



Budgetuppföljning 2022 augusti

Sätters kommun

2022-09-15



**SÄTERS
KOMMUN**



Innehåll

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | Kommentar budgetuppföljning augusti 2022 | 3 |
| 1.1 | Resultatprognos..... | 4 |
| 1.2 | Skatte- och bidragsintäkter..... | 5 |
| 1.3 | Finansiella intäkter och kostnader | 5 |
| 1.4 | Pensionsmedelsförvaltning..... | 5 |
| 1.5 | Helårsprognoser per nämnd..... | 5 |
| 1.6 | Driftsbudget per nämnd | 6 |
| 1.7 | Investeringar per nämnd..... | 7 |
| 2 | Sektorchefens kommenterar (Kommunstyrelsen) | 8 |
| 2.1 | Investeringssuppföljning | 8 |
| 3 | Sektorchefens kommentar (Barn- och utbildningsnämnden) | 9 |
| 3.1 | Investeringssuppföljning | 9 |
| 4 | Sektorchefens kommentar (Socialnämnden) | 10 |
| 4.1 | Investeringssuppföljning | 10 |
| 5 | Sektorchefens kommenterar (Samhällsbyggnadsnämnden) | 11 |
| 5.1 | Investeringssuppföljning | 12 |
| 6 | Sektorchefens kommenterar (Miljö- och byggnämnden) | 12 |
| 7 | Kulturchefens kommentar (Kulturnämnden) | 13 |
| 7.1 | Investeringssuppföljning | 13 |
| 8 | Fokusområden | 14 |
| 8.1 | Större investeringar | 14 |
| 8.2 | Sjukfrånvaron..... | 14 |
| 8.3 | Nämnd i fokus..... | 14 |
| 8.4 | Försörjningsstöd | 15 |
| 8.5 | Personalkostnader..... | 15 |
| 8.6 | Vinterväghållning | 15 |



1 Kommentar budgetuppföljning augusti 2022

Resultaträkning

| Resultaträkning <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|--|-----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| Resultat | 17 019 | 8 672 | 28 594 | 14 974 | 13 620 |
| Verksamhetens intäkter | 246 263 | 250 996 | 159 802 | 166 453 | -6 652 |
| Personalkostnader | -525 546 | -540 635 | -343 162 | -349 967 | 6 805 |
| Övriga kostnader | -396 574 | -409 428 | -265 533 | -273 338 | 7 805 |
| Kapitalkostnader | -32 757 | -34 200 | -22 634 | -22 800 | 166 |
| Finansiella kostnader/Intäkter | -1 682 | -1 438 | -10 891 | -959 | -9 933 |
| Skatteintäkter | 557 778 | 566 487 | 387 996 | 377 658 | 10 338 |
| Generella Statsbidrag | 169 536 | 176 890 | 123 017 | 117 927 | 5 090 |

Balansräkning

| Balansräkning per 2022-08-31 <i>Belopp i tkr</i> | Utfall ack 2022 | Ingående balans 2022 | Utgående balans 2022 |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| Immateriella anläggningstillgångar | -351 | 992 | 641 |
| Materiella anläggningstillgångar | 50 003 | 609 364 | 659 367 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 1 108 | 35 143 | 36 251 |
| Summa ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | 50 760 | 645 499 | 696 259 |
| Expl mark och fastighetsförsäljning | 0 | 3 593 | 3 593 |
| Fordringar | -2 850 | 69 720 | 66 870 |
| Pensionsförvaltning | -11 304 | 136 723 | 125 419 |
| Kassa och bank | 16 950 | 6 301 | 23 251 |
| Summa OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | 2 796 | 216 337 | 219 133 |
| Summa TILLGÅNGAR | 53 556 | 861 836 | 915 392 |
| Ingående eget kapital | 0 | -475 954 | -475 954 |
| Resultat | -28 595 | 0 | -28 595 |
| Summa EGET KAPITAL | -28 595 | -475 954 | -504 549 |
| Avsättningar långfristiga | 33 | -12 947 | -12 914 |
| Summa AVSÄTTNINGAR | 33 | -12 947 | -12 914 |
| Långfristiga skulder | -59 946 | -250 726 | -310 672 |
| Kortfristiga skulder | 34 952 | -122 209 | -87 257 |
| Summa SKULDER | -24 994 | -372 935 | -397 929 |
| Summa SKULDER OCH EGET KAPITAL | -53 556 | -861 836 | -915 392 |



1.1 Resultatprognos

Resultatet för år 2022 prognostiseras till 9,9 mkr, vilket är 1,3 mkr högre än budget på 8,6 mkr.

