



# Budgetuppföljning 2022 november

## Sätters kommun

2022-12-15



**SÄTERS  
KOMMUN**



## Innehåll

<b>1</b>	<b>Kommentar till budgetuppföljning</b> .....	<b>3</b>
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
<b>2</b>	<b>Sektorchefens kommentarer (Kommunstyrelsen)</b> .....	<b>8</b>
2.1	Investeringssuppföljning .....	9
<b>3</b>	<b>Sektorchefens kommentar (Barn- och utbildningsnämnden)</b> .....	<b>9</b>
3.1	Investeringssuppföljning .....	9
<b>4</b>	<b>Sektorchefens kommentar (Socialnämnden)</b> .....	<b>10</b>
4.1	Investeringssuppföljning .....	10
<b>5</b>	<b>Sektorchefens kommentarer (Samhällsbyggnadsnämnden)</b> .....	<b>11</b>
5.1	Investeringssuppföljning .....	12
<b>6</b>	<b>Sektorchefens kommentarer (Miljö- och byggnämnden)</b> .....	<b>13</b>
<b>7</b>	<b>Kulturchefens kommentar (Kulturnämnden)</b> .....	<b>14</b>
7.1	Investeringssuppföljning .....	14
<b>8</b>	<b>Fokusområden</b> .....	<b>14</b>
8.1	Större investeringar .....	14
8.2	Sjukfrånvaron .....	15
8.3	Likviditetsprognos .....	15
8.4	Nämnd i fokus .....	16
8.5	Försörjningsstöd .....	16
8.6	Personalkostnader .....	16
8.7	Vinterväghållning .....	16



## 1 Kommentar till budgetuppföljning

### Resultaträkning

Resultaträkning <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse Jan - Nov 2022
<b>Resultat</b>	<b>17 019</b>	<b>8 672</b>	<b>17 999</b>	<b>11 217</b>	<b>6 783</b>
Verksamhetens intäkter:	246 263	250 996	211 203	225 835	-14 632
Personalkostnader	-525 546	-540 635	-485 374	-489 899	4 525
Övriga kostnader	-396 574	-409 428	-359 771	-373 481	13 709
Kapitalkostnader	-32 757	-34 200	-31 101	-31 350	249
Finansiella kostnader/Intäkter	-1 682	-1 438	-11 308	-1 318	-9 990
Skatteintäkter	557 778	566 487	529 080	519 280	9 801
Generella Statsbidrag	169 536	176 890	165 270	162 149	3 121

### Balansräkning

Balansräkning per 2022-11-30 <i>Belopp i tkr</i>	Utfall Jan - Nov 2022	Ingående balans 2022	Utgående balans 2022
Immateriella anläggningstillgångar	-482	992	510
Materiella anläggningstillgångar	95 129	609 364	704 493
Finansiella anläggningstillgångar	1 108	35 143	36 251
<b>Summa ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>95 755</b>	<b>645 499</b>	<b>741 254</b>
Expl mark och fastighetsförsäljning	0	3 593	3 593
Fordringar	-11 950	69 720	57 770
Pensionsförvaltning	-10 917	136 723	125 806
Kassa och bank	24 284	6 301	30 585
<b>Summa OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>1 417</b>	<b>216 337</b>	<b>217 754</b>
<b>Summa TILLGÅNGAR</b>	<b>97 172</b>	<b>861 836</b>	<b>959 008</b>
Ingående eget kapital	0	-475 954	-475 954
Resultat	-17 999	0	-17 999
<b>Summa EGET KAPITAL</b>	<b>-17 999</b>	<b>-475 954</b>	<b>-493 953</b>
Avsättningar långfristiga	33	-12 947	-12 914
<b>Summa AVSÄTTNINGAR</b>	<b>33</b>	<b>-12 947</b>	<b>-12 914</b>
Långfristiga skulder	-109 946	-250 726	-360 672
Kortfristiga skulder	30 740	-122 209	-91 469
<b>Summa SKULDER</b>	<b>-79 206</b>	<b>-372 935</b>	<b>-452 141</b>
<b>Summa SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>-97 172</b>	<b>-861 836</b>	<b>-959 008</b>



## 1.1 Resultatprognos

Resultatet för år 2022 prognostiseras till 9,2 mkr, vilket är 0,6 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 28,6 mkr (3,8% av skatteintäkter och generella bidrag) jämfört med budget på 14,9 mkr (2,0%).

