



ARBOGA KOMMUN

Årsredovisning 2020



BILDER FRÅN VERKSAMHETSÅRET



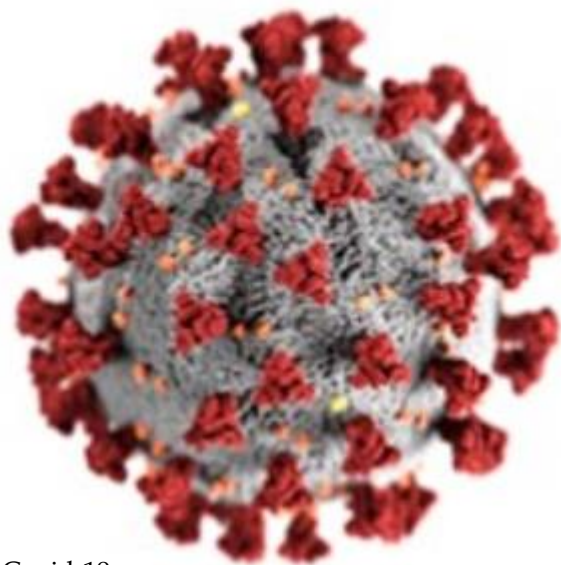
Norra spåret utegym



Biblioteket 50år



Nya förskolan Skogsglántan



Covid-19



Nya förskolan Skogsglántan

Omslagsbild: Nya förskolan Skogsglántan som verksamheten flyttade in i under sommaren 2020.

Fastställt av kommunfullmäktige 2021-04-15

© Arboga kommun 2021
Box 45
732 21 Arboga
Telefon: 0589-870 00
Organisationsnummer: 212000-2122
Besöksadress: Smedjegatan 5
Webbadress: www.arboga.se
E-post: arboga.kommun@arboga.se

INNEHÅLL

INLEDNING.....	4
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE.....	5
VART GICK PENGARNA 2020?	6
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	7
DEN KOMMUNALA KONCERNEN.....	8
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING.....	9
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	11
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	12
FÖRVÄNTAD UTVECKLING.....	13
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN.....	14
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING, EKONOMISK STÄLLNING OCH BALANSKRAVSRESULTAT	30
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	37
EKONOMISK REDOVISNING.....	39
RESULTATRÄKNING.....	40
KASSAFLÖDESANALYS	41
BALANSRÄKNING	42
NOTFÖRTECKNING	43
DRIFTRDOVISNING	60
INVESTERINGSREDOVISNING.....	75
REVISIONSBERÄTTELSE	76

INLEDNING

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

Kommunstyrelsens ordförande, Jonna Lindman, sammanfattar året som gått.

VART GICK PENGARNA

Här ges en redovisning av hur kommunens skatteintäkter och avgifter använts och intäkters och kostnaders fördelning under år 2020.

Arboga kommuns årsredovisning innehåller en övergripande information av den verksamhet som bedrivits under 2020. Den innehåller också information om kommunens ekonomiska resultat och ställning.

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

Ett speciellt år sammanfattas i denna årsredovisning. Året har präglats av den pågående pandemin, både vad gäller verksamhet och ekonomi. Trots alla utmaningar som pandemin fört med sig känner jag att vi kunnat ge våra medborgare en verksamhet av stor omfattning till god kvalitet.

Även under 2021 så kommer pandemin fortsatt att påverka oss utan att vi egentligen vet hur, när eller riktigt hur länge den pågår. Vi har visat på mod, kreativitet och uthållighet i detta viktiga arbete och det skapar en grund för att vi ska kunna utvecklas vidare.

Jag valdes till kommunstyrelsens ordförande vid kommunfullmäktiges sammanträde den 22 oktober och efterträdde Anders Röhfors som hade haft posten sedan 2016. Jag är stolt över att ha fått förtroendet och det ska verkligen bli kul och spännande att få leda Arboga in i framtiden.

Det är positivt att kommunen redovisade ett bra ekonomiskt resultat vilket gör att vi framåt får bättre förutsättningar att ge bra verksamhet till våra medborgare. Resultatet blev 63 miljoner kronor vilket var 53 miljoner kronor bättre än budgeterat. Glädjande var att nämnderna och styrelsen totalt sett var i ekonomisk balans då verksamheten genomfördes med ett överskott på 14 miljoner kronor.

Under året minskade befolkningen i Arboga med 48 invånare och uppgick vid årsskiftet 2020/2021 till 14 039 invånare. Minskningen beror på ett negativt födelsenetto på 28 personer, det vill säga att antalet döda var fler än antal födda samt ett negativt flyttningsnetto på 20 personer. Det är viktigt att vi vänder de senaste två årens befolkningsminskningar. Viktigt är då bostadsförsörjningen för att få utvecklingskraft och hantera en tillväxt men även att ha en beredskap för etablering av handel och industri.

Det är glädjande att det är stor efterfrågan på de 27 tomter för boende på Södra Brattberget. 12 av tomterna blev sålda under året. Även Sturestaden Fastighets AB:s påbörjande av byggnation av 40 lägenheter i centrum är mycket positivt.

Arbogas geografiska läge och fina miljö tillsammans med de goda kommunikationsmöjligheterna erbjuder spännande lösningar för företagsetableringar. En etablering i Arboga ger bland annat tillgång till två huvudjärnvägar, två europavägar och en region med 500 000 personer inom 30 minuter. Vi har nu påbörjat ytterligare exploatering i området Handelsplats Sättra för att skapa tomter för handel och industri.

De demografiska förändringarna innebär ökat behov av platser inom bland annat förskola och äldreboende. Det är därför positivt att vi under året öppnat en ny fin stor förskola och ett gruppboende. Dessutom pågår byggnation av ett nytt äldreboende med öppnande i mars 2021. Detta skapar bra förutsättningar för att bedriva verksamheten effektivt och till en god kvalitet.

Under våren välkomnade vi Tomas Karlsson som ny kommundirektör till Arboga kommun. Han efterträdde då Annika Andersson som gick i pension.

Utvecklingen ställer höga krav på att vi ska fortsätta erbjuda tjänster av god kvalitet och utveckla kommunens verksamheter för att kunna möta framtidens utmaningar. Vi måste våga tänka nytt, förändra och effektivisera för att uppnå Arbogas vision "En plats för inspiration".

"Det är glädjande att året visade ett starkt ekonomiskt resultat. Att vi har en ekonomi i balans är en förutsättning för att vi fortsatt ska kunna ge våra medborgare en verksamhet av god kvalitet. Vår personal har gjort fantastiska insatser under detta speciella år. Vi måste tänka på att 2020 var ett speciellt år och att vi har flera utmaningar framför oss men jag har stark tro på Arbogas framtid"



Jonna Lindman, Kommunstyrelsens ordförande (M)

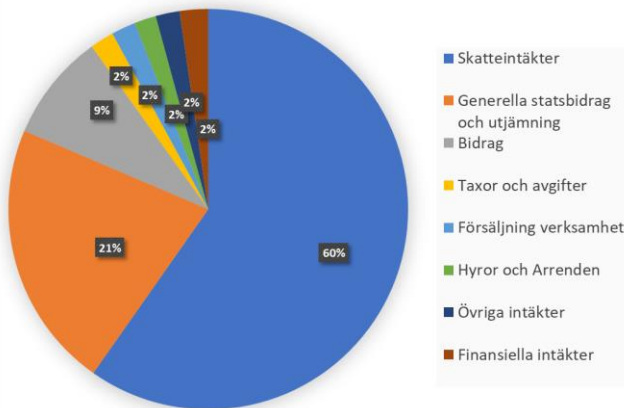
VART GICK PENGARNA 2020?

100 kr i skatt till kommunen användes på följande sätt

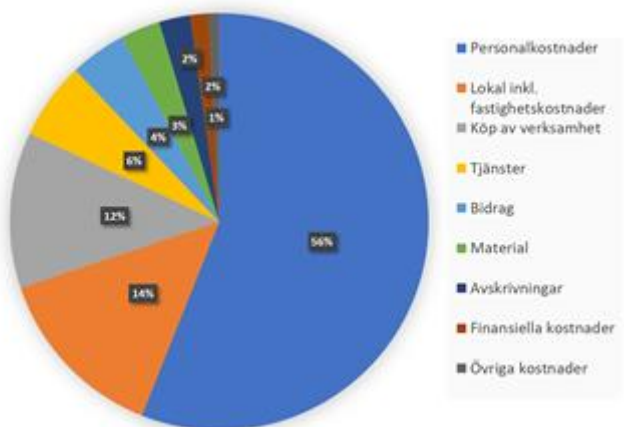


Fördelning av intäkter och kostnader 2020

Intäkter



Kostnader



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

En översiktlig beskrivning av de enheter som ingår i den kommunala koncernen.

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

En översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet. Utvecklingen redovisas genom att aktuellt år jämförs med tidigare år.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Upplysningar om förhållanden som inte redovisas i balansräkningen eller i resultaträkningen, men som är viktiga för bedömningen av kommunens resultat eller ekonomiska ställning.

HÄNDELSER AV BETYDELSE

Upplysningar om sådana händelser av väsentlig betydelse för den kommunala koncernen och kommunen som har inträffat under räkenskapsåret.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Upplysningar om förväntad utveckling, dels vad som faktiskt är känt om framtiden, dels de förväntningar som finns och som är baserade på konkreta, kända förhållanden.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Innehåller upplysningar om väsentliga aspekter avseende styrning, uppföljning och intern kontroll.

FINANSIELL ANALYS

Den finansiella analysen fokuserar på om Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv samt redovisning av resultat, ekonomisk ställning och uppföljning av balanskravet.

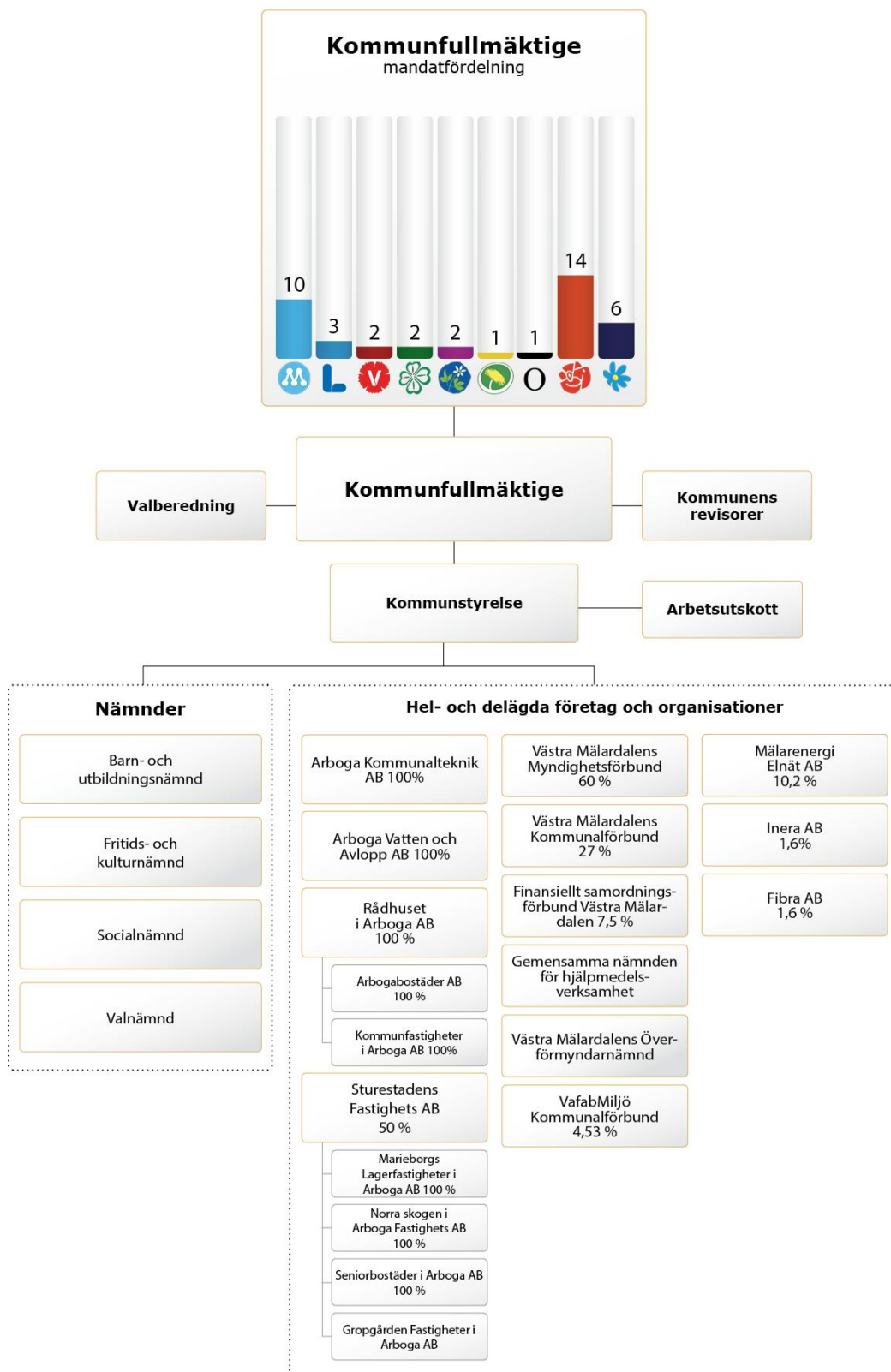
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Här redovisas fakta om väsentliga personalförhållanden som till exempel sjukfrånvaro och antalet anställda.

I förvaltningsberättelsen lämnas information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet och RKR R15 Förvaltningsberättelse. Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Arboga kommuns verksamhet det gångna året.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Den kommunala koncernen består dels av en politisk organisation och dels av hel- och delägda bolag och organisationer. Till den politiska organisationen är tre förvaltningar kopplade som genomför den politiskt beslutade verksamheten. I kommunkoncernen ingår förutom nämndernas verksamhet även de helägda och delägda bolagen och kommunalförbunden. I den sammanställda redovisningen ges en samlad bild över koncernen Arboga kommuns ekonomiska ställning, åtaganden och resultat. Förutom kommunens egen verksamhet omfattas även de bolag och kommunalförbund där kommunens röstetal överstiger 20 procent.



ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

I tabellen på nästa sida lämnas en översikt över verksamhetens utveckling, "fem år i sammandrag".

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 83,4 miljoner kronor för verksamhetsåret 2020. Det är starkare resultat än de senaste åren och den stora förklaringen är kommunens resultat på 63,3 miljoner kronor. En stor anledning till kommunens goda ekonomiska resultat är att de extra statsbidragen som kommunen fått med anledning av pandemin översteg minskningen av skatteintäkter. Även exploateringsresultat och att nämnderna totalt sett visar ett ekonomiskt överskott är anledningar till resultatet. Arboga, liksom de flesta andra kommuner, befinner sig i samma situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020 men med mer ansträngd ekonomisk situation på sikt.

Kommunens nettokostnadsutveckling har de två senaste åren varit liten och samtidigt har skatter och bidrags utveckling varit god. Kommunens soliditet har en positiv trend med goda resultat i den löpande verksamheten och med hög självfinansieringsgrad av investeringar.

Den samlade målpuppfyllelsen avseende kommunfullmäktiges mål är att två mål är uppfyllda och fem mål är delvis uppfyllda. Bedömningen är att kommunen har en god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

En kommun där befolkningen ökar tyder på att staden är attraktiv och växer. Befolkningen i Arboga har haft en positiv befolkningsutveckling och är över 14 000 invånare, vilket har varit ett mål under en längre tid. Dock har befolkningen minskat de två senaste åren med 51 respektive 48 invånare. Det är under 2020 både negativt födelsenetto och flyttningsnetto. Vid årsskiftet 2020/2021 uppgick befolkningen till 14 039 invånare. Befolkningen ökade med 26 invånare de sista två månaderna av 2020. Det är av vikt att de senaste två årens trend med negativ befolkningsutveckling bryts. Bostadsförsörjningen är viktig för att en tillväxt men även att det finns mark för etablering av handel och industri.

Att bostadsbyggandet håller en jämn och positiv takt är angeläget för att attrahera nya invånare och för att underlätta generationsväxlingar i kommunens bo-

stadsbestånd. 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. Det är i början av 2021 en hög efterfrågan på de 27 stycketomterna på södra Brattberget som färdigställdes 2019/2020 och där 12 tomter såldes under 2020. Bostadsbeståndet kommer också utökas med 40 hyreslägenheter då Sturestaden Fastighets AB påbörjat byggnation i centrum.

Vad gäller mark för etablering av handel och industri påbörjades under hösten ytterligare exploatering i området Handelsplats Sätra. Exploateringen ska vara klar i början av 2022.

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 december var 669 Arbogabor arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd. Detta motsvarar 10,0 procent och kommunen ligger 1,2 procentenheter över rikssnittet.

Vid årsskiftet 2020/2021 hade kommunen 939 personer tillsvidareanställda jämfört med 1 022 personer ett år tidigare. Minskningen beror till största delen 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 de anställda är 46 år. Den totala sjukfrånvaron var under året 7,4 procent vilket är en ökning jämfört med 2019 med 1,3 procentenheter.

Vid årsskiftet 2019/2020 bildades två nya bolag och i och med detta är en stor del av den tekniska verksamheten bolagiserad. Under hösten gav kommunstyrelsen ett uppdrag till kommundirektören att bereda fram ett beslutsunderlag för att genomföra en koncernombildning och bilda en "äkta" kommunkoncern.

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING**

Fem år i sammandrag, kommunen	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Allmänt</i>					
Antal invånare 31/12	13 903	13 934	14 138	14 087	14 039
därav förändring	45	31	204	-51	-48
därav födelsenetto	-27	-15	-30	0	-28
Inpendling till kommunen	1 861	1 926	1 845	1 759	
Utpendling ut från kommunen	2 422	2 508	2 599	2 611	
Arbetslöshet, procent i december	11,4	9,7	8,2	9,2	10,0
<i>Ekonomi</i>					
Skattesats, totalt	33,39	33,29	33,29	33,29	33,29
Skattesats, kommunen	22,51	22,41	22,41	22,41	22,41
Skattekraft som andel av rikets medelskattekraft, procent	89,2	88,1	88,5	89,4	88,3
Årets resultat kommunen, mkr	89,3	18,7	6,6	19,8	63,3
Resultat före extraordinära poster i relation till skatteintäkter och utjämning, procent	7,4	2,4	0,8	2,4	7,2
Årets resultat koncernen, mkr	98,6	41,1	18,7	30,6	83,4
Verksamhetens nettokostnader, exklusive jämförelsestörande poster, mkr	788	814	844	851	849
Nettokostnadsutveckling, procent	-1,4	8,3	5,5	1,1	-0,6
Utveckling skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, procent	5,8	3,5	2,4	4,1	4,3
Verksamhetens nettokostnader, tkr/invånare	57	58	60	60	59
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, procent	94	98	101	99	94
Finansnetto, mkr	12,0	7,1	18,8	7,7	10,4
Nämndernas budgetavvikelser, mkr	40	5	-29	-14	15
Nettoinvesteringar, mkr	95	87	44	82	21
Nettoinvesteringar, tkr/invånare	6,8	6,2	3,1	5,8	1,2
Balansomslutning, mkr	1 362	1 391	1 426	1 419	1 258
Eget kapital, mkr	310	329	335	355	410
Likviditet, mkr	127,7	138,4	130,8	85,6	169,2
Långfristiga lån, mkr	396	433	401	420	246
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser, procent	22,8	23,6	23,5	25,4	32,6
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser intjänade före 1998, procent	46,3	46,3	44,5	46,4	54,5
<i>Anställd personal</i>					
Antal tillsvidareanställda	1 061	1 065	1 060	1 022	939
Antal visstidsanställda	344	328	321	304	308
Summa antal anställda	1 405	1 393	1 381	1 326	1 247
Andel tillsvidareanställda, procent	75,5	76,5	76,8	77,1	75,3
Andel anställda som är män, procent	15	17	17	18	15
Andel anställda som är kvinnor, procent	85	83	83	82	85
Anställdas medelålder, år	47	47	47	47	46
Total sjukfrånvaro, procent	7,3	6,4	6,4	6,1	7,4
Andel långtidssjukskrivna av den totala sjukfrånvaron, procent	44,8	41,6	32,2	33,3	24,2

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Offentliga sektorn gick in i år 2020 med förväntningar om en ansträngd ekonomi, en dämpad konjunktur och stora utmaningar till följd av ett högt demografiskt tryck. Under året tillförde staten stora tillfälliga statsbidrag på grund av den pågående pandemin. Kommuner och regioner har därmed, pandemin till trots, fått ett starkt resultat under 2020. Totalt hade 16 kommuner, men inga regioner, underskott i årets resultat.

SCB:s sammanställning av de preliminära boksluten för 2020 visar att verksamhetens resultat har ökat med 39,1 miljarder kronor jämfört med föregående år. Verksamhetens resultat i kommunerna uppgick till 30 miljarder kronor och i regionerna till 21,5 miljarder kronor. Den kraftiga ökningen för verksamhetsresultatet förklaras av tillskottet från de generella statsbidrag som betalats ut på grund av coronapandemin. Kommuner och regioner fick också nästan 20 miljarder kronor i ersättning för merkostnader till följd av covid-19 till hälso- och sjukvården samt omsorgen. Kommuner och regioner kompenenserades också för högre sjuklönekostnader.

Resultatet för 2020 innebar att kommunsektorns finansiella sparande för första gången på tio år bli positivt. Det gör att kommuner och regioner kan öka likviditeten och därmed tillfälligt minska lånebehovet något till det stora behov av investeringar som behövs till exempelvis nya skolor, sjukhus och äldreboenden.

Arboga, liksom de flesta andra kommuner, befinner sig i samma situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020. De extra generella statsbidragen på grund av pandemin uppgick till 26,5 miljoner kronor som var mycket större än den negativa slutavräkningen av skatteintäkter på 13,5 miljoner kronor. Ersättningen för merkostnader i hälso- och sjukvård samt omsorgen uppgick till 8,7 miljoner kronor. Kommunen blev kompenenserade för högre sjuklönekostnader uppgående till 8,5 miljoner kronor. Kommunen fick under året beviljat ett investeringsbidrag för renoveringen av Herrgårdsbron vilket bidrog till att alla investeringar finansierades med egna medel.

Arbetet under året präglades av omställning av verksamheter för att arbeta med den pågående pandemin. Ett intensivt arbete genomfördes genom olika insatser

för att bidra till att uppnå kommunens övergripande mål för arbetet med pandemin.

Från och med årsskiftet 2019/2020 är en stor del av den tekniska verksamheten bolagiserad. Under året har två av bolagen haft sina första verksamhetsår. Det har blivit ett ökat fokus på hela kommunkoncernen.

Vid årsskiftet 2020/2021 var 10 379 295 personer folkbokförda i Sverige vilket var en ökning med 51 706 personer. Det var den minsta folkökningen sedan 2005 och nästan en halvering jämfört med folkökningen året före. Att folkökningen var lägre än tidigare berodde både på en minskad naturlig folkökning och på att invandringsnettot var lägre. Antalet invandrare under 2020 var det lägsta sedan år 2005 samtidigt som något fler utvandrade än året före. I Västmanland ökade befolkning med 1 296 invånare och uppgick vid årsskiftet till 277 141 invånare. I Arboga minskade befolkningen med 48 invånare bestående av flyttningsnetto på -20 personer och födelsenetto på -28 personer.