Prognos för justerat resultat för år 2022, där avkastning och tillskott från pensionsförvaltningen samt VA-enhetens resultat av- och tillräknas, beräknas uppgå till ett överskott på 29,3 (3,9% av skatteintäkter och generella bidrag) jämfört med budget på 14,9 mkr (2,0%). Budgeterat tillskott från pensionsförvaltningen uppgår till 7,4 mkr för året.

RESULTATRÄKNING

Belopp i kkr

| | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Prognos 2022 | Differens 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Verksamhetens intäkter | 150 031 | 161 120 | 161 120 | 0 |
| Verksamhetens kostnader | -827 236 | -860 220 | -865 953 | -5 733 |
| Avskrivningar | -32 757 | -34 200 | -34 200 | 0 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTN. | -709 962 | -733 300 | -739 033 | -5 733 |
| Skatteintäkter | 557 778 | 566 487 | 579 992 | 13 505 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 169 536 | 176 890 | 181 592 | 4 702 |
| Summa | 727 314 | 743 377 | 761 584 | 18 207 |
| VERKSAMHETENS RESULTAT | 17 352 | 10 077 | 22 551 | 12 474 |
| Finansiella intäkter | 2 565 | 2 335 | 2 335 | 0 |
| Finansiella kostnader | -980 | -4 950 | -3 950 | 1 000 |
| RESULTAT FÖRE PENSIONS FÖRVALTNING | 18 937 | 7 462 | 20 936 | 13 474 |
| Pensionsförvaltning | -1 918 | 1 177 | -11 000 | -12 177 |
| ÅRETS RESULTAT | 17 019 | 8 639 | 9 936 | 1 297 |

Justerat resultat

| | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Prognos 2022 | Differens 2022 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| Resultat | 17 019 | 8 639 | 9 936 | 1 297 |
| VA resultat | -1 282 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Avdrag avkastning på pensionsmedel | 1 918 | -1 177 | 11 000 | 12 177 |
| Tillskott från pensionsmedel | 0 | 7 400 | 7 400 | 0 |
| | 17 655 | 14 862 | 29 336 | 14 474 |
| Justerat resultat - mål% | 2,43% | 2,0% | 3,9% | 1,9% |



1.2 Skatte- och bidragsintäkter

Prognos 18,2 mkr högre än budgeterat. Senaste skatteprognosen från SKR per 2022-08-25.

| | |
|--|--------------|
| Allmän kommunalskatt | 0,0 |
| Skatteavräkning (varav +4,0 skatteavräkning 2021, +9,5 skatteavräkning 2022) | +13,5 |
| Inkomstutjämnning | +0,1 |
| Kostnadsutjämnning | -0,2 |
| LSS utjämnning | +0,1 |
| Regleringsbidrag | +2,8 |
| Fastighetsavgift | +1,5 |
| Övriga bidrag | +0,4 |
| Summa mkr | +18,2 |

1.3 Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter: Prognos enligt budget.

Finansiella kostnader: Prognos 1,0 mkr lägre än budget.

1.4 Pensionsmedelsförvaltning

Prognos: -11,0 mkr vilket är 12,2 mkr sämre än budget p.g.a en negativ värdetförändring av pensionsmedel per augusti månad. Avkastningen är budgeterad till 1,0 % eller 1,2 mkr.

I budgeten för 2022 planeras en överföring av medel från pensionsförvaltningen på 7,4 mkr.

