



ARBOGA KOMMUN

Delårsrapport

2020-08-31

Antagen av kommunfullmäktige 2020-10-22 § 117



© Arboga kommun
2020
Box 45
732 21 Arboga
Telefon: 0589-870 00

INNEHÅLL

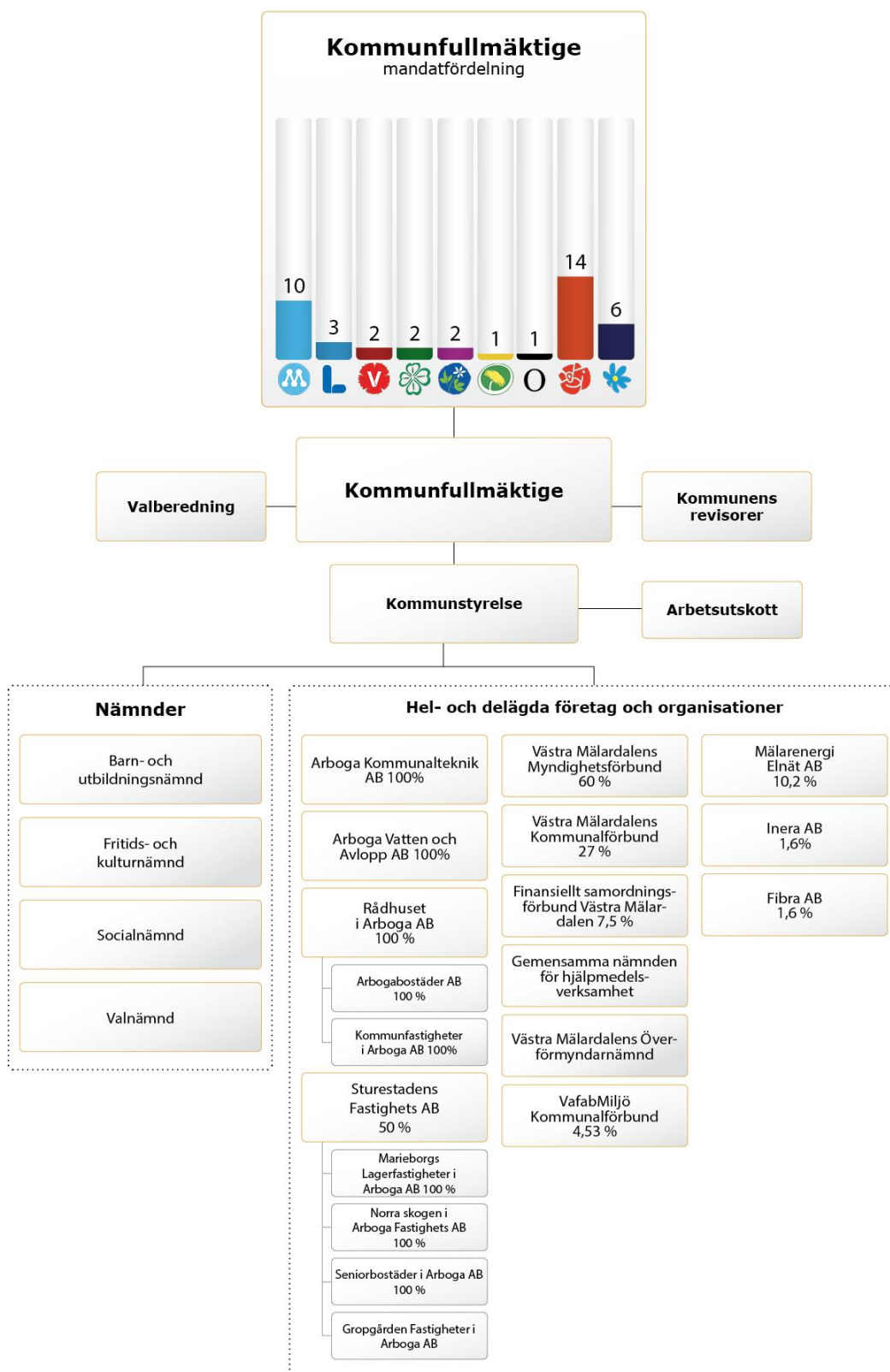
SAMMANFATTNING	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	5
Den kommunala koncernen	5
Översikt över verksamhetens utveckling	6
Förväntad utveckling	7
Händelser av betydelse	8
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	9
Vision, strategiska områden, måluppfyllelse	9
Inspirerande livsmiljö	11
Inspirerande lärande och arbete	20
Inspirerande organisation	25
Finansiell analys	29
Medarbetare	34
VERKSAMHETSREDOVISNING	35
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	35
Barn- och utbildningsnämnden	37
Fritids- och kulturnämnden	38
Socialnämnden	40
Kommunägda företag och organisationer	42
EKONOMISK REDOVISNING	48
Drift- och investeringsredovisning	48
Resultaträkning	49
Kassaflödesanalys	51
Balansräkning	52
REDOVISNINGSPRINCIPER	55

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 kommer i särskilt avsnitt redovisas koncernföretagens och förbundens utfall per den 31 augusti med helårsprognos samt väsentliga händelser under året.
- Den samlade måluppfyllelsen vid delårsrapporten är att 2 mål är uppfyllda, 3 mål är delvis uppfyllda och 2 mål är ej bedömda. 2 mål har inget mätvärde ännu vid delåret och får måluppfyllelsen ej bedömda.
Den prognostiserade måluppfyllelsen för 2020 är att 4 mål är uppfyllda och 3 mål är delvis uppfyllda. Vilket är en förbättring jämfört med 2019 års utfall. Det är 4 mätningar som följs upp genom medborgarundersökning vartannat år och de ingår inte vid årets bedömning av måluppfyllelsen.
- Årets arbete har präglats av omställning av verksamheter för att arbeta med den pågående pandemin.
- Det ekonomiska resultatet för perioden januari-augusti 2020 är 25,8 miljoner kronor. Helårsprognosen avseende är årets resultat är 27,2 miljoner kronor vilket är 17,3 miljoner bättre än budget.
- De förväntade negativa budgetavvikelserna i nämndernas och styrelsens verksamhet för helåret 2020 uppgår till 17,9 miljoner kronor.
- Kommunens nettoinvesteringar uppgår i prognosen för helåret till 62 miljoner kronor vilket är 66 miljoner kronor lägre än budgeterat.
- Resultatet i balanskravsavstämningen förväntas vid årets slut uppgå till 27,2 miljoner kronor.
- Befolkningen i Arboga uppgick till 14 070 personer den 30 juni 2020 vilket är en minskning med 17 personer under året.
- Vid halvårsskiftet 2020 hade kommunen 921 personer tillsvidareanställda jämfört med 1 022 personer vid årsskiftet. Minskningen beror till stor del på verksamhetsövergången till bolag.
- Den totala sjukfrånvaron var, under perioden januari – juli, 7,07 procent av arbetad tid vilket är en ökning från föregående år (5,93 procent för samma period år 2019).
- Flera verksamhetsfastigheter är under uppförande. Nya förskolan Skogsgläntan har redan tagits i bruk. Under hösten och i början på nästa år sker också inflyttning i nytt äldreboende och nytt LSS-boende.
- Resursfördelningsmodellen avseende från fullmäktige till nämnder och styrelsen, som infördes inför verksamhetsåret 2020, har reviderats inför budgetprocessen 2021. En modell för fördelning av resurser inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter har tagits fram och används inför verksamhetsåret 2021
- Två nya bolag inom det tekniska området startade vid årsskiftet, Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Den kommunala koncernen består dels av en politisk organisation och dels av hel- och delägda företag och organisationer. Till den politiska organisationen är tre 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

Årets arbete har präglats av omställning av verksamheter för att arbeta med den pågående pandemin. Sedan utbrottet av coronapandemin har ett intensivt arbete genomförts för att bidra till att kommunen uppnår sina övergripande mål genom olika insatser. Förvaltningen har genom kommunikativa insatser motverkat smittspridningen och skapat förståelse och förtroende för hur kommunen hanterar situationen. Att anpassa verksamheterna utifrån dessa förutsättningar och ändå ge medborgarna en rimlig och god service kräver mod och engagemang från hela organisationen. Utöver arbetet med Corona och det ordinarie grunduppdraget har det genomförts många aktiviteter.

En kommun där befolkningen ökar tyder på att staden är attraktiv och växer. Befolkningen i Arboga har de senaste åren ökat och är över 14 000 invånare, vilket har varit ett mål under en längre tid. Dock minskade befolkningen under 2019 med 51 personer och under första halvåret 2020 med ytterligare 17 personer.

Att bostadsbyggandet håller en jämn och positiv takt är angeläget för att attrahera nya invånare och för att underlätta generationsväxlingar i kommunens bostadsbestånd. 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. Arboga kommuns nya översiktsplan har utblick mot 2030. Genomförande av detaljplanen för Södra Brattberget har resulterat i 27 nya styckebyggartomter. Hittills har fyra av dessa tomter sålts.

En väl fungerande arbetsmarknad får människor och företag att växa. Bra arbetsmöjligheter lägger grunden för tillväxt och välfärd. Coronapandemin tillsammans med Arbetsförmedlingens förändringar och minskningar under förra året har påverkat arbetslösheten men också kommunens verksamheter. Arbetslösheten har ökat i förhållande till i fjol och kommunens värden ligger över

rikssnittet. I augusti var 705 Arbogabor arbetslösa. Detta motsvarar 10,4 procent och kommunen ligger 1,2 procentenheter över rikssnittet.

Ekonomi 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. De finansiella målen betonar att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. 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. Resultatet år 2020 visar en ekonomisk balans men det finns betydande ekonomiska utmaningar inför 2021.

Resursfördelningsmodellen som infördes under 2019 för att fördela medel från fullmäktige till nämnderna har förfinats inför årets budgetprocess. Den demografiska utvecklingen gör att resurserna måste fördelas utifrån hur åldersgrupperna i befolkningen utvecklas.

Vid årsskiftet 2019–2020 bildades två nya bolag och i och med detta är en stor del av den tekniska verksamheten bolagiserad. Det behöver bli ett ytterligare fokus på hela koncernen för att se den totala kommunnyttan.

Vid halvårsskiftet 2020 hade kommunen 921 personer tillsvidareanställda jämfört med 1 022 personer vid årsskiftet. Minskningen beror till stor del på verksamhetsövergången till bolag. Orsaken är också att det i vissa fall varit svårt att rekrytera vissa kompetenser och därför har medarbetare anställts med tidsbegränsade anställningar. Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 85 procent. Medelåldern för både män och kvinnor är 47 år. Antalet anställda med deltidsanställning var vid halvårsskiftet 291 personer. Under år 2020 beräknas 23 personer gå i pension. Den totala sjukfrånvaron var, under perioden januari – juli, 7,07 procent av arbetad tid vilket är en ökning från föregående år (5,93 procent för samma period år 2019).

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Arboga liksom de flesta andra kommuner befinner sig i en ansträngd ekonomisk situation samtidigt som behoven av välfärdstjänster ökar.

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.

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.

Den långsiktiga ekonomiska analysen för kommunen visar att det finns ett behov av årliga effektiviseringar. I budgetarbetet inför år 2021 visar en ekonomisk obalans i verksamheten på cirka 20 miljoner kronor.

Det finns även behov av att se över resursfördelningen inom respektive nämnd till verksamheterna. Den stora ekonomiska obalansen som funnits de senaste åren i nämndernas verksamhet är en stor riskfaktor. Det är också aktuellt att se över kommunens finansiella mål med bäring på God ekonomisk hushållning.

Kompetensförsörjningen för kommunens välfärdsuppdrag är en stor utmaning för kommunen som organisation. Inom detta nyckelområde har kommunen arbetat med att kartlägga kompetensläget i kommunen samt en översyn av befattningar och befattningskrav. Detta är ett arbete som delvis fått stå tillbaka under pågående pandemi

men som nu startar upp igen hösten 2020. Kommunens förmåga att attrahera och behålla medarbetare i en ansträngd ekonomi är av stor vikt. Behovet av medarbetare kommer inte att kunna mötas med enbart nyanställningar. Det ställer krav på ändrade arbetsätt och införande av tekniska lösningar.

För att klara av 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.

Ett ökat antal elever samt behov av underhåll gör att en ny skola planeras i Arboga.

För Arboga kommun är det här viktigt att kunna möta upp med attraktiv, detaljplanerad och byggklar mark för olika kategorier boende.

Att arbeta för utveckling av stadskärnan som mötesplats och för etablering av handel och serviceföretag, är en viktig del om Arboga ska fortsätta växa och utvecklas. Likaså att ha en bra planberedskap för att kunna erbjuda mark till försäljning för nyetableringar och för befintliga verksamheter i kommunen.

Genom att fortsätta samverka och arbeta med mötesplatser mellan kommun och företag, genomföra regelbundna företagsbesök och fortsätta samarbetet i Västra Mälardalen med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), "Förenkla helt enkelt" finns goda möjligheter att påverka arbetslösheten i kommunen.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Ekonomiskt resultat

Kommunen redovisar ett resultat i helårsprognosen på 27,2 miljoner kronor. Det innebär att kommunen har gått plus 17,3 miljoner kronor mer än vad som var beräknat i budget. I resultatet ingår vinster vid försäljning av till exempel tomtar och mark på 2,3 miljoner kronor. Nämndernas resultat i helårsprognosen visar ett underskott mot budget på 17,9 miljoner kronor. Investeringarna uppgår i prognosen till 62 miljoner kronor.

Befolkningen minskar

Befolkningen i Arboga uppgick till 14 070 invånare vid halvårsskiftet 2020 vilket innebär en minskning med 17 invånare under året.

Pandemin

Årets arbete har präglats av omställning av verksamheter för att arbeta med den pågående pandemin.

Ny förskola

Arbetet med en ny förskola på kvarteret Marknaden har fortsatt och inflyttning har skett under sommaren 2020. Förskolan Skogsglantan har 175 platser.

Nytt vård- och omsorgsboende

De demografiska förändringarna innebär ökat behov av platser för äldreboende. Ett nytt äldreboende är under uppförande vid Åbrinken. 80 boende kommer att få plats i det nya boendet som heter Åspegeln. Inflyttning planeras till första kvartalet 2021.

Nytt LSS-boende

Ett nytt LSS-boende med sex platser är under uppförande med planerad inflyttning under hösten 2020.

Renovering av Herrgårdsbron

Under 2020 pågår andra etappen av tre avseende renoveringen av Herrgårdsbron. Den genomförs i egen regi med ramavtalade entreprenörer.

Fler vägar till arbetslivet

Arboga kommun har fått 18,6 miljoner i EU-stöd för att utveckla en metod som kombinerar språk-

träning med arbetsträning. Målet är att ta tillvara människors kompetens och bygga en bro till arbetslivet. Arboga kommun har fått stöd för att genomföra sitt projekt som planeras att pågå under tre år.

Arboga är klimatsmart

Arboga kommun hamnar på plats 61 av 290 i årets kommunranking vilket är en kraftig förbättring.

Försvarsmakten växer i Arboga

Fortifikationsverket har tecknat köpeavtal med Arboga kommun om fastigheten "Tornet". Myndigheten är i behov av nya lokaler för sin verksamhet i kommunen.

Ny skolorganisation

Kommunfullmäktige har beslutat om en ny skolorganisation som bland annat innebär en nedläggning av en landsbygdsskola, ny grundskola i den södra stadsdelen, en utbyggnad av Västergårdens förskola samt utbyggnad av Ladubackskolan.

Hållbar skolmatskommun

Arboga kommun har för tredje året i rad nominerats till Årets hållbara skolmatskommun 2020 i White Guide Junior.

Resursfördelningsmodell

Resursfördelningsmodellen avseende från fullmäktige till nämnder och styrelsen, som infördes inför verksamhetsåret 2020, har reviderats inför budgetprocessen 2021. En modell för fördelning av resurser inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter har tagits fram och används inför verksamhetsåret 2021

Bolagsbildning

Två nya bolag inom det tekniska området startade vid årsskiftet, Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

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 innehåller 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 förhållningssätt

I Arboga kommun har vi ett professionellt förhållningssätt. Det innebär ett gott bemötande där vi lyssnar, svarar och är tillgängliga för alla. Närvarande ledare främjar medarbetarnas engage-

mang 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 för 2020. 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. Det innebär att samtliga mätningar inte ska mätas vid tidpunkten för delårsrapporten. En prognos har, i de fall detta varit möjligt, gjorts för de mätningar som inte utförts under delåret. Läs mer om de strategiska områdena, vilka målen och mätningarna är och dess resultat i kommande kapitlen.

Måluppfyllelse

Nuläget för den samlade måluppfyllelsen vid delårsrapporten är att 2 mål är uppfyllda, 3 mål är delvis uppfyllda och 2 mål är ej bedömda. 2 mål har inget mätvärde ännu vid delåret och får måluppfyllelsen ej bedömda. Det innebär att delårsboks slutets utfall och 2019 års utfall inte är jämförbart.

Den prognostiserade måluppfyllelsen för 2020 är att 4 mål är uppfyllda och 3 mål är delvis uppfyllda. Vilket är en förbättring jämfört med 2019 års utfall. Det är 4 mätningar som följs upp genom medborgarundersökning vartannat år och de ingår inte vid årets bedömning av måluppfyllelsen. Om ingen mätning skett vid delåret eller inte kommer ske 2020 markeras mätningen med ett streck –.

● målet har uppfyllts år 2020 ◆ målet har delvis uppfyllts år 2020 ■ målet har inte uppfyllts år 2020

Inspirerande livsmiljö	2019	Delår 2020	2020 prognos
1. Arboga växer och utvecklas	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
2. Arboga är tryggt och inkluderande	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
3. Arboga är klimatsmart	Delvis uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt
Inspirerande lärande och arbete			
4. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning	Delvis uppfyllt	Ej bedömt	Uppfyllt
5. I Arboga finns goda möjligheter till arbete	Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Inspirerande organisation			
6. Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare	Delvis uppfyllt	Ej bedömt	Uppfyllt
7. Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt

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.