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Differens</b>
<i>Belopp i kkr</i>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
Verksamhetens intäkter	150 031	161 120	161 120	0
Verksamhetens kostnader	-827 236	-860 220	-868 053	-7 833
Avskrivningar	-32 757	-34 200	-34 200	0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.</b>	<b>-709 962</b>	<b>-733 300</b>	<b>-741 133</b>	<b>-7 833</b>
Skatteintäkter	557 778	566 487	581 385	14 898
Generella statsbidrag och utjämning	169 536	176 890	181 592	4 702
<b>Summa</b>	<b>727 314</b>	<b>743 377</b>	<b>762 977</b>	<b>19 600</b>
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>17 352</b>	<b>10 077</b>	<b>21 844</b>	<b>11 767</b>
Finansiella intäkter	2 565	2 335	2 335	0
Finansiella kostnader	-980	-4 950	-3 950	1 000
<b>RESULTAT FÖRE PENSIONS FÖRVALTNING</b>	<b>18 937</b>	<b>7 462</b>	<b>20 229</b>	<b>12 767</b>
Pensionsförvaltning	-1 918	1 177	-11 000	-12 177
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>17 019</b>	<b>8 639</b>	<b>9 229</b>	<b>590</b>
<u>Justerat resultat</u>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Differens</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
Resultat	17 019	8 639	9 229	590
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
	<b>17 655</b>	<b>14 862</b>	<b>28 629</b>	<b>13 767</b>
Justerat resultat - mål%	2,43%	2,0%	3,8%	1,8%



## 1.2 Skatte- och bidragsintäkter

Prognos 19,6 mkr högre än budgeterat. SKR redovisade den senaste skatteprognosen 2022-10-20.

Allmän kommunalskatt	0,0
Skatteavräkning (varav +3,9 skatteavräkning 2021, +11,0 skatteavräkning 2022)	+14,9
Inkomstutjämnning	+0,1
Kostnadsutjämnning	-0,2
LSS utjämnning	+0,1
Regleringsbidrag	+2,8
Fastighetsavgift	+1,5
Övriga bidrag	+0,4
<b>Summa mkr</b>	<b>+19,6</b>

## 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 värdeförändring av pensionsmedel under året. 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)
Kommunstyrelsesektor	+1 500
Kommunstyrelsesektor pensioner	+/- 0
Kommunstyrelsesektor reserv oförutsedda kostnader	+ 5 067
Barn- och utbildningsnämnden	+/- 0
Socialnämnden	- 10 400
Samhällsbyggnadsnämnden	- 2 000
<i>varav SBN skattefinansierat</i>	+200
<i>varav VA (-1 000) / Renhållning (-1 200)</i>	- 2 200
Miljö- och byggnämnden	- 1 500
Kulturnämnden	+/- 0
Räddningstjänsten Dalamitt	- 500
<b>Summa</b>	<b>-7 833</b>



## 1.6 Driftsbudget per nämnd

Prognos för 2022 för verksamhetens nettokostnader är totalt 7,8 mkr högre än budget. Kostnaderna är 12,9 mkr högre än budgeterat men minskas med reserven för oförutsedda kostnader på 5,1 mkr.

Vid budgetuppföljningen för november månad prognostiseras underskott för året för den sociala sektorn på -10,4 mkr, Räddningstjänsten Dalamitt -0,5 mkr, VA/renhållningsenheten -2,2 mkr samt miljö- och byggnämnden -1,5 mkr medan Samhällsbyggnad skattefinansierat prognostiserar ett överskott på 0,2 mkr och kommunstyrelsesektorn ett överskott på 1,5 mkr. Övriga verksamheter visar en prognos till årets slut enligt budgetnivå.