1.5 Helårsprognoser per nämnd

| Förvaltning | Helårsprognos (tkr) |
|--|---------------------|
| Kommunstyrelsessektor | +/- 0 |
| Kommunstyrelsessektor pensioner | +/- 0 |
| Kommunstyrelsessektor reserv oförutsedda kostnader | + 5 067 |
| Barn- och utbildningsnämnden | +/- 0 |
| Socialnämnden | - 8 100 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | -1 000 |
| <i>varav SBN skattefinansierat</i> | +/- 0 |
| <i>varav VA (-1 000) / Renhållning (+/-0)</i> | - 1 000 |
| Miljö- och byggnämnden | -1 200 |
| Kulturnämnden | +/- 0 |
| Räddningstjänsten Dalamitt | - 500 |
| Summa | -5 733 |



1.6 Driftsbudget per nämnd

Prognos för 2022 för verksamhetens nettokostnader är totalt 5,7 mkr högre än budget. Kostnaderna är 10,8 mkr högre än budgeterat men minskas med reserven för oförutsedda kostnader på 5,1 mkr.

Vid budgetuppföljningen för augusti månad prognostiseras underskott för året för den sociala sektorn på -8,1 mkr, Räddningstjänsten Dalamitt -0,5 mkr, VA-enheten -1,0 mkr samt miljö- och byggnämnden -1,2 mkr medan övriga verksamheter visar en prognos till årets slut enligt budgetnivå.

| Nämnd 2022-08 | Akkumulerat utfall | Akkumulerad budget | Avvikelse Ack utfall vs Ack budget | Årets budget | Ack utfall i % av årsbudget | Prognos 2022 Avvikelse vs Budget |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|-----------------|-----------------------------------|--|
| Totalsumma | 483 742 | 489 519 | 5 777 | 748 100 | 65% | -5 733 |
| <u>Kommunstyrelse</u> | 60 857 | 61 175 | 318 | 91 763 | 66% | 5 067 |
| Kommunstyrelsens förvaltning | 43 171 | 44 810 | 1 639 | 67 216 | 64% | 0 |
| Pensioner (inkl pensionsförsäkr) | 17 686 | 12 987 | -4 699 | 19 480 | 91% | 0 |
| Reserv oförutsedda kostnader | 0 | 3 378 | 3 378 | 5 067 | 0% | 5 067 |
| <u>Verksamheter i samverkan</u> | 9 502 | 9 187 | -316 | 13 775 | 69% | -500 |
| Räddningstjänsten Dalamitt | 8 082 | 7 760 | -322 | 11 640 | 69% | -500 |
| Överförmyndare i samverkan | 678 | 684 | 6 | 1 026 | 66% | 0 |
| Upphandlingscenter FBR | 742 | 743 | 1 | 1 109 | 67% | 0 |
| <u>Samhällsbyggnadsnämnd</u> | 27 381 | 29 658 | 2 277 | 44 205 | 62% | -1 000 |
| SBN Skattefinansierat | 26 693 | 29 715 | 3 023 | 44 205 | 60% | 0 |
| VA/Renhållningsenhet | 688 | -58 | -746 | 0 | 0% | -1 000 |
| Miljö- och byggnämnd | 4 037 | 3 056 | -981 | 4 658 | 87% | -1 200 |
| Kulturnämnd | 9 418 | 11 138 | 1 720 | 16 707 | 56% | 0 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 189 297 | 192 903 | 3 607 | 300 000 | 63% | 0 |
| Socialnämnd | 182 749 | 181 741 | -1 008 | 276 000 | 66% | -8 100 |
| Kommunrevisionen | 501 | 661 | 160 | 992 | 51% | 0 |

Vid en jämn fördelning över året skulle 8/12 eller 67 % av budgeten varit förbrukad.

Räddningstjänsten Dalamitt har ett utfall på 69% av budget och ett underskott på 0,5 mkr prognostiseras till årets slut.

Överförmyndare i Samverkan har en förbrukning på 66% av årsbudget. Fakturan för helår (594 tkr) har periodiserats.

Upphandlingscenter GNU har en förbrukning på 67% av budget.

Kommunrevisionen ligger i utfall på 51% av årsbudget.



1.7 Investeringar per nämnd

Investeringar ackumulerat per augusti uppgår till 31,7 mkr exklusive nytt särskilt boende.

Investeringar avseende nytt särskilt boende, som ligger utanför budgetram, tillkommer på 41,5 mkr och totala ackumulerade investeringar per augusti uppgår till 73,2 mkr inklusive nytt särskilt boende.