Befolkningen i Arboga har de senaste åren ökat och är över 14 000 invånare, vilket har varit ett mål under en längre tid. Befolkningen minskade med 51 personer 2019 och antalet invånare vid årsskiftet var 14 087. Enligt Statistiska centralbyråns senaste befolkningsstatistik 30 juni så var Arboga 14 070 invånare. Minskningen beror på ett negativt födelsenetto på -17 personer, det vill säga att antalet döda är fler än antal födda. Antalet inflyttade och utflyttande uppgår båda till 374, vilket ger ett flyttningsnetto på 0.

Arboga kommuns nya översiktsplan har utblick mot 2030. Genomförande av detaljplanen för Södra Brattberget har resulterat i 27 nya styckebyggartomter. Hittills har fyra av dessa tomter sålts. För att bättre synliggöra kommunal mark för bostadsbyggnation och för att få in fler förslag på attraktiv byggnation har beslutats att pröva inbjudan till markanvisning riktad till företag som anmält intresse för markanvisningar. Till och med juni har elva bygglov beviljats för bostäder, varav nio småhus (villor) och två Fritidshus.

Försäljningsindex baseras på en persons genomsnittliga inköp under ett år gällande dagligvaror och sällanköpsvaror. Försäljningsindex har samma värde som året innan 83. Både för sällanköp- och dagligvaror och målvärdet har uppnåtts. Dagligvaror index 100 och sällanköpsvaror index 63.

Viktiga händelser

- Kommunfullmäktiges beslut om satsningar på en ny Gäddgårdsskola, en utbyggnad av Västergårdens förskola samt utbyggnad av Ladubacksskolan. I förlängningen planeras en ny förskola i Götlunda
- Nya förskola Skogsglantan har startat verksamheten under sommaren
- Byggnation av det nya äldreboende Åspegeln pågår och uppstart av verksamheten påbörjas efter årsskiftet. Nytt LSS-boende, beräknas stå klart någon gång under hösten.
- Arbetet med revidering av bostadsförsörjningsplanen är pågående
- På Södra Brattberget har fyra tomter sålts hittills i år
- Inbjudan till markanvisningar för Alphyddan 1 och för sex sammanhängande tomter inom Södra Brattberget har under juni skickats till 15 företag.

Framtid

Behovet av nya bostäder i det lägre kostnadsskiktet är stort i större delen av landet och med tyngdpunkt på de större städerna. Problemet är ofta stor konkurrens om attraktiva lägen med höga markpriser som följd. Även byggkostnaderna har ökat markant de senaste åren. 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. För Arboga kommun är det här viktigt att kunna möta upp med attraktiv, detaljplanerad och byggklar mark för olika kategorier boende.







Ett ökat antal elever samt behov av underhåll gör att en ny skola planeras i Arboga. För att klara av 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.

Att arbeta för utveckling av stadskärnan som mötesplats och för etablering av handel och serviceföretag, är en viktig del om Arboga ska fortsätta växa och utvecklas. Likaså att ha en bra planberedskap för att kunna erbjuda mark till försäljning för nyetableringar och för befintliga verksamheter i kommunen.

Besöksnäringen kopplat till natur- och kulturarvet och affärsturismen har stor potential att utvecklas i Arboga kommun. Genom att få flera besökare till kommunen ökar förutsättningarna för ett bra försäljningsindex och genom besöket ökar möjligheten till potentiella invånare i hela kommunen. Även ett varierat utbud av mötesplatser och aktiviteter inom kultur, fritid och turism är viktigt för utvecklingen.

Prognos

Antal invånare minskar ofta under andra halvåret eftersom många flyttar för att studera på annan ort så befolkningen förväntas minska mer. Det är rimligt att förutse att några fler bostäder byggs under andra halvåret men inte så många så att målvärdet nås.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
 1:1 Befolkningsutveckling	13 934	14 138	14 087	14 070	14 088	
 1:2 Nybyggnation av bostäder	63	117	87	11	50	
 1:3 Försäljningsindex	78	80	83	83	81	

1:1 Befolkningsutveckling

Befolkningsstatistik 31 december varje år. Utfallet i tabellen avser befolkning 30 juni.

1:2 Nybyggnation av bostäder

Nybyggnation av bostäder, egen mätning VMMF årligen. Utfallet i tabellen avser till och med 30 juni.

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 välmående, lockar till inflyttning och exploatering av nya företag.

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.

För att se om Arboga är tryggt och säkert analyseras den upplevda tryggheten och antalet våldsbrott per 1 000 invånare. Den upplevda tryggheten i Arboga analyseras genom en medborgarundersökning. Mätningen sker vart annat år. Senaste mätningen 2019 visade på ett svagt ökat index. Känsla av trygghet ökar både för kvinnor och män.

Antal anmälda våldsbrott per 1 000 invånare minskade föregående mätning men har ökat igen till 8,6 och är lika som målvärdet för 2020. Senaste mätningen avser 2019.

Strategin för ett tryggare Arboga är att samverka med trygghetsskapande aktörer. Tillsammans inom Förebyggande rådet deltar kommunens olika förvaltningar, bolag, säkerhetssamordnare, polis och handelsförening för att ta ett helhetsgrepp om trygghetsfrågor. Arbetet som bedrivs ska vara kunskapsbaserat och utgå från forskning, analys och medborgardialog. Kommunen bedriver genom säkerhetssamordnaren ett aktivt lägesbilsarbete inom det trygghetsskapande och brottsförebyggande området. Genom aktiv inhämtning och dialog med både kommunala verksamheter och bolag samt andra externa aktörer, sammanställs en lokal lägesbild som blir ett utmärkt beslutsunderlag för inriktningar, insatser samt åtgärder mot specifika identifierade problembilder. Lägesbilden blir en röd tråd i det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet och nyttjas i kommunledningsgruppen, i förebyggande rådet samt på lokal verksamhetsnivå, genom att säkerhetssamordnaren kan samverka med berörd verksamhet och ge stöd till dessa.

För att utveckla kartläggningen och lägesbilderna, har ett digitalt system köpts in och implementerats i både kommun och i vissa bolag. Genom denna digitalisering kommer det bli bättre systematik och kvalitet i arbetet, samt att kommunen får bättre rapporteringsdata och statistik för att kunna genomföra bättre orsaksanalyser, som i sin tur ger bättre och mer effektiva insatser och åtgärder.

Under våren har covid-19 gjort att stor del av säkerhetsarbetet prioriterats om och skjutits fram till hösten. Ett område som dock har prioriterats högt är det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet. Detta var ett av flera prioriterade omfallen i kommunens covid-19 stab som organisationen behövde ta höjd för. Omfallet utgick från en eventuell ökning av psykisk ohälsa och viss ökad brottslighet till följd av pandemin och hur den genom restriktioner och ändrade livs vanor gav konsekvenser i samhället.

Viktiga händelser

- Implementering av ett kartläggningssystem för trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete
- På skolor där behov finns, eller har funnits, har det med hjälp av säkerhetssamordnaren tillfällig skapats arbetsgrupper för att tillsammans samordna och fokusera på kartläggning, analys och genomförande av förebyggande insatser mot till exempel skadegörelse
- Trygghetsvandringar har anordnats av Kultur och Fritidsförvaltningen i samverkan säkerhetssamordnaren och föreningslivet
- Trygghetsteam inom skolorna finns för att arbeta förebyggande men även med akuta händelser
- Polisvolontärer, vid evenemang har Turistbyrån samordning med polisvolontärer. Under våren har dock inga evenemang genomförts
- Säkerhetssamordnaren, näringslivsenheten och Polisen har tillsammans med butiker i stadskärnan och Sättra genomfört konceptet Säker handel. Detta för att sprida kunskap om brottsförebyggande aktiviteter och höja kunskapen inom området
- Trygghetsnätverk handels- och industriområden, i samverkan mellan näringslivsenheten, polis, säkerhetssamordnaren och företag, genomförs brottsförebyggande arbete, utbildningar, utbyter information och samverkar i olika områden runt om i Arboga. Norra Ågatan, Sättra och så småningom Ekbacken. I dialogen deltar även fastighetsägare.
- I Sättra och i stadskärnan har kommunen ett nära samarbete med Arboga i Centrum, AiC och har introducerat en applikation som gör det lätt att tipsa och anmäla brott för att polisen ska kunna jobba så förebyggande som möjligt. Appen möjliggör också direktkontakt mellan företagen i Arboga för att tipsa om pågående händelser
- Ett fortsatt gemensamt förebyggande arbete mot klotter, detta med fortsatt gott resultat med mindre klotter och lägre kostnader för sanering.

Fritidsmöjligheter

Arboga erbjuder ett rikt föreningsliv med en mångfald av aktiviteter och verksamheter för alla åldrar. Arbogas medborgares bedömning av hur möjligheten till fritidsaktiviteter är i kommunen analyseras genom en medborgarundersökning. Mätningen sker vart annat år. Senaste mätningen 2019 visade på ett svagt minskat index.

Viktiga händelser

- Biblioteket införde under mars "Take away-kassar". Personer i riskgrupp bland bibliotekets låntagare kunde ringa in eller e-posta sin låneboksbeställning för att senare hämta upp en iordningjord bokkasse utan att behöva komma in på biblioteket

- Under sportlovet invigdes "nya Gluggen", det innebär att all verksamhet koncentreras till ett hus. Både de äldre (årskurs sju till gymnasiet) och de yngre (årskurs fyra till sex) barnen finns nu på Gluggen
- Kulturskolan har arbetat lösningsfokuserat med att hitta nya vägar för både undervisning och publika arrangemang. Verksamheten ställde på kort tid om undervisningen till att kunna erbjuda distans/onlinealternativ. Bland annat så har gitarrundervisning erbjudit online/distans och detta har uppmärksammats av media, TV, radio och tidningar. Kulturskolor runt om i Sverige har hört av sig för att få ta del av detta arbetssätt
- Ekbacksbadet har haft verksamheten igång men med ett betydligt mindre antal besökande
- Under första halvåret genomfördes två föreningsträffar med fokus på ökad samverkan och nya vägar att arbeta framåt. Arboga har ett rikt föreningsliv med all typ av verksamhet. I ett stort antal av föreningarna finns barn och ungdomsmedlemmar. Under sportlovet och sommarlovet arrangerade förvaltningen och föreningslivet olika aktiviteter för att erbjuda skollediga barn och unga en aktiv fritid
- Fritidsbanken, välkomnar alla att låna sport och fritidsutrustning för att möjliggöra ett aktivt liv utan kostnad för utrustning
- Feriearbete, kommunen har fått arbeta på ett nytt sätt och har med hjälp av feriearbetare och interna lösningar kunnat erbjuda ett sommarlovsprogram även under 2020
- Kommunens fritidsanläggningar, bokning av anläggningar har minskat drastiskt under året. Istället ses en markant ökning av besök på utegymmen, spår och leder då inomhus aktiviteter istället har flyttat ut från anläggningarna.

Turism på egen hand med hemester-tema

Under året har de viktiga evenemangen blivit inställda såsom Medeltidsdagarna, konserter och Jädersbruksdagarna. I stället har fokus varit på att skapa aktiviteter att göra på egen hand. Arbogamysteriet har gått utmärkt och kompletterats med Riddarutmaningen för de yngre. Storyspot, ljudguider i telefonen, finns utsatta på 22 historiska platser i Arboga och ytterligare 11 i Jädersbruk. Två paddelbrädor har hyrts ut till turister för att uppleva Arbogas vattenleder. Guidade historiska turer med mindre grupper utomhus har genomförts och varit fullbokade.

Antalet besökare har ökat under sommaren. Golfklubben visar upp en ökning av antalet betalande green-fee. Den nystartade padelbanan lockar besökare och butikerna upplever en kraftig ökning av besökare under sommaren.

En tydlig förskjutning från att lyfta evenemang till att lyfta aktiviteter i Arboga har skett under året. Resurser har lagts på att locka folk till staden för att lyfta lokala näringslivet. Enligt handel och matställen har staden varit ovanligt välbesökt under sommaren.

Etableringsuppdraget och samverkan mellan olika aktörer

Vägen in i arbete (ViiA), upphörde vid årsskiftet och övergick till ett treårigt projekt Hela vägen in i arbete, Hela ViiA. Projektet medfinansieras av Asyl-, migration- och integrationsfonden (AMIF). Målgruppen är tredjelandsmedborgare med låg utbildningsbakgrund och svårigheter att tillgodogöra sig det svenska språket. Projektet syftar till att stärka svenskan och genom arbetsträning i kommunens egna verksamheter identifiera resurser hos deltagaren för vägar ut i arbetslivet. I projektet kommer svensktalande personer med behov av arbetsträning delta som ett språkstärkande stöd. Vidare kommer projektet ha fokus på hälsa. Projektet har som mål att minst 30 procent av deltagarna ska komma ut i arbete.

Det är 33 procent som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera. Sista mätningen avser 2019.

Viktiga händelser

- Individ och familjeomsorgens försörjningsstöd och arbetsmarknadsverksamheten (AMV), samverkar sedan i början av året med att prova ett nytt arbetssätt som syftar till att försörjningsstödstagare snabbare kommer i aktivitet efter nyansökan. I samband med ansökan om försörjningsstöd erhåller den sökande en tid till arbetsmarknadsverksamheten för kartläggning och uppstart av aktivitet inom sju dagar. Med snabbare insatser från ansökningstillfället förväntas tiden i försörjningsstöd minska
- Svenska för invandrare (SFI), har startat en ny arbetsgrupp med syfte att följa upp och matcha insatser, exempelvis övergångar till Hela ViiA, för elever inskrivna på SFI. I arbetsgruppen ingår också arbetsmarknadsverksamheten, individ och familjeomsorgens enhet för försörjningsstöd och Arbetsförmedlingen (AF)
- SFI, AMV, vuxenutbildningen och näringslivsenheten, har påbörjat ett arbete för att se över kedjan av kompetens- och stödspår för personer inskrivna inom SFI, vuxenutbildningen och AMV. Syftet är att samnyttja varandras resurser och stödja varandra utifrån verksamhetsspecifika kompetenser och er hålla kontakter med det lokala näringslivet
- Arbetsförmedlingen, lokal samverkan är påbörjad med arbetsförmedlingen, två handläggare inom AF har erhållit Arboga kommun som ansvarsområde
- Samverkan mellan Köping, Arboga och Kungsör, de olika kommunernas arbetsmarknadsverksamheterna erbjuder deltagare plats i varandras olika verksamheter.

Tillgång till bredbandsuppkoppling

Telia Company AB har börjat att avveckla sina telestationer i Sverige. Under 2019 genomfördes dessa förändringar för Medåker och Säterbo och 2021 kommer Findla och Lungers stationer att avvecklas. Arbogas fibernät består av Arboga kommuns kommunala datanät, samt kanalisation, kopplingsbodar och brunnar, som förvaltas med förebyggande- och avhjälpande underhåll samt utveckling i kommunala verksamhetslokaler. Västra Mälardalens kommunalförbund, drifftar det kommunala nätet och skolans EDU-nät, medan Zitius drifftar Arboga Stadsnät, som går i gemensam optokabel.

Bredbandskartläggningen genomförs under oktober varje år och Post och telestyrelsen publicerar resultatet i mars. Tillgång till bredband mäts i andel av områdets hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund. Sista mätningen hade 76,3 procent av hushållen tillgång. Andelen hushåll som har tillgång bredband med minst 100 Mbit/s ökar varje år.

Viktiga händelser

- Arboga kommun hade cirka 490 anslutningar vid utgången av 2018. Under 2019 har Arboga Kommunalteknik (AKTAB) efteranslutit 20 fastigheter och under 2020 kommer cirka 50 nya efteranslutningar att genomföras
- AKTAB samförlägger med Mälarenergi när de säkrar upp elförsörjningen i kommunens landsbygd, kommunen kan därför ansluta cirka 70 fastigheter till när Mälarenergi har avslutat sitt förläggnings arbete.

Framtid

Fortsatt arbete och utveckling av det lokala lägesbilsarbetet i kommunen. Lägesbilden uppdateras var 14:e dag och ligger till grund för trygghetsskapande och brottsförebyggande åtgärder och insatser. Lägesbilden nyttjas inom kommunen som ett beslutsunderlag för prioritering av trygghetsskapande och brottsförebyggande insatser och åtgärder. Var 14:e dag ses också respektive säkerhetssamordnare och kommunpolis i lokalpolisområdet för att delge varandra sina respektive lägesbilder i syfte att hitta lokala gemensamma insatser att genomföra i samverkan samt att se om det finns kommunövergripande problembilder att gemensamt förebygga.

Lägesbilsarbetet mellan kommun och polis fortsätter för att skapa en strategisk övergripande lägesbild. Under året har bland annat samverkan mellan tjänstepersoner i kommunen och polisen träffats för att skapa en aktuell lägesbild. En kartläggning har genomförts av kommunens områden för industri- och handelsområden. I Förebyggande rådet med politiska ledamöter, tjänstepersoner, polisen och företrädare för näringslivet i Arboga, fortsätter arbetet med att implementera metoden Effektiv samordning för trygghet (EST). Arbetet kommer att ske förvaltningsövergripande och en samverkansmodell håller på att arbetas fram.

Arboga har ett aktivt och starkt föreningsliv. Här blandas idrott med kultur och sociala föreningar. Genom att hitta vägar att utveckla och stötta varandra erbjuds fler möjligheter till utveckling och inspiration. Erbjudna och utveckla de fritidsaktiviteter som har anpassats till coronapandemin.

Genom samverkan mellan Köping, Arboga, Kungsör och Arbetsförmedlingen så ska det upprättas en överenskommelse inom ramen för Delegationen för unga och nyanlända till arbete (DUA). Inlämnande av ansökan har blivit framskjuten vid två tillfällen och i nuläget är ansökan framflyttad till den 30 oktober.

Arboga Kommunalteknik fortsätter att möjliggöra anslutningar till bredbandsuppkoppling för fastigheter i kommunens landsbygd. Genom att fortsätta den digitala verksamhetsutvecklingen och skapa möjligheter för ökad bredbandsuppkoppling ges möjlighet för effektiva och inkluderande lösningar.

