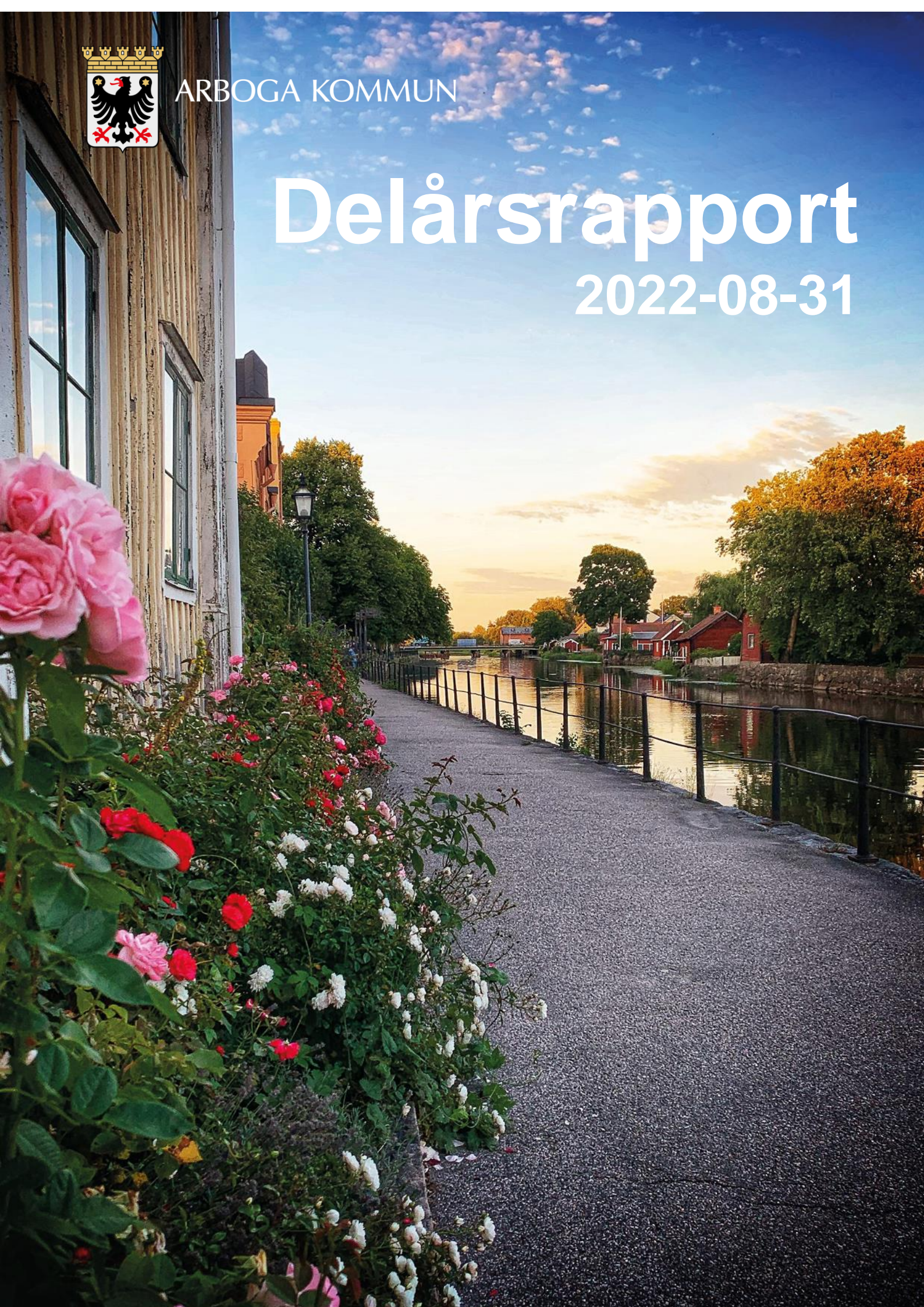




ARBOGA KOMMUN

Delårsrapport

2022-08-31



© Arboga kommun 2022

Box 45

732 21 Arboga

Telefon: 0589-870 00

Organisationsnummer: 212000 - 2122

Besöksadress: Smedjegatan 5

Webbadress: www.arboga.se

E-post: arboga.kommun@arboga.se

INNEHÅLL

SAMMANFATTNING	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	5
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	5
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	6
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING.....	7
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	11
FÖRVÄNTAD UTVECKLING.....	12
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALAVERKSAMHETEN	13
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING.....	16
BALANSKRAVSRESULTAT	37
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	38
EKONOMISK REDOVISNING	40
RESULTATRÄKNING	40
KASSAFLÖDESANALYS	41
BALANSRÄKNING.....	42
NOTFÖRTECKNING	43
DRIFTREDOVINSNING	55
INVESTERINGAR.....	72

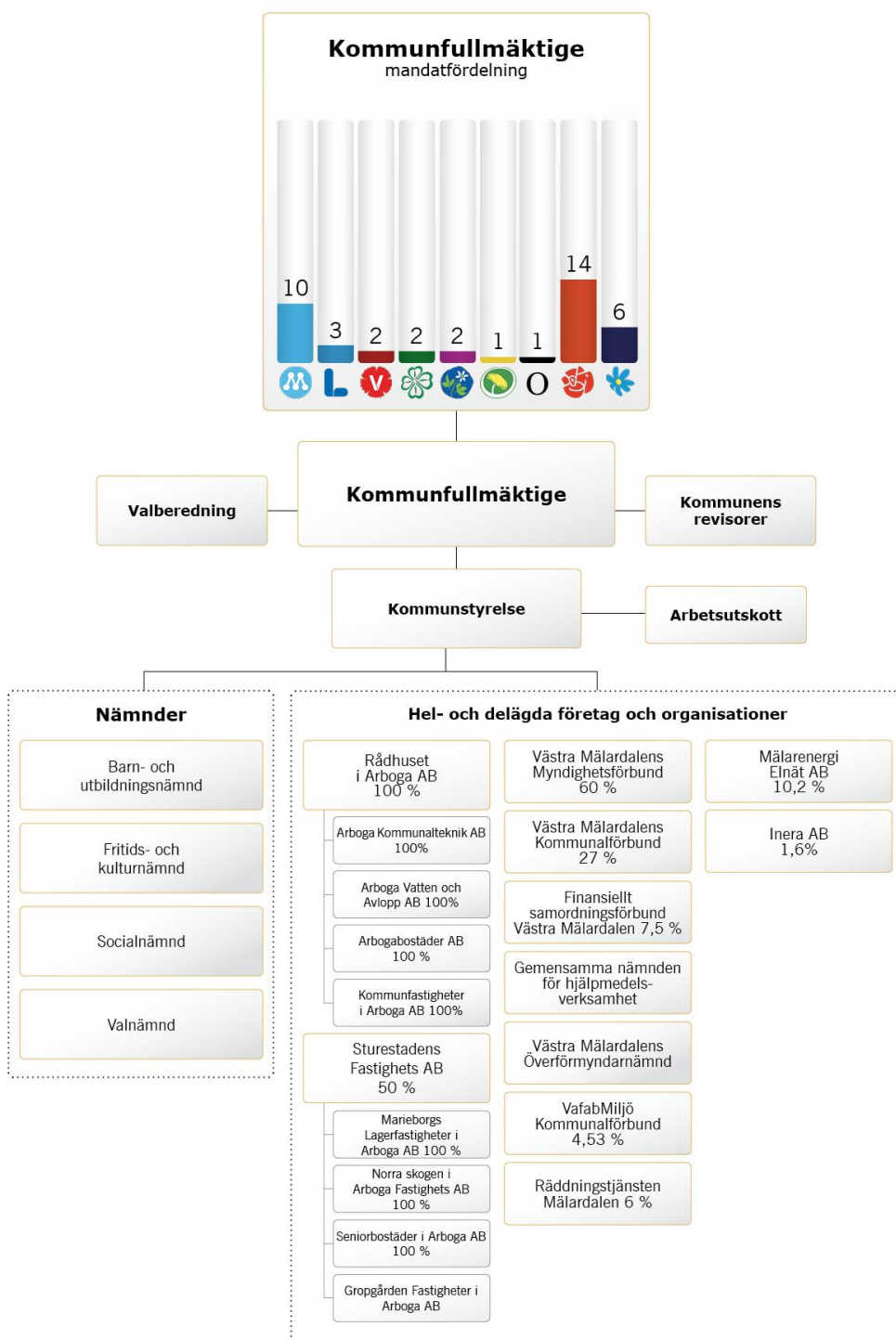
SAMMANFATTNING

- 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 -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 kostnaden 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).
- Från 1 april 2022 bedrivs kostverksamheten i Arboga Kommunalteknik AB.
- Vuxenutbildningen har flyttats från barn- och utbildningsförvaltningen till socialförvaltningen.
- 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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Den kommunala koncernen består dels av en politisk organisation, dels av hel- och delägda bolag och organisationer. Till den politiska organisationen är fyra förvaltningar kopplade som genomför den politiskt beslutade verksamheten. I delårsrapporten upprättas ingen sammanställd redovisning, dock redovisas bolagens och förbundens utfall, helårsprognos och väsentliga händelser.



ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Den kommunala koncernen redovisade för verksamhetsåret 2021 ett resultat på 64,7 miljoner kronor. Det var ett starkt resultat och den stora förklaringen var kommunens resultat på 29,9 miljoner kronor samt att Rådhuset i Arboga AB gjorde ett resultat på 30 miljoner kronor. En stor anledning till kommunens goda ekonomiska resultat var en positiv slutavräkning av skatteintäkterna på 20,8 miljoner kronor beroende på att återhämtningen efter konjunkturedgången gick fortare än vad tidigare prognoser visat. Även exploateringsresultat och att alla nämnderna visade ett ekonomiskt överskott var anledningar till resultatet.

Utvecklingen av skatteintäkter och statsbidrag har de senaste tre åren i snitt överstigit kommunens nettokostnadsutveckling. Kommunens soliditet har en positiv trend med goda resultat i den löpande verksamheten och med hög självfinansieringsgrad av investeringar. Helårsprognosen i delårsrapporten för 2022 för kommunen visar ett resultat på -24,7 miljoner kronor vilket är 34 miljoner kronor 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. Orsakerna till överskottet är positiv utveckling av skatteintäkter, exploateringsresultat och att verksamheten är i ekonomisk balans.

Den samlade målpuppfyllelsen 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.

En kommun där befolkningen ökar tyder på att staden är attraktiv och växer. Befolkningen ökade med 61 invånare 2021 till 14 100 invånare men minskade med 51 respektive 48 invånare år 2019

och 2020. Det är av vikt att de tidigare två årens trend med negativ befolkningsutveckling bröts år 2021. Under första halvåret 2022 minskade befolkningen med 1 invånare och uppgick vid halvårsskiftet till 14 099 invånare. Ett negativt födelsenetto på 36 personer och det har inte fötts så få barn sedan 2006.

Bostadsförsörjningen är viktig för att en tillväxt men även att det finns mark för etablering av handel och industri. Att bostadsbyggandet håller en jämn och positiv takt är angeläget för att attrahera nya invånare och för att underlätta generationsväxlingar i bostadsbeståndet. Mindre landsortskommuner, däribland Arboga, med ett bra pendlingsläge till de större orterna, kan vara ett bra exploateringsalternativ för bygg- och fastighetsbolag och för enskilda privatpersoner som vill bygga sin egen villa till rimligt pris. Under 2021 och 2022 har det varit en hög efterfrågan på de 27 stycketomterna på södra Brattberget som färdigställdes 2019/2020, endast 5 tomter finns kvar till försäljning. Bostadsbeståndet kommer under hösten 2022 utökas med 40 hyreslägenheter i centrum då Sturestaden Fastighets AB slutför byggnation.

Vad gäller mark för etablering av handel och industri påbörjades under hösten 2020 ytterligare exploatering i området Handelsplats Sätra. Exploateringen med 13 nya tomter där den första tomten såldes under juni månad 2022.

En väl fungerande arbetsmarknad får människor och företag att växa. Bra arbetsmöjligheter lägger grunden för tillväxt och välfärd. Arbetslösheten har minskat under året och uppgick i augusti till 7,0 procent. I riket var motsvarande procent 6,6 och i Västmanland 8,1 procent.

Vid halvårsskiftet hade 922 personer tillsvidareanställning 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).

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Omvärld

Ekonomi i omvärlden

(enligt Sveriges Kommuner och Regioner, SKR)

Efter två år med pandemi fanns en förhoppning om att kommuner och regioner med en rekordstark ekonomi skulle få tid att hantera pandemins långsiktiga konsekvenser och kommande demografiska utmaningar. Men återigen har verksamheten kommit att påverkas av faktorer som kommuner och regioner inte rår över. På kort tid har det ljusa framtidsscenarioet mörknat betänkligt, främst till följd av kriget i Ukraina och de konsekvenser det medför. Kriget medför ett stort lidande för Ukrainas befolkning, men det har också kommit att påverka både nuläget och framtidsutsikterna för svenska kommuner och regioner. Inflationen - takten har drivits upp till historiska nivåer och tillsammans med stigande pensionskostnader bedömer SKR att resultaten i sektorn faller kraftigt. Samtidigt blir utmaningen med demografins utveckling alltmer kännbar. Behovet av vård och omsorg ökar samtidigt som det råder brist på arbetskraft. Det ekonomiska resultatet i kommunsektorn var rekordhøgt 2020, för att överträffas år 2021. Även 2022 beräknas resultatet bli starkt, om än på en mer normal nivå, för att sedan falla till ett beräknat underskott 2023.

Den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår alltmer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022-2023. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar dock alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare än trend 2022-2023 och resursutnyttjandet minskar. Efterfrågan bedöms dock ta fart igen i slutet av 2023.

Anställningsplanerna i näringslivet ligger ännu på starka nivåer och orderläget för flera branscher är relativt starkt. Men den svaga produktionsökningstakten som vi förutser lär dämpa efterfrågan på arbetskraft. Detta sker dock med viss efter-

släpning. I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt. Sysselsättningsgraden väntas börja vända ner nästa år, men en växande befolkning i arbetsför ålder gör att antalet sysselsatta personer beräknas öka. Konjunkturavmattningen kommer alltså med tiden också att synas på arbetsmarknaden. Men sannolikt kommer företag att vilja behålla personal så länge som möjligt, när det råder så stor brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens.

Att sysselsättningen inom offentlig sektor inte antas vända ner, såsom i näringslivet, blir en annan motverkande kraft till konjunkturedgången. KPIF-inflationen på knappa 4 procent vid årets början uppgick i juni till 8,5 procent, och mätte 8 procent i juli. Bakom uppgången i år ligger framför allt prishöjningarna på livsmedel. Därtill kvarstår höga energipriser (el och drivmedel), det som i fjol var drivkraften bakom inflationsuppgången. Samtidigt har KPI-inflationen, som var 8,5 procent i juli, börjat tryckas upp av högre boräntor.

Mycket talar för att livsmedelspriserna i höst fortsätter att stiga mer än normalt. Likaså finns det en överhängande risk för att de redan höga elpriserna blir än högre i vinter. En fortsatt hög inflation i vår omvärld, liksom en svag svensk krona, talar för att hög importinflation består en tid. Givet att resursutnyttjandet viker under prognosåren 2022 och 2023 uppstår negativa BNP- och timgap: vi får lågkonjunktur. Analysen av samhällsekonomin under kalkylåren 2024 och 2025 baseras på ett antagande att ekonomin går mot ett balanserat resursutnyttjande. Efter lågkonjunkturen 2023 antas därmed en följande konjunkturuppgång åren därefter.

Ekonomi i Arboga

Arboga befinner sig i en situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020-2021 men med ekonomisk mer ansträngd situation på sikt. Samtidigt ökar behoven av välfärdstjänster.

Helårsprognosen för 2022 avseende årets resultat är ett minusresultat på 24,7 miljoner kronor.

Kommunen planerar att under hösten genomföra en delinlösen av ansvarsförbindelsen pensioner,

59,8 miljoner kronor, vilket är orsaken till minusresultatet. I balanskravsresultatet räknas denna delinlösen bort vilket innebär ett resultat på 35,1 miljoner kronor vilket är 25,8 miljoner kronor bättre än budget. Delinlösen genomförs med bakgrund av de senaste årens goda resultat och en god likviditet. Detta innebär lägre pensionskostnader i framtiden. Orsakerna till överskottet är positiv utveckling av skatteintäkter, exploateringsresultat och att verksamheten är i ekonomisk balans.

Befolkningsförändringen är en av de stora utmaningarna, utvecklingen som pågår fortsätter de kommande åren. Utvecklingen innebär att kostnaderna för demografin ökar snabbare än intäkterna, och det behövs ett ökat fokus på effektivisering och omprioriteringar. Det är viktigt med prognoser av befolkningen. Det sker tydliga förändringar mellan åldersgrupperna vilket påverkar såväl kostnadstrycket som behovet av verksamhetslokaler.

En god ekonomisk hushållning ställer krav på att kommunen har en långsiktighet i sin planering. Det kräver till exempel en analys av verksamhetsförändringar på grund av den demografiska utvecklingen och se koncernen i sin helhet.

I likhet med kommunsektorn i övrigt finns ett stort behov av investeringar vilket innebär att det krävs ett större driftöverskott för att inte i hög grad behöva låna till investeringarna.

Inför 2023 finns stora utmaningar avseende de ekonomiska förutsättningarna. Prisökningar, räntehöjningar och betydligt ökade pensionskostnader innebär att betydande åtgärder måste vidtas om inte ytterligare statliga bidrag tillförs.

Befolkning

Under kommande tio år ökar befolkningen totalt med 512 000 personer (netto) varav personer i arbetsför ålder (20–66) ökar med 250 000 personer. Personer som är 80 år och äldre ökar mest både till antal och i procent, med 264 000 personer, eller drygt 47 procent. De kommande åren är bristen på arbetskraft en av de största utmaningarna för såväl kommuner och regioner som hela näringslivet. I välfärdssektorn uppstår de största behovsökningarna kommande år inom äldreomsorgen.

Under första halvåret 2022 ökade Sveriges folkmängd med 0,3 procent eller 35 533 personer. Det

var en större folkökning än under pandemiåren 2020 och 2021 men lägre än åren 2013–2019. Den 30 juni 2022 uppgick Sveriges folkmängd till 10 487 859 personer, vilket var en ökning med 78 611 personer sedan den 30 juni 2021. Under första halvåret 2022 föddes 54 560 barn vilket var det lägsta antalet födda sedan 2006. Jämfört med första halvåret 2021 minskade antalet födda med 6,7 procent. Även utvandringen minskade jämfört med första halvåret 2021. Däremot ökade antalet döda och invandringar.

Befolkningstrenden i Arboga vände 2021 och ökade med 61 invånare att jämföra med åren 2019 och 2020 då befolkningen minskade med ungefär 100 personer. Vid årsskiftet var antalet invånare i kommunen 14 100. Under första halvåret har befolkningen minskat med 1 invånare och uppgår till 14 099 invånare. Minskningen beror på ett negativt födelsenetto på 36 personer.

Arbetsmarknad

Arbetslösheten har under året minskat. Från augusti förra året till augusti i år har den minskat från 8,7 procent till 7,0 procent. I riket är motsvarande procent 6,6 procent och i Västmanland 8,1 procent. Ungdomsarbetslösheten i Arboga är lägst i Västmanland och även lägre än rikssnittet (8,4). Ungdomsarbetslösheten i augusti är 7,7 procent vilket är 4,0 procentenheter lägre än samma tidpunkt förra året. Arbetslösheten för utrikesfödda är 19,4 procent vilket är 3,2 procentenheter över rikssnittet, dock en minskning med 4,0 procentenheter från förra året.

Bostadsmarknad

Antagandet om att befolkningsutveckling och bostadsbyggande hänger nära samman. Det är viktigt att ha en bra planberedskap för bostäder. Det har varit stor efterfrågan på de 27 tomter som exploaterades på Södra Brattberget där endast fem tomter finns kvar till försäljning. Det är positivt med byggprojektet på fastigheten Gropgården som innebär 40 nya hyreslägenheter med inflyttning under hösten 2022.

Förändringar i verksamheten

Pandemin, som började i februari 2020, satte sin prägel på verksamheterna även i början av år 2022. När de värsta konsekvenserna av denna pandemi var över så kom mycket att handla om det oroliga världsläget till följd av Rysslands invasion av Ukraina i februari. Förutom att bidra i detta arbete med att hjälpa människor på flykt så

har verksamheten påverkats med kraftig prisutveckling, men även viss brist på varor och material.

Ett antal kommunövergripande utvecklingsprojekt påbörjades under 2021 där kommunledningen identifierat behovet av översyn och utveckling. Under året har vissa av dessa avslutats och vissa pågår fortfarande.

- Översyn och samordning av arbetsmarknadsinsatser, vuxenutbildning och försörjningsstöd har slutförts och resulterat i organisationsförändring
- VA-frågor, gemensamt driftbolag mellan Arboga och Kungsör pågår
- Utveckling av upphandlings- och inköpsorganisationen. En första förstudie är genomförd och en delvis ny inköpsorganisation är genomförd
- Kostenhetens tillhörighet, som en del i renodling av kommunstyrelseförvaltningens uppdrag. Utredningen är genomförd vilket resulterade att verksamheten flyttades till Arboga Kommunalteknik AB
- Kommunens styrmodell inför mandatperioden 2023–2026
- Översyn av omfattning och uppdrag för fritids- och kulturförvaltningen. Utredningen genomförd och beslut i kommunstyrelsen under september månad.

Utifrån en granskningsrapport från revisionen pågår ett utredningsuppdrag för att se över Västra Mälardalens Kommunalförbund. Utredningen genomförs gemensamt av medlemskommunerna.

Under året har kommundirektören sagt upp sig och en rekrytering av ny kommundirektör har genomförts.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Finansiella risker

Kommunfullmäktige fastställde under 2020 riktlinjer för finansverksamheten i en finanspolicy. Riktlinjerna gäller för såväl kommunen som för de helägda bolagen. De helägda bolagen ska själva genomföra upplåningen och de lån som för närvarande kommunen lånat ut till bolagen ska successivt upphöra. För att de helägda bolagen ska kunna genomföra upplåning så måste kommunen ingå ett borgensåtagande för dessa lån. Den totala låneskulden på balansdagen 31

augusti 2022 för kommunen, de helägda bolagen är 780,9 miljoner kronor. Samtliga lån är upptagna hos Kommuninvest.

Ett av målen för finansverksamheten är att säkerställa att finanshanteringen bedrivs med god intern kontroll och med beaktande av lågt risktagande. När det gäller skuldhanteringen ska tre typer av risker hanteras:

- Ränterisk (räntebindning), risk för en negativ effekt på kommunens räntenetto på grund av förändringar av det allmänna ränteläget
- Finansieringsrisk (kapitalbindning), risk för att kommunen inte kan refinansiera sina lån när så önskas eller ta upp ny finansiering på marknaden när behov uppstår
- Kreditmarginalrisk (marginalbindning), risk för en negativ effekt på kommunens räntenetto på grund av förändringar i kreditmarginaler.

Utifrån dessa risker är riktlinjer antagna för räntebindning och kapitalbindning.

Hantering av risker i skuldhanteringen			
	Utfall 2021-08-31	Utfall 2022-08-31	Riktlinje uppnås
Andelen kort kapitalbindning (förfall inom 1 år) ska begränsas till max 50 procent inom 1 år	7,7 %	19,0%	Ja
Den genomsnittliga kapitalbindningen bör inte understiga 2 år	3,22 år	2,57 år	Ja
Andelen kort räntebindning (förfall inom 1 år) ska begränsas till max 50 procent	21,6 %	29,1%	Ja
Den genomsnittliga räntebindningen ska vara i intervallet 2 - 4 år	3,04 år	2,29 år	Ja

En uppföljning per 2022-08-31 visar att de fyra riskerna är hanterade enligt riktlinjerna. Den genomsnittliga räntesatsen de senaste 12 månaderna är 0,47 procent.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden har sedan årsskiftet ökat med 449,4 miljoner kronor och uppgår den 31 augusti 2022 till 1 158,9 miljoner kronor. Orsaken till detta är att kommunen beviljat borgen för lån till Kommunfastigheter i Arboga AB.

Av de totala borgensåtagandena är det bara 0,5 miljoner kronor som inte är till hel- eller delägda bolag och organisationer. Kommunen har inte åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.

Arboga kommun har i november 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 293 kommuner och regioner som per 2022-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening 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 inspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av 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 Arboga kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308 247 032 kronor och totala tillgångar till 576 546 870 831 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 974 529 806 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 960 560 035 kronor.

Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförplik-

telser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras under en lång tid framöver.

Arboga kommun förändrade år 2010 redovisningsmodellen för pensioner från blandmodellen till fullfundsmodellen. De pensioner som intjänats före år 1998 ska redovisas enligt blandmodellen enligt lagstiftningen. Det innebär att förändringen och åtagandet inte ska redovisas aktivt i kommunens resultat- och balansräkning. Enligt fullfundsmodellen redovisas samtliga pensionsåtaganden i kommunens balansräkning. Kommunen fattade under år 2020 beslut om att från och med år 2021 återgå till att redovisa pensionerna enligt den så kallade blandmodellen.

Kommunens avsättning för pensioner uppgår till 103,0 miljoner kronor per den 31 augusti 2022. Ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser uppgår till 274,5 miljoner kronor.

Nedan redovisas kommunens pensionskostnader för år 2021 samt helårsprognos för år 2022. Kostnaderna inkluderar inte de kostnader som finns för pensioner i Räddningstjänst i Mälardalen och Västra Mälardalens Kommunalförbund samt för politiker som ännu inte gått i pension.

Pensionskostnader (mkr)		
(inklusive särskild löneskatt)	2021	2022
Avsättning intjänade pensioner fr o m 1998	-1,5	5,7
Avgiftsbestämd ålderspension (individuell del)	24,0	25,3
Pensionsutbetalningar	23,3	21,3
Summa	45,8	52,3

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Pandemi och Ukraina

Pandemin, som började i februari 2020, satte sin prägel på verksamheterna även i början av år 2022. När de värsta konsekvenserna av denna pandemi var över så kom mycket att handla om det oroliga världsläget till följd av Rysslands invasion av Ukraina. Verksamheten har visat på mod, kreativitet och uthållighet i detta viktiga arbete.

Befolkningen ökar

Befolkningen i Arboga minskade under både 2019 och 2020 men vände och ökade under år 2021. Under första halvåret har befolkningen minskat med 1 invånare och uppgick till 14 099 invånare vid halvårsskiftet 2022. Födelsenettet visar ett underskott på 36 personer, det vill säga att antalet döda var fler än antal födda.

Ny förskola

Regnbågens förskola ska få nya lokaler då en del av Hällbackens äldrecenter byggs om till förskola. Den nya förskolan kommer att ligga i direkt anslutning till Västergårdens förskola och inflyttning sker i oktober.

40 nya hyreslägenheter

Sturestaden Fastighets AB:s arbete för byggprojektet på fastigheten Gropgården fortsätter. Ett modernt centralt kvarter i korsningen Nygatan/Hökenbergs Gränd med 40 nya hyreslägenheter. Inflyttning sker under hösten 2022.

Omläggning av Storgatan

Det fleråriga projektet med att utföra omlägningsarbeten av gata och vatten- och avloppsledningar på Storgatan fortsätter. Detta för att förbättra gatans och VA-ledningarnas status.

Nya bostäder

Genomförandet av detaljplanen för Södra Brattberget resulterade i 27 nya tomter där endast fem tomter finns kvar till försäljning. Detaljplan för Syrenen 1 och 2 har varit ute för granskning, beslut under hösten. Detaljplan för Vasagymnasiet och Kastanjen har vunnit laga kraft.

Rekordhøgt betyg för service till näringslivet

Nöjd kundindex, NKI, är en analysmetod som mäter hur nöjda företagare är med kommunernas

service. Arboga får sitt högsta betyg någonsin och placerar sig på en andraplats i Västmanland. Høgst betyg får Arboga när det kommer till hur ärenden kring markupplåtelse hanteras. Arboga placerar sig bäst i länet och på en andraplats i Sverige.

Arboga medeltidsdagar

I augusti genomfördes Arbogas största publika evenemang, Medeltidsdagarna. Arrangemanget genomförs av föreningen Arboga medeltid och Arboga kommun var en av flera samarbetspartners.

