

Delårsrapport 2022  
Älvkarleby kommun



Älvkarleby  
kommun

# Innehållsförteckning

1	Älvkarleby Kommun .....	3
1.1	Vision och mål.....	3
1.2	Förvaltningsberättelse.....	7
1.2.1	Väsentliga händelser och framtid.....	7
1.2.2	God ekonomisk hushållning.....	7
1.2.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	7
1.2.4	Balanskravsresultatet.....	10
1.3	Ekonomiska sammanställningar .....	11
1.3.1	Resultaträkning.....	11
1.3.2	Balansräkning (tkr).....	12
1.3.3	Noter, tkr.....	13
1.3.4	Nämndernas resultat, driftredovisning (tkr).....	23
1.3.5	Nämndernas investeringar.....	24
1.4	Måluppfyllelse.....	27
1.4.1	Målområde: Övergripande målområde - Tillsammans i Älvkarleby kommun .....	27
1.4.2	Målområde: God ekonomisk hushållning .....	27
1.4.3	Målområde: Mål 4 - God utbildning för alla.....	28
1.4.4	Målområde: Mål 8 - Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt.....	28
1.4.5	Målområde: Mål 9 - Hållbar industri, innovationer och infrastruktur. ....	29
1.4.6	Målområde: Mål 10 - Minskad ojämlikhet. ....	29
1.4.7	Målområde: Mål 12 - Hållbar konsumtion och produktion. ....	30
1.5	Bilagor .....	32
1.5.1	Bilaga 1. Verksamhetsredovisning Kommunstyrelsen.....	32
1.5.2	Bilaga 2. Verksamhetsredovisning Samhällsbyggnadsnämnden.....	32
1.5.3	Bilaga 3. Verksamhetsredovisning Utbildningsnämnden .....	32
1.5.4	Bilaga 4. Verksamhetsredovisning Omsorgsnämnden.....	32
1.5.5	Bilaga 5. Älvkarlebyhus delårsredovisning .....	32
1.5.6	Bilaga 6. Älvkarleby vatten delårsredovisning.....	32

# 1 Älvkarleby Kommun

## 1.1 Vision och mål

Majoriteten i Älvkarleby kommun, Socialdemokraterna, Centerpartiet, Vänsterpartiet och Miljöpartiet bygger sin samverkan på en gemensam målsättning för fortsatt positiv utveckling i kommunen.

Den politiska styrningen ska utgå från de 17 Globala målen för hållbar utveckling, Regionala målen samt Kommunfullmäktiges mål för kommunen.

De 17 globala målen syftar till att utrota fattigdom och hunger, förverkliga de mänskliga rättigheterna för alla, uppnå jämställdhet och egenmakt för alla kvinnor och flickor samt säkerställa ett varaktigt skydd för planeten och dess naturresurser. De globala målen är integrerade och odelbara och balanserar de tre dimensionerna av hållbar utveckling: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga.

Prioriterade målområden för 2022 är:

**Mål 4** God utbildning för alla

**Mål 8** Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

**Mål 9** Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

**Mål 10** Minskad ojämlikhet

**Mål 12** Hållbar konsumtion och produktion.



Vision och mål

### Tillsammans i Älvkarleby kommun.

Kommunens förutsättningar för en fortsatt positiv utveckling är goda. Här ska människor ha möjlighet att leva utifrån sina egna förutsättningar och behov.

Vår kommun är en mindre kommun med närhet och lättillgänglighet, med skolor där barn blir sedda och får den start i livet som krävs för ett fungerande vuxenliv. Barns bästa ska vara utgångspunkten i all kommunal verksamhet.

Älvkarleby kommun befinner sig i en växande region. Vi är stolta över de värden och tillgångar vi har och vill stärka dessa och vår identitet ytterligare.

Här finns möjlighet till boende i livets alla skeenden och goda rekreativmöjligheter.

Här kan vi med tillförsikt se fram emot ett tryggt åldrande med god omsorg.

Den ekonomiska situationen är en utmaning och måste mötas med tydliga åtgärder. Varje skattekrona ska användas på ett sätt som gynnar en långsiktigt hållbar välfärd. Vi föreslår inte några nya, ofinansierade reformer eller åtaganden, vi håller ordning i kommunens ekonomi och prioriterar välfärdens kärna.

Kärnvärdena Mod, Vilja, Respekt och Helhetssyn, är den värdegrund som kommunen vilar på; både nu och i framtiden. Dessa kärnvärden fungerar som ledstjärnor för alla verksamheter och individer som verkar i kommunen.

Som medborgare i Älvkarleby ska du känna dig trygg och ha tilltro till samhället. Vi ska därför vara aktiva i trygghetsfrågor, arbeta förebyggande och ha en bra krisberedskap.

- Medborgaren ska känna sig trygg och säker i Älvkarleby kommun.

### **God ekonomisk hushållning**

Kommunfullmäktige beslutar om riktlinjer för god ekonomisk hushållning och vilka finansiella mål som är av betydelse för att uppnå en god ekonomisk hushållning. Målen för god ekonomisk hushållning i Älvkarleby kommun är budgeterat resultat, likvida medel, soliditet och självfinansiering av investeringar.

Budgeterat resultat ska vara minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Likviditet är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. En ökad likviditet i kombination med en förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts.

Alla investeringar ska i grund självfinansieras, dock kan kommunen lånefinansiera stora och långsiktiga investeringar. Med stora och långsiktiga investeringar avses investeringar som överstiger 50 mkr och har en livslängd på minst 30 år.

#### *Finansiella mål*

- Kostnaderna ska inte överstiga 98 % av skatter och bidrag
- Likvida medel ska i genomsnitt under ett år uppgå till minst 15 mnkr.
- Soliditeten inklusive pensionsåtaganden och övriga avsättningar ska öka med minst 1 %-enhet årligen.
- Investeringar ska vara självfinansierade, långsiktiga strategiska investeringar undantages.



God utbildning för alla är att säkerställa en inkluderande och jämlik utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla.

#### **Kommunala mål:**

Samhällets framtid är våra unga, därför är det viktigt att de får en bra start i livet. Skolans huvuduppgift är kunskap. Varje enskilt barn/elev ska bli sett utifrån sina behov och förutsättningar, och utmanas i sitt lärande. Genom ett starkare utbildningssystem bryter vi segregationen och kompenserar för skillnader i uppväxtvillkor.

Genom ett kvalitativt förebyggande arbete skapar vi både en bättre framtid och ett tryggare samhälle för alla. Barns bästa ska alltid komma först. Vårt långsiktiga mål är att 100 % är behöriga till gymnasiet.

Invandring är en möjlighet till att utöka vår kommun med god arbetskraft och nya skattebetalare. För att detta ska bli möjligt krävs en fungerande integration, detta är en viktig väg in i samhället.

- Vi ska höja utbildningsnivån i kommunen och öka behörigheten till gymnasiet.
- Våra vuxenutbildningar ska matcha individens och arbetsmarknadens behov.



Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt är att verka för en inkluderande och långsiktigt hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla.

**Kommunala mål:**

Att kunna försörja sig själv är en grundläggande rättighet för alla. Vi vill satsa på åtgärder för att minska arbetslösheten och öka sysselsättningsgraden. Goda resultat inom området innebär förbättrade levnadsvillkor för såväl barn som vuxna.

Älvkarleby kommun har en relativt hög kostnadsnivå, vilket bl.a. kommer till uttryck i en hög skatteutdebitering. För att kunna uppfylla framtida krav på kommunal service, så måste effektiviteten öka, d.v.s. att kommunen får ut mer för insatta resurser genom bättre arbetssätt, billigare inköp av varor och tjänster, effektivare lokalutnyttjande mm.