Prognos

Målet att Arboga är tryggt och inkluderande, förväntas att uppnås till viss del 2020. Antalet anmälda våldsbrott ökade, men målvärdet uppnås. Upplevd trygghet och fritidsmöjligheter analyseras genom en medborgarundersökning vartannat år. Ingen mätning i år. Senaste mätningen når inte upp till målvärdena. Andelen som lämnar etableringsuppdraget för att arbeta eller studera är mindre än förra årets. Även om andelen hushåll som har tillgång till bredbandsuppkoppling ökar så nås inte målet.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
2:1 Upplevd trygghet	48	-	50	-	57	-
2:2 Anmälda våldsbrott	10,0	8,5	7,5	8,6	8,6	→
2:3 Fritidsmöjligheter	7,3	-	7,0	-	7,5	-
2:4 Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera	14 %	28 %	44 %	33 %	50 %	↘
2:5 Tillgång till bredbandsuppkoppling	66,7	69,7 %	74,1 %	76,3 %	80 %	↗

2:1 Upplevd trygghet

Trygghetsindex i SCB:s medborgarundersökning, vartannat år. Ingen mätning 2020.

2:2 Anmälda våldsbrott

Antal anmälda våldsbrott per 1 000 invånare. SKL:s öppna jämförelser "Trygghet och säkerhet. Utfallet avser 2019, mätningen publicerades i mars 2020.

2:3 Fritidsmöjligheter

Fråga A6:2 i SCB:s medborgarundersökning, vartannat år. Ingen mätning 2020.

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. Ny mätning från 2020. Utfallet avser 2019, mätningen publicerades i maj 2020.

2:5 Tillgång till bredbandsuppkoppling

Andelen av områdets hushåll (andel %) som har tillgång till bredband 100 megabit per sekund, Post- och telestyrelsen, bredbandskartläggning, årligen. Ny mätning från 2020. Utfallet avser 2019, mätningen publicerades i mars 2020.

Mål 3. Arboga är klimatsmart



Bedömning: 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 ska begränsas.

Nuläge

Att Arboga kommun arbetar med klimatsmarta lösningar 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 61 av 290 i årets kommunranking vilket är en kraftig förbättring. Länsplaceringen är 2 av 10 i Västmanland och placering nummer 15 av 136 i mindre städer och landsbygdskommuner. Rankingen baseras på Aktuell Hållbarhets egen kommunenkät samt på aktuella data från 11 andra källor, bland annat statistik från Naturvårdsverket, Vattenmyndigheten, SCB, Kolada och Avfall Sverige. Nytt för året är en helt ny del kopplad till klimatdata.

Arbetsmarknadsverksamheten elektronikdemontering är sedan tidigare miljöcertifierade enligt ISO 14001. 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 någon av våra samarbetspartners för destruktion, övrigt material återvinns.

Många verksamheter arbetar vidare med hållbar utveckling i olika grad. De källsorterar och komposterar, återvinner och återbrukar. 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 miljöfrågor.

Vid projektering och nybyggnation av verksamhetslokaler, exempelvis förskolan Skogsglantan och vård- och omsorgsboendet Åspegeln, ställs krav för att uppnå möjlighet till certifiering enligt miljöbyggnadskrav. Vid slutbesiktning av Skogsglantan uppnåddes uppsatta miljökrav.

Viktiga händelser

- Vid byte av ljusarmaturer i anläggningarna och verksamheter sätts alltid lågenergi produkter upp
- Fritidsbankens verksamhet arbetar med fokus på smart återbruk och att minska sopberget
- Miljövänliga alternativ vid inköp av exempelvis städmaterial eftersöks alltid
- Arboga kommun har för tredje året i rad nominerats till Årets hållbara skolmatskommun 2020 i White Guide Junior. Måltider som serveras inom verksamheterna anpassas efter säsong för att minska klimatavtrycket.

Nyproduktion av verksamhetsfastigheter

- Solpaneler på samtliga nyproduktioner
- Val av installationsmaterial enligt Sunda Hus
- Projektering och utförande ska säkerställa nivån Silver för Miljöbyggnad
- Val av stomleverantör med målet att minska antalet tunga transporter
- Underhåll av t ex 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
- Vid slutbesiktning av förskolan Skogsglantan har gällande kvalitet och miljökrav uppnåtts.

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. Projektet utgår från regeringens initiativ Fossilfritt Sverige med syftet att successivt förändra den kommunala fordonsflottan med sikte på fossil-oberoende 2030.

Prognos

Kommunen är på rätt spår gällande kvalitet och miljökrav vid nyproduktioner. Mätningen av energianvändningen i kommunens fastigheter ska minska, målvärde fastställs i slutet av året.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
 3:2 Ranking Sveriges miljöbästa kommun	207	119	153	61	<101	
 3.1 Energianvändning i kommunens fastigheter						

3:2 Ranking Sveriges miljöbästa kommun

Indexvärde, Aktuell Hållbarhet ranking av Sveriges miljöbästa kommun, årligen. Ny mätning från 2020

3.1 Energianvändning i kommunens fastigheter

Energianvändning i kommunens fastigheter ska minska, användningen uttrycks i procent, egen mätning årligen. För år 2020 kommer det att finnas ett utfall av energianvändningen i kommunens fastigheter. Utfallet av mätningen blir årets målvärde och underlag för beräkning av målvärdet för år 2021. Ny mätning från 2020

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 på.

Mål och mätningar

Mål 4. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning



Bedömning: Ej bedömt

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. Utbildningsmöjligheterna i Arboga bedöms vara mycket goda. Högskolecentrum erbjuder flertalet kurser och utbildningar.

Verksamheten har ett stort behov av ändamålsenliga och permanenta lokaler för förskolan och grundskolan. Gymnasiet och vuxenutbildningen har mycket fina lokaler. Till hösten kommer alla förskolor att ha lokaler som är anpassade för förskoleverksamhet. Förskolan Skogsglantan blev färdig under våren och det planeras för en ny förskola på Västergården. Det möjliggör för att bedriva en utbildning av hög kvalitet där barnen får lära och utvecklas tillsammans med andra i en trygg, rolig och lärorik miljö. Behöriga lärare är mycket viktigt för måluppfyllelse inom förskola och skola. Det är många lärare som vill arbeta i Arboga. Verksamheten har mycket hög grad av behöriga lärare inom alla verksamhetsdelar, totalt 93 procent.

För att öka kvaliteten och likvärdigheten inom grundskolan har förslag till ny skolorganisation tagits fram. Förslagen följer Skollagens stadiindelning med låg-, mellan- och högstadium och syftar till att skapa bättre förutsättningar för varje skolenhet att bedriva en likvärdig verksamhet med hög kvalitet och på ett mer kostnadseffektivt sätt.

Viktiga händelser

- I och med covid-19 har det varit stora omställningar inom skolan. Verksamheten har följt Folkhälsomyndighetens riktlinjer och råd, att hålla avstånd, tvätta händerna etcetera
- Anpassat matsalarna på skolorna enligt riktlinjerna
- Idrotten har skett utomhus
- Överallt där det är möjligt har det skapats större utrymme mellan eleverna
- Undervisningen har skett på plats i förskolan och grundskolan medan gymnasiet och vuxenutbildningen haft utbildning på distans

- En ny skolorganisation har arbetats fram
- Förskolan Skogsglantan blev färdig under våren, vilket betydde att verksamheten lämnade alla tillfälliga förskolelokaler
- Gymnasieskolan och Vuxenutbildningen samverkar med över 100 företag i regionen.

De viktigaste faktorerna för en god kvalitet i förskolan är personalens kompetens, barngruppernas storlek och sammansättning samt miljöns utformning.

Nybyholmsskolan har många nyanlända och i och med att Medåkerseleverna flyttar in till Nybyholmsskolan minskas segregationen på skolan. I och med flytten av Medåkerseleverna till Nybyholmsskolan har dessa elever dessutom bättre tillgång till specialpedagoger och skolhälsovård.

Vasagymnasiets resultat i Skolinspektionens enkät visar att eleverna är mycket nöjda med sin utbildning. Resultaten är bland de bästa i Sverige. Trots att undervisningen skett på distans inom gymnasiet och vuxenutbildningen har eleverna haft goda kontakter med lärarna.

För läsåret 19/20 finns ännu inte uppgifter publicerade av SCB för antalet elever som börjar på gymnasiet i kommunal regi i kommunen för 4 år sedan med examen inom 4 år. SCB inkluderar inte samtliga elever (program som har färre än ett visst antal elever exkluderas). Egna mätningar visar på att andelen med examensbevis ökat igenom.

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, till exempel vuxenstuderande, lånar medier och använder biblioteket som studieplats. Bibliotekens roll som kunskaps-spridare av ny teknik betonas alltmer, då risken för att många människor hamnar utanför de digitaliserade samhällstjänsterna uppmärksammas.

- Bibliotekets IT-verkstäder har under året erbjudit kommunens invånare möjlighet att förkovra sig inom det digitala området.
- Projekt Stärkta bibliotek, har förutom till förskolan också riktat sig speciellt till kvinnor med annat modersmål via bokcirkel på lätt svenska, babycafé med bilderbokscirkel och studiehjälp.
- Studieförbunden är en stor mötesplats för livslångt lärande, bildning och kultur. Ett stort antal Arbogabor deltar i studiecirkel och kulturarrangemang som anordnas av studieförbund.

Kulturskolan bidrar också till måluppfyllelse via estetiska lärprocesser och kunskap via skapande verksamhet. Samverkan med grundskolan årskurs två är en av de beprövade vägarna som är viktiga för både grundskolan och kulturskolan. Under våren har två skolor fått dans som ett av uttrycken i kompanjonundervisningen i årskurs två. Förskolan och kulturskolan har samarbetat i ett filmprojekt där förskolebarnen har skapat egna filmer.

Framtid

Ett livslångt lärande för alla människor är ett högt prioriterat mål i Sverige och Arboga. Det är viktigt både 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.

För att skapa de bästa förutsättningar för barns trivsel, trygghet och lärande rekommenderar Skolverket att barnen delas i mindre grupper under en stor del av dagen, 6–12 barn i åldern 1-3 år och 9-15 för barn i åldern 4-5 år. Alla förskolor planerar för att till hösten 2020 kunna arbeta utifrån Skolverkets rekommendationer.

Verksamheten eftersträvar stadiindelning på grundskolorna i kommunen. På grund av bristande lokaler finns inte möjlighet att verkställa stadiindelningen de närmaste åren. Ombyggnation på vissa skolor är planerad. Två skolor, Gäddgårdsskolan och Nybyholmsskolan har hög andel nyanlända. Med hjälp av statlig satsning (fyra förstelärare) kommer de aktuella skolorna att utveckla pedagogerna extra mycket för att öka måluppfyllelsen för alla elever.

Inom vuxenutbildningen har setts att distansundervisningen har fungerat väldigt bra, och avser att utveckla den utbildningsformen mer. Bidragen till Studieförbunden minskar under 2020 och en möjlig konsekvens är att verksamheten minskar i Arboga.

Prognos

Fortsatt samverkan mellan olika aktörer för att förverkliga möjligheten till livslångt lärande ger goda möjligheter för att uppnå kommunfullmäktiges mål. Ingen mätning av Utbildningsmöjligheter. Medborgarundersökningen genomförs vartannat år. SCB har ännu inte publicerat andel med slutbetyg för läsåret 19/20. Enligt vår egen sammanställning av slutbetyg efter tre år, då vi inkluderar samtliga elever, har vi utfallen: 2020: 94% 2019: 86% 2018: 94% 2017: 96% 2016 92 % Egna mätningen visar på att andelen ökar 2020 och förväntas nå målvärdet. Kommunen kommer från och med 2021 ändra källa från SCB till egen mätning då SCB inte inkluderar samtliga elever (program som har färre än ett visst antal elever).

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
4:1 Utbildningsmöjligheter	66	-	64	-	66	-
4:2 Andel med slutbetyg inom 4 år gymnasiet.	64,2%	75,5%	63,4%		78	↗

4:1 Utbildningsmöjligheter

Betygsindex om hur medborgarna upplever tillgången till utbildningsmöjligheter, fråga A2:1-2 i medborgarundersökningen, vartannat år. Ingen mätning 2020.

4:2 Andel med slutbetyg inom 4 år gymnasiet.

Antalet elever som börjar på gymnasiet i kommunal regi i kommunen för 4 år sedan med examen inom 4 år, SCB. Utfall 2020, Inga uppgifter har ännu inte publicerats läsåret 19/20. Kommunen kommer från och med 2021 ändra källa från SCB till egen mätning då SCB inte inkluderar samtliga elever (program som har färre än ett visst antal elever).

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 näringslivsklimat 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 tåg.

Arbetslöshet

Coronapandemin tillsammans med Arbetsförmedlingens förändringar och minskningar under förra året har påverkat arbetslösheten men också kommunens verksamheter. Arbetslösheten har ökat i förhållande till i fjol och kommunens värden ligger över rikssnittet i samtliga tre grupper. I augusti var 705 Arbogabor arbetslösa. Detta motsvarar 10,4 procent och kommunen ligger 1,2 procentenheter över rikssnittet. Ungdomsarbetslösheten är i augusti 12,6 procent vilket är 0,7 procentenheter lägre än rikssnittet på 13,3 procent. Ungdomsarbetslösheten i Arboga är lägst i Västmanland. Arbetslösheten för utrikesfödda är 29,3 procent vilket är 6,9 procentenheter över rikssnittet.

Lokalt företagsklimat

Från mars ställdes alla företagsbesök in. Dock bibehölls mycket kontakt genom e-post, telefon och digitala möten. Morgonsofforna ersattes av digital variant där filmade reportage visade upp Arbogas näringsliv på ett nytt sätt. Svenskt Näringslivs enkätundersökning visade en marginell ökning i betyg till 3,57 på en sexgradig skala där rikssnittet i Sverige är 3,4.

Kollektivtrafik

Nöjdheten med kollektivtrafiken, vid senaste mätningen 2019 hade nöjdheten minskat något. Region Västmanland har genomfört besparingar på den regionala kollektivtrafiken under pågående år som bland annat innebär att den regionala linjen mellan Kungsör - Arboga (Götlunda) togs bort från halvårsskiftet. Trafiken mellan Arboga och Götlunda övergick därmed till att bli lokal och kostnaden belastar kommunen. Viss anropsstyrd trafik mellan Arboga och Götlunda har införts från 17 augusti på samma sätt som tidigare finns mellan Arboga och Medåker. Linje 59 mot Tyringe har lagts ned och återgår till att vara enbart skolskjuts.

Viktiga händelser

- Covid-19 drabbade hela världen i mars och Arbogaföretag har påverkats stort som smått. Uteblivna bokningar, bortfall i intäkter, problem med leveranser har lett till enorma problem. Besöksnäring och restaurangbranschen är extra drabbade
- Många insatser har genomförts på nationell nivå och i Arboga har erbjudits hyreslättnader, uppskov med avgifter samt att gymnasieelever har kunnat hämta mat på lokala restauranger
- Kommunen har tillsammans med Västra Mälardalen i Samverkan genomfört en gemensam marknadsundersökning med företagen för att skapa ett nuläge och prognos för stöd i framtiden.




Framtiden

Faktorer som påverkar arbetslösheten är kommunens möjligheter att erbjuda bostäder, förskoleplatser, studier och yrkesinriktade utbildningar, samverkan med det lokala näringslivet och goda möjligheten till in- och utpendling i kommunen bidrar också.

Genom att fortsätta samverkan och arbeta med mötesplatser mellan kommun och företag, genomföra regelbundna företagsbesök och fortsätta samarbetet i Västra Mälardalen med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), "Förenkla helt enkelt" finns goda möjligheter att påverka arbetslösheten i kommunen. För det lokala företagsklimatet är målsättningen att fortsätta arbeta proaktivt för att ge bra service och bra bemötande från alla kommunens enheter som har företagskontakter, samt fortsätta ha nära dialog med företag och företagsrepresentanter.

Prognos

Det lokala företagsklimatet har nått målvärdet och är det bästa värdet kommunen haft hittills. Kommunens värde var 0.2 högre jämfört med Sverige. I höst offentliggörs rankingen. Arbetslösheten är stigande på grund av bland annat rådande pandemi. Augustimånads arbetslöshetsstatistik är 10,4%, en ökning från 2019 och når inte målvärdet på 7 procent. Nöjdhet med utbud av kollektivtrafiken analysera med SCB:s medborgarundersökning, vartannat år. Ingen mätning sker 2020.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
 5:1 Arbetslöshet	9,4 %	7,7 %	8,5 %	10,4 %	7 %	↘
 5:2 Lokalt företagsklimat	3,4	3,39	3,5	3,6	3,5	↗
 5:3 Nöjdhet med utbud av kollektivtrafik	5,1	-	4,9	-	5,6	-

5:1 Arbetslöshet

Antalet arbetslösa och i program med aktivitetsstöd i relation till arbetskraften (andel %) i oktober, statistik från Arbetsförmedlingen, årligen. Ny mätning från 2020. Utfallet 2020 avser mätning för augusti månad.

5:2 Lokalt företagsklimat

Sammanfattande betyget för Arboga kommun avseende näringslivsklimatet, Svenskt Näringslivsenkätundersökning "Lokalt företagsklimat", årligen. Mätningen avser 2020, rankingen publiceras i höst.

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. Ingen mätning 2020.

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

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

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen



Bedömning: Ej bedömt

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 samt en hög frisknärvaro. För att se om Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare analyseras svaren i medarbetarenkätens områden för nöjdhet med inflytandet, hållbart medarbetarengagemang (HME) och frisknärvaro. Ny uppföljning genomförs hösten 2020. Alla verksamheter följer kommunens SAM-hjul (årsplanering för systematiskt arbetsmiljöarbete). Arbetet sker enhetsvis på arbetsplatsträffar och kommunens värdegrund PUMI, professionalism, uthållighet, mod och innovation är vägledande för arbetet.

Viktiga händelser

Den pågående coronapandemin har under året påverkat alla medarbetare i olika grad. Många verksamheter har fått ställa om och intensifiera arbetet kring att säkra samhällsviktiga verksamheter kopplat till den pågående pandemin.

