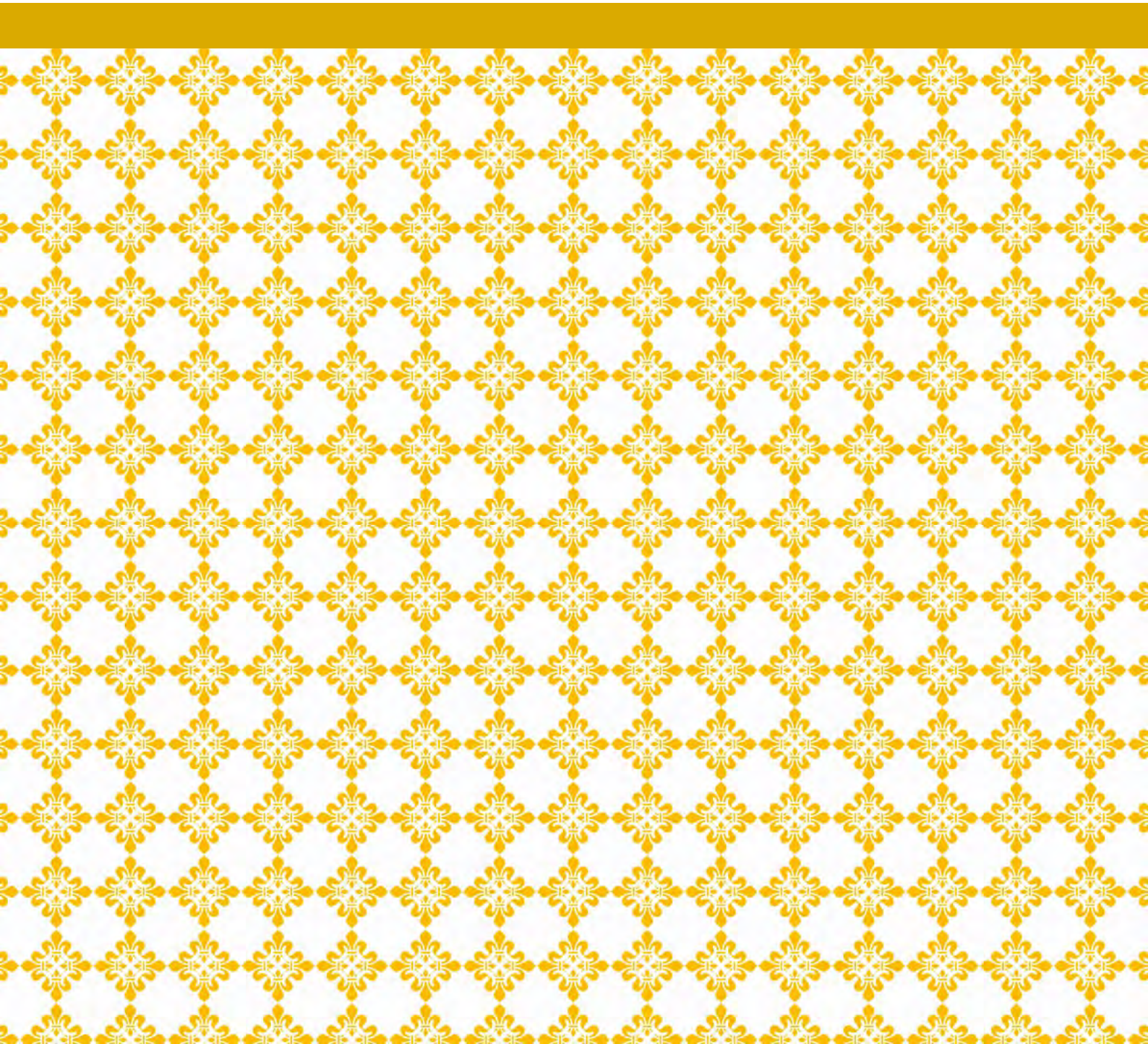


Årsredovisning 2022

Enköpings kommun

Diarienummer KS2022/720



Innehållsförteckning

1	Förord.....	3
2	Sammanfattning	4
3	Förvaltningsberättelse	5
3.1	Den kommunala koncernen.....	5
3.2	Översikt över verksamheternas utveckling	6
3.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
3.4	Händelser av väsentlig betydelse	12
3.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	12
3.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	13
3.7	Balanskravsresultat	30
3.8	Kommunens uppgifter och verksamhetsmål.....	31
3.9	Väsentliga personalförhållanden	52
3.10	Förväntad utveckling	57
4	Ekonomisk redovisning	59
4.1	Resultaträkning.....	59
4.2	Balansräkning.....	59
4.3	Kassaflödesanalys.....	61
4.4	Noter och tilläggsupplysningar.....	62
4.5	Driftredovisning.....	84
4.6	Investeringsredovisning kommunkoncern.....	85
5	Bilagor nämndernas rapporter.....	87
5.1	Kommunstyrelsen	87
5.2	Miljö- och byggnadsnämnden.....	87
5.3	Socialnämnden	87
5.4	Tekniska nämnden	87
5.5	Upplevelsenämnden.....	87
5.6	Utbildning- och arbetsmarknadsnämnden	87
5.7	Vård- och omsorgsnämnden	87
5.8	Valnämnden	87
6	Revisionsberättelse	87

1 Förord

Verksamhetsåret 2022 var ett omtumlande år. I samband med att coronapandemin lättades upp, blev det istället krig i Europa. Ryssland gick till anfall mot ett fritt demokratiskt land, Ukraina. Det är inte många som kunnat förstå sig på att vi återigen skulle få uppleva ett krig i vår omedelbara närhet, med ett sånt enormt mänskligt lidande.

Kriget har påverkat oss på många plan, inte bara oss i Enköping utan också i Sverige och hela världen. Våra medborgare och vi som kommun har drabbats av högre ränte-, el- och värmekostnader. Inflationen tynger också kommunens pensionskostnader. Allt detta har naturligtvis speglat budgetarbetet inför 2023. Den största osäkerhetsfaktorn i detta är elpriset, då kommunens fastprisavtal löpte ut vid årsskiftet 2022–2023. Kommundirektören har i kommunfullmäktiges antagna budget ett besparingskrav på 55 miljoner kronor. Samtidigt är vi tydliga med att de vi finns till för inte ska få några försämringar. Kostnaderna för våra investeringar har ökat med närmare 40 procent och kommer ytterligare öka lånebehovet från dagens 4 miljarder kronor till närmare 8 miljarder kronor 2028.

Enköpings kommun gör återigen ett mycket bra ekonomiskt resultat för 2022. Ett resultat vi behöver inför de ekonomiska utmaningarna vi står inför 2023 och 2024. Vi behöver höga resultat för våra kommande investeringar. Trots det goda resultatet kommer vi behöva se över våra verksamheter och arbeta smartare. Det för att ha en god ekonomisk hushållning och ha en fortsatt god leverans till våra medborgare och vårt näringsliv.

När vi stänger 2022 års böcker inleds i samma stund ett arbete framåt med ett växande Enköping, om än i något långsammare takt än de senaste åren. Jag ser fram emot det fortsatta arbetet tillsammans med kommunens tjänstepersoner och förtroendevalda för att utveckla kommunens platsvarumärke. Ett viktigt utvecklingsområde är att de som kommer i kontakt med politiker och tjänstepersoner ska få ett stärkt förtroende för kommunen.

Några särskilt viktiga händelser under 2022:

- Den 1 oktober fick Enköping en ny kommundirektör, Daniel Jansson-Hammargren.
- Efter valet blev vi ett majoritetsstyre.
- Kommunfullmäktige antog budget för 2023 med uppdrag till kommundirektören att effektivisera och hitta besparingar i verksamheterna.
- Ett näringslivs- och fastighetsägarråd startade.

Jag vill också tacka alla medarbetare och förtroendevalda för era insatser och ert engagemang under 2022.



Peter Book (M)
Kommunstyrelsens ordförande

2 Sammanfattning

Resultatet för kommunkoncernen, vilket omfattar Enköpings kommun, AB Enköpings hyresbostäder, ENA Energi AB och kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo uppgick till 210 miljoner kronor, varav exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar stod för 16 miljoner kronor.

Överskottet berodde främst på kommunens positiva resultat motsvarande 204 miljoner kronor, vilket förklaras av högre skatteintäkter och lägre räntekostnader än beräknat, exploateringsvinster samt högre bidragsintäkter.

ENA Energi AB redovisade ett negativt resultat på 10 miljoner kronor vilket är 28 miljoner kronor lägre än budget. Det förklaras främst av ökade bränslekostnader och en avsättning för framtida demonterings- och saneringskostnader på 110 miljoner kronor. Enköpings kommuns moderbolag AB visade på ett positivt resultat på 10 miljoner kronor vilket var en ökning från budgeten med 15 miljoner kronor och AB Enköpings hyresbostäder redovisade ett positivt resultat på 30 miljoner kronor, en ökning med 3 miljoner kronor från budgeten. Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo redovisade ett resultat på 0 miljoner kronor, helt i linje med budgeten för 2022.

Kommunkoncernens totala utfall för investeringar inklusive investeringsbidrag för 2022 var 757 miljoner kronor vilket motsvarar 67 procent av budgeten och gav en avvikelse med 369 miljoner kronor från investeringsbudgeten som uppgick till 1 126 miljoner kronor. Kommunkoncernens låneskuld fortsätter att öka i takt med att nya investeringar behöver finansieras. Skulden uppgick per 31 december 2022 till totalt 4 100 miljoner kronor, vilket är en ökning med 198 miljoner kronor sedan 2021, och motsvarar 86 tusen kronor per invånare. Det är AB Enköpings hyresbostäder och Enköpings kommun som har den största andelen av låneskulden. Sedan 2018 har låneskulden ökat med 1 310 miljoner kronor eller 47 procent.

Osäkerheten i den svenska och globala ekonomin är påtaglig och flera bedömare spår att Sverige går in i en lågkonjunktur 2023. Kriget i Ukraina är en starkt bidragande faktor till de höga energi- och livsmedelspriser som påverkade ekonomin under 2022. Den höga inflationen tillsammans med högre räntor bedöms ha en negativ effekt på den globala ekonomin även under kommande år.

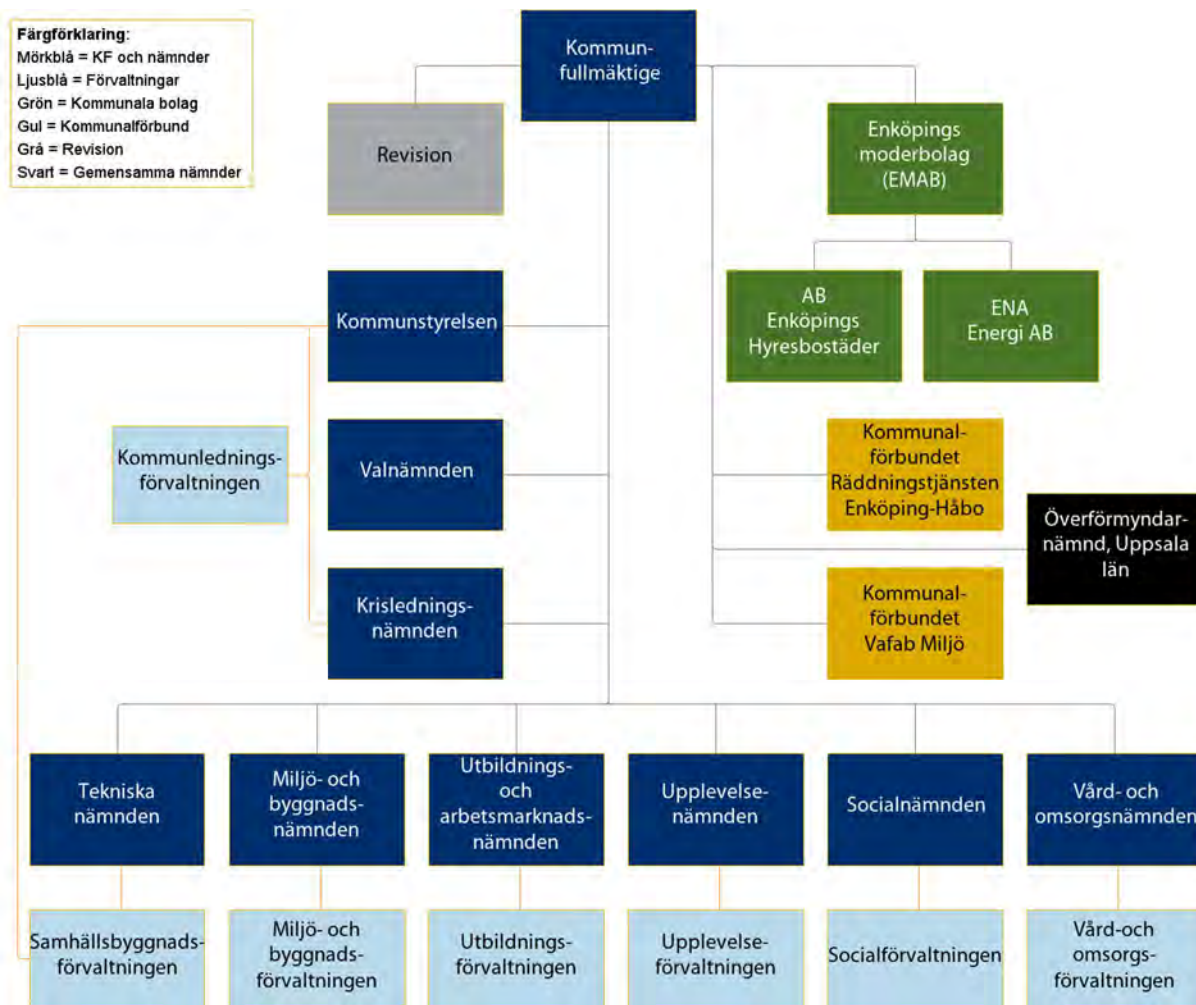
Befolkningen i Enköpings kommun fortsätter att växa och antalet invånare ökade under 2022 med 359 personer eller 0,76 procent, vilket är en minskning av tillväxten med 890 personer jämfört med 2021.

Av kommunfullmäktiges 20 verksamhetsmål bedöms samtliga mål vara på rätt väg eller delvis på rätt väg. Den samlade bedömningen av kommunens måluppfyllelse baseras på nämnders och bolagsstyrelsers aktiviteter och prognos för måluppfyllelsen att nå målbild 2023. I de fall utfall på nyckelindikatorerna finns, har även det vägts in i bedömningen. Bedömningen görs om respektive långsiktigt mål för 2023 är på rätt väg, delvis på rätt väg eller ej på rätt väg. Av kommunfullmäktiges 4 medarbetarmål bedöms samtliga mål ej vara på rätt väg. Samtliga tre finansiella mål har nått måluppfyllelse för 2022 och anses vara på rätt väg för långsiktiga målet för 2023.

Den samlade bedömningen är att god ekonomisk hushållning har uppnåtts baserat på den sammantagna måluppfyllelsen från de 3 finansiella målen, de 20 verksamhetsmålen inom kommunens 6 uppgifter och de 4 medarbetarmålen.

3 Förvaltningsberättelse

3.1 Den kommunala koncernen



Väsentliga privata utförare

De kommunala nämnderna och bolagens verksamheter genomförs även av privata utförare. Möjligheten för kommunen att styra över hur fördelningen mellan privata utförare och egenregi ser ut varierar utifrån lagstiftning inom olika områden. Av samma anledning varierar möjligheten för kommunen att kontrollera eller påverka hur de privata utförarna genomför sitt uppdrag.

Köpt verksamhet per nämnd	Andel av nettokostnad, %
Socialnämnd	28
Teknisk nämnd	17
Utbildning och arbetsmarknadsnämnd	24
Vård- och omsorgsnämnd	15

Övriga nämnder har ingen verksamhet som utförs av privata utförare.