Årets beslutade investeringsbudget ligger på 90,7 mkr. Till detta tillkommer överförda investeringsmedel från 2021 med 31,8 mkr och total budget för året uppgår till 122,5 mkr. Det är dock svårt att nå 100% upparbetningsgrad genom att kommunen inte kan påverka samtliga faktorer kopplat till upparbetningsgrad. En rimlig upparbetningsgrad baserad på historiska fakta ligger kring ca 70%-80%.

Prognos till årets slut beräknas uppgå till 80,2 mkr, vilket är 42,3 mkr lägre än budget. Det innebär en upparbetningsgrad på totalt 65%.

Prognos för årets investeringar avseende nytt särskilt boende beräknas uppgå till ca 100 mkr.

| 2022-08 Nämnd | Akkumulerat utfall | Årets budget | Ack utfall i % av årsbudget | Prognos 2022 | Prognos- avvikelse 2022 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|----------------------------|
| <u>Kommunstyrelse</u> | 3 108 | 12 924 | 24% | 12 924 | 0 |
| Kanslienhet | 1 468 | 8 274 | 18% | 8 274 | 0 |
| IT-enhet | 1 640 | 4 650 | 35% | 4 650 | 0 |
| <u>Samhällsbyggnadsnämnd</u> | 27 299 | 106 229 | 26% | 63 957 | -42 272 |
| Samhällsbyggnadsförvaltning stab | 3 300 | 6 890 | 48% | 4 640 | -2 250 |
| Gatuenhet | 4 971 | 13 113 | 38% | 12 714 | -399 |
| Fastighetsenhet | 6 576 | 43 431 | 15% | 18 731 | -24 700 |
| Kostenhet | 0 | 200 | 0% | 200 | 0 |
| Lokalservice | 30 | 100 | 30% | 100 | 0 |
| VA-enhet | 12 422 | 41 882 | 30% | 27 572 | -14 310 |
| Renhållningsenhet | 0 | 613 | 0% | 0 | -613 |
| Kulturnämnd | 325 | 847 | 38% | 847 | 0 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 853 | 2 000 | 43% | 2 000 | 0 |
| Socialnämnd | 65 | 500 | 13% | 500 | 0 |
| Totalsumma | 31 650 | 122 500 | 26% | 80 228 | -42 272 |
| SÄBO | 41 512 | 0 | | 99 895 | 99 895 |
| Total Inkl SÄBO | 73 162 | 122 500 | | 180 123 | 57 623 |



2 Sektorchefens kommenterar (Kommunstyrelsen)

Vid en jämn fördelning över året skulle 8/12 eller 67 procent av budgeten varit förbrukad. Kommunstyrelsen har förbrukat 64 % av årsbudget och ackumulerat utfall är 1,6 mkr lägre än ackumulerad budget. Inom kanslienheten finns förutbetalda kostnader avseende partistöd, SKR, föreningar/samverkan m.m. samt att intäkter för skogen och MSB-bidrag kommer senare under året. Hos näringslivsenheten finns ej budgeterade samt ej periodiserade LONA-bidrag som leder till ett överskott. På Fritidsenheten finns ferielönerna budgeterade per månad år 2022, men lönerna betalas ut koncentrerat under/efter sommaren vilket leder till ett överskott hos fritidsenheten i jämförelse med budget.

Lönesamverkan har aviserat ett underskott som i dagsläget beräknas uppgå till 1,9 mkr för Säter och Falun tillsammans, där Sätters kommuns kostnad är 22 % vilket är ett underskott på 350 tkr.

