



Budgetuppföljning 2022 september

Säters kommun

2022-10-24



**SÄTERS
KOMMUN**



Innehåll

1	Kommentar till budgetuppföljning	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	Investeringsuppföljning	8
3	Sektorchefens kommentar (Barn- och utbildningsnämnden).....	9
3.1	Investeringsuppföljning	9
4	Sektorchefens kommentar (Socialnämnden).....	9
4.1	Investeringsuppföljning	10
5	Sektorchefens kommenterar (Samhällsbyggnadsnämnden).....	10
5.1	Investeringsuppföljning	12
6	Sektorchefens kommenterar (Miljö- och byggnämnden)	13
7	Kulturchefens kommentar (Kulturnämnden)	13
7.1	Investeringsuppföljning	14
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 till budgetuppföljning

Resultaträkning

Resultaträkning <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
Resultat	17 019	8 672	25 479	12 289	13 191
Verksamhetens intäkter:	246 263	250 996	170 924	184 027	-13 103
Personalkostnader	-525 546	-540 635	-388 371	-395 966	7 595
Övriga kostnader	-396 574	-409 428	-290 382	-306 577	16 195
Kapitalkostnader	-32 757	-34 200	-25 457	-25 650	193
Finansiella kostnader/Intäkter	-1 682	-1 438	-13 361	-1 079	-12 282
Skatteintäkter	557 778	566 487	435 024	424 865	10 159
Generella Statsbidrag	169 536	176 890	137 101	132 667	4 433

Balansräkning

Balansräkning per 2022-09-30 <i>Belopp i tkr</i>	Utfall Jan - Sep 2022	Ingående balans 2022	Utgående balans 2022
Immateriella anläggningstillgångar	-395	992	597
Materiella anläggningstillgångar	60 875	609 364	670 239
Finansiella anläggningstillgångar	1 108	35 143	36 251
Summa ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	61 588	645 499	707 087
Expl mark och fastighetsförsäljning	0	3 593	3 593
Fordringar	260	69 720	69 980
Pensionsförvaltning	-12 890	136 723	123 833
Kassa och bank	716	6 301	7 017
Summa OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	-11 914	216 337	204 423
Summa TILLGÅNGAR	49 674	861 836	911 510
Ingående eget kapital	0	-475 954	-475 954
Resultat	-25 576	0	-25 576
Summa EGET KAPITAL	-25 576	-475 954	-501 530
Avsättningar långfristiga	33	-12 947	-12 914
Summa AVSÄTTNINGAR	33	-12 947	-12 914
Långfristiga skulder	-59 946	-250 726	-310 672
Kortfristiga skulder	35 815	-122 209	-86 394
Summa SKULDER	-24 131	-372 935	-397 066
Summa SKULDER OCH EGET KAPITAL	-49 674	-861 836	-911 510



1.1 Resultatprognos

Resultatet för år 2022 prognostiseras till 6,9 mkr, vilket är 1,7 mkr lägre 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 27,3 mkr (3,6% 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	-867 953	-7 733
Avskrivningar	-32 757	-34 200	-34 200	0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.	-709 962	-733 300	-741 033	-7 733
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	20 551	10 474
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	18 936	11 474
Pensionsförvaltning	-1 918	1 177	-12 000	-13 177
ÅRETS RESULTAT	17 019	8 639	6 936	-1 703

Justerat resultat

	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Differens 2022
Resultat	17 019	8 639	6 936	-1 703
VA resultat	-1 282	0	1 000	1 000
Avdrag avkastning på pensionsmedel	1 918	-1 177	12 000	13 177
Tillskott från pensionsmedel	0	7 400	7 400	0
	17 655	14 862	27 336	12 474
Justerat resultat - mål%	2,43%	2,0%	3,6%	1,6%



1.2 Skatte- och bidragsintäkter

Prognos 18,2 mkr högre än budgeterat. SKR redovisade den senaste skatteprognosen 2022-09-29.

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: -12,0 mkr vilket är 13,2 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	+/- 0
Kommunstyrelsesektor pensioner	+/- 0
Kommunstyrelsesektor reserv oförutsedda kostnader	+ 5 067
Barn- och utbildningsnämnden	+/- 0
Socialnämnden	- 9 600
Samhällsbyggnadsnämnden	- 1 500
<i>varav SBN skattefinansierat</i>	+/- 0
<i>varav VA (-1 000) / Renhållning (-500)</i>	- 1 500
Miljö- och byggnämnden	- 1 200
Kulturnämnden	+/- 0
Räddningstjänsten Dalamitt	- 500
Summa	-7 733



1.6 Driftsbudget per nämnd

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

Vid budgetuppföljningen för september månad prognostiseras underskott för året för den sociala sektorn på -9,6 mkr, Räddningstjänsten Dalamitt -0,5 mkr, VA/renhållningsenheten -1,5 mkr samt miljö- och byggnämnden -1,2 mkr medan övriga verksamheter visar en prognos till årets slut enligt budgetnivå.