3.2 Översikt över verksamheternas utveckling

Investeringar

Investeringar inom kommunkoncernen har stadigt ökat från 2018 fram till 2020 för att sedan falla tillbaka. För 2022 ökade investeringarna jämfört med 2021, från 729 miljoner kronor till 757 miljoner kronor. Det är Enköpings kommun och AB Enköpings hyresbostäder som står för majoriteten av investeringarna under perioden. För 2022 är den största delen av investeringarna i byggnation av bland annat ett nytt gymnasium och förskolor.

Låneskuld

Flera större investeringar har lett till en ökad skuldsättning för kommunkoncernen under perioden 2018 till 2022. Koncernens låneskuld uppgick vid årsskiftet till totalt 4 100 miljoner kronor och jämfört med 2021 har låneskulden ökat med 200 miljoner kronor eller 5 procent. Sedan 2018 har låneskulden ökat med 1 310 miljoner kronor eller 47 procent. AB Enköpings hyresbostäder står för 51 procent och Enköpings kommun står för 39 procent av koncernens låneskuld per sista december 2022. Det är AB Enköpings hyresbostäder och Enköpings kommun som står för huvuddelen av låneskuldens ökning sedan 2018.

Folkmängd

Fram till och med 2021 hade befolkningen i kommunen i genomsnitt ökat med 2 procent per år sedan 2017, vilket är drygt 1 procentenhet högre tillväxt än riket för samma period. För 2022 ökade befolkningen i kommunen med 359 personer eller 0,76 procent, vilket är i linje med tillväxten för riket. Den lägre tillväxten under 2022 förklaras i huvudsak av att antalet utflyttade personer har ökat kraftigt jämfört med tidigare år.

Årets resultat

Kommunens resultat inklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar har stigit varje år sedan 2018. För 2022 blev kommunens resultat 204 miljoner kronor, vilket är 53 miljoner kronor högre än resultatet för 2021. Det högre resultatet 2022 förklaras främst av högre skatteintäkter, exploateringsvinster, bidragsintäkter och lägre räntekostnader än beräknat.

Översikt över verksamhetens utveckling	Kommunkoncernen				
	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter (mnkr)	1 185	1 057	1 012	1 001	961
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-3 814	-3 495	-3 292	-3 180	-3 107
Årets resultat (mnkr)	210	193	174	160	90
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (procent) 1)	20,8	19,3	18,3	17,6	16,3
Investeringar (mnkr)	757	729	1 075	725	664
Självfinansieringsgrad (procent) 3)	64	66	36	43	49
Låneskuld (mnkr)	4 100	3 902	3 588	3 168	2 790
Låneskuld per invånare (kr)	85 688	82 166	77 591	69 949	62 804
Årsarbetare (antal)	3 723	3 583	3 514	3 407	3 382

Översikt över verksamhetens utveckling	Kommunen				
	2022	2021	2020	2019	2018
Folkmängd (antal)	47 848	47 489	46 240	45 287	44 429
Medelskattkraft i förhållande till riket (procent)	95	96	97	97	97
Kommunal skattesats (procent)	21,34	21,34	21,34	21,34	21,34
Verksamhetens intäkter (mnkr)	640	592	644	632	596
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-3 402	-3 211	-3 063	-2 974	-2 898
Årets resultat inkl. exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar (mnkr)	204	151	145	50	49
Årets resultat exkl. exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar som andel av budgeterade skatter, bidrag och utjämning (procent)	6,0	4,3	3,6	-0,7	0,9
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (procent)	29,2	28,2	27,4	26	28,1
Investeringar (netto) (mnkr) 2)	621	498	624	499	361
Självfinansieringsgrad (procent)*	62	66	46	35	40
Skulder och avsättningar (mnkr)	3 012	2 618	2 306	2 130	1 686
Skulder och avsättningar per invånare (kr)	62 949	55 150	49 870	47 261	38 124

* Uppgifterna för 2016-2019 är hämtade från Kolada

3.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

Samhällsekonomi

Ekonomi under 2022 präglades kraftigt av en snabbt stigande inflation genom bland annat höga energipriser, i synnerhet på olja och el, och därmed försvagas den svenska och den globala konjunkturen. Förutom den höga inflationen har de stigande räntorna präglat det makroekonomiska läget i hög grad. Inflations- och ränteuppgången har haft betydande åtstramande effekt på världsekonomin både under 2022 och förväntas även att ha det de kommande åren, en motkraft till den postpandemiska återhämtning som ännu präglar många ekonomier.

Den svenska ekonomin bromsade in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar dock alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare och resursutnyttjandet minskar. Högre kostnader/priser och minskad efterfrågan gör att bland annat den offentliga investeringsvolymen väntas sjunka under både 2023 och 2024.

Enligt statistik från SCB ökade BNP med 2,6 procent (kalenderkorrigerat) 2022 jämfört med 2021. SKR bedömer i sin senaste prognos att BNP faller 2023 till -0,8 procent som en följd av minskade investeringar. För åren 2024–2026 bedöms BNP återigen öka stadigt upp mot 2,8 procent 2026.

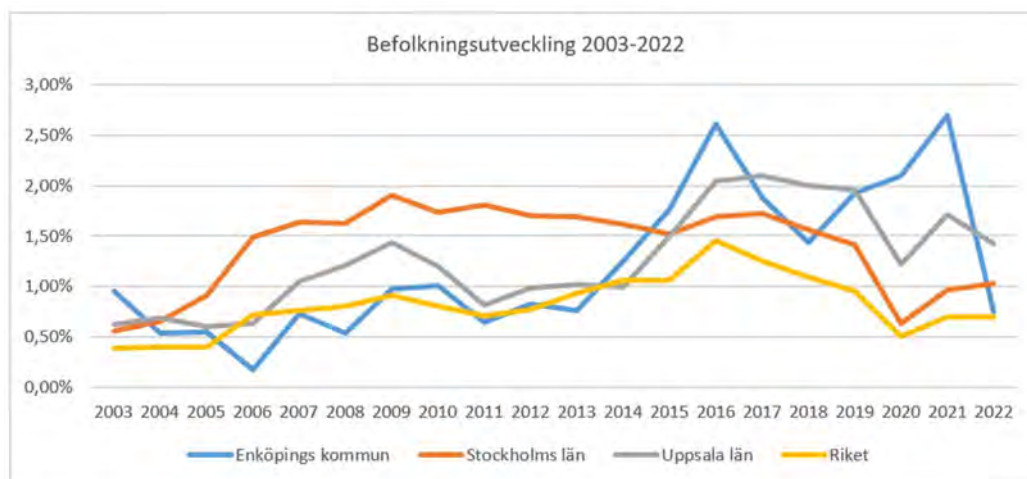
Den höga inflationen under det sista kvartalet 2022 var den högsta på 30 år och beror till stor del på stigande energi- och livsmedelspriser. Konsumentprisindex med fast ränta (KPIF) uppgick då till ett snitt på 9,5 procent i jämförelse med 3,6 procent som var under samma tid 2021. Inflationen spås falla tillbaka till en lägre takt under 2023 påverkat av sjunkande bensin- och energipriser vilket troligtvis innebär att de stora prisuppgångarna är bakom oss. Dock innebär det inte att pris- och indexnivåerna kommer att falla tillbaka till forna nivåer.

Enligt SKR förväntas arbetslösheten öka igen 2023 till 8,3 procent efter att ha legat på 7,5 procent under 2022. SKR spår att ökningen fortsätter 2024 innan den börjar falla tillbaka både 2025 och 2026. Sysselsättningsgraden har långsiktiga utmaningar med kompetensförsörjning och brist på arbetskraft samtidigt som man ser en minskning av sysselsättningsgraden. Detta eftersom det råder så stor brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens. Den totala sysselsättningen förväntas öka även om sysselsättningsgraden förväntas minska som en effekt av en växande befolkning.

Det underliggande skatteunderlaget (faktiska skatteunderlaget justerat för regelförändringar) ökade med 5,7 procent under 2022 och SKR bedömer att det kommer sjunka under 2023 till 3,5 procent innan det ökar igen 2024. Minskningen förklaras främst av en lägre ökning av lönesumman som utgör 80 procent av skatteunderlaget drivet av en kraftig inbromsning av antalet arbetade timmar. Skatteunderlaget bedöms uppgå till 4,4 procent 2024 och till 4,3–4,0 procent per år för 2025–2026.

Befolkningsutveckling

Den minskade ökningstakten av befolkningen som Sverige haft sedan 2016 ser ut att ha vänt under 2021 och hade samma ökning under 2022 som 2021. Ökningstakten för riket uppgick till 0,7 procent 2022. Befolkningen i Sverige ökar dels för att det föds fler än det dör, men i än högre utsträckning eftersom fler invandrar än utvandrar. År 2022 sjönk ökningstakten med 0,28 procentenheter i Uppsala län till 1,43 procent vilket fortfarande var i en något större omfattning än i Stockholms län som ökade sin befolkning 1,0 procent. Efter ett starkt år 2021 där Enköpings kommun växte med 2,7 procent eller 1 249 invånare, vilket var Sveriges fjärde snabbaste ökningstakt föll den tillbaka 2022 och ökade 0,76 procent eller 359 invånare. En ökning som var 457 invånare lägre än den prognos som gjordes i början av 2022.



Analys av väsentliga risker

Osäker omvärld

I slutet på februari 2022 inledde Ryssland en militär invasion av grannlandet Ukraina. Beroende på utvecklingen av invasionen och de åtgärder som EU, Storbritannien, USA med flera inför mot Ryssland och Belarus kommer kriget att påverka Sverige och Enköping. Det kan exempelvis handla om fortsatt höga energipriser, ökat ränteläge och ökade matpriser. Enköpings kommun agerade

genom att aktivera en samverkansfunktion inom kommunen som sedan avslutades i maj då arbetet gick tillbaka till ordinarie verksamhet. Utöver det fick samtliga förvaltningar och bolag i uppdrag att se över sina risk- och sårbarhetsanalyser, för att identifiera hur verksamheten kan påverkas av den ständigt förändrande situationen.

Befolkning

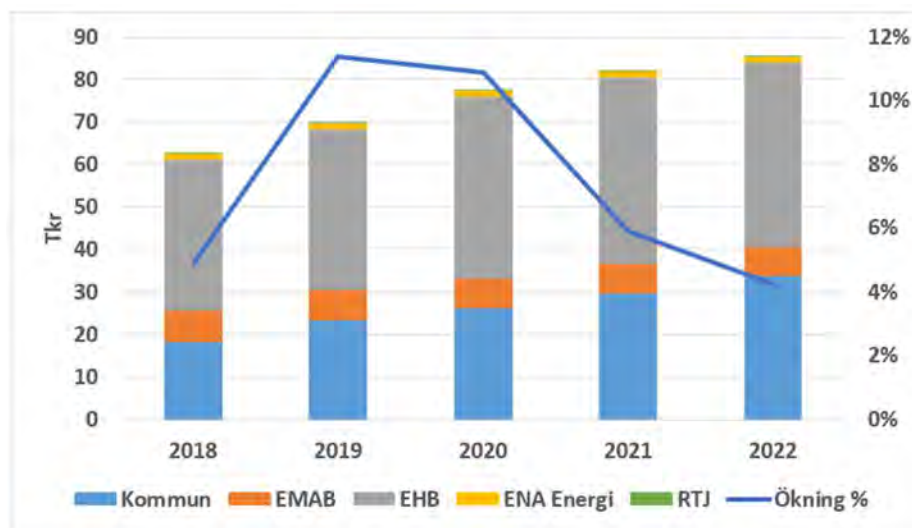
En lägre befolkningsökning än beräknat kan medföra lägre intäkter av skatter och bidrag, vilket påverkar den kommunala koncernen. Vid ett antagande om att befolkningsökningen är 100 personer färre än beräknat uppskattas intäkterna minska med cirka 5 miljoner kronor i normala fall. Kommuner som växer snabbt under en längre tid får extra strukturellt stöd för att hantera tillväxten, vilket för Enköpings kommun innebär att intäkterna minskar med totalt cirka 10 miljoner kronor då den extra ersättningen minskar med lika mycket. Hanteringen av risken för en lägre befolkningsökning sker genom att följa befolkningsutvecklingen och bostadsbyggandet noggrant samt skapa träffsäkra befolkningsprognoser.

Pensioner

Ett nytt pensionsavtal (AKAP-KR) har tecknats mellan SKR, Sobona och de fackliga organisationerna. Avtalet innebär att kommuner och regioner går från ett förmånsbestämt till ett avgiftsbestämt pensionssystem samtidigt som pensionsavsättningarna höjs. Detta medför en ökad kostnad för pensioner för kommunen från och med 2023 med uppskattningsvis 25 miljoner kronor inklusive löneskatt. Hanteringen av risken för de ökade kostnaderna sker i ordinarie budgetprocess.

Skuldsättning

Flera stora investeringar har lett till och kommer att leda till en högre skuldsättning för kommunkoncernen. En ökad låneskuld innebär att kostnaderna för räntor tar en allt större del av den totala kostnadsmassan. Koncernens låneskuld uppgick vid årsskiftet till totalt 4 100 miljoner kronor (3 902 miljoner kronor) vilket motsvarar 86 tusen kronor (82 tusen kronor) per invånare. Jämfört med föregående år har låneskulden per invånare ökat med 4 tusen kronor eller 4 procent. Sedan 2017 har låneskulden per invånare ökat med 26 tusen kronor eller 43 procent.



Analys av finansiella risker

Den av kommunfullmäktige beslutade finanspolicyn innehåller ramar och riktlinjer i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten inom kommunen och den kommunala koncernen. Kommunen och den kommunala koncernen är exponerad för framför allt följande finansiella risker: ränterisk, finansieringsrisk samt kredit- och likviditetsrisk.

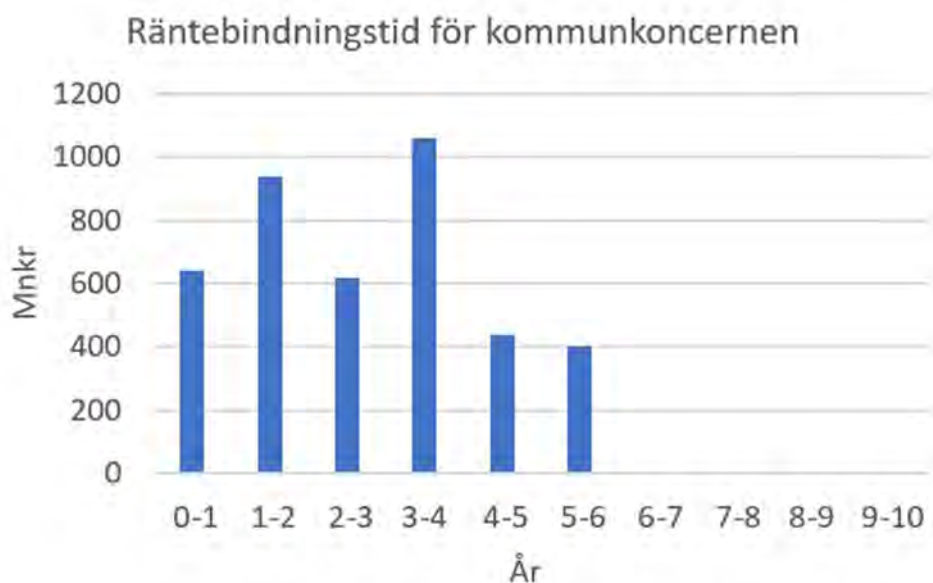
Ränterisk

Per den 31 december 2022 uppgick den kommunala koncernens räntebärande skulder till 4 100 miljoner kronor (3 902 miljoner kronor). De räntebärande finansiella tillgångarna uppgick till 0 miljoner kronor (0 miljoner kronor). Den kommunala koncernens räntebärande nettoskuld uppgick per balansdagen på så sätt till 4 100 miljoner kronor (3 902 miljoner kronor). Nettoskulden har ökat under året till följd av genomförda investeringar i bland annat byggnation av nytt gymnasium och förskolor.