Nämnd 2022-11	Ackumulerat utfall	Ackumulerad budget	Avvikelse Ack utfall vs Ack budget	Årets budget	Ack utfall i % av årsbudget	Prognos 2022 Avvikelse vs Budget
<b>Totalsumma</b>	<b>682 727</b>	<b>682 461</b>	<b>-266</b>	<b>748 100</b>	<b>91%</b>	<b>-7 833</b>
<u>Kommunstyrelse</u>	<u>78 712</u>	<u>84 116</u>	<u>5 404</u>	<u>91 763</u>	<u>86%</u>	<u>6 567</u>
Kommunstyrelsens förvaltning	59 512	61 614	2 103	67 216	89%	1 500
Pensioner (inkl pensionsförsäkr)	19 200	17 857	-1 343	19 480	99%	0
Reserv oförutsedda kostnader	0	4 645	4 645	5 067	0%	5 067
<u>Verksamheter i samverkan</u>	<u>12 861</u>	<u>12 628</u>	<u>-233</u>	<u>13 775</u>	<u>93%</u>	<u>-500</u>
Räddningstjänsten Dalamitt	11 009	10 670	-339	11 640	95%	-500
Överförmyndare i samverkan	835	941	106	1 026	81%	0
Upphandlingscenter	1 017	1 017	0	1 109	92%	0
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	<u>45 213</u>	<u>41 959</u>	<u>-3 254</u>	<u>44 205</u>	<u>102%</u>	<u>-2 000</u>
SBN Skattefinansierat	39 737	38 656	-1 081	44 205	90%	200
VA/Renhållningsenhet	5 476	3 303	-2 173	0	0%	-2 200
Miljö- och byggnämnd	5 961	4 257	-1 704	4 658	128%	-1 500
Kulturnämnd	13 893	15 315	1 421	16 707	83%	0
Barn- och utbildningsnämnd	268 195	273 710	5 515	300 000	89%	0
Socialnämnd	257 161	249 567	-7 594	276 000	93%	-10 400
Kommunrevisionen	729	909	180	992	74%	0

Vid en jämn fördelning över året skulle 11/12 eller 92 % av budgeten varit förbrukad.

Räddningstjänsten Dalamitt har ett utfall på 95% av budget och ett underskott på 0,5 mkr prognostiseras till årets slut.

Överförmyndare i Samverkan har en förbrukning på 81% av årsbudget.

Upphandlingscenter GNU har en förbrukning på 92% av budget.

Kommunrevisionen ligger i utfall på 74% av årsbudget.



## 1.7 Investeringar per nämnd

Investeringar ackumulerat per november uppgår till 58,0 mkr exklusive nytt särskilt boende.

Investeringar avseende nytt särskilt boende, som ligger utanför budgetram, tillkommer på 69,1 mkr och totala ackumulerade investeringar per november uppgår till 127,1 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 71,4 mkr, vilket är 51,1 mkr lägre än budget. Det innebär en upparbetningsgrad på totalt 58%.

Prognos för årets investeringar avseende nytt särskilt boende beräknas uppgå till 83 mkr.

2022-11 Nämnd	Ackumulerat utfall	Årets budget	Ack utfall i % av årsbudget	Prognos 2022	Prognos- avvikelse 2022
<u>Kommunstyrelse</u>	<u>5 523</u>	<u>12 924</u>	<u>43%</u>	<u>6 462</u>	<u>-6 462</u>
Kanslienhet	3 535	8 274	43%	4 137	-4 137
IT-enhet	1 988	4 650	43%	2 325	-2 325
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	<u>50 560</u>	<u>106 229</u>	<u>48%</u>	<u>61 610</u>	<u>-44 619</u>
Samhällsbyggnadsförvaltning stab	3 171	6 890	46%	3 940	-2 950
Gatuenhet	10 225	13 113	78%	11 119	-1 994
Fastighetsenhet	13 139	43 431	30%	16 631	-26 800
Kostenhet	113	200	57%	200	0
Lokalservice	30	100	30%	100	0
VA-enhet	23 880	41 882	57%	29 617	-12 265
Renhållningsenhet	2	613	0%	3	-610
Kulturnämnd	406	847	48%	847	0
Barn- och utbildningsnämnd	1 340	2 000	67%	2 000	0
Socialnämnd	150	500	30%	500	0
<b>Totalsumma</b>	<b>57 979</b>	<b>122 500</b>	<b>47%</b>	<b>71 419</b>	<b>-51 081</b>
SÄBO	69 113	0		83 000	83 000
<b>Total Inkl SÄBO</b>	<b>127 092</b>	<b>122 500</b>		<b>154 419</b>	<b>31 919</b>



## 2 Sektorchefens kommenterar (Kommunstyrelsen)

Vid en jämn fördelning över året skulle 11/12 eller 92 procent av budgeten varit förbrukad.

Kommunstyrelsen har förbrukat 89 procent av årsbudget och ackumulerat utfall är 2,1 mkr lägre än ackumulerad budget. Inom kanslienheten finns erhållna bidrag för bl.a. valet, civilt försvar, krisberedskap samt för flyktningmottagande med anledning av kriget i Ukraina. Vissa bidrag ska balanseras över årsbokslutet.

Hos näringslivsenheten finns ej budgeterade samt ej periodiserade LONA-bidrag som leder till ett överskott. Även dessa bidrag ska balanseras över årsbokslutet för att användas år 2023.