Nämnd 2022-09	Ackumulerat utfall	Ackumulerad budget	Avvikelse Ack utfall vs Ack budget	Årets budget	Ack utfall i % av årsbudget	Prognos 2022 Avvikelse vs Budget
Totalsumma	549 906	555 266	5 360	748 100	74%	-7 733
<u>Kommunstyrelse</u>	<u>63 897</u>	<u>68 822</u>	<u>4 925</u>	<u>91 763</u>	<u>70%</u>	<u>5 067</u>
Kommunstyrelsens förvaltning	47 483	50 412	2 929	67 216	71%	0
Pensioner (inkl pensionsförsäkr)	16 414	14 610	-1 804	19 480	84%	0
Reserv oförutsedda kostnader	0	3 800	3 800	5 067	0%	5 067
<u>Verksamheter i samverkan</u>	<u>10 626</u>	<u>10 334</u>	<u>-293</u>	<u>13 775</u>	<u>77%</u>	<u>-500</u>
Räddningstjänsten Dalamitt	9 045	8 730	-315	11 640	78%	-500
Överförmyndare i samverkan	748	770	21	1 026	73%	0
Upphandlingscenter	833	834	1	1 109	75%	0
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	<u>35 218</u>	<u>35 836</u>	<u>618</u>	<u>44 205</u>	<u>80%</u>	<u>-1 500</u>
SBN Skattefinansierat	29 947	32 561	2 615	44 205	68%	0
VA/Renhållningsenhet	5 272	3 275	-1 997	0	0%	-1 500
Miljö- och byggnämnd	4 560	3 456	-1 104	4 658	98%	-1 200
Kulturnämnd	10 835	12 530	1 695	16 707	65%	0
Barn- och utbildningsnämnd	213 170	219 193	6 024	300 000	71%	0
Socialnämnd	211 008	204 350	-6 658	276 000	76%	-9 600
Kommunrevisionen	591	744	153	992	60%	0

Vid en jämn fördelning över året skulle 9/12 eller 75 % av budgeten varit förbrukad.

Räddningstjänsten Dalamitt har ett utfall på 78% av budget och ett underskott på 0,5 mkr prognostiseras till årets slut.

Överförmyndare i Samverkan har en förbrukning på 73% av årsbudget.

Upphandlingscenter GNU har en förbrukning på 75% av budget.

Kommunrevisionen ligger i utfall på 60% av årsbudget.



1.7 Investeringar per nämnd

Investeringar ackumulerat per september uppgår till 37,1 mkr exklusive nytt särskilt boende.

Investeringar avseende nytt särskilt boende, som ligger utanför budgetram, tillkommer på 49,7 mkr och totala ackumulerade investeringar per september uppgår till 86,8 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 78,0 mkr, vilket är 44,5 mkr lägre än budget. Det innebär en upparbetningsgrad på totalt 64%.

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

2022-09 Nämnd	Ackumulerat utfall	Årets budget	Ack utfall i % av årsbudget	Prognos 2022	Prognos- avvikelse 2022
<u>Kommunstyrelse</u>	2 782	12 924	22%	12 924	0
Kanslienhet	1 117	8 274	14%	8 274	0
IT-enhet	1 664	4 650	36%	4 650	0
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	32 916	106 229	31%	61 757	-44 472
Samhällsbyggnadsförvaltning stab	3 431	6 890	50%	4 640	-2 250
Gatuenhet	6 959	13 113	53%	12 114	-999
Fastighetsenhet	8 033	43 431	18%	17 131	-26 300
Kostenhet	88	200	44%	200	0
Lokalservice	30	100	30%	100	0
VA-enhet	14 375	41 882	34%	27 572	-14 310
Renhållningsenhet	0	613	0%	0	-613
Kulturnämnd	327	847	39%	847	0
Barn- och utbildningsnämnd	1 054	2 000	53%	2 000	0
Socialnämnd	65	500	13%	500	0
Totalsumma	37 142	122 500	30%	78 028	-44 472
SÄBO	49 670	0		99 895	99 895
Total Inkl SÄBO	86 812	122 500		177 923	55 423



2 Sektorchefens kommenterar (Kommunstyrelsen)

Vid en jämn fördelning över året skulle 9/12 eller 75 procent av budgeten varit förbrukad.