Kommunens räntebärande nettoskuld uppgick till 1 615 miljoner kronor (1 415 miljoner kronor) per den 31 december 2022.

Upplåningen inom den kommunala koncernen löper både med fast och rörlig ränta. Ränteswappar används för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Per balansdagen hade den kommunala koncernen utestående ränteswappar med ett sammanlagt nominellt belopp om 191 miljoner kronor (241 miljoner kronor). Kommunen hade per balansdagen inga ränteswappar.

Enligt finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindningstiden på externa räntebärande skulder inte understiga 1,5 år och inte överstiga 4 år. Per den 31 december 2022 uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden för den kommunala koncernens upplåning till 2,6 år exklusive ränteswappar. Med beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden till 2,7 år. Den genomsnittliga räntebindningstiden för kommunens upplåning uppgick till 2,7 år.



I finanspolicyn anges att andelen ränteförfall inom 1 år inte får överstiga 50 procent av låneportföljen. Per den 31 december 2022 uppgick ränteförfall inom 1 år för den kommunala koncernen till 16 procent (26 procent). Ränteförfall inom 1 år för kommunen uppgick till 15 procent (21 procent).

Finansieringsrisk

Enligt finanspolicyn får inte mer än 40 procent av låneskulden förfalla inom en och samma 12-månadersperiod. Givet skuldens sammansättning per balansdagen förföll maximalt 18 procent (19 procent) av den kommunala koncernens låneskuld inom en 12-månadersperiod, medan motsvarande siffra för kommunens låneskuld var 15 procent (11 procent).

Kredit- och likviditetsrisk

I de fall kommunkoncernen har överskottslikviditet ska denna i första hand användas för att minska låneskulden för kommunkoncernen. Vid förfinansiering av framtida upplåning samt vid tillfälligt likviditetöverskott som inte matchas mot den externa låneskulden får överskottslikviditeten

placeras i bankinlåning/deposit eller statsskuldväxlar. Placering får endast göras i värdepapper emitterade av motparter med en kreditrating motsvarande A enligt Standard & Poor's long-term rating och löptiden får inte överstiga sex månader.

Valutarisk vid försäljning av el

Enligt finanspolicyn ska valutarisker minimeras vilket innebär att all upplåning och placeringar ska ske i svenska kronor. Undantaget är den försäljning av egenproducerad el från ENA Energi AB som sker på elbörsen. Betalningsflöden i utländsk valuta ska säkras om de uppgår till ett motvärde motsvarande minst 500 tusen kronor. ENA Energi AB har inte varit i behov av att säkra någon valutarisk under 2022.

Analys av pensioner

Kommunkoncernens och kommunens totala pensionsförpliktelser uppgick till 986 miljoner kronor respektive 968 miljoner kronor för 2022. Kommunkoncernen avser här Enköpings kommun och kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo. Den största delen av pensionsförpliktelserna gäller ansvarsförbindelse vilket består av åtagande för pensioner intjänade före 1998. Åtagande för pensioner intjänade från 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Avsättning inklusive särskild löneskatt ökade för koncernen med 7,2 procent jämfört med 2021 medan ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt minskade med 4,5 procent. Den ökade avsättningen inklusive löneskatt beror delvis på höjda pensionskostnader med anledning av ökat prisbasbelopp. Kommunens pensionsförsäkringskapital minskade med 0,6 procent i förhållande till föregående år.

Under 2022 genomförde kommunen en inlösen av intjänad pensionsrätt hos Skandia med 9,6 miljoner kronor med medel ur överskottsfond.

	Koncern		Kommun	
	2022	2021	2022	2021
Pensionsförpliktelse, mnkr				
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen				
a.) Avsättning inkl. särskild löneskatt	299	280	281	262
b.) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	625	655	625	655
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring*	62	57	62	57
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0	0
Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	986	991	968	973
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde, mnkr				
Totalt pensionsförsäkringskapital*	79	93	79	93
varav överskottsmedel*	11	21	11	21
Totalt pensionskapital, pensionsstiftelse	0	0	0	0
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	0	0	0	0
Summa förvaltade pensionsmedel	79	93	79	93
Finansiering, mnkr				
Återlånade medel	907	898	888	880
Konsolideringsgrad	8 %	9 %	8 %	10 %

*Värden som är försäkrade i KPA och Skandia

Den avgiftsbestämda ålderspensionen för 2022 uppgick till 88 miljoner kronor (82 miljoner kronor) inklusive löneskatt och har i sin helhet belastat årets resultat.

3.4 Händelser av väsentlig betydelse

Kriget i Ukraina

I slutet på februari 2022 inledde Ryssland en militär invasion av Ukraina som fortfarande pågår. Kriget i sig och de åtgärder som EU, Storbritannien, USA med flera har infört mot Ryssland och Belarus har påverkat och kommer att påverka Sverige en längre tid. Det resulterade i ökade energipriser, råvarupriser, matpriser samt ett högre ränteläge. Det har också lett till en stor osäkerhet hur den globala och svenska ekonomin kommer att utvecklas, och följaktligen kommunens skatteunderlag.

Högre elpriser

ENA Energi AB har gynnats ekonomiskt av det höga priset på el-marknaden, då ENA Energi AB producerar el och säljer mot elbörsen. Prisökningen påbörjades hösten 2021 och fortsatte under 2022.

Covid-19

Smittspridningen av covid-19 som tog fart i början av 2020 minskade kraftigt under våren 2022. Från och med den 1 april klassas covid-19 inte längre som en allmänfarlig och samhällsfarlig sjukdom och därmed har samtliga restriktioner tagits bort. Verksamheterna i kommunen har därmed i stort kunnat återgå till ett mer normalt läge under resten av 2022.

3.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens uppsiktsplikt

Uppsiktsplikt innebär enligt kommunallagens definition att kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Detta gäller såväl för kommunens nämnder som för hel- och delägda aktiebolag. Som ett led i uppsiktsplikten har kommunstyrelsen granskat nämndernas verksamhetsplaner och riskanalyser för 2022 för att se att de stämmer överens med kommunfullmäktiges långsiktiga mål. Uppsiktsplikten har även utövats genom kommunstyrelsens uppföljning i tertialrapporten, delårsrapporten och årsredovisningen för hela kommunkoncernen.

Kommunstyrelsen ska årligen fatta beslut om de hel- och delägda aktiebolagen har bedrivit sin verksamhet enligt det fastställda kommunala ändamålet och inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunens styrmodell

Planering och uppföljning sker i enlighet med kommunens styrmodell som togs i bruk 2020. Modellen utgår från sex uppgifter som sammanfattar den service som kommunen levererar till kommunens invånare, föreningar, företag och besökare. Utifrån uppgifterna har kommunfullmäktige beslutat om långsiktiga mål i den långsiktiga planen för 2020–2023 med tillhörande nyckelindikatorer. Kommunfullmäktige beslutar även om årliga prioriteringar för att nå målen för perioden i kommunfullmäktiges årsplan och budget. Årliga målvärden för indikatorerna sätts inte eftersom ett målvärde för 2023 redan är fastställt i den långsiktiga planen.



De långsiktiga målen är uppdelade i tre kategorier; verksamhetsmål, medarbetarmål och finansiella mål och sträcker sig fram till 2023. Det finns 20 verksamhetsmål indelade i kommunens sex uppgifter, fyra medarbetarmål och tre finansiella mål. För de finansiella målen finns även årliga mål som grundar sig i de långsiktiga målen.

Nämnderna och bolagsstyrelserna konkretiserar kommunfullmäktiges mål i sina långsiktiga planer. I nämndernas och bolagsstyrelsernas årsplaner görs prioriteringar för året.

Intern kontroll

En väl fungerande intern kontroll syftar till att säkra en effektiv förvaltning och att undgå allvarliga fel. Den interna kontrollen ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten, med medborgarnas bästa i ögonen, bedrivs effektivt och säkert.

Arbetet med kommunens interna kontroll är integrerat i kommunens styrmodell. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns ett väl fungerande system för intern kontroll i kommunen.

Respektive nämnd har ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde och bolagsstyrelsen/förbundsledningen har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom bolaget/förbundet.

Samtliga nämnder ska årligen genomföra en riskanalys. Utifrån riskanalysen ska kontroller tas fram och eventuella åtgärder identifieras, där syftet är att minska riskerna och dess konsekvenser. Riskanalys, kontroller och eventuella åtgärder sammanställs i en internkontrollplan som följs upp under året.

Uppföljning av systemet för intern kontroll

Uppföljningen av kommunens internkontroll visar att kommunens samlade system för internkontroll behöver utvecklas. Ett arbete har påbörjats under 2022 och kommer fortsätta under första halvåret 2023.

3.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

Ett centralt begrepp i Enköpings kommuns planering är hållbar utveckling vilket utgår från social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet. God ekonomisk hushållning är en grundläggande del i den hållbara utvecklingen. För att uppnå en god ekonomisk hushållning ska Enköpings kommun ha en

ekonomi i balans och sträva efter att beslutade resurser används för rätt ändamål och på ett effektivt sätt.

God ekonomisk hushållning bedöms genom en samlad bedömning av måluppfyllelsen av de finansiella målen, verksamhetsmålen inom kommunens sex uppgifter och medarbetarmålen.

Den samlade bedömningen för 2022 är att kraven för god ekonomisk hushållning har uppnåtts för kommunen. Det baseras på den sammantagna måluppfyllelsen från de 3 finansiella målen, de 20 verksamhetsmålen inom kommunens 6 uppgifter och de 4 medarbetarmålen.

Finansiella mål

Resultatet exklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar blev 187 miljoner kronor eller 3,5 procentenheter bättre än kommunens budgeterade finansiella mål på 92 miljoner kronor eller 2,5 procent för 2022. Det högre resultatet förklaras bland annat av en uppreviderad skatteprognos, statliga kompensationen för sjuklönekostnader, exploateringsvinster samt försäljning av kommunala fastigheter.

Soliditeten uppgick till 29 procent och självfinansieringsgraden uppgick till 62 procent, vilket innebär att soliditeten och självfinansieringsgraden är högre än de finansiella målen för 2022. Det förklaras av ett högre resultat samtidigt som investeringarna blev lägre än budgeterat.

Mer utförlig information om de finansiella målen finns under avsnittet "Kommunens resultat".

Verksamhetsmål

Till varje verksamhetsmål finns ett antal indikatorer och varje indikator har ett målvärde 2023. Bedömning av måluppfyllelsen för året grundas på resultat av kommunfullmäktiges indikatorer och aktiviteter, om nämnder och bolagsstyrelser uppfyllt sina mål och indikatorer samt i vilken utsträckning de genomfört de aktiviteter som de angett i sina årsplaner för att nå målbild 2023. I bedömningen av måluppfyllelse tas det även hänsyn till annan betydelsefull information för verksamhetsområdet.

För medborgarundersökningen 2021 ändrade SCB frågeformuläret samt svarsalternativ jämfört med tidigare undersökning. Med anledning av förändringen kan jämförelse med tidigare år inte göras. Indikatorerna som berörs var 1a, 2a-2b, 3a-3d, 11c-11e, 12a-12b, 16a samt 16c. Från och med verksamhetsåret 2023 är indikatorerna ändrade.

Den sammantagna bedömningen är att majoriteten av kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms ha en utveckling på rätt väg gentemot målbild 2023. Av de 20 verksamhetsmålen bedöms 12 mål vara på rätt väg och 8 mål bedöms delvis vara på rätt väg.

Kommunens bedömning är baserad på utfallet av varje berörd nämnds måluppfyllelse för de långsiktiga målen 2023. Bedömningen av målen sker enligt en skala som anger om målen är på rätt väg, delvis på rätt väg eller ej på rätt väg.

För mer utförlig information om målbedömningarna och indikatorernas utveckling finns under avsnittet "Kommunens uppgifter och verksamhetsmål".

Medarbetarmål

Ett av fyra medarbetarmål har haft en positiv utveckling under året medans tre av målen har försämrats jämfört med föregående år. Resultaten för hållbart medarbetarengagemang har sjunkit från ett index på 79 till 77 och sjukfrånvaron har ökat från 7,7 procent till 8,2 procent. Chefers upplevelse att de ges förutsättningar att lyckas i sitt uppdrag har sjunkit från ett index på 80 till 79 och den externa personalomsättningen har sjunkit något, från 10,8 procent till 10,3 procent under året.

Utfallet visar att samtliga medarbetarmål behöver höjas i förhållande till slutmålen 2023. Enköpings kommun har i rollen som arbetsgivare haft liknande utmaningar som det övriga samhället och arbetslivet. Effekterna av pandemin har påverkat flera av verksamheterna inom kommunkoncernen. I takt med att pandemin klingar av har kommunkoncernen sakta återgått till

ett nytt normalläge som kräver andra prioriteringar och arbetssätt.

Förutsättningarna har dessutom inneburit en ökad grad av distansarbete vilket ställt krav på ett annat ledarskap där tillit står för en stor del. Många av våra ledarsatsningar har fått pausa under pandemiåren, men kommit igång igen under senare delen av 2022.

Mer utförlig information om medarbetarmålen finns under avsnittet "Väsentliga personalförhållanden".

Kommunkoncernens resultat

Kommunkoncernens resultat uppgick till 210 miljoner kronor (193 miljoner kronor), varav 16 miljoner kronor i exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar. Överskottet beror främst på kommunens positiva resultat motsvarande 204 miljoner kronor, vilket förklaras bland annat av högre skatteintäkter och lägre räntekostnader än beräknat, exploateringsvinster samt högre bidragsintäkter. Jämfört med föregående år har resultatet förbättrats med 17 miljoner kronor. Det lägre resultatet förklaras främst av ENA Energi AB:s minskade resultat. Det lägre resultatet för ENA Energi AB jämfört med föregående år beror främst på avsättning till framtida demontering av kraftvärmeverket samt saneringskostnader.

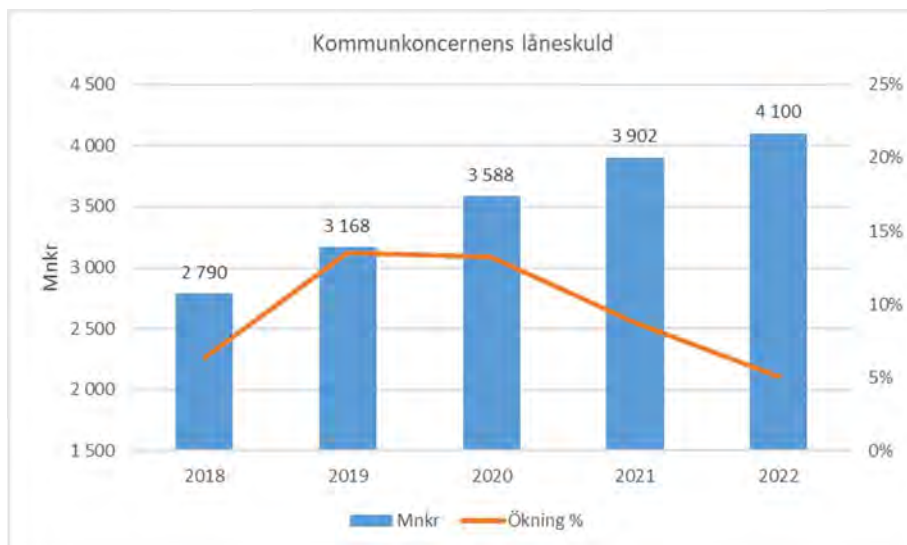
Soliditeten och självfinansieringsgraden för koncernen uppgick till 21 procent (19 procent) respektive 64 procent (66 procent). Jämfört med föregående år är soliditeten förbättrad medan självfinansieringsgraden är försämrad.