På Fritidsenheten finns ett överskott på 1,0 mkr som till stor del härrör till intäkter från föreningar för hyra som inte finns i budget.

Lönesamverkan har aviserat ett underskott som i dagsläget beräknas för Sätters kommun uppgå till 220 tkr per årets slut. Inför årets början beräknades ett underskott på 2,2 mkr men minskades tack vare tillfälligt utökad budget för löneenheten i Falu kommun. Inför 2023 är prognosen är 740 tkr för Sätters kommun (22 % av det totala underskottet).

Prognos till årets slut bedöms i dagsläget uppgå till ett överskott på 1,5 mkr med anledning av vakanser inom sektorn.

<b>Verksamhetens nettokostnader</b> <i>Belopp i tkr</i>	<b>Bokslut</b> <b>2021</b>	<b>Budget</b> <b>2022</b>	<b>Utfall</b> <b>Jan -</b> <b>Nov</b> <b>2022</b>	<b>Budget</b> <b>Jan -</b> <b>Nov</b> <b>2022</b>	<b>Avvikelse</b> <b>Jan - Nov</b> <b>2022</b>
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	<b>-85 902</b>	<b>-91 763</b>	<b>-78 712</b>	<b>-84 116</b>	<b>5 404</b>
PENSIONER	-27 620	-19 480	-19 200	-17 857	-1 343
RESERV OFÖRUTSEDDA KOSTNADER		-5 067		-4 645	4 645
<b>KOMMUNSTYRELSESEKTORN</b>	<b>-58 281</b>	<b>-67 216</b>	<b>-54 480</b>	<b>-56 013</b>	<b>1 533</b>
EKONOMIADMINISTRATION	-4 263	-4 873	-4 121	-4 467	346
PERSONALADMINISTRATION	-6 026	-5 807	-6 341	-5 323	-1 018
ITENHETEN	-11 997	-13 942	-11 982	-12 780	798
Fritidsenheten	-16 380	-17 438	-14 922	-15 985	1 063
KANSLI	-9 739	-14 045	-12 453	-12 875	421
EGEN FÖRSÖRJNING	-2 020	-2 091	-2 110	-1 917	-194
NÄRINGSLIV	-4 585	-5 602	-4 504	-5 135	631
KOMMUNIKATION	-3 270	-3 418	-3 079	-3 133	54





## 2.1 Investeringsuppföljning

Ackumulerat utfall för november för kanslienheten ligger på 3,5 mkr och investeringar inom IT-enheten uppgår till 2,0 mkr. Budget för året uppgår till totalt 12,9 mkr och prognos till årets slut beräknas vara ca 50% av årets budget.

## 3 Sektorchefens kommentar (Barn- och utbildningsnämnden)

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

Den sjunde planerade budgetuppföljningen har genomförts med samtliga enheter. Ingen större avvikelse finns mot budget. Vissa enheter avviker positivt medan två enheter avviker negativt. Motsvarande gäller för vissa av Skolverkets statsbidrag. Den nya IT samverkan har försenat programimplementeringar vilket resulterat i positiv avvikelse mot budget men detta balanseras mot interkommunala kostnadernas underskott. Avvikelserna resulterar i en nollprognos.

Analysen av programvalen för hösten innebär ökade kostnader för gymnasieskolan. Detta bedöms att inrymmas inom årets budget. Osäkerheten för prognosen för de interkommunala kostnaderna hänvisas till ungdomar som antingen är placerade på individuellt program (IM) och i dagsläget är obehöriga till nationella program eller är oplacerade samt elever placerade i specialskola. Arbete pågår kring osäkerheten gällande vuxenutbildningens externa intäkter.

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse Jan - Nov 2022
<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND</b>	<b>-287 289</b>	<b>-300 000</b>	<b>-268 195</b>	<b>-273 710</b>	<b>5 515</b>
POLITIK & ADM	-23 062	-28 200	-21 041	-25 716	4 675
FÖRSKOLEVERKSAMHET	-62 826	-65 050	-59 503	-59 295	-208
SÄRSKOLEVERKSAMHET	-5 614	-5 900	-3 644	-5 395	1 751
GRUNDSKOLEVERKSAMHET	-126 913	-130 300	-117 608	-118 806	1 197
GYMNASIESKOLA	-57 998	-61 350	-54 309	-56 154	1 845
VUXENUTBILDNING	-4 805	-3 000	-6 709	-2 699	-4 010
KULTURSKOLA	-6 073	-6 200	-5 380	-5 645	266

## 3.1 Investeringsuppföljning

Barn- och utbildningsnämnden förväntas förbruka investeringsbudgeten.