- Minskad arbetslöshet och minskat ekonomiskt utanförskap, med särskilt fokus på unga.
- Kommunen ska bedriva en kostnadseffektiv verksamhet och årligen förbättra sitt kostnadsläge gentemot standardkostnaderna
- För att kommunen ska klara framtida kompetensförsörjning ska kommunen erbjuda heltid för anställda som så önskar.



Hållbara innovationer och infrastruktur är att bygga upp en motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering och främja innovation.

**Kommunala mål:**

Vi vill att antalet invånare ska fortsätta öka. En ökad befolkning är viktigt för att kommunen ska utvecklas och möjliggör en kvalitativ välfärd. Ett mer varierat utbud av bostäder och upplåtelseformer behövs för att öka rörligheten på bostadsmarknaden och stärka kommunens attraktionskraft.

För vårt samhälles utveckling är det betydelsefullt med ett starkt näringsliv. Kommunen behöver lägga grunden för en mer robust arbetsmarknad genom fler växande företag.

Kommunens alla verksamheter ska präglas av kvalitet, trygghet och bra bemötande för alla invånare och företag.

Vi vill genom politisk styrning genomföra en politik som skapar möjligheter till ett bra liv för alla.

- Antal företag i kommunen ska öka.
- Befolkningsökning om minst 30 nya invånare per år.
- Minst 90 procent av alla hushåll och verksamheter ska ges möjlighet att ansluta till snabbt och kapacitetsstarkt bredband minst 100 Mb/sek till 2020. Till 2030 ska 100 procent vara uppnått.
- Vi ska främja besöksnäringen och synliggöra våra kultur- och naturvärden i syfte att fler upptäcker och besöker Älvkarleby kommun.



Minskad ojämlikhet är att minska ojämlikheten inom och mellan länder.

**Kommunala mål:**

Vi vill skapa förutsättningar för ökad jämlikhet. Kommunens demokratiarbete ska vara framåtblickande och innovativt. Resurser måste riktas till att utveckla nya dialogformer med syftet att få ett så stort och brett deltagande som möjligt med särskilt fokus på att öka deltagandet där det idag är lågt. Kommunens närvaro i sociala medier och andra digitala kanaler är viktig.

De politiska partierna och deras förtroendevalda utgör grunden i den representativa demokratin. De förtroendevalda ska ges goda förutsättningar för sitt politiska arbete så att demokratin kan fungera.

Jämlikhet i Älvkarleby betyder bland annat att alla ska ha likvärdig service och jämlikt bemötande oavsett bostadsort, ålder, kön, sexuell läggning, könsöverskridande identitet eller uttryck, funktionsnedsättning, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning. Ingen ska lämnas efter, och ingen ska hållas tillbaka.

- Kommunen ska skapa förutsättningar för boende i livets alla skeenden.
- Vi ska vara en arbetsgivare som främjar god arbetsmiljö och våra medarbetare ska ges delaktighet och inflytande på våra arbetsplatser.
- Vård och omsorg ska präglas av god kvalitet med individens behov i fokus och för ett värdigt liv.
- Minska digitalt utanförskap och öka digital delaktighet.
- Barn och ungdomars livsvillkor ska vara i fokus



Hållbar konsumtion och produktion är att främja hållbara konsumtions- och produktionsmönster.

**Kommunala mål:**

För att ställa om till en grön ekonomi och för att nå en hållbar utveckling i Sverige och i Älvkarleby krävs hållbara konsumtions- och produktionsmönster. Varor och tjänsters negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa måste minska. Därför måste produktionen använda resurser effektivt, ta hänsyn till ekosystemtjänster och minska omgivningens påverkan från farliga kemikalier.

Vi vill arbeta för att medvetandegöra alla i kommunen om vikten med att hushålla med våra energiresurser. Kunskap om miljöns betydelse ska genomsyra undervisningen i våra skolor.

- Upphandlingar och inköp ska präglas av närhet och ekologisk hållbarhet.
- Kommunen ska stödja kultur- och föreningsverksamhet som stärker människors gemenskap och minskar utanförskap och ensamhet.
- Främja hållbar mobilitet.

## 1.2 Förvaltningsberättelse

### 1.2.1 Väsentliga händelser och framtid

Pandemin har även fortsättningsvis drabbat stora delar av kommunens verksamheter. Trots hög vaccinationsgrad finns viruset kvar vilket medför att många äldre och andra personer i riskgrupper måste fortsätta att skyddas genom restriktioner. Detta slår på verksamheten främst genom fortsatt hög sjukfrånvaro, samt att det rutinmässigt kan upplevas som tyngre att arbeta inom vård- och omsorgsverksamhet under gällande restriktioner.

Kriget i Ukraina har även påverkat kommunens verksamhet under året. Inledningsvis främst genom förberedande säkerhetsarbete, men även genom att förbereda för att ha möjlighet att ta emot flyktingar från kriget. Flyktingströmmen till kommunen har hittills inte blivit så stor som de initiala beräkningarna, men beredskapen för att ta emot ytterligare flyktingar finns. Kriget har även påverkat såväl världsekonomin som kommunens ekonomi genom att bland annat driva upp priser på drivmedel, el och vissa livsmedel. Att priserna ökar beror bland annat på att många varor numer är bristvaror jämfört med tidigare. Detta är i sin tur en effekt av pandemin, kriget i Ukraina och den allmänna situationen i världen.

Under våren började inflationen skena och nådde i juni 8,5 %, jämfört med juni 2021. Det är den högsta inflationstakten på 30 år. Kommunen kommer, likt majoriteten av alla verksamheter, att ha stora utmaningar kopplade till de kostnads- och ränteökningar som sker den kommande tiden. Ytterligare en enskild ekonomiskt tyngre kostnad som kommunen står inför från och med 2023, är pensionskostnaderna kopplade till nytt pensionsavtal (detta beskrivs ytterligare under Ekonomisk översikt).

Förutom utmaningarna som inflationen för med sig, kommer de demografiska förändringarna som har förutspått en längre tid att göra sig påminda. Inom tio år beräknas andelen av befolkningen som är över 80 år ha ökat med 50 %, medan den arbetsföra delen av befolkningen endast ökar med 4 %. Kompetensförsörjningen, i kombination med betydligt tuffare ekonomiska tider, kommer att vara en av de största utmaningarna för kommunen de kommande åren.

### 1.2.2 God ekonomisk hushållning

Kommunen strävar efter god ekonomisk hushållning och har det som ett av de ekonomiska målen beslutade av kommunfullmäktige. Kravet är att kommunens kostnader inte ska överstiga 98 % av skatter, bidrag och övriga intäkter. Kommunen når målet vid delåret, och förväntas även nå målet för helåret 2022 om än med låg marginal.

Måluppfyllelsen för likvida medel, soliditet och självfinansierade investeringar beräknas också uppnås för året.

Kommunstyrelsen och Samhällsbyggnadsnämnden bidrar till en ekonomi i balans enligt prognosen medan Omsorgsnämnden och Utbildningsnämnden, precis som tidigare år, prognostiserar en negativ avvikelse för det ekonomiska resultatet.

Utbildningsnämndens avvikelse beror främst på personalkostnader och köp av huvudverksamhet, medan Omsorgsnämndens avvikelse främst beror på personalkostnader och ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Inom båda nämnderna pågår ett löpande åtgärdsarbete för att komma till rätta med de höga kostnaderna.