Skulder och borgensåtagande

Kommunkoncernens sammantagna skulder, vid utgången av 2022, uppgick till 5 089 miljoner kronor (4 799 miljoner kronor) vilket är en ökning med 290 miljoner kronor jämfört med föregående år. Ökningen beror framför allt på att kommunen har ökat sin upplåning med 200 miljoner kronor under året. Upplåningen genomfördes för att finansiera pågående investeringar.

Koncernens låneskuld uppgick vid årsskiftet till totalt 4 100 miljoner kronor (3 902 miljoner kronor) vilket motsvarar 86 tusen kronor (82 tusen kronor) per invånare. Låneskulden fördelas mellan kommunen med 1 615 miljoner kronor, Enköpings kommuns moderbolag AB med 320 miljoner kronor, AB Enköpings hyresbostäder med 2 090 miljoner kronor och ENA Energi AB med 62 miljoner kronor samt 65 procent av kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbos låneskuld med 13 miljoner kronor.

Jämfört med föregående år har låneskulden ökat med 200 miljoner kronor eller 5 procent. Sedan 2018 har låneskulden ökat med 1 310 miljoner kronor eller 47 procent vilket är i genomsnitt en ökning med 9 procent per år.



Kommunen tecknar borgen för lån till de kommunalt ägda bolagen och kommunalförbund, men även för andra externa verksamheter. Jämfört med föregående år är kommunens samlade borgensåtaganden under 2022 oförändrade och uppgår till 2 559 miljoner kronor (2 559 miljoner kronor). Kommunen har inte infriat några borgensåtaganden under 2022 och inga indikationer finns att det ska behöva ske några infrianden under de kommande åren.

Av kommunens totala borgensåtagande avser 97 procent koncernens helägda dotterbolag. Borgensåtagandena fördelas med 13 procent för Enköpings kommuns moderbolag AB, 82 procent för AB Enköpings Hyresbostäder och 2 procent för ENA Energi AB. Bolagen betalar en borgensavgift till kommunen för utnyttjade borgensåtaganden. Avgiftens storlek beslutas årligen av kommunfullmäktige. Bolagen har betalat cirka 12 miljoner kronor (10 miljoner kronor) i borgensavgift under 2022.

Bolagens och förbundets resultat

Enköpings kommuns moderbolag AB (EMAB)

Miljoner kronor	2022	2021	2020
Omsättning	0	0	0
Årets budget	-5	-7	-7
Årets resultat efter finansnetto	10	-3	-5
Årets resultat efter skatt	10	-2	-4
Balansomslutning	554	570	570
Årets investeringar	0	0	0
Låneskuld	320	320	320
Soliditet, %	37 %	35 %	35 %
Självfinansieringsgrad, %	-	-	-

EMAB uppvisade ett resultat efter finansnetto på 10 miljoner kronor (-3 miljoner kronor). Det förbättrade resultatet jämfört med föregående år beror huvudsakligen av att AB Enköpings hyresbostäder har gjort en utdelning på 15 miljoner kronor till EMAB. Jämfört med budget är resultatet efter finansnetto 15 miljoner kronor bättre. Låneskulden per den sista december uppgick till 320 miljoner kronor (320 miljoner kronor) och soliditeten till 37 procent (35 procent).

AB Enköpings hyresbostäder (EHB)

Miljoner kronor	2022	2021	2020
Omsättning	313	298	283
Årets budget	28	30	29
Årets resultat efter finansnetto	35	9	29
Årets resultat efter skatt	30	9	25
Balansomslutning	2 781	2 788	2 664
Årets investeringar	101	176	373
Låneskuld	2 090	2 090	1 980
Soliditet, %	21 %	21 %	21 %
Självfinansieringsgrad, %	100 %	55 %	21 %

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 35,2 miljoner kronor 2022 jämfört med 8,5 miljoner kronor för 2021.

Rörelseresultatet ligger på 63,5 miljoner kronor och är bättre än föregående år även om det årets nedskrivning exkluderas.

Finansnettot ökade med 2,5 miljoner kronor, varav borgensavgifter står för 2 miljoner kronor av ökningen. Genomsnittsräntan uppgick vid årets slut till 1,18 procent med en genomsnittlig kapital- och räntebindning på 2,5 år. Volymen av räntebärande skulder är oförändrad.

Driftkostnaderna har ökat med 13 miljoner kronor. En mild vinter har gynnat kostnader för snöröjning samt värme positivt, medan återställande av några större brand- och vattenskador står för 11,3 miljoner kronor av ökningen.

Bolagets nettoomsättning uppgick till 313 miljoner kronor jämfört med 298 miljoner kronor föregående år. Efterfrågan på bostäderna i bolagets bestånd är fortsatt god och hyresbortfallet ligger på en låg nivå där kortast kötid finns på områden med många ungdomsbostäder.

Soliditeten har ökat till 21,3 procent och belåningsgraden har sjunkit till 78 procent.

Investeringarna i fastigheter och inventarier uppgick under 2022 till totalt 101,6 miljoner kronor. I beloppet ingår det investeringsstöd som beviljades på 66,2 miljoner kronor för nyproduktionsprojektet på Älvdansen

Av- och nedskrivning har gjorts med 69,8 miljoner kronor. Tillsammans ger det en nettoökning avseende anläggningstillgångar på 31 miljoner kronor.

Bolaget har lån som förfaller till betalning under kommande räkenskapsår, varför 400 miljoner kronor i bokslutet redovisas som kortfristiga skulder. Till sin karaktär är finansieringen dock långfristig och styrelsens bedömning är att lånen kommer att förlängas under året. Bolaget har inte behövt utöka lånevolymen under 2022.

ENA Energi AB

Miljoner kronor	2022	2021	2020
Omsättning	266	248	186
Årets budget	18	20	20
Årets resultat efter finansnetto	-25	61	24
Årets resultat efter skatt	-10	0	0
Balansomslutning	456	428	323
Årets investeringar	36	52	66
Låneskuld	62	62	62
Soliditet, %	23 %	51 %	28 %
Självfinansieringsgrad, %	29 %	111 %	94 %

Nettoomsättningen har ökat 104 miljoner kronor mot budget vilket huvudsakligen beror av att elpriserna har ökat markant under sista månaderna 2022. Övriga intäkter har ökat mot föregående år med 33 miljoner kronor, vilket beror av försäljningen av 30 000 utsläppsrätter till ett värde av 85 Euro/styck samt ökade anslutningsavgifter och förlikningsavgift som nu har erhållits för den utdragna tvisten med en svetsleverantör.

Bränslekostnaderna har ökat mot föregående år med 13 miljoner kronor, vilket huvudsakligen beror av att priserna 2021 var mellan 85-125 kr/MWh. Under 2022 har det dels varit bränslebrist i Europa, dels har priserna ökat till mellan 150-330 kr/MWh.

Övriga externa kostnader som bland annat består av kostnader för reparation och underhåll, fastighetskostnader, försäkringar, konsult- och övriga kostnader har ökat med 10 miljoner kronor mot föregående år och med 1,9 miljoner kronor mot prognos. Kostnadsökningen beror i huvudsak på ökat behov av förstudier, utredningar, IT-säkerhet, inhyrd driftchef och upphandlingsstöd.

Avsättningen för framtida demontering – och saneringskostnader har nu kostnadsförts med -110 miljoner kronor enligt gängse redovisningsregler enligt den uppdaterade utredning för "ENA 2035" då kraftvärmeverket ska vara borta från befintligt område.

Personalkostnader har ökat mot föregående år, dels på grund av fler anställda, dels på grund av löneökningar. Avskrivningarna har ökat mot 2021 främst på grund av att Krossen och tippficka aktiverades i december 2021. Posten är i paritet med budget och mot prognos.

Finansnettot är i paritet med föregående år och 0,4 miljoner kronor bättre än prognosen. ENA har erhållit ränteutgifter i och med att ränteläget är förändrat på marknaden, tidigare var nästan bara en +/- 0 ränta.

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo

Miljoner kronor	2022	2021	2020
Omsättning	74	70	68
Årets budget	0	0	0
Årets resultat efter finansnetto	0	0	0
Årets resultat efter skatt	0	0	0
Balansomslutning	66	62	53
Årets investeringar	4	6	9
Låneskuld	20	22	16
Soliditet, %	5 %	6 %	7 %
Självfinansieringsgrad, %	9 %	10 %	9 %

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo redovisade ett resultat efter finansnetto på 0 miljoner kronor (0 miljoner kronor). Omsättningen uppgick till 74 miljoner kronor (70 miljoner kronor). Totalt investerades för 4 miljoner kronor (6 miljoner kronor) under året och låneskulden per den sista december uppgick till 20 miljoner kronor (22 miljoner kronor).

Intäkterna var högre än väntat till följd av försäkringsanspråk från 2022 och många falska automatiska brandlarm.

Kostnader var högre till följd av övertid och personalomsättning på RIB samtidigt som drivmedel och energikostnader är höga.

Kommunens resultat

Finansiella mål 2020-2023

De tre finansiella målen för perioden 2020–2023 är:

- Resultatet ska inte understiga 2 procent av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning för perioden 2020–2023
- Soliditeten ska inte understiga 20 procent för perioden 2020–2023
- Självfinansieringsgraden ska vara inom intervallet 50–100 procent för perioden 2020–2023

Finansiella mål 2022

Finansiella mål 2022	Långsiktigt mål	Mål 2022	Utfall
25 .a Resultatet ska inte understiga 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning för perioden 2020-2023	≥ 2%	≥ 2,5%	6%
26 .a Soliditeten ska inte understiga 20 procent för perioden 2020-2023	≥ 20%	≥ 25%	29%
27 .a Självfinansieringsgraden ska vara inom intervallet 50-100 procent för perioden 2020-2023	≥ 50%	≥ 50%	62%

Resultatet enligt kommunens finansiella mål, resultat exklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar, uppgick till 187 miljoner kronor (123 miljoner kronor). Det motsvarar 6,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Det är 95 miljoner kronor eller 3,5 procentenheter bättre resultat jämfört med det finansiella målet och budget för 2022. Det högre resultatet förklaras främst av en uppreviderad skatteprognos, statliga

kompensationen för sjuklönekostnader, exploateringsvinster samt försäljning av kommunala fastigheter.

Resultatet inklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar uppgick till 204 miljoner kronor (151 miljoner kronor). I jämförelse med 2021 har kommunens resultat exklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar ökat med 64 miljoner kronor. Det förklaras i stor utsträckning av att skatteintäkterna har ökat och den statliga kompensationen för sjuklönekostnader.

Soliditeten och självfinansieringsgraden uppgick till 29 procent respektive 62 procent. Det innebär att soliditeten och självfinansieringsgraden överstiger de finansiella målen för 2022. Det förklaras av ett högre resultat samtidigt som investeringarna är lägre än budgeterat.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgick till 2 935 miljoner kronor (2 795 miljoner kronor) vilket är en positiv avvikelse mot budget med 88 miljoner kronor. I jämförelse med 2021 ökade verksamhetens nettokostnader med 140 miljoner kronor, vilket förklaras i huvudsak av ökade personalkostnader och köp av huvudverksamhet exempelvis korttidsboende.

Nämndernas sammantagna resultat visade ett överskott gentemot budget med 35 miljoner kronor (21 miljoner kronor) vilket motsvarar 1,1 procent. Flertalet nämnder visade överskott vilket delvis förklaras av den statliga kompensationen för sjuklönekostnader med 17 miljoner kronor.

Det positiva resultatet gentemot budget kommer främst från kommunstyrelsen, miljö- och byggnadsnämnden, socialnämnden samt tekniska nämnden. Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden och vård- och omsorgsnämnden visade ett underskott jämfört med budget.

Nämndernas nettokostnader ökade med 200 miljoner kronor jämfört med 2021. Det beror till stor del av högre personalkostnader samt högre kostnader för verksamhet och driftskostnader.

Centrala poster och reserv till förfogande visade ett överskott på 69 miljoner kronor (9 miljoner kronor), vilket är 53 miljoner kronor högre än budgeterat. Skillnaden förklaras framförallt av exploateringsvinster, försäljning av kommunala fastigheter, riktade bidrag samt lägre arbetsgivaravgifter än budgeterat gällande andelen personal över 65 år där arbetsgivaravgiften är lägre jämfört med personer under 65 år. Jämfört med 2021 har överskottet ökat med 60 miljoner kronor, vilket förklaras främst av riktade bidrag samt lägre arbetsgivaravgifter.

Skatt, utjämning och bidrag

Skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella bidrag uppgick till 3 141 miljoner kronor (2 943 miljoner kronor) 2022 och visade en positiv avvikelse jämfört med budget med 17 miljoner kronor. Förändringen förklaras främst av 35 miljoner kronor i ökade skatteintäkter i enlighet med SKR:s senaste skatteunderlagsprognos.

I jämförelse med 2021 ökade skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella bidrag med 198 miljoner kronor. Ökningen förklaras delvis av förändring i slutavräkning, vilket till största del beror på en uppreviderad skatteunderlagstillväxt.

Finansnetto

Sammantaget uppgick finansiella intäkter och kostnader med 2 miljoner kronor (3 miljoner kronor överskott) i underskott vilket är 7 miljoner kronor bättre än budget. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre räntekostnader på långsiktiga lån till följd av lägre upplåning och lägre räntenivå än budgeterat.

Nämndernas resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse utfall mot budget	Avvikelse utfall mot budget %	Utfall 2021
Taxor och avgifter	148	132	16	12 %	127
Bidrag (intäkter)	242	177	66	37 %	260
Övriga intäkter	712	711	1	0 %	691
Summa intäkter	1 102	1 020	83	8 %	1 078
Personalkostnader	-1 998	-2 025	27	1 %	-1 889
Bidrag (kostnader)	-98	-95	-2	-2 %	-101
Köp av verksamhet	-604	-573	-32	-6 %	-540
Lokalhyror	-439	-440	1	0 %	-435
Övriga driftskostnader	-768	-723	-45	-6 %	-727
Kapitaltjänstkostnader	-199	-202	3	1 %	-190
Summa kostnader	-4 106	-4 058	-48	-1 %	-3 882
Summa totalt (mnkr)	-3 004	-3 039	35	1 %	-2 804

Nämndernas drift

Verksamhet (mnkr)	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse utfall mot budget	Avvikelse utfall mot budget %	Utfall 2021
Kommunfullmäktige och revision	-8	-9	1	8 %	-8
Kommunstyrelsen	-162	-176	14	8 %	-165
Räddningstjänst, medlemsbidrag	-44	-44	0	0 %	-43
Överförmyndarnämnd	-5	-5	0	7 %	-4
Miljö- och byggnadsnämnd	-17	-24	8	31 %	-18
Socialnämnd	-255	-263	9	3 %	-226
Teknisk nämnd	-138	-162	23	14 %	-113
Upplevelsenämnd	-152	-153	1	1 %	-160
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	-1 293	-1 274	-19	-2 %	-1 218
Valnämnd	-1	-1	0	-17 %	0
Vård- och omsorgsnämnd	-928	-927	-1	0 %	-849
Totalt (mnkr)	-3 004	-3 039	35	1 %	-2 804

Kommunfullmäktige och revision

Resultat: + 0,8 miljoner kronor (+8 procent)

Kommunfullmäktige och kommunrevisionen hade en total budget för 2022 på 9,1 miljoner kronor. Resultatet visar en positiv avvikelse jämfört med budget på 0,8 miljoner kronor vilket förklaras av lägre kostnader för administrativt stöd på grund av vakant tjänst och lägre kostnader för arvoden.