## 4 Sektorchefens kommentar (Socialnämnden)

Socialnämndens prognos för helåret 2022 är ett underskott motsvarande -10,4 mkr. Prognosen är oförändrad sedan förra månaden, men justeringar har gjorts mellan verksamhetsområdena.

Ytterligare ett köp av en extern korttidsplats har tillkommit. På grund av att det är lång kö till korttidsboendet har denna åtgärd vidtagits. En hotfull situation på Enbackagården har uppstått där väktare har tagits in, hittills uppgår kostnaden till 900 tkr. Betalningsansvaret till Region Dalarna för utskrivningsklara patienter har varit högt i år och fler dygn förväntas under resten av året.

Äldreomsorgens (hemtjänst och särskilt boende) underskott beror på sommarbonusen till vikarier, ersättning för flytt av semesterveckor, övertidsersättning, förstärkning av bemanningen, köp av externa vårdplatser samt ökade driv- och livsmedelspriser. Hälso- och sjukvårdsteamet prognosticerar ett underskott på grund av merkostnader för bemanningssjuksköterskor, sommaravtal och inköp av antigen tester.

Individ- och familjeomsorgens underskott, -2,0 mkr, beror på kostnader för placeringar av barn, unga och vuxna. Ett par placeringar har ett mycket högt dygnspris. Försörjningsstödet bedöms ge ett överskott på 200 tkr.

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse Jan - Nov 2022
<b>SOCIALNÄMNDEN</b>	<b>-276 651</b>	<b>-276 000</b>	<b>-257 161</b>	<b>-249 567</b>	<b>-7 594</b>
GEMENSAM VERKSAMHET	-6 820	-8 806	-8 033	-8 072	39
SÄRSKILT BOENDE	-82 769	-83 917	-79 117	-75 780	-3 337
HEMTJÄNST	-42 645	-42 811	-41 674	-38 635	-3 040
HÄLSO OCH SJUKVÅRD	-27 956	-27 676	-25 058	-24 982	-76
BISTÅNDSENHETEN	-4 054	-4 852	-5 047	-4 448	-599
INDIVID OCH FAMILJEOMSORG	-55 088	-48 025	-44 238	-44 023	-215
FUNKTIONSNEDSÄTTNING	-57 758	-60 345	-54 444	-54 024	-420
INTEGRATIONSENHETEN	440	432	450	396	54

### 4.1 Investeringsuppföljning

Sociala sektorn förväntas förbruka investeringsbudgeten.



## 5 Sektorchefens kommenterar (Samhällsbyggnadsnämnden)

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

SBN skattefinansierat: Prognos till årets slut per den sista november +0,2 mkr.

- Kost prognos -0,4 mkr: Prisökningar som till viss del pareras i samband med arbete för likartade menyer.
- Lokalservice prognos +0,1 mkr: Avvikelse mot budget tom november pga saknade kostnader för årlig fönsterputs och golvvård som kommer ske under december.
- Fastighet prognos +-0: Avvikelse mot budget t o m november beror på lägre kostnader under sommar och tidig höst för bla uppvärmning och underhåll, vilka beräknas öka under december.
- Gata prognos +1,0 mkr: Prognostiserat överskott till följd av lägre kostnad för vinterväghållning pga mild höst. Även lägre kollektivtrafikkostnader pga minskade omsorgsresor samt lägre kostnad för skolkort tack var utökning av säkra skolvägar. Avvikelse mot budget t o m november beror på saknade intäkter för Ledningsdragande verk som faktureras i december.
- Stab prognos -0,5 mkr: Prognostiserat underskott avser utredningskostnader Förskola2. Avvikelse mot budget per november beror på saknade intäkter som kommer faktureras i december.

VA/Renhållning: Prognos till årets slut uppgår till -2,2 mkr.

- VA prognos -1,0 mkr: Prisökningar inom material, transporter mm samt ökade reparationskostnader. Arbete med översyn av taxan pågår.
- Renhållning prognos -1,2 mkr: Ökade kostnader för transporter och omhändertagande av avfall.