Statsbidrag vård och omsorg

Arboga kommun har ökat antalet sjuksköterskor och minskat andelen timanställda inom vård och omsorg. För det har kommunen tagit del av statsbidrag. Totalt fick Arboga 14 miljoner kronor. De kommer att användas för att fortsätta stärka verksamheten

Handelsplats Sätra

Ytterligare exploatering pågår i området Handelsplats Sätra för att skapa tretton nya tomter för etablering av handel och industri. Under juni månad såldes den första tomten.

Flytt för grundsärskolan

Grundsärskolan i Arboga kommun har fått mer än dubbelt så många elever som man hade 2019 och lokalerna på Gäddgårdsskolan räcker inte till för verksamhetens behov. Grundsärskolan har därför flyttat till Engelbrektskolan.

Ny grundskola

Kommunstyrelsen har tagit beslut om att starta arbetet med att bygga en ny grundskola i Arboga. Platsen för byggnationen blir vid den nuvarande Gäddgårdsskolan. Samtidigt fortsätter processen med att arbeta fram en ny skolorganisation.

Hållbara måltider

Arboga kommun är i topp i Livsmedelsverkets kartläggning av kommunala måltidsverksamheter. För fjärde gången nomineras Arbogas skolmåltider i den årliga tävlingen White Guide Junior.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Återhämtningen efter pandemin fortsätter i år men BNP-tillväxten i Sverige dämpas till följd av situationen i vår omvärld. Särskilt den europeiska ekonomin påverkas negativt av Rysslands invasion av Ukraina. Kriget är starkt bidragande till att den senaste tidens uppgång av energi- och råvarupriserna förstärkts och höjer osäkerheten för den ekonomiska utvecklingen framöver. Inte minst förvärras utbuds- och logistikproblemen för den globala handeln, vilket spär på den redan höga inflationen. Den höga energiprisinflationen har nu definitivt spridit sig brett till flertalet varu- och tjänstepriser också i Sverige och köpkraften urholkas för hushållen, företagen och offentlig sektor.

De långa marknadsrëntorna har dessutom ökat dramatiskt och en global penningpolitisk åtstramning väntar. Inflation- och ränteuppgången medför således en markant dämpning av konjunkturutsikterna för världsekonomin.

Arboga befinner sig i en situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020–2021 men med ekonomisk mer ansträngd situation på sikt. Även under 2022 prognostiseras en ekonomi i balans. Framåt ökar behoven av välfärdstjänster. Befolkningsförändringen är en av de stora utmaningarna, utvecklingen som pågår fortsätter de kommande åren. Utvecklingen innebär att kostnaderna för demografin ökar snabbare än intäkterna, och det behövs ett ökat fokus på effektivisering och omprioriteringar. Det är viktigt med prognoser av befolkningen. Även om prognosen framåt är oförändrad totalbefolkning så sker det tydliga förändringar mellan åldersgrupperna vilket påverkar såväl kostnadstrycket som behovet av verksamhetslokaler.

I likhet med kommunsektorn i övrigt finns ett stort behov av investeringar vilket innebär att det krävs ett större driftöverskott för att inte i hög grad behöva låna till investeringarna. I Arboga finns behov av en ny grundskola och ytterligare platser inom vård och omsorg.

En god ekonomisk hushållning ställer krav på att kommunen har en långsiktighet i sin planering. Det kräver till exempel en analys av verksamhetsförändringar på grund av den demografiska ut-

vecklingen och se koncernen i sin helhet. Det kommer finnas behov av årliga effektiviseringar/omprioriteringar. Kan kommunen få ett starkt finansiellt handlingsutrymme finns goda förutsättningar att anpassa sig till framtiden utan skattehöjningar och alltför omfattande neddragningar i verksamheten.

Från och med årsskiftet 2019/2020 är en stor del av den tekniska verksamheten bolagiserad. Under 2021 genomfördes en koncernombildning och det blir ett ökat fokus på hela koncernen för att se den totala kommunnyttan.

Kompetensförsörjningen för kommunens välfärdsuppdrag är en stor utmaning för kommunen som organisation. Konkurrensen om arbetskraften ökar bland annat till följd av stora pensionsavgångar och demografiförändringar. För att trygga kompetensförsörjningen kommer arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare och ledarskapsutveckling fortsatt att vara i fokus.

För att upprätthålla den planberedskap som kommunen avser ha för framtiden behöver ytterligare detaljplaner tas fram. För att klara bostadsförsörjningen inför en demografisk utveckling med en ökning av personer i åldrarna 85 år och uppåt måste fler bostäder av olika slag för äldre skapas. Det är viktigt att kunna möta upp med attraktiv, detaljplanelagd och byggklar mark för olika kategorier boende. Likaså att ha en bra planberedskap för att kunna erbjuda mark till försäljning för nyetableringar och för befintliga verksamheter i kommunen.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Styrmodell

Arboga kommuns grunduppdrag och verksamhet regleras av grundlag, kommunallag samt annan lagstiftning och förordningar. Självstyrelsen ger rätt att fatta självständiga beslut, ta ut skatt av invånarna för att ta om hand sina uppgifter och göra prioriteringar så att bästa nytta skapas för medborgarna. Kommunen styrs av förtroendevalda politiker som valts av medborgarna.

Kommunen har en styrmodell för att säkerställa att den politiska viljeinriktningen får genomslag i verksamheterna för att utveckla kommunen i önskad riktning, att vision och mål uppnås och att säkra en god ekonomisk hushållning. I Arboga styrs verksamheten genom värdegrund, vision, strategiska områden och dess inriktning och mål samt beslutar om fördelning av ekonomiska resurser. Visionen och målen beskriver det kommunen vill åstadkomma i framtiden och värdegrunden är de värderingar som genomsyrar verksamheten. Tillsammans anger de för medborgarna och medarbetarna vad kommunen står för och ska förverkliga de närmaste åren.

Värdegrund

Med ett professionellt förhållningssätt och en uthållig organisation erbjuder vi service och tjänster av hög kvalitet. Genom ett modigt medarbetarskap och innovativt tänkande förverkligas visionen, Arboga – plats för inspiration”.

Den gemensamma värdegrunden för Arboga kommun har arbetats fram utifrån kommunens vision, inriktning och mål. Den bygger på de begrepp och grundläggande värderingar som kommunfullmäktige beslutat ska gälla för alla medarbetare i Arboga kommun.

Syftet med att ha en gemensam värdegrund är att skapa:

- Bättre styrbarhet; få organisationens olika delar att samverka på ett mer enhetligt sätt

- Ökad effektivitet; kvaliteten och produktiviteten ökar när så många som möjligt tar ansvar och ser till att de resurser som finns används på bästa sätt
- Stärkt identitet och legitimitet; identiteten i förhållande till medarbetarna stärks och verksamheten får ökad legitimitet utåt.

Värdegrunden är en kompass i det dagliga arbetet. Den banar väg för den kultur som ska känneteckna Arboga kommun. Värdegrunden inne-håller ett antal begrepp och värdeord som ska styra medarbetarnas beteende och agerande. Värdegrunden kallas för PUMI. Bokstäverna står för Professionalism, Uthållighet, Mod och Innovation.

Professionellt förhållningsätt

I Arboga kommun har vi ett professionellt förhållningsätt. Det innebär ett gott bemötande där vi lyssnar, svarar och är tillgängliga för alla. Närvarande ledare främjar medarbetarnas engagemang och kompetens. När varje medarbetare gör ett bra jobb skapar vi tillsammans trygghet och hög kvalitet för dem vi är till för.

Uthållig organisation

Arboga kommun är en uthållig organisation som värnar om kommunens resurser på ett ansvarsfullt sätt. Vi jobbar långsiktigt, följer beslut, riktlinjer och rutiner. En stabil organisation gör att vi klarar utmaningar och når framgång.

Modigt medarbetarskap

Arboga kommun präglas av det modiga medarbetarskapet där vi vågar prova nytt och vågar förändras. Vårt ledarskap motiverar till att göra ett bra jobb och skapar förutsättningar för medarbetarens och kommunens utveckling. Tillsammans bidrar vi till en kultur av stolthet och tillit.

Innovativt tänkande

Arboga kommun inspirerar till innovativt tänkande. Organisationen är öppen för förändring och nya idéer tas till vara. Vi uppmuntrar till delaktighet, kreativitet och utmanar invanda

mönster. Det skapar mervärde och goda ambassadörer för Arboga kommun.

Vision

Arboga – plats för inspiration

Visionen 2030 är Arboga – plats för inspiration, vilket också är Arbogas varumärke. Varumärket arbetades fram av en grupp representanter för näringslivet, kommunen och kultur- och föreningslivet under år 2007.

Varumärkesarbetets syfte var att hitta en gemensam nämnare att samlas kring. Utmaningen med visionen är att i alla sammanhang och över tid uppnå *Arboga - plats för inspiration*.

Strategiska områden

Visionen fylls med de strategiska områdena och dess inriktningstext som är viktigast för kommunen för att uppnå visionen. Genom inriktningstexterna inom de strategiska områdena förtydligas den politiska viljan. De tre strategiska områdena är:

- Inspirerande livsmiljö
- Inspirerande lärande och arbete
- Inspirerande organisation

Kommunfullmäktiges mål och mätningar

Inom de strategiska områdena finns sju kommunövergripande mål och 18 mätningar. Dessa mål och mätningar ska tillsammans bidra till att visionen uppnås och varje nämnd ska arbeta inom sina verksamhetsområden för att de övergripande målen ska nås. För att veta om kommunen är på rätt väg mäts de kommunövergripande målen genom ett antal mätningar. De kommunövergripande målen och nämndernas mål ska vara mätbara. Kommunfullmäktige har beslutat att vissa mått ska mätas årligen eller vartannat år eller mer sällan. Läs mer om de strategiska områdena, vilka målen och mätningarna är och dess resultat i kommande avsnitt i förvaltningsberättelsen.

Nämnderna och styrelserna har egna mål och mätningar som stödjer att kommunfullmäktiges övergripande mål uppnås.

Planeringsprocessen

Planeringsprocessen styr hur kommunen planerar genomförandet av verksamhet och ekonomi och lägger grunden för uppföljningen.

Syftet är att ge bästa möjliga förutsättningar för beslutsfattande. Visionen och målen för mandatperioden med tillhörande mål utgör grunden för planeringen. I den årliga planeringsprocessen planeras och dimensioneras kommunens verksamhet och resurser. Den syftar till att ge förtroendevalda beslutsunderlag för prioritering och styrning av verksamheten samt ge förvaltningsledningen mål och ramar för sitt uppdrag. Planeringsprocessen resulterar i att kommunfullmäktige inför varje verksamhetsår beslutar om en Strategisk och ekonomisk plan (SEP) där mål och resursfördelning framgår.

Resursfördelning innebär att prioritera och fördela ekonomiska resurser till den verksamhet som ska utföras så att mesta möjliga nytta skapas av tillgängliga medel och att de finansiella målen för god ekonomisk hushållning uppfylls. En helhetsvärdering ska göras av finansieringen av verksamheten i form av skatter, statsbidrag, taxor med mera. Resurser fördelas utifrån en värdering av behov i grunduppdraget och hur dessa förändras. Behovsförändringar är till exempel volymutveckling, demografiska förändringar samt pris- och löneutveckling.

Processen består av en mer strategisk del som sker på våren och en mer operativ del som sker på hösten. Under den strategiska delen gör förvaltningarna analyser som ligger till grund för beslut om prioriteringar på kommunnivå som tas av kommunfullmäktige i augusti. Under den operativa delen arbetar nämnderna och förvaltningarna med sin planering utifrån de beslutade ramarna. Här fattar nämnderna och styrelserna beslut senast under december månad.

Uppföljningsprocessen

Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsikt över nämnders verksamhet så att kommunfullmäktiges beslut efterlevs och genomförs. Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för att följa de frågor som kan påverka kommunens ekonomiska ställning.

Nämnderna ska, enligt reglementet inom sitt område, se till att inom tilldelade ekonomiska ramar bedriva verksamheten enligt de föreskrifter som gäller för verksamheten och de

mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt.

Uppföljningen är en kontinuerlig process för att följa upp, rapportera och styra kommunens verksamhet och resurser så att verksamheten utvecklas i beslutad riktning. Processen syftar till att ge chefer och förtroendevalda underlag för att vidta åtgärder och styra verksamheten i beslutad riktning. Uppföljningen ska i första hand fokusera på avvikelser, både ekonomiska och verksamhetsmässiga. Genom att fokusera på avvikelser och åtgärdsplaner ska uppföljningen säkerställa att verksamheten når de beslutade målen och håller sig inom de tilldelade ekonomiska ramarna.

Varje chef har ansvar för kontinuerlig uppföljning inom sitt ansvarsområde. Om uppföljningen visar på avvikelser från beslutad inriktning och resursfördelning ska detta utan dröjsmål rapporteras vidare i organisationen. Åtgärder för att korrigera avvikelserna ska genomföras inom egen delegation. Den kontinuerliga uppföljningen sammanställs i en rapport och behandlas vid varje nämndssammanträde.

Utöver den kontinuerliga uppföljningen och den rapportering som följer av denna ska nämnd, styrelsen och kommunfullmäktige tre gånger per år få en skriftlig uppföljningsrapport. Dessa är;

- Tertialuppföljning som är till och med april samt årsprognos (nämndernas prognoser utgår från utfall till och med mars),
- Delårsrapport som är uppföljning till och med augusti samt årsprognos,
- Årsredovisning som är uppföljning till och med december.

Utöver denna skriftliga rapportering ska kommunstyrelsen få en ekonomirapport i mars, juni och november innehållande en översikt av det ekonomiska läget samt eventuella åtgärdsplaner från nämnderna. Målen följs upp i samband med delårsrapport och årsredovisning. Uppföljningen visar om målen nås och ska återföra

erfarenheter och kunskap inför planeringen framåt.

Uppsiktsplikt och intern kontroll

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter samt ha uppsikt över verksamheten i övriga nämnder, kommunala bolag och kommunalförbund. I särskilda riktlinjer tydliggörs hur kommunstyrelsen ska fullgöra sitt ansvar, underlätta vid planering av uppsikt samt klargöra förväntningarna på styrelsen, nämnder, bolag och förbund vad gäller uppsiktsplikten. Kommunstyrelsen har en förstärkt uppsiktsplikt över de kommunala aktiebolagen. Detta innebär att i årliga beslut för varje bolag ska prövas om verksamheten varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för det kommunala ändamålet. Kommunstyrelsen har inom ramen för uppsiktsplikten ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll. I ansvaret ligger ett ansvar för att en intern kontrollorganisation upprättas inom kommunen samt att tillse att denna utvecklas utifrån kommunens kontrollbehov.

Arboga kommun arbetar strukturerat med tydlig ansvarsfördelning för att säkerställa att verksamheten är ändamålsenlig och kostnads-effektiv, att det finns tillförlitlig finansiell rapportering och information av verksamheten samt att det är efterlevnad av tillämpliga lagar och riktlinjer.

Styrelserna och nämnderna har ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde och ska säkerställa att risker i verksamheten identifieras, värderas och hanteras. Med risk avser sådant som kan påverka eller hindra att verksamheten når sina mål. Genom värdering och hantering av riskerna kan verksamheten styras i önskad riktning. Styrelsen och nämnderna ska årligen i januari månad upprätta en plan för den interna kontrollen under det kommande året. Denna plan ska sedan följas upp i samband med upprättande av årsredovisningen. Dessa blir separata ärenden i respektive nämnd och styrelse.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i kommunallagen. Då god ekonomisk hushållning är en allmänt hållen bestämmelse i kommunallagen fordras att varje kommun definierar den närmare innebörden. Kommunen ska upprätta riktlinjer och ta fram finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning. Det är viktigt att målen redovisas och förklaras på ett sådant sätt att det framgår varför fullmäktige anser att det är ett uttryck för god ekonomisk hushållning.

Grunden för hur kommunen hanterar sin ekonomi är sund hushållning med de resurser som förvaltas på medborgarnas uppdrag. Ekonomin ska utformas så att varje generation bär kostnaderna för den service som konsumeras. Detta innebär att ingen ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Det gäller att hushålla i tiden och över tiden. Kommunerna måste anpassa målen till de egna förutsättningarna, för att säkra nuläge och framtid.

En god ekonomisk hushållning har en vidare innebörd än att ekonomin är i balans. Kommunens verksamhet ska dessutom vara ändamålsenlig och effektiv. Kommunen ska sträva efter att göra "rätt saker" utifrån kunders och medborgares behov och önskemål samt upprätthålla en hög kvalitet i förhållande till förbrukade resurser. De finansiella målen betonar att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten visar hur mycket av de olika verksamheterna som ryms inom de finansiella målen, det vill säga kopplingen mellan ekonomi och verksamhet.




Slutsatser god ekonomisk hushållning

Arboga kommuns finansiella mål för god ekonomisk hushållning redovisas under kommunfullmäktiges mål 7. Uppföljning av de verksamhetsmässiga målen för en god ekonomisk hushållning sker genom kommunfullmäktiges mål nummer 1-6. Årets utveckling inom kommunfullmäktiges mål används som grund för att bedöma om kommunen uppnått en god ekonomisk hushållning. Den samlade bedömningen är att Arboga kommun sammantaget delvis har uppfyllt kraven för en god ekonomisk hushållning i delårsrapporten år 2022.

Bedömningskriterier för måluppfyllelse

Inom de strategiska områdena finns sju mål från kommunfullmäktige och dessa mål bedöms genom 18 mätningar. Dessa mål och mätningar ska tillsammans bidra till att visionen uppnås och varje nämnd ska arbeta inom sina verksamhetsområden för att de övergripande målen ska nås.

Måluppfyllelse

-  målet har uppfyllts år 2022
-  målet har delvis uppfyllts år 2022
-  målet har inte uppfyllts år 2022

Om mätningen är helt uppfylld så får mätningen en grön färg, om resultatet blir minst 80 procent av målvärdet så blir utfallet gult, om resultatet av mätningen är lägre än 80 procent av målvärdet får mätningen en röd färg.

Om alla mätningar för ett mål är uppfyllda så får målet en grön färg vilket innebär att målet är helt uppfyllt. Om minst hälften av mätningarna har en gul eller grön färg så får målet en gul färg vilket innebär att målet är delvis uppfyllt. Om mindre än hälften av mätningarna har en gul eller grön färg så får målet en röd färg vilket innebär att målet inte är uppfyllt. Om mätningarna inte har ett målvärde för 2022 så har ingen måluppfyllelse bedömts och ett streck har angivits. Om ingen mätning har genomförts under 2022 så anges i utfallskolumnen den senaste mätningen.

För varje mätning anges även en trend. En uppåtriktad pil anger en positiv förändring. Ett enskilt års utfallsförändring ändrar inte en trends riktning. Minst två år av förändrad riktning krävs för att ett trendbrott ska anses ha skett.

Statistiska centralbyrån, SCB, förändrade enkäten till 2021 års medborgarundersökning. När strukturen i enkäten har förändrats, så innehåller den frågor kring i stort sett samma saker som tidigare. Förändringen i medborgarundersökningen kommer att påverka kommunfullmäktiges mätningar för målen Arboga är tryggt och inkluderande, I Arboga finns goda möjlig-

heter till utbildning samt i Arboga finns goda möjligheter till arbete. Det är fyra mätningar som förändrats och inget målvärde har kunnat sättas för 2020, 2021 och 2022. Jämförbarhet är en viktig del i dessa typer av undersökningar. Det kommer inte vara möjligt att jämföra resultaten med tidigare år innan 2020.

Det strategiska området Inspirerande livsmiljö mäts genom tre mål, Arboga växer och utvecklas, Arboga är tryggt och inkluderande samt Arboga är klimatsmart, och tio mätningar. Av mätningarna har två uppnått målvärdet, tre har delvis uppnåtts och tre har inte uppfyllts. Två mätningar har inget målvärde eftersom medborgarundersökningen förändrats.

Det strategiska området Inspirerande lärande och arbete mäts genom två mål. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning och i Arboga finns goda möjligheter till arbete, och fem mätningar. Ett av målvärdena har uppnåtts och två har delvis uppnåtts. Två mätningar har inget målvärde eftersom medborgarundersökningen förändrats.

Det strategiska området Inspirerande organisation mäts genom två mål, Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare och Arboga kommun har god ekonomisk hushållning, och tre mätningar. Två av målvärdena har uppnåtts och ett har delvis uppnåtts.

Den samlade måluppfyllelsen i delårsrapporten är att ett mål är helt uppfyllt och sex mål är delvis uppfyllda. Med anledning av graden av

måluppfyllelse så är bedömningen att kommunen delvis har en god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

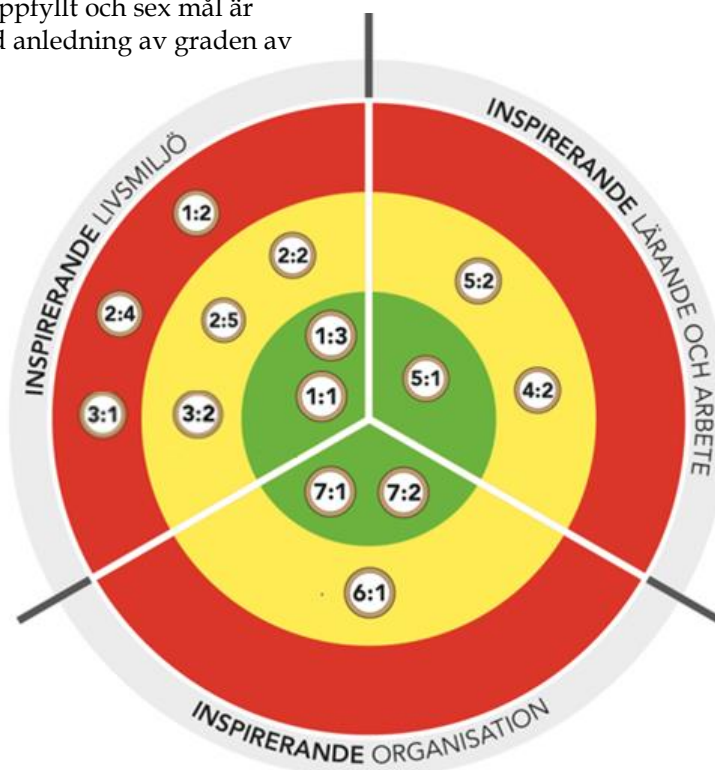
Arboga kommuns finansiella mål för god ekonomisk hushållning är:

- Resultatet före extraordinära poster ska under mandatperioden i genomsnitt årligen uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
- Soliditeten, inklusive samtliga pensionsåtaganden, ska i slutet av varje mandatperiod vara lägst den nivå som gällde vid mandatperiodens början med oförändrade redovisningsprinciper.

Resultatet i delåret 2022 uppgår till 42,9 miljoner kronor vilket motsvarar 6,7 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Helårsprognosen för resultatet är -24,7 miljoner kronor vilket motsvarar -2,6 procent. Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgår på balansdagen 2022-08-31 till 42,0 procent. Prognosen för 2022-12-31 är 38,7 procent. Ur ett finansiellt perspektiv har kommunen i delåret 2022 en god ekonomisk hushållning.

Det finns inga mål för koncernen.

Mätningarna i delårsrapporten 2022 åskådliggörs i nedanstående måltavla.



Utveckling av kommunfullmäktiges måluppfyllelse över tid

Kommunfullmäktiges måluppfyllelse per mål och över tid kan utläsas i nedanstående tabell.

För perioden 2019–2022 har det strategiska området Inspirerande livsmiljö en god måluppfyllelse. Målet Arboga växer och utvecklas har varit uppfyllt eller delvis uppfyllt. Under perioden 2019–2022 har Arboga är tryggt och inkluderande delvis varit uppfyllt. Målet Arboga är klimatsmart är de senaste två delvis uppfyllt men de andra åren uppfyllt.

Inspirerande lärande och arbete har delvis en god måluppfyllelse för perioden. Målet I Arboga

finns goda möjligheter till utbildning har under mandatperioden varit delvis uppfyllt och beräknas även vara det i helårprognosen 2022. Målet I

Arboga finns goda möjligheter till arbete har under perioden 2020–2022 varit delvis uppfyllt. År 2019 var det uppfyllt.

Under perioden har det strategiska området Inspirerande organisation en god måluppfyllelse. För Inspirerande organisation har målen Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare och har god ekonomisk hushållning de senaste tre åren haft måluppfyllelsen delvis uppfyllt respektive uppfyllt. Målen förväntas vara uppfyllt respektive delvis uppfyllt 2022.

I helårsprognosen är ett mål uppfyllt och sex mål delvis uppfyllt.

Mål per strategiskt område	2019	2020	2021	Delår 2022	Prognos 2022
Inspirerande livsmiljö					
1. Arboga växer och utvecklas	●	◆	●	◆	◆
2. Arboga är tryggt och inkluderande	◆	◆	◆	◆	◆
3. Arboga är klimatsmart	●	●	◆	◆	◆
Inspirerande lärande och arbete					
4. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning	◆	◆	◆	◻	◆
5. I Arboga finns goda möjligheter till arbete	●	◆	◆	◆	◆
Inspirerande organisation					
6. Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare	◆	◆	◆	◻	●
7. Arboga kommun har god ekonomisk hushållning	●	●	●	●	◆



Inspirerande livsmiljö

I Arboga finns plats för inspiration, här finns plats att utveckla idéer och tänka nya tankar. Fritids- och kulturlivet är rikt och erbjuder något för alla samt bidrar till bättre folkhälsa och integration.

De unika miljöerna i Arboga tas till vara och utvecklas. Här finns många alternativ för boende och pendlingsmöjligheterna är bra. Kommunen ska aktivt delta i bostadsutvecklingen i samarbete med andra aktörer och entreprenörer. Det gör att allt fler väljer att bosätta sig i Arboga.

Det känns tryggt att bo och vistas i Arboga. Kommunen arbetar förebyggande mot brott genom att skapa trygga miljöer och stärka de sociala nätverken både på grupp- och individnivå. En god social välfärd erbjuds utsatta grupper.

Servicen och kvaliteten på tjänsterna till invånarna är bra, i staden och på landsbygden. Arbogaborna känner att de bor i en kommun med tillgängliga och väl fungerande verksamheter som bidrar till god livskvalitet i livets alla skeden. Det finns möjlighet för alla att vara med och påverka kommunens verksamheter.

Arboga är ett demokratiskt, socialt och ekologiskt hållbart samhälle. Här råder hög tolerans och människor är jämlika och jämställda. Arboga ska vara en mångkulturell stad. Naturresurser som vatten och luft skyddas och används på ett varsamt sätt. Arboga ska utveckla ett modernt stadsnät och bredband för alla i hela kommunen.

Mål och mätningar

Mål 1. Arboga växer och utvecklas



Bedömning: Delvis uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

En kommun där befolkningen ökar tyder på att staden är attraktiv och växer. Att bostadsbyggandet håller en jämn och positiv takt är angeläget för att attrahera nya invånare och för att underlätta generationsväxlingar i kommunens bostadsbestånd. Arboga ska ha en levande stadskärna både vad gäller utbud av handel, kultur och arrangemang. En välutvecklad och bärkraftig handel ger lokala arbetstillfällen och lockar boenden och turister.

Nuläge

För att se om Arboga växer och utvecklas analyseras befolkningsutveckling, nybyggnation av bostäder och försäljningsindex. För att Arboga ska växa och utvecklas behövs ett rikt utbud av aktiviteter inom fritid, kultur- och föreningsområdet. Fritid- och kultursatsningar ökar boendattraktiviteten och främjar också näringslivet, besöksnäringen och handeln.

Befolkningstillväxten i Arboga vände 2021 och ökade med 61 invånare att jämföra med åren 2019 och 2020 då minskade befolkningen med ungefär 100 personer. Vid årsskiftet var antalet invånare i kommunen 14 100. Under första halvåret har befolkningen minskat med 1 invånare och uppgår till 14 099 invånare. Minskningen

beror på ett negativt födelsenetto på 36 personer och det har inte fötts så få barn sedan 2006.

Första halvåret byggdes 12 nya villor i Arboga och planering av helt nya bostadsområden pågår. Bostadsbeståndet kommer under hösten 2022 utökas med 40 hyreslägenheter i centrum då Sturestaden Fastighets AB slutför byggnation.