Kommunstyrelse

Resultat: + 14,3 miljoner kronor (+6 procent), sammantaget för kommunstyrelse, medlemsbidrag till räddningstjänsten och överförmyndarverksamhet

Kommunstyrelsens driftsbudget för 2022 uppgick till 225,5 miljoner kronor. Utfallet uppgick till 211,1 miljoner kronor vilket motsvarar en förbrukning på 93,6 procent av budgeten.

Kommunstyrelsens sammantagna resultat för året visar därmed en positiv avvikelse jämfört med budget på 14,3 miljoner kronor.

Kommunstyrelsens politiska verksamhet visade ett överskott på 0,4 miljoner kronor vilket förklaras av lägre kostnader för administrativt stöd på grund av vakant tjänst.

Kommunledningsförvaltningen visade ett överskott på 13,5 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på personalkostnaderna som är 10,6 miljoner kronor lägre än budgeterat på grund av vakanta tjänster. Vissa tjänster inom IT och ekonomiredovisning har varit vakanta länge på grund av rekryteringssvårigheter. Det har i sin tur medfört att kostnader för konsultstöd som behövts för att täcka upp vakanser ökat med 4,8 miljoner kronor.

Medlen för verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering har inte utnyttjats i den omfattning som budgeterats, överskottet blev 6,2 miljoner kronor. Endast hälften av alla aviserade initiativ har påbörjats eller fortsatt så att de har genererat några kostnader under 2022. En bedömning av anledningen till att flera av satsningarna inte genomförts är att verksamheterna behöver ett mera utvecklat stöd i att initiera och driva initiativen samtidigt som de centrala resurserna är begränsade och inte räcker till för att bistå i alla projekt.

Satsningen på FoU Enköping, som kom igång andra halvåret 2022, är långsiktig och tar tid att utveckla. Tillsammans med Mälardalens universitet har tre förstudier påbörjats om styrmodell, socialt hållbarhetsarbete samt näringslivsutveckling. Förstudierna kommer att färdigställas under våren 2023 och av årets budgeterade medel har 2,0 miljoner kronor inte utnyttjats.

Kostnader för avskrivningar blev 1,7 miljoner kronor lägre än budgeterat. Leveransproblem till följd av den rådande komponentbristen har lett till att investeringar senarelagts.

Övrigt som bidrog till avvikelsen var ökade kostnader för licenser, säkerhetsprogram och att det på grund av den rådande komponentbristen behöver göras inköp av IT-utrustning tidigare än när behoven uppstår i verksamheterna. Det medför kostnader för kommunledningsförvaltningen för att lagervård, datorer, mobiltelefoner och tillbehör men är nödvändigt för att säkra leveranser till verksamheterna.

Utfallet för överförmyndarverksamheten blev 0,3 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av överskott i den länsgemensamma överförmyndarnämnden.

Miljö- och byggnadsnämnd

Resultat: +7,6 miljoner kronor (+31 procent)

Miljö- och byggnadsnämndens budget för 2022 var 24,4 miljoner kronor. Budgeterade intäkter för året var 27,0 miljoner kronor och budgeterade kostnader var 51,4 miljoner kronor. Resultatet visar ett överskott mot budget på 7,6 miljoner kronor.

Byggavdelningens resultat visade ett överskott mot budget på 6 miljoner kronor. Överskottet beror på fler och större ärenden gällande industribyggnader och flerbostadshus än budgeterat. Avdelningen har under årets första månader även handlagt ovanligt många mindre ärenden men tillströmningen minskade sedan under året. Hösten gällande byggbranschen i stort var väldigt osäker på grund av materialbrist samt högre kostnader för material. Utfallet visar något lägre kostnader för personal på grund av tillfälliga ledigheter.

Kart- och GIS-avdelningens resultat visade ett överskott mot budget på 1,5 miljoner kronor. Intäkterna blev något högre än budgeterat. Avdelningen har haft lägre konsultkostnader och lägre kostnader för personal dels på grund av föräldraledigheter och dels på grund av att ett par tjänster tillsatts senare på året än budgeterat.

Miljöavdelningens resultat följede budget. Lägre intäkter kompenseras av lägre personalkostnader. Svårigheter med att upprätthålla bemanningen har lett till att en stor del av kontrollskulden inom livsmedelstillsynen återstår, trots nämndens ambition att med skattemedel åtgärda tillsynsunderskottet.

Stabens kostnader har fördelats ut på avdelningarna.

Socialnämnd

Resultat: +8,5 miljoner kronor (+3 procent)

De ökade kostnaderna för ekonomiskt bistånd har avstannat sedan 2021 och resultatet för 2022 var 0,3 miljoner kronor lägre än budgeterat. Detta beror på att färre hushåll erhåller försörjningsstöd. Snittkostnaden per hushåll har dock ökat.

Nämndens budgetram utökades med 31,1 miljoner kronor efter en ändringsbudget i slutet på 2022. Resultatet före justeringen hade istället varit 3,4 miljoner kronor lägre än ursprungliga budgeten.

Placeringar av barn och unga på institution och i konsulentstödda familjehem har ökat under året och har en fortsatt ökande trend. Rekrytering av egna familjehem har inte varit möjlig för att motverka ökningen av behoven. Därmed har heller inte placering kunnat genomföras i egna familjehem utan istället behövs ske i konsulentstödda familjehem.

Institutionsvård barn och unga visar ett resultat som är 0,8 miljoner kronor högre än budget. Resultatet för konsulentstödda familjehem, barn och unga, visar ett resultat som är 0,6 miljoner kronor högre än budgeterat medan de egna familjehemsplaceringarna för barn och unga visar ett resultat på 0,1 miljoner kronor över budget.

Kostnader för externa vuxenplaceringar har minskat beroende på att färre personer med missbruk söker stödboende. Samtidigt har egna stödboenden använts optimalt vilket i sin tur lett till att externa placeringar minskat. Resultatet för 2022 är att institutionsvård vuxen blev 5,0 miljoner kronor lägre än budgeterat och öppna insatser för vuxna blev 0,9 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Övrig vuxenvård, våld i nära relationer, ökade kraftigt under de två första tertialen 2022. Under sista tertialet sjönk behoven av skyddsplaceringar vilket medför att resultatet för övrig vuxenvård, ej missbruk (våld i nära relationer), blev 1,5 miljoner kronor lägre än budget efter budgetjustering utifrån utökad budgetram.

Gemensamma overheadkostnader inkluderar en stor del av förvaltningens personalkostnader. Med anledning av stora svårigheter att tillsätta vakanser så blev personalkostnaderna 5,6 miljoner kronor lägre än budgeterat. Kostnader för inhyrd personal har däremot tillkommit samt ökade leasingkostnader för IT, telefoni och inköp av moduler till verksamhetssystem. Resultatet för 2022 blev 0,8 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Kommungemensam verksamhet visar ett positivt resultat med 1,3 miljoner kronor lägre än budget. Det förklaras av att intäkterna i Joar Socias verksamhet blev 0,7 miljoner kronor högre än budgeterat samtidigt som personalkostnaderna inom familjerätten blev 0,6 miljoner kronor lägre.

Teknisk nämnd

Resultat: +23,3 miljoner kronor (+14 procent)

Tekniska nämndens drift av alla verksamheter exklusive specialfastigheter, lokalbank och kostnader av engångskaraktär relaterat till fastigheter så som rivning, sanering, tvister och nedskrivningar visade ett överskott på 20,7 miljoner kronor mot budget.

Överskottet beror framförallt på lägre personalkostnader på grund av vakanser. Flera av dessa tjänster är tillsatta under året och rekryteringar pågår. Måltids- och städservice har haft utmaningar i att bemanna för sitt uppdrag under året på grund av hög sjukfrånvaro och vakanser.

På grund av den inflation som råder har kostnader för livsmedel ökat drastiskt under året, vilket påverkar kostnaderna för måltidsservice.

Planavgift av engångskaraktär har fakturerats en stor logistikanläggning.

Kostnaderna för vinterväghållning har ökat på grund av marknadsläget för denna typ av tjänst.

I kommunens parker har arbetet med egen personal skett i större utsträckning än budgeterat, då arbetet var planerat att utföras med säsonganställda.

Ökade intäkter för parkering efter att kommunen har infört en ny parkeringspolicy.

Förvaltningsrätten har beslutat att en leverantör inom entreprenadarbeten inte har rätt till skadestånd, vilket ger ett överskott mot budget då kostnad hade reserverats i årsbokslutet år 2021.

Våra fastigheter som är uthyrningsbara har ett överskott på 2,6 miljoner kronor om två enskilda poster av engångskaraktär vilka beskrivs nedan exkluderas. Överskottet för driften av fastigheter beror på minskat avhjälpande underhåll och att investeringar i form av planerat underhåll inte kunnat utföras i den utsträckning som var planerat på grund av bland annat långa leveranstider på material. Det resulterar i att investeringar inte har kunnat aktiveras till kapitaltjänst, det vill säga kostnad i driften, under året i den utsträckningen som var planerat. Ytterligare en anledning till överskottet är momsåtersökning i december avseende 2022 som inte var budgeterad.

Fastighetsavdelningens resultat påverkas av att en korrigerig av felaktig utrangering år 2021 har skett, vilket ger ett överskott på 6,7 miljoner kronor.

Under året har moms återsökts för lokaler inom vård och omsorgsförvaltningen samt socialförvaltningen, vilket genererar ett överskott på 10,4 miljoner kronor.

Lägre kostnader för förstudier och utredningar med 3,6 miljoner kronor.

Förvaltningen har fått ersättning för sjuklönekostnader motsvarande 1,0 miljoner kronor.

Teknisk nämnd ansvarar för kommunens specialfastigheter så som exempelvis Rosengårdens omvårdnadsboende, Sommarro och Westerlundska gården. Specialfastigheterna visade ett underskott på 1,0 miljoner kronor.

Teknisk nämnd ansvarar även för kommunens lokalbank, det vill säga lokaler som saknar hyresgäster. Lokalbanken visade ett överskott på 2,1 miljoner kronor då få fastighetsobjekt har varit outhyrda under året.

Det finns kostnader för fastigheter av engångskaraktär, så som rivning, sanering, tvister och nedskrivningar av bokförda värden på fastigheter. Här återfinns kostnad för exempelvis rivning av kommunhus och sanering inför byggandet av nya gymnasieskolan. För att minimera kostnader för kommunen och för att minska kommunens miljöpåverkan pågår arbetet med att ta vara på utrustning och material från fastigheter som inte används eller som ska rivas så detta kan återanvändas. Arbeta pågår även inom kommunen med framtagande av strategiska vägledningar kring sanering. Denna post visade ett överskott på 1,5 miljoner kronor.

Upplevelsenämnd

Resultat: +0,9 miljoner kronor (+1 procent)

Upplevelsenämndens budget för 2022 var 152,9 miljoner kronor. Årets utfall blev 152,0 miljoner kronor vilket är ett överskott med 0,9 miljoner kronor. I början av året påverkades nämndens verksamheter fortfarande av pandemin. Smittspridningen i samhället samt reglerna kring familjekarantän ledde till ökad frånvaro för nämndens medarbetare och lägre personalkostnader under första kvartalet. Pandemin gjorde också att besöksantalet i flera verksamheter gick ner i början av året.

De största avvikelserna i utfallet för året jämfört med budget var lägre intäkter, lägre personalkostnader samt att bidragen ökade.

Orsaken till de lägre intäkterna var främst lägre försäljning i cafeterian på Pepparrottsbadet samt färre sålda träningskort i badets gym. En förklaring till färre sålda träningskort kan vara att många redan hade köpt årskort hos annan aktör inför 2022 då gymmets öppnande blev framskjutet. En

annan förklaring kan vara att möjligheten att betala med autogiro ännu inte är på plats. Efter att pandemirestriktionerna togs bort ökade föreningslivets efterfrågan på bokning av hallar och planer vilket gjorde att intäkterna för uthyrning blev högre än budgeterat.

Utfallet för erhållna bidrag blev högre än budgeterat. Det beror på att verksamheten fått statlig ersättning för sjuklönekostnader kopplade till pandemin. Fritidsgårdar, kulturskolan, museet och biblioteket har också i sina verksamheter mottagit bidrag för externt finansierade projekt med 2,3 miljoner kronor. Projektbidragen var inte budgeterade.

Utfallet för personalkostnader var lägre inom nästan alla verksamheter. Störst avvikelse var inom idrott- och fritidsanläggningar samt för den centrala administrationen Utveckling och stöd. Orsakerna till det lägre utfallet var förutom sjukfrånvaro även tjänst- och föräldradledigheter. Effektivare schemaläggning och omförhandling av veckoarbetstid gjorde att personalkostnaderna inom idrott och fritid minskade under året.

Verksamheten idrott- och fritidsanläggningar redovisade ett underskott på 2,3 miljoner kronor. Förutom nämnda avvikelse av intäkter, bidrag och personalkostnader berodde avvikelsen i huvudsak på ökade driftskostnader men även minskade hyreskostnader. De ökade driftskostnaderna berodde bland annat på reparation och underhåll av inventarier och maskiner i hallar och i utemiljön. Verksamheten gjorde en satsning på skyltning vid motionsspår och uppdaterade den digitala utrustningen i ishallarna. Minskade hyror beror på att årshyran för idrottshuset blev lägre och på att tidplanen för investeringsprojekten på Kaptensgatan och omklädningsrum Korsängen senarelades. I samband med att verksamheten flyttade ut från Vattumannen uppstod en engångskostnad på grund av en hyresgäst Anpassning för tidigare hyresgäst.

Bibliotek är den verksamhet som hade det största positiva resultatet med ett överskott på 1,4 miljoner kronor. Utfallet för kapitaltjänstkostnader blev lägre då den nya biblioteksbusen togs i bruk senare än planerat. Den gamla bussen såldes också under året vilket gav en ökad intäkt. Personalkostnaderna blev lägre inom bibliotekets ordinarie verksamhet. Biblioteket är den verksamhet som erhöll den största delen av externt finansierade projektmedel.

Utfallet för allmän kulturverksamhet blev 0,8 miljoner kronor lägre jämfört mot budget och beror främst på lägre kostnader för museet. Verksamheten hade i sin budget tagit höjd för att under året påbörja utställningsarbetet för nya kulturhuset men då projektets programhandlingsfas försköts nyttjades inte dessa avsatta medel. Museet har också haft lägre personalkostnader till följd av vakans på museet under rekryteringstiden. Vidare blev driftskostnaderna lägre än budgeterat för museets föremålsmagasin. Under året hade enheten Kultur och konst ökade kostnader för komplettering av scen teknik till kommunens scener och för underhåll av scenljuset på Joar.

Utbildning- och arbetsmarknadsnämnd

Resultat: -19,5 miljoner kronor (+2 procent)

Nämndens uppdrag som finansiär

Nämnden som finansiär av både egen och annan regi, visade ett underskott med 24,4 miljoner kronor.

Underskottet kan främst förklaras av att volymerna är högre än budgeterat och då betalar huvudmannen ut mer ersättning till verksamheter med så kallad "elevpeng" oavsett egen eller annan regi (20,2 miljoner kronor). Störst negativ avvikelse finns inom förskola och grundskola i egen regi samt till gymnasiet i annan regi.

Kostnaden för skolskjuts och elevresor är också högre än budgeterat. Kostnader för 2021 skattades i årsbokslutet då Upplands Lokaltrafik inte fakturerade. När fakturan för höstterminen kom, var den 1,0 miljoner kronor högre än beräknat. Resterande del av underskottet inom skolskjuts avser bland annat ökade drivmedelspriser. Totalt underskott är nu 9,0 miljoner kronor. Överskott som finns inom overhead och andra centrala enheter beror på vakanta tjänster under delar av året.