Kommunstyrelsen har förbrukat 71 procent av årsbudget och ackumulerat utfall är 2,9 mkr lägre än ackumulerad budget. Inom kanslienheten finns erhållna bidrag för bl valet, civilt försvar, krisberedskap samt för flyktingmottagande med anledning av kriget i Ukraina.

Hos näringslivsenheten finns ej budgeterade samt ej periodiserade LONA-bidrag som leder till ett överskott.

På Fritidsenheten finns ett överskott på 500 tkr som härrör till intäkter från föreningar för hyra som inte finns i budget.

Lönesamverkan har aviserat ett underskott som i dagsläget beräknas för Säter kommun uppgå till 220 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 - Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
KOMMUNSTYRELSEN	-85 902	-91 763	-63 897	-68 822	4 925
PENSIONER	-27 620	-19 480	-16 414	-14 610	-1 804
RESERV OFÖRUTSEDDA KOSTNADER		-5 067		-3 800	3 800
KOMMUNSTYRELSESEKTORN	-58 281	-67 216	-47 483	-50 412	2 929
EKONOMIADMINISTRATION	-4 263	-4 873	-3 453	-3 655	202
PERSONALADMINISTRATION	-6 026	-5 807	-5 237	-4 355	-882
ITENHETEN	-11 997	-13 942	-9 484	-10 456	973
Fritidsenheten	-16 380	-17 438	-12 564	-13 079	514
KANSLI	-9 739	-14 045	-9 881	-10 534	652
EGEN FÖRSÖRJNING	-2 020	-2 091	-1 067	-1 568	501
NÄRINGSLIV	-4 585	-5 602	-3 674	-4 201	528
KOMMUNIKATION	-3 270	-3 418	-2 122	-2 563	441

2.1 Investeringsuppföljning

Ackumulerat utfall för september för kanslienheten ligger på 1,1 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 utbildningsnämndens prognos för helåret är 0 kr i avvikelse mot budget.

Den femte 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. Avvikelserna resulterar i ett netto på noll.

Den inledande analysen av programvalen för höstens gymnasielever bedöms att inrymmas inom budgeten. Osäkerheten för prognosen för de interkommunala kostnaderna hänvisas till ungdomar som antingen är placerade på individuellt alternativ eller är oplacerade samt elever placerade i specialskola. Analys pågår kring osäkerheten med interkommunala ersättningar gällande vuxenutbildningen.

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan- Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	-287 289	-300 000	-213 170	-219 193	6 024
POLITIK & ADM	-23 062	-28 200	-16 480	-20 547	4 067
FÖRSKOLEVERKSAMHET	-62 826	-65 050	-46 722	-47 283	561
SÄRSKOLEVERKSAMHET	-5 614	-5 900	-2 809	-4 365	1 556
GRUNDSKOLEVERKSAMHET	-126 913	-130 300	-93 941	-94 863	922
GYMNASIESKOLA	-57 998	-61 350	-43 380	-45 638	2 257
VUXENUTBILDNING	-4 805	-3 000	-5 602	-2 019	-3 583
KULTURSKOLA	-6 073	-6 200	-4 237	-4 479	242

3.1 Investeringsuppföljning

Barn- och utbildningsnämnden förväntas förbruka investeringsbudgeten.

4 Sektorchefens kommentar (Socialnämnden)

Socialnämndens prognos för helåret 2022 är ett underskott motsvarande -9,6 mkr. Det är en försämring sedan föregående prognos, från -8,1 mkr till -9,6 mkr.

Försämringen beror bl.a. på betalningsansvaret till Region Dalarna för utskrivningsklara patienter. Antal dygn har varit högt under sommaren och hösten och fler dygn förväntas under oktober-december.



Äldreomsorgens (hemtjänst och särskilt boende) underskott beror på sommarbonusen till vikarier, ersättning för flytt av semesterveckor, övertidsersättning, förstärkning av bemanningen samt ökade driv- och livsmedelspriser.

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.