Arbetslösheten i Arboga ökade under året (0,8 procentenheter) och ligger över rikssnittet (8,8 procent). 669 Arbogabor var i december arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd vilket motsvarar 10,0 procent (8,8 procent i riket). I en jämförelse med länet och riket har Arboga en lägre arbetslöshet i åldrarna 18-24 år men en högre arbetslöshet avseende utrikesfödda. Positiva effekter på arbetsmarknaden leder i förlängningen till ökade skatteintäkter om arbetstillfällena som skapas tillfaller kommuninvånarna.

Kommunen förändrade år 2010 redovisningsmodellen för pensioner från blandmodellen till fullfundsmodellen. Kommunen har under år 2020 fattat beslut om att från och med år 2021 redovisa pensionerna enligt den så kallade blandmodellen. Kommunens samlade pensionsåtaganden inklusive särskild löneskatt uppgår vid utgången av år 2020 till 383 miljoner kronor (379 miljoner kronor år 2019). Pensionskostnaderna uppgick under år 2020 till 31 miljoner kronor. Koncernens samlade pensionsåtaganden var 396 miljoner kronor vid utgången av år 2020.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Pandemin

Årets arbete har präglats av omställning av verksamheter för att arbeta med den pågående pandemin. Verksamheten har visat på mod, kreativitet och uthållighet i detta viktiga arbete.

Befolkningen minskar

Befolkningen i Arboga uppgick till 14 039 invånare vid årsskiftet 2020/2021 vilket innebär en minskning med 48 invånare. Minskningen beror på ett negativt födelse-netto på -28 personer, det vill säga att antalet döda var fler än antal födda. Antalet inflyttade var 773 och utflyttade 793 vilket gav ett flyttningsnetto på -20.

Ny förskola

Arbetet med en ny förskola, Skogsglantan, på kvarteret Marknaden fortsatte och inflyttning skedde under sommaren. Förskolan har cirka 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 mars 2021.

Nytt gruppboende

Ett nytt gruppboende med sex platser har uppförts under året och inflyttning skedde den 1 december.

40 nya hyreslägenheter

Sturestaden Fastighets AB har påbörjat markarbeten för byggprojektet på fastigheten Groggården. Ett modernt, centralt kvarter i korsningen Nygatan/Hökenbergs Gränd med 40 nya hyreslägenheter.

Renovering av Herrgårdsbron

Under året har den andra av totalt tre etapper genomförts av den stora renoveringen av Herrgårdsbron. Den genomförs i egen regi med ramavtalade entreprenörer. Glädjande är att kommunen under året fått beslut om ett stort statsbidrag för renoveringen från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap.

Biblioteket 50 år

Arboga stadsbibliotek fyllde 50 år under året. Ett jubileumsprogram med olika kulturaktiviteter anordnades under tre veckor i oktober.

Nya bostäder

Genomförande av detaljplanen för Södra Brattberget har resulterat i 27 nya tomter varav 12 stycken sålts under året.

Arboga är klimatsmart

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

Handelsplats Sätra

Ytterligare exploatering har påbörjats i området Handelsplats Sätra för att skapa flera tomter för etablering av handel och industri.

Försvarsmakten växer i Arboga

Fortifikationsverket har tecknat avtal 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 Ladubacksskolan. Den planerade folkomröstningen om Medåkers skola och den framtida skolorganisationen förbereddes men ställdes senare in.

Hållbar skolmatskommun

Arboga kommun nominerades för tredje året i rad till Årets hållbara skolmatskommun i White Guide Junior. Måltider som serveras inom verksamheterna anpassas efter säsong för att minska klimatavtrycket.

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 2019/2020 och har haft sitt första verksamhetsår. Bolagen är Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Överskottet i kommunernas resultat år 2020 till trots så innebär den demografiska utvecklingen med stora kompetensförsörjningsbehov och svagare offentliga finanser fortsatt stora utmaningar då pandemins effekter på ekonomin förväntas bli långsiktig. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) räknar med att behovet av välfärd ökar med 1 procent per år den kommande tioårsperioden om alla ska få lika mycket välfärd som i dag. SKR bedömer att konjunkturen stärks i Sverige under år 2021. Endast en svag återhämtning beräknas ske i början av året, likt den svaga utvecklingen som präglade avslutningen av 2020. Såväl BNP som sysselsättning antas dock få bättre fart under andra halvan av 2021. Avgörande för utvecklingen blir naturligtvis pandemin, hur smittspridning, vaccinationsprogram och restriktioner fortlöper världen över. Prognososäkerheten bedöms ännu vara högre än normalt.

Kommunsektorn står nu inför en situation där två saker behöver ske samtidigt. För det första behövs åtgärder för att kortsiktigt klara covid-19 och för det andra krävs insatser för att bygga långsiktig ekonomisk hållbarhet. I detta finns en pedagogisk utmaning. Samtidigt som resultaten för 2020 är goda är det nödvändigt med effektiviseringar för att klara de långsiktiga utmaningarna.

Arboga, liksom de flesta andra kommuner, befinner sig i samma situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020 men med ekonomisk mer ansträngd situation på sikt. Samtidigt ökar behoven av välfärdstjänster. Befolkningsförändringen är en av de stora utmaningarna, utvecklingen som pågår fortsätter de kommande åren. Utvecklingen innebär att kostnaderna för demografin ökar snabbare än intäkterna, och det behövs ett ökat fokus på effektivisering och omprioriteringar.

Det är viktigt med prognoser av befolkningen. Även om prognosen framåt är oförändrad totalbefolkning så sker det tydliga förändringar mellan åldersgrupperna vilket påverkar såväl kostnadstrycket som behovet av verksamhetslokaler.

Den stora ekonomiska obalansen som funnits de senaste åren i nämndernas verksamhet vändes till ett överskott under år 2020. Dock är det en riskfaktor för framtiden.

Kommunens finansiella mål med bäring på God ekonomisk hushållning bör ses över. 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. Det kommer finnas behov av årliga effektiviseringar omprioriteringar. De kommuner som har starkast finansiella handlingsutrymme har goda förutsättningar att anpassa sig till framtiden utan skattehöjningar och alltför omfattande neddrag-

ningar i verksamheten.

I likhet med kommunsektorn i övrigt finns ett stort behov av investeringar vilket innebär att det krävs ett större driftöverskott för att inte i hög grad behöva låna till investeringarna. Bland annat finns behov en ny grundskola. Med nuvarande låga räntor innebär en ökad upplåning inte någon stor påverkan på resultatet men innebär en risk i det långa perspektivet då det finansiella handlingsutrymme till kommande generationer kan komma att begränsas.

Vid årsskiftet 2019-2020 bildas två nya bolag och i och med detta är en stor del av den tekniska verksamheten bolagiserad. Under 2021 planeras en koncernombildning att genomföras. Det behöver bli ett ytterligare fokus på hela koncernen för att se den totala kommunnyttan.

Kompetensförsörjningen för kommunens välfärdsuppdrag är en stor utmaning för kommunen som organisation. Konkurrenten 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 ett nytt bostadsförsörjningsprogram. För att klara bostadsförsörjningen inför en demografisk utveckling med en ökning av personer i åldrarna 85 år och uppåt måste fler bostäder av olika slag för äldre skapas. Det är viktigt att kunna möta upp med attraktiv, detaljplanerad och byggklar mark för olika kategorier boende. Likaså att ha en bra planberedskap för att kunna erbjuda mark till försäljning för nyetableringar och för befintliga verksamheter i kommunen.

Under 2021 kommer den nya skolorganisationen att påverka verksamheterna. Även den strävan som finns att organisera stadierna i F-3, 4-6 och 7-9 får påverkan.

Arbetsförmedlingens och kommunens framtida roll kommer att bli avgörande för hur det lokala arbetet med arbetslösa kan utvecklas. Ett nytt äldreboende under 2021 samt renoveringar på andra boenden kommer innebära ett utvecklande av en sammanhängande och strukturerad verksamhet inom äldreomsorgen.

Även under 2021 så kommer pandemin fortsatt att påverka oss utan att vi egentligen vet hur, när eller riktigt hur länge. Det gäller att säkra kvalitet och uthållighet i den pågående pandemin.

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 engagemang och kompetens. När varje medarbetare gör ett bra jobb skapar vi tillsammans trygghet och hög kvalitet för dem vi är till för.

Uthållig organisation

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

Modigt medarbetarskap

Arboga kommun präglas av det modiga medar-

tarskapet 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 eller mer sällan. Läs mer om de strategiska områdena, vilka målen och mätningarna är och dess resultat i kommande avsnitt i förvaltningsberättelsen.

I samband med årsredovisningen görs en analys av målen som sammanställs i en analysrapport (bilaga till årsredovisningen). Rapporten innehåller analys mellan utförda åtgärder och uppnådda resultat samt anger förbättringsåtgärder inför planeringen framåt. Nämnderna och styrelsen har egna mål och mätningar som stödjer att kommunfullmäktiges övergripande mål uppnås.

Måluppfyllelse

- målet har uppfyllts år 2020
- ◆ målet har delvis uppfyllts år 2020
- målet har inte uppfyllts år 2020

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

Om alla mätningar för ett mål är uppfyllda så får målet en grön färg vilket innebär att målet är helt uppfyllt. Om minst hälften av mätningarna har en gul eller grön färg så får målet en gul färg vilket innebär att målet är delvis uppfyllt. Om mindre än hälften av mätningarna har en gul eller grön färg så får målet en röd färg vilket innebär att målet inte är uppfyllt. För en av mätningarna finns inget målvärde för 2020 och då har ingen måluppfyllelse bedömts och ett streck har angivits.

Om ingen mätning har genomförts under 2020 så anges i utfallskolumnen den senaste mätningen.

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

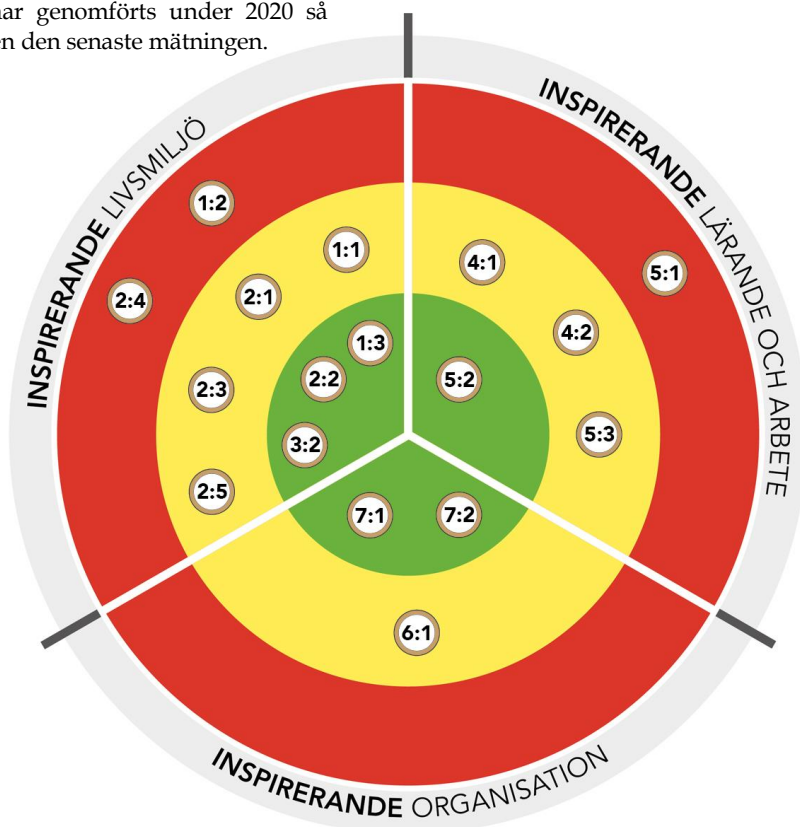
Det strategiska området inspirerande livsmiljö mäts genom tre mål, Arboga växer och utvecklas, Arboga är tryggt och inkluderande samt Arboga är klimatsmart, och nio mätningar. Av mätningarna har tre uppnått målvärdet och fyra har delvis uppnåtts och två har inte uppfyllts.

Det strategiska området inspirerande lärande och arbete mäts genom två mål. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning och i Arboga finns goda möjligheter till arbete, och fem mätningar. Ett av målvärdena har uppnåtts och tre har delvis uppnåtts och ett har inte uppfyllts.

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

Den samlade måluppfyllelsen i årsredovisningen är att två mål är uppfyllda och fem mål är delvis uppfylldas. Med anledning av graden av måluppfyllelse så är bedömningen att kommunen har en god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

Det finns inga mål för koncernen.





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.

Befolkningstillväxten i Arboga har avstannat under 2019 och 2020. Under 2019 minskade befolkningen med 51 personer och under 2020 med 48 personer och vid årsskiftet 2020/2021 var antalet invånare i kommunen 14 039. Minskningen 2020 beror på ett negativt födelsenetto på -28 personer, det vill säga att antalet döda är fler än antal födda. Antalet inflyttade är 773 och utflyttande 793 vilket ger ett flyttningsnetto på -20.

Arboga kommuns översiktsplan har utblick mot 2030. Detaljplanearbetet har i huvudsak koncentrerat sig kring sex-sju detaljplaner varav tre av dessa har varit på samråd och granskning. En av de tre avser området kring Vasagymnasiet och kvarteret Kastanjen och de andra avser Vinbäcken-Ekbacksområdet samt Söder 1:7. Det finns ett nytt planuppdrag som avser kvarteret Syrenen. Genomförande av detaljplanen för Södra

Brattberget har resulterat i 27 nya styckebyggartomter och av dessa har 12 tomter sålts under året.

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. Inga svar inkom under anbudstiden, men resulterade under hösten i försäljning av sex tomter inom Södra Brattberget som innebär byggnation av sex småhus som ska upplåtas med hyresrätt.

Försäljningsindex baseras på en persons genomsnittliga inköp under ett år gällande dagligvaror och sällanköpsvaror. Försäljningsindex har samma värde som året innan, både för sällanköp- och dagligvaror och målvärdet har uppnåtts.

Viktiga händelser

- Arboga är nu 14 039 invånare, en minskning med 48 invånare
- 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 förskolan Skogsglántan har startat verksamheten under sommaren
- Byggnation av det nya äldreboende Åspegeln pågår och uppstart av verksamheten påbörjas under kvartal 1 2021
- Nytt LSS-boende, har tagits i drift under hösten
- Arbetet med revidering av bostadsförsörjningsplanen är pågående
- På Södra Brattberget har tolv tomter sålts

- Under året till och med december har 16 bygglov beviljats för 16 bostäder.




Framtid

För att kommunen ska kunna öka invånarantalet krävs bostäder och olika typer av samhällsservice. 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.

Det är viktigt att kunna möta upp med attraktiv, detaljplanerad och byggklar mark för olika kategorier boende. Likaså att ha en bra planberedskap för att kunna erbjuda mark till försäljning för nyetableringar och för befintliga verksamheter i kommunen.

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.

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

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
 1:1 Befolkningsutveckling	13 934	14 138	14 087	14 039	14 188	↘
 1:2 Nybyggnation av bostäder	63	117	87	16	50	↘
 1:3 Försäljningsindex	78	80	83	83	81	↗

1.1 Befolkningsutveckling

Befolkningsstatistik 31 december varje år.

1:2 Nybyggnation av bostäder

Nybyggnation av bostäder, egen mätning VMMF årligen.

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.

För att se om Arboga är tryggt och säkert analyseras den upplevda tryggheten och antalet våldsbrott per 1000 invånare. Den upplevda tryggheten i Arboga mäts vartannat år genom en medborgarundersökning. Betygsindex för senaste mätningen visar på svagt ökat index och känsla av trygghet ökar både för kvinnor och män. Antal anmälda våldsbrott per 1000 invånare har ökat något i Arboga sedan förgående mätning men på samma nivå som riksnittet.

Att ha möjlighet att röra sig fritt i offentliga miljöer exempelvis på torg och i parker, är en förutsättning för

att kunna ta del av samhällsaktiviteter och upprätthålla sociala kontaktnät. Arboga erbjuder ett rikt föreningsliv med en mångfald av aktiviteter och verksamheter för alla åldrar.

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 lägesbildsarbete 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.

Barn- och utbildningsnämnden arbetar enligt skollagen där alla elever ska tillförsäkras en trygg och stödjande skolmiljö. Trygghet och studiero är avgörande för hur eleverna kommer att lyckas nå målen för utbildningen. Alla som arbetar i skolan ska bidra till att skolan präglas av solidaritet mellan människor, aktivt motverka diskriminering och kränkande behandling av individer eller grupper, visa respekt för den enskilda individen och i det vardagliga arbetet utgå från ett demokratiskt förhållningssätt.

Under året gjorde pandemin att stor del av säkerhetsarbetet prioriterats om. Ett område som dock har prioriterats högt är det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet som hela året löpt på kontinuerligt enligt plan. Detta var ett av flera prioriterade omfallet 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 livsvanor gav konsekvenser i samhället

Fritidsmöjligheter, turism och handel

Den pågående pandemin har påverkat möjligheten att genomföra en rad fritids-, kultur- och idrottsaktiviteter och verksamheter har på kort tid fått ställa om sitt arbetssätt och erbjuda alternativa lösningar. 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. Sedan november månad är turistbyrån tillfälligt stängd och alla aktivitetstips finns publicerade på hemsida samt i sociala medier.

Etableringsuppdraget

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 har som mål att minst 30 procent av deltagarna ska komma ut i arbete. Svårigheter föreligger i nuläget med deltagarförsörjning och verksamheten har tillfälligtvis frångått sin arbetsplan utifrån situationen med pandemin. Andelen i procent som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera efter 90 dagar är 33 procent, vilket är en minskning med cirka 10 procent sedan senaste mätningen.

Tillgång till bredbandsuppkoppling

Genom den digitala verksamhetsutvecklingen skapas möjligheter för ökad bredbandsuppkoppling som ger möjlighet för effektiva och inkluderande lösningar. Tillgång till bredband mäts i andel av områdets hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund. Sista mätningen hade 76,3 procent av hushållen tillgång. Arboga kommun hade cirka 490 anslutningar till bredbandsuppkoppling vid utgången av 2018. Under 2019 har Arboga Kommunalteknik AB efteranslutit 20 fastigheter och under 2020 genomfördes cirka 130 nya efteranslutningar.

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 tillfälligt skapats arbetsgrupper för att tillsammans samordna och fokusera på kartläggning, analys och genomförande av förebyggande insatser mot till exempel skadegörelse
- Trygghetsvandringar har anordnats av fritids- och kultur i samverkan säkerhetssamordnaren och föreningslivet
- Trygghetsteam inom skolorna finns för att arbeta förebyggande men även med akuta händelser
- Säkerhetssamordnaren, näringslivsenheten och Polisen har tillsammans med butiker i stadskärnan och Sätra 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, Sätra och så småningom Ekbacken. I dialogen deltar även fastighetsägare
- I Sätra 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
- Biblioteket har ordnat "take away bokkasse" och utökat sin närvaro i sociala medier
- Ekbacksbadet har under del av hösten haft stängt för allmänheten och endast erbjudit kurser för barn
- Från november stängdes hallar och anläggningar för vuxna och endast barn och ungdomsträningar fick bedrivas. Strax för jul kom nya restriktioner som gjorde att inte heller barn- och ungdomar kunde ha verksamhet
- Kulturskolans undervisning har delvis bedrivits på distans och konserter, arrangemang och uppvisningar har skett via kulturskolans facebook och youtubekanal
- 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. Under våren och sommaren har föreningslivet stöttat kommunen i trygghetsvandringar på kvällar och helger. På grund av Coronapandemin har ett vidare arbete med referensgrupp bland föreningsmedlemmar fått skjutas på framtiden
- Arboga har ett rikt föreningsliv med all typ av verksamhet. I ett stort antal av föreningarna finns barn och ungdomsmedlemmar. Under sportlovet, sommar- och höstlovet arrangerade fritids- och kulturnämnden och föreningslivet olika aktiviteter för att erbjuda skollediga barn och unga en aktiv fritid
- Fritidsbanken, har varit öppen under hela året 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: Inomhus aktiviteter har flyttat ut från anläggningarna
- Turism på egen hand med hemester-tema
- 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

- Guidade historiska turer med mindre grupper utomhus har genomförts och varit fullbokade
- Under året har de viktiga evenemangen blivit inställda. Medeltidsdagarna, konserter och Jädersbruksdagarna
- 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. 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
- 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 erhålla 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
- Arboga Kommunalteknik AB har genomfört cirka 130 nya efteranslutningar till bredband.

Framtid

Fortsatt lägesbildsarbete mellan kommunen och polisen för att skapa strategier på övergripande nivå som ligger till grund för trygghetsskapande och brottsförebyggande åtgärder och insatser.

Arbete 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).

Arboga har ett aktivt och starkt föreningsliv. Här blandas idrott med kultur och föreningar. Genom att hitta vägar att utveckla och stötta varandra erbjuds fler möjligheter till utveckling och inspiration. Under 2021 fortsätter utvecklingen och erbjudanden av fritids-, kultur- och idrottsaktiviteter som har anpassats till den pågående pandemin.

Projekt Hela vägen in i arbete, Hela ViiA har svårigheter i nuläget med deltagarförsörjning och verksamheten har tillfälligtvis frångått sin arbetsplan utifrån situationen med pandemin.

Arboga Kommunalteknik fortsätter att möjliggöra anslutningar till bredbandsuppkoppling för fastigheter i kommunens landsbygd. Genom att fortsätta den digitala verksamhetsutvecklingen skapas möjligheter för effektiva och innovativa lösningar.

Arboga Kommunalteknik AB samförädlar med Mälarenergi när de säkrar upp elförsörjningen i kommunens landsbygd, kommunen kan därför ansluta cirka 70 fastigheter till när Mälarenergi har avslutat förläggningsarbete.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
◆ 2:1 Upplevd trygghet	48	48	50	50	57	↗
● 2:2 Anmälda våldsbrott	10,0	8,5	7,5	8,6	8,6	↗
◆ 2:3 Fritidsmöjligheter	7,3	7,3	7,0	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, utfallet avser 2019.

2:2 Anmälda våldsbrott

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

2:3 Fritidsmöjligheter

Fråga A6:2 i SCB:s medborgarundersökning, vartannat år. Ingen mätning 2020, utfallet avser 2019.

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.

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.

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 begränsas.

Nuläge

Arboga kommuns arbete 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 landsbygds-

kommuner. Rankingens 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 14 001. Verksamheten syftar till att på ett miljömässigt och säkert sätt, demontera kasserade elektroniska och elektriska produkter. Det miljöfarliga avfallet paketeras, förvaras och skickas sedan till 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. Vid byte av ljusarmaturer i verksamhetsfastigheter sätts alltid lågenergi produkter upp och miljövänliga alternativ eftersöks alltid vid inköp. Fritidsbankens verksamhet arbetar med fokus på smart återbruk och att minska sopberget. I grund-

skolans 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.

Skolmatsedeln anpassas efter säsong för att minska klimatavtrycket.

Vid projektering och nybyggnation av verksamhetslokaler ställs krav för att uppnå möjlighet till certifiering enligt miljöbyggnadskrav. Solpaneler finns på nyproduktioner och installationsmaterial väljs enligt Sunda Hus. Stomleverantör väljs med målet att minska antalet tunga transporter.

Underhåll av exempelvis utemiljö, utförs i kommunal regi under garantitiden för att minska resor från ej lokala entreprenörer. Fastigheterna värms med fjärrvärme, som till stor del utgörs av spillvärme och biobränsle. Systemtekniska lösningar i fastigheterna med fokus på låg energiförbrukning.