Detaljplan för Syrenen 1 och 2 har varit ute för granskning och beräknas antas under hösten 2022. Planförslaget möjliggör för uppförande av bostäder i form av flerbostadshus. Planen är flexibel och möjliggör uppemot 100 bostäder.

För att Arboga kommun ska kunna skapa varierande boendemiljöer krävs bra planberedskap. Samhällsbyggnadsenheten arbetar med att ta fram detaljplaner för att erbjuda varierande bostäder samt för att attrahera till inflyttning till kommunen. Ett arbete med att följa upp kommunens översiktsplan för bland annat bostäder har påbörjats och ska ligga till grund för kommunens framtagande av planeringsstrategi under den kommande mandatperioden.

Västra Mälardalens Myndighetsförbund har handlagt 12 ärendena av nybyggnation av bostäder till och med augusti månad.

Försäljningsindex har minskat sedan året innan men har ökat de senaste 3 åren, målvärdet har uppnåtts. Försäljningsindex baseras på en per-

sons genomsnittliga inköp under ett år gällande dagligvaror och sällanköpsvaror.

Viktiga händelser

- Negativt födelsenetto - det har inte fötts så få barn sedan 2006
- Detaljplan för Syrenen ska beslutas under 2022 och planförslaget möjliggör uppförande av bostäder i form av flerbo-stadshus. Planen är flexibel och möjliggör uppemot 100 bostäder.
- Invigning av grundsärskolans nya lokaler på Engelbrektskolans
- Arbetet har startat för att bygga en ny grundskola

Framtid

Det är av vikt att befolkningen ökade 2021 igen efter de tidigare två årens trend med negativ




befolkningsutveckling. Arboga behöver fortsätta att satsa på utbyggnation av varierande bostäder, ge god service och erbjuda rikt fritids- och kulturliv till våra kommuninvånare.

Målet nybyggnationer av bostäder bör uppnås.

En viktig del för att Arboga ska fortsätta växa och utvecklas är den pågående utvecklingen av stadskärnan som mötesplats och för etablering av handel och serviceföretag.

Besöksnäringen kopplat till natur- och kulturarvet och affärsturismen har stor potential att utvecklas i Arboga kommun. Ett varierat utbud av mötesplatser och aktiviteter inom kultur, fritid och turism är viktigt för utvecklingen. Genom att få flera besökare till kommunen ökar förutsättningarna för ett bra försäljningsindex och genom besöket ökar möjligheten till potentiella invånare i hela kommunen. Förändrat köpmönster med konkurrens från köpcentra och e-handel är en stor utmaning för Arbogas stadskärna.

Kommunfullmäktiges mål 2022 förväntas att delvis uppnås.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
 1:1 Befolkningsutveckling	14 138	14 087	14 039	14 101	14 099	14 039	↗
 1:2 Nybyggnation av bostäder	117	87	16	37	12	60	↘
 1:3 Försäljningsindex	80	83	83	84	81	81	↗

1.1 Befolkningsutveckling

Befolkningsstatistik 31 december varje år. Utfallet avser juli 2022.

1:2 Nybyggnation av bostäder

Nybyggnation av bostäder, egen mätning Västra Mälardalens Myndighetsförbund, årligen. Utfallet avser till och med juni 2022.

1:3 Försäljningsindex

Handelns utredningsinstituts försäljningsindex för dagligvaror och sällanköpsvaror (faktiskt omsättning dividerad med försäljningsunderlag), årligen.

Mål 2. Arboga är tryggt och inkluderande



Bedömning: Delvis uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund.

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

Den upplevda tryggheten i kommunen är en viktig faktor för invånarna. Vad som upplevs tryggt eller otryggt är subjektivt och kan bero på människors egna erfarenheter men också på rykten om platsen, dess fysiska utformning och kontakten med omkringliggande miljöer. Säkerhet bedöms utefter konkreta fakta och fysiska åtgärder. Möjligheten till fritids- och kulturlivet är rikt och erbjuder något för alla. Digitaliseringens möjligheter tas tillvara med bredbandsuppkoppling för alla i hela kommunen.

Nuläge

Tryggt och säkert

Arboga kommun arbetar för att det ska vara tryggt att bo och vistas i kommunen. Upplevelsen av att bo i en trygg stad är en stark tillväxtfaktor och också avgörande för livskvaliteten. Trygghet och säkerhet är en viktig del i Arboga kommuns varumärke och kan påverka en rad olika områden så som exempelvis priserna i ett bostadsområde eller att en kommun som upplevs som trygg och välsmakande, lockar till inflyttning och exploatering av nya företag.

Antal anmälda våldsbrott per 1000 invånare minskar i Arboga. Senaste mätning 7,9 anmälda brott och är lägre än riksnittet 8,5. Antal anmälda brott mot brottsbalken har under perioden januari till juli ökat något jämfört med motsvarande period 2021, 541 jämfört med 495. Antal anmälda brott är fortfarande lägre än samma period för åren 2020 och 2019. En del av förklaringen är att vissa brottstyper har minskade anmälningar under pandemin men nu verkar återgå mot tidigare nivåer.

Att ha möjlighet att röra sig fritt i offentliga miljöer exempelvis på torg och i parker, är en förutsättning för att kunna ta del av samhällsaktiviteter och upprätthålla sociala kontaktnät. Arboga erbjuder ett rikt föreningsliv med en mångfald av aktiviteter och verksamheter för alla åldrar. Mötesplatser är viktiga för den upplevda tryggheten. Att få möjlighet att mötas och lära känna varandra skapar förståelse både över generations-

gränser och mellan olika befolkningsgrupper. Arbetet måste vara långsiktigt.

Strategin för ett tryggare Arboga är att samverka med andra trygghetsskapande aktörer. Tillsammans inom Förebyggande rådet deltar kommunens olika förvaltningar, bolag, säkerhetssamordnare, polis och handelsförening för att ta ett helhetsgrepp om trygghetsfrågor. Den lokala polisen är en viktig aktör i det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet.

Det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet har prioriterats högt.

Polisen och kommunen har arbetat fram medborgarlöftet 2022 för att öka tryggheten för invånarna och förebygga brott. En medborgar- och trygghetsdialog har genomförts på Nytorget i syfte att prata trygghet med förbipasserande och fånga upp eventuella synpunkter. En fokusgrupp kring trygghetsskapande arbete på Resecentrum har upprättats med representation från näringslivet, polisen, olika kommunala verksamheter, fastighetsägare och andra externa aktörer.

Arbetet mot osund konkurrens inom näringslivet fortsätter i samordning mellan säkerhetssamordnaren, Polis och Västra Mälardalens Myndighetsförbund. Vid flera tillfällen har gemensam tillsyn genomförts med gott resultat. Säkerhetsträff har genomförts med verksamheter aktiva i området Oljevägen/Bensingatan och två utbildningar i Säker Handel för näringsverksamheter i området hade god upplutning.

Fortsatt gemensamt förebyggande arbete mot klotter, detta med fortsatt gott resultat.

Säkerhetssamordnaren i samverkan med polisen har genomfört ytterligare en utbildning/övning kring väpnat våld i skolmiljö på en av skolorna för att öka medvetenheten inom området och den mentala förberedelsen för att liknande händelser kan ske även i Arbogas skola.

En metod som kommunen sedan några år tillbaka valt att nyttja och som vi fortsätter att utveckla är Effektiv samordning för trygghet. Att i samverkan arbeta med gemensamma lokala lägesbilder som bygger på rapportering i kommunens kartläggningssystem och analysystem för otrygga platser och brott. Ännu bättre lägesbild nu när polisanmälda brott importerar i systemet.

Att känna sig trygg och uppleva studiero är avgörande för hur eleverna kommer att lyckas nå målen för sin utbildning. Alla som arbetar i skolan ska bidra till att skolan präglas av solidaritet mellan människor, aktivt motverka diskriminering

och kränkande behandling av individer eller grupper, visa respekt för den enskilda individen och i det vardagliga arbetet utgå från ett demokratiskt förhållningssätt.

Fritidsmöjligheter, turism och handel

Den pågående pandemin har påverkat möjligheten att genomföra en rad fritids-, kultur- och idrottsaktiviteter och verksamheter har fått ställa om sitt arbetssätt och tänka nytt. En tydlig förskjutning från att lyfta evenemang till att lyfta aktiviteter i Arboga har skett under året.

När pandemins restriktioner lättades under våren har föreningar och verksamheter kunnat börja återuppta sina aktiviteter och arrangemang.

Flera arrangemang har genomförts i samarbete med kommunens föreningsliv för att skapa mötesplatser för alla åldrar. Kulturveckan genomfördes. Kulturskola, turistbyrå, kyrkan, ABF och föreningar samverkade kring ett innehållsrikt kulturprogram som rymde mycket musik men även konst och dans. Veckan avslutas med nationaldagen när de nya svenska medborgarna välkomnades.

Destinationswebb för Arboga kommun har skapats på hemsidan för att flera ska upptäcka och ta del av vad som går att uppleva och göra i Arboga kommun. Marknadsföring med hemestertema. Även i år har marknadsföringen fokuserat på aktiviteter att göra på egen hand. Men det har varit mer fokus på Arbogas historiska prägel än naturupplevelser. Under första halvåret har ett flertal evenemang samordnats, bland andra marknader, medeltidsdagar och antikmässan.

Etableringsuppdraget

Projekt "Vägar Framåt", fortsätter under året. Målet 2022 att nå 60 unga kommer att uppfyllas. Syftet med projektet är att minska ojämlikhet i utbildning och hälsa, förbättra den psykiska hälsan, öka jämställdheten i stödinsatser, stötta det livslånga lärandet och arbeta tydligt med folkhälsa som en del i motivationsarbetet.

Nytt verksamhetsområde Arbete och vuxenutbildning bildades i april som ska stärka Arboga kommuns arbete med arbetsmarknadsverksamheten, försörjningsstödet och vuxenutbildningen. Det finns många företag i kommunen som behöver rekrytera nya medarbetare de närmaste åren. Även kommunen behöver nya medarbetare. Syftet med att samla dessa verksamheter på samma ställe är att fler blir självförsörjande genom att de får tillgång till kompetensutveckling genom ett arbete eller en utbildning. Den nya organisation-

en ska bidra till fler människor i sysselsättning och med efterfrågad kompetens till den lokala arbetsmarknaden.

Andelen i procent som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera efter 90 dagar har minskat de senaste åren. Även riket har minskat. Mellan de senaste två mätningarna minskade andelen som lämnat etableringsuppdraget markant med 13 procent. Andelen som lämnat för att börja arbeta minskade med 4 procent men andelen som lämnat för att börja studera ökade med 9 procent.

Tillgång till bredbandsuppkoppling

Genom den digitala verksamhetsutvecklingen skapas möjligheter för ökad bredbandsuppkoppling som ger möjlighet för effektiva och inkluderande lösningar. Tillgång till bredband mäts i andel av områdets hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund. Vid sista mätningen hade 75,5 procent av hushållen tillgång, en minskning med 1,5 procent. Regionen har kvalitetssäkrat inkomna uppgifter kring omedelbar möjlighet till att ansluta. I Arboga stadsnäts ökade anslutningar 2020 med 159 och hittills i år så har 117 anslutits.

Viktiga händelser

- Arboga kommun växlar upp sitt stöd för arbete och vuxenutbildning
- Nytt medborgarlöfte mellan kommunen och polismyndigheten sätter trygghet i fokus
- En fokusgrupp kring trygghetsskapande arbete på Resecentrum har upprättats
- Pandemins restriktioner lättades under våren - föreningar och verksamheter har börjat återupptaga sina aktiviteter och arrangemang
- Destinationswebb - flera ska upptäcka och ta del av vad som går att uppleva och göra i Arboga kommun

Framtid

Fortsätta att utveckla strategier för ett tryggare Arboga genom att samverka med andra trygghetsskapande aktörer.

Nya medborgarlöfte med tillhörande handlingsplaner upprättas.

Arboga fortsätter att ha ett aktivt och starkt föreningsliv. Här blandas idrott med kultur och föreningar. Genom att hitta vägar att utveckla och stötta varandra erbjuds fler möjligheter till ut-

veckling och inspiration för en fortsatt återstart av aktiviteter och verksamheter som påverkas av coronapandemin. Det oroliga läget i Europa kan komma att påverka fritidsmöjligheter, turism och handel.

Arboga kommun fortsätter att växla upp sitt stöd för arbetsmarknadsverksamheten och vuxenutbildningen.

Arboga Kommunalteknik fortsätter att möjliggöra anslutningar till bredbandsuppkoppling för fastigheter i kommunen stadsnät.

Kommunfullmäktiges mål 2022 är delvis uppfyllt.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
2:1 Upplevd trygghet	48	50	-	-	-	-	
2:2 Anmälda våldsbrott	8,5	7,5	8,6	8,7	7,9	8,0	↘
2:3 Fritidsmöjligheter	7,3	7,0	-	-	-	-	
2:4 Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera %	28%	44%	33%	31%	18%	50%	↘
2:5 Tillgång till bredbandsuppkoppling %	69,7%	74,1%	76,3%	76,9%	75,5%	82%	↗

2:1 Upplevd trygghet

Trygghetsindex i SCB:s medborgarundersökning, vartannat år. Ny metod 2021, inte jämförbart med tidigare.

2:2 Anmälda våldsbrott

Antal anmälda våldsbrott per 1 000 invånare (treårsmedelvärde). SKR:s öppna jämförelser "Trygghet och säkerhet, årligen.

2:3 Fritidsmöjligheter

Fråga A6:2 i SCB:s medborgarundersökning, vartannat år. Ny metod 2021, inte jämförbart med tidigare.

2:4 Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera

Andelen i procent som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), SCB, årligen.

2:5 Tillgång till bredbandsuppkoppling

Andelen av områdets hushåll (andel %) som har tillgång till bredband 100 megabit per sekund, Post- och telestyrelsen, bredbandskartläggning, årligen.

Mål 3. Arboga är klimatsmart



Bedömning: Delvis uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund.

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

Miljön ska skyddas vilket bland annat innebär att utsläpp inte ska skada människor och att det naturliga kretsloppet ska värnas. Naturfrämmande ämnen ska inte förekomma i miljön och den biologiska mångfalden ska bevaras. Användningen av energi och material begränsas.

Nuläge

Arboga kommuns arbete med klimatsmarta lös-

ningar innebär bland annat att minska utsläpp som kan skada miljön och att skapa en effektiv användning av energi och naturresurser. Arbogas miljö- och hållbarhetsarbete följs upp genom Ranking Sveriges miljöbästa kommun och energianvändningen i kommunens fastigheter.

Arboga kommun hamnar på plats 119 av 290 i årets kommunranking. Det är en försämring med jämfört med plats 90 i förra årets mätning. Länsplaceringen är 4 av 10 i Västmanland. Rankingen baseras på Aktuell Hållbarhets egen kommunenkät samt på aktuella data bland annat statistik

från Naturvårdsverket, Vattenmyndigheten, SCB, Kolada och Avfall Sverige. Även i år ingår nyckeltal kopplad till klimatdata.

Arbetsmarknadsverksamheten elektronikdemontering är sedan tidigare miljöcertifierade enligt ISO 14 001. Verksamheten syftar till att på ett miljömässigt och säkert sätt, demontera kasserade elektroniska och elektriska produkter. Det miljöfarliga avfallet paketeras, förvaras och skickas sedan till våra samarbetspartners för destruktion, övrigt material återvinns.

Många verksamheter arbetar vidare med hållbar utveckling i olika grad. De källsorterar och komposterar, återvinner och återbrukar. Vid byte av ljusarmaturer i verksamhetsfastigheter sätts alltid lågenergiprodukter upp och miljövänliga alternativ eftersöks alltid vid inköp. Fritidsbankens verksamhet arbetar med fokus på smart återbruk och att minska sopberget. Digitala möten och utbildning är miljövänligt ska alltid vara ett alternativ vid interna och externa möten.

Arboga kommun lyfts fram som ett gott exempel i Livsmedelsverkets kartläggning av kommunala måltidsverksamheter i skola, förskola och äldreomsorg för sina mätbara mål för tre viktiga miljöaspekter klimatpåverkan, livsmedelsinköp och matsvinn. För fjärde gången nomineras Arbogas skolmåltider i den årliga tävlingen White Guide Junior. Juryn tittar på helheten kring hållbara måltider. Allt från styrdokument, val av livsmedel, matsvinn, smak och näring till måltidsmiljö, pedagogiskt samarbete och genomförda utbildningar.

I grundskolans uppdrag ingår bland annat att genom ett miljöperspektiv ge elever möjligheter både att ta ansvar för den miljö de själva direkt kan påverka till övergripande och globala mil-

jöfrågor. Förskolor har sin egen vision, som på många förskolor är kopplad till ett hållbart arbetssätt. Inom grundskolan och gymnasiet diskuteras ett bra förhållningssätt för en god miljö och i de yngre årskurserna ordnar skolorna speciella skräpplockarveckor.

Vid projektering och nybyggnation av verksamhetslokaler ställs krav för att uppnå möjlighet till certifiering enligt miljöbyggnadskrav. Underhåll av exempelvis utemiljö, utförs i kommunal regi under garantitiden för att minska resor från ej lokala entreprenörer. Fastigheterna värms med fjärrvärme, som till stor del utgörs av spillvärme och biobränsle. Systemtekniska lösningar i fastigheterna med fokus på låg energiförbrukning.





Viktiga händelser

- Arboga kommun i topp i Livsmedelsverkets kartläggning av kommunala måltidsverksamheter
- För fjärde gången nomineras Arbogas skolmåltider i den årliga tävlingen White Guide Junior.
- Vid projektering och nybyggnation av verksamhetslokaler ställs krav för att säkerställa nivån Silver för Miljöbyggnad

Framtid

Att fortsätta arbetet med att skydda miljön vilket bland annat innebär att utsläpp inte ska skada människor och att det naturliga kretsloppet ska värnas. Användningen av energi och material ska begränsas. Arboga deltar i fortsättningen av projektet fossilfria och effektiva kommunala transporter – Fossilfritt 2030.

Kommunfullmäktiges mål 2022 förväntas delvis att uppnås.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
 3.1 Energianvändning i kommunens verksamhetsfastigheter			14,12	20,19	20,19	13,84	
 3:2 Ranking Sveriges miljöbästa kommun	119	153	61	90	119	<101	

3.1 Energianvändning i kommunens verksamhetsfastigheter

Energiförbrukningen i kommunens verksamhetsfastigheter ska minska med 1 procent årligen, användningen uttrycks i procent. Ingen mätning 2022, utfallet avser 2021.

3:2 Ranking Sveriges miljöbästa kommun

Indexvärde, Aktuell Hållbarhet ranking av Sveriges miljöbästa kommun, årligen.



Inspirerande lärande och arbete

Arbogas skolor är trygga och har kunskapsfokus som inspirerar till nyfikenhet och lust att lära. Efter grundskolan finns möjligheter att läsa allt från gymnasiet och grundläggande vuxenutbildning till universitetsstudier på distans.

Utbildningsverksamheten håller hög kvalitet och samarbetet med näringslivet utvecklas ständigt. Det ger goda kunskaper och bra förutsättningar för högre studier eller arbete efter avslutad utbildning.

Arboga uppmuntrar till företagande och entreprenörskap som bidrar till att näringslivet växer. Etableringsområden och god tillgång till arbetskraft skapar förutsättningar för nya branscher och företag. Arbogas infrastruktur utvecklas med fokus på kollektivtrafik och bra pendlingsmöjligheter.

Tillsammans med civilsamhället och det lokala näringslivet finns goda förutsättningar för integration.

Mål och mätningar

Mål 4. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning



Bedömning: Delvis uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund.

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

Vårt samhälle står i ständig förändring och utifrån dess framtida behov av kompetenser så behöver perspektivet vara ett livslångt lärande. Efter grundskolan finns möjligheter att läsa allt från gymnasiet och grundläggande vuxenutbildning till universitetsstudier på distans.

Nuläge

Goda möjligheter till utbildning bidrar till det livslånga lärandet och ger alla goda förutsättningar för ett gott liv. I varje skede av livet bör det finnas utbildnings- och lärandemöjligheter som är anpassade till individens behov, bakgrund och kompetens. Det finns i Arboga goda möjligheter till utbildning på olika nivåer, från förskola till vuxenutbildning inklusive flera yrkeshögskoleutbildningar. Det finns även möjlighet till högskolestudier på distans. Arboga har dessutom bra kommunikation till närliggande städer vilket kan medföra att det är möjligt att bo kvar och studera på annan ort.

Upplevda utbildningsmöjligheter mäts i medborgarundersökningen (ny mätning). 75 procent anser att det är goda eller mycket goda möjligheter att kunna bo kvar i Arboga samtligt som man genomför eftergymnasiala studier som till exempel högskola, universitet eller yrkeshögskola. Samma mätning för riket är 78 procent. Arboga kommun erbjuder många yrkesutbildningar och samarbetar med Köping och Kungsör.

Under 2022 har pandemin fortsatt att påverka hela utbildningsverksamheten, från förskola till vuxenutbildningen, på flera sätt. En effekt är att det påskyndat utvecklingen med distansutbildning och webbaserade läromedel.

Förskolorna har lokaler som är anpassade för förskoleverksamhet. Det möjliggör att bedriva en utbildning av hög kvalitet där barnen får lära och utvecklas tillsammans med andra i en trygg, rolig och lärorik miljö. Regnbågens nya förskola byggs i en del av Hällbackens lokaler. Förskolan har en hög andel utbildade heltidsarbetande förskollärare som driver det systematiska kvalitetsarbetet på förskolorna. En analys och bedömning utifrån Skolinspektionens kriterier för en framgångsrik förskola visar att måluppfyllelsen för läsåret 21/22 var hög.

Utveckling av kvalitet på undervisningen pågår i grundskolan för att förbättra resultaten, genom bland annat tillgängligt och kooperativt lärande. I ett kooperativt lärande har man fokus på samarbete genom gemensamt stöd och hjälp till varandra, exempelvis genom samtal i små grupper. Samtliga grundskolor deltar även i ett treårigt praktiktäna forskningsprogram i samarbete med Innovation, Forskning och Utveckling i Skola och förskola (IFOUS), Göteborgs universitet samt fyra andra skolhuvudmän i Sverige. Programmet har fokus på att utveckla undervisning utifrån forskning och beprövad erfarenhet.

Verksamhetsområdet samt både elev- och personalantalet har utökats inom grundskolan. Två biträdande rektorer anställdes för att stödja samt ansvara för vissa mindre enheter eller del

av enhet på de större skolorna. Ansvar för modersmål och studiehandledarna har flyttats till en rektor i grundskolan. Elevantalet har fördubblats i grundsärskolan under de senaste åren och en rektor har nu ansvar för grundsärskola samt träningsskola.

Inom gymnasieskolan har bedömning och betyg varit ett arbetsområde med bland annat metoder för sambedömning, olika bedömningsmatriser och hur den nya lärplattformen kan användas effektivt i detta arbete.

Inom vuxenutbildningen läggs stort fokus på individen. Vid individuell planering ges elever möjlighet till ett upplägg av sina studier som möjliggör att kombinera annat arbete och studier. Vuxenutbildningen har bedrivit ett stort antal kurser med många inskrivna elever.

Biblioteket spelar stor roll för att förverkliga medborgarnas möjligheter till livslångt lärande. Enligt lagen ska biblioteket främja litteraturens ställning och intresset för bildning, utbildning och forskning. Kommunens distansstuderande får genom biblioteket tillgång till universitets- och högskolebibliotekens samlade bestånd av litteratur. Även studerande vid Arbogas egna skolor lånar medier och använder biblioteket som studieplats. Bibliotekens roll som kunskapspridare av ny teknik betonas alltmer, då risken för att många människor hamnar utanför de digitaliserade samhällstjänsterna uppmärksammas. I syfte att bidra till stärkt språk och integration, har biblioteket under flera års tid anordnat bokcirklar på lätt svenska för främst kvinnor. I syfte att stötta språkutvecklingen hos förskolebarn med annat modersmål än svenska, erbjuder biblioteket en språkutvecklande e-bokstjänst. För att förenkla och tillgängliggöra studier av körkortsteori tillhandahåller biblioteket en e-tjänst med körkortsteori på svenska, engelska, persiska och arabiska.

Kulturskolan bidrar till måloppfyllelse via estetiska läroprocesser och kunskap via skapande verksamhet. Samverkan sker exempelvis med förskolan, grundskolans årskurs två samt med vuxenverksamhet i föreningslivet.

På fritidsgården Gluggen finns välbesökt läxhjälp två gånger i veckan.

Studieförbunden är en stor mötesplats för livslångt lärande, bildning och kultur.

Viktiga händelser

- Pandemin har fortsatt påverka hela verksamheten från förskolan till vuxenutbildningen
- Förskolans verksamhet har förstärkts med försteförskollärare och ytterligare specialpedagog
- Satsning på kooperativt lärande för att göra undervisningen ännu mer tillgänglig för alla elever
- Grundskolan deltar i ett praktiktäna forskningsprogram kring utveckling av undervisning
- Arboga har fått flera nya yrkeshögskoleutbildningar inom teknik och vård och omsorg

Framtid

Ett livslångt lärande för alla människor och att säkra kompetensförsörjningen är ett högt prioriterat mål i Arboga och i Sverige. Det är viktigt för näringslivet i kommunen med en bred kompetenstillgång och som en tillväxtmotor för hela regionen. Arbetslivet som eleverna kommer att möta förutsätter såväl flexibilitet inför omställning som behov av ett livslångt lärande.

Personalens kompetens är den viktigaste faktorn för en förskola med god kvalitet. I och med revideringen av förskolans läroplan (Lpfö18) förtydligades förskollärarnas pedagogiska ansvar för utbildningen. Alla förskollärare i kommunen utbildas i "Att leda utan att vara chef". Förskolan startar under höstterminen 2022 ett tvåårigt forskningssamarbete i syfte att öka kvaliteten genom ökad förståelse för uppdraget samt vad som är kvalitet i förskolans undervisning.

För att ytterligare stärka likvärdigheten har försteförskollärare placerats på de mest socioekonomiskt utsatta förskolorna. Specialpedagog har anställts i förskolan då behovet av särskilt stöd har ökat kraftigt under de senaste åren.

Inom grundskolan fortsätter det praktiktäna forskningssamarbetet med fokus på undervisning där samtliga grundskolor ingår. Arbetet sprids på de enskilda skolorna utifrån varje skolas individuella kontext.

Två av Arbogas skolor har en större andel nyanlända elever och elever med annat modersmål än svenska. Måloppfyllelsen i svenska som andra språk behöver fortsatt öka. Språkutvecklande arbete behöver fortsätta och utvecklas även under kommande läsår.

Andelen examensbevis inom 3 år på gymnasiet har minskat. En ökad satsning på studieteknik, hjälp att planera sina studier samt specialpedagogik kommer att genomföras under året.

Fortsatt samverkan mellan olika aktörer för att förverkliga möjligheten till livslångt lärande ger goda möjligheter för att uppnå kommunfullmäktiges mål.

Resultatet av andelen med examensbevis inom 3 år gymnasiet för 2022 redovisas i november. Kommunfullmäktiges mål 2022 förväntas delvis vara uppfyllt.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
4:1 Utbildningsmöjligheter	66	64	-	-	-	-	
4:2 Andel med examensbevis inom 3 år gymnasiet.	60%	54%	68%	56%	56%	69%	↘

4:1 Utbildningsmöjligheter

Betygsindex om hur medborgarna upplever tillgången till utbildningsmöjligheter, fråga A2:1-2 i medborgarundersökningen, vartannat år. Ny metod 2021, inte jämförbart med tidigare.

4:2 Gymnasielever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel i procent.

Andelen elever som börjar på gymnasiet i kommunal regi i kommunen för 3 år sedan med examen inom 3 år, årlig mätning. Inget resultat ännu 2022, utfallet avser 2021.

Mål 5. I Arboga finns goda möjligheter till arbete



Bedömning: Delvis uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund.

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

Att få fler Arbogabor i arbete är inte bara viktigt för att kunna finansiera välfärden, det är också viktigt för individen. Arbogas geografiska läge tillsammans med lättillgänglig och flexibel pendling till andra orter utvidgar arbetsmarknaden för boende i Arboga och ger bättre möjligheter till jobb. Ett gott näringsklimat utgör en viktig utvecklingsfaktor för kommuner och regioner. Förutsättningar för och möjligheter att starta och driva företag har betydelse för tillväxt och sysselsättning.