Konto: RR Verksamhet: Verksamhetsstruktur

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
SOCIALNÄMNDEN	-276 651	-276 000	-211 008	-204 350	-6 658
GEMENSAM VERKSAMHET	-6 820	-8 806	-6 516	-6 604	88
SÄRSKILT BOENDE	-82 769	-83 917	-64 093	-62 094	-1 999
HEMTJÄNST	-42 645	-42 811	-34 189	-31 670	-2 519
HÄLSO OCH SJUKVÅRD	-27 956	-27 676	-21 146	-20 446	-700
BISTÅNDSENHETEN	-4 054	-4 852	-4 021	-3 639	-382
INDIVID OCH FAMILJEOMSORG	-55 088	-48 025	-36 769	-36 019	-750
FUNKTIONSNEDSÄTTNING	-57 758	-60 345	-44 614	-44 201	-413
INTEGRATIONSENHETEN	440	432	340	324	16

4.1 Investeringsuppföljning

Sociala sektorn förväntas förbruka investeringsbudgeten.

5 Sektorchefens kommenterar (Samhällsbyggnadsnämnden)

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

- Kost prognos +/-0 prisökningar pareras i samband med arbete avseende likartade menyer. Avvikelse mot budget per september p.g.a. lägre kostnader för personal och mindre inköp av livsmedel under sommaren.



- Lokalservice prognos +/-0: Avvikelse mot budget per september p.g.a. saknade kostnader för årlig fönsterputs och golvvård som kommer ske under hösten
- Fastighet prognos +/-0: Avvikelse mot budget per september p.g.a. ökade kostnader under hösten för bla uppvärmning och ökat underhåll.
- Gata prognos +/-0: Osäker prognos kopplat till oklara kollektivtrafiktrafikkostnader.
- Stab prognos +/-0: Avvikelse mot budget per september p.g.a. ökade kostnader för utredningar under hösten.

VA/Renhållning: Prognos till årets slut uppgår till -1,5 mkr:

VA prognos -1,0 mkr. Prisökningar inom material, transporter mm samt ökade reparationskostnader. Arbete med översyn av taxan pågår.

Renhållning prognos -0,5 mkr. Ökade kostnader för transporter och deponi.

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 - Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	-38 591	-44 171	-29 947	-32 561	2 615
KOSTVERKSAMHET	174	1	511	1	510
Lokalservice	-402	3	354	2	352
Fastighetsenheten	767	0	935	11	924
Gatukontor	-29 996	-32 897	-24 069	-24 144	74
SBN Stab	-9 135	-11 278	-7 677	-8 431	754

VA/Renhållningsenhet	1 225	0	-5 272	-3 275	-1 997
VA	1 282	0	-3 867	-2 405	-1 462
VA gemensamt	15 562	14 512	7 882	8 479	-597
Vattenledning	-5 206	-5 378	-4 635	-4 034	-601
Avledning Spillvatten	-9 897	-9 621	-7 468	-7 216	-252
Avledning dagvatten	-252	-587	-215	-440	225
Sidoordnad verksamhet	1 075	1 075	569	806	-237
RENHÅLLNING	-56	0	-1 404	-870	-534
Renhållning	-1 970	-2 219	-1 392	-1 656	264
Återvinningscentral	-3 144	-3 229	-2 860	-2 416	-444
Hushållssopor	5 058	5 448	2 847	3 202	-355



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 61,8 mkr, varav 34,2 mkr avser SBN Skattefinansierat och 27,6 mkr avser VA. Detta är totalt 44,5 mkr lägre än budget och innebär en upparbetsgrad på 58%. Avvikelsen inom Fastighetsenheten på 26,3 mkr beror på försenade projekt pga utdragna projekteringar och överklagade upphandlingar och inom VA-enheten är avvikelsen på 14,3 mkr relaterad till försenade projekt pga krav på vidare utredningar samt kapacitetsbrist hos leverantörer.

Investeringar <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Sep 2022	Prognos 2022	Prognos- avvikelse
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	62 968	63 733	68 210	34 185	-29 549
KOSTVERKSAMHET		200	88	200	0
Lokalservice		100	30	100	0
Fastighetsenheten	15 190	43 431	8 033	17 131	-26 300
Gatukontor	10 813	13 113	6 959	12 114	-999
SBN Stab	36 965	6 889	53 101	4 640	-2 250
*) SBN Stab varav SÄBO	34 152	0	49 670		

Investeringar <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Sep 2022	Prognos 2022	Prognos- avvikelse
VA/Renhållningsenhet	12 973	42 495	14 375	27 572	-14 923
VA	12 973	41 882	14 375	27 572	-14 310
Renhållning		613	0	0	-613



6 Sektorchefens kommenterar (Miljö- och byggnämnden)

Miljö- och byggnämnden lämnar en prognos på -1,0 mkr för helåret per sista september 2022.

Kommentar: Ökade konsultkostnader samt inte full upparbetning av tillsyn.