### 1.2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

#### Ekonomisk översikt

##### Inledning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska kommuner minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheterna från räkenskapsårets början. Älvkarleby kommun upprättar en delårsrapport för perioden januari t.o.m. augusti.

## Den ekonomiska utvecklingen

Efter några år av hög påverkan av coronapandemin förutspådde många att år 2022 skulle bli en tid för återgång till ett mer normalt läge, såväl ekonomiskt som på många andra plan. Åtta månader in på året är läget ett helt annat. Den ekonomiska utvecklingen påverkas fortfarande av pandemin. I kommunen märks pandemin av bland annat genom restriktioner inom vård- och omsorgsverksamhet, relativt ansträngd personalsituation på grund av höga sjuktal och ökade personalkostnader som följd. Förutom det så påverkas ekonomin även kraftigt av kriget i Ukraina och det allmänna världsläget. Varor som tidigare har setts som självklara har blivit bristvaror, priser på framför allt drivmedel, el och vissa livsmedel har ökat, räntorna stiger och inflationstakten är den högsta på 30 år. Allt detta sammantaget påverkar hela landet och så även kommunen.

I vissa fall regleras fortfarande kommunens priser mot olika leverantörer genom avtal, vilket gör att samtliga kostnadsökningar som finns generellt i samhället ännu inte har fått samma genomslagskraft fullt ut i kommunens ekonomi. Under kommande år, i takt med att avtal löper ut eller förändras, så kommer kostnadsökningarna att bli mycket kännbara även för kommunen. Inför budgetarbetet 2023 arbetas det med betydligt högre prisindex än vad som har varit aktuellt de senaste åren, och det är tydligt att svårare ekonomiska tider väntar.

Förutom det generellt svårare läge som hela landet står inför, så kommer även kommuners och regioners ekonomi att belastas av kostnader som uppstår i samband med det nya pensionsavtalet som börjar gälla från år 2023. Under våren 2022 aviserades kostnadsökningarna mer preciserat per kommun och region. Den fortsatt ökande inflationen har dock lett till att vårens beräkningar har räknats upp då en viktig parameter i pensionsberäkningarna är prisbasbeloppet som räknas upp i takt med att inflationen stiger. Av den totala kostnadsökningen som kommer att belasta den offentliga sektorn på grund av det nya pensionsavtalet, är det endast en fjärdedel som beror direkt på själva avtalet, resten är en effekt av inflationstakten och ett därmed höjt prisbasbelopp.

### Periodens resultat och budgetutfall

För perioden januari-augusti redovisas ett resultat på 30,9 mnkr. Det höga resultatet är framför allt en effekt av högre skatteintäkter jämfört med vad som har förväntats. De åtgärder som tillsattes som stimulans för framför allt näringslivet under coronapandemin har positiva effekter på hela landet, vilket resulterar i att de allra flesta kommuner har fått högre intäkter än vad de har räknat med. Trenden med högre skatteintäkter än förväntat har hittills hållit i sig, men beräknas avta till kommande år.

Trots att kommunens verksamhetskostnader för perioden har ökat jämfört med budget, så väger de ökade intäkterna i form av skatter och bidrag upp betydligt mer, vilket ger ett högre resultat än det budgeterade.

### Prognos resultat och budgetutfall helår

Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 19,4 mnkr, vilket är 6,4 mnkr högre än budgeterade 13 mnkr. De höga intäkterna prognostiseras hålla i sig under året, och även om de sista fyra månaderna under året normalt sett är mer kostnadstyngda så ser resultatet för hela året ut att bli relativt högt.

- Omsorgsnämnden prognostiserar ett budgetunderskott för helåret på 21,6 mnkr för hela 2022. Underskottet härrörs främst från ökade personalkostnader samt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd.
- Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott med 5,8 mnkr.
- Samhällsbyggnadsnämndens prognostiserar ett överskott på 4,2 mnkr.
- Kommunstyrelsen inklusive revisionen prognostiserar ett överskott på 5,3 mnkr.
- Finansförvaltningens prognos för året signalerar ett nettoöverskott 24,3 mnkr som främst är hänförbart till ökade skatteintäkter.

Skatteprognos Älvkarleby kommun (Mnkr)			
Datum för prognos	2022	2023	2024
2021-02-18	628,2	636,4	651,4
2021-12-16	639,0	654,1	674,7
2022-04-28	649,7	666,8	686,7
2022-08-25	655,9	672,3	699,7

För utförligare information hänvisas till verksamhetsberättelserna.



## Hälsobokslut delår

Kommunens hälsobokslut visar att sjukfrånvaron för perioden januari-augusti uppgår till 8,08 %, vilket är en ökning från motsvarande period föregående år då sjukfrånvaron uppgick till 7,34 %. Ökningen beror sannolikt på att många restriktioner har tagits bort, vilket i sin tur gör att fler personer möts och får förkylningssymptom.

## Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt följande finansiella mål för 2022:

- Kommunens kostnader ska inte överstiga 98 % av skatter, bidrag och övriga intäkter.

Uppfyllelse: Helårsprognosen pekar på ett resultat på 97,5 %.

- Soliditeten inklusive pensionsåtaganden och övriga avsättningar ska öka med minst 1 %-enhet årligen.

Uppfyllelse: Soliditeten är vid delåret drygt 8 % och nivån vid årsbokslutet 2021 var 3,9 %, målet bedöms vara uppnått, och prognostiseras även att nås vid årets slut.

- Likvida medel ska i genomsnitt uppgå till 15 mnkr.

Uppfyllelse: likvida medel i genomsnitt för perioden 1/1-31/8 2022 är drygt 100 mnkr. Bedömningen är, att målet kommer att nås.

- Investeringar ska vara självfinansierade, långsiktiga strategiska investeringar undantages.

Uppfyllelse: Helårsprognosen pekar på en självfinansieringsgrad på 100 %. Målet kommer att nås.

## Kommunfullmäktiges mål och uppdrag

För beskrivning av uppfyllelse av fullmäktiges mål och uppdrag hänvisas till avsnittet om måloppfyllelse.

## Investeringar

Investeringsbudgeten 2022 uppgår totalt till 34,9 mnkr. Under perioden har 3,6 mnkr förbrukats och prognosen är 11,3 mnkr. Endast ett fåtal av de planerade investeringsprojekten kommer att genomföras, vilket främst beror på att tjänsten som fastighetsförvaltare inom Samhällsbyggnadsnämnden har varit vakant under en stor del av året.

## Anläggningslån

Vid senaste årsskiftet uppgick skulden för anläggningslån till 309 mnkr (kort plus lång skuld). Per 31 augusti hade skulden minskat till 300 mnkr.

## Balanskravet

Balanskravet innebär enligt kommunallagen, att om en kommun redovisar ett negativt resultat, ska detta regleras och det egna kapitalet återställas inom de närmaste tre åren.

Kommunen hade i det senaste årsbokslutet ett positivt resultat uppgående till 29,7 mnkr och prognostiserar för 2022 ett positivt resultat uppgående till 19,4 mnkr. Balanskravet prognostiseras att bli uppfyllt.

## Kommunala bolag

För information om AB Älvkarlebyhus och Gästrike Vatten AB hänvisas till bolagens verksamhetsberättelser.