Viktiga händelser

- Alla förskolor har arbetat fram sin egen vision och på många förskolor är visionen kopplad till ett hållbart arbetssätt

- Inom grundskolan och gymnasiet diskuteras ett bra förhållningssätt för en god miljö och i de yngre årskurserna ordnar skolorna speciella skräpplockarveckor
- Arboga kommun har för tredje året i rad nominerats till Årets hållbara skolmatskommun 2020 i White Guide Junior
- Vid projektering och nybyggnation av verksamhetslokaler ställs krav för att säkerställa nivån Silver för Miljöbyggnad
- 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.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
 3.1 Energianvändning i kommunens verksamhetsfastigheter				14,12		—
 3:2 Ranking Sveriges miljöbästa kommun	207	119	153	61	<101	↗

3.1 Energianvändning i kommunens verksamhetsfastigheter

Energiförbrukningen i kommunens verksamhetsfastigheter ska minska med 1 procent årligen, användningen uttrycks i procent. Egen mätning årligen. För år 2020 finns inget målvärde och utfallet av energianvändningen i kommunens verksamhetsfastigheter blir underlag för beräkning av målvärdet för år 2021. Ny mätning från 2020.

3:2 Ranking Sveriges miljöbästa kommun

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

Mål och mätningar

Mål 4. I Arboga finns goda möjligheter till utbildning



Bedömning: Delvis uppfyllt

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

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

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

Nuläge

Goda möjligheter till utbildning bidrar till det livslånga lärandet och ger alla goda förutsättningar för ett gott liv. I varje skede av livet bör det finnas utbildnings- och lärandemöjligheter som är anpassade till individens behov, bakgrund och kompetens. Det finns i Arboga goda möjligheter till utbildning på olika nivåer, från förskola till vuxenutbildning inklusive flera yrkeshögskoleutbildningar. Det finns även möjlighet till högskolestudier på distans på Högskolecentrum.

Förskolan Skogsglantan blev färdig under våren och från höstterminen är alla förskolor i lokaler som är anpassade för förskoleverksamhet. 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. Det planeras för en ny förskola på Västergården.

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. Även utveckling av kvalitet på undervisningen pågår för att förbättra resultaten, genom bland annat tillgängligt och kooperativt lärande.

Andelen elever på gymnasiet med slutbetyg inom 4 år har ökat med 2,4 procent det senaste året. För vårterminen 2020 är andelen 65,8 procent. I mätningen redovisas inte elevgrupper på mindre än 10 elever. På Vasagymnasiet fanns vårterminen 2020 två elevgrupper med färre än 10 elever som inte inkluderats. Dessa grupper hade 100 procent examensbevis.

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 kunskapspridare av ny teknik betonas alltmer, då risken för att många människor hamnar utanför de digitaliserade samhällstjänsterna uppmärksammas.

Kulturskolan bidrar också till måloppfyllelse 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.

Viktiga händelser

- Skogsglantan förskola blev färdig våren 2020 och invigdes under hösten
- En ny skolorganisation har arbetats fram.
- I och med pandemin har det varit stora omställningar inom skolan. Verksamheten har följt Folkhälsomyndighetens riktlinjer och

råd och beslut från Smittskyddsenheten Region Västmanland

- 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
- Idrotten har skett utomhus
- Gymnasieskolan och Vuxenutbildningen samverkar med över 100 företag i regionen
- 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 bokcirklar 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 studiecirklar och kulturarrangemang som anordnas av studieförbund

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. Från och med höstterminen 2020 har

alla förskolor rutiner för att dela in barnen i grupper utifrån Skolverkets rekommendationer under en stor del av dagen. Utifrån situationen med covid-19 har mer verksamhet inom förskolan bedrivits utomhus.

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.

Sista året ökade andelen med slutbetyg inom 4 år på gymnasiet. Ingen tydlig trend kan utläsas.

Vuxenutbildningen i Arboga kommer till höstterminen 2021 att erbjuda tre tekniska utbildningar; elkraftingenjör, underhållsingenjör och systemingenjör. Två utbildningar startar inom vård och omsorg; stödpedagog och specialistundersköterska inom demens.

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.

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

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
◆ 4:1 Utbildningsmöjligheter	66	66	64	64	66	↘
◆ 4:2 Andel med slutbetyg inom 4 år gymnasiet.	64,2	75,5	63,4	65,8	78	—

4:1 Utbildningsmöjligheter

Betygsindex om hur medborgarna upplever tillgången till utbildningsmöjligheter, fråga A2:1-2 i medborgarundersökningen, vartannat år. Ingen mätning 2020, utfallet avser år 2019.

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, årlig mätning SCB. I mätningen redovisas inte elevgrupper på mindre än 10 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 buss och tåg.

Arbetslöshet

Den pågående pandemin tillsammans med Arbetsförmedlingens förändringar och minskningar har påverkat arbetslösheten men också kommunens verksamheter. Arbetslösheten har ökat i förhållande till i fjol och kommunens värden ligger över rikssnittet i två grupper. I december var 669 Arbogabor arbetslösa (600 år 2019). Detta motsvarar 10 procent (9,2 procent år 2019) och kommunen ligger 1,2 procentenheter över rikssnittet. Ungdomsarbetslösheten är 11,5 procent (10,5 procent år 2019) procent vilket är 0,3 procentenheter lägre än rikssnittet. Ungdomsarbetslösheten i Arboga är lägst i Västmanland. Arbetslösheten för utrikesfödda är 27,3 procent (28,2 procent år 2019) vilket är 6,2 procentenheter över rikssnittet.

Näringslivet hårt utsatt

Pandemin drabbade hela världen i mars och Arboga-företag 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 kunnat hämta mat på lokala restauranger. Ett mycket lyckat initiativ som samordnades med Köping och Kungsör. Dessutom har en gemensam marknadsundersökning genomförts och anpassade dialogmöten genomförts.

Lokalt företagsklimat

Från mars ställdes alla företagsbesök in. Dock bibehölls mycket kontakt genom e-post, telefon och digitala möten. Morgonsofforna ersattes av digitalt variant där filmade reportage visade upp Arbogas näringsliv på ett nytt sätt. Svenskt Näringslivs enkät-

undersökning visade en marginell ökning i betyg till 3,57 på en sexradig skala där rikssnittet i Sverige är 3,4. Det lokala företagsklimatet har nått målvärdet och är det bästa värdet kommunen haft hittills. Kommunens värde var 0.2 högre jämfört med Sverige.

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. 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

- 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
- Företagsbesök har genomförts och är en viktig input till kommunen om företagares behov och förutsättningar. Näringslivsenheten har haft tät kontakt med företag inom olika branscher för att hålla kommunen uppdaterade om Arbogas näringsliv under pandemin
- Morgonsoffor, tre fysiska och fyra digitala morgonsoffor har genomförts. Morgonsofforna är ett bra sätt att visa upp Arbogas näringsliv under olika teman; kommunens arbete, landsbygd, aktiviteter, ekonomi, med flera
- Nyhetsbrev, mycket information om insatser i samband med pandemin
- 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
- De senaste årens trend för Arboga med ett ökat resande med kollektivtrafik har nu planat ut och minskar
- Arboga kommun deltar i samverkansmöten med den regionala kollektivtrafikmyndigheten i Västmanland.







Framtiden

Faktorer som påverkar arbetslösheten är kommunens möjligheter att erbjuda bostäder, förskoleplatser, studier och yrkesinriktade utbildningar, samverkan med det lokala näringslivet och goda möjligheter 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.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
 5:1 Arbetslöshet %	9,7	8,2	9,2	10,0	7	
 5:2 Lokalt företagsklimat	3,4	3,4	3,5	3,6	3,5	
 5:3 Nöjdhet med utbud av kollektivtrafik	5,1	5,1	4,9	4,9	5,6	

5:1 Arbetslöshet

Antalet arbetslösa och i program med aktivitetsstöd i relation till arbetskraften (andel %) i december, statistik från Arbetsförmedlingen, årligen. Ny mätning från 2020.

5:2 Lokalt företagsklimat

Sammanfattande betyget för Arboga kommun avseende näringslivsklimatet, Svenskt Näringslivs-enkätundersökning "Lokalt företagsklimat", årligen.

5:3 Nöjdhet med utbud av kollektivtrafik

Nöjd Region Index i SCB:s medborgarundersökning, index mäts på en skala 1-10. Med kollektivtrafik menas lokal och regional trafik med buss, spårvagn, tåg och båt/färja, vartannat år. Ingen mätning 2020, utfallet avser år 2019.



Inspirerande organisation

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

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

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

Mål och mätningar

Mål 6. Arboga kommun är en attraktiv arbetsgivare



Bedömning: Delvis uppfyllt

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

Samordningsansvar: Kommunstyrelsen

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

Nuläge

Att vara en attraktiv arbetsgivare i Arboga kommun innebär bland annat att medarbetarna upplever arbetsglädje, inflytande och delaktighet, motivation och meningsfullhet 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).

Ny uppföljning genomfördes hösten 2020. Enkäten är inom områdena motivation, ledarskap och styrning – Hållbart medarbetarengagemang (HME). Resultatet för kommunens index inom medarbetarengagemang blev 80 och är ett något försämrat index jämfört med tidigare mätning. Medarbetarundersökningen visar att medarbetarna bland annat upplever sig ha ett meningsfullt arbete där de lär sig nytt och utvecklas och att de har chefer som ger förutsättningar för att ta ansvar och som visar uppskattning för medarbetarnas arbetsinsatser. Resultatet skiljer sig inte så mycket jämfört med föregående år vilket är glädjande utifrån den belastning som medarbetarna har haft i och med pandemin. Resultatet av enkäten visar att samtliga frågor fått en marginell försämring i resultatet.

Alla verksamheter följer kommunens SAM-hjul (årsplanering för systematiskt arbetsmiljöarbete).

Chefer och medarbetare arbetar gemensamt med att undersöka, genomföra och följa upp verksamheten på ett sådant sätt att minska eller ta bort risker, förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet och att en tillfredsställande arbetsmiljö uppnås. Arbetet sker enhetsvis på arbetsplatsträffar och kommunens värdegrund PUMI, professionalism, uthållighet, mod och innovation är vägledande för arbetet.

Viktiga händelser

Den pågående pandemin 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.

Målet för kommunens pandemiarbete under 2020:

- Kontinuitetshantering för att säkra bemaning och verksamhet
- Säkra tillgång till skyddsutrustning
- Skydda riskgrupper
- Följa och rapportera händelseutvecklingen
- Medverka vid smittspårning

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 vårdssituationen på regional- och kommunnivå
- Materialförsörjning av skyddsutrustning främst inom vård- och omsorg
- Näringslivsfrågor

Sedan utbrottet av pandemin 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.

Ett digitalt rehabiliteringssystem och system för arbetsskador och tillbud har införts. Systemet ska stödja cheferna i deras rehabiliteringsansvar och bidra till att rätt insatser genomförs för att få medarbetare åter till arbetet så snart det är möjligt.

Framtid

- Fortsätta att följa och anpassa verksamheter och uppdrag under den pågående pandemin till beslut utifrån pandemilagen och rekommendationer från myndigheter

- Att följa upp påverkan av pandemin hos våra medarbetare och verksamheter och genomföra hälsofrämjande insatser blir ett viktigt fokusområde
- Att kunna erbjuda den sysselsättningsgrad som medarbetarna önskar, ge goda möjligheter till fortbildning, friskvård och ett gott ledarskap
- Fortsätta utveckla ett hållbart medarbetar-engagemang genom bra strukturer för arbetsplatsträffar, medarbetar- och lönesamtal
- Genomföra avbrutna interna utbildningsinsatser med andra upplägg och i andra former
- Arbeta vidare med rehabiliteringsåtgärder för att motverka långa sjukskrivningsperioder
- Uppmuntra till hälsofrämjande aktiviteter för chefer och medarbetare
- Att trygga den framtida kompetensförsörjningen för kommunens verksamheter är ett arbete som behöver fortgå.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
◆ 6:1 Hållbart medarbetar-engagemang	84	84	82	80	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 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 konsume-

ras. 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 verksamheter-

na 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 uppgick år 2020 till 63,3 miljoner kronor vilket motsvarar 7,2 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 på balansdagen 2020-12-31 till 32,6 procent.

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 arbetssätt
- 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 planen 2021-2023 efter dialoger och budgetberedning. Beslut i kommunfull-

mäktige i september med revidering i november med anledning av förändrade ekonomiska förutsättningar

- 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
- Nulägesanalys avseende 2019 års räkenskaper avslutades i september 2020
- En översyn av kommunens pensionsredovisning genomfördes och beslut är fattat för att gå över till blandmodellen från och med 2021
- Den pågående pandemin har fått stor påverkan på det ekonomiska resultatet då staten tillfört kommunen extra statsbidrag för stärkt välfärd samt ersatt kommunen för sjukskrivningskostnader.

Framtid

Offentliga sektorn gör goda ekonomiska resultat år 2020. Mycket beroende på de statsbidrag som sektorn erhållit med anledning av pandemin. Statsbidragen och andra ersättningar har överstigit minskningen av skatteintäkter till följd av konjunkturgenomgången. Trots goda ekonomiska resultatet år 2020 har Arboga liksom de flesta andra kommuner 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 ytterligare se över resursfördelningen inom respektive nämnd till verksamheterna.

Den ekonomiska obalansen som funnits tidigare år i nämndernas verksamhet är en riskfaktor. Kommu-

nens finansiella mål med bäring på God ekonomisk hushållning bör ses över.

Mätningar	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde	Trend
● 7:1 Resultat	2,4 %	0,8 %	2,4 %	7,2 %	1 %	↗
● 7:2 Soliditet	23,6%	23,5%	25,4%	32,6 %	24,6 %	↗

7:1 Resultat

Resultatet före extraordinära poster ska under mandatperioden i genomsnitt årligen uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnung. Egen mätning i samband med bokslutet, årligen.

Internkontroll

Kommunstyrelsen har inom ramen för uppsiktsplikten ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll.

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

Enligt reglementet för internkontroll ansvarar styrelsen och nämnderna för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde.

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.

Styrelsen och nämnderna ska årligen i januari månad upprätta en plan för den interna kontrollen under det kommande året. Denna plan ska sedan följas upp i samband med upprättande av årsredovisningen. Dessa blir separata ärenden i respektive nämnd.

En utvärdering av kommunens samlade interna kontroll visar att kontroller har utförts under år 2020 utifrån styrelsens och nämndernas antagna interna kontrollplaner. Nämnderna och styrelsen rapporterar att det finns vissa avvikelser men att arbete pågår för att komma till rätta med avvikelserna.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING, EKONOMISK STÄLLNING OCH BALANSKRAVSRESULTAT

Inledning

Avsnittet fokuserar på om Arboga kommun har en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. Verksamhetsperspektivet behandlas ovan under avsnittet Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.

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 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 kopplingen 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 för god ekonomisk hushållning är:

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

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

Resultatet uppgick år 2020 till 63,3 miljoner kronor vilket motsvarar 7,2 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Målvärdet för mandatperioden är att resultatet ska uppgå till i genomsnitt minst 1 procent per år, vilket innebar att målvärdet uppfylldes. Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgick vid utgången av år 2020 till 32,6 procent. Målvärdet för soliditeten var 24,6 procent, vilket innebar att målet uppfylldes.

Ur ett finansiellt perspektiv hade kommunen under 2020 en god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv sammanfattas på sidan 15 och bedömningen är även här att kommunen har en god ekonomisk hushållning.

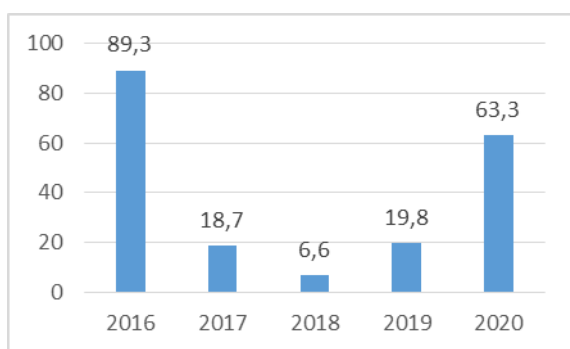
Resultat och kapacitet

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.

Årets resultat, kommunen (mkr)



Kommunens eget kapital ökade under 2020 med 63,3 miljoner kronor och uppgick till 410,3 miljoner kronor balansdagen. När Arboga kommun övergick till fullfundsmodell för redovisning av pensionsåtaganden år 2010 reducerades det egna kapitalet motsvarande den tidigare ansvarsförbindelsen, vilken uppgick till 348 miljoner kronor inklusive särskild löneskatt. Om kommunen hade redovisat pensioner enligt blandmodellen skulle resultatet år 2020 uppgått till 52,3 miljoner kronor. Det egna kapitalet skulle uppgått till 695,1 miljoner kronor.

Budgeterat överskott år 2020 var 9,9 miljoner kronor och således blev det en positiv avvikelse mot budget med 53,4 miljoner kronor.

Nämnderna/styrelsen redovisar för 2020 ett ekonomiskt överskott med 14,9 miljoner kronor (-14 miljoner kronor år 2019). Mer om nämndernas resultat redovisas under avsnittet "Driftredovisning". Nämndernas/styrelsens redovisning i sin helhet sker enbart till respektive nämnd.

Intäkter och kostnader som inte kan hänföras till en specifik nämnd så som pensioner, lokalpott, löne-pott, oförutsedda kostnader visar ett överskott jämfört med budget med 22,3 miljoner kronor.

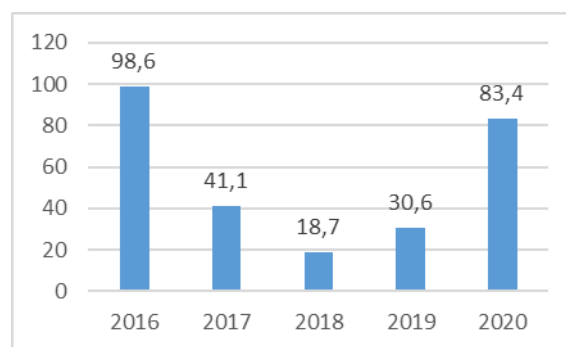
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning visar ett överskott jämfört med budget med 12,2 miljoner kronor. Skatteintäkterna har en negativ avvikelse på 18,9 miljoner kronor, utjämningen en positiv avvikelse på 4,7 miljoner kronor och generella statsbidrag en positiv avvikelse på 26,4 miljoner

kronor. Generella statsbidragen kraftigt positiva avvikelse beror på de extra bidragen med anledning av pandemin, stärkt välfärd. Finansiella intäkter och kostnader visar positiv budgetavvikelse på 4 miljoner kronor.

Under den senaste tioårsperioden har resultaten varit positiva i åtta år. De två åren med negativt resultat, 2011 och 2013, påverkade diskonteringsräntans sänkning avseende pensionsskulden kostnader-na kraftigt så att resultatet blivit negativt.

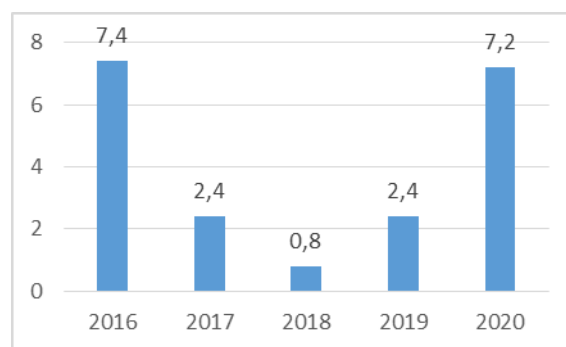
Det finns flera motiv till att årligen ha ekonomiskt överskott. Lagstiftningen med balanskravet är ett minimikrav på resultatet, men för att få en god ekonomisk hushållning förutsätts ett större sammantaget överskott. Ett överskott skapar handlingsfrihet och möjlighet till en mer långsiktig planering.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

Årets resultat, koncernen (mkr)



Koncernens resultat uppgick år 2020 till 83,4 miljoner kronor och det egna kapitalet uppgick på balansdagen till 512,4 miljoner kronor. Mer om de kommunala bolagen och kommunalförbunden finns att läsa under avsnittet "Ekonomisk redovisning".

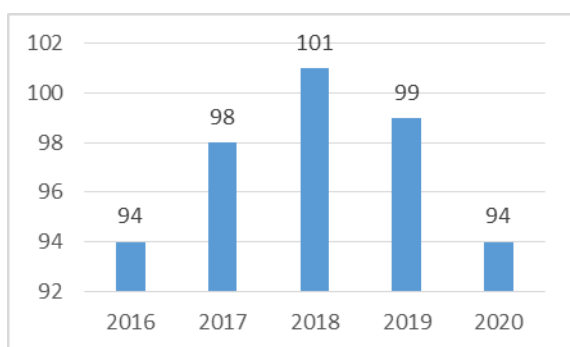
Resultat före extraordinära poster i relation till skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning (procent)



Resultatet före extraordinära poster redovisar de medel som blir över eller saknas när den löpande verksamheten är betald. Finansiella poster i form av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning samt finansiella kostnader och intäkter tillkommer i detta resultat. Utfallet 2020 blev 7,2 procent. Vid höga investeringsnivåer krävs goda resultat för att kunna ha en hög självfinansieringsgrad av investeringar.

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

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning (procent)



Verksamhetens nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 823 miljoner kronor 2020 vilket är en minskning med 0,6 procent jämfört med 2019. Skatteintäkterna, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning ökade 4,3 procent mellan 2019 och 2020. Verksamhetens nettokostnadsandel uppgick till 94 procent, vilket är en klar förbättring jämfört med 2019.

Finansnetto

Finansnettot består av skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader. Årets finansnetto var positivt och uppgick till 10,4 miljoner kronor och är en förbättring med 2,7 miljoner kronor jämfört med 2019.

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 pensionsskulden, räntekostnader för upptagna lån. Kommunens genomsnittliga låneränta uppgick till 0,87 procent under år 2020 jämfört med 0,77 procent under år 2019.

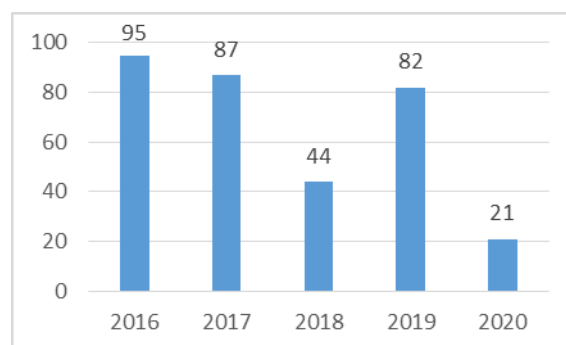
Koncernens finansnetto var under år 2020 negativt och uppgick till -10,1 miljoner kronor vilket var en försämring jämfört med 2019 med 108 tusen kronor.

Årets investeringar

Kommuns nettoinvesteringar 2020 uppgick till 21,2 miljoner kronor (82,1 miljoner kronor år 2019) jämfört med budget på 127,6 miljoner kronor, således ett överskott på 106,4 miljoner kronor. Orsaker till överskottet är i huvudsak ett investeringsbidrag från Myndigheten för skydd och beredskap (MSB) för renoveringen av Herrgårdsbron, tidsförskjutningar i genomförande inom exploatering, beläggningsarbeten, gator/vägar/broar, skatepark, spontanidrottsplats samt små utgifter för markförvärv. Ombyggnationen av Musicum genomfördes i bolagens regi och inte som budgeterat av kommunen.

De enskilt största investeringarna under året avsåg renoveringsarbetet av Herrgårdsbron samt gator och vägar.