<b>Verksamhetens nettokostnader</b> <i>Belopp i tkr</i>	<b>Bokslut</b> <b>2021</b>	<b>Budget</b> <b>2022</b>	<b>Utfall</b> <b>Jan - Nov</b> <b>2022</b>	<b>Budget</b> <b>Jan - Nov</b> <b>2022</b>	<b>Avvikelse</b> <b>Jan - Nov</b> <b>2022</b>
<b>SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND</b>	<b>-38 591</b>	<b>-44 171</b>	<b>-39 737</b>	<b>-38 656</b>	<b>-1 081</b>
KOSTVERKSAMHET	174	1	-52	1	-53
Lokalservice	-402	3	302	2	300
Fastighetsenheten	767	0	550	4	546
Gatukontor	-29 996	-32 897	-29 357	-28 333	-1 023
SBN Stab	-9 135	-11 278	-11 180	-10 329	-851



Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse Jan - Nov 2022
<b>VA/Renhållningsenhet</b>	<b>1 225</b>	<b>0</b>	<b>-5 476</b>	<b>-3 303</b>	<b>-2 173</b>
<b>VA</b>	<b>1 282</b>	<b>0</b>	<b>-3 204</b>	<b>-2 424</b>	<b>-780</b>
VA gemensamt	15 562	14 512	10 346	10 878	-532
Vattenledning	-5 206	-5 378	-5 440	-4 930	-510
Avledning Spillvatten	-9 897	-9 621	-8 552	-8 820	268
Avledning dagvatten	-252	-587	-264	-538	274
Sidoordnad verksamhet	1 075	1 075	706	985	-279
<b>RENHÅLLNING</b>	<b>-56</b>	<b>0</b>	<b>-2 272</b>	<b>-879</b>	<b>-1 393</b>
Renhållning	-1 970	-2 219	-1 753	-2 031	279
Återvinningscentral	-3 144	-3 229	-3 401	-2 957	-444
Hushållssopor	5 058	5 448	2 882	4 110	-1 228

## 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% upparbetsgrad är svår att nå då Samhällsbyggnadsnämnden ej kan påverka samtliga påverkande faktorer kopplat till upparbetsgrad. En rimlig upparbetsgrad 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 61,6 mkr Detta är totalt 44,6 mkr lägre än budget och innebär en upparbetsgrad på 58%.

Avvikelsen inom Fastighetsenheten på 26,8 mkr beror på försenade projekt pga utdragna projekteringar och överklagade upphandlingar.

- Fasta Paviljongen är rivningslovat hanterat i mark och miljööverdomstolen. Rivning startar när överklagandeprocessen är klar.
- Säter IP beräknas förfrågningsunderlag vara klart inom kort
- Mora By IP: upphandling nya omklädningsrum pågår
- Varmvattenbassäng Säter: förfrågningsunderlag är klart för granskning av UHC.



Inom VA-enheten är avvikelserna på ca 12 mkr relaterade till försenade projekt pga krav på vidare utredningar samt kapacitetsbrist hos leverantörer.

- VA projekt: Försenade projekt på grund av krav på vidare utredningar samt kapacitetsbrist hos leverantörer.

<b>Investeringar</b> <i>Belopp i tkr</i>	<b>Bokslut</b> <b>2021</b>	<b>Budget</b> <b>2022</b>	<b>Utfall Jan -</b> <b>Nov 2022</b>	<b>Prognos</b> <b>2022</b>	<b>Prognos-</b> <b>avvikelse</b>
<b>SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND</b>	62 968	63 733	95 790	<b>31 990</b>	<b>-31 744</b>
KOSTVERKSAMHET		200	113	200	0
Lokalservice		100	30	100	0
Fastighetsenheten	15 190	43 431	13 139	16 631	-26 800
Gatukontor	10 813	13 113	10 225	11 119	-1 994
SBN Stab	36 965	6 889	72 284	3940	-2 950
<i>*) SBN Stab varav SÄBO</i>	<i>34 152</i>	<i>0</i>	<i>64 480</i>		

<b>Investeringar</b> <i>Belopp i tkr</i>	<b>Bokslut</b> <b>2021</b>	<b>Budget</b> <b>2022</b>	<b>Utfall Jan -</b> <b>Nov 2022</b>	<b>Prognos</b> <b>2022</b>	<b>Prognos-</b> <b>avvikelse</b>
<b>VA/Renhållningsenhet</b>	<b>12 973</b>	<b>42 495</b>	<b>23 882</b>	<b>29 620</b>	<b>-12 875</b>
VA	12 973	41 882	23 880	29 617	-12 265
Renhållning		613	2	3	-610

## 6 Sektorchefens kommenterar (Miljö- och byggnämnden)

Miljö- och byggnämnden lämnar en prognos på -1,5 mkr för helåret per sista november 2022.

