



Kommunstyrelsen

§ 151

KS 178/2022-042

Delårsrapport 2022-08-31, Arboga kommun**Kommunstyrelsens beslut**

1. Kommunstyrelsen godkänner socialnämndens åtgärdsplan för att täcka det prognostiserade underskottet.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Delårsrapporten 2022-08-31 för Arboga kommun godkänns
2. Fritids- och kulturnämnden undantas från att vidtaga åtgärder på 1 300 tkr beroende på pandemi och ökade elkostnader.

Sammanfattning

Enligt lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR 2018:597) ska kommunen minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten och ekonomin från räkenskapsårets början. Minst en rapport ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret. Delårsrapporten ska innehålla resultaträkning, balansräkning samt en förenklad förvaltningsberättelse. Arboga kommun väljer att i delårsrapporten inte upprätta en sammanställd redovisning med hänvisning till arbetsbördan och behov att få tidig information. Dock redovisas i driftredovisningen koncernföretagens och förbundens utfall per den 31 augusti med helårsprognos samt väsentliga händelser under året.

Den samlade måluppfyllelsen i delårsrapporten avseende kommunfullmäktiges mål är att ett mål är uppfyllt och sex mål är delvis uppfyllda. Bedömningen är att kommunen i delårsrapporten delvis har en god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv. Ur ett finansiellt perspektiv har kommunen en god ekonomisk hushållning då finansiella målen är helt uppfyllda. I helårsprognosen är ett mål uppfyllt och sex mål delvis uppfyllda.

Det ekonomiska resultatet för perioden januari-augusti 2022 är 42,9 miljoner kronor. Helårsprognosen avseende årets resultat är -



Kommunstyrelsen

24,7 miljoner kronor vilket är 34,0 miljoner sämre än budget. I prognosen för årets resultat ingår delinlösen av ansvarsförbindelsen med 59,8 miljoner. Prognosen avseende årets balanskravsresultat är 35,1 miljoner vilket är 25,8 miljoner bättre än budget. Helårsprognosen i nämndernas och styrelsens verksamhet för helåret 2022 uppgår till -0,3 miljoner kronor. Kommunens nettoinvesteringar uppgår i prognosen för helåret till 64,7 miljoner kronor vilket är 26,8 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Befolkningen i Arboga uppgick till 14 099 invånare den 30 juni 2022 vilket är en minskning under året med 1 invånare.

Vid halvårsskiftet 2022 hade kommunen 922 personer tillsvidareanställda jämfört med 948 personer vid årsskiftet. En verksamhetsövergång av kostenheten till helägt bolag förklarar minskningen. Den totala sjukfrånvaron var, under perioden januari – juli, 8,29 procent av arbetad tid vilket är en ökning från föregående år (6,76 procent för samma period år 2021).

Ny förskola öppnas i höst i en ombyggd del av Hällbackens äldrecenter. Under året har även beslutats att bygga ny grundskola, nya Gäddgårdsskolan. Andra stora pågående investeringar är bland annat Storgatan och Handelsplats Sätra.

Om det kvarstår ekonomiska avvikelser som inte kan vidtas inom förvaltningens delegation ska en åtgärdsplan upprättas av förvaltningen. Av åtgärdsplanen ska det framgå på vilket sätt och i vilken verksamhet nämnden avser vidta åtgärder som säkerställer att uppnå ekonomisk balans och måluppfyllelse. Åtgärdsplanen finns med i respektive nämnds uppföljning.

Fritids- och kulturnämnden visar i helårsprognosen ett underskott 1 320 tkr. Avvikelsen beror på det intäktsbortfall som nämnden har på grund av de restriktioner för att minska smittspridningen av coronaviruset som gäller bland annat badhus och hallar, sabotage i Sturehallen samt kraftigt ökade elkostnader. Nämnden har i prognosen räknat med inarbetade åtgärder på 1 160 tkr. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att fritids- och kulturnämnden undantas från att vidta åtgärder på 1 300 tkr som beror på pandemin och ökade elkostnader.



Kommunstyrelsen

Socialnämnden prognostiserar ett underskott i verksamheten med 6 000 tkr. I nämndens åtgärdsplan föreslås att använda delar av de statsbidrag som vård och omsorg fått för att de har minskat antalet timanställda i förhållande till månadsanställda. Statsbidraget är cirka 14 miljoner kronor.

Skickas till:
Socialnämnden
Kommunfullmäktige
Akten