## 1.2.4 Balanskravsresultatet

Nedan följer en beräkning av balanskravsresultatet (belopp i tkr)	2021	2022 (prognos)
Årets resultat enligt resultaträkning	29 701	19 360
- Justering av samtliga realisationsvinster	-2 227	-1 951
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-214	215
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>27 261</b>	<b>17 624</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	14 000	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>13 261</b>	<b>17 624</b>

## 1.3 Ekonomiska sammanställningar

### 1.3.1 Resultaträkning

#### Resultaträkning (tkr)

	Not	Utfall kommun jan-aug 2021	Utfall kommun jan-aug 2022	Årsprognos kommun 2022	Årsbudget kommun 2022	Avvikelse mot budget 2022
Verksamhetens intäkter	1	81 799	69 503	100 218	79 946	20 272
Verksamhetens kostnader	2	-439 383	-459 828	-709 294	-665 849	-43 445
Avskrivningar	3	-18 272	-18 121	-27 543	-28 507	964
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-375 856</b>	<b>-408 446</b>	<b>-636 619</b>	<b>-614 410</b>	<b>-22 209</b>
Skatteintäkter	4	300 407	322 690	482 327	463 200	19 127
Generella statsbidrag och utjämning	5	111 993	116 667	175 043	165 032	10 011
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>36 544</b>	<b>30 911</b>	<b>20 751</b>	<b>13 822</b>	<b>6 929</b>
Finansiella intäkter	6	3 759	2 247	2 355	1 797	558
Finansiella kostnader	7	-1 242	-2 291	-3 746	-2 650	-1 096
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>39 061</b>	<b>30 866</b>	<b>19 360</b>	<b>12 969</b>	<b>6 391</b>
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>39 061</b>	<b>30 866</b>	<b>19 360</b>	<b>12 969</b>	<b>6 391</b>

## 1.3.2 Balansräkning (tkr)

	Not	Kommunen 2021-08-31	Kommunen 2021-12-31	Kommunen 2022-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	8	1 999	1 047	677
Materiella anläggningstillgångar				
<i>Mark, byggn och tekniska anl.</i>	9	489 229	484 097	471 389
<i>Maskiner och inventarier</i>	10	15 229	15 426	13 934
Finansiella anläggningstillgångar	11	42 626	42 995	48 213
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>549 083</b>	<b>543 565</b>	<b>534 213</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Exploateringsfastigheter m.m.	12	9 573	7 783	4 872
Fordringar	13	42 728	59 825	76 417
Kortfristiga placeringar	14	1 420	1 517	1 302
Kassa och bank	15	99 785	107 095	111 472
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>153 506</b>	<b>176 221</b>	<b>194 062</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>702 589</b>	<b>719 788</b>	<b>728 276</b>
<b>EGET KAPITAL , AVSÄTTNINGAR, SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Ingående värde		174 640	174 640	190 341
Reservfond		0	0	0
Uppskrivningsfond		0	0	0
Balanserat resultat		0	0	0
Aktieägartillskott		0	0	0
Resultatutjämningsreserv		14 845	14 845	28 845
Årets resultat		39 059	29 701	30 866
<b>Summa eget kapital</b>	<b>16</b>	<b>228 544</b>	<b>219 186</b>	<b>250 052</b>
<b>Avsättningar</b>				
Pensioner	17	59 675	59 708	61 306
Övriga avsättningar	18	196	196	0
<b>Summa avsättningar</b>		<b>59 871</b>	<b>59 904</b>	<b>61 306</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder	19	323 438	323 423	316 288
Kortfristiga skulder	20	90 735	117 274	100 628
<b>Summa skulder</b>		<b>414 173</b>	<b>440 698</b>	<b>416 917</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>				
<b>AVSÄTTNINGAR, SKULDER</b>		<b>702 589</b>	<b>719 787</b>	<b>728 276</b>
<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>				
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	21			
Övriga ansvarsförbindelser	22			

### 1.3.3 Noter, tkr

#### Not 1

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Verksamhetens intäkter</b>		
Försäljningsintäkter	1 402	1 417
Taxor och avgifter	13 183	14 290
Hyror och arrenden	6 014	6 473
Bidrag	50 111	37 654
Försäljning av verksamhet och entreprenader	4 703	3 776
Försäljning av exploateringsfastigheter	4 158	5 725
Försäljning av anläggningstillgångar	2 227	168
<b>Summa</b>	<b>81 798</b>	<b>69 503</b>

#### Not 2

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Verksamhetens kostnader</b>		
Personalkostnader	-271 227	-282 934
Bidrag	-20 015	-18 895
Köp av verksamhet	-81 067	-85 859
Lokalkostnader	-23 024	-20 048
Kostnader transportmedel inkl. leasing	-3 030	-4 593
Förbrukning material/inv	-12 564	-15 882
Övriga främmande tjänster	-17 102	-18 255
Övriga kostnader	-11 354	-13 362
<b>Summa</b>	<b>-439 383</b>	<b>-459 828</b>

#### Not 3

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Avskrivningar</b>		
Immateriella anläggningstillgångar	-577	-370
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-16 068	-16 159
Maskiner och inventarier	-1 626	-1 591
<b>Summa</b>	<b>-18 272</b>	<b>-18 121</b>

#### Not 4

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Skatteintäkter</b>		
Preliminära medel för januari-augusti	293 753	312 627
Preliminär slutavräkning korrigerig föregående år	1 864	3 417
Preliminär slutavräkning innevarande år	4 790	6 646
<b>Summa</b>	<b>300 407</b>	<b>322 690</b>

## Not 5

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Generella statsbidrag och utjämning</b>		
Inkomstutjämning	78 466	83 222
Strukturbidrag	0	0
Kostnadsutjämning	8 179	8 765
Regleringsavgift	18 865	17 674
Avgift för LSS utjämning	-10 671	-10 855
Fastighetsavgift	15 996	16 891
Generella bidrag	1 158	970
<b>Summa</b>	<b>111 993</b>	<b>116 667</b>

## Not 6

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Finansiella intäkter</b>		
Räntor på likvida medel och utlåning	159	466
Utdelning på aktier och andelar	3 484	1 096
Borgensavgift	0	685
Övriga finansiella intäkter	0	0
Värdereglering finansiella oms.tillg.	116	0
<b>Summa</b>	<b>3 759</b>	<b>2 247</b>

## Not 7

	Kommun Jan-Aug 2021	Kommun Jan-Aug 2022
<b>Finansiella kostnader</b>		
Räntekostnader	-471	-720
Ränta pensionsavsättning	-727	-1 310
Dröjsmålsräntor	-1	-2
Övriga finansiella kostnader	-43	-44
Förlust avytr./värdering finansiella anl.tillg.	0	-215
<b>Summa</b>	<b>-1 242</b>	<b>-2 291</b>

## Not 8

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Ingående värde	1 760	1 760	1 047
Årets investeringar	816	255	0
Avskrivningar	-577	-968	-370
Nedskrivningar	0	0	0
Försäljningar	0	0	0
<b>Utgående värde immateriella tillgångar</b>	<b>1 999</b>	<b>1 047</b>	<b>677</b>