Kommentar: Ökade konsultkostnader samt inte full upparbetning av tillsyn.

<b>Verksamhetens</b> <b>nettokostnader</b> <i>Belopp i tkr</i>	<b>Bokslut</b> <b>2021</b>	<b>Budget</b> <b>2022</b>	<b>Utfall Jan</b> <b>- Nov 2022</b>	<b>Budget</b> <b>Jan - Nov</b> <b>2022</b>	<b>Avvikelse</b> <b>Jan - Nov</b> <b>2022</b>
<b>MILJÖ- OCH</b> <b>BYGGKONTOR</b>	<b>-3 994</b>	<b>-4 658</b>	<b>-5 961</b>	<b>-4 257</b>	<b>-1 704</b>
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	-225	-267	-178	-245	67
MILJÖ - OCH BYGGKONTOR	-3 769	-4 391	-5 784	-4 013	-1 771



## 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 2022 och 2023. Enheten har också haft en obesatt vakans, vilket inneburit att alla arbetsuppgifter inte kunnat utföras. Extra kompetens tas in under hösten för att hamna i fas med enhetens uppdrag.

Dessutom har intäkter utöver budget kunnat tillgodoräknats.

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse Jan - Nov 2022
<b>KULTURNÄMND</b>	<b>-15 619</b>	<b>-16 707</b>	<b>-13 893</b>	<b>-15 315</b>	<b>1 421</b>
KULTURVERKSAMHET	-10 605	-11 486	-9 481	-10 529	1 048
KULTUREVENEMANG	-2 278	-2 434	-1 917	-2 231	314
AFFÄRSOMRÅDEN OCH LOKALER	-2 590	-2 615	-2 398	-2 397	-1
POLITIK	-145	-172	-98	-158	60

### 7.1 Investeringsuppföljning

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

Biblioteksdatasystem 200 tkr har flyttats på till 2022. Nya utmaningar kopplat till IT har tillkommit och projektet avslutas under 2023.

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 83 mkr.