När coronapandemin utbröt påbörjades omgående ledningsarbete för att säkerställa:

- Kontinuitethantering för att säkra bemanning och verksamheter
- Begränsa smittspridning
- Skydda riskgrupper

Varje vecka har lokal lägesbild för kommunen och begäran av lägesbild till Länsstyrelsen Västmanland sammanställts. Kommunen har deltagit aktivt i många digitala möten med U-Sam Krisberedskap i Västmanland för att följa inriktningsbeslut och behov av samverkan för bland annat

- Hälso- och sjukvårdsläget och vårdsituationen på regional- och kommunnivå
- Materialförsörjning av skyddsutrustning främst inom vård- och omsorg
- Näringslivsfrågor

Sedan utbrottet av coronapandemin har ett intensivt arbete genomförts för att bidra till att kommunen uppnår sina övergripande mål genom olika insatser. Genom olika kommunikativa insatser motverka smittspridningen och skapa förståelse och förtroende för hur kommunen hanterar situationen. Kommunikationen har syftat till att skydda riskgrupper samt att lindra och bromsa negativa konsekvenser för kommuninvånare, kommunens verksamheter och samhället i stort. En del i detta arbete har varit att medarbetare och invånarna ska känna att deras agerande gör skillnad.

Framtid

Fortsätta att följa och anpassa verksamheter och uppdrag under pågående pandemi till rekommendationer från Folkhälsomyndigheten.

De förlängda löneavtalen gäller till 31 oktober 2020 och arbetet med den avbrutna lönerörelsen påbörjas i september.

Planera för och genomföra avbrutna interna utbildningsinsatser med andra upplägg och i andra former. Utbildning och införande av digitalt rehabiliteringssystem och digitalt system för arbetsskador genomförs under hösten.

Prognos

Att kunna erbjuda den sysselsättningsgrad som medarbetarna önskar, ge goda möjligheter till fortbildning, friskvård och ett gott ledarskap skapar förutsättning för att medarbetarna ska trivas och utvecklas. Hållbart medarbetarengagemang mäts i oktober och med insatser som genomförts eller genomförs för att nå målet, Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare, så förväntas målet uppfyllas för år 2020.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
6:1 Hållbart medarbetarengagemang	84	-	82		84	↗

6:1 Hållbart medarbetarengagemang

Totalindex för Hållbart medarbetarengagemang (HME) är en sammanvägning av tre delområden, motivation, ledarskap och styrning. Nationell jämförelse SKR, varje år.

Mål 7. Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning



Bedömning: Uppfyllt

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

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

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 fi-

nansiella 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.

Nuläge

Ekonomisk hushållning kan ses i två dimensioner; att hushålla i tiden och att hushålla över tiden. Det innebär en avvägning mellan ekonomi och verksamhet på kort respektive lång sikt. Om det under ett år förbrukas mer medel än vad kommunen erhåller, innebär det att kommande år eller generationer får betala för denna överkonsumtion.

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. Verksamhetsmålen syftar till att främja en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet samt för att göra uppdraget mot medborgarna tydligt.

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 för Arboga kommun uppgår i delåret till 25,8 miljoner kronor (4,4 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning) vilket innebär att målvärdet på 1 procent uppnås. Soliditeten uppgår i delåret till 29 procent och innebär att målvärdet uppnås.

Viktiga händelser

- En fortlöpande implementering av ekonomiprocessen av de två nya bolagen
- Ny finanspolicy antagen för kommunen och dess helägda bolag
- Reviderad planerings- och uppföljningsprocess och en fördjupning av gemensamt arbetsätt
- Upphandling av banktjänster och finansiell leasing
- Resursfördelningsmodellen avseende från fullmäktige till nämnder och styrelsen, som infördes inför verksamhetsåret 2020, har reviderats inför budgetprocessen 2021
- En modell för fördelning av resurser inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter har tagits fram och används inför verksamhetsåret 2021
- Under våren utarbetades den Strategiska och ekonomiska plan 2021–2023 efter dialoger och budgetberedning. Beslut i kommunfullmäktige sker i september
- En översyn har påbörjats av befintliga stiftelser i syfte att förenkla processer, eventuell sammanslagning och ta fram riktlinjer för placering av likvida medel
- Ett nytt attestreglemente har tagits fram som efter beslut i kommunfullmäktige i september gäller från och med 1 oktober.

Framtid

Arboga liksom de flesta andra kommuner befinner sig i en ansträngd ekonomisk situation samtidigt som behoven av välfärdstjänster ökar. 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, omprioriteringar och strategier för finansiering av investeringarna.

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. Den långsiktiga ekonomiska analysen för kommunen visar att det finns ett behov av årliga effektiviseringar.

Vid årsskiftet 2019–2020 bildas två nya bolag och i och med detta är en stor del av den tekniska verksamheten bolagiserad. Det behöver bli ett ytterligare fokus på hela koncernen för att se den totala kommunnyttan. Resursfördelningsmodellen som infördes under 2019 för att fördela medel från fullmäktige till nämnderna har förfinats inför årets budgetprocess. Den demografiska utvecklingen gör att resurserna måste fördelas utifrån hur åldersgrupperna i befolkningen utvecklas. Det finns även behov av att se över resursfördelningen inom respektive nämnd till verksamheterna.

Den stora ekonomiska obalansen som funnits de senaste åren i nämndernas verksamhet är en stor riskfaktor. Det är också aktuellt att se över kommunens finansiella mål med bäring på God ekonomisk hushållning.

Prognos

Resultatet uppgår i helårsprognosen 2020 till 27,2 miljoner kronor vilket motsvarar 3,1 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Målvärdet för mandatperioden är att resultatet ska uppgå till i genomsnitt minst 1 procent per år. Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgår i helårsprognosen för 2020 till 30 procent.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Prognos
 7:1 Resultat	2,4 %	0,8 %	2,4 %	4,4 %	1 %	3,1 %
 7:2 Soliditet	23,6%	23,5%	25,4%	29,3 %	24,6 %	30 %

7:1 Resultat

Resultatet exklusive jämförelsestörande och extraordinära poster ska under mandatperioden i genomsnitt årligen uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Egen mätning i samband med bokslutet, årligen. Utfall 2020 i tabellen ovan avser utfall 31 augusti.

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 bokslutet, årligen. Utfall 2020 i tabellen ovan avser utfall 31 augusti. Detta finansiella mål bör omprövas då kommunen från och med 2021 återgår till att redovisa pensioner enligt den så kallade blandmodellen.

FINANSIELL ANALYS

Inledning

Den finansiella analysen fokuserar på om Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv.

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning används en modell som utgår från fyra viktiga finansiella aspekter. Dessa är det finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen. Varje aspekt analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal som har till uppgift att belysa ställning och utveckling.

Arboga deltar också 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) och redovisas i budget och årsredovisning i den finansiella analysen.

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 koppling mellan ekonomi och verksamhet. Uppföljning av de verksamhetsmässiga målen för en god ekonomisk hushållning återfinns under avsnittet som behandlar styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.

Arboga kommuns finansiella mål, som beslutades år 2013, för god ekonomisk hushållning är:

- Resultatet exklusive jämförelsestörande och 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.

De finansiella målen följs upp under kommunfullmäktiges mål "Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning".

Resultatet för Arboga kommun uppgår i delåret till 25,8 miljoner kronor (4,4 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning) vilket innebär att målvärdet på 1 procent uppnås. Soliditeten uppgår i delåret till 29 procent och innebär att målvärdet uppnås.

Resultatet uppgår i helårsprognosen 2020 till 27,2 miljoner kronor vilket motsvarar 3,1 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Målvärdet för mandatperioden är att resultatet ska uppgå till i genomsnitt minst 1 procent per år. Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgår i helårsprognosen för 2020 till 30 procent.

Ur ett finansiellt perspektiv har Arboga kommun under 2020 en god ekonomisk hushållning.

Resultat och kapacitet

Med resultat menas vad kommunen åstadkommit under det gångna året. Här beskrivs bland annat årets resultat, hur kostnader och intäkter utvecklats, storleken på kommunens investeringar med mera. Med kapacitet menas de resurser som kommunen byggt upp och förfogar över och därmed vilken beredskap som finns inför kommande perioder. Ett mått för att visa kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme är soliditeten som

visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Ett annat mått är kommunens skattesats.

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. Kommunens eget kapital har ökat under 2020 med 25,8 miljoner kronor och uppgick till 373 miljoner kronor balansdagen 31 augusti. Helårsprognosen för årets resultat uppgår till 27,2 miljoner kronor.

Budgeterat överskott år 2020 är 9,9 miljoner kronor och således visar helårsprognosen en positiv avvikelse mot budget med 17,3 miljoner kronor.

Nämnderna/styrelsen redovisar i helårsprognosen för 2020 ekonomiskt underskott med 17,9 miljoner kronor. Intäkter och kostnader som inte kan hänföras till en specifik nämnd så som pensioner, lokalpott, lönepott, oförutsedda kostnader visar ett överskott i helårsprognosen jämfört med budget med 12,3 miljoner kronor.

Prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning visar ett överskott jämfört med budget med 19 miljoner kronor. Skatteintäkterna har en negativ avvikelse på 13,6 miljoner kronor, utjämning positiv avvikelse på 4,6 miljoner kronor och generella statsbidrag en positiv avvikelse på 28 miljoner kronor. Generella statsbidragen kraftigt positiva avvikelse beror på de extra bidragen med anledning av pandemin.

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. Med nuvarande investeringsnivåer krävs goda resultat för att kunna ha en hög självfinansieringsgrad av investeringar. Utfallet i delårsrapporten är 4,4 procent och i helårsprognosen 3,1 procent.

Nämndernas resultat

Nämnderna/styrelsen redovisar i helårsprognosen för 2020 ekonomiskt underskott med 17,9 miljoner kronor.

Mer om nämndernas resultat redovisas under avsnittet verksamhetsredovisning. Redovisning i sin helhet på respektive nämnd sker enbart till respektive nämnd.

Finansnetto

Finansnettot består av skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader. Delårets finansnetto uppgår till 8,7 miljoner kronor och helårsprognosen 10,3 miljoner kronor, vilket är ett överskott mot budget med 3,9 miljoner kronor. Orsaken till överskott beror huvudsakligen på utdelning från Mälarenergi som inte är budgeterad samt att räntekostnaderna blir lägre än budgeterat. Räntekostnaderna blir lägre då det nystartade bolaget för Vatten och Avlopp tagit upp egna lån som tidigare kommunen haft. Utfall 2019 för finansnettot var 7,7 miljoner kronor.

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

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

Årets investeringar

Investeringarna uppgick de åtta första månaderna 2020 till 21,2 miljoner kronor. Budgeterade investeringar uppgår till 127,6 miljoner kronor och helårsprognosens utfall på 61,9 miljoner kronor. I helårsprognosen är det således ett överskott på 65,7 miljoner kronor. Den huvudsakliga orsaken till överskottet är tidsförskjutningar.

De enskilt största investeringarna under delåret avser renoveringsarbetet av Herrgårdsbron samt gator och vägar.

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.

Eftersom årets resultat i delåret uppgår till 25,8 miljoner kronor och avskrivningar till 12,3 miljoner kronor så finansierar detta fullt ut delårets investeringar på 21,2 miljoner kronor. Självfinansieringsgraden i helårsprognosen är 73,8 procent.

Låneskuld

Låneskulden har under 2020 minskat från 420 - miljoner kronor till 276 miljoner kronor. Huvudorsaken till minskningen av kommunens låneskuld är att de lån som kommunen tidigare tagit upp för den taxefinansierade verksamheten Vatten- och avlopp nu tagits upp av bolaget Arboga Vatten och Avlopp AB.

Risk och kontroll

Med risk avses sådana åtaganden eller förhållanden som kan innebära negativa konsekvenser för framtiden. De mått som redovisas här är kommunens soliditet, likvida medel, pensionseskuld samt borgensåtaganden. Med kontroll avses förmågan att styra och kontrollera verksamheten. Ett sätt att beskriva detta i den finansiella analysen är att se på respektive nämnds avvikelser mot budgeten men även hur väl utfallet följer tidigare prognoser.

Soliditet

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 successiv 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.

Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgår i delåret per den 31 augusti till 29 procent och i helårsprognosen till 30 procent. Kommunens soliditet exklusive fullfondsredovisning av pensioner (blandmodellen) uppgår i delåret till 52 procent och samma nivå i helårsprognosen. En stor anledning till ökningen jämfört med 2019 är att bolaget Arboga Vatten och Avlopp genomfört upplåning i egen regi. En upplåning i kommunens regi som sedan vidareutlånas till bolag påverkar soliditeten i negativ riktning.

Soliditetsutveckling (procent)						
År	2016	2017	2018	2019	31/8 2020	2020
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser intjänade före år 1998	46	46	45	46	52	52
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser	23	24	24	25	29	30

Likviditet och rörelsekapital

Rörelsekapitalet, som består av omsättningstillgångar 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 31 augusti till minus 12 miljoner kronor och har förbättrats under året förbättrats under året med 59 miljoner kronor. Orsaken till rörelsekapitalets förbättring beror i huvudsak på en ökning av likvida medel.

Pensioner

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras under en lång tid framöver.

Arboga kommun förändrade år 2010 redovisningsmodellen för pensioner från blandmodellen till fullfondsmodellen. 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 fullfondsmodellen redovisas samtliga pensionsåtaganden i kommunens balansräkning, vilket är den princip Arboga kommun tillämpar från och med år 2010. För att få jämförbarhet mellan åren redovisas effekterna av fullfondsmodellen i resultaträkningen som en jämförelsestörande post.

Kommunens samlade pensionsåtaganden inklusive särskild löneskatt uppgår vid utgången av år 2019 till 379 miljoner kronor.

Kommunen har under år 2020 fattat beslut om att från och med år 2021 redovisa pensionerna enligt den så kallade blandmodellen.

Borgensåtagande

Kommunens borgensåtaganden har ökat under året från 484 miljoner kronor till 668 miljoner kronor. Orsaken till detta är att kommunen beviljat borgen för lån till de nystartade bolagen Arboga Vatten och Avlopp AB och Arboga Kommunalteknik AB.

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 290 kommuner och regioner som per 2020-08-31 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 in- språktagande 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.

Prognosavvikelser och utfall i förhållande till budget

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. Budgetföljsamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll. Budgetavvikelsen bör ligga så nära noll som möjligt. Denna utvärderas i samband med årsredovisningen.

Uppföljning av finanspolicyn

Under första kvartalet har det tagits fram en ny finanspolicy som ska gälla för kommunen och dess helägda bolag.

För att ge kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kontinuerlig information avseende medelsförvaltningens utveckling ska ett väl fungerande rapporteringssystem finnas.

Rapportering avseende likviditetsförvaltning, långsiktig medelsförvaltning samt övrig finansiell verksamhet följer kommunens uppföljningsprocess:

- Rapportering ska ske minst tre gånger årligen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i samband med prognos vår, delårsrapport och bokslut för det aktuella räkenskapsåret

- Bolagens ledning ska tre gånger årligen lämna en rapport till bolagens styrelse om finansverksamheten.

Eftersom policyn ska gälla både kommun och de helägda bolagen så är inriktningen ett "koncern-tänk". Tanken är att de helägda bolagen själva ska genomföra upplåningen och att de lån som för- närvarande kommunen lånat ut till bolagen suc- cessivt ska upphöra. För att de helägda bolagen ska kunna genomföra upplåning så måste kom- munen ingå ett borgensåtagande för dessa lån. Kommunfullmäktige har fattat beslut om det högsta belopp som åtagandet får uppgå till och med år 2020.

Kommunens externa skuldportfölj ska vara struk- turerad på ett sådant sätt att kapitalförfallen sprids över tiden. En lång kapitalbindning ska eftersträvas givet en avvägning mellan vilka kostnader det medför och hur portföljen ser ut riskmässigt.

- Kommunens externa skuldportfölj ska efter- sträva en förfallostruktur där maximalt 50 procent av kapitalet förfaller inom 1 år.
- Den genomsnittliga kapitalbindningen bör inte understiga 2 år.

Organisation	Ute- stående skuld	Förfall inom 1 år, %	Kapital- bind- ning, år
Arboga kommun	276,04	39,52	2,89
Rådhuskoncernen	370,00	100	0,30
AKTAB	0	0	0
AVVAB	179,28	16,73	2,89
VMKF	14,84	37,34	1,86
Totalt	840,15	61,16	1,73

Uppföljningen per den 31 augusti visar att målen för finanspolicyn inte uppfylls då 61,16 procent av lånen förfaller inom ett år och den genomsnittliga kapitalbindningen uppgår till 1,73 år. Under maj månad tog Arboga Vatten och Avlopp över lån som motsvarar den skuld som taxekollektivet hade till kommunen (159 mkr). Lån med korta löptider löstes då av kommunen och nya lån togs upp av AVAAB med längre löptider. Lånen i Rådhuskoncernen kommer att bindas på längre löptider när de pågående byggnationerna av verksamhetsfastigheter är slutförda.

Limit för ränterisk i form av ett intervall (uttryckt som genomsnittligt vägd räntebindningstid) för kommunens externa skuldportfölj; Intervall- et sätter tillsammans med maximal andel ränteför-

fall inom 1 år ramarna för kommunens externa ränteförfallstruktur.

- Tillåtet intervall för den genomsnittliga räntebindningen är 2-4 år.
- Kommunens externa skuldportfölj ska ha en ränteförfallstruktur där maximalt 50 procent av ränteförfallen ligger inom 1 år.

Organisation	Genomsnittlig räntebindning, år	Ränteförfall inom 1 år, %
Arboga kommun	2,89	39,52
Rådhuskoncernen	0,05	100
AKTAB	0	0
AVVAB	2,89	16,73
VMKF	1,86	37,34
Totalt	1,62	61,16

Uppföljningen per den 31 augusti visar att målen för finanspolicyn inte uppfylls då 61,16 procent av lånen har ränteförfall inom ett år och den genomsnittliga räntebindningen uppgår till 1,62 år. Under maj månad tog Arboga Vatten och Avlopp över lån som motsvarar den skuld som taxekollektivet hade till kommunen (159 mkr). Lån med kort räntebindning löstes då av kommunen och nya lån togs upp av AVAAB med längre räntebindingstider. Lånen i Rådhuskoncernen kommer att bindas på längre löptider när de pågående byggnationerna av verksamhetsfastigheter är slutförda.

Snitträntan för hela koncernen senaste tolv månadersperioden är 0,57 procent.

Kommunalskatt

Kommunalskatten för Arboga kommun uppgår för 2020 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 2020 till 33,29 procent. Genomsnittet i riket uppgår för år 2020 32,28 procent.

Balanskravsutredning

Balanskravet är ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla. Det trädde ikraft 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. Årets balanskravsresultat i delåret uppgår till 25,8 miljoner kronor.