Nuläge

En väl fungerande arbetsmarknad får människor och företag att växa. Bra arbetsmöjligheter lägger grunden för tillväxt och välfärd. För att se om det finns goda möjligheter till arbete i Arboga analyseras arbetsmarknadsstatistik och pendlingsmöjligheter med buss och tåg.

Arbetslöshet

Arbetslösheten har minskat i förhållande till i fjol i augusti. Kommunen ligger över rikssnittet totalt, men under rikssnittet för ungdomar.

Andel inskriva arbetslösa av registerbaserad arbetskraft i Arboga är 7,0 procent, en minskning med 1,7 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Kommunen ligger 0,4 procentenheter över rikssnittet och 1,1 procentenheter lägre jämfört med Västmanland som har 8,1 procent.

Arbetslösheten bland unga i Arboga är fortsatt lägst i Västmanland. Ungdomsarbetslösheten är 7,7 procent, en minskning med -4,0 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Kommunen ligger 0,7 procentenheter under rikssnittet och 3,0 procentenheter lägre jämfört med Västmanland som har 10,7 procent.

Arbetslösheten för utrikesfödda i Arboga är 19,4 procent, en minskning med -4,0 procentenheter jämfört med samma period föregående

år. Kommunen ligger 3,2 procentenheter över rikssnittet och 0,1 procentenheter lägre jämfört med Västmanland som har 19,5 procent.

Näringslivet hårt utsatt

Den pågående pandemin drabbade hela världen i början av 2020 och Arbogaföretag har påverkats i stort som smått. Under året har det pågående kriget mellan Ryssland och Ukraina gett högre el- och bränslepris som ökar näringslivet kostnader och den allmänna prisnivån. Hushållens köpkraft minskar och efterfrågan av varor och tjänster blir lägre, efterfrågan på svensk export kan minska vilket kan komma att leda till lägre produktion.

Lokalt företagsklimat

Arboga kommun arbetar tillsammans med de företagsstöd och olika övriga aktörer som finns för att underlätta för företagandet i kommunen. Fokus är hög tillgänglighet, gott bemötande och korta ledtider. Kommunen har nära dialog med företagen och kunskap om de enskilda företagen och branscherna i kommunen i dag vad gäller verksamhet, kompetensförsörjning, planer och behov inför framtiden. Arboga arbetar i samarbete med Köping och Kungsör enligt den gemensamma näringslivsstrategin med utgångspunkt i attraktivitet och kompetens. Genom ett aktivt etableringsarbete och bra planförutsättningar verka för ett differentierat näringsliv som står emot konjunktursvängningar och en tillväxt av arbetstillfällen som matchar befolkningsutvecklingen.

Vad gäller mark för etablering av handel och industri påbörjades under hösten 2020 ytterligare exploatering i området Handelsplats Sätra. Exploateringen med 13 nya tomter där den första tomten såldes under juni månad 2022. Planberedskapen för industrimark är god och ytterligare mark för framtida industrimark har köpts in för att ta höjd för en framtida planering och för att möta upp marknadens efterfråga på attraktiv etableringsmark.

Arboga kommun fortsätter att ligga stabilt runt index 3,5 i Svenskt Näringslivs enkät av företagsklimatet. Resultatet är detsamma som förra året. De tre enkätfrågor som fått lägst betyg är, skolans kontakter med lokala näringslivet, upphandling och tillgång till relevant kompetens. Det lokala företagsklimatet når nästan målvärdet.

Kollektivtrafik

En bra och utökad kollektivtrafik är viktigt för kompetensförsörjningen i Arboga kommun och för att näringslivet i kommunen ska fortsätta att utvecklas.

Arboga kommun ligger i en växande pendlingsregion där Europavägarna E18 och E20, samt järnvägarna Mäljarbanan och Svealandsbanan, strålar samman. Dessa är klassade som riksintresse för kommunikation och viktiga för den kommunala tillväxten. Dessa möjliggör pendling till större angränsande städer som Örebro, Västerås, Eskilstuna och även mindre städer som Köping och Kungsör, det finns även goda pendlingsmöjligheter mellan Arboga och Stockholm.

Arboga kommun deltar i samverkansmöten med den regionala kollektivtrafikmyndigheten i Västmanland. Ny zonstruktur och biljetfflora är beslutad för den regionala kollektivtrafiken och gäller från 1 januari 2022. Arboga kommun kommer bli en egen zon från att tidigare ha tillhört en gemensam zon tillsammans med Köping och Kungsörs kommuner.

Det har under året varit en del problem i den regionala tågtrafiken med förseningar och inställda tåg. Framför allt har många av Mälartågs avgångar påverkats.

Viktiga händelser

- Arboga har en sjunkande arbetslöshet
- Handelsplats Arboga Sätra expanderar och där har ett köpeavtal och tre markanvisningsavtal tecknats för tomter inom området
- Morgonsoffor
- Fortsatt utveckling av näringslivsstrategin i Västra Mälardalen
- Kollektivtrafiken och andelen pendlare har börjat återhämta sig från pandemin

Framtiden

Det oroliga världsläget kommer att påverka arbetsmarknaden och konjunkturläget under resten av året.

Genom att fortsätta samverka och arbeta med mötesplatser mellan kommun och företag, genomföra regelbundna företagsbesök och fort-

sätta samarbetet i Västra Mälardalen finns goda möjligheter att påverka arbetslösheten i kommunen.






Arboga fortsätter med stödet till näringslivet genom att samla information från Arbogas olika företagarföreningar och Arbetsförmedlingen för att skapa ett nuläge för industri och handel.

Med utgångspunkt i Företagsklimat utveckla en strategi för att öka antalet etableringar. Marknadsföra framtida etableringsområden och arbeta med proaktiv marknadsföring.

Kollektivtrafiken är och kommer fortsatt vara av stor vikt för Arbogas framtid. För att behålla och locka nya invånare och företag till kommunen är ett välutvecklat och hållbart transportnät en avgörande förutsättning.

Förbättrade möjligheter för pendling både inom den befintliga arbetsmarknadsregionen och till angränsande regioner bidrar till en större arbetsmarknad. Om Sveriges ambitiösa miljömål ska uppnås kommer kollektivtrafiken behöva spela en ännu större roll i samhället. Arboga kommun kommer fortsatt i enlighet med den gällande översiktsplanen att fokusera på bostäder och verksamheter i lägen där det finns goda kommunikationer. Som ett komplement till detta bedöms även utbyggnad av gång- och cykelvägar behövas för framtiden.

Kommunfullmäktiges mål 2022 förväntas att delvis uppnås.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
 5:1 Arbetslöshet %	8,2%	9,2%	10,0%	8,2%	7,0%	9%	
 5:2 Lokalt företagsklimat	3,4	3,5	3,6	3,5	3,5	3,6	
 5:3 Nöjdhet med utbud av kollektivtrafik	5,1	4,9	4,9	-	-	-	-

5:1 Arbetslöshet

Antalet arbetslösa och i program med aktivitetsstöd i relation till arbetskraften (andel %) i december, statistik från Arbetsförmedlingen, årligen. Utfallet 2022, avser augusti månad.

5:2 Lokalt företagsklimat

Sammanfattande betyget för Arboga kommun avseende näringslivsklimatet, Svenskt Näringsliv "Lokalt företagsklimat", årligen.

5:3 Nöjdhet med utbud av kollektivtrafik

Nöjd Region Index i SCB:s medborgarundersökning, index mäts på en skala 1-10. Med kollektivtrafik menas lokal och regional trafik med buss, spårvagn, tåg och båt/färja, vartannat år.



Inspirerande organisation

Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare där medarbetarna utvecklas, tar stort eget ansvar och där egna initiativ uppmuntras. Arbetsmiljön är god och hälsofrämjande. Ambitionen är att erbjuda alla den sysselsättningsgrad de önskar. Medarbetare som trivs och mår bra är en förutsättning för en inspirerande organisation.

Kommunens organisation är effektiv, tillgänglig och tydlig för medarbetare, medborgare och företagare. Ett gott bemötande ger god service och inbjuder till dialog. Den fortsatta digitaliseringen av kommunens verksamheter bidrar till hög service och kvalitet på tjänsterna. Genom fördjupad samverkan i Västra Mälardalen, inom Region Västmanland och nationellt skapas bättre förutsättningar för alla.

Kommunen har en god ekonomisk hushållning. Det innebär att ekonomin är i balans, såväl på kort som lång sikt och att kommunens resurser alltid används på bästa sätt.

Mål och mätningar

Mål 6. Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare



Bedömning: Delvis uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund.

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

Att kunna attrahera rätt medarbetare är en av de viktigaste frågorna för arbetsgivare idag. Det är inte bara lön och förmåner som gör att anställda trivs och gör ett bra arbete. Att kunna erbjuda en kultur med tydliga värderingar, en bra arbetsmiljö och möjlighet till utveckling är faktorer som också påverkar.

Nuläge

Att vara en attraktiv arbetsgivare i Arboga kommun innebär bland annat att medarbetarna upplever arbetsglädje, inflytande och delaktighet, motivation och meningsfullhet. Kommunen arbetar aktivt för att erbjuda goda arbetsvillkor och en hälsofrämjande arbetsplats.

För att utvärdera om Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare analyseras svaren i medarbetarenkätens områden för nöjdhet med inflytandet, hållbart medarbetarengagemang (HME). Senaste uppföljningen var hösten 2021. Resultatet för kommunens index inom medarbetarengagemang blev 83 och är ett något förbättrat index jämfört med tidigare mätning. Medarbetarundersökningen visar att medarbetarna bland annat upplever sig ha ett meningsfullt arbete där de lär sig nytt och utvecklas och att de har chefer som ger förutsättningar för att ta ansvar och som visar uppskattning för medarbetarnas arbetsinsatser.

Kompetensförsörjning är en av Arboga kommuns stora utmaningar framöver. Därför har en kompetensförsörjningsstrategi tagits fram. Målsättningen är att trygga kompetensförsörjningen och därigenom ge kommunens medborgare en bra service och ett likvärdigt bemötande. För att klara det behöver kommunen stärka sin ställning som en attraktiv arbetsgivare, hitta nya lösningar att arbeta utifrån och skapa förutsättningar för ett hållbart arbetsliv.

Kompetensförsörjningsplaner ska arbetas fram för att konkretisera vilka åtgärder som behöver göras.

Arbetsmiljöfrågorna är fortsatt i fokus där både chefer och medarbetare tillsammans behöver arbeta för att utveckla och skapa en god och hälsofrämjande arbetsplats. Under våren har ett nytt digitalt verktyg för det systematiska arbetsmiljöarbetet implementerats. Systemet är främst till för chefernas uppföljning och dokumentation men är transparent så även skyddsombud kan ta del av innehållet, vilket är en fördel då arbetsmiljöarbetet är en viktig samverkansfråga. Löpande medarbetarinformation om vad kommunen arbetar med på övergripande nivå för att öka känslan av delaktighet inom kommunens verksamheter

Kommunens värdegrund PUMI, professionalism, uthållighet, mod och innovation är vägledande för arbetet.

Viktiga händelser

- En kompetensförsörjningsstrategi har arbetats fram och antagits
- Arbetet med chefers organisatoriska förutsättningar att utöva sitt ledarskap har fortsatt genom metodstödet Chefoskopet
- Pulsmätningar för att fånga upp medarbetarnas psykosociala arbetsmiljö, hälsa och delaktighet samt fördjupning inom området likabehandling
- Ökat friskvårdsbidraget för att stimulera till hälsofrämjande aktiviteter.

Framtid

Det är viktigt att trygga den framtida kompetensförsörjningen för kommunens verksamheter. Ta fram kompetensförsörjningsplaner med konkreta aktiviteter.

Fortsätta utveckla kärnuppdraget i respektive verksamhet.



Fortsätta arbeta med att erbjuda attraktiva arbetsvillkor och en god arbetsmiljö där medarbetarna trivs och vill stanna kvar.

Att kunna erbjuda den sysselsättningsgrad som medarbetarna önskar, ge goda möjligheter till fortbildning och friskvård.

Fortsätta utveckla chefer och ledare och ge förutsättningar för att bedriva ett gott ledarskap.

Arbeta vidare med förebyggande och hälsofrämjande insatser för att förhindra och minska sjukfrånvaron.

2022 års mätning av Hållbart medarbetarengagemang mäts i slutet av året. Kommunfullmäktiges mål 2022 förväntas uppnås.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
 6:1 Hållbart medarbetarengagemang	84	82	80	83	83	84	

6:1 Hållbart medarbetarengagemang

Totalindex för Hållbart medarbetarengagemang (HME) är en sammanvägning av tre del-

områden, motivation, ledarskap och styrning. Nationell jämförelse SKR, varje år. Ingen mätning 2022, utfallet avser 2021.

Mål 7. Arboga kommun har god ekonomisk hushållning



Bedömning: Uppfyllt

Adressering av målet: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

I begreppet "God ekonomisk hushållning" så är det två perspektiv, finansiellt- och verksamhetsperspektiv. Verksamhetsperspektivet att kommunens verksamhet ska vara ändamålsenligt och effektivt redovisas under mål 1 – 6. Under mål 7 redovisas det finansiella perspektivet. Grunden för hur kommunen hanterar sin ekonomi är sund hushållning med de resurser som förvaltats på medborgarnas uppdrag.

Nuläge

De finansiella målen betonar att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten visar hur

mycket av de olika verksamheterna som ryms inom de finansiella målen, det vill säga koppling mellan ekonomi och verksamhet.

En god ekonomisk hushållning ställer krav på att kommunen har en långsiktighet i sin planering. Det kräver till exempel en analys av verksamhetsförändringar på grund av den demografiska utvecklingen.

Kommunfullmäktige beslutade under år 2013 att målet "Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning" och de nedanstående måtten ska gälla som riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Resultatet i delårsrapporten 2022 uppgår till 42,9 miljoner kronor vilket motsvarar 6,7 pro-

cent av skatteintäkter och kommunal-ekonomisk utjämning. Helårsprognosen för resultatet är -24,7 miljoner kronor vilket motsvarar -2,6 procent. Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgår på balansdagen 2022-08-31 till 42,0 procent. Prognosen för 2022-12-31 är 38,7 procent. Ur ett finansiellt perspektiv har kommunen i delårsrapporten en god ekonomisk hushållning.

Viktiga händelser

Arbetet under årets första åtta månader av året har utöver ekonomiprocessens grunduppdrag fortsatt fokusera på ett förbättrat stöd till våra chefer, tydliggöra och effektivisera ekonomiprocessen samt ha en kontinuerlig uppföljning.

Den aktivitet som varit prioriterad är införandet av beslutsstödsystemet Hypergene. Andra aktiviteter har bland annat varit att granska momsättersökningen för år 2021, genomföra nulägesanalys av verksamheten utifrån 2021 års utfall samt påbörjat budgetprocess som innebär beslut om Strategisk och ekonomisk plan 2023–2025 i kommunfullmäktige under november månad.





Framtid

Arboga befinner sig i en situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020–2021 men med

ekonomisk mer ansträngd situation på sikt. Även under 2022 prognostiseras en ekonomi i balans. Framåt ökar behoven av välfärdstjänster. Befolkningsförändringen är en av de stora utmaningarna, utvecklingen som pågår fortsätter de kommande åren. Utvecklingen innebär att kostnaderna för demografin ökar snabbare än intäkterna, och det behövs ett ökat fokus på effektivisering och omprioriteringar. Det är viktigt med prognoser av befolkningen. Det sker tydliga förändringar mellan åldersgrupperna vilket påverkar såväl kostnadstrycket som behovet av verksamhetslokaler.

En god ekonomisk hushållning ställer krav på att kommunen har en långsiktighet i sin planering. Det kräver till exempel en analys av verksamhetsförändringar på grund av den demografiska utvecklingen och se koncernen i sin helhet. I likhet med kommunsektorn i övrigt finns ett stort behov av investeringar vilket innebär att det krävs ett större driftöverskott för att inte i hög grad behöva låna till investeringarna.

Inför 2023 finns stora utmaningar avseende de ekonomiska förutsättningarna. Prisökningar, räntehöjningar och ökade pensionskostnader innebär att betydande åtgärder måste vidtas om inte ytterligare statliga bidrag tillförs.

Mätningar	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde	Trend
 7:1 Resultat	-1,1 %	1,7 %	6,0 %	3,3 %	6,7 %	1,0 %	
 7:2 Soliditet	23,5%	25,4%	32,6 %	33,8 %	42,0 %	24,6 %	

7:1 Resultat

Resultatet före extraordinära poster ska under mandatperioden i genomsnitt årligen uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Egen mätning i samband med delårsrapport och bokslut, årligen. Åren 2018–2020 är omräknade då kommun från och med 2021 redovisar pensionerna enligt den så kallade blandmodellen.

7:2 Soliditet

Soliditeten, inklusive samtliga pensionsåtaganden, ska i slutet av varje mandatperiod vara lägst den nivå som gällde vid mandatperiodens början med oförändrade redovisningsprinciper. Egen mätning i samband med delårsrapport och bokslut, årligen.

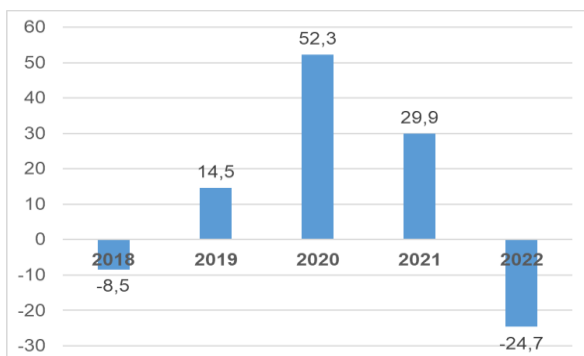
Resultat och ekonomisk ställning

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av den kommunala koncernens och kommunens ekonomiska ställning (i delårsrapporten ingår inte koncernredovisning). För att belysa detta redovisas nedan resultatutvecklingen, investeringar och dess finansiering samt finansiell stabilitet. Avsnittet avslutas med en jämförelse för att analysera var kommunen befinner sig finansiellt och hur den har utvecklats de senaste tre åren i förhållande till övriga kommuner i Västmanland och till riket. Eftersom kommunen från och med 2021 redovisar pensioner enligt den så kallade blandmodell så har tidigare års utfall justerats för att få en jämförbarhet.

Resultatutveckling

Efter de extraordinära posterna kan årets resultat, förändring av eget kapital, utläsas. Det egna kapitalet är den del av tillgångarna som kommunen betalat med egna medel, det vill säga förmögenheten.

Årets resultat, kommunen (mkr)



Grafen ovan visar utvecklingen av årets resultat för kommunen under den senast femårsperioden. Helårsprognosen för 2022 är att eget kapital minskar med -24,7 miljoner kronor. Orsaken är en kommande delinlösen av ansvarsförbindelsen med 59,8 miljoner kronor. Resultatet exklusive delinlösen i helårsprognosen är 35,1 miljoner kronor. Årets resultat per den 31 augusti uppgår till 42,9 miljoner kronor och eget kapital uppgår på balansdagen 31 augusti till 766,9 miljoner kronor.

Budgeterat överskott år 2022 är 9,3 miljoner kronor och således visar helårsprognosen en negativ avvikelse mot budget med 34,0 miljoner kronor (+25,8 miljoner kronor exklusive delinlösen).

Nämnderna/styrelsen redovisar i helårsprognosen för 2022 ett ekonomiskt underskott med 0,3 miljoner kronor. Mer om nämndernas resultat redovisas under avsnittet "Driftredovisning". Nämndernas/styrelsens redovisning i sin helhet sker enbart till respektive nämnd.

Intäkter och kostnader som inte kan hänföras till en specifik nämnd så som pensioner, hyrespott, löneöversyn, oförutsett och finansnetto visar ett överskott jämfört med budget på 3,0 miljoner kronor.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning visar ett överskott jämfört med budget med 23,2 miljoner kronor. Detta beror framför allt på en positiv slutavräkning för skatteintäkterna på grund av att återhämtningen efter pandemin gick fortare än vad tidigare beräkningar från Sveriges Kommuner och Regioner visat.

Det finns flera motiv till att årligen ha ekonomiskt överskott. Lagstiftningen med balanskravet är ett minimikrav på resultatet, men för att få en god ekonomisk hushållning förutsätts ett större sammantaget överskott. Ett överskott skapar handlingsfrihet och möjlighet till en mer långsiktig planering. En marginal krävs också för att klara oförutsedda påfrestningar, att inte inflationen ska urholka värdet av det egna kapitalet och framför allt för att finansiera investeringar.

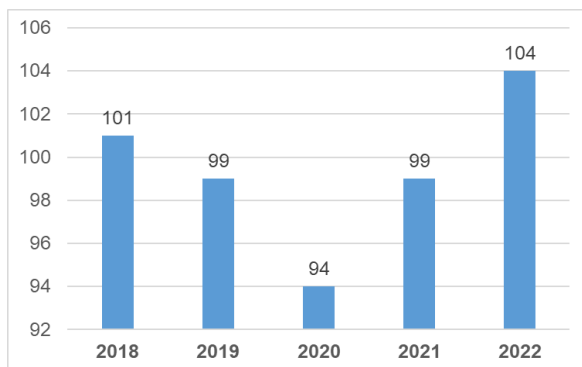
Resultatet före extraordinära poster redovisar de medel som blir över eller saknas när den löpande verksamheten är betald. Finansiella poster i form av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning samt finansiella kostnader och intäkter tillkommer i detta resultat. Utfallet i helårsprognosen 2022 är -2,6 procent (6,7 procent per 31 augusti). Vid höga investeringsnivåer krävs goda resultat för att kunna ha en hög självfinansieringsgrad av investeringar.

Verksamhetens nettokostnader visar hur stor del av kommunens löpande verksamhet som måste finansieras. De utgör skillnaden mellan kostnader (inklusive avskrivningar) och intäkter i kommunens driftverksamhet. En grundläggande förutsättning för att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader är god. Ett mått på denna balans är att sätta nettokostnaderna i relation till skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Redovisas en andel under 100 procent har kommunen

en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter och kan bidra till självfinansiering av investeringar.

Verksamhetens nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster uppgår i helårsprognosen till 938 miljoner kronor 2022 vilket är en ökning med 4,3 procent jämfört med 2021. Skatteintäkterna, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning ökar med 3,9 procent mellan 2021 och 2022. Verksamhetens nettokostnadsandel uppgår i helårsprognosen till 104 procent, vilket är en försämring jämfört med 2021. Den stora orsaken är som framgår ovan den delinlösen av ansvarsförbindelsen som planeras.

Årets nettokostnadsandel



Finansnetto

Finansnettot består av skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader. Årets finansnetto i helårsprognosen är positiv och uppgår till 16,1 miljoner kronor och är 1,0 miljoner kronor större än budgeterat.

De finansiella intäkterna består av ränta på utlämnade lån till fastighetsbolagen. Vidare borgensavgift från i huvudsak Kommunfastigheter i Arboga AB samt utdelningar från Kommuninvest, Sturestaden Fastighets AB, Mälarenergi Elnät AB och återbetalning av medlemsbidrag från Västra Mälardalens Mynighetsförbund.

De finansiella kostnaderna avser, förutom ränta på pensionsskulden, räntekostnader för upptagna lån.

Investeringar och dess finansiering

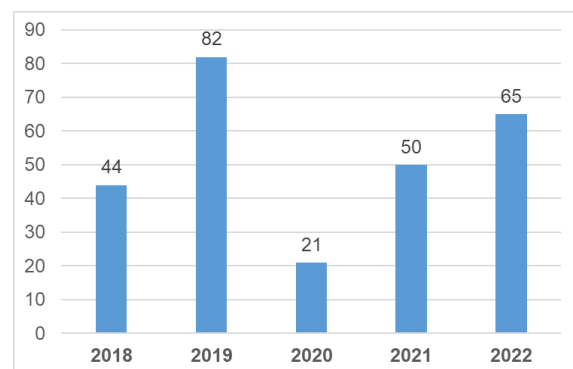
Kommunens nettoinvesteringar i helårsprognosen för 2022 uppgår till 64,7 miljoner kronor (år 2021 50,3 miljoner kronor). Budgeterade investeringar uppgår till 93,3 miljoner kronor vilket innebär en avvikelse på 28,6 miljoner

kronor. Orsaker till överskottet är i huvudsak tidsförskjutningar i genomförande inom exploatering och Storgatan samt få utgifter för markförvärv.

De enskilt största investeringarna under året är Storgatan, åtgärder på Västerbron, fiber, exploatering Sättra Nordväst samt gator och vägar.

Till kommunens investeringar tillkommer huvudsakligen investeringar i verksamhetsfastigheter utförda av Kommunfastigheter i Arboga AB.

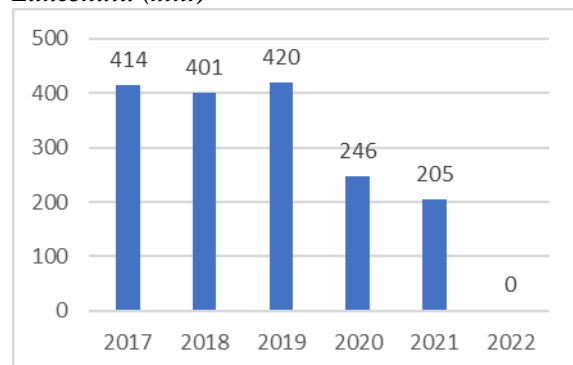
Årets nettoinvesteringar kommunen (mkr)



Självfinansieringsgrad investeringar

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat plus avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen kan självfinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens finansiella handlingsutrymme stärks. Kommunens självfinansieringsgrad uppgår i helårsprognosen för 2022 till 0 procent. Under år 2021 finansierades investeringarna till 95 procent.

Låneskuld (mkr)



Den låneskuld som kommunen tidigare tagit

upp för helägda bolag har bolagen själva nu lånat upp och därmed har kommunen inga lån.

Finansiell stabilitet

Soliditeten är ett mått som används för att mäta kommunens ekonomiska styrka, det finansiella handlingsutrymmet, i ett långsiktigt perspektiv. Måttet anger hur stor andel av de totala tillgångarna som finansierats med eget kapital. Eget kapital i balansräkningen kan således beskrivas som en historisk framskrivning av resultaträkningens utveckling. En successivt försämrad soliditet påvisar en hög finansiell risk.

Det är ett negativt tecken för ekonomin om soliditeten successivt försämras. En ökning av soliditeten kan uppnås med en förbättrad resultatutveckling och genom att nettoinvesteringsnivån bättre harmoniserar med egna tillförda medel. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan behålls och utvecklas i en positiv riktning.

Soliditet (procent)

År	2019	2020	2021	Delår 2022	Prognos 2022
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser intjänade före år 1998	46	54	55	66	63
Soliditet inklusive samtliga Pensionsförpliktelser	25	33	34	42	39

Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgick 31 augusti 2022 till 42,0 procent (vid utgången av år 2021 till 33,8 procent). Trenden är positiv. Kommunens soliditet exklusive fullfondsredovisning av pensioner (blandmodellen) uppgår den 31 augusti 2022 till 65,5 procent (vid utgången av år 2021 till 55,1 procent). Anledning till ökningen är det goda driftresultatet och att investeringarna till stor del är självfinansierade. Även att bolagen genomför upplåning i egen regi då upplåning i kommunens regi som sedan vidareutlånas till bolag påverkar soliditeten i negativ riktning.

Helårsprognosen för soliditeten är 63,3 respektive 38,7 procent. Försämringen från delåret beror på kommande delinlösen ansvarsförbindelse.

Likviditet och rörelsekapital

Rörelsekapitalet, som består av omsättnings-tillgångar minus kortfristiga skulder, kan sägas vara ett mått på den ekonomiska styrkan på kort sikt. Det är viktigt att skapa ett positivt rörelsekapital för att få en bra handlingsberedskap inför framtiden. Det sker bäst genom ett starkt resultat som bland annat möjliggör en högre grad av självfinansiering av investeringar. Rörelsekapitalet uppgår på balansdagen den 31 augusti till 84,0 miljoner kronor och har förbättrats under året med 44,0 miljoner kronor. Orsaken till att rörelsekapitalet förbättrats under året är framför allt att likvida medel ökat samt att kortfristiga skulder minskat.