Årets nettoinvesteringar (mkr)

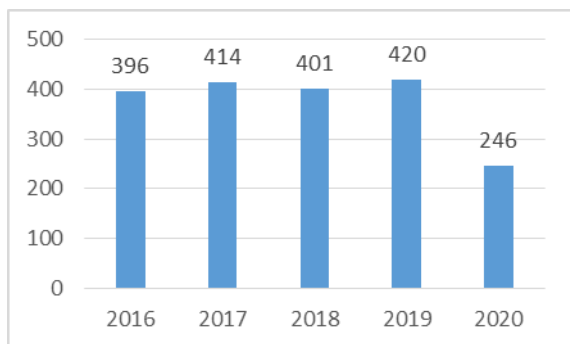


Koncernens nettoinvesteringar under år 2020 uppgick till 217,7 miljoner kronor (291 mkr år 2019). Till kommunens investeringar tillkommer huvudsakligen investeringar i verksamhetsfastigheter förskola, gruppboende och vård- och omsorgsboende.

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. Kommunen kunde under år 2020 finansiera investeringarna fullt ut. Under år 2019 var självfinansieringsgraden 60,6 procent.

Låneskuld (mkr)



Låneskulden för kommunen minskade under året med 174 miljoner kronor från 420 till 246 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. Låneskulden hade varit större om genomförandegraden av investeringar hade varit högre. För att skulden inte ska öka måste investeringar finansieras med egna medel.

Låneskulden för koncernen uppgick på balansdagen till 1 097 miljoner kronor vilket är en ökning jämfört med år 2019 med 161 miljoner kronor.

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, pensionskund 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 avvikelse 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 successivt försämrad soliditet påvisar en hög finansiell risk.

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

Soliditeten, beräknad inklusive samtliga pensionsförpliktelser, uppgick vid utgången av år 2020 till

32,6 procent (25,4 procent år 2019). Trenden är positiv. Kommunens soliditet exklusive fullfondsredovisning av pensioner (blandmodellen) uppgår vid utgången av år 2020 till 54,5 procent (46,4 procent år 2019). En 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. Andra anledningar till ökningen är det goda driftresultatet och att investeringarna under året är självfinansierade.

Soliditetsutveckling (procent)

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser intjänade före år 1998	45	46	46	45	46	54
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser	18	23	24	24	25	33

Soliditeten för koncernen uppgick på balansdagen till 22,4 procent. Motsvarande för år 2019 var 18,6 procent.

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 till 12,4 miljoner kronor och har förbättrats under året med 83 miljoner kronor. Orsaken till att rörelsekapitalet förbättrades under 2020 var framförallt att likvida medel 83,6 miljoner kronor.

Koncernens rörelsekapital ökade under året från minus 53,5 till 34,1 miljoner kronor.

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 resultaträkningens jämförelsestörande post. Kommunen har under år 2020 fattat beslut om att från och med år 2021 redovisa pens-

ionerna enligt den så kallade blandmodellen.

Kommunens samlade pensionsåtaganden inklusive särskild löneskatt uppgår vid utgången av år 2020 till 383 miljoner kronor (379 miljoner kronor år 2019).

Under eget kapital finns en särskild del avseende det som var avsatt för kommande pensionsutbetalningar till och med år 1997 uppgående till totalt 60 miljoner kronor. Nedan redovisas kommunens pensionskostnader för åren 2019 och 2020. Minskningen beror främst på bildandet av två nya bolag inför år 2020.

Pensionskostnader (mkr)		
(inklusive särskild löneskatt)	2019	2020
Avsättning intjänade pensioner t o m 1997	-14,7	-19,9
Avsättning intjänade pensioner fr o m 1998	5,8	4,2
Individuell del	27,2	24,0
Pensionsutbetalningar	21,7	22,5
Summa	40,0	30,8

Borgensåtagande

Kommunens borgensåtaganden har ökat med 168,8 miljoner kronor och uppgår vid utgången av 2020 till 652,3 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. Av de totala borgensåtagandena är det bara 0,7 miljoner kronor som inte är till hel- eller delägda bolag och organisationer. Kommunen har inte åtaganden för så kallade fallskärmsavtal.

Arboga kommun har i november 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2020-12-31 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 ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Arboga kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar

till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 929 134 663 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 971 030 262 kronor.

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. Nämnderna/styrelsen har i stort sett månatligen genomfört helårsprognoser. Kommunstyrelsen har kontinuerligt fått en redovisning från nämnderna och vid befarat negativt underskott fått en åtgärdsplan för att uppnå ekonomisk balans.

Prognossäkerheten under 2020 har för kommunen inte varit så god. Prognoserna både avseende årets resultat och nämndernas budgetavvikelser blev under året successivt bättre. En hel del av beror på den pågående pandemin. De extra statliga generella statsbidragen översteg de intäktsminskningar, i huvudsak skatteintäkter, som kommunen fick. Nämnderna har fått kompensation för merkostnader avseende pandemin och också betydligt lägre kostnader för sjukskrivningar.

Avseende budgetavvikelser och prognossäkerhet vad gäller investeringar så redovisades stora totala budgetavvikelser och där utfallet av investeringarna blev mindre än vad de första prognoserna angav. Orsaker till att budgetavvikelsen blev större är beslutat statsbidrag samt ytterligare tidsförskjutningar.

Kommunalskatt

Kommunalskatten för Arboga kommun uppgick under 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 uppgick för år 2020 till 33,29 procent. Genomsnittet i länet år 2020 var 21,12 procent för kommunalskatten och inklusive landstingsskatt, 32 procent. Genomsnittet i riket uppgår för år 2020 till 20,72 respektive 32,28 procent.

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

Uppföljning av finanspolicy

Kommunfullmäktige har under 2020 fastställt riktlinjer för finansverksamheten i en finanspolicy. Riktlinjerna gäller för såväl kommunen som för de helägda bolagen. De helägda bolagen ska själva genomföra upplåningen och de lån som för närvarande kommunen lånat ut till bolagen ska successivt upphöra. För att de helägda bolagen ska kunna ge-

nomföra upplåning så måste kommunen ingå ett borgensåtagande för dessa lån. Den totala låneskulden på balansdagen 31 december 2020 är 840,6 miljoner kronor för de helägda bolagen och andel av kommunalförbunden. Samtliga lån är upptagna hos Kommuninvest.

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

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

Utifrån dessa risker är riktlinjer antagna för räntebindning och kapitalbindning.

Hantering av risker i skuldhanteringen		
	Utfall 2020-12-31	Riktlinje uppnås
Andelen kort kapitalbindning (förfall inom 1 år) ska begränsas till max 50 procent inom 1 år	52,6 %	Nej
Den genomsnittliga kapitalbindningen bör inte understiga 2 år	2,39 år	Ja
Andelen kort räntebindning (förfall inom 1 år) ska begränsas till max 50 procent	59,3 %	Nej
Den genomsnittliga räntebindningen ska vara i intervallet 2-4 år	2,16 år	Ja

En uppföljning per 2020-12-31 visar att två av riskerna är hanterade och att två risker inte är hanterade enligt riktlinjerna. De lån som Rådhuskoncernen har omsatts den 4 januari 2021 och kommer då att bindas på längre löptider vilket innebär att samtliga risker kommer vara hanterade.

Balanskravsresultat

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 uppgick till 63,3 miljoner kronor. Vid balanskravsavstämningen finns inga poster som påverkar årets balanskravsresultat från årets resultat.

Balanskravsutredning	
(Mkr)	
Årets resultat	63,3
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	63,3
Medel till resultatutjämningsreserv	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	63,3

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

De samlade överskotten för åren 2006 - 2020 uppgår till 261,2 miljoner kronor reducerat med realisationsvinster och justering för sänkning av diskonteringsräntan (2011, 2013). Dessa samlade överskott har kommunfullmäktige beslutat om att de kommer att användas för att täcka oväntade kostnadsökningar eller intäktsminskningar som leder till underskott.

Finansiell profil för Arboga kommun

Arboga har under året deltagit 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 har utförts av Kommunforskning i Västsverige (KFi)

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

Profilen har omfattat åren 2008 - 2019. Nedan redovisas de senaste tre åren, 2016 - 2019. De nyckeltal som använts är skattesats, soliditet, finansiella nettotillgångar, kassalikviditet, budgetföljsamhet, resultat före extraordinära poster, genomsnittligt resultat de senaste tre åren samt skattefinansieringsgrad av investeringar. Den finansiella profilen är relativ, vilket innebär att om kommunen redovisar en femma för ett nyckeltal har man det starkaste värdet jämfört med andra men värdet kan behöva förbättras för att nå till exempel god ekonomisk hushållning.

Arbogas profil för år 2019 visar att kommunen låg under snittet i länet för de fyra perspektiven kontroll över den finansiella utvecklingen, långsiktig handlingsberedskap samt kortsiktig handlingsberedskap. Kommunens poäng för de två perspektiven, kontroll över det finansiella resultatet och kortsiktig handlingsberedskap, försvagades under perioden. Riskförhållande samt långsiktig handlingsberedskap förblev poängmässigt oförändrade. Förklaringen till ovanstående förändringar var enbart att poängen för nyckeltalet, budgetföljsamhet, försvagades under perioden. Övriga sju nyckeltal i profilen; skattesats,

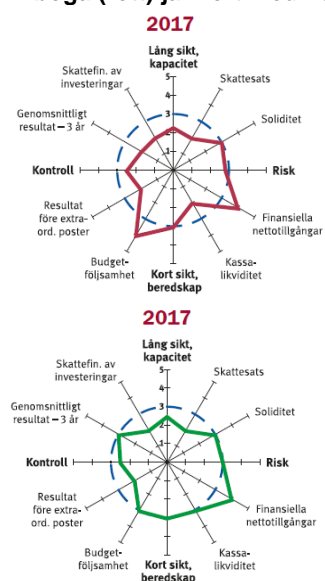
soliditet, finansiella nettotillgångar, kassalikviditet, resultat före extraordinära poster, det genomsnittliga resultatet under de tre senaste åren och skattefinansieringsgrad av investeringarna, förblev poängmässigt oförändrade under perioden.

Sammanfattningsvis kan konstateras att Arbogas finansiella utveckling under den studerade treårsperioden resulterade i en ganska oförändrad finansiell profil. Detta innebär att utifrån profilen, jämfört med snittet i länet, hade Arboga vid utgången av 2019 samma utgångsläge som under 2017.

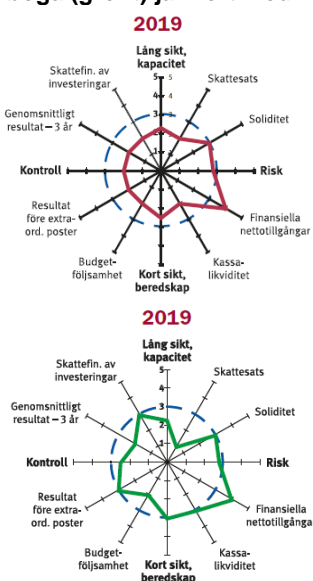
Enligt KFi har Arboga ett ansträngt finansiellt läge. Ett lågt resultat i kombination med en låg skattefinansieringsgrad av investeringarna under perioden har lett till ett försvagat finansiellt handlingsutrymme. Därför är det viktigt att denna trend bryts och att resultatnivån de närmaste åren förbättras till minst 2,5 procent i förhållande till verksamhetens kostnader för att möta förväntade investeringar och framtida utmaningar.

Det är av största vikt att Arboga, om det är möjligt, inte försvagar sitt finansiella utrymme, eftersom de närmaste åren förväntas bli tuffa på grund av att kommunerna står inför utmaningar som fortsatt ökade investeringar och ökade behov hänförliga till befolkningsförändringar. Detta innebär att kostnaderna för kommunala tjänster kommer att öka betydligt snabbare än tidigare. Coronakrisen kommer påverka framtiden i form av minskade skatteintäkter och ökade kostnader. Med största säkerhet kommer inte skatteunderlagets tillväxt att räcka för att möta uppräknade faktorer. En viktig del för att minimera skatthöjningar och/eller minimera besparingar är att effektivisera verksamheten genom att göra goda analyser som visar på olika effektiviseringsmöjligheter.

Arboga (rött) jämfört med Västmanland



Arboga (grönt) jämfört med riket



VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Det gångna året har präglats av den pågående pandemin och det har ställt andra krav på kommunens medarbetare. Det kan konstateras att alla har bidragit och gjort sitt yttersta för att fortsätta leverera den verksamhet som kommuninnevånarna kan förvänta sig.

Det är oerhört viktigt att kommunen kan erbjuda en arbetsplats där medarbetare trivs och känner engagemang för sitt arbete.

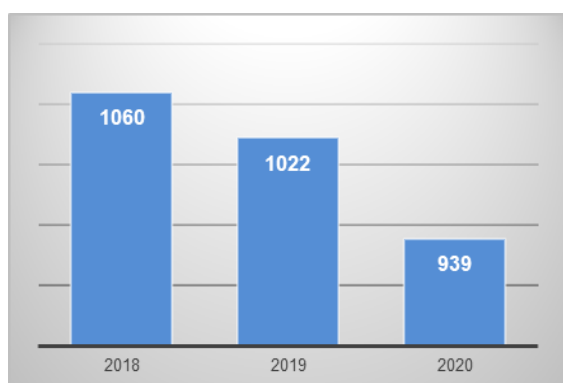
Resultatet av den medarbetarundersökning som genomfördes under hösten visar att medarbetarna bland annat upplever sig ha ett meningsfullt arbete där de lär sig nytt och utvecklas. Vidare upplever medarbetarna att de har chefer som ger förutsättningar för att ta ansvar och som visar uppskattning för medarbetarnas arbetsinsatser. Resultatet skiljer sig inte så mycket jämfört med föregående år vilket är glädjande utifrån den belastning som medarbetarna har haft i och med pandemin. Enkäten bestod av tolv frågor inom områdena motivation, ledarskap och styrning - Hållbart medarbetarengagemang (HME). Resultatet av enkäten visar att samtliga frågor fått en marginell försämring i resultatet vilket påverkar det totala indexet. Utvecklingsområden som blir fortsatt viktiga att arbeta med är hälsa och arbetsmiljö samt att stärka ledarskapet.

Anställda

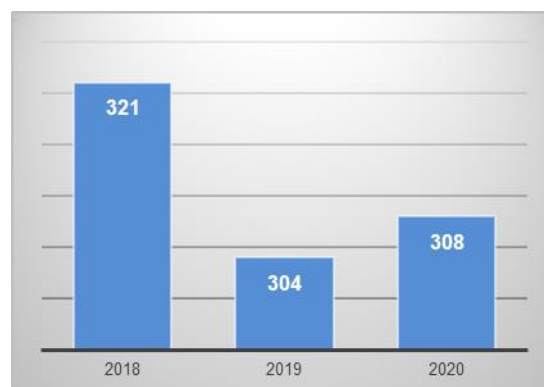
I tabellerna nedan redovisas antal tillsvidareanställda per den sista december samt hur stor del som arbetar deltid.

Antal tillsvidareanställda har minskat jämfört med föregående år. Minskningen har att göra med att kommunen bildade två kommunala bolag som startade 1 januari 2020. Ungefär 80 tillsvidareanställda medarbetare övergick i verksamhetsövergång till bolagen Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB. Vidare är vissa kompetenser svåra att rekrytera och har därför tillfälligt ersatts med tidsbegränsad personal.

Antal tillsvidareanställda



Antal deltidanställda



Det kan konstateras att antalet som arbetar deltid är ett ungefär lika stort antal tillsvidareanställda som tidigare år. Detta innebär att arbetet med att erbjuda fler medarbetare att arbeta heltid behöver fortsätta. År 2020 arbetade 308 medarbetare deltid vilket kan jämföras med 304 medarbetare året innan. Det behövs ytterligare insatser för att fler ska ha möjlighet att arbeta heltid.

Andel kvinnor utgör 85 procent av de tillsvidareanställda (798 personer) vilket är en ökning jämfört med föregående år (82 procent). Medelåldern har sänkts från 47 år till 46 år. Medelåldern för kvinnor sänktes från 48 år till 47 år och männens medelålder sänktes från 46 år till 44 år.

Chef och ledarskap

En uppstart har skett med Sunt arbetslivs "chefoskopet" vars syfte är att utveckla chefers organisatoriska förutsättningar. På grund av pandemin skjuts fortsättningen på arbetet upp till dess fysiska workshops kan genomföras igen. Reflektörande mentorshipsteam har genomförts, dock digitalt istället för fysiska träffar. Syftet med dessa är att cheferna får stöd, kunskap och en fördjupad förståelse för sitt uppdrag och sina utmaningar som chef inom områdena arbetsmiljö och personalfrågor.

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. Tre-dagarsutbildningen i arbetsmiljö för kommunens nya chefer och skyddsombud genomfördes delvis hösten 2020. Fortsättningen kommer att genomföras digitalt under våren 2021.

Årets 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.

Likabehandling

En uppdatering av Likabehandlingsplanens aktiviteter har genomförts. Temat likabehandling ingår i årshjulet för det systematiska arbetsmiljöarbetet och diskuteras årligen på arbetsplatsträffarna.

Arbetsmiljö och hälsa

En stor del av kommunens hälsofrämjande arbete har inriktats på att stödja arbetsgrupper och dess chefer i att utveckla deras samarbetsförmåga, kommunikationsförmåga samt andra hälsofrämjande aktiviteter.

Kommunen erbjuder alla anställda att välja på friskvårdstid eller ett friskvårdsbidrag. Ungefär en tredjedel av kommunens anställda väljer att ta ut friskvårdsbidraget.

Under året har 37 arbetsskadeanmälningar skrivits i kommunen, vilket är många färre än tidigare år (67 stycken år 2019). Majoriteten av anmälningarna kommer från socialförvaltningen, 25 stycken, varav 9 av anmälningarna kan kopplas till pandemin. Arbetsskadeanmälningarna är fördelade på sjukdom, 14 stycken, olycksfall, 21 stycken och färdolycksfall 2 stycken.

Rehabilitering

Under året har ett digitalt rehabiliteringssystem samt ett digitalt system för att rapportera tillbud och arbetsskador införts. Cheferna har fått utbildning i systemet och syftet är att dokumentation och rehabiliteringsinsatser på ett tydligare sätt kan följas upp. Vidare får cheferna ett bättre stöd i det rehabiliteringsansvar som de har.

Kompetensförsörjning

Att trygga kompetensförsörjningen för att fortsätta kunna leverera tjänster med hög kvalitet till kommuninvånarna ställer krav på ett aktivt arbete. En stor utmaning blir att attrahera, rekrytera, matcha, utveckla och behålla kompetenta medarbetare i en konkurrensutsatt situation. Kommunen deltar i arbetsmarknadsmässor, nätverk med näringslivet och andra samverkansorganisationer för att attrahera arbetskraft till kommunen. Utifrån den rådande pandemin har fysiska kontakter tagits i mindre utsträckning än tidigare år.

Pensionsavgångar

Under perioden 2020–2030 kommer 26 procent eller 245 personer av kommunens medarbetare att fylla 65 år.

Nu år har medarbetare rätt att kvarstå i tjänst till 68 års ålder och det kan påverka när medarbetarna väljer att gå i pension. Majoriteten av medarbetarna

som fyller 65 år finns inom vård och omsorg samt inom barnomsorg och skola. Det blir ett fortsatt viktigt arbete att arbeta med kompetensförsörjningen och även erbjuda arbetsvillkor som gör att våra medarbetare vill stanna längre i arbetslivet.

Antal som fyller 65 år



Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron 2020 i procent av arbetad tid var 7,43 (6,06 år 2019) vilket är en ökning från föregående år. Långtidssjukfrånvaron (60 dagar eller mer) har dock minskat. Det är den korta sjukfrånvaron som gör att den totala sjukfrånvaron ökat under året. Anledningen är den pågående pandemin och de restriktioner som införts i Sverige gällande att vara hemma vid minsta symptom och även stanna hemma två dagar efter man blivit frisk. Samtidigt kan det konstaterats att långtidssjukfrånvaron minskat rätt markant vilket visar att de aktiva rehabiliteringsinsatserna som genomförts för medarbetare som blivit sjuka i längre perioder har varit lyckosamma. Många medarbetare har kommit åter i tjänst och några har valt att säga upp sin anställning på egen begäran.

Ålder	Total sjukfrånvaro i procent av arbetad tid			60 dagar eller mer i procent av den totala sjukfrånvaron		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
-29	4,9	5,2	5,4	20,6	28,9	5,8
30-49	6,4	5,3	7,1	36,5	35,1	26,4
50-	6,8	7,1	8,3	31,0	32,9	25,5
Kvinnor	7,1	6,6	8,0	33,8	33,6	26,7
Män	4,0	4,0	5,1	22,3	31,2	9,0
Totalt	6,4	6,1	7,4	32,2	33,3	24,2

EKONOMISK REDOVISNING

RESULTATRÄKNING

Här redovisas kommunens och koncernens resultat för året. Jämförelse görs med budget och med föregående år. Mer detaljerad redovisning finns i noterna.

KASSAFLÖDESANALYS

Här redovisas hur kommunens och koncernens likviditet har förändrats under året. Jämförelse görs med budget och föregående år.

BALANSRÄKNING

Här redovisas kommunens och koncernens ekonomiska ställning vid årets slut. Jämförelse görs med föregående år. Mer detaljerad redovisning finns i noterna.

NOTFÖRTECKNING

Redovisningsprinciper och detaljerad redovisning av poster i resultat- och balansräkning.

DRIFTREDOVISNING

Här redovisas en sammanställning över styrelsens och nämndernas löpande verksamhet. Jämförelse görs med budget och föregående år. Även en redovisning av kommunstyrelsens och nämnders samt kommunala bolags och organisationers verksamhet, ekonomi och framtid.