Hänsyn är tagen till kompensation till fristående verksamheter för underskott i kommunala

verksamheter. 0,6 miljoner kronor avsätts till fristående gymnasier som har elever inskrivna på program och inriktningar som Enköping anordnar och erbjuder.

Nämndens uppdrag som huvudman

Verksamheter i egen regi visade ett överskott på 4,9 miljoner kronor.

Av överskottet på externa bidrag (statsbidrag) utgör den största delen, 8,1 miljoner kronor, ersättning från Försäkringskassan avseende sjuklönekostnader. Detta bidrag är kopplat till covid-19 och har utbetalats för januari till mars inklusive retroaktivt för december 2021.

Ytterligare ett bidrag som är kopplat till covid-19 är den s.k. skolmiljarden. Totalt sett har Enköpings kommun fått 6,6 miljoner kronor, varav 5,1 miljoner kronor till de kommunala enheterna.

Båda dessa bidrag fattade riksdagen beslut om efter att budgeten beslutades. Riksdagen fattade även beslut om utökning av statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan med 1,4 miljoner kronor till de kommunala enheterna efter att budgeten beslutades.

Verksamheten förskola redovisade ett överskott med 3,5 miljoner kronor i egen regi. Detta beror framförallt på ökade intäkter både avseende barnpeng men även avseende externa bidrag. Då fler barn har varit i förskolorna under längre tid har kostnaderna för måltiderna ökat samt även lönekostnaderna.

De kommunala grundskolorna redovisade ett överskott på sammanlagt 5,0 miljoner kronor där fritidsverksamheten står för den största delen med ett överskott på 3,9 miljoner kronor. Då det varit färre barn och elever på fritids har lönekostnaderna inom den verksamheten varit lägre, men istället har personalen gått över till annan verksamhet inom skolan.

Grundskolorna visade ett litet underskott på 0,7 miljoner kronor i egen regi. Det beror i första hand på fler elever än budgeterat vilket gett ökade lönekostnader och ökade lokalkostnader.

Gymnasiet redovisade ett underskott med 5,0 miljoner kronor. Den lägre elevvolymen gör att intäkterna är 1,9 miljoner kronor lägre än budgeterat trots att statsbidraget för ökade sjukkostnader och inte hela bidraget till elevhälsan var budgeterat. Personalkostnaderna är högre än budgeterat med 6,0 miljoner kronor trots att effektiviseringskravet på 8,3 miljoner kronor som krävdes för en budget i balans är budgeterad i denna kostnadspost. Lokalkostnaderna är 0,8 miljoner kronor lägre än budget och främst beror det på en omfördelning av hyra till gymnasieskolan som inte var budgeterad. Posten Övriga kostnader är 1,8 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det förklaras av att kostnader för måltider är lägre än budgeterat samt av det generella statsbidraget Skolmiljarden. Just det statsbidraget ska redovisas i denna post och inte som Bidrag eftersom det är ett generellt statsbidrag som regeringen beslutade sent i december 2021 att förlänga.

Gymnasieskolan redovisade ett överskott med 1,7 miljoner kronor trots en låg elevpeng jämfört med riksprislistan och trots en omfördelning av lokalkostnader från gymnasiet. Kostnaden påverkas av nivån på elevernas stödbehov.

Arbetsmarknadsåtgärder redovisade ett överskott med 4,2 miljoner kronor. Det förklaras av att kostnaden för feriearbete vid årsbokslandet flyttas från verksamheten Arbetsmarknadsåtgärder till den verksamhet där kostnaden uppstår. Den totala kostnaden för feriearbete är 2,4 miljoner kronor och innebär ett överskott med 1,3 miljoner kronor. Andelen ungdomar direkt från grundskolan var högre än 2021, vilket gör att kostnaden sjunker. Lägre antal ungdomar med feriearbete samt sjukfrånvaro bidrar också till överskottet. Högre försäljningsintäkter inom Servicepoolen förklarar resterande överskott inom arbetsmarknadsåtgärder. Antal av kommunens fordon som servas understiger fortfarande det antal som låg till grund för beslutet att flytta verksamheten från Ekebygatan till Malmagatan. I dagsläget servas 104 fordon av de planerade 220. Ersättningen per fordon är oförändrad.

Grundläggande vuxenutbildning visade ett överskott med 1,7 miljoner kronor och gymnasial vuxenutbildning ett underskott med 1,0 miljoner kronor. Grundläggande vuxenutbildning påverkas av en lägre genomströmningstakt inom sfi och gymnasial vuxenutbildning av

arbetsmarknadsläget.

Utvecklingen inom sfi är att progressionen är långsammare och den utvecklingen började redan innan pandemin. Distansundervisning var speciellt utmanande för deltagarna inom sfi. För 2022 redovisade verksamheten ett underskott med 2,6 miljoner kronor. Av underskottet avser 0,6 miljoner kronor lägre etableringsersättning. Fler deltar i sfi, men färre tillhör etableringen. En person har rätt att delta i sfi från det år hen fyller 16 år om hen är bosatt i Sverige och saknar sådana grundläggande kunskaper i svenska språket som utbildningen syftar till att ge. Budgeten för 2022 var också underfinansierad med 2,1 miljoner kronor.

Flyktingmottagning visade underskott med 1,3 miljoner kronor. Färre deltagare uppbär etableringsersättning från Migrationsverket, vilket minskar intäkterna. Kostnader för kvotflyktingar från Ukraina har under året helt täckts av statsbidrag.

Valnämnd

Resultat: -0,2 miljoner kronor (-17 %)

Valnämnden hade en budget på 1,0 miljoner kronor och utfallet visade ett underskott på 0,2 miljoner kronor. Den negativa avvikelser beror främst på högre kostnader än budgeterat kopplat till löner och arvoden. Årsarvodet till ordförande och vice ordförande har höjts under valår, det har varit fler sammanträden och högre kostnader för förlorad arbetsförtjänst för nämnden samt högre kostnader för administrativt stöd. Arvoden till röstmottagarna har ökat till följd av stärkt bemanning i alla röstnings- och vallokaler och behov av fler schemalagda timmar i förtidsröstningslokalerna. Övrigt som bidrar till avvikelser är att behovet av valmaterial varit större än budgeterat och kostnaderna för sortering av förtidsröster har ökat på grund av att fler har förtidsröstat än beräknat. Bidraget från Valmyndigheten blev 0,4 miljoner kronor högre än budgeterat vilket bidrar till att minska underskottet.

Vård- och omsorgsnämnd

Resultat: -0,9 miljoner kronor (-0,1 procent)

Mellan delårsbokslut och årsbokslutet har resultatet förbättrats med 2,1 miljoner kronor, bortsett från den skillnad det var innan förvaltningen nämnden fick beviljades 24 miljoner kronor i tillskott tack vare ökade skatteintäkter i en ändringsbudget.

Skatteintäkten Tillskottet har använts för att täcka underskotten för köpta platser samt materialkostnader för covid-19.

Kostnaden för covid-19 för 2022, exklusive budgettillskottet, uppgick till 13,3 miljoner kronor.

Förvaltningen Nämnden fick ersättning från staten för sjuklönekostnader motsvarande 6,5 miljoner kronor som har fördelats mellan de olika verksamheterna. Ersättningen. De avsåg perioden december 2021 till och med mars 2022.

Resultatet för Särskilt boende hade en positiv påverkan på 1,5 miljoner kronor. Det beror på flera olika anledningar, både positiva och negativa. Enskilda ärenden inom Socialpsykiatri har kostat mer än budgeterat, ökad grundbemanning på samsjuklighetsboendet samt hyrsjuksköterskor med anledning av både sjukskrivning och vakanser. Ytterligare en anledning är att Regalskeppsvägens nya enhet öppnade tidigare än budgeterat. En positiv påverkan är tillskott av statsbidrag där beslut eller utbetalning har kommit sent under året.

Korttidsboende visade ett överskott på 3,2 miljoner kronor och det beror på att förvaltningen inte har kunnat öppna lika många korttidsplatser som planerat.

LSS boende har visade ett negativt minusresultat på 4,9 miljoner kronor. Resultatet påverkas till stor del av ett antal enskilda ärenden som är mycket kostsamma för verksamheten.

Daglig verksamhet påverkade resultatet positivt med 3,9 miljoner kronor. Det är ett stort inflöde av nya kunder men. Men på grund av fördröjning i att färdigställa lokalerna för verksamheten har personalkostnaderna minskat då vakanser inte har tillsatts.

Personlig assistans hade en negativ påverkan på förvaltningens resultat med -7,5 miljoner kronor. Det beror på flertalet utökade och nya beslut.

Verksamheten boendestöd har arbetat under året med effektiviseringar, bland annat gällande optimal schemaplanering. Det påverkade resultatet positivt med 4,3 miljoner kronor.

Ett stort enskilt ärende gällande bostadsanpassning bidrog till förvaltningens nämndens underskott med minus 1,8 miljoner kronor.

Köpta platser hade en stor negativ påverkan på resultatet, men har vägts upp av det ökade tillskottet i ändringsbudgeten skatteintäkter på 13 miljoner kronor. Förvaltningens Nämndens kostnad för köp av korttidsplatser är -14,4 miljoner kronor och köpta platser på särskilt boende står för -2,7 miljoner kronor. Underskottet beror bland annat på ökat behov av att förvaltningen har behövt köpta korttidsplatser för kunder som skrivits ut från slutenvården. Där ser förvaltningen ett fortsatt mycket högt tryck och det speglar Uppsala regionens svårighet att bemanna. Det spiller över på kommunen.

Mer utförlig information om nämndernas driftsredovisning finns i bilagorna för respektive nämnd.

Investeringar

Kommunkoncernens totala investeringsbudget för 2022 uppgick till 1 126 miljoner kronor, av detta avsåg 932 miljoner kronor kommunens investeringar och 194 miljoner kronor de kommunala bolagens investeringar. Utfallet för kommunkoncernens nettoinvesteringar blev 757 miljoner kronor och budgetavvikelsen 369 miljoner kronor.

Investeringar kommunkoncernen, mnkr	Utfall inkl investeringsbidrag 2022	Budget 2022	Avvikelse utfall mot budget
Kommun			
Skattefinansierad verksamhet	-498	-621	-123
Taxefinansierad verksamhet (VA)	-123	-311	-188
Summa	-621	-932	-311
Kommunala bolag			
AB Enköpings hyresbostäder	-100	-161	-61
ENA Energi AB	-36	-33	3
Summa	-136	-194	-58
Summa kommunkoncern	-757	-1 126	-369

De skattefinansierade investeringarna hade en budgetavvikelse på 123 miljoner kronor. Den största avvikelsen finns inom tekniska nämnden där planerat underhåll, investeringar inom gatu- och parkverksamheten och alla nämnders fastighetsinvesteringar finns budgeterade.

Årets budget för planerat underhåll uppgick till 94 miljoner kronor och utfallet blev 47 miljoner kronor. Budgetavvikelsen på 47 miljoner kronor beror på att flera underhållsprojekt har omprioriterats och flyttats framåt i tiden, både på grund av rådande världsläge och resurs- och komponentbrist. Några större underhållsprojekt under året har varit renovering av Lärlingens förskola samt stamrenovering och ny ventilation i Korsängsskolan. Under året har det även monterats solceller och olika energieffektiviseringar har gjorts genomförts på skolor.

Gatu- och parkverksamheten hade en budget på 92 miljoner kronor och utgifterna blev 108

miljoner kronor, vilket ger en avvikelse med 16 miljoner kronor över budget. Avvikelsen beror framförallt på förändringar i tidplanen för projektet nytt linjenät Region Uppsala som gjort att utgifterna under året har ökat men projektets totala budget är oförändrad. Projektet finansieras delvis med investeringsbidrag. Under året har gatu- och parkverksamheten erhållit 20,8 miljoner kronor erhållits i investeringsbidrag. Med investeringsbidraget inkluderat är gatu- och parkverksamhetens utfall 88 miljoner kronor och budgetavvikelsen 4 miljoner kronor under budget.

Årets budget för fastighetsinvesteringar uppgick till 395 miljoner kronor och utfallet blev 337 miljoner kronor. Fastighetsinvesteringar avser huvudsakligen enskilda projekt som oftast pågår under flera år. Av olika anledningar förskjuts de enskilda projekten i tid och budgeten fördelas om mellan åren. Årets avvikelse på 57 miljoner kronor förklaras framförallt av att projektens tidplaner har justerats och att flera projekt avvaktar utredningar och politiska beslut.

Taxefinansierade investeringar (vatten och avlopp) hade en budget på 311 miljoner kronor och utfallet blev 123 miljoner kronor. Avvikelsen på 188 miljoner kronor beror på att entreprenader för flera större projekt, som till exempel nytt avloppsreningsverk och nytt vattenverk, har flyttats fram i tiden. Även utbyggnation av vatten och avlopp till omvandlingsområdena (Märsön, Kolarvik Sjöängarna och Ekudden) är försenade.

De kommunala bolagen hade en investeringsbudget på totalt 194 miljoner kronor. Under året har AB Enköping hyresbostäder haft investeringsutgifter för 166 miljoner kronor men också erhållit ett investeringsbidrag på 66 miljoner kronor. Investeringsbidraget avser projektet Älvdansen där 163 lägenheter har byggts. ENA Energi AB:s största investeringspost under året är nyanslutningar av fjärrvärme.

Investeringsprojekt

Under 2022 har förskolan i Hummelsta och deltidsbrandstationen i Fjärdhundra färdigställda och verksamheterna har flyttat in i lokalerna. Även delrenovering av Bergvretenskolan slutfördes.

Byggnation av nytt gymnasium pågår och beräknas att färdigställas under 2024. Upphandlingen av ett nytt gymnasium blev lägre än kalkylerat och kommunstyrelsen har under året beslutat om en omfördelning av budgetmedel, där 20 miljoner kronor har omfördelats från projektet nytt gymnasium till projektet LSS-boende Åkersberg. Projektet nytt gymnasium har därmed en ny projektbudget på 530 miljoner kronor.

Under året har kommunstyrelsen även beslutat om en omfördelning från upplevelsenämndens projekt konstgräsplan till projektet LSS-boende Åkersberg samt till inventarier inom vård- och omsorgsnämnden. Upphandling för LSS-boende Åkersberg planeras under våren 2023 och boendet beräknas att vara klart för att tas i bruk under våren 2024.

Entreprenad av omklädningsrum på Korsängsfältet pågår och beräknas att vara färdigställd till sommaren 2023. För speakertorn och läktare på Korsängsfältet har en omfördelning av budgetmedel gjorts från upplevelsenämndens projekt konstgräsplan och från fastighetsinvesteringen Tingshuset. Speakertorn och läktare på Korsängsfältet har ett politiskt genomförandebeslut och upphandling beräknas att utföras i början av 2023. Speakertorn och läktare planeras att vara klara under våren 2024.

För grundskola Lillsidan och ny sporthall med fritidsgård pågår upphandling som beräknas att bli klar under våren 2023.

Programhandling för grundskola Örsundsbro blev klar under hösten 2022 och programhandling för kulturhus Joar pågår och beräknas att bli klar under våren 2023.

Förskolorna Ripan och Skolsta är upphandlade men är försenade. Kommunstyrelsen har under året beslutat att utöka investeringsbudgeten för förskolan Ripan till 86 miljoner kronor. För förskolan Skolsta inväntas ett politiskt beslut.

Upphandling av ett nytt avloppsreningsverk beräknas ske i början av 2023.

Exploatering

Kommunens exploateringsverksamhet utvecklar och iordningställer mark för bostads- och verksamhetsområden. Projekten sträcker sig ofta över flera år vilket leder till att slutredovisningen kan ske flera år i framtiden. Inkomsterna avser intäkter för markförsäljning, exploateringsbidrag och gatukostnadsersättningar från exploatörerna. Utgifterna avser kostnader för inköp och iordningställande av mark och utgifter för att bygga ut kommunala anläggningar inom exploateringsområdena.