Prognosavvikelser och utfall i förhållande till budget

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. Budgetföljksamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll. Nämnderna/styrelsen har i stort sett månatligen genomfört helårsprognoser. Kommunstyrelsen har kontinuerligt fått en redovisning från nämnderna och vid befarat negativt underskott fått en åtgärdsplan för att uppnå ekonomisk balans. Den stora budgetavvikelsen i helårsprognosen avser skatteintäkter och planerad delinlösen av ansvarsförbindelsen.

Budgetavvikelsen för investeringar är i helårsprognosen stor. Orsaker till att budgetavvikelsen är till stor del tidsförskjutningar i årsöverskridande projekt.

Kommunalskatt

Kommunalskatten för Arboga kommun uppgår under 2022 till 22,41 procent. År 2016 höjdes skatten med 0,65 procent för att år 2017 sänkas med 0,10 procent. Sedan har ingen förändring skett. Den totala skattesatsen i Arboga inklusive landstingsskatten uppgår för år 2022 till 33,29 procent. I förhållande till länet och riket så ligger Arboga högre.

Skattesats är ett nyckeltal som speglar kommunens långsiktiga handlingsberedskap i förhållande till övriga kommuner eftersom en jämförelsevis låg skattesats innebär en potential att stärka intäktssidan genom ett ökat skatteuttag.

Finansiell profil för Arboga kommun

Arboga deltar i en jämförelse för att analysera var kommunen befinner sig finansiellt och hur den har utvecklats i förhållande till övriga kommuner i Västmanland och till riket de senaste tre åren. Jämförelsen utförs av Kommunforskning i Västsverige (KFi)

Profilen innehåller jämförelser utifrån fyra finansiella perspektiv och åtta finansiella nyckeltal. Nyckeltalen speglar kommunernas finansiella status. De fyra perspektiven är långsiktig handlingsberedskap eller kapacitet, kortsiktig handlingsberedskap, riskförhållande samt kontroll över den finansiella utvecklingen. Målsättningen är att belysa starka och svaga finansiella sidor hos kommunen.

Profilen har omfattat åren 2008 - 2021. Nedan redovisas de senaste tre åren, 2019 - 2021. De nyckeltal som använts är skattesats, soliditet, finansiella nettotillgångar, kassalikviditet, budgetföljsamhet, resultat före extraordinära poster, genomsnittligt resultat de senaste tre åren samt skattefinansieringsgrad av investeringar. Den finansiella profilen är relativ, vilket innebär att om kommunen redovisar en femma för ett nyckeltal har man det starkaste värdet jämfört med andra men värdet kan behöva förbättras för att nå till exempel god ekonomisk hushållning.

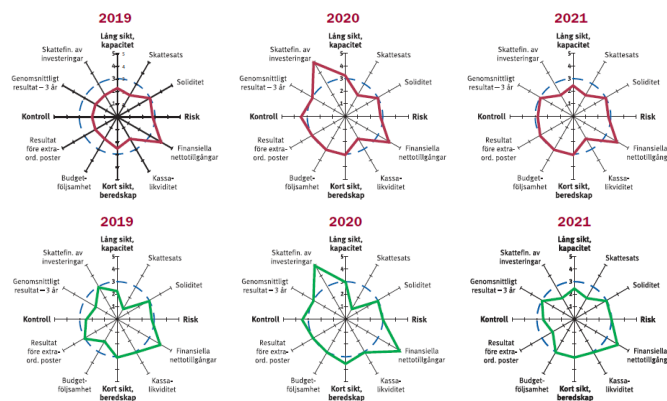
Arbogas finansiella profil visade att kommunen under 2021 låg strax under genomsnittet för tre av fyra perspektiv. De var kontroll över det finansiella resultatet, långsiktig handlingsberedskap och riskförhållande. För det fjärde perspektivet, kortsiktig handlingsberedskap, låg kommunen på genomsnittet. Kommunens poäng för tre av fyra perspektiv, kort- och långsiktig handlingsberedskap samt kontroll över den finansiella utvecklingen, förbättrades under perioden. För det fjärde perspektivet, riskförhållande, låg poängen på en oförändrad nivå om 2019 och 2021 årsprofiler jämförs med varandra. Förklaringen till ovanstående förändringar av perspektiven var att poängen för de tre nyckelta-

len, budgetföljsamhet, resultat före extraordinära poster, genomsnittligt resultat under de tre senaste åren och förbättrades under perioden. De resterande fem nyckeltalen, skattefinansieringsgrad av investeringarna, skattesats, soliditet, finansiella nettotillgångar och kassalikviditet, förblev poängmässigt oförändrade under om 2019 och 2021 årsprofiler jämförs med varandra.

Sammanfattningsvis kan konstateras att Arbogas finansiella utveckling under den studerade treårsperioden resulterade i en förbättrad finansiell profil. Detta innebär att utifrån profilen, jämfört med snittet i länet, hade Arboga vid utgången av 2021 ett starkare utgångsläge än under 2019.

Enligt KFi Arboga kommun har ett fortsatt stabilt kontrollerat finansiellt läge med ett tillfredställande underliggande löpande resultat. Resultatnivån exklusive jämförelsestörande engångsposter bör dock de närmaste åren uppgå till minst 2-3 procent i förhållande till verksamhetens kostnader för att möta förväntade framtida utmaningar. Trots de två senaste åren goda resultatnivåer är det nämligen av största vikt att Arboga fortsätter med att arbeta med att skapa och bibehålla ett stabilt finansiellt utrymme, eftersom de närmaste åren fortfarande förväntas bli tuffa. Det beror på att kommunerna står inför utmaningar som fortsatt ökade investeringar, arbetskraftsbrist och ökade verksamhetsbehov hänförliga till befolkningsförändringar. Detta innebär att kostnaderna för kommunala tjänster kommer att öka snabbare än tidigare. Prognoser framöver visar att skatteunderlagets tillväxt inte räcker för att möta uppräknade kostnadsdrivande faktorer. En viktig del för att minimera skatthöjningar och/eller minimera besparingar är att effektivisera verksamheten genom att göra goda analyser som visar på olika effektiviseringsmöjligheter.

Arboga (rött) jämfört med Västmanland



Arboga (grönt) jämfört med riket

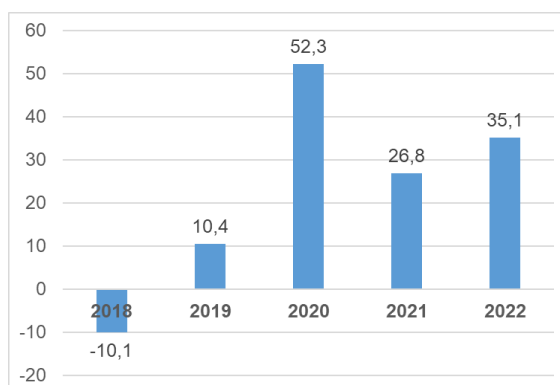
BALANSKRAVSRESULTAT

Balanskravet är ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla. Det trädde i kraft år 2000 och utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet att budgetera och redovisa. Balanskravet innebär att kommunerna ska besluta om en budget och redovisa i bokslut där intäkterna överstiger kostnaderna.

Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år. Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur regleringen ska ske. Beslut om reglering ska fattas i budgeten senast det tredje året efter det år då det negativa balanskravsresultatet uppkom. Om det finns synnerliga skäl kan fullmäktige besluta att inte reglera hela underskottet ett visst år.

Avstämningen mot det lagreglerade balanskravet visar att kommunens balanskravsresultat uppfyller balanskravet. Delårets balanskravsresultat uppgår till 42,9 miljoner kronor. Vid balanskravsavstämningen finns inga realisationsvinster som påverkar årets balanskravsresultat. Helårsprognosen avseende balanskravsavstämningen är 35,1 miljoner kronor.

Balanskravsresultat, mkr



Kommunfullmäktige beslutade om införande av resultatutjämningsreserv (RUR) i Arboga kommun från och med år 2014. För att kunna avsätta till RUR ska balanskravsresultatet överstiga 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag. Kommunen har inte genomfört några avsättningar till RUR.

Balanskravsutredning 2022-08-31

(mkr)	
Årets resultat	42,9
Samtliga realisationsvinster	0
Realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0
Realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjustering	42,9
Medel till resultatutjämningsreserv	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	42,9

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Att trygga kompetensförsörjningen för att fortsätta kunna leverera tjänster med hög kvalitet till kommuninvånarna ställer krav på ett aktivt arbete. En stor utmaning blir att attrahera, rekrytera, matcha, utveckla och behålla kompetenta medarbetare i en konkurrensutsatt situation. Kommunen deltar i arbetsmarknadsmissor, nätverk med näringslivet och andra samverkansorganisationer för att attrahera arbetskraft till kommunen.

Anställda

Vid halvårsskiftet 2022 hade kommunen 922 personer tillsvidareanställda jämfört med 948 personer vid årsskiftet. Verksamhetsövergången av kostenheten till kommunala bolaget Arboga kommunal teknik förklarar minskningen av antalet anställda.

Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 84 procent. Medelåldern är 47 år och är oförändrad jämfört med årsskiftet. Antalet anställda med deltidsanställning var vid halvårsskiftet 307 personer. De deltidsanställda utgör 33 procent av de tillsvidareanställda vilket är en minskning med två procent jämfört med årsskiftet.

Rekrytering

Vid delåret 2022 är sex medarbetare 65 år och äldre och som väljer att använda möjligheten att fortsätta arbeta efter 65 års ålder. Kommunen har fram till och med augusti månad utanoserat 99 tjänster varav 3 interna. Det har funnits svårigheter att rekrytera vissa yrkesgrupper så som vissa lärartjänster. Svårigheten beror på brist på utbildade personer inom dessa yrkesgrupper.

Löneöversyn

Löneöversyn har genomförts med samtliga fackliga organisationer och lärarnas löneavtal som blev klart i början av maj fick sina nya löner utbetalda på juni månads löneutbetalning. Övriga medarbetare fick nya löner utbetalda på maj månads löneutbetalning. Nytt för i år var att löneöversynen hanterades i Personec Förhandling.

Arbetsmiljö

Under våren har ett nytt digitalt verktyg för det systematiska arbetsmiljöarbetet implementerats. Systemet är främst till för chefernas uppföljning och dokumentation men är transparent så även skyddsombud kan ta del av innehållet, vilket är en fördel då arbetsmiljöarbetet är en viktig samverkansfråga.

Som en konsekvens att det nya digitala verktyget, som vid implementeringen inneburit utbildning för såväl chefer som skyddsombud, har antalet arbetsskadeanmälningar ökat markant. För perioden januari – augusti har totalt 111 arbetsskadeanmälningar inkommit (46 för samma period 2021). De flesta anmälningar kommer från medarbetare på socialförvaltningen (87 st) och barn- och utbildningsförvaltningen (48 st). Under samma period har 136 tillbudsanmälningar inkommit, vilket en positiv ökning då extra utbildningstillfällen genomförts för kommunens medarbetare för att påvisa vikten av tillbudsrapportering som en del av det förebyggande hälsoarbetet.

Ledarskapsutvecklingsarbetet genom verktyget Chefoskopet har fortsatt under våren. Tre undersökningar har genomförts med frågor om chefernas balans mellan krav och resurser, vad cheferna lägger sin arbetstid på samt hur de upplever kommunikationsvägar och stöd. Resultatet av dessa undersökningar har börjat analyseras i en workshop. Detta arbete fortsätter under hösten.

Sjukfrånvaro

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). Sjukfrånvaro för 60 dagar eller mer, den så kallade långtidssjukfrånvaron utgjorde 32,07 procent av den totala sjukfrånvaron. Det kan jämföras med samma period föregående år då långtidssjukfrånvaron utgjorde 30,97 procent av den totala sjukfrånvaron.

Det kontinuerliga arbete som görs för att motverka ohälsa fortsätter i kommunen. Ett påbörjat projekt är Riskorienterat arbetssätt från SKR som bygger på att identifiera sjukfrånvaron och den medarbetargrupp som löper stor risk att bli långtidssjukskrivna. Projektet har startat inom

vård och omsorg men ska implementeras i hela kommunen.

Kostnaden för sjukfrånvaron uppgick till 6,8 miljoner kronor de första sju månaderna 2022. Det motsvarar 2,74 procent av kommunens samtliga lönekostnader. Det kan jämföras med föregående år, samma period, då kostnaderna utgjorde 2,44 procent av kommunens samtliga lönekostnader.

Sjukfrånvaro 31 juli åren 2020–2022, samtliga anställda inklusive vikarier.

Ålder	Total sjukfrånvaro i procent av arbetad tid, 31 juli			60 dagar eller mer i procent av den totala sjukfrånvaron, 31 juli		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
-29	4,89	4,87	6,30	11,13	3,29	16,17
30-49	6,37	5,88	7,90	30,48	27,91	31,96
50-	8,52	8,26	9,41	30,25	38,02	35,93
Kvinnor	7,80	7,19	9,23	31,12	33,30	35,07
Män	4,31	5,12	4,84	10,30	18,40	11,02
Totalt	7,07	6,76	8,29	28,50	30,97	32,07

EKONOMISK REDOVISNING

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Not	Bokslut	Budget	Utfall	Utfall	Prognos	Avvikelse
		2021	2022	31-aug 2021	31-aug 2022	2022	budget-prognos 2022
Verksamhetens intäkter	4	147 549	105 967	105 992	109 064	150 463	44 496
Verksamhetens kostnader	5,6	-1 029 169	-1 025 648	-678 220	-711 518	-1 067 277	-41 629
Jämförelsestörande post	7	-7 425	2 000	5 368	1 916	-55 782	-57 782
Avskrivningar	8	-17 850	-21 500	-11 925	-14 775	-21 500	0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-906 895	-939 181	-578 785	-615 313	-994 096	-54 915
Skatteintäkter	9	677 395	689 130	449 199	477 348	706 196	17 066
Generella statsbidrag och utjämning	10	240 082	244 224	153 887	165 906	247 114	2 890
Finansiella intäkter	11	21 175	19 393	16 716	17 232	19 087	-306
Finansiella kostnader	12	-3 668	-4 266	-2 551	-2 273	-2 953	1 313
Jämförelsestörande post	7	1 795	0	1 796	0	0	0
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		29 884	9 300	40 262	42 900	-24 652	-33 952
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0
ÅRETS/PERIODENS RESULTAT	13	29 884	9 300	40 262	42 900	-24 652	-33 952

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	31-aug 2021	31-aug 2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Periodens resultat	40 262	42 900
Avskrivningar/nedskrivningar	11 925	14 775
Förändring pensionsavsättningar inklusive löneskatt	-278 486	3 321
Avsättning deponi	0	0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	284 791	0
Medel från verksamheten	58 492	60 996
före förändring av rörelsekapital		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-11 330	-27 648
Ökning/minskning förråd och varulager	859	1 412
Ökning/minskning kortfristiga skulder	12 460	-20 660
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	60 481	14 100
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investeringsbidrag	8 173	0
Investeringar materiella anläggningstillgångar	-30 941	-26 808
Försäljning materiella anläggningstillgångar	14	5 011
Omklassificering av anläggningstillgångar	-18 029	0
Investeringar finansiella anläggningstillgångar	-63 989	-638
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	224	0
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-104 548	-22 435
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	0	0
Amortering av låneskuld	-39 000	-168 476
Förändring övriga långfristiga skulder	17 143	-603
Amortering av långfristiga fordringar	145 700	174 044
Förändring långfristiga fordringar	431	431
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	124 274	5 396
ÅRETS KASSAFLÖDE		
Likvida medel vid årets början	169 190	220 893
Likvida medel vid periodens slut	249 397	217 954
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	80 207	-2 939

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Not	31-aug 2021	31-dec 2021	31-aug 2022
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	14	306 531	326 969	318 809
Maskiner och inventarier	15	32 064	46 935	41 315
Pågående projekt	16	29 026	24 973	45 774
Finansiella anläggningstillgångar exklusive bidrag statlig infrastruktur	17	593 927	597 976	423 585
Summa anläggningstillgångar		961 548	996 853	829 483
Bidrag till statlig infrastruktur	18	12 151	11 934	11 503
Omsättningstillgångar				
Förråd	19	10 514	10 134	8 721
Fordringar	20	61 107	76 277	103 925
Kassa och bank	21	249 397	220 893	217 954
Summa omsättningstillgångar		321 018	307 304	330 600
SUMMA TILLGÅNGAR		1 294 717	1 316 091	1 171 586
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital*	22	735 333	724 955	766 870
- varav årets/periodens resultat		40 262	29 884	42 900
Avsättningar				
Avsättning pensioner*	23	104 227	99 703	103 024
Avsättning deponi	24	7 110	27 110	27 110
Summa avsättningar		111 337	126 813	130 134
Skulder				
Långfristiga skulder	25	217 649	197 037	27 958
Kortfristiga skulder	26	230 398	267 286	246 624
Summa skulder		448 047	464 323	274 582
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 294 717	1 316 091	1 171 586
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER				
Ansvarsförbindelser*	27	978 632	989 357	1 433 428
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder o avsättningar*		281 513	279 819	274 490
Övriga ansvarsförbindelser		776 673	709 538	1 158 938
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser intjänade t o m 1997		56,8%	55,1%	65,5%
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser		34,8%	33,8%	42,0%
Finansiell leasing	28	0	0	0
Operationell leasing	28	373	1 155	40 027

NOTFÖRTECKNING

Not 1 Redovisningsprinciper

God redovisningssed

Ambitionen är att följa lagen om kommunal bokföring och redovisning samt de rekommendationer som Rådet för kommunal redovisning utger. Nedan lämnas kommentarer till de redovisningsprinciper kommunen använt samt avvikelser jämfört med lagstiftning och rekommendationer.

Rättvisande bild

Periodiseringar har skett för att ge en rättvisande bild av kommunens resultat och finansiella ställning. Det innebär att utgifter kostnadsförts den period då förbrukningen skett och inkomster intäktsförts den period då intäkterna genererats. Väsentlighetsprincipen har varit utgångspunkten för belopp som periodiserats (10 tkr).

Intäkter och kostnader

Prognos för avräkningen av skatteintäkterna för åren 2021 och 2022 har baserats på SKR:s prognos i cirkulär 22:28 i augusti månad 2022 i enlighet med rekommendation R2. Avräkning av föregående års skatteintäkter utifrån senaste prognos tas upp i sin helhet i delårsrapporten medan prognos kring det aktuella årets slutavräkning tas upp till den andel som delårsperioden utgör av året, 8/12.

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen.

Åtaganden för kommunens personal

Pensionsåtaganden avseende det individuella valet, och som intjänats under perioden, har kostnadsförts och redovisats som kortfristig skuld. Det gäller även den särskilda löneskatten (24,26 procent) för individuella delen. Åtaganden för visstidspension eller särskild ålderspension samt intjänad pension på löneandelar över 7,5 basbelopp har kostnadsförts under perioden samt redovisats som avsättning i balansräkningen. Pensionsskulden för de förtroendevalda är redovisad från och med år 2020. Från och med år 2021 har Arboga kommun bytt från den så kallade fullfundsmodellen till blandmodellen när det gäller redovisning av pensioner. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade

enligt RIPS21 och redovisas enligt den så kallade blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Det innebär att pensionsåtaganden intjänade före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse, det vill säga som en upplysningspost i balansräkningen.

Under året har löneöversyn genomförts och utbetalningar av nya löner har skett för samtliga löntagare.

Förändringen av semesterlöneskulden, som avser ej uttagna semesterdagar samt okompenenserad övertid, har belastat periodens resultat med en schablonberäkning utifrån ett genomsnitt av förändringarna de senaste tre åren.

Tillgångar, avsättningar och skulder

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandetid om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Från och med år 2008 har kommunfullmäktige beslutat om en beloppsgräns för investeringar på ett basbelopp. För att bestämma anskaffningsvärdet tillämpas huvudmetoden, det vill säga att i anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Kommunen tillämpar linjär avskrivningsmetod. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod per komponent. Viss vägledning finns i SKR:s förslag till avskrivningstider. Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 25, 30, 33, 50, 65 samt 80 år.

Avskrivning påbörjas månaden efter investeringen är slutförd. På tillgångar i form av mark, väggkropp vid nyanläggning, konst samt pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Utifrån anläggningstillgångarnas bokförda värde beräknas en intern räntekostnad som belastar verksamheten med 1,00 procent för år 2022.

Tomtmark som iordningställt i avsikt att försäljas har klassificerats som omsättningstillgång. Försäljning av exploateringsmark redovisas som jämförelsestörande post och i not har

exploateringsresultatet specificerats.

Koncernkonton kan definieras som bankkonton som används av flera företag inom en koncern. Vid redovisning av koncernkonton är det avgörande vem som juridiskt är gäldenär gentemot banken. Om moderbolaget är ensam gäldenär ska moderbolaget redovisa hela krediten/tillgången som sin. Om koncernföretagen gemensamt skrivit på förbindelsen kan respektive bolag redovisa sin andel i den totala skulden/tillgången som sin skuld/tillgodohavande hos banken. Internt redovisas respektive bolags saldo som fordran/skuld koncernbolag.

Ovanstående definition är enligt K3 (Red U 5, Redovisning av gemensamt bankkonto i koncern). Från år 2015 redovisar Arboga kommun enligt BFNs allmänna råd K3 hela krediten/tillgången som sin eftersom Arboga kommun är ensam gäldenär mot banken och koncernbolagen redovisar fordran/skuld koncernbolag.

Arboga kommun har från år 2015 valt att bokföra utdelningar enligt kontantprincipen.

Leasingavtal, operationella, redovisas som en upplysningspost i balansräkningen. Hyreskontrakten redovisas som operationella. En översyn pågår kring redovisning av leasing.

Från år 2009 har avsättning till deponi för framtida täckning av Kallstenstippen gjorts. Under året har inga nya avsättningar gjorts, total avsättning är 27,1 miljoner kronor. Åtagandet är inte nuvärdesberäknat. Översyn av tippar pågår under året.

Omsättningstillgångar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde. Kundfordringar som är äldre än ett år betraktas som osäkra och har skrivits av i redovisningen. Dock kvarstår fordran mot den enskilde.

Utländsk valuta har värderats enligt 7 kap. 9§, lagen om kommunal bokföring och redovisning, med valutakurs som publicerats på Riksbankens webbplats och som är ett beräknat medelvärde av olika bankers köp- och säljkurser.

Fordran med förfallotid inom ett år från balansdagen betraktas som kortfristig fordran. Den beräknade amorteringen för ett år framåt av de långfristiga skulderna har oklassificerats till kortfristiga skulder och bokförts som kortfristig del av långfristig skuld.

Sammanställd redovisning

Arboga kommun upprättar ingen sammanställd redovisning per 2022-08-31. Detta gäller såväl räkenskaperna som den förenklade förvaltningsberättelsen. Kommunen bör beakta om de sammanställda räkenskaperna krävs för att möjliggöra relevant och tillräcklig grund för utvärdering av god ekonomisk hushållning. Arboga kommun väljer att i delårsrapporten inte upprätta en sammanställd redovisning med hänvisning till arbetsbördan och behov att få tidig information. Dock finns ett särskilt avsnitt av koncernföretagens och förbundens utfall med helårsprognos samt väsentliga händelser under året.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

I noten redovisas väsentliga uppskattningar och bedömningar som ligger till grund för de finansiella rapporterna.

Avskrivningar av anläggningstillgångar är redovisade utifrån bedömd nyttjandetid per komponent.

Exploateringstomter för försäljning värderas kollektivt per exploateringsområde där totala utgifterna fördelas per tomt utifrån yta. I anskaffningsvärdet ingår mark och direkta utgifter för åtgärder på tomtmarken.

Avsättningar pensioner är redovisade enligt KPA pensionsberäkning enligt RIPS21 per 2022-08-07.

En ändrad bedömning har gjorts år 2021 för anslutningsavgifter enligt RKR "R2 - Intäkter". Enligt rekommendationen ska inkomster av anslutningsavgifter till fullo vara intäktsförda när anslutningarna tas i drift o kommunen fullgjort sin förpliktelse. Ändrad bedömning är att kommunen har fullgjort sina förpliktelser och intäktsför därmed anslutningsavgiften.

Grund för bedömning av vad som redovisas som jämförelsestörande poster är händelser som inte avser ordinarie verksamhet och som oftast inte är årligen återkommande.

Not 3 Upplysning av upprättade särredovisningar

Från år 2020 bedriver Arboga kommun VA-verksamheten i Arboga Vatten och Avlopp AB och därav sker ingen särredovisning.