INVESTERINGSREDOVISNING

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

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr	Not	Kommun Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Budget- Avvikelse	Koncern Bokslut 2019	Koncern Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	4	208 158	143 786	34 561	285 949	329 334
Verksamhetens kostnader	5,6	-1 034 939	-975 284	-7 893	-1 045 270	-1 074 515
Jämförelsestörande post	7	23 854	26 586	10 059	23 854	26 586
Avskrivningar	8	-24 592	-17 720	461	-60 341	-61 588
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-827 520	-822 632	37 188	-795 808	-780 183
Skatteintäkter	9	644 051	642 667	-18 898	644 051	642 667
Generella statsbidrag och utjämning	10	195 561	232 884	31 099	195 561	232 884
Finansiella intäkter	11	19 586	21 413	313	7 542	8 772
Finansiella kostnader	12	-5 559	-5 439	1 283	-11 234	-13 347
Jämförelsestörande post	7	-6 344	-5 569	2 459	-6 344	-5 569
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		19 775	63 324	53 444	33 768	85 224
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
Uppskjuten skatt		0	0	0	-3 215	-1 855
ÅRETS RESULTAT	13	19 775	63 324	53 444	30 553	83 369

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	Not	Kommun 2019	Kommun 2020	Budget 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		19 775	63 324	9 880	30 553	83 369
Justering för ej likviditetspåverkande poster	30	25 493	19 843	23 552	59 195	66 424
Medel från verksamheten		45 268	83 167	33 432	89 748	148 945
före förändring av rörelsekapital						
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		15 478	10 085	0	14 302	-7 620
Ökning/minskning förråd och varulager		-371	-8 756	0	-371	-9 484
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-57 341	-720	0	-65 001	70 718
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		3 034	83 776	33 432	38 678	203 407
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringsbidrag		-50	18 587	0	-50	18 587
Investeringar materiella anläggningstillgångar		-82 075	-39 821	-107 250	-290 943	-242 068
Försäljning materiella anläggningstillgångar		3 432	243 988	0	3 432	2 779
Investeringar finansiella anläggningstillgångar		-100,4	0	0	-40	0
Försäljning finansiella anläggningstillgångar		25	37	0	25	0
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		-78 718	222 791	-107 250	-287 526	-220 702
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupptagna lån		32 150	20 000	47 900	217 521	359 276
Amortering av skuld		-13 545	-188 648	-14 680	-26 904	-205 681
Förändring långfristig skuld		11 863	-54 342	0	13 538	-54 342
Amortering av långfristiga fordringar		0	0	0	0	0
Förändring långfristiga fordringar		0	0	0	0	251
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		30 468	-222 990	33 220	204 155	99 504
ÅRETS KASSAFLÖDE						
		-45 217	83 577	-40 598	-44 693	82 109
Likvida medel vid årets början		130 831	85 614	63 748	154 156	109 463
Likvida medel vid periodens slut		85 614	169 191	23 150	109 463	191 572
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		-45 217	83 577	-40 598	-44 693	82 109

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	Not	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	14	479 140	250 419	1 363 921	1 478 506
Maskiner och inventarier	15	40 490	35 158	68 252	69 820
Pågående projekt	16	62 609	53 186	313 797	353 410
Finansiella anläggningstillgångar exklusive bidrag statlig infrastruktur	17	675 900	675 862	129 307	129 090
Summa anläggningstillgångar		1 258 139	1 014 625	1 875 277	2 030 826
Bidrag till statlig infrastruktur	18	13 228	12 581	13 228	12 581
Omsättningstillgångar					
Förråd	19	2 617	11 373	2 617	12 101
Fordringar	20	59 862	49 777	75 813	39 990
Kassa och bank	21	85 614	169 191	109 363	191 572
Summa omsättningstillgångar		148 093	230 341	187 793	243 663
SUMMA TILLGÅNGAR		1 419 460	1 257 547	2 076 298	2 287 070
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	22	354 931	410 279	454 236	512 366
- varav årets/periodens resultat		19 775	63 324	30 553	83 369
Avsättningar					
Avsättning pensioner	23	379 234	382 714	387 000	395 611
Avsättningar skatter	24	0	0	11 330	27 545
Avsättning deponi samt övriga avsättningar	25	7 110	7 110	7 169	7 126
Summa avsättningar		386 344	389 824	405 499	430 282
Skulder					
Långfristiga skulder	26	459 527	239 506	975 254	1 134 867
Kortfristiga skulder	27	218 658	217 938	241 309	209 555
Summa skulder		678 185	457 444	1 216 563	1 344 422
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 419 460	1 257 547	2 076 298	2 287 070
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Ansvarsförbindelser	28	483 466	652 300	30 366	26 385
Pensionsförpliktelser		0	5 015	0	0
Övriga ansvarsförbindelser		483 466	647 285	30 366	26 385
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser intjänade t o m 1997		46,4%	54,5%	32,8%	33,5%
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser		25,4%	32,6%	18,6%	22,4%

NOTFÖRTECKNING

Not 1 Redovisningsprinciper

God redovisningssed

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

Rättvisande bild

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

Intäkter och kostnader

Prognos för avräkningen av skatteintäkterna för åren 2019 och 2020 har baserats på SKR:s prognos i cirkulär 20:57 i december månad 2020 i enlighet med rekommendation R2.

Från och med år 2019 tillämpas rekommendation RKR 2 "Intäkter" avseende anslutningsavgifter. Rekommendationen innebär att anslutningsavgifter periodiseras över respektive anläggningstillgångs nyttjandeperiod.

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

Åtaganden för kommunens personal

Pensionsåtaganden avseende det individuella valet, och som intjänats under perioden, har kostnadsförts och redovisats som kortfristig skuld. Det gäller även den särskilda löneskatten (24,26 procent) för individuella delen. Åtaganden för visstidspension eller särskild ålderspension samt intjänad pension på löneandelar över 7,5 basbelopp har kostnadsförts under perioden samt redovisats som avsättning i balansräkningen. Pensionsskulden för de förtroendevalda är redovisad från och med år 2020.

Från och med år 2010 har Arboga kommun bytt från den så kallade blandmodellen till fullfundsmodellen när det gäller redovisning av pensioner. Pensionsåtaganden intjänade före år 1998 redovisas 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. Kommunen har under år 2020 fattat beslut om att från och med år 2021 redovisa pensionerna enligt

den så kallade blandmodellen.

Löneöversyn har genomförts under året för samtliga löntagare. Utbetalning av nya löner har gjorts under året för samtliga förutom Kommunal.

Förändringen av semesterlöneskulden, som avser ej uttagna semesterdagar samt okompenserad overtid, har kostnadsförts, i gällande löneläge inklusive arbetsgivaravgifter för innevarande år, i respektive nämnds resultat och som kortfristig skuld i balansräkningen.

Tillgångar, avsättningar och skulder

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

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

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

Utifrån anläggningstillgångarnas bokförda värde beräknas en intern räntekostnad som belastar verksamheten med 1,5 procent för år 2020.

Tomtmark som iordningställd i avsikt att försälas har klassificerats som omsättningstillgång. Försäljning av exploateringsmark redovisas som jämförelsestörande post och i not har exploateringsresultatet specificerats.

Koncernkonton kan definieras som bankkonton som används av flera företag inom en koncern. Vid redovisning av koncernkonton är det avgörande vem som juridiskt är gäldenär gentemot banken. Om moderbolaget är ensam gäldenär ska moderbolaget redovisa hela krediten/tillgången som sin. Om koncernföretagen gemensamt skrivit på förbindelsen

kan respektive bolag redovisa sin andel i den totala skulden/tillgången som sin skuld/tillgodohavande hos banken. Internt redovisas respektive bolags saldo som fordran/skuld koncernbolag. Ovanstående definition är enligt K3 (Red U 5, Redovisning av gemensamt bankkonto i koncern). Från år 2015 redovisar Arboga kommun enligt BFNs allmänna råd K3 hela krediten/tillgången som sin eftersom Arboga kommun är ensam gäldenär mot banken och koncernbolagen redovisar fordran/skuld koncernbolag.

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

Leasingavtal, operationella, redovisas som en upplysningspost i balansräkningen. Hyreskontrakten redovisas som operationella och är därmed ett avsteg från rekommendationen.

Från år 2009 har avsättning till deponi för framtida täckning av Kallstenstippen gjorts. Under året har inga nya avsättningar gjorts. Total avsättning för Kallstenstippen är 7,1 miljoner kronor. Åtagandet är inte nuvärdesberäknat. Översyn ska genomföras under år 2021.

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

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

Fordran med förfallotid inom ett år från balansdagen betraktas som kortfristig fordran.

Den beräknade amorteringen för år 2020 av de långfristiga skulderna har omklassificerats till kortfristiga skulder och bokförts som kortfristig del av långfristig skuld.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har ett röstetal på minst 20 procent. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figuren under

avsnittet "Den kommunala koncernen i förvaltningsberättelsen.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att kommunens bokförda värden på aktier i företagen elimineras med företagens egna kapital vid förvärvstillfället. Proportionell konsolidering innebär att endast ägda andelar av företagens räkenskapsposter sammanförs med kommunens poster efter eliminering av koncerninternerna mellanhavanden och att endast de ägda andelarna av räkenskapsposterna har tagits med.

Företagens obeskattade reserver har, efter avdrag för uppskjuten skatt, betraktats som eget kapital.

Kommunens redovisningsprinciper har varit vägledande vid upprättande av den sammanställda redovisningen.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

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

Avskrivningar av anläggningstillgångar är redovisade utifrån bedömd nyttjandetid per komponent.

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

Avsättningar pensioner är redovisade enligt KPA pensionsberäkning enligt RIPS17 per 2020-12-06.

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

Not 3 Upplysning av upprättade särredovisningar

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

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019	2020	2019	2020
Not 4 - Verksamhetens intäkter				
Från driftredovisning nämnderna	331 152	235 116	410 494	421 886
Från driftredovisning finansiering	1 064 815	1 077 796	1 064 815	1 077 996
Avgår interna poster	-295 314	-226 665	-296 667	-228 040
Avgår skatter, generella statsbidrag, finansiella intäkter, fastighetsavgift	-882 740	-910 976	-882 938	-911 023
Avgår jämförelsestörande post	-9 755	-31 485	-9 755	-31 485
SUMMA EXTERNA INTÄKTER	208 158	143 786	285 949	329 334
<i>Fördelas enligt nedan:</i>				
Taxor och avgifter	50 416	20 854	54 528	54 181
Försäljningsmedel	15 023	10 681	15 023	11 058
Försäljning verksamhet	29 192	21 113	47 131	111 141
Hyror och arrenden	19 453	18 942	74 101	79 453
Driftbidrag	91 554	67 078	91 554	67 078
Övriga externa intäkter	2 520	5 118	3 612	6 423
SUMMA EXTERNA INTÄKTER	208 158	143 786	285 949	329 334
Not 5 - Verksamhetens kostnader				
Från driftredovisning nämnderna	-1 148 957	-1 047 084	-1 211 768	-1 212 154
Från driftredovisning finansiering	-227 235	-202 504	-227 245	-202 504
Avgår avskrivningar	24 592	17 720	60 342	61 588
Avgår interna poster	295 314	226 665	296 667	228 040
Avgår finansiella kostnader, LSS, kostnadsutjämningsavgift	35 446	16 164	50 833	36 760
Avgår jämförelsestörande post	-14 099	13 755	-14 099	13 755
SUMMA EXTERNA KOSTNADER	-1 034 939	-975 284	-1 045 270	-1 074 515
<i>Fördelas enligt nedan:</i>				
Personalkostnader inkl. pensioner	-643 689	-586 965	-676 770	-656 077
Köp av verksamhet samt konsultkostnad	-99 573	-122 526	-104 002	-162 565
Bidrag och transfereringar	-43 428	-44 153	-43 428	-44 153
Lokal-, markhyror o fastighetskostnader	-125 268	-133 118	-64 642	-25 874
Driftkostnader. bränsle, energi o vatten	-12 311	-6 905	-12 311	-98 213
Bolagsskatt				-2 443
Övriga externa kostnader	-110 670	-81 617	-144 117	-85 191
SUMMA EXTERNA KOSTNADER	-1 034 939	-975 284	-1 045 270	-1 074 515

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019	2020	2019	2020
Not 6 – Uppllysning om räkenskapsrevision				
Kostnad för räkenskapsrevision				
Sakkunnigt biträde	uppg.saknas	135	uppg.saknas	589
Förtroendevalda	uppg.saknas	120	uppg.saknas	120
Delsumma räkenskapsrevision:		255		709
Kostnad för övrig revision				
Sakkunnigt biträde	uppg.saknas	423	uppg.saknas	458
Förtroendevalda	uppg.saknas	115	uppg.saknas	115
Delsumma övrig revision:		538		573
SUMMA UPPLYSNING OM RÄKENSKAPSREVISION		793		1 282
Not 7 - Jämförelsestörande post, verksamheten				
Pensionsförpliktelser intjänade till och med år 1997	11 852	15 980	11 852	15 980
Löneskatt på pensionsförpliktelser intjänade till och med år 1997	2 875	3 875	2 875	3 875
Försäljning mark o exploatering*	5 428	5 122	5 428	5 122
Bokfört värde försäljning mark o exploatering*	-402	-358	-402	-358
Försäljning anläggningstillgångar	4 327	9 032	4 327	0
Bokfört värde försäljning anläggningstillgångar	-226	-9 032	-226	0
Utrangering anläggningstillgångar	0	-6 619	0	-6 619
Kompensation höga sjuklönekostnader pga Covid 19	0	8 586	0	8 586
Materialkostnad Covid-19	0	-8 745	0	-8 745
Bidrag för materialkostnad Covid-19	0	8 745	0	8 745
SUMMA JÄMFÖRELSESTÖRANDE POST, VERKSAMHET	23 854	26 586	23 854	26 586
*Tilläggsupplysning kommunens exploateringsverksamhet				
Bland jämförelsestörande poster ingår kommunens exploateringsverksamhet:				
Intäkter för sålda tomter	5 428	5 122	5 428	5 122
Kostnader för sålda tomter	-402	-358	-402	-358
SUMMA EXPLOATERINGSVERKSAMHET	5 026	4 764	5 026	4 764
Not 7- Jämförelsestörande post, finansiella				
Utdelningar	3 089	3 287	3 089	3 287
Finansiell kostn. Pensionsförpliktelse fullfondsredovisning	-7 591	-7 128	-7 591	-7 128
Löneskatt på finansiell kostnad, fullfondsredovisning	-1 842	-1 728	-1 842	-1 728
SUMMA JÄMFÖRELSESTÖRANDE POST, FINANSIELLA	-6 344	-5 569	-6 344	-5 569
Not 8 – Avskrivningar				
Avskrivningar byggnader och tekniska anläggningar	-15 585	-10 474	-43 050	-46 834

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019	2020	2019	2020
Avskrivningar maskiner o inventarier	-9 007	-7 246	-17 291	-14 754
SUMMA AVSKRIVNINGAR	-24 592	-17 720	-60 341	-61 588
Not 9 - Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	649 796	656 200	649 796	656 200
Preliminär slutavräkning innevarande år	-6 072	-10 092	-6 072	-10 092
Slutavräkning föregående år	327	-3 441	327	-3 441
SUMMA SKATTEINTÄKTER	644 051	642 667	644 051	642 667
Not 10 - Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	170 920	170 876	170 920	170 876
Kostnadsutjämning	-13 697	-4 856	-13 697	-4 856
LSS-utjämning	-6 755	-5 870	-6 755	-5 870
Regleringsavgift/bidrag	9 916	14 450	9 916	14 450
Kommunal fastighetsavgift	26 239	27 330	26 239	27 330
Generella bidrag staten	8 938	30 954	8 938	30 954
SUMMA GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING	195 561	232 884	195 561	232 884
Not 11 - Finansiella intäkter				
Räntor utlämnade lån	9 489	10 106	938	2 485
Utdelningar koncern	2 568	2 561	0	0
Räntor Mälarenergi elnät AB	6 120	6 120	6 120	6 120
Borgensavgifter	1 218	2 506	95	0
Övriga finansiella intäkter	191	120	389	167
SUMMA FINANSIELLA INTÄKTER	19 586	21 413	7 542	8 772
Not 12 - Finansiella kostnader				
Räntor upptagna lån	-3 143	-2 972	-8 816	-10 854
Finansiell kostnad intjänad pension inklusive löneskatt	-2 327	-2 417	-2 327	-2 417
Övriga finansiella kostnader	-89	-50	-91	-76
SUMMA FINANSIELLA KOSTNADER	-5 559	-5 439	-11 234	-13 347
Not 13 - Årets/periodens resultat				
Årets resultat exklusive va-verksamheten	19 775	63 324	30 553	83 369
Årets resultat va-verksamheten*	-3 361	*	-3 361	*
Årets resultat va-verksamheten omförd till skuld va-kollektivet*	3 361	*	3 361	*
SUMMA ÅRETS RESULTAT	19 775	63 324	30 553	83 369
*Från år 2020 bedrivs VA-verksamheten i bolag Arboga Vatten och Avlopp AB				

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Not 14 - Mark, byggnader o tekn anl				
Ingående anskaffningsvärde	667 513	693 111	1 706 712	1 753 249
Årets investeringar	31 370	17 037	55702	252 575
Årets försäljning	-4 444	-333 963	-3 432	-334 956
Årets utrangering	-1 439	-71 809	-4 674	-71 809
Omklassificeringar	111	76	-1059	145 482
Utgående anskaffningsvärde	693 111	304 452	1 753 249	1 744 540
Ingående ackumulerade avskrivningar				
Ingående ackumulerade avskrivningar	-199 840	-213 972	-351 558	-390 341
Årets avskrivningar	-15 585	-10 474	-41 484	-46 834
Avskrivningar på försäljning	17	105 223	2258	105 462
Avskrivningar på utrangeringar	1437	65 190	1456	65 680
Utgående ackumulerade avskrivningar	-213 971	-54 033	-389 328	-266 034
Redovisat utgående värde				
Redovisat utgående värde	479 140	250 419	1 363 921	1 478 506
Avskrivningstider: (ingen avskrivning på mark)	3-100 år	3-65 år	3-100 år	3-65 år
Genomsnittlig avskrivningstid exklusive mark:	31 år	24 år	35 år	36 år
Specifikation				
Markreserv	20 980	23 243	50 105	18 126
Verksamhetsfastigheter	18 578	9 382	874 234	9 382
Fastigheter för affärsverksamhet	213 794	148	213 794	1 233 352
Publika fastigheter	223 079	214 965	223 079	214 965
Fastigheter för annan verksamhet	2 708	2 681	2 709	2 681
	479 140	250 419	1 363 921	1 478 506
Not 15 - Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	80 726	80 638	183 042	192 725
Årets investeringar	3 671	9 776	5 426	22 842
Årets försäljning	0	-9 958	0	-10 315
Årets utrangering	-3 759	0	-4 269	0
Omklassificeringar	0	0	8 524	992
Utgående anskaffningsvärde	80 638	80 456	192 725	206 244
Ingående ackumulerade avskrivningar				
Ingående ackumulerade avskrivningar	-34 245	-40 148	-110 460	-124 473
Årets avskrivningar	-9 007	-7 245	-17 295	-14 046
Avskrivningar på försäljning	0	2 095	66	2 095

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Avskrivningar på utrangeringar	3 104	0	3 216	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-40 148	-45 298	-124 473	-136 424
Redovisat utgående värde	40 490	35 158	68 252	69 820
Avskrivningstider:	3-30 år	3-30 år	3-30 år	3-30 år
Genomsnittlig avskrivningstid:	5 år	5 år	7 år	7 år
Not 16- Pågående projekt				
Ingående anskaffningsvärde	14 084	62 609	92 015	313 797
Årets investeringar	46 984	13008	229 815	208 650
Årets omklassificeringar/försäljning	1541	-22 431	-8033	-169 037
Utgående anskaffningsvärde	62 609	53 186	313 797	353 410
Avskrivningstider: Pågående projekt avskrivs ej.				
Not 17- Finansiella anläggningstillgångar				
Ingående värde	675 824	675 900	130 460	129 307
Förändringar långfristiga fordringar	75	-38	-1 153	-217
Utökade utelämnade lån	0	0	0	0
Minskade utelämnade lån	0	0	0	0
Utgående värde	675 900	675 862	129 307	129 090
Därav:				
Aktier				
Mälarenergi Elnät AB	37 985	37 985	37 985	37 985
Sturestadens Fastighets AB	1 500	1 500	0	0
Arboga vatten och avlopp AB	50	50	0	0
Arboga kommunalteknik AB	50	50	0	0
Rådhuset i Arboga AB	100	100	0	0
Fibra AB	10	10	10	10
Summa	39 695	39 695	37 995	37 995
Andelar				
Sveaskog	8	8	8	8
Västmanlands tolkservice	17	17	17	17
Kommuninvest i Sverige AB	5 671	7 759	5 671	7 759
Västmanlands läns företagarförening	1	1	1	1
Husbyggnadsvaror	0	0	80	80
Inera AB	42	42	42	42
Summa	5 739	7 827	5 819	7 907

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Utlämnade lån/långfristig fordran				
Kommuninvest i Sverige AB	2 088	0	2 088	0
VafabMiljö Kommunalförbund	2 912	2 912	0	2 912
Mälarenergi Elnät AB	61 200	61 200	61 200	61 200
Sturestadens Fastighets AB	3 000	3 000	1 500	1 500
Seniorbostäder i Arboga AB	2 250	2 250	1 125	1 125
Marieborgs lagerfastigheter i Arboga AB	25 000	25 000	12 500	12 500
Arbogabostäder AB	33 224	33 224	0	0
Kommunfastigheter i Arboga AB	450 740	450 740	0	0
Rådhuset i Arboga AB	49 900	49 900	0	0
Övriga långfristiga fordringar	0	0	6 928	3 799
Summa	630 314	628 226	85 341	83 036
Bostadsrätter				
Bostadsrätter HSB	152	115	152	152
Summa	152	115	152	152
SUMMA FINANSEILL ANLÄGGNINGSTILLGÅNG	675 900	675 862	129 307	129 090
Not 18 - Bidrag till statlig infrastruktur				
Citybanan	16 176	16 176	16 176	16 176
Akkumulerad upplösning bidrag statlig infrastruktur	-2 948	-3 595	-2 948	-3 595
-varav årets upplösning	-647	-647	-647	-647
Summa	13 228	12 581	13 228	12 581
SUMMA	689 128	688 443	142 535	141 671
*Bidraget upplöses på 25 år med början 2013-05-01				
Not 19 - Förråd				
Förråd tekniska verksamheten	926	0	926	728
Centralkök	342	367	342	367
Förråd marknadsföring	77	88	77	88
Förråd Ekbacksbadet	137	186	137	186
Exploateringsfastigheter tomter samt anslutningsavgifter VA	1 135	10 732	1 135	10 732
SUMMA	2 617	11 373	2 617	12 101
Not 20 - Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar koncern	1 231	172	0	0
Kundfordringar	15 879	5 295	16 376	9 229
Fastighetsavgift	15368	16 633	15368	16 633
Övriga kortfristiga fordringar koncern	0	0	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	2 326	8 894	13 596	5 887
Förutbetalad kostnad och upplupen intäkt koncern	4 662	12 293	0	0

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Förutbetalad kostnad och upplupen intäkt	14 004	1 909	23 571	2 598
Avräkning moms	6 392	4 581	6 902	5 643
SUMMA	59 862	49 777	75 813	39 990
Not 21 - Kassa och bank				
Handkassor	11	7	11	7
Sparbanken Västra Mälardalen kommun	43 083	119 968	66 832	142 349
Sparbanken Västra Mälardalen koncernkontot	42 520	49 216	42 520	49 216
SUMMA	85 614	169 191	109 363	191 572
*Kommunen har en checkkredit på 50 miljoner kronor som inte var utnyttjad vid bokslutstillfället.				
Not 22 - Eget kapital				
Ingående värde	335 156	354 931	426 051	454 236
Årets resultat	19 775	63 324	30 553	83 369
-varav Resultatutjämningsreserv i Eget kapital VMMF	0	0	1 206	1 206
Direktbokning Eget kapital	0	-7 976	-2 368	-25 239
SUMMA	354 931	410 279	454 236	512 366
<i>Därav:</i>				
Va-verksamhet	0	*	0	*
Pensioner	59 850	59 850	59 850	59 850
*VA-verksamheten bedrivs i eget bolag från 2020, Arboga Vatten o Avlopp AB				
Not 23 - Avsättningar pensioner				
Avsatt till pensioner intjänade från och med år 1998				
Ingående avsättning	71 394	79 536	80 834	87 302
Nya förpliktelser under året	8 142	4 574	7 735	9 705
Korrigeringspost pga uppgifter saknades från VMKF år 2018	0	0	-1 267	0
Därav:				
Nyintjänad pension	7 711	4 493	8 001	8 805
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1 873	1 761	2 082	1 952
Pension till efterlevande	256	448	256	448
Övrig post	-676	-169	-1 133	-177
Årets utbetalningar	-2 611	-2 852	-2 980	-3 218
Förändring löneskatt	1 589	893	1 510	1 895
Utgående avsättning	79 536	84 110	87 302	97 007
Aktualiseringsgrad	93 %		93 %	
Avsatt till pensioner intjänade från och med år 1998 förtroendevalda				