För 2022 uppgick exploateringsverksamhetens samlade inkomster till 46,0 miljoner kronor och utgifterna till 70,3 miljoner kronor. Resultatet för avslutade projekt och fastighetsförsäljningar uppgick till 16,5 miljoner kronor. I resultatet ingår realisationsvinster från försäljning av exploateringstomter med 13,5 miljoner kronor gällande Romberga 23:57 och Lillsidan 5:9, försäljning av tomträtter med 3 miljoner kronor gällande sex tomter på Korsängen samt fasta kostnadsförda driftkostnader med 0 miljoner kronor.

I kommunens finansiella resultatmål exkluderas exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar, vilket sammanlagt uppgår till 16,5 miljoner kronor för 2022. I beräkningen av dessa jämförelsestörande poster ingår inte de fasta kostnadsförda driftkostnaderna.

Exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar (mnkr)	Utfall 2022
Gatukostnadsersättningar	0,0
Resultat från försäljning av exploateringstomter	13,5
Resultat från försäljning av tomträtter	3,0
Summa	16,5

3.7 Balanskravsresultat

Enköpings kommun uppfyller det lagstadgade balanskravet med ett resultat exklusive realisationsvinster på 197 miljoner kronor. Balanskravet innebär att kommuner inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet vid årets slut blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år. En så kallad balanskravsutredning genomförs varje år för att fastställa om balanskravet är uppfyllt. Enligt utredningen uppfyller kommunen balanskravet 2022 och har inga underskott från tidigare år att återställa.

Balanskravsutredning (mnkr)	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	204	141	145
Samtliga realisationsvinster	-7,5	-8,8	-10
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	197	132	135
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-40	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	157	132	135

Från och med 2013 finns en möjlighet att reservera överskott till en resultatutjämningsreserv (RUR). I kommunens RUR finns sedan tidigare avsatt 30,4 miljoner kronor från åren 2010–2016. För 2022 föreslås 40 miljoner kronor reserveras till RUR.

3.8 Kommunens uppgifter och verksamhetsmål

Kommunfullmäktiges långsiktiga plan baseras på ett antal uppgifter som kommunen har till uppdrag att tillhandahålla kommunen invånare.



Uppgifterna utgår från både kommunens frivilliga och lagstyrda uppdrag.

- *Delaktighet och demokrati*
- *Livslångt lärande*
- *Självständigt liv*
- *Gemenskap och upplevelser*
- *Hållbar livsmiljö*
- *Näringsliv och arbetsmarknad*







Med kommunens uppgifter som bas har 20 långsiktiga mål för 2023 skapats. Kommunens nämnder beslutar om årliga prioriterade satsningar i syfte att nå de långsiktiga målen 2023.

Bedömningen görs enligt följande skala i delåret:

- På rätt väg: Vi ligger bra till för att nå målet 2023
- Delvis på rätt väg: Vi är på rätt väg men troligtvis inte i den takt vi behöver för att nå målet 2023
- Ej på rätt väg: Utvecklingen står stilla eller går åt fel håll för att nå målet 2023

Kommunens uppgift	KF mål 2023	Måluppfyllelse 2020	Måluppfyllelse 2021	Måluppfyllelse 2022
Delaktighet och demokrati	Mål 1: Det finns flera ändamålsenliga sätt att komma i kontakt med kommunen och man får snabba svar på sina frågor	● På rätt väg	● På rätt väg	● På rätt väg
	Mål 2: Enköpingsborna känner förtroende för hur kommunen styrs och känner att de kan vara delaktiga i kommunens utveckling	■ Ej på rätt väg	■ Ej på rätt väg	◆ Delvis på rätt väg
	Mål 3: De som bor på landsbygden känner att deras del av kommunen också utvecklas	● På rätt väg	◆ Delvis på rätt väg	◆ Delvis på rätt väg

Kommunens uppgift	KF mål 2023	Måluppfylle se 2020	Måluppfylle se 2021	Måluppfylle se 2022
Livslångt lärande	Mål 4: Alla elever i grundskolan går ut 9:e klass med gymnasie-behörighet	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 5: Alla elever fullföljer gymnasie-skolan med examen	På rätt väg	Ej på rätt väg	Delvis på rätt väg
	Mål 6: Enköping är en attraktiv skolkommun för både personal, elever och föräldrar	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 7: Alla elever och studerande får vägledning och stöd utifrån sina egna behov och förutsättningar	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
Självständigt liv	Mål 8: I Enköping har vi väl fungerande metoder och arbetssätt för integrering	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 9: Personer i behov av stöd får det utifrån sina behov och på rätt nivå	På rätt väg	Delvis på rätt väg	På rätt väg
	Mål 10: Arbets sökande i Enköping får stöd för att etablera sig på arbets-marknaden eller i annan syssel-sättning	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg
Gemenskap och upplevelser	Mål 11: Enköping har ett brett och tillgängligt utbud av aktiviteter och upplevelser	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg
	Mål 12: Kommunens offentliga miljöer är inbjudande, trygga och tillgängliga	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 13: Enköpings kommun har ett attraktivt sam-arbete med föreningsliv och företagare i leveransen av service till invånarna	På rätt väg	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg
Hållbar livsmiljö	Mål 14: Enköping är en klimatsmart, fossilfri och väl fungerande kommun där det är enkelt att ha en hållbar livsstil	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 15: I kommunen tar vi ansvar för vår natur och bidrar till hållbara miljöer	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 16: Enköpings kommun ska präglas av trygghet, jämställdhet och tillit	På rätt väg	På rätt väg	På rätt väg
	Mål 17: Vi tar tillvara på landsbygdens och Mälarens resurser och möjligheter	Ej på rätt väg	Ej på rätt väg	Delvis på rätt väg
	Mål 18: Kransorternas utveckling och tillväxt är viktig för dess invånare, men även för den omkringliggande landsbygden	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg	Delvis på rätt väg

Kommunens uppgift	KF mål 2023	Måluppfyllelse 2020	Måluppfyllelse 2021	Måluppfyllelse 2022
Näringsliv och arbetsmarknad	Mål 19: Enköping är en attraktiv kommun för företag och organisationer	 På rätt väg	 På rätt väg	 På rätt väg
	Mål 20: Enköping har en stark besöksnäring	 Delvis på rätt väg	 På rätt väg	 På rätt väg

Delaktighet och demokrati

Om uppgiften


Vi ska skapa goda förutsättningar för Enköpingsborna att ta del av och påverka samhällsutvecklingen, direkt eller indirekt genom sina folkvalda. Förutsättningar för det skapas till exempel genom tydliga och transparenta politiska processer men också direkt med medborgarna genom information, medborgardialog och insyn i kommunens gemensamma angelägenheter.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre mål kopplat till uppgiften. Ett av målen bedöms vara på rätt väg och två bedöms vara delvis på rätt väg för att nå måluppfyllelsen år 2023. Målens resultat redovisas nedan.

Mål 1: Det finns flera ändamålsenliga sätt att komma i kontakt med kommunen och man får snabba svar på sina frågor

Enköpingsborna ska uppleva att det alltid är lätt att komma i kontakt med kommunen via någon av kommunens kommunikationskanaler för att snabbt få svar på sina frågor. Vi behöver därför utveckla fler kanaler för dialogen med medborgarna, som chattar och "brevkorgar" för sms.

Måluppfyllnad

 På rätt väg

Idag finns flera möjligheter att komma i kontakt med kommunen. Telefon, e-post, webbformulär på kommunens hemsida och besök hos kommunens kontaktcenter är några sätt att få kontakt.

Kommunens kontaktcenter har en hög servicenivå och är uppskattad av kommunens invånare. I den senaste undersökningen gjord av företaget Brilliant Futures hamnade Enköping fortsatt i topp på en tredjeplats av samtliga deltagande kommuner i kategorin "Bästa kundservice". Inom miljö- och byggnadsförvaltningen sker en successiv återgång till kontoret efter pandemin vilket gör efterfrågade fysiska möten möjliga. Samtidigt har de digitala kontaktvägar utvecklats och behållits. Utveckling och införande av nya E-tjänster har även fortsatt liksom utvecklingen av kartmaterial för dialog med medborgarna.

Den externa webben är utvecklad ännu mer som en servicewebb, fyra nya e-tjänster har publicerats och en chattbot-funktion, *Kommun-Kim*, är i drift på kommunens hemsida. Metod för medborgardialog har utvecklats under året och början på 2023 ska metoden presenteras i en rapport.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
1 .a Nöjd-medborgar-index för bemötande och tillgänglighet (SCB:s medborgarundersökning)	60	-	-	50

Medborgarundersökningen är omgjord sedan 2021. Indexen är borttagna ur undersökningen och ersatts med ett flertal andra frågor.

Jämförelse mellan åren är inte möjlig. Från och med 2023 kommer nyckelindikatorerna ersättas.

Mål 2: Enköpingsborna känner förtroende för hur kommunen styrs och känner att de kan vara delaktiga i kommunens utveckling

Målet är att Enköpingsborna känner förtroende för kommunen och demokratin. Genom kommunens kanaler ska transparent information ges om de processer som är viktiga för att skapa förtroende och delaktighet. Målet adresserar också arbetet med att fånga upp medborgarnas behov och idéer, bland annat genom samråd med invånare och företag.

Måluppfyllnad

◆ Delvis på rätt väg

Årets medborgarundersökning visade att invånarna har ett lågt förtroende för politiken samt att möjligheten att påverka politiska beslut och vara delaktiga i arbetet med att utveckla kommunen fungerar dåligt. Resultatet var dock något förbättrat i jämförelse med 2021.

För att öka kommuninvånarnas förtroende har bland annat webben utvecklats till att bli mer serviceinriktad och en e-tjänst är införd. Även arbetet med att öka kommunens identitet och varumärke fortlöper, dels genom interna arbeten över förvaltningsgränser och dels genom nya filmer på kommunens hemsida. En kommunikatör har anställts med fokus på strategiskt arbete med medborgardialoger.

Under året har en politisk organisationsöversyn genomförts. Syftet har varit att få en politisk organisation som är anpassad till kommunens behov och klarar av att strategiskt leda kommunen till hållbar tillväxt. Översynen resulterade bland annat i ett uppdrag att ta fram beslutsunderlag om att flytta ansvaret för besöksnäringen från upplevelsenämnden till kommunstyrelsen samt att under 2023 tillsätta ett socialt hållbarhetsutskott.

En bättre struktur för beredning till KS har arbetats fram under året med gemensamma koordinationsmöten inom Kommunledningsförvaltningen och en tydligare politisk beredning. Formerna för nämndsekreterarnätverket i kommunen har även utvecklats under våren och skapar nu bättre förutsättningar för att säkerställa en god beredningsprocess.

Införandet av e-arkivet slutfördes under våren men just nu saknas två-faktorsinloggning för att kunna ta det i bruk.

Stadsbyggnadsprojekten har på olika sätt visualiserats och samverkats. Förslaget på det nya Paushuset har visualiserats med hjälp av illustrationer och en fysisk modell har tagits fram. Även bilder och filmer har tagits fram för att visualisera hur pågående och kommande projekt är tänkt att se ut. Filmerna och bilderna har bland annat delats via hemsidan "Enköping växer" samt via sociala medier. Under året har det även genomförts medborgardialog med elever på Kunskapsskolan om Södra Myrans utveckling.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
2 .a Nöjd-inflytande-index för påverkan (SCB:s medborgarundersökning)	45	-	-	34
2 .b Nöjd-inflytande-index för förtroende (SCB:s medborgarundersökning)	50	-	-	38

Medborgarundersökningen är omgjord sedan 2021. Indexen är borttagna ur undersökningen och ersatts med ett flertal andra frågor.

Jämförelse mellan åren är inte möjlig. Från och med 2023 kommer nyckelindikatorerna ersättas.

Mål 3: De som bor på landsbygden känner att deras del av kommunen också utvecklas

Sammanhållningen mellan land och stad är viktig för att Enköping ska utvecklas på ett bra sätt. En tydlig dialog och samverkan ska lyfta kommunens olika geografiska områden, genom exempelvis kransråd, landsbygds-utvecklare och en förankrad landsbygdsstrategi. Ortsanalysernas intentioner ska tas tillvara.

Måluppfyllnad

◆ Delvis på rätt väg

Ett program för landsbygdsutveckling har arbetats fram under året. Under 2023 ska programmet antas av fullmäktige. För att stärka kommunens arbete med landsbygden har en landsbygdsstrategi anställts, inriktad på näringslivsutveckling med landsbygdsfokus.

Arbetet med den nya översiktsplanen pågår, där den nya planen har ett större landsbygds- och kransortsperspektiv än tidigare. Flertalet projekt på landsbygd är i planerings- eller utförandefas, bland annat Ekuddens omvandling, Kolarvik/Sjöängarna och Märsön samt ny gång- och cykelväg till Haga.

Under 2022 har vi anlagt en ny park i Lillkyrka, där förslag och idéer från allmänheten omhändertogs i utformningen av parken för att tillmötesgå förväntningar från Lillkyrkabor och besökare. Upprustning två lekplatser i kransort har även skett under året: i Örsundsbro (Hagvägen) och i Fjärdhundra (Mostavägen).

Kommunen stödjer och samverkar på olika sätt för att erbjuda och utveckla kultur på landsbygden. Exempel är IOP-avtal (idéburet offentligt partnerskap) som stödjer fritidsgård Lillkyrka och Enabygdsarkivet och upprustning av fornstigen i Lillkyrka med nya skyltar och sittplatser längst stigen. Den nya biblioteksbusen invigdes den 21 april och kommer ha fasta stopp på hela Enköpings landsbygd.

Nya utegymmen i Hummelsta och Örsundsbro har färdigställts vilket skapar bättre förutsättningar för en aktiv fritid i de båda kransorterna. Flertalet föreningsdialoger har genomförts gällande utvecklingsplanerna i kransorterna och kommer att fortsätta under året. Utveckling av en aktivitetsyta i Ekolsund pågår och utvecklingen av idrottsbodar i alla delar av kommunen pågår. Bland annat har en ny högtalaranläggning installerats i Örsundsbro sporthall. I Hummelsta sporthall och gymnastiksal har byte av sportgolv samt LED-armaturer skett. Driften av Fjärdhundrabadet har utvecklats under året med en ny organisation på plats som gett möjlighet till ökade öppettider och bättre utbud.

Pandemin har haft fortsatt påverkan på flera verksamheter inom kommunen, med förseningar som följd. Även omvärldsläget med kriget i Ukraina har påverkat verksamheterna, bland annat i upphandlingen av nytt avloppsreningsverk med stor osäkerhet gällande kostnader. En förutsättning för att utbyggnad av kommunalt avlopp ska kunna fortsätta enligt plan är att kapaciteten säkerställs genom hela nybyggnationen.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
3 .a Skillnad mellan nöjd-inflytande-index för påverkan mellan centralort (E) och annan tätort (A). (SCB:s medborgarundersökning)	0%	-	-	-2,5%
3 .b Skillnad mellan nöjd-inflytande-index för påverkan mellan centralort (E) och utanför tätort (U) . (SCB:s medborgarundersökning)	0%	-	-	1%

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
3.c Skillnad mellan nöjd-inflytande-index för förtroende mellan centralort (E) och annan tätort (A). (SCB:s medborgarundersökning)	0%	-	-	-2%
3.d Skillnad mellan nöjd-inflytande-index för förtroende mellan centralort (E) och utanför tätort (U). (SCB:s medborgarundersökning)	0%	-	-	4%

Medborgarundersökningen är omgjord sedan 2021. Indexen är borttagna ur undersökningen och ersatts med ett flertal andra frågor. Jämförelse mellan åren är inte möjlig. Från och med 2023 kommer nyckelindikatorerna ersättas.