Prognos till årets slut bedöms i dagsläget uppgå till budgeterad nivå, dock råder stor osäkerhet vad gäller pensioner.

| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|---|-----------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| KOMMUNSTYRELSEN | -85 902 | -91 763 | -60 857 | -61 175 | 318 |
| PENSIONER | -27 620 | -19 480 | -17 686 | -12 987 | -4 699 |
| RESERV OFÖRUTSEDDA KOSTNADER | | -5 067 | | -3 378 | 3 378 |
| KOMMUNSTYRELSESEKTOR | -58 280 | -67 216 | -43 171 | -44 810 | 1 639 |
| EKONOMIADMINISTRATION | -4 263 | -4 873 | -3 108 | -3 249 | 140 |
| ITENHETEN | -11 997 | -13 942 | -9 092 | -9 295 | 203 |
| Fritidsenheten | -16 380 | -17 438 | -11 301 | -11 625 | 325 |
| KANSLI | -9 739 | -14 045 | -8 765 | -9 363 | 599 |
| PERSONALADMINISTRATION | -6 026 | -5 807 | -4 667 | -3 871 | -796 |
| EGEN FÖRSÖRJNING | -2 020 | -2 091 | -967 | -1 394 | 426 |
| NÄRINGSLIV | -4 585 | -5 602 | -3 407 | -3 735 | 328 |
| KOMMUNIKATION | -3 270 | -3 418 | -1 865 | -2 279 | 414 |

2.1 Investeringsuppföljning

Ackumulerat utfall för augusti för kanslienheten ligger på 1,6 mkr och investeringar inom IT-enheten uppgår till 1,6 mkr. Budget för året uppgår till totalt 12,9 mkr och prognos till årets slut beräknas vara enligt budget.



3 Sektorchefens kommentar (Barn- och utbildningsnämnden)

Barn- och utbildningsnämnden gör ett delårsbokslut på 3,6 mkr. Osäkerheten för elevernas programval till gymnasiet medför att de interkommunala kostnaderna har bokats upp i samma storleksordning som hösten 2021. Externa intäkter har bokats upp i resultatet med antagandet att inga förändringar sker från Skolverket. Personalkostnaderna hamnade på ett positivt utfall men flertalet enheter bedömer att viss förstärkning kommer behövas till hösten. Även kostnader för skolutveckling hamnade på ett positivt utfall men stor del av dessa kostnader kommer att aktiveras mot hösten med byte av verksamhetssystem.

Barn- och utbildningsnämndens prognos för helåret är 0 kr i avvikelse mot budget.

Den fjärde planerade budgetuppföljningen har genomförts med samtliga enheter. Ingen större avvikelse fanns mot budget. Generellt har det flesta enheterna en budget i balans. Två enheter prognostiserar underskott medan de övriga enheterna har antingen 0 i prognos eller en positiv prognos.

Osäkerheter som kan påverka prognosen senare under året har beaktats men bedöms i dagsläget som för osäkra för att inkluderas i prognosen. Exempel på osäkerhetsfaktorer: ett eventuellt mottagande från annat land, prisökningar påverkade av omvärldsfaktorer, ökade räntekostnader och personalkostnadsökningar samt programvalen för höstens gymnasieelever samt placerade elever i specialskola.

| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|--|-------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND | -287 289 | -300 000 | -189 297 | -192 903 | 3 607 |
| POLITIK & ADM | -23 062 | -28 200 | -14 295 | -18 063 | 3 768 |
| FÖRSKOLEVERKSAMHET | -62 826 | -65 050 | -41 756 | -41 528 | -228 |
| SÄRSKOLEVERKSAMHET | -5 614 | -5 900 | -2 258 | -3 860 | 1 602 |
| GRUNDSKOLEVERKSAMHET | -126 913 | -130 300 | -81 474 | -83 369 | 1 895 |
| GYMNASIESKOLA | -57 998 | -61 350 | -41 175 | -40 442 | -734 |
| VUXENUTBILDNING | -4 805 | -3 000 | -4 756 | -1 718 | -3 038 |
| 69-KULTURSKOLA | -6 073 | -6 200 | -3 583 | -3 924 | 342 |

3.1 Investeringsuppföljning

Barn- och utbildningsnämnden förväntas förbruka investeringsbudgeten.



4 Sektorchefens kommentar (Socialnämnden)

Socialnämndens prognos för helåret 2022 är ett underskott motsvarande -8,1 mkr. Det är en försämring sedan föregående prognos, från -5,6 mkr till -8,1 mkr.

Försämringen beror bl.a. på betalningsansvaret till Region Dalarna för utskrivningsklara patienter. Antal dygn har varit högt under sommaren. En annan orsak är köp av två externa vård- och boendeplatser som tillkom under sommar/höst, kostnad 1,3 mkr.

