



**Kommunstyrelseförvaltningen**

Ekonomi

Sofie Eriksson, ekonom

0589-870 24

sofie.eriksson@arboga.se

Kommunstyrelsen

## Tertialuppföljning 2022, Arboga kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

1. Nämnderna ska vidta åtgärder för att minimera de underskott mot tilldelad ekonomisk ram som prognostiseras i helårsprognosen.
2. Barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden samt fritid- och kulturnämnden ska till kommunstyrelsens sammanträde den 21 juni inkomma skriftligt med en åtgärdsplan och redovisa den muntligt på sammanträdet.
3. Tertialuppföljning 2022 för Arboga kommun godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige för kännedom

### Sammanfattning

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.

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.



Dokumentet Tertialuppföljning Arboga kommun innehåller driftuppföljning, investeringsuppföljning, uppföljning mot finanspolicyn, arbetsmarknadsstatistik samt statistik avseende sjukfrånvaro. Mer om respektive nämnds/styrelsens prognoser, åtgärdsplaner och verksamhet hänvisas till respektive nämnds/styrelsens uppföljning.

Det budgeterade Årets resultat uppgår till 9,3 miljoner kronor, vilket motsvarar 1 procent av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag. Helårsprognosen är 21,2 miljoner kronor vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 11,9 miljoner kronor.

Nämnderna/styrelsen redovisar i helårsprognosen för 2022 ett ekonomiskt underskott 6,5 miljoner kronor. Prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning visar ett överskott jämfört med budget med 14,2 miljoner kronor. Skatteintäkterna har en positiv avvikelse på 8,1 miljoner kronor som avser en positiv slutavräkning 2021. Utjämningen har en positiv avvikelse på 5,0 miljoner kronor samt fastighetsavgiften prognostiseras ett överskott på 1 miljoner kronor.

Finansnettot visar i helårsprognosen på en negativ budgetavvikelse på -0,4 miljoner kronor beroende på lägre ränteintäkter mot Kommunfastigheter i Arboga AB på grund av kommunens externa lån hos Kommuninvest övertagits av Kommunfastigheter i Arboga AB. Överföringen av lånen genererar även lägre räntekostnader för kommunen.

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

Investeringarna visar i helårsprognosen en nettoutgift på 59,8 miljoner kronor jämfört med budgeterade 85,8 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse på 26 miljoner kronor. Orsaker till överskottet består av fyra delar. Medlen för att komplettera markreserven ser just nu inte ut att användas i så stor utsträckning.



Tidsförskjutningar i det fleråriga projektet att renovera Storgatan som framför allt beror på förskjutning under år 2021. Osäkerhet i nyttjandet av investeringsmedlen för Fiber samt två projekt inom exploatering som inte kommer att genomföras under 2022.

Anders Neuman  
Tf kommundirektör

Sofie Eriksson  
Tf ekonomichef

Skickas till: