



Kommunstyrelsen

§ 158

KS 181/2023-042

Delårsrapport, Arboga kommun

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktiges beslutsa

1. Delårsrapporten 2023-08-31 för Arboga kommun godkänns.
2. Kommunstyrelsen godkänner socialnämndens åtgärdsplan för att täcka det prognosticerade underskottet.

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 av 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 bedömningen är att kommunen i delårsrapporten delvis har god ekonomisk hushållning. Detta baserat på i huvudsak ett verksamhetsperspektiv. Ur ett verksamhetsmässigt perspektiv är ett mål uppfyllt, sex mål delvis uppfyllda och ett mål inte uppfyllt. I målet en långsiktig hållbar ekonomi är alla finansiella indikatorer uppfyllda.

Det ekonomiska resultatet för perioden januari till augusti 2023 är 29,1 miljoner kronor. Helårsprognosen avseende årets resultat är 20,3 miljoner kronor vilket är 20,2 miljoner kronor bättre än budget. Prognosen avseende årets balanskravsresultat är 20,2 miljoner kronor vilket är 20,1 miljoner kronor bättre än budget. Helårsprognosen i nämndernas och styrelsens verksamhet för helåret 2023 uppgår till ett överskott jämfört med de ekonomiska ramarna på 1,5 miljoner kronor.



Kommunstyrelsen

Kommunens nettoinvesteringar uppgår i prognosen för helåret till 43,3 miljoner kronor vilket är 27,3 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Befolkningen i Arboga uppgick till 14 058 invånare den 30 juni 2023, vilket är en minskning under året med 25 invånare.

Vid halvårsskiftet 2023 hade kommunkoncernen 1081 personer tillsvidareanställda jämfört med 1058 personer vid årsskiftet. Motsvarande uppgifter i endast kommunen är 939 antal personer tillsvidareanställda jämfört med 929 personer vid årsskiftet.

Den totala sjukfrånvaron i kommunkoncernen var, under perioden januari till juli, 7,29 procent av arbetad tid vilket är en minskning från föregående år (8,76 procent för samma period år 2022). Den totala sjukfrånvaron i kommunen var, under perioden januari till juli, 7,31 procent av arbetad tid vilket är en minskning från föregående år (8,88 procent för samma period år 2022). Däremot ökar långtidssjukfrånvaron och det pågår fortlöpande arbete med att minska sjukfrånvaro och öka frisknärvaro.

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

Fritids- och kulturnämnden, Barn- och utbildningsnämnden visar inga avvikelser i helårsprognos mot budget. Kommunstyrelsen redovisar ett överskott mot budget i helårsprognos på 1,5 miljoner kronor.

Socialnämnden prognosticerar ett underskott i helårsprognos i verksamheten med 11,4 miljoner kronor. I nämndens åtgärdsplan som beslutats av Socialnämnden den 8 mars 2023 föreslås använda prestationsbaserat statsbidrag som förvaltningen har fått för prestation som de genomfört under 2021–2022.



Kommunstyrelsen

Vid kommunstyrelsens sammanträde informerar ekonomichef övergripande om regeringens budgetproposition och dess innebörd för Arboga kommun.

Skickas till:
Kommunfullmäktige
Akten