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Förpliktelser tidigare år, bokat mot EK	0	6 663	0	6 663
Nya förpliktelser under året	0	2 055	0	2 055
Därav:				
Nyintjänad pension	0	1 499	0	1 499
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0	184	0	184
Årets utbetalningar	0	-29	0	-29
Förändring löneskatt	0	401	0	401
Utgående avsättning	0	8 718	0	8 718
Avsatt till pensioner VMKF				
Ingående avsättning	6 864	5 221	6 864	5 221
Förändring avsättning exkl. löneskatt	-1 323	-102	-1 323	-102
Förändring löneskatt	-320	-25	-320	-25
Utgående avsättning	5 221	5 094	5 221	5 094
Avsatt till pensioner, intjänade till och med år 1997				
Ingående avsättning	299 774	294 477	299 774	294 477
Ränte- och basbeloppsuppräknig	7 590	7 096	7 590	7 096
Övrig post	2 266	-1 349	2 266	-1 349
Årets utbetalningar inklusive löneskatt	-17 543	-17 850	-17 543	-17 850
Förändring löneskatt exkl. löneskatt årets utbetalningar	2 391	1 395	2 391	1 395
Utgående avsättning	294 477	283 769	294 478	283 769
Avsatt till pensioner, intjänade till och med år 1997 Förtroendevalda				
Ingående avsättning	0	0	0	0
Förpliktelser tidigare år, bokat mot EK	0	1 313	0	1 313
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0	32	0	32
Övrig post	0	-146	0	-146
Årets utbetalningar inklusive löneskatt	0	-149	0	-149
Förändring löneskatt exkl. löneskatt årets utbetalningar	0	-27	0	-27
Utgående avsättning	0	1 023	0	1 023
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	379 234	382 714	387 000	395 611
Not 24 - Avsättning skatter				
Avsättning skatter enligt ÅR	0	0	11 330	27 545
SUMMA	0	0	11 330	27 545

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Not 25 - Övriga avsättningar				
Avsättning deponi	7 110	7 110	7 110	7 110
Avsättning vitesföreläggande Räddningstjänsten VMKF	0	0	59	16
SUMMA	7 110	7 110	7 169	7 126
Not 26 - Långfristiga skulder				
Kommuninvest i Sverige AB	420 373	245 802	672 714	833 730
Skuld till övriga institut	0	0	262 545	0
Kortfristig del långfristig skuld	-14 601	-8 678	-14 601	-21 925
Övriga långfristiga skulder	0	0	841	263 323
DELSUMMA	405 772	237 124	921 499	1 075 128
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,86	3,03	uppg.saknas	2,39
Genomsnittlig låneränta	0,77%	0,87%	0,90%	0,96%
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,86	3,03	uppg.saknas	2,16
Kapitalförfall andel av lån				
0-1 år	54%	27%	uppg.saknas	uppg.saknas
1-3 år	12%	9%	uppg.saknas	uppg.saknas
3-5 år	15%	45%	uppg.saknas	uppg.saknas
5-10år	19%	20%	uppg.saknas	uppg.saknas
över 10 år	0%	0%	uppg.saknas	uppg.saknas
Anslutningsavgifter	56 695	2 353	56 695	60 581
Ackumulerad upplösning anslutningsavgifter	-3 940	-920	-3 940	-1 791
DELSUMMA	52 755	1 433	52 755	58 790
Skuld för investeringsbidrag	1 063	1 063	1 063	1 063
Ackumulerad upplösning investerings-bidrag	-63	-114	-63	-114
DELSUMMA	1 000	949	1 000	949
SUMMA	459 527	239 506	975 254	1 134 867
Not 27 - Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder koncern	15 619	9 529	0	0
Leverantörsskulder	28 000	22 909	61 110	58 699
Interimsskulder koncern	42 519	49 216	0	0

EKONOMISK REDOVISNING

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Interimsskulder	11 707	22 035	29 937	6 657
Arbetsgivaravgift	11 104	11 071	11 779	13 671
Personalens källskatt	9 456	9 941	10 160	11 262
Semesterlöneskuld	32 975	33 132	34 130	36 455
Flykting statsbidrag	8 155	0	8 155	0
Kortfristig del långfristig skuld	14 601	8 678	30 880	27 403
Upplupen pension individuell del	24 488	22 164	25 400	23 286
Checkräkningskredit	2 507	0	2507	0
Skuld till abonnentkollektivet	7 714	0	7 714	1 462
Momsskuld skatteverket	757	719	1 960	6 488
Preliminär skatteavräkning	6 592	19 605	6 592	19 605
Övriga kortfristiga skulder koncern	0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	2 464	8 939	10 986	4 569
SUMMA	218 658	217 938	241 309	209 555
Not 28 - Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser	0	5 105	0	0
Borgensförbindelser beviljade				
Borgensåtagande kommunala bolag				
Arboga Vatten och Avlopp AB avseende lån	0	180 000	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen avseende lån</i>	0	179 277	0	0
Arboga Vatten och Avlopp AB avseende avsättning förmånsbestämd pension inkl. löneskatt	0	2 643	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen avseende avsättning förmånsbestämd pension inklusive löneskatt</i>	0	2 643	0	0
Arboga Kommunalteknik AB avseende lån	0	5 000	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen avseende lån</i>	0	0	0	0
Arboga Kommunalteknik AB avseende avsättning Förmånsbestämd pension	0	2 372	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen avseende Förmånsbestämd pension</i>	0	2 372	0	0
Kommunfastigheter i Arboga AB	417 000	400 000	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen</i>	240 000	400 000	0	0
VafabMiljö Kommunalförbund	29 445	25 685	29 445	25 685
<i>-varav utnyttjad borgen</i>	10 437	9 368	10 437	9 368
Sturestadens Fastighets AB	12 000	12 000	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen</i>	12 000	12 000	0	0
Västra Mälardalens Kommunalförbund	23 900	23 900	0	0
<i>-varav utnyttjad borgen</i>	10 533	10 193	0	0
Övriga borgensförbindelser				

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Förlustansvar för Egnahem	71	0	71	0
Arboga Golfklubb	1 050	700	1 050	700
SUMMA	483 466	652 300	30 566	26 385
Not 29 - Operationell och finansiell leasing				
Operationella leasingavtal				
Årets kostnad lokalhyresavtal	82 888	107 758	84 418	107 758
Årets kostnad inventarier o utrustning	2 258	1 963	5 645	4 847
Årets kostnad fordon	1 588	0	1 588	1 404
Framtida leasingavgifter lokalhyresavtal				
-som förfaller inom ett år	93 418	0	93 418	0
-som förfaller inom ett till fem år	138 047	0	141 639	0
Framtida leasingavgifter inventarier och utrustning				
-som förfaller inom ett år	1 893	884	1 893	2 544
-som förfaller inom ett till fem år	107	191	107	363
Framtida leasingavgifter fordon				
-som förfaller inom ett år	1 156	0	4 574	866
-som förfaller inom ett till fem år	680	0	856	266
SUMMA KOSTNADER FRAMTIDA OPERATIONELL LEASING	235 301	1 075	242 487	4 039
Operationella leasingavtal-leasinggivare tomträtter				
Årets intäkter tomträttsavgifter	372	229	372	229
-som förfaller inom ett år	229	229	229	229
-som förfaller inom ett till fem år	916	916	916	916
SUMMA INTÄKTER FRAMTIDA OPERATIONELL LEASING	1 145	1 145	1 145	1 145
Finansiella leasingavtal				
Årets kostnader	0	0	0	0
Framtida leasingavgifter				
-som förfaller inom ett år	0	0	0	0
-som förfaller inom ett till fem år	0	0	0	0
SUMMA FRAMTIDA FINANSIELL LEASING	0	0	0	0
Not 30 Justering för ej likvidpåverkande poster				
Avskrivningar	24 290	17 720	60 940	61 588
Nedskrivningar	0	0	0	0
Utrangeringar	0	6 619	0	6 619
Förändring pensionsavsättningar inklusive löneskatt	1 202	-4 496	523	1 411

Belopp i tkr	Kommun 2019	Kommun 2020	Koncern 2019	Koncern 2020
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	-2 268	-3 194
SUMMA JUSTERING FÖR EJ LIKVIDPÅVERKANDE POSTER	25 492	19 843	59 195	66 424
Not 31- Årets kassaflöde – Betalningspåverkande händelser som avviker från det normala				
Utdelning Mälarenergi, Kommuninvest	3 656	3 287	3 656	3 287
Försäljning exploateringstomter och arrendetomter	9 755	5 122	9 755	5 122
Försäljning Rådhuset till Kommunfastigheter i Arboga AB	0	9 032	0	0
Investeringsbidrag Herrgårdsbron	0	18 587	0	18 587
Kompensation höga sjuklönekostnader Covid 19	0	8 586	0	9 305
SUMMA	13 411	44 614	13 411	36 301

Not 32 Koncerninterna förhållanden							
Enhet	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Kommunen		0	0	0	0	0	2 562
Västra Mälardalens Myn-dighets-förbund	60%					56	
Sturestaden fastighets AB	50%	0	0	0	0	2 506	0

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Kommunen		5 494	169 186	12 688	0	0	102 876	0	1 376	0	554 270
Rådhuset i Arboga AB	100%	105 441	1 543	0	9 996	79 057	0	0	0	534 927	0
Arboga Kom-munalteknik AB	100%	49 386	2 821		0	16 244		0	0	3 290	0
Arboga Vatten och Avlopp AB	100%	502	934	0	518	4 051		0	0	49	0
Sturestadens Fastighets AB	50%	2 090	69	0	2140	667	0	0	0	15 681	0
Västra Mälardalens kom-munalförbund	27%	8 642	102	0	0	1 062	0	1 376	0	319	0
Västra Mälardalens Myn-dighets-förbund	60%	3 125	26	0	34	1 795	0	0	0	4	0

EKONOMISK REDOVISNING

Enhet	Andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Sturestadens Fastighets AB		2 090	69	0	2140	0	556	0	15 125	0	667
Arboga kommun	50%	69	2 090	2140	0	556	0	15 125	0	667	0
Rådhuset i Arboga AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Kommunalt teknik AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Vatten och Avlopp AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens kommunalförbund	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens Myndighetsförbund	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Enhet	Andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Västra Mälardalens kommunalförbund		8 642	102	0	0	0	319	0	0	0	2 438
Arboga kommun	27%	102	8 642	0	0	319	0	0	0	2 438	0
Rådhuset i Arboga AB	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Kommunalt teknik AB	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Vatten och Avlopp AB	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sturestadens Fastighets AB	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens Myndighetsförbund	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

EKONOMISK REDOVISNING

Enhet	Andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Rådhuset i Arboga AB		105 441	1 543	0	9 996	0	1 063	0	533 864	0	79 057
Arboga kommun	100%	1 543	105 441	9 996	0	1 063	0	533 864	0	79 057	0
Arboga Kommunalteknik AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Vatten och Avlopp AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sturestadens Fastighets AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens kommunalförbund	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens Myndighetsförbund	60%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Enhet	Andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Västra Mälardalens Myndighetsförbund		3 125	26	0	34	0	4	0	0	0	1 795
Arboga kommun	60%	26	3 125	34	0	4	0	0	0	1 795	0
Rådhuset i Arboga AB	60%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Kommunalteknik AB	60%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Vatten och Avlopp AB	60%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sturestadens Fastighets AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens kommunalförbund	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

EKONOMISK REDOVISNING

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Arboga Kommun- teknik AB		49 386	2 821	0	0	0	3 290	0	0	0	16 244
Rådhuset i Arboga AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga kommun	100%	2 821	49 386	0	0	3 290	0	0	0	16 244	0
Arboga Vatten och Avlopp AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sture- stadens Fastighets AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens kommunal- förbund	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens Myndighets- förbund	60%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Räntor och borgensavgifter		Kortfristiga skulder		Långfristiga skulder		Fordringar	
		Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Arboga Vatten och Avlopp AB		502	934	0	518	0	49	0	0	0	4 051
Rådhuset i Arboga AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arboga Kommun- teknik AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	4 051	0
Arboga kommun	100%	934	502	518	0	49	0	0	0	0	0
Sture- stadens Fastighets AB	50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens kommunal- förbund	27%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens Myndighets- förbund	60%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

DRIFTREDOVISNING

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

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

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

Kommunen

DRIFTREDOVISNING	Budget	Intäkter	Kostnader	Netto-	Avvikelse	Netto-	Avvikelse
Belopp i tkr	2020	2020	2020	kostnad	2020	kostnad	2019
				2020		2019	2019
Kommunfullmäktige och kommunstyrelse	122 775	52 979	162 984	110 005	12 770	106 948	12 252
Revision	805	0	792	792	13	812	-51
Valnämnd	151	0	149	149	2	113	103
Barn- och utbildningsnämnd	345 144	80 105	420 895	340 790	4 354	342 192	-5 482
Fritids- och kulturnämnd	41 780	11 958	52 884	40 926	854	40 914	975
Socialnämnd	316 249	90 074	409 380	319 306	-3 057	326 826	-21 375
Summa nämnder, nettokostnader	826 904	235 116	1 047 084	811 968	14 936	817 805	-13 578
Summa finansiering, nettointäkter	-836 784	1 077 796	202 504	-875 292	38 508	-837 580	24 934
SUMMA	-9 880	1 312 912	1 249 588	-63 324	53 444	-19 775	11 356

Kommunägda bolag och organisationer

	Rörelsens/ verksamhetens intäkter	Resultat efter fin. poster	Årets resultat	Balans- omslutning	Eget kapital	Soliditet (%)	Årets investeringar
Arboga Kommunalteknik AB	105 883	1 268	514	22 266	564	4,7	964
Arboga Vatten och Avlopp AB	33 017	0	0	246 351	50	0,0	27 813
Rådhuset i Arboga AB (koncern)	128 893	7 976	6 249	1 018 354	41 955	4,1	187 681
Sturestadens Fastighets AB (koncern)	87 998	29 560	24 967	740 273	125 462	16,9	10 401
Västra Mälardalens Kommunalförbund	147 923	278	278	127 187	4 009	3,2	29 025
Västra Mälardalens Myndighetsförbund	14 163	406	406	5 691	3 406	59,8	190

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Ekonomi, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Verksamhetens intäkter	52 980	147 303
Verksamhetens kostnader	163 925	255 175
Nettokostnad	110 945	107 872
Budget	123 731	120 175
Årets resultat	12 786	12 303
därav exploateringsvinster	4 765	3 925
Investeringsutgifter	35 711	80 446
Investeringsinkomster	18 587	0
Nettoinvesteringar	17 124	80 446
Nettokostnader, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Kommunfullmäktige	1 619	1 948
Revision	792	812
Valnämnd	149	113
Kommunstyrelsen	4 234	4 284
Överförmyndaren	1 523	1 621
Kommundirektör	7 158	7 163
Kansliheten	7 410	7 947
HR-enheten	6 964	8 218
Ekonomienheten	28 470	28 599
Näringsliv och turism	6 933	6 379
Kostenheten	-1 166	-355
Samhällsbyggnadsenheten	1 309	81
Teknisk verksamhet	45 550	41 062
Summa nettokostnader	110 945	107 872

Uppdrag

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

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

Styrelsen ansvarar även för kommunens organisa-

tion, omvärldsbevakning, utvecklingsarbete, lokalfrågor, näringslivs- och turistverksamhet, kommunikation, marknadsföring, samhällsplanering, samt kontakter med externa myndigheter och organisationer.

Årets verksamhet

Coronapandemin, som pågått sedan i februari 2020, har satt sin prägel på i stort sett alla verksamheter. Sedan utbrottet 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 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.

Målet för kommunens coronaarbete är:

- Kontinuitetshantering för att säkra bemanning och verksamhet
- Säkra tillgång till skyddsutrustning
- Skydda riskgrupper
- Följa och rapportera händelseutvecklingen
- Medverka vid smittspårning

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

- Företagsbesök och morgonsoffor
- Stöttning av det lokala näringslivet genom gymnasieluncher från lokala restauranger
- Nytt intranät, "Insidan"
- Förberedelse av folkomröstning som sedan ställdes in
- Utvecklingsarbetet av en mer digitaliserad ärendeprocess och sammanträdeshantering
- Insatser för att utveckla ledarna i kommunen
- Ett nytt digitalt rehabiliteringssystem och system för arbetsskador och tillbud
- Ny finanspolicy för concernen
- Revidering av kommunens planerings- och uppföljningsprocess
- Aktiviteter för att locka turister vilket inneburit många besök under sommaren
- Planering av uppstart av måltidsverksamhet i Skogsgläntans förskola och Åspegelns äldreboende
- Arbetet med detaljplaner har koncentrerats kring 6-7 stycken varav 3 stycken har varit på samråd och granskning
- 27 stycken nya styckebyggartomter på

Södra Brattberget varav 12 stycken sålts under året

- Digitalisering av detaljplaner

Kommunstyrelsen har 13 mål och 20 mätningar. I bokslutet är 6 mål helt uppfyllda, 4 mål delvis uppfyllda och 3 mål som inte är uppfyllt.

Ekonomi

Utfallet för kommunstyrelsen är ett överskott med 12 785 tkr. I överskottet ingår försäljning av exploateringsstomter, som inte är budgeterad, på 4 765 tkr. Den milda vintern under året har inneburit minskad vinterväghållning vilket gjort att driftbidraget till AKTAB för denna verksamhet blev 2 695 tkr lägre. Övriga orsaker till överskottet beror bland annat på vakanta tjänster, lägre avgifter än budgeterat till VMKF, lägre kostnader för jubilarer, medel från omställningsfonden, lägre kostnader för bostadsanpassning samt mindre aktiviteter med anledning av pandemin.

Investeringarna visar en nettoutgift på 17 124 tkr jämfört med budgeterade 117 974 tkr, vilket innebär en avvikelse på 100 850 tkr. Orsaker till överskottet är i huvudsak ett investeringsbidrag från MSB för renoveringen av Herrgårdsbron, tidsförskjutningar i genomförande inom exploatering, gator/vägar/broar, skatepark, spontanidrottsplats samt få utgifter för markförvärv.

Framtid

Även 2021 kommer att domineras av pandemin och dess följdverkningar. Kommunen står därmed inför fortsatt hårda påfrestningar. Det gäller fortfarande

att säkra kvalitet och uthållighet i den pågående pandemin.

Ekonomisk ser det på kort sikt bra ut för kommunsektorn. Med statliga resurstillskott är ekonomin för 2020 under kontroll i de flesta kommuner och regioner med resultat på ovanligt höga nivåer. Men på längre sikt är inte kommunsektorns ekonomi hållbar. Arboga, liksom de flesta andra kommuner, befinner sig i samma situation med ett gott ekonomiskt resultat år 2020 men med ekonomisk mer ansträngd situation på sikt. Samtidigt ökar behoven av välfärdstjänster. Befolkningsförändringen är en av de stora utmaningarna, utvecklingen som pågår fortsätter de kommande åren. Utvecklingen innebär att kostnaderna för demografin ökar snabbare än intäkterna, och det behövs ett ökat fokus på effektivisering och omprioriteringar.

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.

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. Under 2021 planeras att en koncernombildning genomförs.

Barn- och utbildningsnämnden

Ekonomi, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Verksamhetens intäkter	80 106	87 581
Verksamhetens kostnader	420 895	429 773
Nettokostnad	340 789	342 192
Budget	345 144	336 710
Årets resultat	4 355	-5 482
Investeringsutgifter	3 134	715
Investeringsinkomster	0	0
Nettoinvesteringar	3 134	715
Nettokostnad, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Politisk verksamhet	930	736
Barn- och utbildningskontor	267	857
Förskoleverksamhet	84 111	80 511
Förskoleklass	9 674	9 964
Fritidshem	14 372	17 755
Grundskola	134 103	133 462
Grundsärskola	11 163	10 722
Gymnasieskola	70 782	69 278
Gymnasiesärskola	6 138	7 918
Vuxnas lärande	9 249	10 989
Summa nettokostnad	340 789	342 192

Nyckeltal	2020	2019	2018
Förskola: Antal barn/årsarbetare	5,6	5,3	5,3
Fritidshem: Antal barn/årsarbetare	22,0	20,2	18,2
Grundskola: Andel behöriga till yrkesprogram på gymnasiet %	78,9	83,5	87,8
Gymnasiet: Andel elever med grundläggande behörighet till universitet och högskola	83,8	88,4	94,1

Uppdrag

Barn- och utbildningsnämnden fullgör, genom att själv anordna eller genom att köpa skolplatser, kommunens uppgifter inom utbildningsområdet. Nämndens ansvar omfattar förskola, fritidshem, förskoleklass, grund- och grundsärskola, gymnasium och gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare, yrkeshögskola och uppdragsutbildning.

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

Nämnden utövar kommunens tillsyn över den fri-

stående förskolan Solkatten.

I skollagen (2010:800) samt läroplanen för förskolan (Lpfö 18) finns tydliga krav på att varje förskola ska bedriva ett systematiskt kvalitetsarbete där verksamheten planeras, följs upp och utvecklas i förhållande till de nationella målen. Kommunen har även mål och mätningar som regelbundet följs upp för att utvärdera verksamheten.

Skolans huvuduppdrag är att ge eleverna de kunskaper och färdigheter de behöver för fortsatta studier, ett framtida yrkesliv och ett livslångt lärande. Skolan har två övergripande uppdrag enligt läroplanen. De övergripande målen omfattar normer och värden samt kunskaper, som alla elever bör ha utvecklat när de lämnar grundskolan.

Skolan ska ansvara för att eleverna inhämtar och utvecklar sådana kunskaper som är nödvändiga för varje individ och samhällsmedlem. Dessa ger också grund för fortsatt utbildning. Skolan ska bidra till elevernas harmoniska utveckling. Utforskande, nyfikenhet och lust att lära ska utgöra en grund för skolans verksamhet.

Vuxenutbildningen ska förmedla kunskaper och stödja eleverna så att de kan arbeta och verka i samhället. Den syftar också till att möjliggöra fortsatta studier. Vuxenutbildningen ska förmedla sådana kunskaper som utgör den gemensamma referensramen i samhället och som utgår från de grundläggande demokratiska värderingarna och de mänskliga rättigheterna. Vuxenutbildningens målgrupp är heterogen och eleverna är individer med mycket olika förutsättningar. Även elevernas mål med utbildningen kan variera kraftigt. Utbildningen måste därför anpassas utifrån individens behov och förutsättningar och den kan variera både till längd och till innehåll. Vuxenutbildningen ska alltid möta varje elev utifrån hans eller hennes behov och förutsättningar.

Årets verksamhet

Året 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.

Under stora delar av året har undervisningen på gymnasiet och vuxenutbildningen bedrivits som distansundervisning. För att möta behovet av viss undervisning, exempelvis laboration och examinationer, har ett fåtal elever i mindre grupper träffats enligt schema på skolan. Detta gäller också för de elever som behöver särskilt stöd.

Då Skogsgläntans förskola startade sin verksamhet under hösten, har det skett en stor omflyttning bland förskolorna i kommunen. Alla förskolor har under

våren planerat för att till starten av höstterminen arbeta i mindre grupper utifrån Skolverkets rekommendationer.

Grundskolans prioriterade utvecklingsområden under året har varit att arbeta med att stärka det pedagogiska ledarskapet i klassrummet och på rektorsnivå samt fortsatt arbete med nyanländas utveckling och lärande. I en revisionsgranskning av grundskolans måluppfyllelse fick elevhälsan kritik för att i dagsläget inte i tillräckligt hög grad arbeta främjande och förebyggande.

På Vasagymnasiet har på de pedagogiska konferenserna under året arbetats med att utveckla olika områden inom respektive ämnessektor. Bedömning och betyg har varit ett arbetsområde med bland annat metoderna för sambedömning, olika bedömningsmatriser och hur lärplattformen används i detta arbete. Det har fortsatt erbjudas Skolverkets webbkurs i bedömning och betyg till våra lärare.

Inom vuxenutbildningen har totalt 514 elever deltagit i någon form av undervisning våren 2020 och 459 elever under hösten. Undervisningen har bedrivits som distans- eller fjärrundervisning under hösten.

Anpassning har skett för de elever som har önskat eller behövt det. Vårdnadshavare i förskolan känner sig trygga med verksamheten. Bland vårdnadshavare till barn i förskolan som fyller 4 och 5 år uppges 99,5 procent att de känner sig trygga med sitt barns vistelse på förskolan.