## Not 9

<b>Materiella anläggningstillgångar</b>	<b>Kommun 2021-08-31</b>	<b>Kommun 2021-12-31</b>	<b>Kommun 2022-08-31</b>
<b>Markreserv</b>			
Ingående värde	16 413	16 413	16 407
Periodens investeringar	0	0	0
Avskrivningar	-1	-1	-1
Försäljningar	-4	-4	0
Nedskrivning	0	0	0
Omklassificering	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	16 408	16 407	16 406
<b>Verksamhetsfastigheter</b>			
Ingående värde	416 471	416 471	398 891
Periodens investeringar	1 977	2 811	797
Avskrivningar	-13 580	-20 387	-13 489
Försäljningar	-3	-4	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	404 865	398 891	386 199
<b>Publika fastigheter</b>			
Ingående värde	52 786	52 786	55 029
Periodens investeringar	3 665	5 758	2 374
Avskrivningar	-2 299	-3 515	-2 479
Försäljningar	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	54 152	55 029	54 924
<b>Fastigheter för annan verksamhet</b>			
Ingående värde	7 003	7 003	6 779
Periodens investeringar	0	58	26
Avskrivningar	-188	-282	-190
Försäljningar	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0
Omklassificering	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	6 815	6 779	6 615
<b>Exploateringsmark</b>			
Ingående värde	6 991	6 991	6 991
Periodens investeringar	0	0	318
Avskrivningar	0	0	0
Försäljningar	0	0	-65
Nedskrivning	0	0	0
Omklassificering	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	6 991	6 991	7 244

	Kommun	Kommun	Kommun
<b>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>			
Ingående värde	499 663	499 663	484 097
Periodens investeringar	5 642	8 627	3 516
Avskrivningar	-16 068	-24 185	-16 159
Försäljningar	-8	-8	-65
Nedskrivning	0	0	0
Omklassificering	0	0	0
<b>Summa utgående värde</b>	<b>489 229</b>	<b>484 097</b>	<b>471 389</b>



## Not 10

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Maskiner och inventarier</b>			
<b>Maskiner</b>			
Ingående värde	2 052	2 052	2 937
Periodens investeringar	1 304	1 303	97
Avskrivningar	-292	-419	-254
Försäljningar	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	3 064	2 937	2 780
<b>Inventarier</b>			
Ingående värde	11 524	11 524	10 646
Periodens investeringar	204	1 089	0
Avskrivningar	-1 330	-1 967	-1 323
Försäljningar	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	10 398	10 646	9 323
<b>Bilar och andra transportmedel</b>			
Ingående värde	11	11	0
Periodens investeringar	0	0	0
Avskrivningar	-2	-3	0
Försäljningar	0	-8	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	9	0	0
<b>Förbättringsutg.annans fastighet</b>			
Ingående värde	57	57	141
Periodens investeringar	0	90	1
Avskrivningar	-2	-6	-14
Försäljningar	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	55	141	127
<b>Konst</b>			
Ingående värde	1 703	1 703	1 703
Periodens investeringar	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Försäljningar	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0
<i>Utgående värde</i>	1 703	1 703	1 703
<b>Summa maskiner, inventarier m.m</b>			
Ingående värde	15 347	15 347	15 427

	Kommun	Kommun	Kommun
Periodens investeringar	1 508	2 482	98
Avskrivningar	-1 626	-2 395	-1 591
Försäljningar	0	-8	0
Nedskrivningar	0	0	0
<b>Summa utgående värde</b>	<b>15 229</b>	<b>15 426</b>	<b>13 934</b>

## Not 11

Finansiella anläggningstillgångar	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Aktier och andelar</b>			
Andel i HBV Förening	40	40	40
Andel i Inera	43	43	43
Gästrike Räddningstjänst	0	0	777
Aktier i Bionär	28 135	28 135	28 135
Andel i Kommuninvest	659	7 131	7 401
Aktier i AB Älvkarlebyhus	5 000	5 000	5 000
Älvkarleby Vatten AB	1	1	6 001
Gästrike Vatten AB	500	500	500
<i>Summor aktier och andelar</i>	<i>34 377</i>	<i>40 849</i>	<i>47 896</i>
<b>Obligationer och värdepapper</b>			
Revers Gästrike Räddningstjänst	777	777	0
<i>Summor obligationer och värdepapper</i>	<i>777</i>	<i>777</i>	<i>0</i>
<b>Långfristiga fordringar</b>			
Skutskärs IF bandy	0	369	317
Kommuninvest	6 472	0	0
Revers Älvkarleby Vatten AB	1 000	1 000	0
<i>Summor långfristiga fordringar</i>	<i>7 472</i>	<i>1 369</i>	<i>317</i>
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>			

## Not 12

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Exploateringsfastigheter m.m.</b>			
<b>Förråd och lager</b>			
Ingående värde	108	108	969
Årets förändring	904	861	563
<i>Utgående värde förråd och lager</i>	<i>1 012</i>	<i>969</i>	<i>1 532</i>
<b>Exploateringsfastighet</b>			
Ingående värde	10 472	10 472	6 814
Investering under året	918	932	3
Försäljning	-2 829	-4 590	-3 477
Omklassificering	0	0	0
<i>Utgående värde exploateringsfastigheter</i>	<i>8 561</i>	<i>6 814</i>	<i>3 340</i>
<b>Utgående värde exploateringsfastigheter m.m.</b>	<b>9 573</b>	<b>7 783</b>	<b>4 872</b>

## Not 13

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Fordringar</b>			
Kundfordringar	2 792	3 018	3 313
Fordringar hos anställda	184	172	221
Kortfristig del av långfristig fordran	4	107	106
Fordringar hos staten	22 353	24 934	26 182
Andra kortfristiga fordringar	0	14	138
Förutbetalda kostnader	12 148	14 587	19 506
Upplupna intäkter	5247	6 114	6 009
Upplupna skatteintäkter	0	10 879	20 942
<b>Summa fordringar</b>	<b>42 728</b>	<b>59 825</b>	<b>76 417</b>

## Not 14

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Kortfristiga placeringar</b>			
Aktier och andelar	1 420	1 517	1 302
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>1 420</b>	<b>1 517</b>	<b>1 302</b>

## Not 15

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Kassa och bank</b>			
Kontantkassa	14	8	14
Bank	99 771	107 086	111 457
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>99 785</b>	<b>107 094</b>	<b>111 471</b>

## Not 16

<b>Eget kapital</b>	<b>Kommun 2021-08-31</b>	<b>Kommun 2021-12-31</b>	<b>Kommun 2022-08-31</b>
Ingående eget kapital	174 640	174 640	190 341
Reservfond	0	0	0
Uppskrivningsfond	0	0	0
Balanserat resultat	0	0	0
Resultatutjämningsreserv	14 845	14 845	28 845
Aktieägartillskott	0	0	0
Periodens resultat	39 059	29 701	30 866
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>228 544</b>	<b>219 186</b>	<b>250 052</b>

## Not 17

<b>Pensioner</b>	<b>Kommun 2021-08-31</b>	<b>Kommun 2021-12-31</b>	<b>Kommun 2022-08-31</b>
Avsatt till pensioner	39 851	39 978	41 074
Avsatt till pensioner förtroende valda	8 159	8 073	8 263
Löneskatt, 24,26% på pensionsavs. enligt ovan	11 648	11 657	11 969
Avsatt till särskild avtalspension, visstidspension	14	0	0
Löneskatt, 24, 26 %, på särskild avtalspension	3	0	0
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>59 675</b>	<b>59 708</b>	<b>61 306</b>
<b>Redovisning av väsentliga poster som förändrat pensionsskulden under året</b>			
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	56 034	56 034	59 708
Nyintjänad pension		0	
varav förmånsbestämd ålderspension	1 313	1 709	1 181
varav särskild avtalspension	-10	-8	-1
varav efterlevandepension	0	0	0
varav övrigt	0	0	0
Årets utbetalningar	-1 463	-2 149	-1 430
Ränte- och basbeloppsuppräknig	586	734	1 025
Ändring av försäkringstekniska grunder	1 828	1 839	0
Övrig post	676	832	511
Byte av tryggande	0	0	0
Förändring av löneskatt	711	717	312
<b>Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt</b>	<b>59 675</b>	<b>59 708</b>	<b>61 306</b>