Äldreomsorgens (hemtjänst och särskilt boende) underskott beror på sommarbonusen till vikarier, ersättning för flytt av semesterveckor och övertidsersättning.

Hälso- och sjukvårdsteamet prognosticerar ett underskott på -900 tkr på grund av merkostnader för bemanningssjuksköterskor, sommaravtal och inköp av antigen tester.

Individ- och familjeomsorgens underskott, -2,6 mkr, beror på kostnader för placeringar av barn, unga och vuxna. Ett par placeringar har ett mycket högt dygnspris.

Socialnämndens prognos är osäker då kostnaden för sommarvikarier och övertidsersättning avseende augusti betalas ut på septemberlönen.

| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| SOCIALNÄMNDEN | -276 651 | -276 000 | -182 749 | -181 741 | -1 008 |
| GEMENSAM VERKSAMHET | -6 820 | -8 806 | -5 724 | -5 871 | 146 |
| SÄRSKILT BOENDE | -82 769 | -83 917 | -55 435 | -55 251 | -184 |
| HEMTJÄNST | -42 645 | -42 811 | -29 088 | -28 188 | -899 |
| HÄLSO OCH SJUKVÅRD | -27 956 | -27 676 | -18 672 | -18 178 | -495 |
| BISTÅNDSENHETEN | -4 054 | -4 852 | -3 139 | -3 235 | 96 |
| INDIVID OCH FAMILJEOMSORG | -55 088 | -48 025 | -33 668 | -32 017 | -1 652 |
| FUNKTIONSNEDSÄTTNING | -57 758 | -60 345 | -37 368 | -39 290 | 1 922 |
| INTEGRATIONSENHETEN | 440 | 432 | 345 | 288 | 57 |

4.1 Investeringsuppföljning

Sociala sektorn förväntas förbruka investeringsbudgeten.



5 Sektorchefens kommenterar (Samhällsbyggnadsnämnden)

SBN skattefinansierat: Prognos till årets slut +/-0.

Kost +/-0 prognos prisökningar pareras i samband med arbete avseende likartade menyer.

VA/Renhållning: Prognos till årets slut uppgår till -1,0 mkr: Underskottet avser VA-enheten.

Prisökningar inom material, transporter mm samt ökade reparationskostnader. Arbete med översyn av taxa pågår och är på väg upp mot KSau.

Renhållning: Prognos +/-0.

Sammanfattning Samhällsbyggnad: Det fortsätter råda stora osäkerheter kring prisökningar påverkade av omvärldsfaktorer (materialpriser, matpriser, energipriser, transportkostnader m.m.)

| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|---|-----------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND | -38 591 | -44 171 | -26 693 | -29 715 | 3 023 |
| KOSTVERKSAMHET | 174 | 1 | 956 | 1 | 956 |
| Lokalservice | -402 | 3 | 477 | 2 | 475 |
| Fastighetsenheten | 767 | 0 | 1 021 | 15 | 1 006 |
| Gatukontor | -29 996 | -32 897 | -22 220 | -22 250 | 30 |
| 84-SBN Stab | -9 135 | -11 278 | -6 927 | -7 482 | 555 |

| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| VA/Renhållningsenhet | 1 225 | 0 | -688 | 58 | -746 |
| VA | 1 282 | 0 | -587 | 39 | -626 |
| VA gemensamt | 15 562 | 14 512 | 9 386 | 9 713 | -328 |
| Vattenledning | -5 206 | -5 378 | -4 023 | -3 585 | -438 |
| Avledning Spillvatten | -9 897 | -9 621 | -6 250 | -6 414 | 164 |
| Avledning dagvatten | -252 | -587 | -178 | -391 | 214 |
| Sidoordnad verksamhet | 1 075 | 1 075 | 478 | 717 | -239 |
| RENHÅLLNING | -56 | 0 | -100 | 19 | -119 |
| Renhållning | -1 970 | -2 219 | -1 210 | -1 468 | 259 |
| Återvinningscentral | -3 144 | -3 229 | -2 322 | -2 145 | -177 |
| Hushållssopor | 5 058 | 5 448 | 3 431 | 3 632 | -201 |



5.1 Investeringsuppföljning

Samhällsbyggnadsnämndens samlade budget för investeringar är 106 mkr, varav SBN skattefinansierat utgör 63,7 mkr och VA/Renhållning uppgår till 42,5 mkr.