Balanskravsutredning	
(Mkr)	
Årets resultat	25,8
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	25,8
Medel till resultatutjämningsreserv	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	25,8

Resultatet att avstämma mot balanskravet uppgår i helårsprognosen till 27,2 miljoner kronor.

De samlade överskotten för åren 2006 – 2019 uppgår till 197,9 miljoner kronor reducerat med reavinster. Dessa samlade överskott har kommunfullmäktige beslutat om att de kommer att användas för att täcka oväntade kostnadsökningar eller intäktsminskningar som leder till underskott. Inklusive prognosen för år 2020 uppgår de samlade överskotten till 225,1 miljoner kronor.

MEDARBETARE

Vid halvårsskiftet 2020 hade kommunen 921 personer tillsvidareanställda jämfört med 1 022 personer vid årsskiftet 2019/2020. Minskningen beror till stor del på verksamhetsövergången till bolagen Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB. Orsaken är också att det i vissa fall varit svårt att rekrytera vissa kompetenser och därför har medarbetare anställts med tidsbegränsade anställningar.

Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 85 procent. Medelåldern för både män och kvinnor är 47 år och är ingen förändring jämfört med årsskiftet 2019/2020. Antalet anställda med deltidsanställning var vid halvårsskiftet 291 personer. De deltidsanställda utgör 32 procent av de tillsvidareanställda.

Rekrytering

Under år 2020 beräknas 23 personer gå i pension. Kommunen har fram till och med augusti månad utannonserat 126 tjänster. Det har funnits svårigheter att rekrytera vissa yrkesgrupper såsom vissa lärartjänster och sjuksköterskor. Svårigheten beror på brist på utbildade personer inom dessa yrkesgrupper.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron var, under perioden januari – juli, 7,07 procent av arbetad tid vilket är en ökning från föregående år (5,93 procent för samma period år 2019). Sjukfrånvaro för 60 dagar eller mer, den så kallade långtidssjukfrånvaron utgjorde 28,5 procent av den totala sjukfrånvaron. Det kan jämföras med samma period föregående år då långtidssjukfrånvaron utgjorde 36,87 procent av den totala sjukfrånvaron.

Det kan konstateras att det kontinuerliga arbete som görs för att motverka ohälsa har haft fortsatt effekt. Detta gäller främst den minskning av långtidssjukfrånvaron som skett jämfört med föregående

Sjukfrånvaro 31 juli åren 2018-2020, 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		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
-29	5,31	5,65	4,89	25,84	32,83	11,13
30-49	6,21	4,82	6,37	39,76	40,78	30,48
50-	7,01	7,13	8,52	30,50	35,18	30,25
Kvinnor	7,16	6,33	7,80	35,76	37,26	31,12
Män	3,74	4,38	4,31	19,06	34,64	10,30
Totalt	6,48	5,93	7,07	33,84	36,87	28,50

ende år. Ökningen av korttidssjukfrånvaron kan tydligt kopplas ihop med covid-19 och de restriktioner som har gällt under året.

Kostnaden för sjukfrånvaron uppgick till 5,8 miljoner kronor de första sju månaderna 2020. Det motsvarar 2,45 procent av kommunens samtliga lönekostnader. Det kan jämföras med föregående år, samma period, då kostnaderna utgjorde 1,69 procent av kommunens samtliga lönekostnader.

Löneöversyn

Löneöversyn har genomförts för Akademikeralliansen, Vårdförbundet, Lärarförbundet och Lärarnas Riksförbund. Avtalen för OFR och Kommunal förlängdes till 31 oktober på grund av pandemin. Löneöversynen kommer påbörjas när nya avtal är tecknade.

Arbetsmiljö

I början av året genomgick kommunens chefer en endagsutbildning i utmanande samtal. Den satsningen syftade till att öka chefernas kunskap i samtalsmetodik och stärka dem i sitt ledarskap. Den planerade tredagarsutbildningen i arbetsmiljö för kommunens nya chefer och skyddsombud fick pga. Covid-19 skjutas till hösten 2020.

Vårens fokus har varit att stödja cheferna inom arbetsrätt, lag och avtal och riskbedömningar och dialoger kring en säker arbetsmiljö utifrån den rådande pandemin. Allt för att kommunen ska kunna fortsätta bedriva sina verksamheter på ett kvalitetssäkert och tryggt sätt och för att bidra till att minska smittspridningen och skydda riskgrupper från covid -19.

För perioden januari – augusti har 27 arbetsskadeanmälningar inkommit (50 för samma period år 2019). De flesta anmälningar kommer från medarbetare på Socialförvaltningen och består till största del av olycksfall. Dock är det i år en större andel sjukdom utifrån smitta av Covid-19.

VERKSAMHETSREDOVISNING

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Delårets verksamhet

Årets arbete har präglats av omställning av verksamheter för att arbeta med den pågående pandemin och de ekonomiska utmaningar som kommunen står inför.

Målet för coronaarbete är:

- Kontinuitetshantering för att säkra bemanning och verksamhet
- Begränsa smittspridning
- Skydda riskgrupper

Sedan utbrottet av coronapandemin har ett intensivt arbete genomförts för att bidra till att kommunen uppnår sina övergripande mål genom olika insatser. Förvaltningen har genom kommunikativa insatser motverka smittspridningen och skapa förståelse och förtroende för hur kommunen hanterar situationen. Kommunikationen har syftat till att skydda riskgrupper samt att lindra och bromsa negativa konsekvenser för kommuninvånare, kommunens verksamheter och samhället i stort. En del i detta arbete har varit att invånarna ska känna att deras agerande gör skillnad. Att anpassa verksamheterna utifrån dessa förutsättningar och ändå ge medborgarna en rimlig och god service kräver mod och engagemang från hela organisationen.

Utöver arbetet med Corona och det ordinarie grunduppdraget har det genomförts många aktiviteter. Kommunen strävar efter att ha en nära kontakt med företagen, i arbetet ingår företagsbesök och morgonsoffor. Under året har det varit en tät dialog och stöttning av det lokala näringslivet. En insats som genomfördes var gymnasieluncher som erbjöds från lokala restauranger.

Den traditionella ceremonin där kommunfullmäktiges presidium inbjuder nya svenska medborgare på nationaldagen har inte kunnat genomföras på grund av pågående pandemi. Inte heller den rådgivande kommunala folkomröstningen om att det ska finnas en kommunal skola i Medåker och kommunens skolorganisation har kunnat genomföras. Kommunfullmäktige gav i mars valnämnden i uppdrag att bevaka läget kring coronaviruset och återkomma med förslag på nytt datum för folkomröstningen.

En finanspolicy för hela kommunkoncernen har

Ekonomi, belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Verksamhetens intäkter	31 907	33 753
Verksamhetens kostnader	104 423	110 345
Nettokostnad	72 516	76 592
Budget	120 782	124 317
Prognos helår	114 903	121 167
Avvikelse budget-prognos helår	5 879	3 150
Nettoinvesteringar-utfall	37 588	19 537

tagits fram och beslutats av fullmäktige. En anpassning till denna policy sker under året. Detta har också föranlett ställningstaganden om bland annat kommande borgensåtaganden. Kommunfullmäktiges beslut sedan tidigare att bilda två nya bolag inom det tekniska området, Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB har inneburit mycket arbete för att bland annat säkerställa ekonomiprocessen i respektive bolag.

Utvecklingsarbetet mot en mer digitaliserad ärendeprocess och sammanträdeshantering har tidigare genomförts för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Nu pågår införandet för övriga nämnder med start i fritids- och kultur-nämnden.

Under året har arbetet för att öka attraktiviteten som arbetsgivare fortsatt. Utifrån den nya chef- och ledarskapsstrategin har en utbildnings- och utvecklingsplan tagits fram. Vidare har en utbildningsinsats i utmanande samtal påbörjats och aktivt stöd till cheferna erbjuds kontinuerligt i rehabiliteringsprocessen.

Arboga kommun är åter nominerade till Sveriges bästa hållbara skolmatskommun 2020 i 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. Kostenheten har under året planerat uppstart av måltidsverksamheten i Skogsgläntans förskola.

Genomförande av detaljplanen för Södra Brattberget har resulterat i 27 nya styckebyggartomter, varav fyra tomter hittills har sålts i år. Herrgårdsbron är i dåligt skick och renovering har börjat i egen regi med ramavtalade entreprenörer. Arbetet beräknas pågå mellan 2019–2021 och kommer att förläggas under perioden vår till senhöst.

Nämnderna och styrelsen har egna mål och mätningar som stödjer att kommunfullmäktiges övergripande mål uppnås. Måluppfyllelsen har tre nivåer. Kommunstyrelsen har 13 mål och 20 mätningar. I delårsrapporten är 6 mål helt uppfyllda, 6 mål delvis uppfyllda och 1 mål som inte är uppfyllt.

Ekonomi

Helårsprognosen för kommunstyrelsen visar ett överskott med 3,2 miljoner kronor. Orsaker till detta är försäljning av exploateringsstomter som inte är budgeterade och som i prognosen uppgår till 2,3 miljoner kronor. Övriga orsaker till överskottet beror på vakanta tjänster, lägre avgifter än budgeterat till VMKF, lägre kostnader för jubilarer samt mindre aktiviteter med anledning av pandemin.

Investeringsuppföljningen visar i helårsprognosen ett utfall på 56 miljoner kronor jämfört med budgeterade 118 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse på 62 miljoner kronor. Orsaker till överskottet är i huvudsak tidsförskjutningar i genomförande inom exploatering, gator/vägar/

broar, skatepark och spontanidrottsplats. Vidare prognostiseras inga utgifter för markförvärv.

Framtid

Arbetet med den pågående pandemin fortsätter och förvaltningen arbetar vidare med den gemensamma målbilden och följer rekommendationer från nationell nivå.

Konkurrensen om arbetskraften ökar bland annat till följd av stora pensionsavgångar. 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. Som ett stöd i arbetet pågår framtagande av nytt bostadsförsörjningsprogram.

Arboga liksom de flesta andra kommuner befinner sig i en ansträngd ekonomisk situation samtidigt som behoven av välfärdstjänster ökar. 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, omprioriteringar och strategier för finansiering av investeringarna.



Barn- och utbildningsnämnden

Delårets verksamhet

Våren har till stor del präglats av den pandemi som drabbat hela världen och som orsakas av coronaviruset covid-19. Mycket tid och resurser har lagts på att skapa en säker och hållbar verksamhet för våra barn, elever och medarbetare. Förskola och grundskola har haft undervisning på plats, och framförallt förskolan har förlagt många aktiviteter utomhus. Gymnasieskolan och vuxenutbildningen har från 18 mars haft distansundervisning.

- Förskolan Skogsglantan har startat sin verksamhet hösten 2020.
- Medåkers skola lades ner hösten 2020.

Förskolan har deltagit i ett projekt "Skapande förskola" för 4-5-åringar i samverkan med Kulturskolans filmlärare där de skapade film med hjälp av animering. Projektet avslutades i juni 2020 med filmvisning och popcorn. Alla medarbetare på förskolorna utbildas i ICDP, ett förhållnings-sätt som syftar på att vägleda barnen och stärka deras positiva egenskaper. Inom grundskolan har fokus legat på stärkt pedagogiskt ledarskap i klassrummet och chefsnivå och vi har prioriterat nyanländas utveckling och lärande. Grundskolans arbete med Tillgängligt lärande har fortsatt i kooperativt lärande. På Vasagymnasiet har de pedagogiska konferenserna fokuserats på att utveckla olika områden inom respektive ämnessektor. Bedömning och betyg har varit ett arbetsområde. Inom vuxenutbildningen har totalt 514 elever deltagit i någon form av undervisning våren 2020.

Vi har en hög andel behöriga lärare inom våra verksamheter, 93 procent. Andelen elever med examensbevis i gymnasieskolan inom 3 år är högre, 94 procent jämfört med 86 procent föregående år och är på samma nivå som 2018.

Vi kommer till hösten att ha alla förskolor i lokaler som är anpassade för förskoleverksamhet. Det möjliggör att vi kan bedriva en utbildning av hög kvalitet där barnen får lära och utvecklas tillsammans med andra i en trygg, rolig och lärorik miljö.

Alla elever har rätt att känna sig trygga, känna arbetsro, göra sin röst hörd och att må bra i skolan. Hur elever trivs i skolan har ett nära samband med hur de upplever skolmiljön. Det påverkar även elevernas hälsa och välbefinnande. Både nationellt och regionalt har skoltrivseln minskat, speciellt bland pojkar. Under läsåret har det före

Ekonomi, belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Verksamhetens intäkter	52 162	47 280
Verksamhetens kostnader	286 128	277 797
Nettokostnad	233 966	230 517
Budget	336 702	342 175
Prognos helår	338 202	351 175
Avvikelse budget-prognos helår	-1 500	-9 000
Nettoinvesteringar-utfall	326	1 334

byggande arbetet inte fungerat tillfredsställande inom grundskolan i Arboga, utan trygghetsteam och elevhälsoteam har tvingats fokusera mer på akuta insatser. Antalet personer som ingår i trygghetsteamerna är alltför få i förhållande till antalet elever. I Arboga är barnens/ elevernas upplevda studiero och trivsel bättre på förskolan och gymnasiet än på grundskolan. Vi ser också stora skillnader mellan grundskolorna.

Ekonomi

Barn- och utbildningsförvaltningen har under året haft stora utmaningar med att få en ekonomi i balans. Föregående års underskott, årets effektiviseringskrav och minskad flyktingfond har inneburit omfattande omställningsbehov på enheterna som ännu inte är genomförda fullt ut.

Framtid

Inom förskolan är ett utvecklingsområde att stärka förskollärarna i deras ledarskap utifrån det förtydligade uppdraget i läroplanen Lpfö18.

Ett av utvecklingsområdena inom grundskolan är att öka elevernas studiero. Elevenkäter som genomfördes under vårterminen 2020 visar en nedåtgående trend gällande studiero och trygghet. Samtliga skolor har analyserat resultaten och tagit fram planer för hur vi ska arbeta för att få ett bättre resultat.

Arbogas förstelärare kommer att fortsätta leda flera uppdrag, till exempel tillgängligt lärande, pedagogiska samtal och kooperativt lärande.

Under höstterminen 2018 fick gymnasiet och vuxenutbildningen uppdrag av politiker och skolcheferna i Västra Mälardalen att starta ett arbete med utökad samverkan. Detta inom ett antal områden som berör gymnasieutbildningen och angränsade områden till exempel företagssamverkan. Det arbetet fortlöper.

Fritids- och kulturnämnden

Delårets verksamhet

Nämnden ansvarar för biblioteket, Ekbacksbadet, ungdomsenheten med 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 spellagen.

Den pågående coronapandemin har påverkat nämndens verksamhet kraftigt. I och med restriktioner om att inte samla fler än 50 personer och iakttäta distansering har mycket av nämndens verksamhet fått ställas in.

Flera medarbetare har under våren och sommaren haft delvis andra arbetsuppgifter med anledning av Corona pandemin. Det har handlat om arbete i stab och kriskommunikation.

Nämnden är samordningsansvarig för samordningen av arbetet med förebyggande ungdomsarbete, som från och med 2020 ersatte ungdomscoacherna. Arbetet bygger på samverkan mellan socialförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen och fritids- och kulturförvaltningen. Bland annat har trygghetsvandringar startat upp i samverkan med föreningslivet.

Under våren beslutade regeringen att kommunerna kunde ansöka om medel för att skapa feriearbeten för ungdomar som under avslutat årskurs nio till de som tagit studenten samma år samt de ungdomar som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret. Förvaltningen har tillsammans haft 30 ungdomar som feriearbetare i perioder om två veckor var på biblioteket, Gluggen, Ekbacksbadet, Fritidsbanken och kulturskolan.

Biblioteket

Med anledning av den rådande coronapandemin har biblioteket haft inställda arrangemang och minskat antal besökare. Under våren har "take away bokkasse" ordnats och biblioteket har utökat sin närvaro i sociala medier. Skolbiblioteket med ett sjuttiofem klassbesök samt projektet stärkta bibliotek med ungefär 50 läsaktiviteter på förskolorna har fungerat utan inskränkningar under våren.

Ekonomi, belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Verksamhetens intäkter	9 153	8 122
Verksamhetens kostnader	36 635	34 580
Nettokostnad	27 482	26 458
Budget	41 889	41 554
Prognos helår	41 889	41 554
Avvikelse budget-prognos helår	0	0
Nettoinvesteringar-utfall	158	72

Biblioteket stänger från och med april två timmar tidigare på fredagarna med anledning av den effektivisering som gjorts vad gäller personal.

Ungdomsenheten

Fritidsgårdarna är från och med sportlovet samlokaliserade till en lokal, Gluggen. Lokalen Brandsta är uppsagd. I stället för den traditionella Gröna Lund resan, som ungdomsfullmäktige brukar anordna, har olika aktiviteter genomförts under sommarlovet.

Under våren har Arboga kulturskola som första skola erbjudit gitarrundervisning online/ distans, projektet har finansierats av regional kulturskola.

Arboga förskolors projekt inom skapande förskola genomförts i film och animering. Alla femåringar i Arboga som går på förskola har nu fått lära sig digitalt animera film.

Ekbacksbadet

Besöksantalet har varit betydligt lägre än normalt. Planerade kurser, förutom pensionärsgruppen, har genomförts, men med färre deltagare. Under året har det förekommit en del skadegörelse på badet. Detta har skett nattetid.

Föreningservice

Under första halvåret genomfördes två föreningsträffar med fokus på ökad samverkan och nya vägar att arbeta framåt. Träffarna ledde fram till önskemål om en referensgrupp bland föreningsmedlemmar och ett intresse av att arbeta trygghetsskapande för kommunens invånare.

Anläggningar

Beläggningen i alla anläggningar minskade drastiskt under första halvan av 2020. Detta på grund av utbrottet av Corona. Besöken på de kommunala utegymmen, spår och leder har dock ökat som en följd av att aktiviteter i första hand ska bedrivas utomhus. I Medborgarhuset har ljud- och bildtekniken setts över och en ny projektor har kommit på plats.