## Not 18

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Övriga avsättningar</b>			
Medfinansiering citybanan	2 648	2 648	2 648
Utbetalning 2014/2015/2016/2017	-2 459	-2 459	-2 459
Återbetalning 2017	7	7	7
	0	0	-196
<b>Summa övriga avsättningar</b>	<b>196</b>	<b>196</b>	<b>0</b>

## Not 19

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Långfristiga skulder</b>			
Kommuninvest	302 550	300 300	293 550
Skuld för investeringsbidrag	22 409	24 909	25 074
Upplösning av investeringsbidrag	-1 521	-1 786	-2 336
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>323 438</b>	<b>323 423</b>	<b>316 288</b>

## Not 20

	Kommun 2021-08-31	Kommun 2021-12-31	Kommun 2022-08-31
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Kortfristig del av långfristig upplåning	9 000	9 000	9 000
Leverantörsskulder	14 006	24 531	15 819
Momsskuld	72	175	496
Personalens källskatter, arbetsgivaravgifter m.m.	14 244	13 535	14 740
Skulder till staten	2 348	1 581	1 187
Övriga kortfristiga skulder	1 179	739	1 121
Upplupna löner inkl. personalomkostnader	5 085	6 463	5 646
Upplupna semesterlöner inkl. personalomkostnader	11 231	19 692	11 092
Upplupen pension individuell del inkl. löneskatt	11 068	16 034	10 974
Upplupna räntekostnader	47	95	104
Förutbetalda skatteintäkter	103	5 195	0
Övriga interimsskulder	22 353	20 234	30 449
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>90 735</b>	<b>117 275</b>	<b>100 628</b>

## Not 21

<b>Ansvarsförbindelser pensioner</b>	<b>Kommun 2021-08-31</b>	<b>Kommun 2021-12-31</b>	<b>Kommun 2022-08-31</b>
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl. löneskatt	193 060	193 060	191 912
Ränte- och basbeloppuppräknig	2 353	2 672	4 088
Ändring av försäkringstekniska grunder	3 350	3 324	0
Nyintjänad pension	125	125	15
Årets utbetalningar	-6 193	-9 328	-6 053
Övrig post	978	2 283	162
Förändring av löneskatt	149	-224	-434
<b>Summa ansvarsförbindelser pensioner</b>	<b>193 822</b>	<b>191 912</b>	<b>189 690</b>
Utredningsgrad	98 %	98 %	98 %

## Not 22

<b>Borgensförbindelser</b>	<b>Kommun 2021-08-31</b>	<b>Kommun 2021-12-31</b>	<b>Kommun 2022-08-31</b>
Kommunala bolag	286 885	284 985	273 518
Kommunalt förlustansvar 40 % av låneskulden	2	0	0
Bostadsrättsföreningar	3 944	3 885	3 885
Övriga borgensförbindelser	132	82	82
<b>Summa borgensförbindelser</b>	<b>290 963</b>	<b>288 952</b>	<b>277 485</b>

## Not 23

### Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper som användes i årsredovisningen 2021-12-31 har använts i delårsrapporten för 2022-08-31.

## Not 24

### Generella statsbidrag

Kommunen har erhållit generella statsbidrag avseende "utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilt boende" och "statsbidrag för kommunernas medverkan vid 2022 års val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige". Utbetalt belopp är 1 241 tkr respektive 294 tkr varav 872 tkr respektive 0,5 tkr är intäktsfört under perioden januari - augusti 2022.

### 1.3.4 Nämndernas resultat, driftredovisning (tkr)

	Redovisning	Redovisning	Redovisning	Prognos	Avvikelse mot
	jan-aug 2021	jan-dec 2021	jan-aug 2022	jan-dec 2022	budget 2022
<b>Revision</b>					
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-439	-588	-364	-639	0
<b>Nettokostnader</b>	<b>-439</b>	<b>-588</b>	<b>-364</b>	<b>-639</b>	<b>0</b>
<b>Kommunstyrelse</b>					
Intäkter	10 078	14 349	6 092	8 400	385
Kostnader	-41 418	-64 024	-38 683	-61 764	4 911
<b>Nettokostnader</b>	<b>-31 341</b>	<b>-49 674</b>	<b>-32 591</b>	<b>-53 364</b>	<b>5 296</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnd</b>					
Intäkter	63 446	92 799	57 201	85 012	3 302
Kostnader	-86 385	-131 588	-81 712	-131 051	891
<b>Nettokostnader</b>	<b>-22 939</b>	<b>-38 789</b>	<b>-24 510</b>	<b>-46 039</b>	<b>4 193</b>
<b>Utbildningsnämnden</b>					
Intäkter	23 574	35 812	22 619	34 810	5 064
Kostnader	-189 112	-294 128	-195 327	-299 854	-10 875
<b>Nettokostnader</b>	<b>-165 538</b>	<b>-258 316</b>	<b>-172 708</b>	<b>-265 044</b>	<b>-5 811</b>
<b>Omsorgsnämnden</b>					
Intäkter	35 009	44 646	27 699	40 431	6 298
Kostnader	-183 381	-284 059	-199 997	-302 468	-27 906
<b>Nettokostnader</b>	<b>-148 371</b>	<b>-239 412</b>	<b>-172 299</b>	<b>-262 037</b>	<b>-21 608</b>
<b>Finansförvaltning</b>					
Intäkter	412 070	636 501	444 059	660 314	31 710
Kostnader	-4 383	-20 019	-10 720	-13 831	-7 389
<b>Nettointäkter</b>	<b>407 687</b>	<b>616 481</b>	<b>433 339</b>	<b>646 483</b>	<b>24 321</b>
<b>SUMMOR</b>					
Intäkter	<b>544 177</b>	<b>824 108</b>	<b>557 669</b>	<b>828 967</b>	<b>46 759</b>
Kostnader	<b>-505 118</b>	<b>-794 406</b>	<b>-526 803</b>	<b>-809 607</b>	<b>-40 368</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>39 059</b>	<b>29 701</b>	<b>30 866</b>	<b>19 360</b>	<b>6 391</b>

### 1.3.5 Nämndernas investeringar

Investeringsredovisning per nämnd (tkr)

	Redovisning	Prognos	Budget	Avvikelse mot budget
	jan-aug 2022	2022	2022	2022
<b>Kommunstyrelsen</b>	0	400	1 000	600
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	3 614	10 393	32 880	22 487
<b>Utbildningsnämnden</b>	0	500	500	0
<b>Omsorgsnämnden</b>	0	0	500	500
<b>SUMMA NETTOINVESTERINGAR</b>	3 614	11 293	34 880	23 587



## Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (tkr) Färdigställda och pågående projekt	Årets investeringar		
	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Infrastruktur, skydd</b>	<b>12 712</b>	<b>2 729</b>	<b>9 983</b>
<i>varav: Markköp</i>	4 299	318	3 981
<i>varav: Asfaltering gator och vägar</i>	2 000	372	1 628
<i>varav: Tillgängl. Trafiksäkerhet</i>	602	0	602
<i>varav: Åtgärder broar</i>	1 409	0	1 409
<i>varav: Belysning gata och väg</i>	800	821	-21
<b>Fritid- och kultur</b>	<b>11 761</b>	<b>452</b>	<b>11 309</b>
<i>varav: Invändigt ytskikt Rotskärs sporthall</i>	864	0	864
<i>varav: Ombyggnad Sörgårdets sporthall</i>	8 864	89	
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	<b>6 337</b>	<b>67</b>	<b>6 270</b>
<i>varav: Värmesystem Sörgårdet</i>	1 607	0	1 607
<i>varav: Värmeprod.installation Sörgårdet</i>	3 400	0	3 400
<i>varav: Övriga inventarier utbildning</i>	500	0	500
<b>Vård omsorg</b>	<b>2 500</b>	<b>339</b>	<b>2 161</b>
<i>varav: Ombyggnad REAB</i>	2 000	231	1 769
<b>Övrig verksamhet</b>	<b>1 570</b>	<b>27</b>	<b>1 543</b>
<i>varav: Inventarier KS</i>	700	0	700
<b>Summa färdigställda och pågående projektprojekter alla verksamheter</b>	<b>34 880</b>	<b>3 614</b>	<b>31 266</b>
<b>Varav pågående projekt</b>			
Fritid- och kultur	8 864	89	8 775
<i>varav: Ombyggnad Sörgårdets sporthall</i>	8 864	89	8 775
Vård omsorg	2 000	231	1 769
<i>varav: Ombyggnad REAB</i>	2 000	231	1 769

Exploateringsredovisning	Ingående balans omsättningstillgång	Årets förändring	Utgående balans omsättningstillgång
<b>Nybygård</b>	<b>661</b>		<b>0</b>
<i>kostnad för sålda tomter</i>		-661	
<i>intäkter för sålda tomter</i>		891	
<i>Vinst på sålda tomter</i>		230	
<b>Gårdskär</b>	<b>46</b>		<b>46</b>
<i>kostnad för exploateringsprojekt</i>		0	
<b>Älvkarleö bruk</b>	<b>459</b>		<b>339</b>
<i>kostnad för sålda tomter (inkl beräknad kostnad för asfaltering)</i>		-143	
<i>intäkter för sålda tomter</i>		430	
<i>Vinst på sålda tomter</i>		287	
<b>Liljebacken</b>	<b>5 648</b>		<b>2 954</b>
<i>kostnad för exploateringsprojekt</i>		3	
<i>kostnad för sålda tomter (inkl beräknad kostnad för asfaltering)</i>		-2 995	
<i>intäkter för sålda tomter</i>		4 404	
<i>Vinst på sålda tomter</i>		1 409	
<b>Summa exploateringsredovisning</b>	<b>6 814</b>		<b>3 339</b>

## 1.4 Måluppfyllelse

### 1.4.1 Målområde: Övergripande målområde - Tillsammans i Älvkarleby kommun

- Kommunfullmäktiges mål: Kommunens alla mål ska uppnås genom prioriteringar och rätt ekonomiska analyser.
- Kommunfullmäktiges mål: Medborgaren ska känna sig trygg och säker i Älvkarleby kommun.

Kommunen har en god beredskap för att hantera allvarliga störningar, och säkerställer därmed kontinuitet i kommunens samhällsviktiga verksamheter. Under året har detta testats i skarpt läge i samband med de utmaningar som kriget i Ukraina samt pandemin har utsatt kommunens olika verksamheter för. Det regelbundna arbetet för att öka känslan av trygghet i kommunen, har skett inom flera förvaltningar, och målet för året bedöms vara uppnått vid delåret. Anmällda våldsbrott i kommunen kan dock komma att överstiga målvärdet vid årets slut, så bedömningen kan bli en annan vid tertial tre.

### 1.4.2 Målområde: God ekonomisk hushållning

- Kommunfullmäktiges mål: Kostnaderna ska inte överstiga 98% av skatter, bidrag och övriga intäkter

Kommunen prognostiserar ett positivt resultat i slutet av året vilket gör att målvärdet nås. Kommunstyrelsen och Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett positivt resultat medan Omsorgsnämnden och Utbildningsnämnden båda redovisar ett negativt resultat.

- Kommunfullmäktiges mål: Likvida medel ska i genomsnitt under ett år uppgå till minst 15 mnkr

Likvida medel uppgår i snitt under året till drygt 100 mnkr. Målet är uppnått.

- Kommunfullmäktiges mål: Soliditeten inklusive pensionsåtaganden och övriga avsättningar ska öka med minst 1%-enhet årligen

Soliditeten inklusive pensionsåtagande uppgår till 8 procent vid delåret 2022, vilket är en ökning med mer än en procentenhet jämfört med år 2021. Målet bedöms vara uppnått.

- Kommunfullmäktiges mål: Investeringar ska vara självfinansierade, långsiktiga strategiska investeringar undantas

Samtliga investeringar som har gjorts under 2022 är självfinansierade, målet bedöms vara uppnått vid delåret, och prognostiseras vara fortsatt uppnått vid året slut.

### 1.4.3 Målområde: Mål 4 - God utbildning för alla.

- ◆ Kommunfullmäktiges mål: Vi ska höja utbildningsnivå i kommunen och öka behörigheten till gymnasiet

Resultaten gällande skolor F-6 visar att ämnena svenska, matematik och engelska har gått bakåt, medan årskurs nio höjde sina meritvärden jämfört med förra läsåret. Analyser kommer att göras och redovisas under hösten 2022. Målet bedöms delvis kunna uppnås då meritvärdena för årskurs nio har höjts.

- Kommunfullmäktiges mål: Våra vuxenutbildningar ska matcha individens och arbetsmarknadens behov.

Vuxenutbildningen bedöms vara väl fungerande, och har under året flyttat till nya lokaler för att ha så bra förutsättningar som möjligt. Målet bedöms uppnås.

### 1.4.4 Målområde: Mål 8 - Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt.

- ◆ Kommunfullmäktiges mål: Minskad arbetslöshet och minskat ekonomiskt utanförskap, med särskilt fokus på unga.

Kommunen har under året arbetat aktivt med arbetsmarknadsåtgärder, och framför allt med fokus på unga. Samtliga ungdomar som har sökt sommarjobb och som kvalificerat sig har erbjudits ett sommarjobb. Kommunen har även för andra året i rad erbjudit sommarjobb genom Rookie-startups. Även andra arbetsmarknadsåtgärder har genomförts genom bland annat kontakter med näringslivet i syfte att skapa relationer för gruppen unga. Kommunen har även kunnat erbjuda praktikplatser inom det integrationsprojekt som bedrivs. Ett aktivt arbete pågår, men än uppfylls inte målet antal deltagare som går vidare till arbete eller studier, samt att utbetalningarna av försörjningsstöd är högre än budgeterat. Detta sammantaget gör att bedömningen är att arbete är påbörjat men det är inte möjligt att bedöma om målet nås på helår.

- ◆ Kommunfullmäktiges mål: Kommunen ska bedriva en kostnadseffektiv verksamhet och årligen förbättra sitt kostnadsläge gentemot standardkostnaderna

På övergripande nivå har kommunstyrelsen under året arbetat med att ytterligare säkerställa en effektiv och tydlig budgetprocess för att respektive nämnd och förvaltning ska få en korrekt tilldelad ram att förhålla sig till, och som är baserad på den kostnadsnivå som verksamheterna förväntas ligga på sett till standardkostnader. Arbetet kring detta har fallit väl ut, och målet med arbetet bedöms vara uppnått. En del av kommunens kostnader är dock inte förbättrade jämfört med tidigare år, varför målet totalt sett endast delvis bedöms vara uppnått.

- Kommunfullmäktiges mål: För att kommunen ska klara framtida kompetensförsörjning ska kommunen erbjuda heltid för anställda som så önskar.