Måluppfyllelsen i grundskolan sjunker. Totalt innebär det att cirka 67 procent av eleverna når betyg i alla ämnen i årskurs 6. I årskurs 7 har 58 procent av eleverna godkänt betyg i alla ämnen och i årskurs 8, 52 procent. I årskurs 9 ökar måluppfyllelsen till 66,4 procent samt att det i dagsläget är 76,3 procent av våra elever som är behöriga till ett nationellt program enligt höstterminens 2020 preliminära resultat.

På Vasagymnasiet är det goda resultat i både nationella prov och kursbetyg samt att andelen examensbevis för årskurs 3 är högt, i juni 2020 var det 94 procent (annan mätning än målet under Mål och mätningar).

SFI har haft 220 elever och 83 A-E betyg har delats ut. Inga elever har fått betyget F. Av dem har 39 avslutat sina studier på SFI nivå D och påbörjat nästa steg på grundläggande (GRUV) eller annan aktivitet. 546 grundläggande kurser (GRUV) har genomförts vilket resulterat i 322 A-E betyg och 26 F betyg. 914 gymnasiekurser (GYV) har genomförts vilket resulterat i 483 A-E betyg och 76 F betyg.

Ekonomi

Det osäkra och svårförutsägbara ekonomiska läget samt covid-19 har medfört att rektorernas planeringsförutsättningar har varit betydligt svårare under året. Rektorerna har fått lägga en större andel av sin tid på ekonomi, omställning utifrån covid-19 samt beredskap inför 2021. Detta har naturligtvis påverkat möjligheten att arbeta med kärnupdraget: att ge eleverna de kunskaper och färdigheter de behöver för fortsatta studier, ett framtida yrkesliv och ett livslångt lärande.

Årets resultat blev ett överskott på 4 354 tkr. Överskottet beror till stor del på fler intäkter än prognostiserat, bland annat statlig sjuklönesättning, överskott inom kost och städ samt statsbidrag som i prognosarbetet inte bedömts skulle erhållas. Dessutom gav enheternas effektiviseringsarbete ett bättre utfall än förväntat.

Framtid

De största utmaningarna i framtiden för nämndens verksamheter är ekonomin, lokalerna, kompetensförsörjning samt rekrytering av behöriga pedagoger.

Under 2021 kommer den nya skolorganisationen att påverka verksamheterna.

Verksamheten står inför stora utmaningar att få ekonomin i balans. Det behöver också göras stora förändringar för att möta effektiviseringskraven.

Lokalförsörjningsplanen berör till stor del barn- och utbildningsnämndens verksamheter och handlar framför allt om hur många och vilken typ av lokaler som behövs för att bedriva en bra skola i framtiden. Den mest akuta lokalfrågan just nu är Gäddgårds-skolan, på grund av dess bristande skick. Arbetsmiljön för elever och personal är inte tillfredsställande.

Fler kompetenshöjande insatser för personalen kommer också att behövas de närmaste åren. Kraven på behörighet är tydliga enligt Skollagen och styrdokumentet. Kommunen behöver vara en attraktiv arbetsgivare och behålla den personal vi har i vår verksamhet.

Nämnden eftersträvar att under året organisera i stadierna F-3, 4-6, 7-9, vilket följer den stadiindelade timplanen för grundskolan enligt Skollagen. Lokalerna är en begränsning i detta arbete.

Planering inför upphandling av elevadministrativt system och skolplattform pågår tillsammans med Köping och Kungsör. Upphandlingen beräknas påbörjas inom första kvartalet 2021 och implementering sker därefter.

Fritids- och kulturnämnden

Ekonomi, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Verksamhetens intäkter	11 958	14 416
Verksamhetens kostnader	52 884	55 330
Nettokostnad	40 926	40 914
Budget	41 780	41 889
Årets resultat	854	975
Investeringsutgifter	376	278
Investeringsinkomster	0	0
Nettoinvesteringar	376	278
Nettokostnad, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Politisk verksamhet	585	629
Gemensamt	2 831	2 855
Förebyggande ungdomsarbete	134	0
Föreningservice	2 678	3 175
Anläggningar inklusive bad	16 325	15 450
Ungdomsenheten	10 316	10 262
Kulturverksamhet inklusive bibliotek	8 057	8 543
Summa nettokostnader	40 926	40 914

Nyckeltal	2020	2019	2018
Besökare biblioteket	52 724	76 000	80 758
Besökare Ekbacksbadet	80 504	115 100	111 573
Besökare ungdom	42	57	48
Ämneskurs musik	399	242	226
Danselever	113	206	175
Ämneskurs film	9		
Cirkeltimmar studieförbund	Uppgift saknas	34 153	35 110

Uppdrag

Fritids- och kulturnämnden fullgör kommunens uppgifter inom fritids- och kulturverksamheten. Nämnden ansvarar för biblioteket, som också är skolbibliotek, Ekbacksbadet, ungdomsenheten med kulturskola och fritidsgårdar samt verksamheter inom förening och idrott. Nämnden bedriver till största delen icke lagstyrd verksamhet. Inom nämndens område är det bibliotek, lotteriregistreringen och öppen fritidsverksamhet som är lagreglerad.

Biblioteket ska verka för det demokratiska samhällets utveckling genom att bidra till kunskapsförmedling och fri åsiktsbildning. Biblioteket ska erbjuda en biblioteksservice av mycket god kvalitet och prioritera barn och unga, personer med funktionshinder samt personer med annat modersmål än

svenska. Enligt lagen ska biblioteket främja litteraturs ställning och intresset för bildning, utbildning och forskning. Biblioteksverksamhet ska finnas tillgänglig för alla. Skolbiblioteket och medborgarkontoret ingår i uppdraget. I bibliotekets verksamhet ligger även ansvar för kommunens konstsamling och att vara rådgivande vid konstnärlig utsmyckning.

Fritidsgårdarnas uppdrag är att bedriva öppen fritidsverksamheten för elever i årskurs fyra till sex, traditionell fritidsgårdsverksamhet och ungdomsfullmäktige. Enligt Skollagen 14:7 ska fritidshem erbjudas till och med vårterminen det år då eleven fyller 13 år. Från och med höstterminen det år då eleven fyller 10 år får öppen fritidsverksamhet erbjudas i stället för fritidshem. Ungdomsfullmäktiges uppdrag är att öka ungdomars möjlighet att påverka sin situation i Arboga kommun. Det ska även ses som en remissinstans för politiker och tjänstepersoner vid frågor som rör unga.

Kulturskolan erbjuder kurser och undervisning i skapande ämnen musik, dans och film. Kulturskolan bedriver även uppdragsverksamhet i grundskolan och gymnasiet, musikklasser, skapande skola och individuella val. Kulturskolan ska ge alla barn och unga möjlighet att delta i kulturskolans verksamhet. Kulturskolan ska hålla en hög kvalitet samt vara effektiv med mångfald och bredd, elevens behov och ambitioner ska tas och samverkan ska ske både regionalt och lokalt för att ge ökade möjligheter för elever och personal att utvecklas.

Nämnden ska delta i det förebyggande ungdomsarbetet tillsammans med övriga förvaltningar och lokala aktörer. Nämnden har samordningsansvaret för det gemensamma arbetet. Ekbacksbadet består av inomhusbad och sommartid också av utomhusbad. Ekbacksbadet erbjuder aktiviteter och kurser för allt ifrån bäbisar till pensionärer.

Nämnden ansvarar för registrering av lotteri enligt spellagen. Lagen reglerar att kommunen är den myndighet som registrerar lotterier för allmännyttiga ändamål anordnade av ideell förening eller trossamfund inom den egna kommunen. Föreningar och studieförbund har möjlighet att ansöka om föreningsstöd till sin verksamhet. Föreningar erbjuds också stöd för verksamhetsutveckling. Fritidsbanken samordnas inom enheten. Där sker utlåning av skänkt sportutrustning helt gratis till barn och ungdomar i första hand. Förvaltningen har anläggningsansvar för kommunens anläggningar, hallar och lokaler som finns för uthyrning. Förvaltningen ansvarar också för naturbadplatser, elljusspår, leder och Hällarnas camping.

Årets verksamhet

Restriktionerna för att minska smittspridningen av coronaviruset har påverkat alla enheter och åtgärder för att minska smittspridningen har vidtagits. Restriktioner gällande begränsat antal som får delta i allmän sammankomst och restriktioner riktade mot idrottsverksamhet har påverkat möjligheten att erbjuda aktiviteter och arrangemang samt möjligheten nyttja kommunens hallar och anläggningar. Verksamheter har fått stänga helt eller delvis.

Biblioteket har ordnat "take away bokkasse" och utökat sin närvaro i sociala medier. Fritidsgården hade stängt kvällstid från och med november. Kulturskolans undervisning har delvis bedrivits på distans och konserter, arrangemang och uppvisningar har skett via kulturskolans facebook och youtubekanal. Ekbacksbadet har under del av hösten haft stängt för allmänheten och endast erbjudit kurser för barn. Från november stängdes hallar och anläggningar för vuxna och endast barn och ungdomsträningar fick bedrivas. Strax för jul kom nya restriktioner som gjorde att inte heller barn- och ungdomar kunde ha verksamhet.

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.

Under våren beslutade regeringen att kommunerna kunde ansöka om medel för att skapa feriearbeten för ungdomar. Förvaltningen har tillsammans haft 30 ungdomar som feriearbetet i perioder om två veckor var.

Arboga stadsbibliotek fyllde 50 år under året. Ett jubileumsprogram med olika kulturaktiviteter anordnades under tre veckor i oktober. Under finalveckan invigdes den nyinredda barnavdelningen med musik av kulturskolans elever, bandklippning och tal. Det tredje året med stärkta biblioteket med medel från kulturrådet påbörjas under hösten. Biblioteket stänger från och med april två timmar tidigare på fredagarna med anledning av den förändring som gjorts vad gäller personal.

Fritidsgårdarna är från och med sportlovet samlokaliserade till en lokal, Gluggen. Lokalen Brandsta är uppsagd. Från och med höstterminen skriver Gluggen in barnen som deltar i verksamheten. Det säkerställer kvaliteten och säkerheten för barn, personal och vårdnadshavare.

Under våren hade Arboga kulturskola som första skola erbjudit gitarrundervisning online/distans, projektet har finansierats av regional kulturskola. Arboga förskolors projekt inom skapande förskola har under våren genomförts i film och animering. Alla femåringar i Arboga som går på förskola har nu

fått lära sig digitalt animera film.

Besöksantalet har varit betydligt lägre än normalt på Ekbacksbadet. Planerade kurser, förutom pensionärsgruppen, har genomförts, men med färre deltagare. Under året förekom en del skadegörelse på badet.

Beläggningen i alla anläggningar minskade drastiskt under året, med anledning av pandemin. 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.

Utifrån den rådande situationen med pandemin har flera av nämndens mål och mått inte uppnåtts. Flerparten av nämndens mål och mått avser arrangemang och aktiviteter av olika slag som ska genomföras. Det har inte varit möjligt med de restriktioner för att minska smittspridningen som gällt under året.

Ekonomi

Med anledning av pandemin och restriktioner för att minska smittspridningen har nämnden tappat intäkter i form av hyra för hallar och anläggningar samt intäkter från besökare på Ekbacksbadet. Åtgärder för att minska ett befarat underskott har tillsammans med låga elpriser, lägre energiförbrukning, återbetalning av lokalvårdskostnader och inte genomförda aktiviteter har gjort att ett befarat underskott har vänts till ett överskott. Årets resultat blev ett överskott på 854 tkr.

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.

Fritids- och kulturförvaltningen ska fortsätta arbetet med att vara relevanta för Arbogaborna genom att modernisera och anpassa verksamheten till exempel genom att införa nya digitala tjänster och möjligheter.

Anläggningar och lokaler behöver anpassad och uppdaterad utrustning när det gäller ljud och bild och det finns ett fortsatt behov av utrustning av lokaler, hallar och anläggningar för att de ska vara funktionella och anpassade till moderna krav.

Socialnämnden

Ekonomi, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Verksamhetens intäkter	90 074	81 835
Verksamhetens kostnader	409 380	408 661
Nettokostnad	319 307	326 826
Budget	316 249	305 451
Årets resultat	-3 057	-21 375
Investeringsutgifter	601	586
Investeringsinkomster	0	0
Nettoinvesteringar	601	586
Nettokostnad, tkr	Bokslut	
	2020	2019
Politisk verksamhet	770	985
Central administration	8 149	9 932
Individ- och familjeomsorg	68 913	73 286
Vård och omsorg	167 292	172 093
Verksamhet för funktionshinder	66 708	62 594
Arbetsmarknadsenhet	7 474	7 936
Summa nettokostnader	319 307	326 826

Nyckeltal	2020	2019	2018
Resor färdtjänst	16 231	20 150	19 252
Tillstånd färdtjänst	551	633	623
Resor riksfärdtjänst	196	439	439
Antal mottagna flyktingar	4	16	43
Antal vård dygn korttidsvistelse	3 462	5 816	5 296
Antal dygn i familjehem (barn/ungd)	6 651	7 256	8 960
Antal dygn på behandlingshem (b/u)	1 643	1 190	2 261
Antal dygn på behandlingshem (vux)	1 140	2 187	2 500
Inskrivna personer AME	265	303	325

Uppdrag

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

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

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

Socialnämnden ansvarar bland annat för:

- Verksamheten för äldre- och funktionshindrade enligt socialtjänstlagen och följdlagstiftning (SoL)
- Kommunal hälso- och sjukvård enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL)
- Hemsjukvård och hembesök inom primär-

vårdens uppdrag till och med sjuksköterske-, arbetsterapeut- och fysioterapeutnivå

- Kommunens verksamhet enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)
- Färdtjänst enligt lagen om färdtjänst
- Riksfärdtjänst enligt lagen om riksfärdtjänst
- Kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagen (SoL) och följdlagstiftning vad gäller individuellt stöd och förebyggande insatser för barn, unga och vuxna, lagen om vård av missbrukare (LVM) och lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), föräldrabalken (FB), lag om särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare (LUL) samt insatser för ungdomar enligt lag om medling med anledning av brott
- De uppgifter som ankommer på kommunens socialtjänst vad avser flyktingverksamhet och integration
- Serveringstillstånd och tillsyn enligt Alkohollagen
- Dödsboanmälan enligt Ärvdabalken

Årets verksamhet

Arbetet handlade under en stor del av året om arbete kring pandemin och påverkan på det ordinarie arbetet har varit stor. Verksamheterna fick ägna sig åt att förbereda sig och rusta med material, skyddsutrustning enligt kris-, omfalls- och handlingsplaner för att förhindra smittspridning. Arbetslösheten, orosanmälningar och öppenvården har ökat.

Från och med 1 mars 2020 har nya avtal tecknats gällande färdtjänst med Arboga Taxi och Viby buss samt gällande riksfärdtjänst med Riksfärdtjänsten Sverige. Utifrån pandemin har dock få använt tjänsten.

Alkoholhandläggningen har köpts in av Köping och en MAS-tjänst har utifrån samverkan köpts av Kungsör.

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 förhållningsätt 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. Trygghetslarm har upphandlats för hemtjänstens del och tyvärr fick företaget problem med larmen och förvaltningen gick in i "krisläge" under ett par veckor för att säkerställa säkerheten hos vårdtagarna. Förvaltningen kommer att begära vite enligt avtal för drift-

störningen.

Nya samverkansformer har påbörjats med Individ- och familjeomsorgen, Svenska för invandrare, Vuxenutbildningen, Näringslivsenheten, Arbetsmarknadsverksamheten och Arbetsförmedlingen med fokus på samnyttjande av resurser och stöd utifrån verksamhetsspecifika kompetenser och effektivisering av ärendeprocesser. Samverkansarbetet fortgår inom Köping, Arboga och Kungsör 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. 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. Ärenden har också minskat på grund av pandemin.

Solögats korttidsboende har byggts om och Oljevägens gruppboende öppnade 1 december.

Socialnämnden har egna mål och mätningar som stödjer att kommunfullmäktiges övergripande mål uppnås. Måluppfyllelsen har tre nivåer. Socialnämnden har 14 mål varav är 8 uppfyllda, 4 delvis uppfyllda och 2 mål som inte är uppfyllt.

Ekonomi

Nämndens resultat, - 3 057 tkr, är att härleda till verksamheternas fokus på ekonomin och igångsatta och gjorda effektiviseringar. Resultatet blev bättre genom statsbidragen till sjuklönekostnaden på 4 526 tkr (endast en sjukfrånvarohöjning på 1 %) och pandemins påverkan på minskade behov av vissa verksamheter till exempel färdtjänst/riksfärdtjänst. Bidrag från flyktingfonden på 2 000 tkr och ökad semesterlöneskuld på - 2 000 tkr är andra påverkande delar.

Årets prognoser har följt den ekonomiska utvecklingen och medvetet har inte sökta Covid-bidrag i stort beräknats förrän beslut om att ansökan beviljats.

Minusresultatet orsakas i första hand av försörjningsstöd, hemtjänst, placeringskostnader och personlig assistans.

Framtid

Ett centralt fokus kommer fortsättningsvis att vara på nämndens ekonomi, pandemin samt medarbetare med rätt kompetens och uppgifter.

Arbetsförmedlingens och kommunens framtida roll kommer att bli avgörande för hur det lokala arbetet med arbetslösa kan utvecklas. Projekt Hviia måste förändras eftersom för få deltagare erhålls.

Åspegelns öppnande, Strömsborgs och Trädgårdens renoveringar samt Hällbackens nedläggning kommer att påverka brukare, personal, ledarskap och utvecklandet av en sammanhängande och strukturerad verksamhet.

Digital utveckling, legitimerade tjänster, framtida yrkesroll, hemtjänstens utveckling, nära vård och utbildning är andra viktiga delar. Med anledning av kommunens åldrande befolkning är behovet av nya äldreboenden och ett trygghetsboende stort.

Behov av ett nytt LSS-boende och ett LSS/SoL-boende utifrån biståndsbeslut och placeringskostnader är akut.

Daglig verksamhet har ett behov av större lokaler för utveckling av verksamheten.

Ungdomskriminaliteten, droganvändande, placerade barn och våld i nära relation är förväntat stora arbetsområden.

Försörjningsstödet utveckling genom digital ansökan och individens stöd för egen försörjning är ett fokuserat område. Samverkan i KAK behöver fortsatt ha ett stort fokus. Biståndshandläggningarna ärendeflöde när Coronaproblematiken försvunnit är en intressant fråga.

Arboga Kommunalteknik AB

Fakta	2020	2019	2018
Omsättning tkr	105 883	-	-
Årets resultat tkr	514	-	-
Investeringar tkr	964	-	-
Soliditet, procent	4,7	-	-
Balansomslutning tkr	22 266	-	-
Antal Tillsvidareanställda	90	-	-

Uppdrag

Arboga Kommunalteknik AB:s första verksamhetsår var år 2020 och ägs till 100 procent av Arboga kommun.

Arboga Kommunalteknik AB 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 på uppdrag av kommunen. Vidare ska bolaget utföra drift och projekt av övriga kommunala bolags mark-innehav och anläggningar enligt beställning. Bolaget ska delta i och vid behov driva och hantera ärenden som berör medborgarfrågor och frågor på förbunds-, regional- och nationell nivå avseende bolagets verksamheter.

Årets verksamhet

Bolagets verksamheter har under året arbetat utifrån de uppdrag som erhållits.

Driftuppdraget innefattar i stort samtliga förekommande uppgifter avseende drift- och underhåll av kommunens mark och övergripande infrastruktur. Detta inkluderar exempelvis gator, vägar, gång- och cykelvägarr, gatubelysning, parker, planteringar, grönyteskötsel, Arbogaån och dess anläggningar, fritidsanläggningar, skogar samt lokalvård.

Investeringsprojekt har upparbetats åt kommunen enligt plan och budget. Följande investeringsprojekt har pågått under året.

- Gång- och cykelväg Fågelsjövägen
- Renovering Herrgårdsbron
- Parkering Norra motionsspåret
- Västermovägen etapp 2
- Exploateringsprojekt Västermovägen etapp 1
- Exploateringsprojekt Sättra Nordväst
- Exploateringsprojekt Lungers udde

Ekonomi

Omsättning under året var cirka 106 miljoner kronor och årets resultat uppgick till 514 tkr.

Framtid

Bolagets ambition är att utvecklas tillsammans med kommunens övriga bolag och förvaltningar. Kortsiktigt innebär det att bolaget ska organiseras med de resurser som är nödvändiga för att klara uppdragen mot kommunen och kommunens övriga bolag.

Arboga Vatten och Avlopp AB

Fakta	2020	2019	2018
Omsättning tkr	33 017	-	-
Årets resultat tkr	0	-	-
Investeringar tkr	27 813	-	-
Soliditet, procent	0	-	-
Balansomslutning tkr	246 351	-	-
Antal Tillsvidareanställda	8	-	-

Uppdrag

Arboga Vatten och Avlopp AB:s första verksamhetsår var år 2020 och ägs till 100 procent av Arboga kommun.

Arboga Vatten och Avlopp AB ska inom kommunen producera och distribuera dricksvatten, omhänderta och rena avloppsvatten och dagvatten och annan därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har en viktig roll när det gäller att säkerställa tillgång till rent dricksvatten till abonnenter samt avleda och rena deras avloppsvatten i kommunen. Dricksvatten levereras också till Valskog i Kungsörs kommun.

Bolaget bildades för att tydligt särskilja den avgiftsfinansierade verksamheten från den skattefinansierade verksamheten samt förbereda för eventuell samverkan i Västra Mälardalen. Samverkan är en förutsättning för att bygga en hållbar organisation och underlätta rekrytering av rätt kompetens. Tidigare var Arboga kommun VA-huvudman och verksamheten särredovisades.

Verksamheten regleras av Lagen om allmänna vattentjänster. Huvudprincipen är att verksamheten ska finansieras med avgifter för utförda tjänster till sina abonnenter, det vill säga medborgare och företag i kommunen. Avgifterna för va-verksamheten ska baseras på självkostnadsprincipen, verksamheten ska därför normalt redovisa ett nollresultat. Om ett överuttag, det vill säga överskott, har skett ska det egna kapitalet återställas så snart som möjligt inom en treårsperiod.

Årets verksamhet

Under året har totalt har 1 367 613 m³ dricksvatten producerats, vilket är 59 989 m³ mindre jämfört med år 2019. Under året har 23 stycken vattenläckor upptäckts och åtgärdats, motsvarande antal var under år 2019 7 stycken.

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

Säkerhetsskyddslagen trädde ikraft 1 april 2019 och bolaget arbetar kontinuerligt med säkerhetshöjande åtgärder såsom informationssäkerhet och skalskydd. För att säkerställa kvalitén på utgående dricksvatten har en renovering av tätskiktet samt dränering av reservoaren utförts under året. Arbetet med Hjälmarens vattenskyddsområde med tillhörande föreskrifter pågår med målsättning att ha ett färdigt förslag för beslut under 2021. Arbetet med inkoppling av den nya råvattenledningen underfördes under sommaren och är nu i drift.

Under perioden har det varit relativt normala flöden till avloppsreningsverket vilket resulterade i endast 8 stycken mindre bräddningar av avloppsvatten. Röt-kammaren vid avloppsreningsverket är i behov av renovering och arbetet med projektering av ombyggnad och renovering pågår.

Renovering av ledningsnätet pågår, Svenskt Vatten rekommenderar en renoveringstakt av nätet på 0,7 procent. Under året har cirka 800 meter dricksvattenledningar renoverats vilket motsvarar en takt på cirka 0,5 procent.

Ekonomi

Omsättning under året var cirka 33 miljoner kronor och årets resultat uppgick till 0 tkr. Verksamheten hade ett egentligt underskott men regleras av den tidigare skulden till taxekollektivet.