Belopp i tkr	31-aug 2021	31-aug 2022
Not 4 - Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	13 353	13 128
Försäljningsmedel	7 330	8 888
Försäljning verksamhet	14 059	15 954
Hyror och arrenden	12 436	14 074
Driftbidrag	55 864	52 000
Övriga externa intäkter	2 950	5 020
SUMMA VERKSAMHETENS INTÄKTER	105 992	109 064
Not 5 - Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader inkl. pensioner	-397 256	-409 630
Köp av verksamhet samt konsultkostnad	-89 426	-93 966
Bidrag och transfereringar	-24 999	-25 185
Lokal-, markhyror o fastighetskostnader	-99 468	-97 576
Driftkostnader. bränsle, energi o vatten	-4 362	-5 401
Övriga externa kostnader	-62 709	-79 760
	-678 220	-711 518
Not 6 - Upplysning om räkenskapsrevision		
Kostnader för räkenskapsrevision		
Sakkunngt biträde	30	83
Förtroendevalda	70	77
Delsumma räkenskapsrevision:	100	160
Kostnad för övrig revision		
Sakkunngt biträde	217	263
Förtroendevalda	69	77
Delsumma övrig revision:	286	340
SUMMA UPPLYSNING OM RÄKENSKAPSREVISION	386	500
Not 7 - Jämförelsestörande post Verksamheten		
Försäljning mark o exploatering*	5 270	2 840
Bokfört värde försäljning exploatering*	-881	-924
Bidrag för materialkostnad Covid-19	979	0
<i>*utfall delår 2021 avser december 2020</i>	5 368	1 916
*Tilläggsupplysning kommunens exploateringsverksamhet		
Bland jämförelsestörande poster ingår kommunens exploateringsverksamhet:		
Intäkter för sålda tomter	4 405	2 840
Kostnader för sålda tomter	-881	-924
SUMMA EXPLOATERINGSVERKSAMHET	3524	1 916

Belopp i tkr	31-aug 2021	31-aug 2022
Finansiella		
Försäljning Fibra aktier	613	0
Utdelningar*	0	0
Försäljning finansiella anläggningstillgångar - bostadsrätt	1 183	0
*Utdelningar 2021 redovisas inte som jämförelsestörande	1 183	0
Not 8 – Avskrivningar		
Avskrivningar byggnader o tekn.anl.	-7 043	-8 444
Avskrivningar maskiner o inventarier	-4 882	-6 331
SUMMA	-11 925	-14 775
Not 9 - Skatteintäkter		
Preliminär kommunalskatt	439 358	457 697
Preliminär slutavräkning innevarande år	7 053	14 620
Slutavräkning fg.år	2 788	5 031
SUMMA	449 199	477 348
Not 10 - Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämning	110 852	124 361
Kostnadsutjämning	-887	-2 817
LSS-utjämning	-4 257	-4 100
Regleringsavgift/bidrag	27 774	25 921
Kommunal fastighetsavgift	20 405	21 379
Generella bidrag staten	0	1 162
SUMMA	153 887	165 906
Not 11 - Finansiella intäkter		
Räntor utlämnade lån	8 065	3 097
Utdelningar	6 710	10 150
Borgensavgifter	1 909	3 490
Övriga finansiella intäkter	32	495
SUMMA	16 716	17 232
Not 12 - Finansiella kostnader		
Räntor upptagna lån	-1 291	-593
Finansiell kostnad intjänad pension inklusive löneskatt	-1 085	-1 547
Övriga finansiella kostnader	-175	-133
SUMMA	-2 551	-2 273
Not 13 - Årets/periodens resultat		
Periodens resultat	40 262	42 900

Belopp i tkr	31-aug 2021	31-aug 2022
Not 14 - Mark, byggnader o tekn anl		
Ingående anskaffningsvärde	304 452	389 999
Årets investeringar	0	0
Årets försäljning/utrangering	-14	-280
Omklassificeringar	63 170	297
Utgående anskaffningsvärde	367 608	390 016
Ingående ackumulerade avskrivningar	-54 033	-63 030
Årets avskrivningar	-7 044	-8 444
Avskrivningar på försäljning/utrangering	0	267
Utgående ackumulerade avskrivningar	-61 077	-71 207
Redovisat utgående värde	306 531	318 809
Avskrivningstider: (ingen avskrivning på mark)	3-65 år	3-65 år
Genomsnittlig avskrivningstid exklusive mark:	44 år	45 år
<i>Specifikation</i>		
Markreserv	24 300	22 199
Verksamhetsfastigheter	9 080	8 628
Fastigheter för affärsverksamhet	143	135
Publika fastigheter	270 342	283 217
Fastigheter för annan verksamhet	2 666	4 333
	306 531	318 512
Not 15 - Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	80 456	92 775
Årets investeringar	0	0
Årets försäljning/utrangering	0	-436
Omklassificeringar	1 788	712
Utgående anskaffningsvärde	82 244	93 051
Ingående ackumulerade avskrivningar	-45 298	-45 840
Årets avskrivningar	-4 882	-6 331
Avskrivningar på försäljning/utrangering	0	436
Utgående ackumulerade avskrivningar	-50 180	-51 735
Redovisat utgående värde	32 064	41 315
Avskrivningstider:	3-33 år	3-33 år
Genomsnittlig avskrivningstid:	7 år	8 år

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Not - 16 Pågående projekt		
Ingående anskaffningsvärde	53 186	24 973
Årets investeringar	30 941	26 808
Årets omklassificeringar/försäljning	-55 101	-6 007
Utgående anskaffningsvärde	29 026	45 774
Avskrivningstider: Pågående projekt avskrivs ej.		
Specifikation utgående anskaffningsvärde:		
Kommunstyrelsen		
-varav markförvärv	0	0
-varav samhällsbyggnadsenheten	316	168
-varav övrigt KS	1 107	318
-varav fiber	3 313	1 471
-varav Herrgårdsbron	-4 077	57
-varav gator, vägar, broar, lekplatser och GC-vägar	5 849	16 626
-varav trafik, trygghet och tillgänglighet	317	80
-varav övrig infrastruktur	371	166
-varav fritidsanläggningar	0	1 371
-varav exploatering	11 773	19 074
-varav VA verksamhet	5 105	5 941
Barn- och utbildningsnämnd	375	50
Fritids- och kulturnämnd	64	133
Socialnämnd	4 513	319
SUMMA ANSKAFFNINGSVÄRDE PÅGÅENDE INVESTERINGAR	29 026	45 774
Not - 17 Finansiella anläggningstillgångar		
Ingående värde	675 862	597 976
Förändringar långfristiga fordringar	63 989	-347
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	-224	0
Utökade utelämnade lån	0	0
Minskade utelämnade lån	-145 700	-174 044
Utgående värde	593 927	423 585
Därav:		
Aktier		
Mälarenergi Elnät AB	99 185	99 185
Sturestadens Fastighets AB	1 500	1 500
Arboga vatten och avlopp AB	0	0
Arboga kommunalteknik AB	0	0
Rådhuset i Arboga AB	100	100
Fibra AB	0	0
Summa	100 785	100 785

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Andelar		
Mellanskog	8	53
Västmanlands tolkservice	17	22
Räddningstjänsten Mälardalen	2 789	2 789
Kommuninvest i Sverige AB	7 760	7 413
Västmanlands läns företagarförening	1	0
Inera AB	42	42
Summa	10 617	10 319
Utlämnade lån/långfristig fordran		
Kommuninvest i Sverige AB	0	0
Mälarenergi Elnät AB	0	0
Sturestadens Fastighets AB	3 000	3 000
Seniorbostäder i Arboga AB	2 250	2 250
Marieborgs lagerfastigheter i Arboga AB	25 000	25 000
Arbogabostäder AB	33 224	33 224
Kommunfastigheter i Arboga AB	366 240	192 196
Rådhuset i Arboga AB	49 900	53 900
VafabMiljö Kommunalförbund långfr.for	2 911	2 911
Summa	482 525	312 481
SUMMA	593 927	423 585
Not 18 - Bidrag till statlig infrastruktur		
Citybanan	16 176	16 176
Akkumulerad upplösning bidrag statlig infrastruktur	-4 025	-4 673
-varav årets upplösning	-431	-431
Summa	12 151	11 503
*Bidraget upplöses på 25 år med början 2013-05-01		
Not 19 - Förråd		
Förråd centralkök	366	0
Förråd marknadsföring	100	90
Förråd Ekbacksbadet	157	139
Exploateringsfastigheter tomter samt anslutningsavgifter VA	9 891	8 492
SUMMA	10 514	8 721

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Not 20 - Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar koncern	1 107	5 802
Kundfordringar	2 961	5 787
Fastighetsavgift	19 282	23 962
Övriga kortfristiga fordringar koncern	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	3 731	2 257
Förutbetalda kostnader och upplupen intäkt koncern	8 416	13 426
Förutbetalda kostnader och upplupen intäkt	20 044	45 136
Avräkning moms	5 566	7 555
SUMMA	61 107	103 925
Not 21 - Kassa och bank		
Handkassor	6	10
Sparbanken Västra Mälardalen kommun	164 011	129 621
Sparbanken Västra Mälardalen koncernkontot	85 380	88 323
SUMMA	249 397	217 954
*Kommunen har en checkkredit på 50 miljoner kronor som inte var utnyttjad vid bokslutstillfället.		
Not 22 - Eget kapital		
Ingående värde	695 071	724 955
Bokning mot eget kapital korrigerig andelar Kommuninvest	0	-985
Periodens resultat	40 262	42 900
SUMMA	735 333	766 870
Not 23 - Avsättningar pensioner		
Avsatt till pensioner intjänade från och med år 1998		
Ingående avsättning	84 110	89 786
Nya förpliktelser under året	3 224	2 832
Därav:		
Nyintjänad pension	2 088	3 126
Ränte- och basbeloppsuppräknig	750	1 201
Pension till efterlevande	4	5
Övrig post	-15	37
Årets utbetalningar	-1 943	-2 091
Ändrat livslängdsantagande	1 711	0
Förändring löneskatt	629	553
Utgående avsättning	87 334	92 618
Aktualiseringsgrad		

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Avsatt till pensioner intjänade från och med år 1998 förtroendevalda		
Förpliktelser tidigare år, bokat mot EK	8 718	3 148
Nya förpliktelser under året	1 370	273
Därav:		
Nyintjänad pension	999	181
Ränte- och basbeloppsuppräknig	123	43
Årets utbetalningar	-19	-4
Förändring löneskatt	268	53
Utgående avsättning	10 088	3 421
Avsatt till pensioner VMKF		
Ingående avsättning	5 095	1 258
Överfört till RTMD SAP-R 2021	-3 758	0
Reglerat mot RTMD FÅP 2021	-269	0
Förändring avsättning exkl. löneskatt	250	74
Förändring löneskatt	61	18
Utgående avsättning	1 379	1 350
Avsatt till pensioner RTMD-SAPR		
Ingående avsättning	0	5 511
Överfört till VMKF inkl. löneskatt 2021	3 758	0
Finansieringsavtal pensionärer inkl. löneskatt 2021	1 420	0
Förändring avsättning exkl. löneskatt	200	99
Förändring löneskatt	48	24
Utgående avsättning	5 426	5 634
*Från år 2021 redovisas ansvarsförbindelsen för pensioner enligt blandmodellen		
Total avsättning pensioner	104 227	103 024
Not 24 - Övriga avsättningar		
Avsättning deponi	7 110	27 110
SUMMA	7 110	27 110
Not 25 - Långfristiga skulder		
Kommuninvest i Sverige AB	204 757	0
Kortfristig del långfristig skuld	-6 236	0
Under år 2022 har alla långfristiga skulder till Kommuninvest lösts in.	198 521	0
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,98	0
Genomsnittlig låneränta	0,87%	-
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,98	0

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Kapitalförfall andel av lån		
0-1 år	13%	0%
1-3 år	22%	0%
3-5 år	41%	0%
5-10 år	24%	0%
över 10 år	0%	0%
Skuld för investeringsbidrag	19 650	29 288
Akkumulerad upplösning investeringsbidrag	-522	-1 330
	19 128	27 958
SUMMA	217 649	27 958
Not 26 - Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder koncern	14 507	3 095
Leverantörsskulder	10 681	18 742
Interimsskulder koncern	85 380	0
Interimsskulder	16 366	111 471
Arbetsgivaravgift	10 922	11 206
Personalens källskatt	10 129	10 111
Semesterlöneskuld	32 826	32 151
Statsbidragsskuld	0	41 244
Kortfristig del långfristig skuld	6 236	0
Upplupen pension individuell del inkl. löneskatt	16 517	16 889
Checkräkningskredit	0	0
Momsskuld skatteverket	374	809
Preliminär skatteavräkning	7 312	0
Övriga kortfristiga skulder koncern	0	0
Övriga kortfristiga skulder	19 148	906
SUMMA	230 398	246 624
Not 27 - Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna o avsättningarna för anställda och förtroendevalda, se specifikation nedan:	281 513	274 490
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade till och med 1997		
Ingående avsättning	283 769	279 810
Ränte- och basbeloppsuppräknig	2 679	4 393
Övrig post	-147	671
Årets utbetalningar inklusive löneskatt	-12 177	-11 613
Förändring löneskatt exkl. löneskatt årets utbetalningar	1 718	1 229
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	4 552	0
Utgående avsättning	280 394	274 490

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Avsatt till pensioner, intjänade till och med år 1997 Förtroendevalda		
Ingående avsättning	0	9
Förpliktelser tidigare år, bokat mot EK	1 313	0
Rättning av fel i tidigare beräkningsunderlag	0	0
Nyintjänande	-97	0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	21	0
Övrig post	0	0
Årets utbetalningar inklusive löneskatt	-99	-9
Förändring löneskatt exkl. löneskatt årets utbetalningar	-18	0
Utgående avsättning	1 119	0
SUMMA PENSIONSÅTAGANDEN ANSVARFÖRBINDELSER	281 513	274 490
Borgensförbindelser beviljade		
Kommunala bolag (även de som inte ingår i kommunkoncern)		
Arboga Vatten och Avlopp AB	208 000	208 000
-varav utnyttjad borgen	194 277	207 977
Arboga Kommunalteknik AB	5 000	5 000
-varav utnyttjad borgen	0	0
Rådhuset i Arboga AB	50 000	50 000
-varav utnyttjad borgen	0	0
Kommunfastigheter i Arboga AB	417 000	808 200
-varav utnyttjad borgen	400 000	572 894
Arbogabostäder AB	33 200	33 200
-varav utnyttjad borgen	0	0
VafabMiljö Kommunalförbund	25 685	25 685
-varav utnyttjad borgen	9 959	8 379
Sturestadens Fastighets AB	12 000	0
-varav utnyttjad borgen	12 000	0
Västra Mälardalens Kommunalförbund	23 900	23 900
-varav utnyttjad borgen	15 309	17 696
Hjälmarens vattenförbund	1 188	4 428
-varav utnyttjad borgen	1 080	4 320
Övriga borgensförbindelser		
Arboga Golfklubb	700	525
SUMMA BORGENSÅTAGANDEN	776 673	1 158 938
SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER	1 058 186	1 433 428
Not 28 - Operationell och finansiell leasing		
Operationella leasingavtal		
Årets kostnad lokalhyresavtal	65 019	60 439
Årets kostnad inventarier o utrustning*	778	5 299
Årets kostnad fordon	0	0

Belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22
Framtida leasingavgifter inventarier och utrustning		
-som förfaller inom ett år*	254	8 175
-som förfaller inom ett till fem år*	119	31 852
Framtida leasingavgifter fordon		
-som förfaller inom ett år	0	0
-som förfaller inom ett till fem år	0	0
SUMMA KOSTNADER FRAMTIDA OPERATIONELL LEASING	373	40 027
*från delår 2022 har vi lyft in koncernintern leasing från VMKF i siffrorna		
Operationella leasingavtal-leasinggivare tomträtter		
Årets intäkter tomträttsavgifter	154	154
-som förfaller inom ett år	234	231
-som förfaller inom ett till fem år	936	924
SUMMA INTÄKTER FRAMTIDA OPERATIONELL LEASING	1 170	1 155
Finansiella leasingavtal		
Årets kostnader	0	0
Framtida leasingavgifter		
-som förfaller inom ett år	0	0
-som förfaller inom ett till fem år	0	0
SUMMA FRAMTIDA FINANSIELL LEASING	0	0

DRIFTREDOVISNING

Här redovisas en sammanställning över styrelsens och nämndernas löpande verksamhet. Jämförelse görs med budget och föregående år.

Även en redovisning av kommunstyrelsens och nämnders samt kommunala bolags och organisationers verksamhet, ekonomi och framtid.

Arboga kommuns samtliga åtaganden omfattar förutom kommunens egen verksamhet även hel- och delägda bolag och kommunalförbund. Förutom kommunens egen verksamhet omfattas även de bolag och kommunalförbund där kommunens andel överstiger 20 procent.

Kommunen

Belopp i tkr	Intäkter		Kostnader		Nettokostnad			Budget	Prognos	Avvikelse
	Utfall 31-aug 2021	Utfall 31-aug 2022	Utfall 31-aug 2021	Utfall 31-aug 2022	Utfall 31-aug 2021	Utfall 31-aug 2022	Utfall 2021	Netto 2022	Netto 2022	Budg-prog netto 2022
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	34 620	18 518	- 108 279	- 104 137	- 73 659	- 85 619	- 111 910	- 132 738	- 131 738	1 000
Revision	-	-	- 13	- 500	- 13	- 500	- 830	- 921	- 921	-
Valnämnd	-	425	- 386	- 55	- 386	370	- 21	- 232	- 232	-
Barn- och utbildningsnämnd	47 053	42 060	- 278 319	- 277 169	- 231 266	- 235 109	- 358 837	- 360 771	- 360 771	-
Fritids- och kulturnämnd	5 926	7 532	- 33 133	- 36 070	- 27 207	- 28 538	- 41 739	- 44 097	- 45 417	- 1 320
Socialnämnd	59 827	64 911	- 291 733	- 323 218	- 231 906	- 258 307	- 351 071	- 381 456	- 381 456	-
Summa nämnder	147 426	133 446	- 711 863	- 741 149	- 564 437	- 607 703	- 864 408	- 920 215	- 920 535	- 320
Finansen	740 237	781 813	- 135 538	- 131 211	604 699	650 602	894 292	929 515	895 883	- 33 632
Avgår poster ej hänförliga till verksamhetens intäkter o kostnader i resultaträkningen	- 632 992	- 670 242	20 502	24 889	- 612 490	- 645 353	- 911 504	- 928 981	- 892 162	36 819
Avgår interna poster	- 148 679	- 135 953	148 679	135 953	-	-	-	-	-	-
Verksamhetens intäkter och kostnader att jämföra med Resultaträkningen	105 992	109 064	-678 220	-711 518	-572 228	-602 454	-881 620	-919 681	-916 814	2 867

Kommunägda bolag och organisationer

Resultat, belopp i tkr	31-aug-21	31-aug-22	Prognos helår
Rådhuset i Arboga AB	0	0	0
Kommunfastigheter i Arboga AB	24 252	9 178	2 861
Arbogabostäder AB	512	76	-1 041
Arboga Kommunalteknik AB	1 245	2 035	1 000
Arboga Vatten och Avlopp AB	0	310	310
Sturestadens Fastighets AB (koncern)	19 769	13 370	20 372
Västra Mälardalens Myndighetsförbund	1 496	-1 173	-800
Västra Mälardalens Kommunalförbund	0	4 414	2 400

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Ekonomi, tkr	Utfall 31 aug	Utfall 31 aug
	2021	2022
Verksamhetens intäkter	34 619	18 943
Verksamhetens kostnader	108 678	104 692
Nettokostnad	74 059	85 749
Budget helår	126 339	133 890
Prognos helår	116 839	132 890
Budgetavvikelse helår	9 500	1 000
därav exploateringsresultat	5 000	0
Investeringsutgifter	26 304	26 105
Investeringsinkomster	8 173	0
Nettoinvesteringar	18 131	26 105
Prognos nettoinvesteringar	44 564	57 228
Nettokostnader, tkr	Budget- avvikelse prognos helår 2021	Budget- avvikelse prognos helår 2022
Kommunfullmäktige	100	60
Revision	0	0
Valnämnd	0	0
Kommunstyrelsen	150	0
Överförmyndaren	-400	0
Kommundirektör	-300	-2 610
Kansliheten	100	125
HR-enheten	100	-280
Ekonomi och styrning	300	470
Näringsliv och turism	0	250
Kostenheten	400	-150
Samhällsbyggnadsenheten	-300	500
Teknisk verksamhet	2 300	-80
Gemensam verksamhet	7 050	2 715
Summa nettokostnader	9 500	1 000

Uppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet så att kommunfullmäktiges beslut efterlevs och genomförs. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen ska också ha

uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i företag och kommunal-förbund som kommunen är medlem i.

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för att följa de frågor som kan påverka kommunens ekonomiska ställning. Styrelsen ska ha en fortlöpande dialog med nämnderna om utveckling av ekonomin och verksamheten, samordna ekonomi- och verksamhetsstyrningen, sammanställa förslag till Strategisk och ekonomisk plan, utarbeta förslag till årsredovisning och delårsrapport och översända dessa till revisorerna för granskning.

Styrelsen ansvarar även för kommunens organisation, omvärldsbevakning, utvecklingsarbete, lokal-frågor, näringslivs- och turistverksamhet, kommunikation, marknadsföring, samhällsplanering, samt kontakter med externa myndigheter och organisationer.

Styrelsen ska uppmärksamt följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och göra de framställningar som behövs hos fullmäktige samt övriga nämnder och styrelser. Styrelsen får från övriga nämnder, beredningar och anställda i kommunen begära in de yttranden och upplysningar som behövs för att kunna fullgöra sina uppgifter.

Årets verksamhet

Pandemin, som började i februari 2020, satte sin prägel på verksamheterna även i början av år 2022. När de värsta konsekvenserna av denna pandemi var över så kom mycket att handla om det oroliga världsläget till följd av Rysslands invasion av Ukraina i februari. Förutom att bidra i detta arbete med att hjälpa människor på flykt så har verksamheten påverkats med kraftig prisutveckling, men även viss brist på varor och material.

Utöver arbetet med pandemi, Ukraina och det ordinarie grunduppdraget har det genomförts många aktiviteter. Ett axplock av aktiviteter redovisas i nedanstående punkter;

- Ett antal kommunövergripande utvecklingsprojekt pågår och ett par har slutförts
- Arbete pågår av en ny hemsida arboga.se
- Pågående översyn av den grafiska profilen

- Revidering av kommunens styrmodell inför nästa mandatperiod
- Översyn av Västra Mälardalens Kommunalförbund
- Implementering av beslutsstödsystem
- Nulägesanalys av verksamheterna utifrån 2021 års utfall
- Ceremoni för nya svenska medborgare i samband med nationaldagen
- Samverkansöverenskommelse tillsammans med polisen för att minska brottsligheten och öka tryggheten i Arboga
- Förberedelse allmänna val 11 september
- Chefskopet, översyn av chefers organisatoriska förutsättningar
- Nytt system för det systematiska arbetsmiljöarbetet
- Firande av 25-års jubilarer
- Friskvårdsbidrag via hälsportal
- Digitalisering av anställningsprocessen
- Företagsbesök och morgonsoffor
- Flera evenemang har genomfört, till exempel Medeltidsdagar
- Intensifiering av arbetet med att ta fram attraktiva tomter för bostäder och etableringsmark
- Exploatering av handelsplats Sätra Nordväst
- Digitalisering av detaljplaner

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen har 14 mål och 30 mätningar. I delårsrapporten är tre mål helt uppfyllda, åtta mål delvis uppfyllda och tre mål som inte är uppfyllda.

Ekonomi

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott mot den ekonomiska ramen på 1,0 miljoner kronor (resultatet i delårsresultatet är 2,8 miljoner kronor). Överskottet beror framför allt på vakanta tjänster, lägre kostnader för kollektivtrafik och bostadsanpassningsbidrag än budget-

terat samt intäkter för fiber. Prognostiserade underskott finns för konsulter och utredningar, fastigheter, licenser och fackliga kostnader.

Investeringarna visar i helårsprognosen en nettoutgift på 57,2 miljoner kronor jämfört med budgeterade 85,8 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse på 28,6 miljoner kronor. Orsaker till överskottet är i huvudsak tidsförskjutningar i genomförande inom fiber, exploatering och Storgatan samt få utgifter för markförvärv.

Framtid

Arboga befinner sig i en situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020–2021 men med ekonomisk mer ansträngd situation på sikt. Även under 2022 prognostiseras en ekonomi i balans. Framåt ökar behoven av välfärdstjänster. Befolkningsförändringen är en av de stora utmaningarna, utvecklingen som pågår fortsätter de kommande åren. Utvecklingen innebär att kostnaderna för demografin ökar snabbare än intäkterna, och det behövs ett ökat fokus på effektivisering och omprioriteringar. I likhet med kommunsektorn i övrigt finns ett stort behov av investeringar vilket innebär att det krävs ett större driftöverskott för att inte i hög grad behöva låna till investeringarna.

Inför 2023 finns stora utmaningar avseende de ekonomiska förutsättningarna. Prisökningar, räntehöjningar och ökade pensionskostnader innebär att betydande åtgärder måste vidtas om inte ytterligare statliga bidrag tillförs.

Kompetensförsörjningen för kommunens välfärdsuppdrag är en stor utmaning för kommunen som organisation. Konkurrensen om arbetskraften ökar bland annat till följd de demografiska förändringarna. För att trygga kompetensförsörjningen kommer arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare och ledarskapsutveckling fortsatt att vara i fokus.

För att upprätthålla den planberedskap som kommunen avser ha för framtiden behöver ytterligare detaljplaner tas fram. Likaså att ha en bra planberedskap för att kunna erbjuda mark till försäljning för nyetableringar och för befintliga verksamheter i kommunen.

Även lokalförsörjningen och elförsörjningen är stora utmaningar i framtiden.

Barn- och utbildningsnämnden

Ekonomi, tkr	Utfall 31 aug	Utfall 31 aug
	2021	2022
Verksamhetens intäkter	47 053	42 060
Verksamhetens kostnader	278 318	277 109
Nettokostnad	231 265	235 109
Budget helår	359 831	360 771
Prognos helår	359 831	360 771
Budgetavvikelse helår	0	0
Investeringsutgifter	375	51
Investeringsinkomster	0	0
Nettoinvesteringar	375	51
Prognos nettoinvesteringar	2 507	2 850
Nettokostnader, tkr	Budgetavvikelse prognos helår 2021	Budgetavvikelse prognos helår 2022
Politisk verksamhet	0	0
Barn- och utbildningskontor	350	0
Förskoleverksamhet	0	0
Fritidshem	0	0
Förskoleklass	0	0
Grundskola	-800	0
Grundsärskola	0	-1 500
Gymnasieskola	50	650
Gymnasiesärskola	0	650
Vuxnas lärande	-1 435	0
Oförutsett	1 835	200
Summa nettokostnader	0	0

Uppdrag

Barn- och utbildningsnämnden fullgör, genom att själv anordna eller genom att köpa skolplatser, kommunens uppgifter inom utbildningsområdet. Nämndens ansvar omfattar förskola, fritidshem, förskoleklass, grund- och grundsärskola samt gymnasium.

Nämnden ansvarar vidare för det kommunala aktivitetsansvaret KAA (ungdomar under 20 år, som gått ut grundskolan och inte fullföljt en utbildning på ett nationellt program i gymnasieskolan) samt elevhemsverksamhet för gymnasieelever på RIG brottning (Riksidrottsgymnasium).

Nämnden utövar kommunens tillsyn över den fristående förskolan Solkatten. I skollagen (2010:800) samt läroplanen för förskolan (Lpfö 18) finns tydliga krav på att varje förskola ska bedriva ett systematiskt kvalitetsarbete där verksamheten planeras, följs upp och utvecklas i förhållande till de nationella målen. Vi har även kommunala mål och mätningar som vi regelbundet följer upp och utvärderar i vår verksamhet.

Skolans huvuduppdrag är att ge eleverna de kunskaper och färdigheter de behöver för fortsatta studier, ett framtida yrkesliv och ett livslångt lärande. Skolan har två övergripande uppdrag enligt läroplanen. De övergripande målen omfattar normer och värden samt kunskaper, som alla elever bör ha utvecklat när de lämnar grundskolan. Skolan ska ansvara för att eleverna inhämtar och utvecklar sådana kunskaper som är nödvändiga för varje individ och samhällsmedlem. Dessa ger också grund för fortsatt utbildning. Skolan ska bidra till elevernas harmoniska utveckling. Utforskande, nyfikenhet och lust att lära ska utgöra en grund för skolans verksamhet.

Elevhälsans arbete syftar bland annat till att elever ska få lika tillgång till en likvärdig utbildning (1 kap. 8-9 §§ skollagen). Precis som all undervisning i skolan, ska elevhälsans arbete vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.

Årets verksamhet

Verksamhetsområde förskola På grund av pandemin har frånvaron varit hög bland både barn och medarbetare under den första delen av året. För att kunna hålla förskolorna öppna gick en vädjan ut till vårdnadshavare att ha sina barn hemma under två veckor om det var möjligt. Forskare inom förskolans praktik kommer att föreläsa vid några tillfällen för all förskolepersonal samt stödja nyckelpersoner i arbetet med kvalitetshöjande åtgärder. Samarbetet syftar till att höja kvaliteten och måluppfyllelsen på alla Arbogas förskolor.

Verksamhetsområde grundskola Detta läsår 21/22 har planeringsförutsättningar varit bättre och rektorerna har kunnat planera sin verksamhet mer långsiktigt. Grundsärskolans verksamhetsområde är svårare att planera då det är anslagsfinansierat och ej bygger på elevpeng.

Det har även skett en fortsatt ökning av elever i grundskolan och ekonomin är inte i balans. För att klara av det ökade elevantalet har grundskolans verksamhet flyttat till Engelbrektskolan.

I början av året 2022 drabbade pandemin grundskolan och grundskolan hårt, både personal och elever hade en hög frånvaro. Under våren har arbete pågått för att ta igen undervisningstid genom lovskola och läxhjälp på alla våra skolor, dessa insatser har dock inte nått hela vägen fram då våra resultat i årskurs 9 har gått ner jämfört med förra läsåret. Om man däremot ser på elevgruppernas utveckling från årskurs 8 och även längre tillbaka så har det skett en god progression. Frånvaron har naturligtvis påverkat undervisningens kvalitet och elevernas lärande.

Flera behöriga lärare har rekryterats till tjänster inom ämnen som tidigare varit svårrekryterade. Till viss del saknas fortfarande behörighet i ämnen för årskurserna 7-9 och behöriga fritidspedagoger till våra fritidshem.

Verksamhetsområde gymnasium Enligt egna beräkningar är andelen examensbevis lägre i år jämfört med föregående läsår. Distansundervisning och partiell distansundervisning under stora delar av dessa elevers gymnasietid har påverkat motivation och resultat i vissa kurser. I gymnasieskolan syns en förändring till att fler elever är i behov av specialpedagogiskt stöd. Gymnasieskolan behöver skapa fler förutsättningar för elever att förbättra sin studieteknik och planeringsförmåga.

Verksamhetsområde elevhälsa Antalet kuratorer har ökat vilket har bland annat inneburit att låg- och mellanstadieskolorna har fått ökad tillgång till kurator. Kuratorerna tillsammans med psykologen har under våren erbjudit handledning till fritids- och resurspedagoger på flera skolor.

Måluppfyllelse

Barn- och utbildningsnämnden har 5 mål. 3 mål är uppfyllda och 2 mål inte är uppfyllda.

Ekonomi

Helårsprognosen för 2022 är vid delårsrapporten 0 kr. Dock finns fortfarande en stor osäkerhet kring grundskolans resultat och gymnasiet interkommunala verksamhet då elevernas rörlighet pågår fram till den 15 september. Yt-

terligare en osäkerhet är lokalkostnader då flera lokalförändringar i grund- och grundskolan har genomförts på grund av ett ökat elevantal och myndighetskrav.

Framtid

Verksamhetsområde förskola På grund av den ökade frånvaron hos barn under pandemin har barnens språkutveckling hämmats. Det är därför av vikt att barnens närvaro ökar i förskolan och barnen där får rikliga möjligheter att utveckla sin språkliga förmåga.