Målsättningen är att samtliga medarbetare ska erbjudas heltidstjänster. Vissa medarbetare gör dock ett eget val att arbeta på en lägre sysselsättningsnivå. Under året kommer kommunstyrelsen att rekrytera en tjänst för att ersätta en nuvarande 50 % -tjänst. Där ser vi inte att det är möjligt att erbjuda heltid i samband med rekryteringen, vilket gör att målet inte beräknas nås för år 2022.

Utifrån ett employer branding- och CSR-perspektiv är det viktigt att samtliga tjänster alltid utgår från heltid. Om

en enskild medarbetare sedan väljer annat bör arbetsgivaren ta detta i beaktning. Även utifrån ett inkluderingsperspektiv är detta mål viktigt att alltid eftersträva.

#### 1.4.5 Målområde: Mål 9 - Hållbar industri, innovationer och infrastruktur.

- ◆ Kommunfullmäktiges mål: Befolkningsökning om minst 30 nya invånare per år.

Befolkningsökningen det första halvåret 2022 uppgick till 24 personer. Målet har hittills inte nåtts, men det är inte osannolikt att målet är nått vid årsskiftet.

- ◆ Kommunfullmäktiges mål: Minst 90 procent av alla hushåll och verksamheter ska ges möjlighet att ansluta till snabbt och kapacitetsstarkt bredband med minst 100 Mb/sek till 2020. Till 2030 ska 100% vara uppnått

Älvkarleby är en av de fibertätaste kommunerna i Uppsala län. Idag har 96-97% av alla hushåll och verksamheter i kommunen tillgång till snabbt bredband, dvs att anslutningspunkt finns inom 50 meter från fastighetsgräns. Samarbetet med IP Only fungerar mycket bra och utbyggnaden av fiber sker kontinuerligt.

- Kommunfullmäktiges mål: Vi ska främja besöksnäringen och synliggöra våra kultur- och naturvärden i syfte att fler upptäcker och besöker Älvkarleby kommun.

Under året har en rad marknadsföringsinsatser genomförts för att öka kommunens synlighet och intressera fler besökare. Bland annat har en mobil turistinformation bedrivits under sommaren, både i kommunen och i Uppsala, samt att kommunen har marknadsförts i turistmagasin och dagstidningar. En besöksnärringsplan samt en gestaltningsprogram för kommunens centrum är under framtagande.

- Kommunfullmäktiges mål: Antal företag i kommunen ska öka

Företagsklimatet bedöms vara gott i kommunen. Under året har hittills en företagardag genomförts då ett 30-tal företag besöktes, ytterligare en dag planeras under hösten. Kommunen håller kontakt med företagen genom bland annat företagarkostar, företagsbesök och nyhetsbrev.

Målet för 2022 är att 528 företag ska vara registrerade i kommunen, hittills är det 566 enligt Bolagsverket, målet bedöms vara uppnått.

#### 1.4.6 Målområde: Mål 10 - Minskad ojämlikhet.

- ◆ Kommunfullmäktiges mål: Kommunen ska skapa förutsättningar för boende i livets alla skeenden.

En bostadsförsörjningsplan är under framtagande. Det är troligt att remisstider och beslutsprocesser gör att det definitiva beslutet tas av kommunfullmäktige först under våren av år 2023. Detta innebär att målet om att ha planen beslutad under år 2022 troligtvis inte nås.

- ◆ **Kommunfullmäktiges mål: Vi ska vara en arbetsgivare som främjar god arbetsmiljö och våra medarbetare ska ges delaktighet och inflytande på våra arbetsplatser.**

HME har genomförts med generellt goda resultat. Dock är sjukfrånvaron påverkad av de restriktioner som coronapandemin medför, så målen kring sjukfrånvaron nås inte.

- **Kommunfullmäktiges mål: Vård och omsorg ska präglas av god kvalitet med individens behov i fokus och för ett värdigt liv.**

Mätetalen avseende utfallen i den nationella brukarundersökning, vad tycker de äldre om äldreomsorgen, har högt satta målvärden och inget av dessa nås. Åtgärder för att bidra till förbättrade upplevelser vidtas på olika sätt inom vård och omsorg.

Den förvaltningsövergripande egenkontrollen kommer att genomföras under oktober 2022. Inom individ och familj har övergripande egenkontroller upprättats och en handlingsplan med åtgärder har tagits fram.

- **Kommunfullmäktiges mål: Minska digitalt utanförskap och öka digital delaktighet.**

Arbetet med att minska det digitala utanförskapet pågår både inom Samhällsbyggnadsförvaltningen och Utbildningsförvaltningen. Samhällsbyggnadsförvaltningen har löpande aktiviteter kring digital fortbildning, främst fokuserat på äldre, samt att en e-tjänst för att söka bygglov har lanserats.

Inom utbildningsförvaltningen arbetar man aktivt med att skapa en likvärdighet i utbildningen för att skapa god kvalitet, trygghet och en bra miljö.

- **Kommunfullmäktiges mål: Barn och ungdomars livsvillkor ska vara i fokus**

Omsorgsnämnden har arbetat aktivt med samverkansmöten inom och utanför kommunens egna organisation

Utbildningsförvaltningen arbetar med fortsatt utveckling av arbetet med psykisk hälsa både på regional och lokal nivå. Kommunens grundskolor arbetar systematiskt med fysisk aktivitet, däribland aktiva raster och rörelsepauser. Pandemin har medfört ett ökat intresse för hållbar utveckling, tex uteverksamhet, rörelse och hygien.

Målet anses därför vara uppnått.

#### 1.4.7 Målområde: Mål 12 - Hållbar konsumtion och produktion.

- **Kommunfullmäktiges mål: Upphandlingar och inköp ska präglas av närhet och ekologisk hållbarhet.**

Nya riktlinjer för upphandling är framtagna och upphandlaren arbetar aktivt med att nå ut i organisationen och dela med sig av sin kunskap i olika forum, både genom besök ute i verksamheten, men också med det nybildade forumet UppIA där upphandlingsfrågor och inköpsfrågor behandlas i stormötesforum. Målet bedöms vara uppnått.

● **Kommunfullmäktiges mål: Kommunen ska stödja kultur- och föreningsverksamhet som stärker människors gemenskap och minskar utanförskap och ensamhet**

Samhällsbyggnadsnämnden har genomfört en rad aktiviteter under året, såsom olika föreläsningar på biblioteket, musikkväll, flera olika utställningar, musikkonserter i regionens koncept "Konsertkarusellen", språkcafé, fröcirkel, odlargrupp med mer. Fritidsgården Träffen har i samarbete med Kulturskolan bedrivit Kulturakademin. Öppen sporthall har erbjudits i både Rotskärs sporthall och Sörgårdets sporthall. Föreningslivet har fått fortsatt stöd i form av ekonomiskt föreningsstöd. Målet bedöms vara uppnått.

■ **Kommunfullmäktiges mål: Främja hållbar mobilitet.**

Målet är att tre kommunikationsinsatser ska göras under året, endast en (gällande elcyklar) är genomförd. Ytterligare två planeras men det är oklart om båda dessa kommer att vara genomförda innan årets slut.

## **1.5 Bilagor**

1.5.1 Bilaga 1. Verksamhetsredovisning Kommunstyrelsen

1.5.2 Bilaga 2. Verksamhetsredovisning Samhällsbyggnadsnämnden

1.5.3 Bilaga 3. Verksamhetsredovisning Utbildningsnämnden

1.5.4 Bilaga 4. Verksamhetsredovisning Omsorgsnämnden

1.5.5 Bilaga 5. Älvkarlebyhus delårsredovisning

1.5.6 Bilaga 6. Älvkarleby vatten delårsredovisning