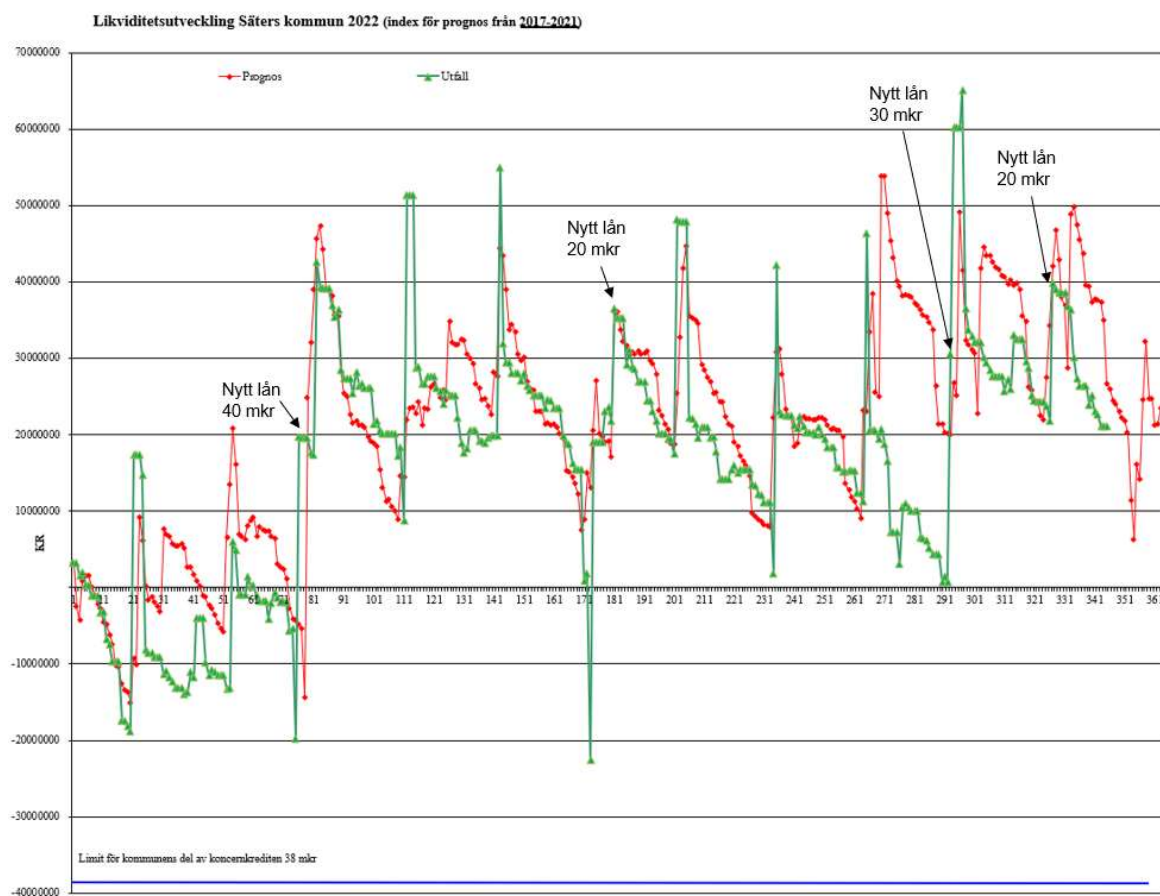


## 8.2 Sjukfrånvaron

Period: jan - nov	Total sjukfrånvaro		Kvinnors sjukfrånvaro		Mäns sjukfrånvaro	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	Totalt %	Totalt %	Kvinnor %	Kvinnor %	Män %	Män %
<b>Sätters kommun</b>	<b>8,4</b>	<b>7,8</b>	<b>9,2</b>	<b>8,1</b>	<b>5,3</b>	<b>6,3</b>
BUS	7,8	7,3	8,5	7,5	4,5	5,9
SOC	9,8	9,0	10,2	9,0	7,6	9,5
SBS	7,6	6,6	9,6	8,4	3,9	3,4
KSS	5,9	6,4	7,8	8,1	2,0	2,7
Kulturenheten	3,2	1,9	3,3	1,9	2,2	0,0

## 8.3 Likviditetsprognos

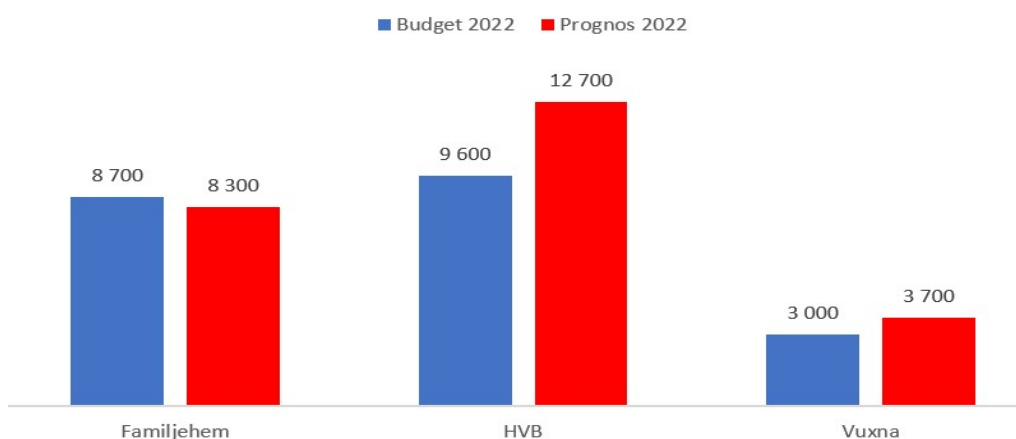
Under året har kommunen ökat upplåningen med 110 mkr.





## 8.4 Nämnd i fokus

Socialnämndens prognos för helåret 2022 är ett underskott motsvarande -10,4 mkr, där Individ- och familjeomsorg har ett prognosticerat underskott på -2,0 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:



## 8.5 Försörjningsstöd

Sätters kommuns totala kostnader för försörjningsstöd.

Ansvar	Budget 2022	Budget Jan - Nov 2022	Utfall Jan - Nov 2022
Försörjningsstöd	-6 700	-6 142	-5 860

## 8.6 Personalkostnader

Sätters kommuns totala kostnader för personal.

Kontostruktur	Budget 2022	Budget Jan - Nov 2022	Utfall Jan - Nov 2022
Personalkostnader	-538 192	-487 687	-483 865

## 8.7 Vinterväghållning

Kostnader för vinterväghållning: Normalvinter - enligt plan.

Ansvar	Budget 2022	Budget Jan - Nov 2022	Utfall Jan - Nov 2022
2231020 - VINTERVÄGHÅLLNING	-7 000	-4 900	-6 138