Ekonomi

Nämndens tertialrapport, visade i sin helårsprognos, en negativ budgetavvikelse på 0,6 miljoner kronor. En åtgärdsplan togs fram och dessa åtgärder har tillsammans med låga elpriser, restriktivitet med inköp, kurser med mera, kompensation för sjuklönekostnader och nämndsmöten med färre ledamöter bidragit till att fritids- och kulturförvaltningen i delårsrapporten visar på en budget i balans. Fritids- och kulturförvaltningens enheter har gemensamt tagit ansvar för att hålla ekonomin i balans.

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. De kommande åren kommer vara utmanande i och med de allt stramare ekonomiska ramarna.

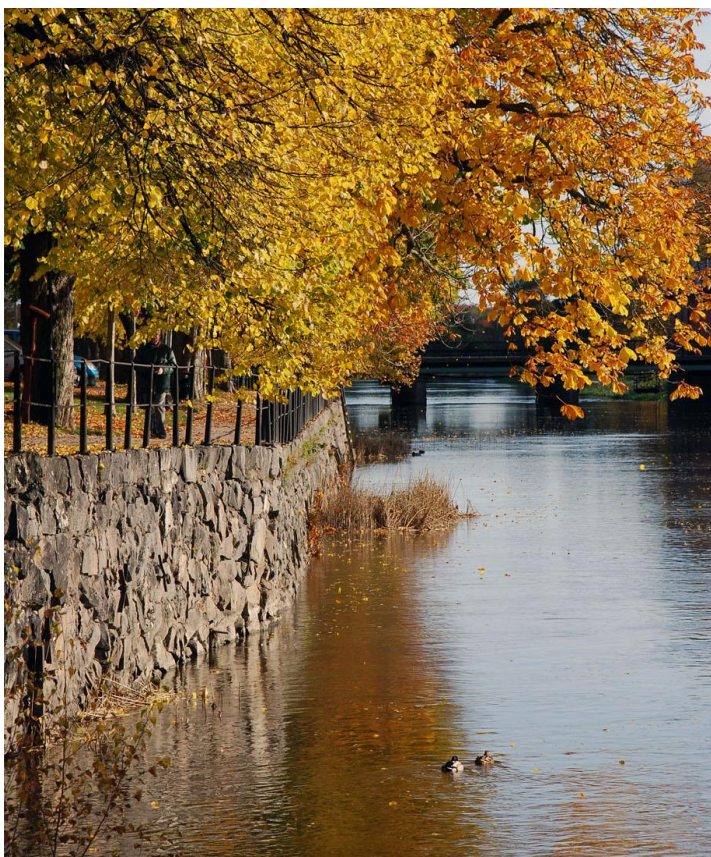
I höst planeras jubileumsfestligheter med anledning av att Arboga bibliotek fyller 50 år. Det tredje året med stärkta biblioteket med medel från kulturrådet påbörjas under hösten.

Arbetet att utveckla kulturskolan fortsätter. Att nå fler barn från socioekonomiskt svaga grupper är en stor utmaning. Tack vare statliga kulturrådspengar har start av "kulturfritte" på Nybyholmsskolan och Götlundaskolan under hösten möjliggjorts.

Under hösten kommer fritidsledare att utbildas till mentorer i MVP (Mentors in Violence Prevention). MVP är ett våldspreventionsprogram som kommer genomföras i samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och fritids- och kulturförvaltningen.

Under 2020 har förvaltningen fått i uppdrag att utreda möjligheten till annan driftsform av Ekbacksbadet.

Ishallen har under lång tid dragits med ett föråldrat nyckelsystem. Planen är att ett nytt låssystem ska finnas på plats under 2020. Arbetet att se över ljud- och bildanläggningar fortsätter.



Socialnämnden

Delårets verksamhet

Arbetet har sedan i början av mars kommit att till absolut största del handla om arbete kring pandemin av Covid-19 och påverkan på det ordinarie arbetet har varit stor. Verksamheterna fick helt ägna sig åt att förbereda sig och rusta med material, skyddsutrustning enligt kris-, omfalls- och handlingsplaner för att förhindra smittspridning.

Alla sammankomster ställdes in och anhörigråd och pensionärsråd har inte haft möten sedan i mars.

Personalförsörjning och rekrytering av vikarier har varit ett omfattande arbete för att säkra bemanningen.

Besöksförbud infördes tidigt i mars, viss verksamhet fick stängas ner för att möjliggöra särskilt avsedda platser att kunna vårda eventuella smittade brukare.

Under våren har det varit ett stort inflöde vad gäller allvarliga orosanmälningar. En del av ökningen kan eventuellt härledas till pandemin Covid-19 som pågår i samhället då en ökning av anmälningar kring barn som inte kommit iväg till skolan har skett. En viss ökning kring orosanmälningar som gäller våld i hemmet har också konstaterats.

Från och med 1 mars 2020 har nya avtal tecknats gällande färdtjänst med Arboga Taxi och Viby buss samt gällande riksfärdtjänst med Riksfärdtjänsten Sverige.

Ny vård- och omsorgschef rekryterades och började efter årsskiftet. Fortsatt planering av nya vård- och omsorgsboendet Åspegeln och medföljande översyn av verksamheten i sin helhet. Ett arbete med att skapa samsyn, gemensam struktur och förhållningssätt med lika förutsättningar för alla boenden och enheter, ta fram nyckeltal, fortsätta utvecklingen av funktioner, kompetensförsörjning, arbetssätt och samverkan med övriga aktörer.

På hemtjänsten har det pågått förändringsarbete för en enhetlig hemtjänst för att kunna fördela resurserna på ett mer resurseffektivt sätt.

Nya samverkansformer har påbörjats med IFO, SFI, Vuxenutbildningen, Näringslivsenheten

Ekonomi, belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Verksamhetens intäkter	54 495	53 670
Verksamhetens kostnader	276 236	268 301
Nettokostnad	221 741	214 631
Budget	305 091	312 449
Prognos helår	333 936	324 469
Avvikelse budget-prognos helår	-28 845	-12 020
Nettoinvesteringar-utfall	288	211

och AF med fokus på samnyttjande av resurser och stöd utifrån verksamhetsspecifika kompetenser och effektivisering av ärendeprocesser.

Samverkansarbetet fortgår inom KAK gällande ett gemensamt arbete kring DUA:n (Delegationen unga och nyanlända till arbete).

Vid årsskiftet upphörde Viia och övergick till projektet "Hela vägen in i Arbete".

Digitaliseringen av försörjningsstöd har implementerats och kan anses vara i full drift. Cirka 70 procent av ansökningarna om försörjningsstöd görs digitalt, vilket är en hög nivå i jämförelse med riket i stort. I och med digitaliseringen har det lösgjort tid till ett ökat arbete med den sökande.

Under våren har också samarbetet i KAK förstärkts. Bland annat har kommunerna gått samman för att kunna genomföra 12-stegsbehandling i öppna former, öppenvården Barn och familj, familjerätt samt familjehemsarbete. Till viss del har också kommunerna kunnat samarbeta i ärenden som är kopplat till våld i nära relation.

Inom biståndshandläggningen har det skett stora framsteg när det gäller samarbetet mellan beslutande myndighet och utförarverksamheten. Det har inneburit att köer till korttidsboenden och särskilt boende minskat.

Coronapandemin har påverkat många delar i målen bland annat utifrån sjukdomsbilden, möjligheter att arbeta med aktiviteter för att uppnå resultatet och så vidare.

I dagsläget finns litet underlag för bedömning av måluppfyllelsen men utgår från att årsredovisningen kommer att visa på nämndens resultat.

Ekonomi

Socialnämndens prognos har ett underskott jämfört med budget på minus 12,0 miljoner kronor. Vård- och omsorg har ett beräknat underskott med 7,4 miljoner kronor och då är det framförallt inom hemtjänstverksamheten som avviker med minus 8,6 miljoner kronor mot budget.

Individ- och familjeomsorgen, inklusive verksamhet för ensamkommande barn, avviker med minus 3,5 miljoner kronor mot budget. De verksamheter som har störst prognostiserade avvikelser är ensamkommande barn med minus 2,5 miljoner kronor och försörjningsstöd med minus 4 miljoner kronor.

Verksamheten för funktionshinder har ett beräknat underskott på minus 3,8 miljoner kronor och då är de prognostiserade avvikelserna framförallt inom personlig assistans med minus 3,5 miljoner kronor och inom socialpsykiatri med minus 2 miljoner kronor.

Arbetsmarknadsverksamheten visar ett överskott på 0,6 miljoner kronor och den centrala administrationen 2,0 miljoner kronor på grund av corona-19, mindre möteskostnader och färdtjänst.

Framtid

En ny struktur på organisation planeras när det nya demensboendet, Åspegeln öppnar. Det förväntas i nuläget att starta i februari 2021 och medför en omorganisation som möjliggör utveckling av enheter för en sammanhängande och strukturerad verksamhet.

Behovet av äldrevårdsplatser ses öka i framtiden med en åldrande befolkning, visar att det inom år 2022 – 2026 skulle finnas ytterligare cirka 30 personer i behov av äldreboende.

Med den ökande åldrande befolkningen i kommunen ses även ett ökat vårdbehov av hemtjänstinsatser framöver.

I dagsläget är det tolv personer inom verksamheten för funktionshinder med beslut om boende som inte är verkställda och risken att få betala särskild avgift ökar ju längre tiden går. Sex personer får plats när det nya boendet på Oljegatan öppnar i slutet av året.

Åbrinken är inte ett fullvärdigt LSS-boende och är därför inte ett acceptabelt erbjudande för dem

som står i kö. Det behöver byggas ett nytt boende för dem som bor där och då får ytterligare tre personer plats.

Inom socialpsykiatri köper kommunen externa HVB-platser till mycket höga kostnader. Det finns ett behov av att bygga ett gruppboende för målgruppen psykisk funktionsnedsättning i Arboga.

Inom Daglig verksamhet sker en ständig förändring. Nya brukare med olika behov gör att fler grupper har skapats med andra anpassade inriktningar. Daglig verksamhet behöver byta till en större lokal där man kan ha olika grupper under samma tak för att effektivisera och samverka på ett bättre sätt.

Inom det arbetsmarknadspolitiska området har Arbetsförmedlingen påbörjat förändringen av sin organisation i delar av landet (Arboga ingår i ett av områdena) och kommunerna kan eventuellt få möjlighet att teckna avtal om leveranser av tjänster. Arbetslösheten är stigande på grund av rådande pandemi.

Under hösten kommer Corona problematiken att påverka verksamheten. Särskilt gäller det ansökningar av försörjningsstöd kopplat till arbetslöshet och begränsade möjligheter till kompetenshöjande insatser.

Arbetet med den grupp som är långt ifrån arbetsmarknaden kommer att intensifieras vilket bland annat innebär att fler kommer att få sin försörjning av andra socialförsäkringssystem.

De stora utmaningar som IFO barn och familj har är att effektivisera organisationen och optimera de resurser som finns till förfogande utan att ge Arboga kommuns barn och familjer sämre vård och service.

En satsning i öppenvården ska ske kring ungdomar som begår brott och använder droger. Planen är att två familjebehandlare inom öppenvården ska utbildas i programmet "Ett nytt vägval".

Ungdomsmottagningens lokal är idag inte godkänd av Regionen att användas av barnmorska. Viktigt att hitta en lokal lösning för Arboga.

KOMMUNÄGDA FÖRETAG OCH ORGANISATIONER

Arboga kommuns samtliga åtaganden omfattar förutom kommunens egen verksamhet även hel- och delägda bolag och kommunalförbund.

Rådhuset i Arboga AB

Rådhuset i Arboga AB bildades år 2010 och ägs av Arboga kommun. Bolaget äger samtliga aktier i dotterbolagen Arbogabostäder AB och Kommunfastigheter i Arboga AB. Koncernens fastighetsbestånd består av bostäder, kommersiella lokaler samt kommunala fastigheter. Den totala ytan är cirka 150 000 kvadratmeter. Rådhuset, inklusive dotterbolagen, har totalt 12 anställda.

Väsentliga händelser under året

Koncernen har under den pågående pandemin beslutat att skjuta fram investeringar och under håll som berör vårdboende och bostadslägenheter. Koncernen har följt Svenskt Näringsliv och lämnat hyresrabatt till lokalhyresgäster som bedriver verksamhet inom utsatta branscher. Nybyggnationer följer tidsplan. Förskolan Skogsglantan är inflyttad och bedriver verksamhet sedan 1 augusti. LSS-boendet och äldreboendet beräknas vara överlämnade till kommunen innan årsskiftet. Kommunfastigheter i Arboga AB har avyttrat nya muséet, Härbärg 2. Koncernen är sedan juli inflyttade i moderniserade lokaler på Storgatan.

Årsprognos

Koncernen prognostiserar ett positivt resultat på 8,6 miljoner kronor före bokslutsdispositioner, vilket är 2,6 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat. I samband med pågående pandemi har underhåll som är inom vårdboende samt bostadslägenheter fått prioriterats om. Koncernen har trots detta uppnått budgeterat underhåll genom att utföra framtida underhåll redan detta år. Koncernen hoppas kunna avsluta året enligt prognostiserat resultat trots pågående pandemi.

Framtiden

Kommunfastigheter i Arboga AB planerar för etapp 2 av Stureskolan, förhoppningen är att köra igång efter årsskiftet. Etapp 2 innebär upprustning av hög delen, där bland annat ny

Resultat, belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Rådhuset i Arboga AB	0	0
Kommunfastigheter i Arboga AB	8 816	8 639
Arbogabostäder AB	2 369	1 308
Arboga Kommunalteknik AB	-	3 715
Arboga Vatten och Avlopp AB	-	-
Västra Mälardalens Myndighetsförbund	1 334	975
Västra Mälardalens Kommunalförbund	-12 474	249

Resultat, belopp i tkr	30 juni 2019	30 juni 2020
Sturestadens Fastighets AB (moderbolag)	10 972	12 931

ventilation samt inre ytskikt ska göras. Dränering av Strömsborg kommer att fortsätta med en ny etapp.

Arboga Bostäder AB ser en fortsatt stor efterfrågan på sina bostäder, vilket gör förutsättningar för låg vakansgrad. Under pågående pandemi fick bolaget avbryta sina satsningar på säkerhetsåtgärder på kvarteret Biet. Förhoppningen är att kunna påbörja detta arbete under nästkommande år.

Utöver nämnda investeringar kommer koncernen fortsätta sitt arbete med att utveckla och förädla koncernens fastighetsbestånd och även fortsätta sin satsning på energieffektivisering.

Arboga Kommunalteknik AB

Kommunfullmäktige beslutade under 2019 att bilda bolaget Arboga Kommunalteknik AB med start av verksamheten 2020-01-01. Bolaget ska inom Arboga kommun förvalta och bedriva drift av kommunens mark- och infrastruktur samt lokalvård. Bolaget ansvarar också för utredning, projektering och utförande av investerings- och exploateringsprojekt och annan därmed förenlig verksamhet. Vidare ska bolaget utföra drift och projekt av övriga kommunala bolags markinnehav och anläggningar enligt beställning.

Väsentliga händelser under året

Bolaget har under delåret arbetat med de investering- och exploateringsprojekt som uppdragits åt bolaget. Exempel på dessa projekt är:

- GC- Fågelsjövägen och Södra Brattberget
- Herrgårdsbron etapp 2
- Färdigställning av infrastrukturen kring nya förskolan Skogsgläntan
- Västermovägen etapp 1 och 2
- Exploateringsprojektet Sätra nordväst

Bolagets har också under delåret arbetat utifrån de uppdrag som inkluderas inom driftbidraget för 2020.

Driftuppdraget innefattar i stort samtliga förekommande uppgifter avseende drift- och underhåll av kommunens övergripande infrastruktur som exempelvis

- Gator, vägar, GC- vägar
- Gatubelysning
- Parker och planteringar
- Grönyteskötsel
- Arbogaån och dess anläggningar
- Skogar.

Årsprognos

Bolagets kostnader har budgeterats i nivå med de intäkter (driftbidrag) som erhållits från kommunen, därmed blir budgeten totalt sett noll. Delåret visar ett positivt resultat på 3,7 miljoner kronor. Överskottet beror bland annat på den milda vintern som har hållit nere kostnaderna för vinterunderhåll. Med anledning av pandemin har bolaget haft både sänkta arbetsgivaravgifter och återbetalning av sjukersättning vilket också har påverkat kostnaderna åt rätt håll. Bolaget har även anställda som under delåret slutat helt, gått ned i tid eller som är föräldralediga utan att bolaget har satt in ersättare. Bolaget lämnar en helårsprognos på 2 miljoner kronor men en stor osäkerhetsfaktor är vinterunderhållet.

Då bolaget inte har några budgeterade medel för investeringar, har bolaget med egna medel investerat i de nödvändiga resurser som varit angelägna för bolagets verksamhet.

Framtiden

Bolaget och dess medarbetare ska fortsättningsvis arbeta för en övergripande gemensam syn för Arboga kommuns bästa. Bolaget har som kortsiktigt mål, att stärka resurskapaciteten och fortsätta vara behjälplig till kommunens övriga bolag, förvaltningar och verksamheter. Bolagets ambition är att långsiktigt verka för en god planering av kommunens infrastruktur samt att öka samverkan inom kommunkoncernen.

Arboga Vatten och Avlopp AB

Kommunfullmäktige beslutade under 2019 att bilda bolaget Arboga Vatten och Avlopp AB med start av verksamheten 2020-01-01.

Ändamålet med bolaget är att, med iakttagande av lokaliserings-, likställighets- och självkostnadsprincipen och vad som stadgas i lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster producera och distribuera dricksvatten, omhändertaga och rena avloppsvatten och dagvatten.

Väsentliga händelser under året

Arbetet med bildandet av bolaget har tagit mycket tid från verksamheten, vilket medför att planeringen för framtida investeringar ligger efter.

Arboga vattenverk försörjer Arboga tätort med vatten från Hjälmarens. Lungers vattenverk försörjer Lunger samt Götlunda samhälle med grundvatten från Lungersåsen. Arbogas primära råvattentäkt är sjön Hjälmarens och Arboga vatten och avlopp AB har som dricksvattenproducent ansvar för att vattnet inte innehåller skadliga ämnen.

Produktionen vid Arboga och Lungers vattenverk har fungerat bra med få störningar. Totalt har 699 337 m³ dricksvatten producerats under halvår 1 2020 vilket är 30 237 m³ mindre jämfört med samma period föregående år. Under perioden har sju stycken läckor upptäckts och åtgärdats, vilket är lika många under samma period 2019.