Ändringar i skollagen syftar till att öka deltagandet i förskolan genom att hemkommunen blir skyldig att ta kontakt med vårdnadshavarna- Det ska även bli obligatoriskt för kommunerna att erbjuda förskola bland annat till barn som har bott i Sverige under en kort tid. Barn som ska fylla tre år ska ha en reserverad plats på förskolan.

Verksamhetsområde grundskola De största utmaningarna i Arboga kommun är fortsatt att måluppfyllelsen för våra elever ökar. Det viktigaste måtvärdet är behörighet till ett nationellt program på gymnasiet. För att fler elever ska få en god och likvärdig undervisning så satsar Arbogas skolor nu på programmet "Fokus undervisning" inom IFOUS-programmet. Samtidigt som insatserna i den inre kärnan sker så behöver det arbetas strategiskt med kompetensförsörjning och vara en fortsatt attraktiv arbetsgivare. För att alla skolor ska kunna ge likvärdig undervisning och ha likvärdiga förutsättningar så behöver det arbetas med det kompensatoriska uppdraget systematiskt.

Verksamhetsområde gymnasium I gymnasieskolan syns en förändring till att fler elever är i behov av specialpedagogiskt stöd. Ett arbete som planeras för att skapa bättre förutsättningar för eleverna att klara sina gymnasiestudier har fokus på elevernas studieteknik och planeringsförmåga. En stor utmaning för gymnasieskolan är förslaget om framtida planering och dimensionering av programutbud. Det innehåller förslag som syftar till att underlätta ungdomars och vuxnas etablering på arbetsmarknaden och att förbättra kompetensförsörjningen till välfärd och näringsliv.

Verksamhetsområde elevhälsa Den utökade elevhälsan innebär stora möjligheter till förändrat arbetssätt med förbättrade förutsättningar för att arbeta förebyggande och främjande i hela grundskolan.

Fritids- och kulturnämnden

Ekonomi, tkr	Utfall 31 aug	
	2021	2022
Verksamhetens intäkter	5 926	7 532
Verksamhetens kostnader	33 133	36 070
Nettokostnad	27 207	28 538
Budget helår	42 375	44 097
Prognos helår	42 575	45 417
Budgetavvikelse helår	-200	-1 320
Investeringsutgifter	0	133
Investeringsinkomster	0	0
Nettoinvesteringar	0	133
Prognos nettoinvesteringar	350	1 633
Nettokostnader, tkr	Budgetavvikelse prognos helår 2021	Budgetavvikelse prognos helår 2022
Politisk verksamhet	260	0
Gemensamt	345	420
Förebyggande ungdomsarbete	100	0
Föreningservice	73	130
Anläggningar inklusive bad	-1 127	-2 220
Ungdomsenheten	0	310
Kulturverksamhet inkl bibliotek	150	40
Summa nettokostnader	-200	-1 320

Uppdrag

Nämnden ansvarar för biblioteket, Ekbacksbadet, kulturskola och fritidsgårdar samt verksamheter inom förening och idrott. Biblioteket är förutom folkbibliotek också skolbibliotek för grundskolan i Arboga kommun. I bibliotekets verksamhet ligger även ansvar för kommunens konstsamling och att vara rådgivande vid konstnärlig utsmyckning. Dessutom ansvarar biblioteket för medborgarkontoret. Nämnden ansvarar för registrering av lotteri enligt spelagen.

Årets verksamhet

Coronapandemin, som pågått i drygt två år, har påverkat fritids- och kulturförvaltningens verksamheter även första kvartalet 2022. Restriktioner för att minska smittspridningen gällde fram till 8 februari. Restriktionerna innebär att antalet besökare på Ekbacksbadet begränsades och att hallar och anläggningar hade tak för maximalt antal som fick vistas i lokaler-

na. Allmänna sammankomster fick samla maximalt 50 personer inomhus alternativt att så kallat vaccinbevis användes. Det gjorde att uthyrning av samlingslokaler, biograf och medborgarhuset i princip låg helt nere samt att privatpersoner inte kunde hyra lokal. Förvaltningen arbetar med att återstarta verksamheten igen efter pandemin och mycket av verksamheten är i gång nästan som innan pandemin. Enheterna har haft hög sjukfrånvaro, främst under januari och februari, på grund av coronasjukdom, symptom, väntan på provsvar och annat som härrör till restriktionerna.

Kriget i Ukraina har påverkat verksamheterna. Förvaltningschefen ledde under mars och april staben som kommundirektören införde med anledning av kriget. Biblioteket har haft många besökare av Ukrainaflyktingar, som via wifi bland annat kunna följa undervisning och annat från hemlandet. Fritidsgården har haft många barn och ungdomar i verksamheten. Kulturskolan har haft några deltagare och inbjudan till vårens föreställning översattes till ukrainska. Frågor kring beredskap i hemmet har fått ökad aktualitet och biblioteket gästades av instruktör från Civilförsvarförbundet. Fritidsbanken, med gratis utlåning av fritidsutrustning, har fyllt en viktig roll för ukrainarna.

Kommunfullmäktige beslutade 2020 om verksamhetsövergång av anläggningsansvaret. Det arbete som kvarstår är ansvarsfördelningen kopplad till arbete som genomförs i hallar och anläggningar samt gränsdragningslistor mellan fritids- och kulturnämnden, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen. Den del av anläggningsansvaret som fritids- och kulturnämnden har fortsatt ansvar för är spår, leder, naturbadplatser och andra anläggningar där en förening har skötselavtal.

Projektet "vägar framåt", där fritids- och kulturförvaltningen bidrar med hälsofrämjande insatser, till exempel kontakter med föreningslivet, är inne på sitt sista år.

Biblioteket satsar på förstärkta läsfrämjandeinsatser gentemot unga samt de allra yngsta, barn under året och deras föräldrar. Under sommaren har fyra ungdomar praktiserade högläsning på förskola och fritidshem. Idén är hämtad från andra kommuner där det visat sig ge positiva läseffekter för de yngre som får möta unga läsande förebilder.

Kulturskolan satsat på nya grepp kring nybörjarundervisningen i instrumentspel. Barnen i årskurs ett får anmäla sig till blå- eller stråkstarten där instrumentallärarna arbetar tillsammans med rytmikläraren. Barnen får en allsidig undervisning i puls, rytm, gehör, sång och får bekanta sig med de instrument som erbjuds och som barnen inte känner till.

Eckbacksbadet har haft försiktig ökning av badgäster. Genomförda kurser har inte haft fullt deltagarantal.

Investeringsstöd som föreningar kan söka återinfördes 2022. En av aktiviteterna förebyggande ungdomsarbete ordnade var att ungdomar erbjuds möjlighet att, via RF/SISU, utbildas i ledarskap och värdskap. Efter fick ungdomarna planera, genomföra och utvärdera en aktivitetsdag unders sommarlovet. Totalt deltog omkring 40 barn.

Under vintern 21/22 har det uppstått en rejäl spricka taket i kulturskolans aula. Eckbacksbadet har haft vattenläckage på flera ställen, som åtgärdats under sommaren. Relaxen renoveras med bland annat en ny bubbelpool. Sturehallen utsattes för omfattande skadegörelse under våren med vattenskador som följd. Det oklart när hela hallen åter kan tas i bruk.

Kommunstyrelsen beslutade i mars att kommunstyrelseförvaltningen får i uppdrag att utreda framtida uppdrag och omfattning för fritids- och kulturförvaltningens verksamheter. En extern utredare har under våren genomfört utredningen. Förvaltningens medarbetare blev inbjudna till en halvdag med information om utredningen och arbete med en så kallad SWAT-analys. Beslut i kommunstyrelsen och kommunfullmäktiga väntas under hösten

Måluppfyllelse

Nämnden har åtta mål och 21 mätningar. Sju av målen bedöms som delvis uppfyllda och på god väg att kunna uppfyllas innan årets slut. Målet ekonomi i balans, förväntas inte uppnås.

Ekonomi

Fritids- och kulturnämndens redovisar i sin helårsprognos ett underskott 1 320 t kr. Den negativa avvikelser beror till största delen på är minskade intäkter på grund av pandemin och sabotage i Sturehallen samt höga elpriser.

Flertal åtgärder genomförs för att minska underskottet.

Framtid

Intresset för fritids- och kulturaktiviteter är stort i Arboga och utgör en viktig del av det moderna samhället. Ett rikt fritids- och kulturliv bidrar till stadens attraktivitet för boende, näringsliv, handel och besöksnäring.

Coronapandemin är inte över och det är osäkert om den kommer att ebba ut eller om det kommer nya smittsamma varianter som kan komma att påverka nämndens möjlighet att bedriva verksamhet. Det är oroligt i Europa/världen och om och i så fall hur det kommer påverka fritids- och kulturs verksamhet är inte möjligt att veta.

Biblioteket fortsätter att erbjuda Arbogaborna jämlika möjligheter för kunskap, kreativitet och livslångt lärande och vara en arena som inspirerar och inbjuder till samtal, skapande och gemensamma upplevelser.

Fritidsgårdens arbete är oerhört viktigt för framtiden, för integration, möjlighet till aktivitet och samtal med trygga vuxna. Kulturskolan fortsätter arbeta för att komma ut och verka bland barn för att få dem intresserade av film och musik och av det utbud som erbjuds.

I närområdet finns flera nya bad som konkurrerar och Eckbacksbadet behöver arbeta med att badets popularitet bland besökarna bibehålls. Relaxen renoveras och öppnas i höst och Eckbacksbadet firar 30-års-jubileum.

Coronapandemin drabbade föreningslivet hårt. Inställda arrangemang och begränsade möjligheter till aktiviteter har lett till minskad rörelse och ett minskat intresse bland medlemmar. Vattenskada i en av de två stora hallarna mitt i uppbyggnadsfasen efter coronapandemin är olyckligt. Det leder till att flera föreningar får slå ihop grupper och minska antalet tränings-tillfällen. Det minskar också möjligheten att starta verksamhet för nya lag.

Möjligheter till uppdaterade, ändamålsenliga och attraktiva aktivitetsytor är viktigt. Hallar, anläggningar, mötes- och evenemangslokaler står inför stora underhållsbehov. Det är viktigt att investera i dessa och hålla dem uppdaterade för att kunna erbjuda en meningsfull fritid för alla Arbogabor. Arbetet med ansvarsfördelningen kopplat till hallar och anläggningar fortsätter.

Beslut om framtida uppdrag och omfattning för fritids- och kulturs verksamheter tas i höst.

Socialnämnden

Ekonomi, tkr	Utfall 31 aug	
	2021	2022
Verksamhetens intäkter	59 827	64 911
Verksamhetens kostnader	291 733	323 218
Nettokostnad	231 906	258 307
Budget helår	348 623	381 456
Prognos helår	351 333	387 456
Budgetavvikelse helår	-2 710	-6 000
Investeringsutgifter	4 263	519
Investeringsinkomster	0	0
Nettoinvesteringar	4 263	519
Prognos nettoinvesteringar	5 915	3 000
Nettokostnader, tkr	Budgetavvikelse prognos helår 2021	Budgetavvikelse prognos helår 2022
Politisk verksamhet	250	200
Central administration	1 950	900
Individ- och familjeomsorg	-2 900	-500
Vård och omsorg	-3 400	-10 600
Verksamhet för funktionshinder	890	4 000
Arbete och vuxenutbildning	500	0
Summa nettokostnader	-2 710	-6 000

Uppdrag

Socialnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter för äldre- och funktionshindrade enligt socialtjänstlagen, hälso- och sjukvårdslagen, lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.

Socialnämnden ska också fullgöra kommunens uppgifter enligt Socialtjänstlagen vad gäller individuellt stöd och förebyggande insatser för barn, unga och vuxna.

Vidare fullgör socialnämnden kommunens uppgifter enligt lag om arbetslöshetsnämnd där uppdraget är främja kommunala åtgärder för att förebygga arbetslöshet eller minska verkningarna av arbetslöshet.

Socialnämnden ansvarar bland annat för:

- Verksamheten för äldre- och funktionshindrade enligt socialtjänstlagen och följdlagstiftning (SoL)
- Kommunal hälso- och sjukvård enligt

hälso- och sjukvårdslagen (HSL)

- Hemsjukvård och hembesök inom primärvårdens uppdrag till och med sjuksköterske-, arbetsterapeut- och fysioterapeutnivå
- Kommunens verksamhet enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)
- Färdtjänst och Riksfärdtjänst enligt lagen om färdtjänst resp. riksfärdtjänst
- Kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagen (SoL) och följdlagstiftning vad gäller individuellt stöd och förebyggande insatser för barn, unga och vuxna, lagen om vård av missbrukare (LVM) och lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), föräldrabalken (FB), lag om särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare (LUL) samt insatser för ungdomar enligt lag om medling med anledning av brott
- De uppgifter som ankommer på kommunens socialtjänst vad avser flyktingverksamhet och integration
- Serveringstillstånd och tillsyn enligt Alkohollagen
- Dödsboanmälan enligt Ärvdabalken
- Kommunal vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare, yrkeshögskola och uppdragsutbildning.

Årets verksamhet

Inledningen av året präglades återigen av Covid-19 som också kom att hittills ha den största påverkan gällande frånvaro i verksamheterna. Under juli månad tog det fart igen. Många medarbetare har slitit hårt.

I april bildades nya verksamhetsområdet, Arbete och vuxenutbildning, under socialnämndens ansvar. Verksamhetsområdet innehåller de tre delarna Arbetsmarknadsenheten, Försörjningsstöd och Vuxenutbildning.

Antal hushåll som uppstår försörjningsstöd har minskat jämfört med förra året. Bättre planering och bättre arbetsmarknad bedöms vara skälen till det. Antal sökande till elingenjörsprogrammet är något lågt och det är svårt att hitta behörig lärare. Det är också för få elever per kurs på SFI så effektiviseringar ses över. Projektet "Vägar framåt" har flutit på mycket bra och målet att under 2022 nå 60 unga kom-

mer att nås. Gällande flykting och integration har det varit ett lågt inflöde av anvisade till kommunen.

Budget- och skuldrådgivningen har haft högt tryck under året som gått. I huvudsak personer som önskar skuldsanering.

Första januari flyttades biståndshandläggarna över till Verksamheten för Funktionsstöd. Projektering av en ny gruppbostad enligt LSS har startats. Gruppboستaden kommer att byggas på området Alphyddan.

Individ och Familjeomsorg, barn och familj, har under första delåret haft ett ökat inflöde av ärenden och också haft en ökning av placeringar, främst i familjehem. Eftersom det är mycket svårt att hitta egna familjehem har verksamheten varit tvungen att anlita konsulentstödda. Tidiga insatser och förebyggande arbete har hög prioritet. Individ och Familjeomsorg, vuxen, har under delåret 2022 bedrivit 12-steps behandling i grupp för vuxna missbrukare tillsammans med Kungsörs kommun. Arbetet visar på resultat där människor med beroendeproblematik lyckas bryta sitt beroende. Färdtjänst- och riksfärdtjänstresorna har ännu inte kommit upp i samma nivåer som före pandemin men det ses en ökning i förhållande till 2021. Från och med första april så utför Arboga Kungsörs kommuns dödsbohandling. När det gäller handläggningen av "enkla" faderskap så har de minskat i antal med anledning av att faderskapet kan bekräftas via Bank-id.

Ett arbete pågår med att utforma en ny hemsidan, arboga.se som ska vara klart till oktober 2022. Inom Vård och Omsorg har arbetet med kompetenshöjande insatser kunnat genomföras, tack vare statsbidrag. Ett intensivt arbete att rekrytera sjuksköterskor har lyckats och till hösten har samtliga rader bemannats och beroendet av inhyrda sjuksköterskor upphör. Avtal har tecknats med Mälardalens universitet för att ta emot studenter från sjuksköterskeprogrammet samt fysioterapeutprogrammet.

En extern konsult har anlåtats för att utreda korttids- och växelvården i kommunen och ta fram underlag gällande demensvården. Ett Instagramkonto har öppnats och här publiceras diverse aktiviteter på de olika enheterna. Det pågår ett omfattande arbete gällande ett nytt verksamhetssystem, Life care, som ska vara implementerat och klart till november 2022.

Under våren har alla verksamheter arbetat med aktiviteter för att nå socialnämndens uppsatta mål. Aktiviteterna har följts upp kontinuerligt på APT under delåret. I år har det även arbetats med socialförvaltningens vision "Vi skapar en bättre tillvaro" som också tas upp återkommande på samtliga enheter. Tavlorna har skapats med visionen som finns uppsatta i hela verksamheten.

Heltidsresans arbete har återupptagits och kommit en bra bit på väg tillsammans med ledningsfunktioner, medarbetare samt fackliga ombud.

Måluppfyllelse

Socialnämnden har tre mål som är uppfyllda.

Ekonomi

Den totala prognosen för socialnämndens alla verksamheter är minus 6 000 tkr.

Vård och omsorg beräknas ha ett underskott på minus 10 600 tkr och då är det främst hemtjänsten som avviker mot budget med 10 000 tkr. De särskilda boendena och hälso- och sjukvårdenheten beräknas även de göra ett minus.

I verksamheten för funktionsstöd beräknas ett överskott på 4 000 tkr. Främsta anledningen till det är svårigheten att få vikarier vid sjukdom vilket gör att personalen fått arbeta med färre personal och kostnaderna varit lägre.

Individ- och familjeomsorg har och har haft ett ökat behov av placeringar av både barn och vuxna detta gör att de totalt gör ett budgetöverskridande på minus 500 tkr.

Avvikelsen för socialnämnden, den centrala administrationen och färdtjänst/ riksfärdtjänst beräknas bli plus 1 100 tkr.

Redovisningen av placeringskostnaderna biläggs verksamhetsberättelsen delår 2022.

Enligt socialnämndens åtgärdsplan används projektmedel som vård och omsorg fått för att de har minskat antalet timanställda i förhållande till månadsanställda för att täcka underskottet. Medlen är tänkta att användas för att utveckla äldreomsorgen.

Framtid

Vård och omsorg Fortsätta arbetet med att stärka medarbetarskap och ledarskap samt fokus på vidare förbättringsarbete och utveckl-

ing av verksamheten med tydliga uppdrag för demensvård, förebyggande vård och omsorg samt rehabiliteringsprocessen. Flertalet projekt pågår eller ska startas under året gällande Nära vård, heltidsresan, återhämtning, demens, förebyggande/ uppsökande verksamhet, från passiv till aktiv, digital fixare med mera. Prioritering under hösten att genomlysas hemtjänsten för att tillse att behov och kapacitetsplanering överensstämmer.

Verksamheten för funktionsstöd Projektering av ny gruppboende har startat och pågår under hösten. Samtidigt ses det över var kommunen har mark för att bygga ett SoL/LSS boende för personer med psykisk ohälsa. Målet med det boendet är att ta hem de externa placeringar som finns samt tillgodose kommande behov.

Införandet av nytt verksamhetssystem är ett stort arbete för hela verksamheten i höst.

Att rekrytera kompetent personal är mycket svårt och en fråga som måste arbetas med framöver för att ha en verksamhet med bibehållen kvalitet.

Individ- och familjeomsorgen Orosanmälningarna inom IFO har ökat i mängd sedan flera år tillbaka. Det är viktigt att verksamheten fortsätter att utvecklas för att kunna ta emot de vuxna, barn och familjer som är i behov av socialtjänstens insatser. Verksamheten strävar efter att utöka öppenvårdsinsatser för att kunna erbjuda stöd och hjälp på hemmaplan. Ett arbete pågår också att göra insatserna än mer effektiva så att beviljad insats blir rätt insats och där utfallet blir att familjer och enskilda kan klarar sin livsföring utan inblandning av socialtjänsten. Även om det alltid kommer att finnas behov av att placera vuxna, barn och ungdomar i heldygnsvård så finns det många fördelar med att satsa på kvalificerad öppenvård i vuxna, barn och unga närmiljö.

Inom den sociala barnvården ställs krav på socionomexamen för att utföra myndighetsutövning. Det är svårt att rekrytera socionomer. Verksamheten behöver fortsätta satsa på goda arbetsvillkor, ett nära arbetsledarskap och trivsel för att vara en fortsatt bra arbetsgivare där personal trivs, utvecklas och vill stanna kvar. Det är också av största vikt att satsa på en god

löneutveckling, utbildning och fortbildning av personal.

Arbete och vuxenutbildning På Arbetsmarknadsenheten önskas att utöka tvätteriet med fler uppdrag och nya lokaler för det. Det finns önskemål om att utföra fler uppdrag åt kommunen till exempel tvätt och städ av kommunens egna bilar. En lugnare lågtröskelverksamhet ska också planeras för. Den verksamheten som kan erbjudas idag är i elektronikdemonteringen. Miljön är bullrig och många människor i lokalen, vilket då inte passar alla. Ytterligare en arbetsledare är anställd. Då möjliggörs ökning samt att sårbarheten minskar.

Flykting- och integration har hittills haft lågt inflöde. De anvisade från Ukraina väntas komma inom kort.

Ungdomsarbetslösheten i Arboga är låg och arbetet i projektet "Vägar framåt" för målgruppen har hittills i år nått över 50 ungdomar. Även om projektet upphör vid årsskiftet så kommer arbetsstättet och Navet bestå då det haft mycket god effekt.

Budget- och skuldrådgivningen kommer nu efter pandemin att rikta sig mer utåt och berätta om sin verksamhet.

Gällande försörjningsstöd måste nya vägar prövas då personalgruppen minskar med en tjänst som ej fanns i budget. Gruppen är liten och sårbar. Ekonomisk handläggning måste prioriteras på bekostnad av att arbeta aktivt med individerna. Arbetsstätt måste förändras och prioriteringar ske.

Jobbcentrum startar upp på högskolecentrum och socialsekreterare kommer vistas än mer i där för ökat samarbetet med högskolecentrum. Informationsträffar för deltagare på Jobbcentrum ska även studerande vara välkomna till och så vidare. Innehållet i Jobbcentrums utbud ska förtätas och externa informatörer bjudas in regelbundet. Ett projekt för anställda inom vården som är svaga på svenska ska startas. Rekrytering av lärare till YH och SFI pågår.

Central administration Det nya verksamhetssystemet Life care implementeras, nya arbetsstätt och utveckling gällande avgiftshandläggningen. Arbetet med den nya hemsidan arboga.se och systemstödet Hypergene fortsätter.

Rådhuset i Arboga AB (koncern)

Uppdrag

Under våren 2021 beslutades det att genomföra en koncernombildning och bilda en "äkta" kommunkoncern. Efter ombildningen är Rådhuset i Arboga AB moderbolag till dotterbolagen Arboga Bostäder AB, Kommunfastigheter i Arboga AB, Arboga Kommunalteknik AB samt Arboga Vatten och Avlopp AB. Bolagen är helägda av Arboga kommun.

Arbogabostäder AB är ett allmännyttigt bostadsbolag. Kommunfastigheter i Arboga AB äger och förvaltar fastigheter för kommunal verksamhet.

Arboga Kommunalteknik AB ska inom kommunen kommun förvalta och bedriva drift av kommunens mark- och infrastruktur samt lokalvård. Bolaget ansvarar också för utredning, projektering och utförande av investerings- och exploateringsprojekt på uppdrag av kommunen. Vidare ska bolaget utföra drift och projekt av övriga kommunala bolags markinnehav och anläggningar enligt beställning. Bolaget ska delta i och vid behov driva och hantera ärenden som berör medborgarfrågor och frågor på förbunds-, regional- och nationell nivå avseende bolagets verksamheter.

Arboga Vatten och Avlopp AB ska inom kommunen producera och distribuera dricksvatten, omhändertaga och rena avloppsvatten och dagvatten och annan därmed förenlig verksamhet. Dricksvatten levereras också till Valskog i Kungsörs kommun.

Väsentliga händelser under året

Arbogabostäder AB

Rådande omständigheter i Europa har aktualiserat både översyn av skyddsrum i fastighetsbeståndet. Efter genomgång av skyddsrummen ska en underhålls- och investeringsplan tas fram. Bolaget har varit drabbat av onormalt många vattenskador under första halvåret, vilket påverkat underhållsbudgeten negativt. Behovet av energieffektivisering på grund av skenande energipriser har påskyndat vad som prioriteras i underhållsplanen. Större projekt: fönster på Borgaregatan och kommer att påbörja byte av ytterdörrar och fönster på Ring

vägen. Alla lägenhetsdörrar på Biet byts ut till säkerhetsdörrar.

Kommunfastigheter i Arboga AB

Bolaget har under första delen av 2022 förvärvat två fastigheter från Arboga kommun samt en fastighet via den privata marknaden. En ny förskola, Nya Regnbågen, är slutbesiktad med inflyttning 1 oktober. En stor vattenskada har inträffat i Sturehallen

Arboga Kommunalteknik AB

Projektavdelningen: Stort fokus har under delåret legat på att driva kommunens större pågående investerings- och exploateringsprojekt samt planera och projektera framtida projekt. I och med osäkra leveranstider på vissa material har även projektplaneringen varit besvärligare och lett till snabba omprioriteringar i projekten.

Driftavdelningen: Många av avdelningens driftuppdrag är årstidsstyrda. Årets första månader handlar mest om att hålla gator, gång- och cykelvägar och gångbanor fria från snö och halka. När våren närmar sig övergår mera av uppdragen till att ta hand om allt sandningsflis som lagts ut under vintern, för att sedan övergå till gräsklippning och skötsel av anläggningar och parker. Större projekt som är årsövergripande är det pågående arbetet på Storgatan med byte av VA-ledningar och ny stenbeläggning. Efter sommaren startade bytet av belysningen på södra elljusspåret, breddning av befintligt spår och att lägga nytt underlag.

Kostenheten: Stort fokus har under delåret legat på att förbereda och genomföra övergången till Arboga Kommunalteknik AB. Januari och februari präglades av ännu en våg med Covid -19 vilket resulterade i hög frånvaro. Färre portioner än enligt grundbeställning från förvaltningarna har producerats under delåret. Dock en ökande trend inom äldreomsorgen under juli och augusti.

På grund av världsläget och ökade priser har det varit omöjligt att ligga kvar på vår höga andel av ekologiska inköp samt inom vissa produktområden när det gäller andel inköp av svenska livsmedel.

Fastighetsenheten: Rådande omständigheter i Europa har aktualiserat både översyn av skyddsrum i fastighetsbeståndet samt behovet av energieffektivisering på grund av skenande energipriser. Efter genomgång av skyddsrum kommer en underhålls- och investeringsplan tas fram för skyddsrummen i fastighetsbeståndet. Projekt Ny grundskola i Arboga samt de utredningar kring skola som har pågått under årets första halva har haft stort fokus för verksamheten. Nya Regnbågen är slutbesiktad och klar för inflyttning 1/10. Den stora vattenskadan i Sturehallen, påverkar ekonomin på grund av avdrag för ersättningen på ytskikten ifrån försäkringsbolaget. Nedlagd tid, uttorkning och hyresbortfall kompenserar försäkringsbolaget med.

Arboga Vatten och Avlopp AB

Pandemin med folkhälsomyndighetens och regeringens riktlinjer har följt bolaget i över två år och har påverkat arbetssätt och rutiner. När pandemin gick mot sitt slut invaderade Ryssland Ukraina och bolaget hamnade i en helt annan kris, där vi på kort sikt kan se ökade kostnader för drivmedel, kemikalier och el. På längre sikt måste vi förbereda oss på att det kan bli brist på varor och tjänster. Säkerhet är ett arbete som pågår hela tiden, omvärlden påverkar oss och behovet av kris- och säkerhetsfrågor är stort.

Nya lagar, riktlinjer, föreskrifter och en omvärld i förändring sätter organisationen på prov. Därför har ett förslag till samverkan med Kungsör arbetats fram och beslut tagits att gå vidare med projektet.

Produktionen vid Arboga och Lungers vattenverk har fungerat bra med få störningar. Nu kan vi se resultatet av investeringar i ledningsnätet och de läcksökningar som utförts. Arbetet med Hjälmarens vattenskyddsområde med tillhörande föreskrifter pågår med målsättning att ha ett färdigt förslag för beslut 2022.