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
MILJÖ- OCH BYGGKONTOR	-3 994	-4 658	-4 560	-3 456	-1 104
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	-225	-267	-137	-200	63
MILJÖ - OCH BYGGKONTOR	-3 769	-4 391	-4 423	-3 256	-1 167

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. Vi har också haft en obesatt vakans, vilket inneburit att alla arbetsuppgifter inte kunnat utföras. Vi planerar att ta in extra kompetens under hösten för att hamna i fas med våra uppdrag.

Kulturlivet har verkligen börjat ta fart, Kulturenheten har betalat ut föreningsstöd till årliga arrangemang som varit inställda under pandemin. Dessutom har vi kunnat tillgodoräkna oss intäkter utöver budget.

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Sep 2022	Budget Jan - Sep 2022	Avvikelse Jan - Sep 2022
KULTURNÄMND	-15 619	-16 707	-10 835	-12 530	1 695
KULTURVERKSAMHET	-10 605	-11 486	-7 410	-8 614	1 204
KULTUREVENEMANG	-2 278	-2 434	-1 383	-1 825	442
AFFÄRSOMRÅDEN OCH LOKALER	-2 590	-2 615	-1 962	-1 961	-1
POLITIK	-145	-172	-80	-129	49



7.1 Investeringsuppföljning

Inventarier på biblioteket 200 tkr (belysning) har flyttats till 2022 och färdigställts. 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 ca 100 mkr.

8.2 Sjukfrånvaron

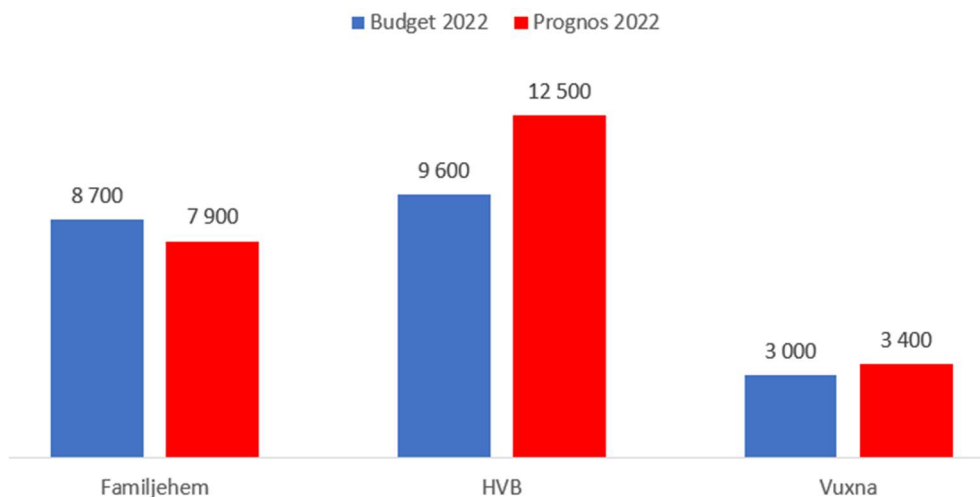
	Total sjukfrånvaro		Kvinnors sjukfrånvaro		Mäns sjukfrånvaro	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Period: jan - sep	Totalt %	Totalt %	Kvinnor %	Kvinnor %	Män %	Män %
Säters kommun	8,3	7,7	9,1	8,1	5,4	6,2
BUN	7,7	7,1	8,4	7,4	4,6	6,1
SOC	9,6	9,0	9,9	9,0	8,1	9,4
SHN	7,6	6,4	9,8	8,3	3,6	3,1
KS	5,7	5,9	7,5	7,7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

8.3 Nämnd i fokus

Socialnämndens prognos för helåret 2022 är ett underskott motsvarande -9,6 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

Säters kommuns totala kostnader för försörjningsstöd.

Ansvar	Budget 2022	Budget Jan - Sep 2022	Utfall Jan - Sep 2022
Försörjningsstöd	-6 700	-5 025	-4 868

8.5 Personalkostnader

Säters kommuns totala kostnader för personal.

Kontostruktur	Budget 2022	Budget Jan - Sep 2022	Utfall Jan - Sep 2022
Personalkostnader	-538 192	-394 157	-387 158

8.6 Vinterväghållning

Kostnader för vinterväghållning: Normalvinter - enligt plan.

Ansvar	Budget 2022	Budget Jan - Sep 2022	Utfall Jan - Sep 2022
2231020 - VINTERVÄGHÅLLNING	-7 000	-4 900	-5 492