Framtid

VA-verksamheten befinner sig i en stor omställning och har stora utmaningar. Det som styr är framförallt lagar och föreskrifter men även abonnenternas behov. För att uppnå ett tillräckligt gott resultat behövs rätt resurser och en utveckling av organisationen. Samtidigt ska bolaget samarbeta med kommunen och dess övriga bolag för att utnyttja de resurser som finns så effektivt som möjligt. Övergripande mål är underhåll av de allmänna anläggningarna och att möta de klimatutmaningar som finns vilket kommer medföra ökade kostnader och höjd taxa.

Rådhuset i Arboga AB (koncern)

Fakta	2020	2019	2018
Omsättning tkr	128 893	121 362	116 777
Årets resultat tkr	6 249	5 452	7 668
Investeringar tkr	187 681	198 447	93 003
Soliditet, procent	4,1	4,1	4,4
Balansomslutning tkr	1 018 354	863 702	687 234
Antal anställda	13	12	11

Uppdrag

Rådhuset i Arboga AB bildades år 2010 och ägs till 100 procent av Arboga kommun. Bolaget äger samtliga aktier i dotterbolagen Arbogabostäder AB som är ett allmännyttigt bostadsbolag och Kommunfastigheter i Arboga AB som äger och förvaltar fastigheter för kommunal verksamhet.

Bolagets verksamhet består i att äga och förvalta aktier och andelar

Koncernens fastighetsbestånd består av bostäder, kommersiella lokaler samt kommunala fastigheter. Den totala ytan är cirka 156 000 kvadratmeter.

Fastighetsbeståndet i Arbogabostäder AB består av 240 lägenheter varav 10 stycken vardera i Götlunda och Medåker. Bolaget äger även 31 lokaler, 69 garage och 72 bilplatser.

Årets verksamhet

Arbogabostäder AB

Under den pågående pandemin har Arbogabostäder valt att lämna hyresreduktioner enligt Svenskt Näringslivs rekommendationer. På Borgargatan markarbetet slutfört med bytet av dränering. På Västermovägen är arbetet påbörjat med installation av passagesystem. I december förvärvades fyra bostadsrätter av kommunen. Antal flyttningar under året uppgick till 45 stycken.

Kommunfastigheter i Arboga AB

Under året har följande verksamhet genomförts:

- Avyttrat fastigheterna Härbärgen 2 och 3
- Förvärv av fastigheterna Helge and 17 och 18 (Rådhuset)
- Nyproduktion av förskola med 10 stycken avdelningar slutfördes
- Nyproduktion av vård- och omsorgsboende med 80 stycken platser pågår
- Nyproduktion av LSS-boende med 6 stycken lägenheter slutfördes
- Koncernen inflyttade i nya lokaler på Garvaregården
- Underhåll av Stureskolan etapp 1 slutfört
- Fortsatta dräneringsarbeten på Strömsborg
- Byte av ventilationsaggregat och upprustning av aula Vasagymnasiet
- Projektering etapp 2 ny förskola Västergården.

Ekonomi

Koncernens resultat för år 2020 uppgick till 6,2 miljoner kronor (5,5 mkr år 2019). Årets resultat 2020 fördelas på moderbolaget 0,9 miljoner kronor, Arbogabostäder AB 0,9 miljoner kronor samt Kommunfastigheter i Arboga AB 4,4 miljoner kronor.

Framtid

Koncernen kommer att fortsätta sin satsning på underhållsätgarder och energieffektivisering. I samarbete med koncernens kunder kommer Rådhuset i Arboga AB att utveckla och förädla koncernens fastighetsbestånd.

Planeringen för nybyggnationer samt ombyggnationer pågår ihop med kommunens lokalutredningar. Detta innebär färdigställande av vård- och omsorgsboendet, etapp 2 av Stureskolans renovering, större renovering av Strömsborg och Trädgården samt att etapp 2 av förskola Västergården ska påbörjas. Förstudie kring ny grundskola är påbörjad.

Marknaden för bostäder är fortsatt god och koncernen räknar därför med att den låga vakansgraden kommer att bestå ytterligare några år.

Sturestadens Fastighets AB (koncern)

Fakta	2020	2019	2018
Omsättning tkr	87 998	88 654	85 198
Årets resultat tkr	24 967	16 703	14 337
Investeringar tkr	10 401	8 954	12 076
Soliditet, procent	16,9	18,1	14,5
Balansomslutning tkr	740 273	752 581	766 974
Antal anställda	3	3	3

Uppdrag

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

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

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

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

Seniorbostäder i Arboga AB ska äga och tillhandahålla seniorbostäder inom Arboga kommun samt utveckla kommunen som en attraktiv och efterfråg-

gad bostadsort genom pris- och kvalitetsvarierat utbud av bostäder. Bolaget startade verksamheten år 2005 och äger 24 bostäder i fastigheten Örtagården samt 28 lägenheter på Ljungdahlsbacken. Kommunen äger marken vid Örtagården som har upplåtits med tomträtt.

I slutet av 2019 bildades ett nytt bolag, Groggården Fastigheter i Arboga AB. Första bokslutsdatum är 2020-12-31.

Årets verksamhet

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

Bolaget har påbörjat markarbeten för byggprojektet på fastigheten Groggården. Ett modernt, centralt kvarter i korsningen Nygatan/Hökenbergs Gränd med 40 nya hyreslägenheter från ett till fyra rum och kök.

Ekonomi

Resultatet år 2020 för koncernen Sturestadens Fastighets AB uppgick till 25 miljoner kronor (16,7 mkr år 2019). Det är främst Marieborgs Lagerfastigheter i Arboga AB som bidrar till vinsten i koncernen.

Framtid

Efterfrågan på både bostäder och kommersiella lokaler är fortsatt mycket god. Vårt erbjudande av ett varierat utbud av bra bostäder och lokaler till konkurrenskraftiga priser gör bolagen attraktiv på bostads- och hyresmarknaden.

Butikshandeln har en snabbt förändrad konkurrenssituation att bemöta, något som återspeglas i en något minskad efterfrågan. Sturestaden fastighets AB:s exponering mot handel är väldigt låg.

Koncernen är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet.

Västra Mälardalens Kommunalförbund

Fakta	2020	2019	2018
Omsättning tkr	147 923	122 018	119 388
Årets resultat tkr	278	-2 054	-1 931
Investeringar tkr	29 025	20 972	30 011
Soliditet, procent	3,2	1,3	10,5
Balansomslutning tkr	127 187	132 794	119 551
Antal årsarbetare	98,5	102,1	103,1

Uppdrag

Sedan 2004 bedriver kommunerna Köping-Arboga-Kungsör gemensam räddningstjänst i samverkansformen kommunalförbund. Förbundets uppdrag utgår från kommunernas skyldigheter enligt Lagen om skydd mot olyckor (LSO). I LSO anges att varje kommun/förbund ska upprätta två handlingsprogram.

Västra Mälardalens kommunalförbund (VMKF) bildades och sammanfördes med räddningstjänstförbundet 2006 för att samordna ett flertal olikartade uppgifter i ett och samma förbund. Under 2012 blev även Surahammars kommun medlem i förbundet.

VMKF administration ansvarar för att ge service och tjänster inom flertalet verksamhetsområden till fyra kommuner, dess bolag och förbund. I förbundet finns räddningstjänst, IT, löner, telefoni, upphandling, säkerhetssamordning, krisberedskap, parkeringstillstånd och bostadsanpassning. Skinnskattebergs kommun har anslutit sig till bostadsanpassning under 2020.

Uppdraget kan jämföras med en kommun i storleksordningen av drygt 50 000 invånare. Under de senaste åren har uppdragens volym ökat samt även dess komplexitet. Flertalet av tjänsterna kräver olika former av specialistkompetens och det förväntas att förbundet som stödorganisation ska leverera tjänster med god kvalitet och hög servicenivå. Ökad styrning och samordning av kommunernas och bolagens tjänster via VMKF bidrar till effektiviseringar, samsyn och ökad kvalitet. Förbundet vill vara en bra samarbetspart till medlemskommunerna och dess bolag.

Årets verksamhet

Coronapandemin har påverkat samtliga verksamheter inom förbundet. Arbetsuppgifter som var inplanerade har fått skjutas på framtiden. Flera verksamheter fick ställa om sitt arbete för att i högre grad stötta medlemskommunerna.

Arbete gällande ett samgående mellan räddningstjänsten och Mälardalens Brand- och Räddningsförbund från och med 1 januari 2021. Arboga stationen omvandlades till en ren deltidstation och heltids-

personalen flyttades till Köping. Arbetsmiljöarbetet och hantering av arbetsmiljöverkets ärenden på räddningstjänsten har haft stort fokus.

Investeringar av datorer till skolor såsom PC:n, IPAD etc uppgick till ett belopp av 29 miljoner kronor för de fyra kommunerna. Det pågår arbete med att digitalisera flera av processerna kopplat till anställningsprocessen. Under året har p-mobil lanserats. Det ger en möjlighet att hantera frånvaro i lönesystemet för chefer och medarbetare i telefon eller Ipad. Tjänsten digital hantering av arbetsgivarintyg är också införd. Införande av ett ärendehanteringssystem är påbörjat.

Inom telefonienheten har en upphandling av nytt telefonsystem skett. Den nya lösningen, som är en Telefoni som tjänstlösning, kommer att lanseras februari 2021. Vidare antogs en Riktlinje för telefoni som avser alla medlemskommuner inklusive bolag.

Översyn av styrning, ledning och leverans genomfördes av KPMG vilket bidrog till att utvecklingsområden identifierades. Översynen blev därmed en viktig grund i arbetet med verksamhetsplan och tillhörande aktiviteter för ledningsgruppen. Översynen har också använts vid budgetdialoger tillsammans med kommunerna för att lyfta fram dem behov som förbundet ser som utvecklingsområden.

Projekt med avveckling av skanningsverksamheten av pappersfakturor intensifierades under året. Medlemskommunerna har fattat beslut om ny förbundsordning och fördelningstal. Beslut om fortsatt samverkansavtal med Örebro läns kommuner inom upphandling.

Ekonomi

Årets resultat uppgick till 278 tusen kronor (-2,1 miljoner kronor år 2019). Kommunerna reglerade förbundets underskott med 3,1 miljoner kronor. Under flera år har räddningstjänsten lämnat efter sig ett underskott vilket också medför en försämrad likviditet. Åtgärder för att minska befarat underskott vidtogs under året. Investeringarna under året uppgick till 29 miljoner kronor, främst i IT-utrustning.

Framtid

1 januari 2021 går Räddningstjänsten samman med Mälardalens Brand- och Räddningsförbund.

Fortsatt samverkan med medlemmarna för att vidmakthålla kvalitet på uppdrag för att leverera en hög service. Det finns ett antal områden att förändra arbetssätt och digitalisera vilket ersätter manuellt arbete. Förbundets ekonomi behöver stärkas. Upphandlingsverksamheten blir mer komplext och tidskrävande och nya krav kommer ställas på offentliga verksamheter.

Västra Mälardalens Myndighetsförbund

Fakta	2020	2019	2018
Omsättning tkr	14 163	14 673	14 158
Årets resultat tkr	406	93	695
Investeringar tkr	190	470	0
Soliditet, procent	59,8	53,1	52,0
Balansomslutning tkr	5 691	5 821	7 099
Antal tillsvidareanställda	19	19	19

Uppdrag

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

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

Årets verksamhet

Covid-19 har påverkat både verksamhet och arbetsmiljö. Sammanträden i förbundsdirektionen april och maj ställdes in och vårens dialog med medlemskommunerna ställdes in. För förbundskontoret infördes under tidig vår med schemalagt distansarbete för personalen och under en kort period pausades nästan allt tillsynsarbete. Arbetet med händelsestyrd tillsyn som anmälningar och ansökningar prioriterades. Fysiska möten ersattes av digitala möten. Den tillsyn som kunde utföras utomhus som exempelvis vissa platsbesök, avloppsinspektioner med mera fortsatte. Under hösten utökades distansarbetet för att följa Folkhälsomyndighetens rekommendationer vilket förändrade rutiner och arbetssätt.

Under våren fick förbundet i uppdrag av regionens smittskyddsläkare att genomföra "trängseltillsyn" 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 fick förbundet ansvar för den nya lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Totalt har 212 kontroller genomförts och 90 verksamheter besökts. Inga sanktioner har varit aktuella.

Målet med den planerade tillsynen inom miljö- och hälsoskydd har delvis uppfyllts på grund av att viss tillsyn har prioriterats ned på grund av covid-19.

Totalt har 72 procent av den planerade tillsynen genomförts. Alla verksamheter med årlig tillsynsavgift har fått sin tillsyn utförd vilket gör att förbundet inte har någon kontrollskuld efter 2020. Antalet anmälningar och ansökningar inom olika områden har legat på samma nivå som tidigare år och bedöms inte ha påverkats av covid-19. Projektet med att åtgärda bristfälliga enskilda avlopp har pågått i tio år. När projektet startade uppfyllde endast 34 procent av de enskilda avloppen lagstiftningens krav. Vid årets slut 2020 uppfyllde 81 procent lagstiftningens krav vilket är en ökning med 10 procent under året.

Inom bygglov har arbetet varit fokuserat på att handlägga den stora mängd bygglovärenden som inkommit. Antalet små ärenden som tillbyggnader, inglasningar med mera har dominerat. Antalet nya småhus har också ökat. Större bygglov har varit färre under året. De större ärenden som har handlagts är bland annat två flerbostadshus, nio tvåbostadshus, två master, tre industribyggnader (tältlagerhallar) och en paddelhall. De bygglov som har beviljats har resulterat i att det tillkommit 55 nya bostäder i Arboga och Kungsör (inklusive åtta fritidshus).

Förbundet har jobbat aktivt med digitaliseringsprocessen under året. Utvecklingen av ärendehanteringssystemet har fortgått och handlingarna från det äldre systemet har flyttats över till ett e-arkiv.

Ekonomi

Årets resultat visar ett överskott på 406 tkr (93 tkr år 2019). Förbundet har sedan bildandet 2011 redovisat positiva resultat och har därmed haft möjlighet att bygga upp en god ekonomi.

Framtid

Fokus kommer att läggas på kärnverksamheten och det uppdrag förbundet har med myndighetsutövning. Det nya implementerade arbetssättet med distansarbete, digitala möten, skrivbordskontroller med mera fungerar bra. Covid-19 och dess omfattning av smittspridningen är avgörande för när den fysiska tillsynen kan återupptas mer normalt. Mål och uppdrag bedöms inte förändras dramatiskt utan fortsätter förändras på ett hanterbart sätt framöver.

Trängseltillsynen kommer fortsatt att vara prioriterad. Byggandet förväntas ligga på kvar på samma höga nivå. Utvecklingsarbetet med investeringar kring digitaliseringsprocessen kommer att prioriteras. E-tjänster för både miljö- och bygg bedöms kunna vara införda under 2021 vilket kommer att öka tillgänglighet och service för våra medborgare och företag.

INVESTERINGSREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget	Inkomst	Utgift	Nettoutgift	Avvikelse	Nettoutgift 2019	Avvikelse 2019
Kommunstyrelsen	117 974	18 587	35 711	17 124	100 850	80 446	46 601
-varav markförvärv	10 000	0	78	78	9 922	6 556	3 444
-varav samhällsbyggnadsenheten	1 900	0	257	257	1 643	0	400
-varav övrigt KS	7 542	0	756	756	6 786	786	1 856
-varav fiber	8 924	0	881	881	8 043	427	4 924
-varav Herrgårdsbron	28 759	18 587	18 957	370	28 389	27 109	1 759
-varav gator, vägar, broar, lekplatser och GC-vägar	24 284	0	9 016	9 016	15 268	12 816	7 524
-varav trafik, trygghet och tillgänglighet	1 009	0	560	560	449	92	708
-varav övrig infrastruktur	2 400	0	171	171	2 229	128	-128
-varav maskiner och inventarier teknisk verksamhet	1 200	0	0	0	1 200	2 090	-990
-varav exploatering	31 956	0	5 035	5 035	26 921	12 163	29 733
-varav VA verksamhet	0	0	0	0	0	18 279	-3 629
Barn- och utbildningsnämnd	3 800	0	3 133	3 133	667	715	285
Fritids- och kulturnämnd	851	0	376	376	475	278	2 937
Socialnämnd	5 016	0	601	601	4 415	586	568
SUMMA	127 641	18 587	39 821	21 234	106 407	82 025	50 391

Kommentarer investeringar

En investering definieras som ett inköp som är avsett att innehas stadigvarande i kommunen och som har en ekonomisk livslängd på minst tre år samt överstiger ett prisbasbelopp exklusive moms (48 300 kronor år 2020).

Kommunfullmäktige beslutar om investeringsramar på investeringsområde eller projektnivå till kommunstyrelsen och nämnderna. För inventarier, maskiner och fordon fördelas totala ramar till kommunstyrelsen och nämnderna. Kommunstyrelsen beslutar om omfördelning mellan investeringsområde respektive investeringsprojekt inom den totala investeringsramen. När det gäller inventarier, maskiner och fordon har ansvarig nämnd rätt att besluta om omfördelning. Nämnderna har ett genomförande- och uppföljningsansvar för investeringar.

Investeringarna visar en nettoutgift på 21 234 tkr jämfört med budgeterade 127 641 tkr, vilket innebär en avvikelse på 106 407 tkr.

Kommunstyrelsen

Orsaker till överskottet är i huvudsak ett investeringsbidrag från MSB för reoveringen av Herrgårdsbron, tidsförskjutningar i genomförande inom exploatering, beläggningsarbeten. gator/vägar/

broar, skatepark, spontanidrottsplats samt små utgifter för markförvärv. Ombyggnationen av Musicum skedde i regi av Kommunfastigheter. De enskilt största investeringarna under året avsåg renoveringsarbetet av Herrgårdsbron samt gator och vägar.

Barn- och utbildningsnämnden

De största investeringarna har gjorts förskolan och då främst i den nya förskolan Skogsglantan. Förskolan har även investerat i digitalisering och el-lådcyklar. Grundskolan har investerat i utemiljön, dock inte i budgeterad omfattning då denna från och med år 2020 genomförs av bolagen. Gymnasiet har investerat i nytt eltekniklabb samt digital studie-stuga.

Fritids- och kulturnämnden

Fritids- och kulturnämnden har investerat i ljud- och bildanläggning i musikrummet i biblioteket. Vidare har nytt låssystem installerats i ishallen.

Socialnämnden

Socialnämndens skulle i första hand användas till inventarier i nytt gruppboende och vård- och omsorgsboende. Inflyttningar blev försenade och därmed även investeringarna. Utgifterna under året avser i huvudsak inventarier i gruppboende, vård- och omsorg samt skapande av ett sinnes rum.

REVISIONSBERÄTTELSE

Revisorerna i Arboga kommun

2021-04-06

Till

Fullmäktige i Arboga kommun
organisationsnummer 212000-2122

Revisionsberättelse för år 2020

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse 2020".

Årsredovisningen har inte upprättats i enlighet med kommunal bokförings- och redovisningslag (LKBR) och god redovisningssed i och med att kommunen valt att redovisa pensionsåtagandet enligt fullfundsmodellen. Vår bedömning är att en redovisning av pensionsåtagandet enligt fullfundsmodellen leder till att årsredovisningen enligt LKBR inte ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättningar, skulder och eget kapital.

Övriga fel och avvikelser från god redovisningssed är dock inte så väsentliga att de påverkar vår bedömning om balansräkningen.

Vi förväntar oss att pensionsåtagandet redovisas i enlighet med LKBR i kommande årsredovisningar.

Vår bedömning är att kommunen uppfyller balanskravet.

Vi kan konstatera att Socialnämnden 2020 uppvisar ett underskott om 3,1 mnkr.

Vi bedömer att socialnämnden under 2020 har stärkt den ekonomiska styrningen och kontrollen men att det krävs ytterligare åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans.

Fullmäktige har fastställt följande finansiella mål - Arboga ska ha en god ekonomisk hushållning.

Till målet är följande mått kopplade:

- Resultatet exklusive jämförelsestörande och extraordinära poster ska under mandatperioden i genomsnitt årligen uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Resultatet vid årsbokslutet 2020 visar på överskott, +63,3 mnkr vilket motsvarar 7,2 % 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.

Målvärdet för 2020 var 24,6 %. Soliditeten uppgick till 32,6 %.

Kommunstyrelsen anger att de finansiella målen är uppfyllda.

I den av fullmäktige fastställda budgeten för år 2020 finns totalt sex övergripande verksamhetsmål formulerade. Kommunstyrelsen gör en samlad bedömning av de sex verksamhetsmålen, där ett bedöms uppfyllt och fem delvis uppfyllda.

Kommunstyrelsens bedömning är att kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

Kommunstyrelsens bedömning är att kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning.

Revisionen bedömer att kommunen uppfyller de finansiella målen.

Vår sammanfattande bedömning är att resultatet enligt årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktiges fastställda verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Mätningarna till målen visar att endast fyra är helt uppfyllda, resterande mätningar är delvis uppfyllda eller ej uppfyllda, vilket leder till en samlad bedömning att målen är delvis uppfyllda.

Vår bedömning är att kommunens resultat vad avser de finansiella målen och verksamhetsmålen för 2020 i allt väsentligt är i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Arboga kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna (med undantag för pensionsredovisningen) i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är delvis förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2020.

Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.

Conny Petterson är vald av fullmäktige som revisor med undantag för Fritids- och kulturnämnden och har därför inte medverkat i granskning av den nämnden.

Arboga kommun 2021-04-06

Underskrifter

DocuSigned by:

02F01AB213E046F
Jan Erik Isaksson

DocuSigned by:

2EC927E85FED427...
Bertil Bresell

DocuSigned by:

CDF0E52A47764F8...
Krister Rydberg

DocuSigned by:

8FE9BCA83CFE426
Conny Pettersson

DocuSigned by:

72B4280AE1AD415
Johan Wigren

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse 2020, bil. 1

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Rådhuset i Arboga AB, bil. 2

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Kommunfastigheter i Arboga AB, bil. 3

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Arbogabostäder AB, bil. 4

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Sturestadens Fastighets AB, bil. 5

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Seniorbostäder i Arboga AB, bil. 6

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Norra skogen i Arboga Fastighets AB, bil 7

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Groggården Fastigheter i Arboga AB, bil 8

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Marieborgs Lagerfastigheter AB, bil 9

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Mälarenergi Elnät AB, bil. 10

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Arboga Vatten och avlopp AB, bil 11

Granskningsrapport från lekmannarevisor i Arboga Kommunalteknik AB, bil 12

Revisionsberättelse från Rådhuset Arboga AB, bil. 13

Revisionsberättelse från Kommunfastigheter Arboga AB, bil. 14

Revisionsberättelse från Arbogabostäder AB, bil. 15

Revisionsberättelse från Sturestadens Fastighets AB, bil. 16

Revisionsberättelse från Seniorbostäder Arboga AB, bil 17

Revisionsberättelse från Norra skogen Arboga Fastighets AB, Bil 18

Revisionsberättelse från Groggården Fastigheter i Arboga AB, bil 19

Revisionsberättelse från Marieborgs Lagerfastigheter AB, bil 20

Revisionsberättelse från Mälarenergi Elnät AB, bil. 21

Revisionsberättelse från Arboga Vatten och avlopp AB, bil 22

Revisionsberättelse från Arboga Kommunalteknik AB, bil 23

BILDER FRÅN VERKSAMHETSÅRET



Take away lunch



Renovering Herrgårdsbron



Exploatering Södra Brattberget



Byggnation nya gruppboendet



Nya vård- och omsorgsboendet Åspegeln



Riksvapnet





*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