Perioden från januari till juli har varit torr med lite nederbörd, vilket avspeglas i inkommande mängd avloppsvatten. Producerat avloppsslam från samtliga avloppsreningsverk har lagrats på slamplattan vid Arboga avloppsreningsverk. Rötkammaren vid avloppsreningsverket är i stort behov av renovering, arbetet med projektering av ombyggnad och renovering av rötkammaren pågår. Arbetet med installationen av ny slamavvattnare vid Arboga avloppsreningsverk är klar och slutbesiktad.

Renoveringen av bassängblock 2 är klar och besiktad. Renovering av ledningsnätet pågår, Svenskt vatten rekommenderar en renoveringstakt av dricksvattenledningsnätet på 0,7 procent. Under delåret har cirka 360 meter dricksvattenledningar renoverats vilket motsvarar en renoveringstakt på cirka 0,2 procent. Några viktiga ledningsrenoveringar under året är Norra Långgatan och Storgatan.

Ekonomi

Arbogabostäder AB har ett budgeterat resultat på 0,3 miljoner kronor och helårsprognosen är -1 miljon kronor på grund av oförutsedda reparations- och underhållskostnader.

Kommunfastigheter i Arboga AB har ett budgeterat överskott på 3,1 miljoner kronor och helårsprognosen är 2,9 miljoner kronor. Oförutsedda kostnader är orsaken till budgetavvikelsen.

Arboga Kommunalteknik AB har ett noll resultat i budget och helårsprognosen visar 1 miljon kronor beroende i huvudsak på vakanta tjänster.

Arboga Vatten och Avlopp AB har ett budgeterat nollresultat och en helårsprognos på 0,3 miljoner kronor.

Investeringar inom Rådhuskoncernen är bland annat ny förskola Hällbacken, ny grundskola, renovering Ekbacksbadet, förstudie äldreplatser, fönsterbyte Ugglan och renovering av vattenledningsnätet.

Sturestadens Fastighets AB (koncern)

Uppdrag

Tillsammans med Byggnadsfirman Lund AB äger kommunen Sturestadens Fastighets AB. Sturestadens Fastighets AB äger dotterbolagen Marieborgs Lagerfastigheter i Arboga AB, Norra Skogen i Arboga Fastighets AB, Seniorbostäder i Arboga AB samt Gropgården Fastigheter i Arboga AB.

Sturestadens Fastighets AB bildades år 1991 och ägs till 50 procent av Arboga kommun och till 50 procent av Byggnadsfirman Lund AB. Bolaget äger och förvaltar fastigheter inom Arboga kommun för kommunikationsändamål och företagsetableringar samt idkar därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska aktivt medverka till utvecklingen av Arboga kommun som attraktiv och efterfrågad etableringsort genom att vara ett strategiskt verktyg inom fastighetsområdet. Bolaget äger både kommersiella fastigheter och bostadsfastigheter.

Marieborgs Lagerfastigheter i Arboga AB ska äga och förvalta lagerfastigheter inom Arboga kommun, bedriva uthyrning av entreprenadmaskiner och lagerutrustning samt inventarier såsom kontorsutrustning och datorer samt idka därmed förenlig verksamhet. Bolaget startade 2007 och äger lagerfastigheten Harren 3 som hyrs av Fortifikationsverket. Fastighetens uthyrningsbara yta uppgår till 46 800 kvadratmeter.

Norra Skogen Fastighets AB, som startade år 2011, ska äga och förvalta fastigheter och därmed förenlig verksamhet. Bolaget äger fastigheten Norra skogen 1:149.

Seniorbostäder i Arboga AB ska äga och tillhandahålla seniorbostäder inom Arboga kommun samt utveckla kommunen som en attraktiv och efterfrågad bostadsort genom pris- och kvalitetsvarierat utbud av bostäder. Bolaget startade verksamheten år 2005 och äger 24 bostäder i fastigheten Örtagården samt 28 lägenheter på Ljungdahlsbacken. Kommunen äger marken vid Örtagården som har upplåtits med tomträtt. I slutet av 2019 bildades ett nytt bolag, Gropgården Fastigheter i Arboga AB.

Väsentliga händelser under året

Under året har bolaget fortsatt byggnationen i kvarteret Gropgården 3, 40 stycken moderna hyreslägenheter i centrum av Arboga och som ansluter till Arbogas historiska miljö. Inflyttning under hösten 2022.

Sprinklerutbyggnad genomförs på Marieborg.

Bolaget har särskilt beaktat hur effekterna av COVID-19 utbrottet påverkar/kan komma att påverka framtida utveckling och/eller beaktat risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt. Bolaget kommer under kommande verksamhetsår att noga följa utvecklingen och agera därefter.

Ekonomi

Det budgeterade resultatet år 2022 för koncernen Sturestadens Fastighets AB uppgår till 18,2 miljoner kronor och helårsprognosen till 12,1 miljoner kronor. Avvikelsen beror på nedskrivningar, ökade räntekostnader och reservation. Det är främst Marieborgs Lagerfastigheter i Arboga AB som bidrar till vinsten i koncernen.

Framtid

Bostadsbeståndet är fullt uthyrt och efterfrågan är hög och det förutspås ingen markant ändring där. Lokalbeståndet är till största del uthyrd även om marknaden är svårare att förutse och mer föränderlig, bolaget har dock flera nya hyresgäster som det pågår förhandlingar med.

Företagets största risker är ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för fastighets-skador. Dessa möts genom efterlevnad av finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet. Risker för fastighets-skador arbetar företaget kontinuerligt mot med olika verktyg, där Fastighetsplan och digitala larm som tidigare kan upptäcka brister, är två av de effektivaste skydden.

Västra Mälardalens Kommunalförbund

Uppdrag

Västra Mälardalens kommunalförbund (VMKF) bildades 2004 och bestod då av en samordnad räddningstjänst för kommunerna Kungsör, Arboga och Köping. 2006 utökades VMKF med ett antal administrativa funktioner så som exempelvis gemensam IT, telefoni och upphandling. 2012 blev även Surahammars kommun, medlemmar i förbundet. Från och med januari 2021 tillhör räddningstjänsten ett annat kommunalförbund, Räddningstjänsten Mälardalen.

VMKF ansvarar för att ge service och tjänster inom flertalet verksamhetsområden till fyra kommuner, dess bolag och förbund. Verksamheten har utökats under de senaste åren med bland annat säkerhetssamordnare och förvaltning av ett antal kommungemensamma system. Skinnskatteberg kommun anslöt sig till bostadsanpassning under 2020. Uppdraget kan jämföras med en kommun i storleksordningen av knappa 60 000 invånare. Under de senaste åren har uppdragens volym ökat samt även dess komplexitet. Flertalet av våra tjänster kräver olika former av specialistkompetens och det förväntas att vi som stödorganisation ska leverera tjänster med god kvalitet och hög service-nivå. Ökad styrning och samordning av kommunernas och bolagens tjänster via VMKF bidrar till effektiviseringar, samsyn och ökad kvalitet. Vi vill vara en bra samarbetspart till våra kommuner, dess bolag och förbund.

Väsentliga händelser under året

Ny leverantör av IT-utrustning sedan 1 januari.

Ett omfattande arbete med att säkra upp IT-miljön på grund av rådande världsläge pågår och har prioriterats bland annat så har en ny brandvägg installerats.

Under våren infördes digital signering i anställningsguiden och ett digitalt personalarkiv, även initiering av avslut av anställning. Inskanning av befintliga pappersakter pågår till det digitala arkivet cirka 3000 inskannade akter per 30/6.

VMKF's Säkerhetssamordnare utsågs under våren till Säkerhetsskyddschef och beredskapssamordnaren till biträdande. Det är ett ökat

behov av stödinsatser inom säkerhetsområdet. Utbildningar kring väpnat våld i skolmiljö har genomförts vid flera tillfällen både i Arboga och Kungsör.

Beredskapssamordnaren har deltagit i stabsarbete under både pandemin och under flyktingvågen från Ukraina. Beredskapssamordnaren har även deltagit och representerat kommunerna i olika länsgrupper med anledning av kriget i Ukraina.

Införande av kostupphandlingsverksamhet för kommunerna är påbörjad samtidigt som avvecklingsaktiviteter och övertagandeplanering kopplat till KÖL-samverkan är fortsatt pågående.

Under april månad inleddes ett GDPR-arbete på VMKF. Arbetet syftar till att implementera ett systematiskt dataskyddsarbete och sedan lägga grunden för ett fortsatt förvaltningsarbete.

Under våren har VMKF tillsammans med kommunerna arbetat med områden kopplat till den översyn som KPMG gjorde för ett antal år sedan. Arbetet mynnade ut i en slutrapport som har beslutats om i KAK-kommunerna. Översynen och slutrapporten bottenar i VMKF's uppdrag, ledning och styrning, tjänster, kvalitet och service. Förbundsordningen ska med anledning av detta revideras och beslutas om på nytt under hösten.

Ett inriktningsbeslut har fattats av Kommunfullmäktige i Surahammar om att bli en fullvärdig medlemskommun på samma villkor som övriga KAK-kommuner.

En utredning om associationsform är gjord med hjälp av jurist på SKR (Sveriges kommuner och regioner) som påvisar att kommunalförbund är den mest lämpligaste associationsformen för VMKF med dem verksamhetsområden vi har.

Rekrytering av förbundschef färdigställdes under våren och from 1 juni tillträdde VMKF's dåvarande ekonomi- och kvalitetschef som förbundschef.

Gemensamma projekt tillsammans med medlemskommunerna:

Etapp 1 av mjuk infrastruktur (datalager) är påbörjad och rekrytering inför etapp 2 av E-tjänsteutvecklare är genomförd. Planering för etapp 3 (E-arkiv) pågår.

Digitalt beslutsstödsystem (BI) implementeras inom VMKF och KAK. Ekonomi, personal och verksamhetsdelarna är leveransgodkända. Internkontroll kommer gemensamt att implementeras under hösten. Utrullning till chefer i kommunerna sker i olika takt och är upp till varje organisation.

Införande av digital signering i anställningsguiden och ett digitalt personalarkiv pågår. Påbörjat inskanning av befintliga pappers akter till det digitala arkivet.

Förstudie inom E-handel och inköpsorganisation slutfördes under februari månad och resulterade i att en mängd fördelar lyftes fram med att implementera ett E-handelssystem. Marknadsinventering av E-handel pågår av Upphandlingsenheten.

Skolsystem implementerat och klart för KAK-kommunerna, dock kvarstår leveransgodkännande på grund av försening. Från och med årsskiftet 20/21 tillhör räddningstjänsten ett annat kommunalförbund, Räddningstjänsten Mälardalen och förberedelse pågår för att tillhandahålla lönetjänster, IT och telefoni med uppstart i oktober.

Ett antal projekt pågår inom VMKF och även tillsammans med medlemskommunerna bland annat; förstudie inom e-handel och inköpsorganisation, digitalt beslutsstödsystem (BI), Digitalisering av anställningsprocess och personalarkiv samt projekt för avveckling av skanningsverksamheten. En förstudie för fortsatt hantering av en gemensam plattform för digitalisering av tjänster är avslutad.

En ny telefonlösning och växel lanserades under mars 2021. Intern telefoni övergår till "telefoni som tjänst" och större delen av telefoni blev mobil.

VMKF har haft en del vakanta tjänster under våren samt att pandemin haft en viss påverkan

på kvalitet och service samt på medarbetarnas arbetsbelastning men tjänsterna är nu tillsatta. Rekryteringsprocess är inledd kring tillsättning av förbundschef som lämnar sitt uppdrag i mitten på oktober.

Ekonomi

VMKF's resultat uppgår till 5 619 tkr för perioden januari-augusti 2022 och med en årsprognos på 2 400 tkr. Den främsta orsaken till det positiva resultatet är vakanta tjänster och försenade leveranser.

Framtid

Förbundsordningen ska revideras och beslutas om på nytt under hösten och anledningen till det är bland annat att ledning, styrning, medlemskap, in- och utträde kommer att förändras. En av dem större förändringarna är att definitionen av medlemskap är förtydligat och att Surahammars kommunfullmäktige fattat inriktningsbeslut om att bli fullvärdiga medlemmar i VMKF.

En utredning om associationsform är gjord med hjälp av jurist på SKR (Sveriges kommuner och regioner) som påvisar att kommunalförbund är den mest lämpligaste associationsformen för VMKF.

Det finns ett glapp mellan medlemskommunernas förväntningar på VMKF och vad förbundet har förmåga att leverera. VMKF behöver därmed stärka kvaliteten och servicen.

Efterfrågan av gemensamma samarbeten kommuner sinsemellan förväntas att öka. Medlemskommunerna och VMKF behöver aktivt visa vilka möjligheter och samordningsvinster som kan uppnås. Ytterligare en utmaning handlar om digitaliseringen och den automatiserade utvecklingen. För att möta den demografiska utmaningen är det också avgörande att utnyttja digitaliseringen där det kan bidra till effektivitet och/eller ökad kvalitet.

Rekryteringen har inom vissa specialisttjänster varit en stor utmaning. Konkurrenten om arbetskraften ökar bland annat till följd av stora pensionsavgångar. För att trygga kompetensförsörjningen kommer arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare fortgå. Kompetensförsörjningsplan kommer att arbetas fram och att ännu mer möjliggöra distansarbete.

Västra Mälardalens Myndighetsförbund

Uppdrag

Västra Mälardalens Myndighetsförbund (VMMF) är ett kommunalförbund för Arboga och Kungsörs kommuner som bildades den 1 januari 2011. Förbundets uppgifter är att fullgöra kommunernas uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt byggnadsväsendet. Förbundet ansvarar också för kommunernas energirådgivning.

Uppdraget är formulerat i ett reglemente och en förbundsordning som innebär myndighetsutövning inom miljöbalken, livsmedelslagen, strålskyddslagen, tobak och liknande produkter, alkohollagen (folköl), lagen om sprängämnesprekursorer, tillsyn enligt lagen om receptfria läkemedel samt myndighetsutövning inom plan- och bygglagen (utom de delar som avser planläggning).

Väsentliga händelser under året

Covid-19: Förbundet har successivt återgått till mer normal verksamhet. Tillsynsbesök genomförs återigen på plats men vissa möten genomförs fortsättningsvis även digitalt. Personalen har fortsatt möjlighet att arbeta på distans.

Trängsel tillsyn: Förbundet har haft ansvaret för den så kallade "trängsel tillsynen" som infördes under pandemin för att förhindra smitta av covid-19 på restauranger och serveringsställen. Lagen upphörde att gälla den 31 mars 2022.

Digitalisering: Förbundet har jobbat aktivt med digitaliseringsprocessen och införandet av e-tjänster. Den nya e-tjänsten Minut Bygg för bygglovsärenden lanserades under våren. E-tjänsten digitaliserar all kommunikation och hantering av ärenden och återkoppling sker automatiskt och ger löpande information i det pågående ärendet. Av de bygglovsansökningar som har inkommit under perioden har 53% inkommit via e-tjänsten. Ett handläggarstöd i form av visuell styrning har införts.

På miljö- och hälsoskyddsområdet har e-tjänsten Minut Miljö utökats med fler tjänster. Den tjänsten som nyttjas mest är e-tjänsten för att registrera/ändra livsmedelsanläggning. Totalt finns det 20 e-tjänster.

Kvalitetsarbete och servicemätningar: Förbundet deltar genom medlemskommunerna i SBA NKI och Svenskt Näringslivs företagsundersökningar. I den senaste SBA-undersökningen

nådde förbundets samtliga verksamheter i båda medlemskommunerna ett högt och mycket högt NKI (nöjd kund index). Den egna mätningen av hur förbundet lever upp till sina kännetecken (tillgänglighet, bemötande, tydlighet i beslut och handläggningstid) pågår under en mars-september. Målgruppen är de som fått tillsyn/kontroll, bygglov/tillstånd och riktar sig till både företag och privatpersoner.

Brottsförebyggande samverkansarbete: För att stävja osund konkurrens inom verksamhetsområdet samarbetar förbundet med medlemskommunernas säkerhetssamordnare och Polismyndigheten. Ett par gemensamma tillsynsbesök har genomförts inom miljöskydd, hälsoskydd och livsmedel.

Bygglov: Bygglovenhetens arbete har främst varit inriktat på handläggning av de ansökningar/anmälningar som inkommit. Totalt har 221 nya bygglovsärenden startats under året vilket är 14% lägre i jämförelse med samma period de två senaste åren. Av de ärenden som inkommit har 67 % initierats av privatpersoner och 33 % av företag/organisationer/föreningar. De större ärenden som har handlagts under perioden är två industribyggnader. De ökade elpriserna har medfört att antalet anmälningar om installation av eldstäder har ökat. Handläggningstiderna har klarats bra och i samtliga ärenden har lagkravet vad gäller handläggningstid uppfyllts. De bygglov som har beviljats under perioden har resulterat i att det tillkommit 19 nya bostäder i Arboga (varav fyra fritidshus) och åtta nya bostäder i Kungsör (varav två fritidshus).

Tillsyn: Totalt har 45 nya anmälningsärenden inkommit under perioden gällande otillåtna byggnationer och ovårdade fastigheter.

Miljö- och hälsoskyddsområdet: Miljö- och hälsoskyddsområdet har främst varit inriktat på planerad och händelsestyrd tillsyn vilket är enhetens kärnverksamhet. Förbundet har som mål att den planerade tillsynen ska uppfyllas till 100 % och under perioden har 57 % genomförts. Utifrån krav i lagstiftningen har förbundet en skyldighet att anmäla misstanke om brott till åklagare/polis och besluta om miljö-sanktionsavgift vid vissa överträdelser. Under perioden har fem anmälningar gällande misstanke om brott gjorts inom området miljöskydd. Nio beslut om miljö-sanktionsavgifter

har tagits. Det har gällt ej inlämnade årsrapporter för köldmedieanläggningar och inrättande av enskilt avlopp utan tillstånd. Det har beslutats om fyra livsmedelssanktionsavgifter där verksamheter inte har registrerat sin verksamhet innan de påbörjat. Information om nya avfallsregler har skickats ut till miljöfarliga verksamheter och hälsoskyddsverksamheter. En informationsbroschyr har också skickats ut till de som har köldmedieanläggningar inför den årliga rapportering som ska göras till förbundet.

Enskilda avlopp: Ett arbete med tillsyn av minireningsverk har påbörjats under perioden. Syftet med tillsynen är att kontrollera funktionen samt efterlevnad av lämnat tillstånd och dess villkor. Inspektioner av "gröna avlopp" (enskilda avlopp som vid förbundets första avloppsinventering uppfyllde lagstiftningens krav men som idag har uppnått en ålder som gör att en ny bedömning är befogad), har startats upp.

Energi- och klimatrådgivning: Köping, Arboga, Kungsör och Fagersta kommuner samverkar kring energi- och klimatrådgivningen (EKR) och finansieras av statligt bidrag. Rådgivningen sköts av Energikontoret i Eskilstuna. Totalt har 36 energirådgivningar genomförts under perioden via telefon, e-post och personligt möte. Rådgivningarna har ökat under 2022 och den största anledningen är de höga elpriserna. Av dem som kontaktade energirådgivningen var majoriteten privatpersoner.

Ekonomi

Prognosen vid delåret är att förbundet 2022 gör ett negativt resultat med en avvikelse mot budget med 889 tkr varav 89 tkr är budgeterat resultat motsvarande 1 % av kommunbidraget. Det prognostiserade negativa resultatet medför att årets resultat inte klaras. Investeringar görs med eget kapital. Utifrån delårets prognos görs bedömning att förbundet inte uppfyller riktlinjerna för en god ekonomisk hushållning.

På driftbudgeten prognostiseras ett underskott på 800 tkr. Ökade pensionskostnader, minskade bygglovintäkter samt lägre intäkter inom miljö- och hälsoskydd är den främsta orsaken till det negativa resultatet. Prognosen för den finansiella delen är ingen avvikelse.

Framtid

Fokus kommer att läggas på kärnverksamheten och det uppdrag förbundet har med ansvar för myndighetsutövning inom miljö- och hälsoskydd och bygglov.

Prognos görs att konjunkturen kommer att påverka byggandet och att antalet bygglovsärenden kommer att minska och gå tillbaka till liknande nivå som innan pandemin. Arbetet med tillsyn enligt plan- och bygglagen har varit nedprioriterat och en tillsynsplan för att fastställa resursbehov behöver arbetas fram.

Livsmedelsverket arbetar med att ta fram en ny riskklassningsmodell och vid utgången av 2023 ska alla kontrollmyndigheter ha beslutat om ny riskklassningsmodell och ny taxa.

Ny lag om tobaksfria nikotinprodukter har införts den 1 augusti 2022 och ett förslag om att tillsynsansvaret förs in i förbundets verksamhet kommer att behandlas i medlemskommunerna under hösten.

Utvecklingsarbetet kring digitaliseringsprocessen kommer fortsatt vara prioriterat med en ambition att alla processer ska bli helt digitala. Fler e-tjänster, e-arkiv och handläggarstöd med visuell styrning kommer att innebära ökad tillgänglighet och service för medborgare och företag samtidigt som effektivare arbetssätt kan uppnås.

Mål och uppdrag bedöms inte förändras dramatiskt men hur de centrala myndigheternas förändringar kommer att påverka behovet av resurser framöver är idag oklart.

INVESTERINGSREDOVISNING

Belopp i tkr	Årets investeringar				Totalutgift vid fleråriga projekt*		
	Budget 2022	Nettoutgift 31-aug	Prognos 2022	Avvikelse budget-prognos 2022	Total budget	Ack.utfall 31-aug	Avvikelse
Kommunstyrelsen	85 828	26 106	57 228	28 600			
-varav markförvärv	10 000	0	3 000	7 000			-
-varav samhällsbyggnadsenheten	1 150	168	1 150	0			-
-varav övrigt KS	1 165	353	665	500			-
-varav fritidsanläggningar	4 800	1 371	4 800	0			-
-varav fiber	5 500	1 471	3 000	2 500			-
-varav Herrgårdsbron	0	57	100	-100			-
-varav gator, vägar, broar, lekplatser och GC-vägar	41 953	14 282	31 253	10 700	31 500	4 446	27 054
-varav trafik, trygghet och tillgänglighet	960	80	960	0			-
-varav övrig infrastruktur	2 500	0	1 300	1 200	9 500	-	9 500
-varav exploatering	17 800	2 383	5 059	12 741	69 900	16 909	52 991
-varav VA verksamhet	0	5 941	5 941	-5 941	-	5 941	- 5 941
Barn- och utbildningsnämnd	2 850	50	2 850	0	-	-	-
-varav inventarier	2 850	50	2 850	0		-	-
Fritids- och kulturnämnd	1 630	133	1 630	0	-	-	-
-varav konst	1 000	49	1 000	0		-	-
-varav inventarier	630	84	630	0		-	-
Socialnämnd	3 000	519	3 000	0	-	-	-
-varav inventarier	3 000	519	3 000	0		-	-
SUMMA INVESTERING ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	93 308	26 808	64 708	28 600		-	-

*Totalutgift avser fleråriga projekts totala budget samt totalt ackumulerade utfall med avvikelse

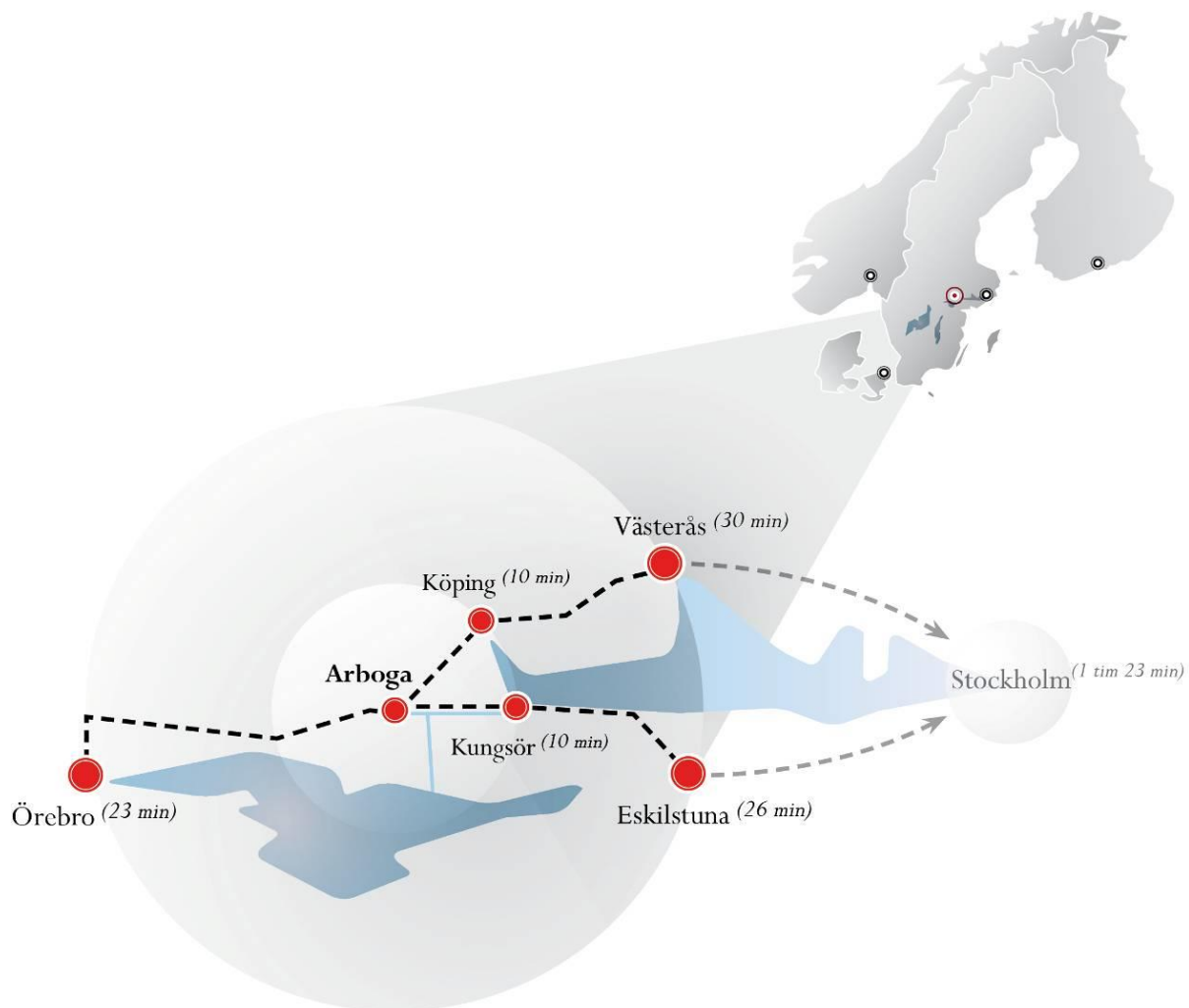
Kommentarer investeringar

En investering definieras som ett inköp som är avsett att innehas stadigvarande i kommunen och som har en ekonomisk livslängd på minst tre år samt överstiger ett prisbasbelopp exklusive moms (48 300 kronor år 2022).

Kommunfullmäktige beslutar om investeringsramar på investeringsområde eller projektnivå till kommunstyrelsen och nämnderna. För inventarier, maskiner och fordon fördelas totala ramar till kommunstyrelsen och nämnderna. Kommunstyrelsen beslutar om omfördelning mellan investeringsområde respektive investeringsprojekt inom den totala investe-

ringsramen. När det gäller inventarier, maskiner och fordon har ansvarig nämnd rätt att besluta om omfördelning. Nämnderna har ett genomförande- och uppföljningsansvar för investeringar.

Investeringarna visar i helårsprognosen en nettoutgift på 64 708 tkr jämfört med budgeterade 93 308 tkr, vilket innebär en avvikelse på 28 600 tkr. Orsaker till överskottet är i huvudsak tidsförskjutningar i genomförande inom exploatering och Storgatan samt få utgifter för markförvärv.



*Bara en halvtimme från Örebro, Västerås och Eskilstuna ligger Arboga.
 En inspirerande plats som präglas av vacker miljö, kreativitet och engagemang.
 I Arboga finns ett stort utbud av fritids- och kulturaktiviteter, en inspirerande
 boendemiljö och både tid och utrymme att förverkliga idéer.*

Så ge plats för inspiration. Välkommen till Arboga.

Läs mer om Arbogas varumärke – Arboga plats för inspiration på
www.arboga.se

ARBOGA
 PLATS FÖR INSPARATION