Driften vid vattenverken har skötts enligt gällande egenkontrollprogram och justeringar har skett fortlöpande för att kunna leverera ett godkänt och bra vatten.

En viktig målsättning med vattenverkets reningprocess är att det så långt det är möjligt ska reducera antalet mikroorganismer. För att vara säkra på att leverera ett vatten fritt från

mikrobiologisk förorening krävs att man har tillräckligt antal barriärer, god kännedom om råvattnet samt att man genomfört mikrobiologisk riskanalys eller värdering.

Vid Arboga vattenverk används MBA (Mikrobiologisk Barriär Analys) som är en modell för att säkerställa att vattenverket har de mikrobiologiska säkerhetsbarriärer som krävs med hänsyn till råvattenkvaliteten. Under 2020 kommer en MBA genomföras vid Lungers vattenverk. Vidare utförs kontinuerliga utbildningar av personalen vid verken för att upprätthålla kunskapsnivån.

Västra Mälardalens Myndighets Förbund (VMMF) är tillsynsmyndighet för driften vid vattenverket och de har krävt att det ska finnas ett riskbaserat egenkontrollprogram HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points). VMMF kontrollerar att kontrollprogrammet efterlevs. Länsstyrelsen kontrollerar i sin tur VMMF.

Arbetet med Hjälmarens vattenskyddsområde med tillhörande föreskrifter pågår med målsättning att ha ett färdigt förslag för beslut 2020.

En ny lagstiftning som bygger på NIS-direktivet (Nätverk- och informationssäkerhet) trädde i kraft 1 augusti 2018. Den svenska lagen heter "Lag om informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster" där produktion och distribution av dricksvatten är sådan tjänst. Lagen gäller för dricksvattenproducenter som producerar dricksvatten till fler än 20 000 personer. Därför omfattas inte Arboga av lagen, men Arboga vatten och avlopp AB bör ändå arbeta för att säkra upp informationssäkerheten. En annan lag som påverkar VA verksamheten är den nya säkerhetsskyddslagen som trädde i kraft 1 april 2019. Arbetet med säkerhetshöjande åtgärder pågår kontinuerligt.

För att säkerställa kvalitén på utgående dricksvatten har en renovering av tätskiktet på reservoaren utförts under första halvåret, återställningsarbete återstår.

I samband med arbetet med överföringsledningarna till Hällarna 2016-2017 samförklades en ny råvattenledning längs del av sträckan för att säkerställa leveransen av råvatten från Hjälmaren. Under hösten 2019 utfördes arbetet med

förläggning av sista sträckan av ledningen på 800 meter. Arbetet med inkoppling av den nya råvattenledningen utfördes i juni månad 2020 och den nya råvattenledningen är nu i drift.

Under perioden har det varit relativt normala flöden till Avloppsreningsverket i Arboga vilket resulterade i endast två stycken mindre bräddningar av avloppsvatten.

Kraven på rening vid Arboga avloppsreningsverk ställs i Naturvårdsverkets föreskrifter och tillsynen ansvarar Länsstyrelsen för. Kvaliteten upprätthålls genom väl inarbetade egenkontrollprogram och provtagningsprogram. Tillsynen av avloppsreningsverken i Götlanda och Lunger ansvarar VMMF för.

Producerat avloppsslam från samtliga avloppsreningsverk har levererats till Avesta där det använts till anläggningsjord. Kvalitén på slammet uppnår inte ställda krav enligt REVAC för att återföra näringsämnen till åkermark. Tungmetallen kadmium i slammet har varit hög under några år vilket föranleder ett utökat uppströmsarbete.

Fullständig miljörapport lämnas årligen till tillsynsmyndigheterna senast den 31 mars året efter.

Renovering av ledningsnätet pågår, Svenskt Vatten rekommenderar en renoveringstakt av dricksvattenledningsnätet på 0,7 procent. Arbetet med renovering av ledningsnätet pågår och under första halvåret har cirka 500 meter VA ledningar renoverats vilket motsvarar en renoveringstakt på cirka 0,3 procent.

Exploateringen av Södra Brattberget är klart, området ligger i de högst belägna delarna av Arboga där trycket i dricksvattenledningarna är lågt. För att de nya abonnenterna ska få ett dricksvattentryck som är acceptabelt, pågår ett arbete där befintlig tryckzon delas i två zoner. En mellanzon och en högzon. När dricksvattenproverna är godkända för de nya ledningarna kommer idrifttagning av anläggningen utföras.

Årsprognos

Budget och resultat för Arboga Vatten och Avlopp AB är egentligen alltid noll eftersom över- eller underskott bokas upp som en skuld eller fordran på abonnentkollektivet.

Eftersom bolaget vid årets början hade en skuld till abonnenterna på 7,7 miljoner kronor så räknade bolaget med att minska skulden med cirka 3,3 miljoner kronor.

Helårsprognos pekar mot ett underskott på cirka 5 miljoner kronor. Orsaken är främst att pensionsskulden visade sig bli större än vad bolaget hade beräknat. Andra kostnader är avgifter som tillkommit och ökat för att bolaget bildat ett aktiebolag, samt ökade kostnader för kvittblivning av slam från avloppsreningsverken.

Utförda och pågående investeringar under 2020 är byte av dricks- och avloppsvattenledningar, tryckzonsindelning, reovering av tätskikt på reservoaren samt ett fortsatt arbete med vattenskyddsområde Hjälmarén. Investeringsramen om 20,1 miljoner beräknas upparbetas.

Framtiden

Kraven på en god vattenkvalitet och miljö har ökat samtidigt som belastningen på vattenförekomster ökar. För att på bästa sätt kunna svara mot dessa ökade krav finns ett behov av att ta fram strategier för en hållbar VA-försörjning. Andra utmaningar som Arboga står inför är fortsatt god investeringstakt på de befintliga kommunala VA-anläggningarna. De nya lagarna "lag om informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster" och "säkerhetsskyddslagen" ställer ökade krav på organisationen.

Arboga kommun deltar årligen i Svenskt Vattens "hållbarhetsindex" där kan ses att Arboga precis som andra små VA-organisationer i Sverige står inför stora utmaningar i framtiden. Undersökningen visar att Sveriges VA-organisationen behöver dimensioneras för ett kundunderlag på cirka 50 000 personer för att hantera de framtida utmaningarna.

Västra Mälardalens Myndighetsförbund

Västra Mälardalens Myndighetsförbund (VMMF) är ett gemensamt förbund mellan Arboga kommun och Kungsörs kommun. Förbundet ansvarar för frågor inom miljö- och hälsoskyddsområdet, bygglov, energirådgivning samt tillsyn av försäljning av folköl, tobak och receptfria läkemedel. Förbundet bildades 1 januari 2011.

Väsentliga händelser under året

Förbundets ordinarie arbete har påverkats av pågående covid-19 och viss omställning har gjorts. Periodens planerade tillsyn och kontroll har flyttats fram och fokus har legat på de anmälningar och ansökningar som kommit in. Under våren fick förbundet i uppdrag av regionens smittskyddsläkare att genomföra "trängselkontroll" på restauranger, caféer med mera, för att se till att Folkhälsomyndighetens föreskrifter och allmänna råd om att förhindra smitta av covid-19 följdes. I juli trädde en ny lag i kraft om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen som gäller fram till årsskiftet. Ansvaret för den nya lagen "trängselkontroll" lades på förbundet. En tillsyn som har varit prioriterad under perioden.

Förbundet deltar genom medlemskommunerna i företagsundersökningar, Svenskt Näringsliv och serviceundersökningen NKI genom SBA (Stockholm Business Alliance), inom områdena bygglov, miljö- och hälsoskydd samt livsmedelskontroll. I den senaste undersökningen fick området miljö- och hälsoskydd betyget "mycket högt" medan övriga områden fick "högt och godkänt".

Inom miljö- och hälsoskyddsmyndigheten har av den planerade tillsynen 22 procent genomförts. Med anledning av det rådande läget med covid-19 ställdes nästan all planerad tillsyn in och flyttades fram. Enhetens arbete planerades om till mer administrativ tillsyn som informationsinsatser om hygien på hemsidor och brevutskick till verksamhetsutövare inom hälsoskydd och livsmedel.

Bygglovenhetens arbete har under perioden främst varit inriktat på handläggning av de ansökningar som inkommit om förhandsbesked, bygglov, anmälningar, tekniska samråd, utöva tillsyn samt ge information om gällande bestämmelser inom byggområdet. Arbetsbelastningen har varit hög och antalet lovärenden har varit fler i jämförelse med samma period 2018 och 2019. De senaste åren har totala antalet per år varit cirka 300 nya lovärenden. Totalt har 250 nya lovärenden registrerats under perioden. Hemestern tros vara en bidragande orsak till det ökade antalet lovärenden. Ärenden har varit av mindre karaktär än tidigare år och har i större utsträckning initierats av privatpersoner.

Årsprognos

Helårsprognosen för förbundet bedöms bli ett resultat på 0,1 miljoner kronor. Budgeterat resultat är 81 tkr och helårsprognosen är därmed 60 tkr bättre. Budgeterat resultat motsvarar 1 % av kommunbidraget. Prognosen för investeringar är ett överskott med 0,55 miljoner kronor (budgeterade investeringar 0,93 mkr) vilket beror på att investeringarna har blivit senarelagda.

Framtiden

Efter sommaren har den planerade tillsynen inom miljö- och hälsoskydd återupptagits främst på verksamheter med stor risk för människors hälsa eller miljö och som omfattas av årlig tillsyn och årlig avgift. Tillsynsarbetet på de verksamheterna bedöms kunna klaras under hösten. Vårens inställda tillsynsarbete medför att tillsynsplanen inte kommer att uppfyllas helt. Prognosen är att den uppfylls till 80 procent. Verksamheter med mindre risk, planerade projekt och aktiviteter har prioriterats ned och flyttas över till nästa år.

Västra Mälardalens Kommunalförbund

Arboga kommun samarbetar med Köpings, Kungsörs och Surahammars kommuner genom Västra Mälardalens Kommunalförbund (VMKF). Kommunalförbundet bildades 2004 som ett gemensamt kommunalförbund för Köpings, Arboga och Kungsörs kommuner. I förbundet finns räddningstjänst, sotningsfrågor, renhållningsansvar, lönekontor, telefoni, inköpsverksamhet, hantering av personuppgiftslagen (PUL), krisberedskap samt parkeeringstillstånds- och bostadsanpassningsfrågor. Under år 2018 anställdes en säkerhetssamordnare för Arboga och Kungsörs kommuner. Från och med juli månad 2012 är även Surahammars kommun medlem i förbundet. Arboga kommuns andel av kommunernas bidrag är 27 procent. Prestationsrelaterade tjänster, som telefoni och IT, faktureras utifrån utnyttjande.

Väsentliga händelser under året

- Arbetet med Räddningstjänstens övergång till MBR
- Räddningstjänsten har anslutit sig till Räddsam Mälardalen i februari
- Översyn av VMKF's styrning, ledning och leverans har genomförts av KPMG

- Beslut om fortsatt samverkansavtal med Örebro läns kommuner inom upphandling
- Lansering av P Mobile, en mobil hantering av frånvaro i Personec, för chefer och medarbetare
- Digitalisering av hantering av arbetsgivarintyg
- Arbeta påbörjat med digitalisering av anställningsprocessen. Anställningsavtal är klart, planering för digital signatur samt digitalt personalarkiv pågår
- Skinnskattebergs kommun har anslutit sig till Bostadsanpassningen

Årsprognos

Helårsprognosen är ett resultat på minus 3,9 miljoner kronor. Räddningstjänsten står för den största avvikelser mot budget. Verksamheten visade underskott redan föregående år och åtgärder inför 2020 har inte haft tillräcklig effekt. Ökade kostnader i form av Räddsam och köp av chef- och ledningsstöd från Mälardalens Brand och Räddningsförbund (MBR) fanns inte med i budgeten och enbart dessa kostnader kommer att uppgå till 3,2 miljoner kronor för 2020. Det har även funnits ett stort behov av införskaffning av materiel och underhåll av fordon, vilket belastat resultatet.

Administrativa förvaltningen har en positiv avvikelse mot budget. Lägre personalomkostnader och verksamhet, exempelvis utbildning, har fått ställas in i och med Coronapandemin.

Löneöversyn för 2020 är inte genomförd. I dagsläget är det oklart om och när den kommer att ske, vilket kan påverka helårsutfallet.

Av budgeterade 28,4 miljoner kronor i investeringar är helårsprognosen ett utfall på 25 miljoner kronor. IT/telefoni investeringar kommer att överstiga budgeten men 2,8 miljoner kronor. Det beror dels på ökade volymer, dels på ändrade produktval i kommunerna. Årets budgeterade investering i Släckfordon på Räddningstjänsten är försenat och kommer hanteras i MBRs regi.

Framtiden

Som framgår av avsnittet Viktiga händelser bedriver förbundet ett omfattande arbete med stor bredd. Under de sista delarna av året ska VMKF tillsammans med Mälardalens Brand & Räddningsförbund (MBR) färdigställa de organisatoriska åtgärderna som behövs för att

räddningstjänstens övergång ska kunna genomföras. Även förbundsordningen för VMKF ska revideras samt ett antal övriga styrande dokument.

Fortsatt samverkan med medlemskommunerna kommer att äga rum för att vidmakthålla kvaliteten på förbundets uppdrag för att leverera en hög service. Nya lagstiftningar som har trätt i kraft inom verksamheterna som genererar ökade krav behöver fortsatt hanteras för att möta lagkraven. Utvecklingsinsatser kommer fortsättningsvis att pågå för att förbundet ska bli ännu mer effektivt och digitalt.

Förbundets ekonomi behöver stärkas. Långsiktiga strategier för att höja soliditeten samt förbättra likviditeten kommer att genomföras samt ett arbete för att årligen uppfylla målet om ekonomi i balans.

Sturestadens Fastighets AB

Sturestadens Fastighets AB bildades år 1992 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. Sturestadens Fastighets AB äger i sin tur, till 100 procent, Marieborgs Lagerfastigheter i Arboga AB, Norra Skogen i Arboga Fastighets AB, Seniorbostäder i Arboga AB samt Gropgården i Arboga Fastigheter AB.

Väsentliga händelser under året

Företaget har anställt en ny VD under Q1.

Coronautbrott som innebar stor osäkerhet angående hyresgästers förmåga att kortsiktig och långsiktigt betala hyra. Som en direkt åtgärd minskade utgifterna i möjligaste mån, beslut togs om att slutföra investeringen i Gösen 15. Regeringens förordning om "Hyresrabatt" innebar att Sturestadens Fastighets AB rabatterar cirka 129 000 kronor i hyra under Q2 samt att några företag hamnat efter med hyran. Diskussioner med hyresgästerna sker löpande.

Projektet, Arkivet i Gösen 15 är slutbesiktat och godkänt slutbevis från Myndighetsförbundet har erhållits. Detta projekt är första halvårets stora projekt och är kostnadsfört.

Projektet Gropgården är i upphandlingsfasen samtidigt med Coronautbrottet och har därför fördröjts med flera månader. Beslut tas i Q3 om fortsatt upphandling och planering för byggstart.

Uthyrning och uppsägningar av lokaler löper frekvent men ett stort steg har tagits vid utökning av hyresavtalet med Agitator Whiskymakare med ytterligare ett "skepp" vid Åsby.

Årsprognos

Sturestadens Fastighets AB siktar mot att uppnå budgeterat resultat på plus 30,8 miljoner kronor innan dispositioner och skatt. Budgeterade investeringar på 5 miljoner kronor beräknas också bli utfallet.

Framtiden

Nybyggnation av 40 stycken hyreslägenheter inom fastigheten Gropgården 3. Långtidsplanering och samarbete med näringsliv och Arboga Kommun för att locka företag och invånare till Arboga.

Övriga intressen

Arboga kommun har också ägarintressen i Mälarenergi Elnät AB med 10,2 procent, i Vafab Miljö Kommunalförbund, 4,53 procent, samt i Kommuninvest ekonomisk förening.

Under år 2017 förvärvade kommunen aktier i Inera AB. Inera arbetar med gemensamma digitala lösningar, bland annat inom vårdområdet.

Under år 2010 bildade Arboga kommun tillsammans med Köpings och Kungsörs kommuner, Försäkringskassan, arbetsförmedlingen samt dåvarande landstinget Västmanland, ett finansiellt samordningsförbund i Västra Mälardalen. Syftet är att samverka inom rehabiliteringsområdet.

Tillsammans med dåvarande landstinget Västmanland och länets kommuner bildades år 2000 den gemensamma nämnden för hjälpmedelsverksamheten.

I början av år 2014 blev Arboga kommun delägare i företaget Fibra AB. Övriga delägare är Eskilstuna Energi och Miljö AB, Mälarenergi AB, Hallstahammars kommun samt Strängnäs Energi AB. Syftet med bolaget är att det ska stå för drift, underhåll och utveckling av respektive aktieägares stadsnät.

DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

DRIFTREDOVISNING						
Belopp i tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 31 aug 2019	Utfall 31 aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse budget- prognos 2020
Kommunfullmäktige och kommunstyrelse	106 947	123 361	72 139	76 037	120 211	3 150
Revision	812	805	404	412	805	0
Valnämnd	113	151	-27	143	151	0
Barn- och utbildningsnämnd	342 192	342 175	233 966	230 517	351 175	-9 000
Fritids- och kulturnämnd	40 914	41 554	27 482	26 458	41 554	0
Socialnämnd	326 827	312 449	221 741	214 631	324 469	-12 020
Summa nämnder, nettokostnader	817 805	820 495	555 705	548 197	838 365	-17 870
Summa finansiering, nettointäkter	-837 580	-830 375	-563 372	-573 953	-865 574	35 199
SUMMA	-19 775	-9 880	-7 667	-25 755	-27 209	17 329

INVESTERINGS- REDOVISNING						
Belopp i tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 31 aug 2019	Utfall 31 aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse budget- prognos 2020
Kommunfullmäktige och kommunstyrelse	80 446	117 974	37 588	19 555	55 519	62 455
<i>-varav teknisk verksamhet</i>	<i>73 104</i>	<i>98 532</i>	<i>36 796</i>	<i>18 915</i>	<i>53 189</i>	<i>45 343</i>
Barn- och utbildningsnämnd	715	3 800	326	1 334	3 800	0
Fritids- och kulturnämnd	278	851	158	72	851	0
Socialnämnd	586	5 016	288	211	1 761	3 255
Summa nämnder	82 025	127 641	38 360	21 173	61 931	65 710

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 31 aug 2019	Utfall 31 aug 2020	Prognos 2020	Avvikelse budget- prognos 2020
Verksamhetens intäkter	1	208 158	165 300	130 893	98 357	165 300	0
Verksamhetens kostnader	2	-1 034 939	-1 018 420	-689 671	-662 006	-1 031 788	-13 368
Jämförelsestörande post	3	23 854	16 500	15 809	13 019	19 567	3 067
Avskrivningar	4	-24 592	-23 200	-16 472	-12 293	-18 500	4 700
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-827 520	-859 820	-559 441	-562 923	-865 421	-5 601
Skatteintäkter	5	644 051	661 550	429 073	430 968	647 970	-13 580
Generella statsbidrag och utjämning	6	195 561	201 800	130 578	149 007	234 375	32 575
Finansiella intäkter	7	19 586	21 100	14 527	12 557	18 485	-2 615
Finansiella kostnader	8	-5 559	-6 700	-3 700	-3 745	-5 207	1 493
Jämförelsestörande post	3	-6 344	-8 050	-3 370	-109	-2 993	5 057
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		19 775	9 880	7 667	25 755	27 209	17 329
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0
ÅRETS/PERIODENS RESULTAT	9	19 775	9 880	7 667	25 755	27 209	17 329

Noter till resultaträkning

Belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020	Belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Not 1 - Verksamhetens intäkter			Not 4 – Avskrivningar		
Från driftredovisning nämnderna	210 682	142 826	Avskrivningar byggnader o tekn.anl.	-10 406	-7 325
Från driftredovisning finansiering	712 879	717 511	Avskrivningar maskiner o inventarier	-6 066	-4 968
Avgår interna poster	-196 221	-152 268	SUMMA	-16 472	-12 293
Avgår skatter, generella statsbidrag, finansiella intäkter, fastighetsavgift	-590 113	-605 458	Not 5 - Skatteintäkter		
Avgår jämförelsestörande post	-6 334	-4 253	Preliminär kommunalskatt	433 197	437 467
SUMMA EXTERNA INTÄKTER	130 893	98 357	Slutavräkningar	-4 124	-6 499
<i>Fördelas enligt nedan:</i>			SUMMA	429 073	430 968
Taxor och avgifter	32 675	13 654	Not 6 - Generella statsbidrag och utjämning		
Försäljningsmedel	9 521	7 290	Inkomstutjämning	113 947	113 917
Försäljning verksamhet	15 522	13 581	Kostnadsutjämning	-9 131	-3 237
Hyror och arrenden	12 714	12 854	LSS-utjämning	-4 504	-3 913
Driftbidrag	58 697	47 945	Regleringsavgift/bidrag	826	9 633
Övriga externa intäkter	1 764	3 033	Kommunal fastighetsavgift	17 697	18 164
Not 2 - Verksamhetens kostnader			Generella bidrag staten	11 743	14 442
Från driftredovisning nämnderna	-766 387	-685 099	SUMMA	130 578	149 007
Från driftredovisning finansiering	-149 506	-143 558	Not 7 - Finansiella intäkter		
Avgår avskrivningar	16 472	12 253	Räntor utlämnade lån	9 097	11 023
Avgår interna poster	196 221	152 268	Övriga finansiella intäkter	5 430	4 805
Avgår finansiella kostnader, LSS, kostnadsutjämningsavgift	17 335	10 896	SUMMA	14 527	15 828
Avgår jämförelsestörande post	-3 806	-8 766	Not 8 - Finansiella kostnader		
SUMMA EXTERNA KOSTNADER	-689 671	-662 006	Räntor lån	-2 107	-2 076
<i>Fördelas enligt nedan:</i>			Ränta intjänad pension	-1 551	-1 636
Personalkostnader inkl. pensioner	-436 192	-393 321	Övriga finansiella kostnader	-42	-33
Köp av verksamhet samt konsultkostnad	-63 222	-82 771	SUMMA	-3 700	-3 745
Bidrag och transfereringar	-29 526	-29 776	Not 9 - Årets/periodens resultat		
Lokal-, markhyror o fastighetskostnader	-82 402	-87 012	Periodens resultat	7 667	25 755
Driftkostnader. bränsle, energi o vatten	-7 403	-4 437	Balanskravsavstämning		
Övriga externa kostnader	-70 926	-64 689	Under 13 år har följande resultat samt prognos för år 2020 redovisats enligt avstämning mot balanskravet:		
Not 3 - Jämförelsestörande post Verksamheten			2006		15,3 mnkr
Pensionsförpliktelser intjänade till och med år 1997	8 457	9 460	2007		-1,7 mnkr
Löneskatt på pensionsförpliktelser intjänade till och med år 1997	2 052	2 294	2008		2,1 mnkr
Försäljning mark o exploatering	6 335	1 315	2009		-1,0 mnkr
Bokfört värde försäljning exploatering	-1 035	-50	2010		16,4 mnkr
Materialkostnad Covid-19	0	-2 938	2011		4,1 mnkr
Bidrag för materialkostnad Covid-19	0	2 938	2012		27,9 mnkr
-Finansiering			2013		13,8 mnkr
Utdelningar	2 300	5 776	2014		16,8 mnkr
Finansiell kostn. pensionsförpliktelse	-4 563	-4 735	2015		22,9 mnkr
Löneskatt på finansiell kostnad	-1 107	-1 149	2016		44,9 mnkr
			2017		16,6 mnkr
			2018		4,3 mnkr
			2019		15,5 mnkr
			Prognos 2020 exklusive reavinster		27,2 mnkr
			Summa		225,1 mnkr

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Periodens resultat	7 667	25 755
Avskrivningar/nedskrivningar	16 258	12 534
Förändring pensionsavsättningar inklusive löneskatt	-1 047	7 015
Avsättning deponi	0	0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0	-7 976
Medel från verksamheten	22 878	37 329
före förändring av rörelsekapital		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	14 564	-11 046
Ökning/minskning förråd och varulager	262	-2 523
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-38 492	17 323
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-788	41 082
Nettoinvesteringar materiella anläggningstillgångar	-38 360	-21 173
Försäljning materiella anläggningstillgångar	1 724	232 720
Investeringar finansiella anläggningstillgångar	-100	0
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	0	0
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-36 736	211 547
Förändring långfristiga skulder	33 870	-139 099
Förändring långfristiga fordringar	0	-51 087
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	33 870	-190 186
ÅRETS KASSAFLÖDE	-3 654	62 443
Likvida medel vid årets början	130 830	85 614
Likvida medel vid periodens slut	127 176	148 057
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-3 654	62 443

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	31 aug 2019	31 dec 2019	31 aug 2020
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	455 568	479 140	267 777
Maskiner och inventarier	11	42 402	40 490	33 962
Pågående projekt	12	50 457	62 609	56 658
Finansiella anläggningstillgångar exklusive bidrag statlig infrastruktur	13	675 900	675 900	675 900
Summa anläggningstillgångar		1 224 327	1 258 139	1 034 297
Bidrag till statlig infrastruktur	14	13 445	13 228	12 797
Omsättningstillgångar				
Förråd	15	1 985	2 617	5 140
Fordringar	16	60 776	59 862	70 908
Kassa och bank	17	127 176	85 614	148 057
Summa omsättningstillgångar		189 937	148 093	224 105
SUMMA TILLGÅNGAR		1 427 709	1 419 460	1 271 199
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital	18	342 823	354 931	372 710
- varav årets/periodens resultat		7 667	19 775	25 755
Avsättningar				
Avsättning pensioner		376 984	379 234	386 249
Avsättning deponi		7 110	7 110	7 110
Summa avsättningar	19	384 094	386 344	393 359
Skulder				
Långfristiga skulder	20	463 285	459 527	269 149
Kortfristiga skulder	21	237 507	218 658	235 981
Summa skulder		700 792	678 185	505 130
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 427 709	1 419 460	1 271 199
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Ansvarförbindelser	22	471 772	483 466	668 466
Pensionsförpliktelser		0	0	0
Övriga ansvarförbindelser		471 772	483 466	668 466
Finansiell leasing		0	0	0
Operationell leasing		3 475	3 836	671

NOTER TILL BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020		2019	2020
Not 10 - Mark, byggnader o tekn anl			Not 11 - Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	667 514	693 111	Ingående anskaffningsvärde	80 726	80 638
Årets investeringar	0	19 743	Årets investeringar	1 987	1 430
Årets försäljning/utrangering	-1 730	-388 750	Årets försäljning/utrangering	-2 124	-5 085
Omklassificeringar	30	2 544	Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	665 814	326 648	Utgående anskaffningsvärde	80 589	76 983
Ingående ackumulerade avskrivningar	-199 840	-213 972	Ingående ackumulerade avskrivningar	-34 245	-40 148
Årets avskrivningar	-10 406	-7 325	Årets avskrivningar	-6 003	-4 968
Avskrivningar på försäljning/utrangering	0	162 427	Avskrivningar på försäljning/utrangering	2 061	2 095
Utgående ackumulerade avskrivningar	-210 246	-58 870	Utgående ackumulerade avskrivningar	-38 187	-43 021
Redovisat utgående värde	455 568	267 777	Redovisat utgående värde	42 402	33 962
Avskrivningstider: (ingen avskrivning på mark)	3-65 år	3-65 år	Avskrivningstider:	3-33 år	3-33 år
Genomsnittlig avskrivningstid exklusive mark:	44 år	36 år	Genomsnittlig avskrivningstid:	7 år	7 år
Specifikation			Not - 12 Pågående projekt		
Markreserv	21 140	28 395	Ingående anskaffningsvärde	14 084	62 609
Verksamhetsfastigheter	18 876	18 665	Årets investeringar	36 373	0
Fastigheter för affärsverksamhet	191 436	151	Årets omklassificeringar/försäljning	0	-5 951
Publika fastigheter	220 596	217 859	Utgående anskaffningsvärde	50 457	56 658
Fastigheter för annan verksamhet	3 520	2 708	Avskrivningstider: Pågående projekt avskrivs ej.		
			Not - 13 Finansiella anläggningstillgångar		
			Aktier		
			Mälarenergi Elnät AB	37 985	37 985
			VAFAB Miljö AB	0	0
			Sturestadens Fastighets AB	1 500	1 500
			Arboga Vatten och Avlopp AB	50	50
			Arboga Kommunalteknik AB	50	50
			Rådhuset i Arboga AB	100	100
			Fibra AB	10	10
			Summa	39 695	39 695
			Andelar		
			Sveaskog	8	8
			Västmanlands tolkservice	17	17
			Kommuninvest i Sverige AB	5 671	5 671
			Västmanlands läns företagarförening	1	1
			Inera AB	42	42
			Summa	5 739	5 739
Belopp i tkr	31 aug	31 aug	Belopp i tkr	31 aug	31 aug

EKONOMISK REDOVISNING
BALANSRÄKNING

	2019	2020	Belopp i tkr	31 aug 2019	31 aug 2020
Utlämnade lån/långfristig fordran					
Kommuninvest i Sverige AB	2 088	2 088			
Mälarenergi Elnät AB	61 200	61 200			
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	450 740	450 740			
Rådhuset i Arboga AB	49 900	49 900			
VafabMiljö Kommunalförbund	2 911	2 911			
Summa	630 313	630 313			
Bostadsrätter					
Bostadsrätter HSB	152	152			
Summa	152	152			
SUMMA	675 900	675 900			
Not 14 - Bidrag till statlig infrastruktur					
Citybanan	16 176	16 176			
Ackumulerad upplösning bidrag statlig infrastruktur	-2 731	-3 379			
Summa	13 445	12 797			
SUMMA	689 345	688 697			
*Bidraget upplöses på 25 år med början 2013-05-01					
Not 15 - Förråd					
Förråd	1 985	5 140			
SUMMA	1 985	5 140			
Not 16 - Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	9 936	5 863			
Prognos slutavräkning skatt	0	0			
Avräkning moms	4 829	3 657			
Övriga kortfristiga fordringar	46 011	61 388			
SUMMA	60 776	70 908			
Not 17 - Kassa och bank					
Handkassar	11	33			
Sparbanken Västra Mälardalen kommun	66 297	72 669			
Sparbanken Västra Mälardalen koncern	60 868	75 355			
SUMMA	127 176	148 057			
*Kommunen har en checkkredit på 50 miljoner kronor som inte var utnyttjad vid bokslutstillfället.					
Not 18 - Eget kapital					
Ingående värde	335 156	354 931			
Periodens resultat	7 667	25 755			
Direktbokn.EK – pension förtr.valda	0	7 976			
SUMMA	342 823	372 710			
<i>Därav:</i>					
Va-verksamhet	0	*			
Pensioner	59 850	59 850			
*VA-verksamheten bedrivs i eget bolag från 2020, Arboga Vatten o Avlopp AB					
Not 19 - Avsättningar					
Avsatt till pensioner inklusive löneskatt	82 052	96 303			
Avsättning ansvarsförbindelse inklusive löneskatt	294 932	289 946			
Avsättning till deponi	7 110	7 110			
SUMMA	384 094	393 359			
Not 20 - Långfristiga skulder					
Kommuninvest i Sverige AB	427 560	276 035			
Kortfristig del långfristig skuld	-14 858	-9 363			
Anslutningsavgifter	53 166	2 353			
Ackumulerad upplösning anslutningsavgifter	-3 601	-8 42			
SUMMA	49 565	1 511			
Skuld för investeringsbidrag	1 063	1 063			
Ackumulerad upplösning investeringsbidrag	-46	-97			
SUMMA	1 017	966			
SUMMA	463 285	269 149			
Not 21 - Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder	31 057	16 746			
Interimsskulder	84 183	123 038			
Arbetsgivaravgift	11 654	10 694			
Preliminärskatt	10 360	9 092			
Semesterlöneskuld	34 760	32 477			
Flykting statsbidrag	12 442	3 614			
Kortfristig del långfristig skuld	14 858	9 363			
Upplupen pension individuell del	21 185	21 397			
Checkräkningskredit	0	0			
Skuld till abonnentkollektivet	9 140	0			
Övriga kortfristiga skulder	7 868	9 560			
SUMMA	237 507	235 981			
Not 22 - Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser	0	0			
Borgensförbindelser beviljade					
Arboga Vatten och Avlopp AB	0	180 000			
Arboga Kommunalteknik AB	0	5 000			
Kommunfastigheter i Arboga AB	417 000	417 000			
VafabMiljö Kommunalförbund	28 313	29 445			
Sturestadens Fastighets AB	12 000	12 000			
Västra Mälardalens Kommunalförbund	13 338	23 900			
Förlustansvar för Egnahem	71	71			
Arboga Golfklubb	1 050	1 050			
SUMMA	471 772	668 466			

Redovisningsprinciper

God redovisningssed

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

Rättvisande bild

Periodisering har skett för att ge en rättvisande bild av kommunens resultat och finansiella ställning för delåret. 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

Normering för redovisning av intäkter finns i RKR R2 Intäkter. Generella statsbidrag har i delårsrapporten intäktsredovisats succesivt med en fördelning över året med utgångspunkt på när beslutet fattades.

Prognos för avräkningen av skatteintäkterna för åren 2019 och 2020 har baserats på SKR:s prognos cirkulär 20:32 i augusti månad 2020. 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.

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, särskild ålderspension, intjänad pension på löneandelar över 7,5 basbelopp samt pensionsskulden för de förtroendevalda har kostnadsförts under perioden samt redovisats som avsättning i balansräkningen.

Från och med år 2010 har Arboga kommun bytt från den så kallade blandmodellen till fullfundsmodellen när det gäller redovisning av pensioner. Pensionsåtaganden intjänade före år 1998 redovisats i balansräkningen och

förändringarna av dessa redovisas som en kostnad respektive år. Tidigare år har dessa pensionsåtaganden redovisats som ansvarsförbindelse, det vill säga som en upplysningspost i balansräkningen. Pensionerna är redovisade enligt RIPS 17.

Löneöversyn för året är inte avslutade så preliminära retroaktiva löner har bokförts och redovisas under delåret för samtliga anställda som upplupen kostnad.

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

Tillgångar, avsättningar och skulder

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planliga avskrivningar. Kommunen tillämpar komponentavskrivning med linjär avskrivningsmetod. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Viss vägledning finns i SKR:s förslag till avskrivningstider. Avskrivning påbörjas månaden efter den månad då investeringen är slutförd. På tillgångar i form av mark, konst samt pågående arbete görs inga avskrivningar. Från och med år 2008 har kommunfullmäktige beslutat om en beloppsgräns för investeringar på ett prisbasbelopp exklusive moms (47 300 kr år 2020).

Utifrån anläggningstillgångarnas bokförda värde beräknas en intern räntekostnad som belastar verksamheten med 1,5 procent.

Exploateringsmark, som är avsedd att försälas, klassificerats som omsättningstillgång i kommunens balansräkning.

Leasingavtal, både operationella och finansiella, redovisas som en upplysningspost i balansräkningen. Finansiell leasing har inte redovisats i resultat- och balansräkningen på grund av liten omfattning.

Totalt avsatt för täckning av Kallstenstippen är 7,1 miljoner kronor vid utgången av augusti

månad 2020.

Omsättningstillgångar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde.

Kundfordringar som är äldre än ett år betraktas som osäkra och har skrivits ned i redovisningen. Dock kvarstår fordran mot den enskilde.

Den beräknade amorteringen för ett år framåt har omklassificerats till kortfristiga skulder och bokförts som kortfristig del av långfristig skuld.

Eget kapital

”Pensionsavsättningar” till och med år 1997 utgör 59,9 miljoner kronor av kommunens egna kapital vid utgången av augusti månad 2020.

Sammanställd redovisning

Arboga kommun upprättar ingen sammanställd redovisning per 2020-08-31. Detta gäller såväl räkenskaperna som den förenklade för-

valtningsberättelsen. 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 i särskilt avsnitt redovisning av koncernföretagens och förbundens utfall med helårsprognos samt väsentliga händelser under året.



*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 INSPIRATION