Omvärldsläget skapar varierande priser på material, bränsle, energi med mera gör att kalkylering och prognosarbete kommer försvåras i kommande projekt. Bedömningen är att Samhällsbyggnadsnämnden i högre grad än tidigare behöver prioritera mellan investeringsprojekten samt vid behov omprioritera medel mellan projekten.

Då en 100% upparbetningsgrad är svår att nå då Samhällsbyggnadsnämnden ej kan påverka samtliga påverkande faktorer kopplat till upparbetningsgrad. En rimlig upparbetningsgrad baserad på historiska fakta ligger kring ca 70%-80%. Många projekt sträcker sig även över flera år vilket gör att det ibland är svårt att bedöma exakt hur mycket av projektet som belastar respektive år.

Prognosen till årets slut beräknas uppgå till 64,0 mkr, varav 36,4 mkr SBN Skattefinansierat och 27,6 mkr VA/renhållning. Detta är 42,3 mkr lägre än budget och har upparbetningsgrad på 60%.

| Investeringar <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 |
|---|-------------------------------|------------------------------|--|
| SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND | 62 968 | 63 733 | 56 389 |
| KOSTVERKSAMHET | | 200 | 0 |
| Lokalservice | | 100 | 30 |
| Fastighetsenheten | 15 190 | 43 431 | 6 576 |
| Gatukontor | 10 813 | 13 113 | 4 971 |
| SBN Stab* | 36 965 | 6 889 | 44 812 |
| <i>*) SBN Stab varav SÄBO</i> | <i>34 152</i> | | <i>41 512</i> |

| Investeringar <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 |
|---|-------------------------------|------------------------------|--|
| VA/Renhållningsenhet | 12 973 | 42 495 | 12 422 |
| VA | 12 973 | 41 882 | 12 422 |
| Renhållning | 0 | 613 | 0 |

6 Sektorchefens kommenterar (Miljö- och byggnämnden)

Miljö- och byggnämnden lämnar en prognos på -1,2 mkr för helåret per sista augusti 2022.

Kommentar: Ökade konsultkostnader samt inte full upparbetning av tillsyn.



| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|--|-----------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| MILJÖ- OCH BYGGKONTOR | -3 994 | -4 658 | -4 037 | -3 056 | -981 |
| MILJÖ/BYGGNÄMND | -225 | -267 | -126 | -178 | 52 |
| MILJÖ/BYGGKONTOR | -3 769 | -4 391 | -3 911 | -2 878 | -1 033 |

7 Kulturchefens kommentar (Kulturnämnden)

Till årets slut förutspås ett resultat på budgetnivå. Kulturenheten redovisar just nu ett överskott, vilket är relaterat till projektmedel som kommer att realiseras i olika aktiviteter.

Kulturlivet har verkligen börjat ta fart, Kulturenheten har betalat ut föreningsstöd till årliga arrangemang som varit inställda under pandemin.

| Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i> | Bokslut 2021 | Budget 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Avvikelse Jan - Aug 2022 |
|--|-----------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| KULTURNÄMND | -15 619 | -16 707 | -9 418 | -11 138 | 1 720 |
| KULTURVERKSAMHET | -10 605 | -11 486 | -6 379 | -7 657 | 1 279 |
| KULTUREVENEMANG | -2 278 | -2 434 | -1 226 | -1 623 | 396 |
| AFFÄRSOMRÅDEN OCH LOKALER | -2 590 | -2 615 | -1 744 | -1 743 | -1 |
| POLITIK | -145 | -172 | -69 | -115 | 46 |

7.1 Investeringsuppföljning

Inventarier på biblioteket 200 tkr (belysning) har flyttats till 2022 och färdigställda. Biblioteket badar i ljus och vi gläds tillsammans med våra låntagare.

Biblioteksdatasystem 200 tkr har flyttats på till 2022. Projektet avslutas under hösten 2022.

Inventarier Gustafs Bibliotek 300 tkr. Arbetet har påbörjats.

Den konstnärliga utsmyckningen av nya SÄBO kommer att bli högre 2022 än vad som budgeterats, m h t avtal med konstnären. Del av konsten har levererats. Detta kommer att justeras 2023 eller 2024.



8 Fokusområden

8.1 Större investeringar

Investeringar avseende nytt särskilt boende pågår med totalt investeringsbelopp på 230 mkr. Upparbetade kostnader tom 2021-12-31 uppgick till ca 70 mkr och prognosen för 2022 är ca 100 mkr.

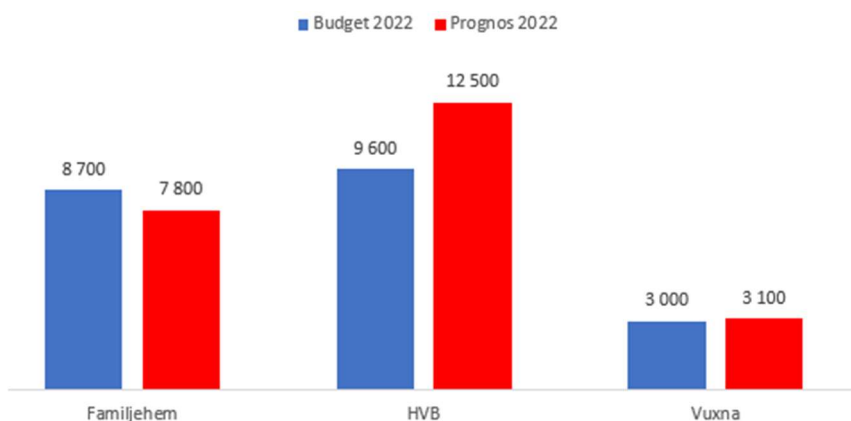
8.2 Sjukfrånvaron

| Period: jan - aug | Total sjukfrånvaro | | Kvinnors sjukfrånvaro | | Mäns sjukfrånvaro | |
|-------------------|--------------------|----------|-----------------------|-----------|-------------------|-------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| | Totalt % | Totalt % | Kvinnor % | Kvinnor % | Män % | Män % |
| Sätters kommun | 8,3 | 7,5 | 9,0 | 7,9 | 5,5 | 6,0 |
| BUN | 7,7 | 7,0 | 8,3 | 7,2 | 4,9 | 6,1 |
| SOC | 9,7 | 8,8 | 10,0 | 8,8 | 8,4 | 9,2 |
| SHN | 7,3 | 6,2 | 9,5 | 8,2 | 3,4 | 2,6 |
| KS | 6,0 | 5,6 | 8,1 | 7,4 | 1,9 | 1,6 |
| Kulturenheten | 3,2 | 2,2 | 3,3 | 2,2 | 0,0 | 0,0 |

8.3 Nämnd i fokus

Socialnämndens prognos för helåret 2022 är ett underskott motsvarande -8,1 mkr, där Individ- och familjeomsorg har ett prognosticerat underskott på -2,6 mkr. Det är kostnader för placeringar av barn, unga och vuxna som överstiger budget. Ett par placeringar/omplaceringar inom barn och ungdom har en mycket hög dygnskostnad. Prognosen påverkas av antal prognosticerade dygn samt kostnad per dygn.

Nedan visas prognos för året jämfört med budget uppdelat på familjehemsplaceringar och institutionsvård:





8.4 Försörjningsstöd

Sätters kommuns totala kostnader för försörjningsstöd.

| Ansvar | Budget 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 |
|------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Försörjningsstöd | -6 700 | 4 467 | -4 271 |

8.5 Personalkostnader

Sätters kommuns totala kostnader för personal.

| Kontostruktur | Budget 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Personalkostnader | -538 192 | -348 359 | -342 257 |

8.6 Vinterväghållning

Kostnader för vinterväghållning: Normalvinter - enligt plan

| Ansvar | Budget 2022 | Budget Jan - Aug 2022 | Utfall Jan - Aug 2022 |
|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 2231020 – VINTERVÄGHÅLLNING | -7 000 | -4 900 | -5 482 |