Livslångt lärande

Om uppgiften

Vi ska ge alla, från små barn till vuxna, förutsättningar att utveckla och utbilda sig, för att ge alla Enköpingsbor bra förutsättningar i livet och möjligheten att kunna leva ett självständigt liv.

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra mål kopplat till uppgiften. Tre av målen bedöms vara på rätt väg, och ett mål bedöms vara delvis på rätt väg. Målens resultat redovisas nedan.

Mål 4: Alla elever i grundskolan går ut 9:e klass med gymnasie-behörighet

Förbättrade resultat i grundskola är ett av våra prioriterade områden för perioden, en satsning som har ett specifikt mål. Vägen dit innebär sannolikt översyn av arbetssätt, arbetsmiljö, uppföljning och samverkan kring elevernas utveckling.

Måluppfyllnad



På rätt väg

En positiv utveckling av kunskapsresultaten kan konstateras både mellan årskullar och inom samma årskull över tid. Av eleverna i årskurs 9 var 87 procent gymnasiebehöriga 2022, vilket är en liten minskning från föregående år och i samma nivå som år 2020. En djupare analys av resultatet 2022 visar att 7% av de icke behöriga eleverna är sent ankomna till kommunens skolor alternativt nyanlända elever.

Resultaten i årskurs 6 har också förändrats något jämfört med tidigare år, men är fortsatt högt. De nationella proven för årskurs 6 och 9 har inte kunnat genomföras under de senaste två åren på grund av pandemin. I årskurs 6 är det endast små avvikelser på resultatet för år 2022 jämfört med år 2019 vilket ger en indikation att skolan lyckats upprätthålla en god kvalitet på undervisningen under pandemin.

Ett kontinuerligt arbete mellan utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen leder även till förbättrat skolresultat för de mest utsatta eleverna. Detta görs genom att specialpedagogen på Skolteamet involveras i uppföljning av skolgången, vilket nu är en implementerad del av ordinarie verksamhet. För barn som omplaceras till kommunen involveras skolteamet redan vid inflyttning. Eleverna missar i snitt en månads skolgång vid varje akut omplacering och ett aktivt arbete med minskade omplaceringar/uppbrott görs och borde ge resultat.


Pandemin har lett till utmaningar inom skolverksamheten och nya arbetssätt har etablerats. Att samtidigt ha en bestående positiv resultatutveckling över tid vittnar om flera års medvetet arbete med eleverna inom grundskolan som ger resultat även vid utmanande situationer.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
4 .a Uppföljning av alla placerade barn och ungdomars skolresultat genomförs och dokumenteras	100%	85%	85%	87%
4 .b Antal placerade barn och ungdomar i samhällsvård med godkända betyg i årskurs 9	100%	55%	33%	33%
4 .c Andelen elever i årskurs 6 som har lägst betyget E i svenska	100%	93%	94%	84%
4 .d Andelen elever i årskurs 6 som har lägst betyget E i matematik	100%	88%	92%	86%
4 .e Andelen elever i årskurs 6 som har lägst betyget E i engelska	100%	92%	91%	88%
4 .f Andel elever som har gymnasiebehörighet i årskurs 9	100%	87%	88%	87%

Mål 5: Alla elever fullföljer gymnasie-skolan med examen

I slutänden vill vi att alla gymnasieelever fullföljer sin utbildning och tar en examen. Vägen dit innebär sannolikt översyn av arbets sätt, arbetsmiljö, uppföljning och samverkan kring elevernas utveckling.

Måluppfyllnad

 Delvis på rätt väg

Andelen elever på Westerlundska gymnasiet som fullföljde gymnasieskolan med examen var 83,2 procent på de högskoleförberedande programmen och 80,8 procent på yrkesförberedande programmen år 2022. Resultatet visar på en tydlig ökning jämfört med föregående år. Dock är resultatet mellan 2021 och 2022 inte riktigt jämförbara då gymnasiet har ändrat vilka elever som ingår i urvalet för avläsningen. Närundervisningen lyfts som den viktigaste framgångsfaktorn men även långsiktiga pågående utvecklingsarbeten. Även nya rutiner kring uppföljning som införts samt vikten av samverkan mellan olika professioner i skola lyfts som framgångsfaktorer.

Gymnasieelever inskrivna i samhällsvården efter omplacering har ökat på senare år, från någon enstaka elev till minst 11 elever som skolteamet har kännedom om. Socialtjänsten/samhällsvården ser behov av nya vägar för att stödja dessa elever och även andra alternativ avseende yrkesinriktning för att bli anställningsbar för dem som inte kommer klara skolan.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
5 .a Andelen elever som går ut gymnasieskolan med examen från studieförberedande program	100%	83,2%	68,3%	75,5%
5 .b Andelen elever som går ut gymnasieskolan med examen från yrkesprogram	100%	80,8%	64,7%	70,2%

Mål 6: Enköping är en attraktiv skolkommun för både personal, elever och föräldrar

Bra utbildningsmöjligheter är en av kommunens viktigaste framgångsfaktorer. Barn och elever som mår bra och utvecklas väl är grunden, men många andra faktorer som exempelvis lokaler, utemiljö, arbetsmiljö och anställnings-villkor bidrar också till att skapa bilden av Enköping som en bra skolkommun.

Måluppfyllnad



På rätt väg

Andelen legitimerade lärare i grundskola, gymnasieskola och vuxenutbildning är hög. Möjligheten till fortbildning är god, utbildningsförvaltningen har en aktiv forsknings- och utvecklingsenhet som möjliggör riktad fortbildning, en god kontakt med Uppsala universitet och två kommundoktorander.

På grundskolan är utvecklingen av kunskapsresultaten god, både mellan årskullar och inom samma årskull över tid. Gymnasieskolan erbjuder ett brett utbud av nationella program, inriktningar och valbara kurser. Gymnasieskolans resultatutveckling behöver dock prioriteras för att få önskat resultat och leda till att elever finner skolan som attraktiv. Yrkehögskolans trädgårdsmästarutbildning har de senaste åren haft ett högt söktryck. Men inför kursstart i februari 2023, där ansökan gick ut i augusti 2022, har söktrycket minskat markant och samtliga behöriga sökande kommer beviljas en plats på utbildningen.

Andelen ändamålsenliga lokaler har ökat de senaste tre åren och bygget av den nya gymnasieskolan förväntas öka attraktiviteten på sikt när elever och personal får tillgång till en modernt anpassad skolbyggnad. De årliga genomgångarna av lokalerna har genomförts enligt plan tillsammans med utbildningsförvaltningen och tillsammans har ett förbättrat arbetssätt och dialoger kring problem med inomhusmiljö arbetats fram. Ett fokusområde kring extra underhåll har även varit på förskolor med risk för inomhusmiljöproblem och utifrån detta har riktade insatser gjorts på två förskolor.

Åtgärder har även gjorts för att skapa goda förutsättningar för utomhuspedagogik och friluftsliv. Bland annat har området runt Gröngarn/Dyarna utvecklats, lekplatser och grillplatser rustats upp och guidade turer har genomförts av Naturskolan och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Planering av två nya grundskolor pågår samt ett antal nya förskolor. Ett strategiskt underlag för investeringar har tagits fram under året i syfte att underlätta och stödja vid politiska beslut och lokalförsörjningsprocessen har utvecklats, där barnkonsekvensanalyser integrerats i förstudiefasen för att på bästa sätt fånga upp barnperspektivet i ett tidigt planeringsskede.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
6 .a Andel elever som har gymnasiebehörighet i årskurs 9	100%	87%	88%	87%
6 .b KKiK: Åk9 – Jag är nöjd med min skola som helhet	-	-	67%	67%

Från och med år 2022 skickas inte Skolverkets elevenkät längre till elever i årskurs 9.

Mål 7: Alla elever och studerande får vägledning och stöd utifrån sina egna behov och förutsättningar

En av skolans viktigaste satsningar är att följa varje individ från förskolan till gymnasiet för att ge eleven det stöd eller den stimulans som behövs för att uppnå sina mål och för att få bra för-utsättningar för ett liv i balans. Motsvarande stöd behövs också för den som studerar inom

vuxenutbildningen. Samverkan mellan olika funktioner inom kommunen är viktig, men också med privata och ideella aktörer.

Måluppfyllnad

● På rätt väg

Stort fokus läggs på att anpassa undervisning efter varje elevs behov och utmaningar, där kvalitet definieras av varje enskild elevs utveckling. Elevhälsan är väl utbyggd och väl bemannad och samverkansformer med olika stödfunktioner inom kommunen kring den enskilda eleven utvecklas kontinuerligt. Westerlundska gymnasiet har tagit fram en omarbetad elevhälsogång där bland annat studiero och rutiner kring frånvaro tydligt adresserats och löpande följs upp. Även förtydliganden kring åtgärder för elever som riskerar att inte nå målen har gjorts. Den samlade elevhälsan har ett uppdrag kring rutiner beträffande problematisk skolfrånvaro som ska kunna tillämpas utifrån elevhälsogången. Utmaningar finns dock vad gäller övergången mellan grundskola och gymnasieskolan, som för vissa individer kan upplevas som svår.

Kulturskolan stödjer grundskolans musikundervisning genom *Kompanjonlärarskap* i årskurs 2 och *musikleki* i förskoleklass. Skolbiblioteksverksamhet bidrar till att ge elever i grundskolan förutsättningar att utveckla sin förmåga att läsa, skriva och hantera information. Museet har uppdaterat det skolpedagogiska programmet under 2022 och marknadsfört utbudet till skola, vilket har lett till bokning av fler skolvisningar.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
7.a Andelen elever i årskurs 9 som upplever sig trygga i valet av gymnasieprogram	90%	76%	80%	81%

Självständigt liv

Om uppgiften

Vi ska ge stöd till de enskilda och familjer i alla åldrar som behöver samhällets hjälp för att utifrån sina egna förutsättningar och behov kunna leva ett självständigt, aktivt och tryggt liv.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre mål kopplat till uppgiften. Två av målen bedöms vara på rätt väg, och ett mål bedöms vara delvis på rätt väg. Målens resultat redovisas nedan.

Mål 8: I Enköping har vi väl fungerande metoder och arbetsätt för integrering

Integration handlar om vårt arbete med att ge dem som av olika orsaker är i utanförskap en chans att leva självständigt och inkluderat. Och som möjliggör egen försörjning på en jämställd, jämlik och växande arbetsmarknad.

Måluppfyllnad

● På rätt väg

Värdegrundsfrågor och ett normkritiskt förhållningssätt är en del av förskolornas dagliga arbete. Eleverna i kommunala grundskolor och gymnasieskola upplever en hög grad av trygghet och studiero och verksamheterna bedriver ett kontinuerligt arbete kring värdegrund. Ett omfattande kompensatoriskt arbete pågår bland annat genom fördelning av resurser, såväl ekonomiska som personella, till de enheter som behöver stärkas.

Integrationsenhetens arbete med att ta emot och placera nyanlända i en egen bostad är väl fungerande och i samtliga verksamheter pågår ett kvalificerat arbete med mottagning av nyanlända barn och unga. Både grundskola som gymnasium har studiehandledning och

modersmålsundervisning på elevernas hemspråk. Nya rutiner för studiehandledning har tagits fram med fokus på det första halvåret barnet befinner sig i Sverige, vilket väntas ge goda resultat på sikt.

De kommunala arbetsinsatserna, där Jobbcentrum är en viktig del, bedöms vara väl fungerande och samverkan kring de arbets sökanden, inom kommunen och med externa parter, är god och utvecklas kontinuerligt. Samarbete med Omina och Adastra samt genom arbetsträning och lönebidragstjänster kommer fler ut i sysselsättning.

Ett arbete med implementering och utveckling av social hållbarhet och med att säkerställa rättigheter inom upplevelsenämndens verksamheter pågår. Genom den nya biblioteksbusen uppmuntras barns delaktighet i den konstnärliga gestaltningen och simskola erbjuds. Fritidsbanken gör idrott- och fritidsaktiviteter mer tillgängliga genom att låna ut sport- och friluftsklädningar gratis.

I samarbete med Studieförbundet Vuxenskolan så drivs ett språkcafé på huvudbiblioteket. Samarbete sker även kring etablering av nyanlända småbarnsföräldrar, projekt SIGNE 2.0. Tillsammans med förskolor, öppna förskolan och barnavårdscentraler arbetar biblioteket för att stärka småbarnsföräldraskap och främja språkutveckling. I samverkan med Studieförbundet har projektet Älskade barn pågått från 2021 till maj 2022. Projektet som är en handledd studiecirkel har skapat en mötesplats där föräldrar i ett nytt land kunnat träffas och diskutera sina roller, sitt ansvar, sina rättigheter och skyldigheter. Pedagogiska aktiviteter för ukrainska flyktingfamiljer på Åsundagården har även skett vid fyra tillfällen under hösten.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
8 .a Andelen deltagare som går till arbete eller studier efter avslut i kommunala arbetsmarknadsåtgärder	80%	59%	42%	21%

Mål 9: Personer i behov av stöd får det utifrån sina behov och på rätt nivå

Oavsett om stödet är tillfälligt eller långvarigt, ekonomiskt eller för fysiskt eller psykiskt hinder ska det ges på rätt nivå. Som kommun bör vi varken betraktas som generösa eller snåla, insatserna ska vara på rätt nivå.

Måluppfyllnad



På rätt väg

Den senaste brukarbedömningen inom LSS gruppboende visar att 86 procent av kommunens kunder anser att de själva kan bestämma om saker som är viktiga för dem. Resultatet i brukarbedömningarna inom särskilt boende och hemtjänst var 86 procent respektive 85 procent på frågan om hänsyn tas till kundens åsikter och önskemål. Med tanke på att äldreomsorgsverksamhet och LSS-verksamhet i Sverige påverkats mycket av den pågående pandemin de senaste åren har Socialstyrelsen gjort bedömningen att resultaten är svåra att tyda och jämföra med åren innan pandemin. Verksamheterna inom kommunens vård- och omsorgsförvaltning upplever dock att kunderna är nöjda med den verksamhet som bedrivs.

Genom att använda kommunens egen öppenvård minskar behovet av antalet externa placeringar inom socialtjänsten, oavsett lagrum. Kommunens egna stödboenden används maximalt, där insatser många gånger ges parallellt med öppenvård Nyängen, Familjens Hus samt insatser via Joar Socia. Sammantaget bedöms detta bidra till minskade kostnader för externa placeringar och medborgarna har möjlighet att få vård inom sin egen hemkommun.

Ökat antal utredningar inom stöd till barn och unga i kombination med svårighet att rekrytera personal har haft negativa effekter på dokumentation och barns delaktighet i ärenden. De

rekryteringar som genomfördes under 2021 har under årets första tertiäl lett till ett ökat antal utredningar där barnens uppfattning och inställning dokumenteras.

Ett nära samarbete och tät dialog finns med Enköpings hyresbostäder vad gäller sociala kontrakt, bostad först samt jourlägenheter som kommunen hyr av EHB.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
9 .a Antalet årsplaceringar av vuxna personer med missbruksproblem på HVB hem	24	19,7	19,7	22,1
9 .b Barn och ungdomars uppfattning och inställning är dokumenterad i deras utredning	100%	99,9%	80%	86%
9 .c Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	92%	85%	-	92%
9 .d Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	87%	87%	-	82%
9 .e Brukarbedömning gruppboende LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel %	100%	82%	86%	64%
9 .f Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 invånare (prioriterat mål agenda 2030)	2 500		3 044	2 975

Mål 10: Arbetssökande i Enköping får stöd för att etablera sig på arbetsmarknaden eller i annan sysselsättning

I samverkan med andra hjälper vi människor som står utanför arbetsmarknaden att hitta en väg till studier, arbete eller annan sysselsättning.

Måluppfyllnad

 Delvis på rätt väg

Ett aktivt samarbete mellan kommunens olika verksamheter finns för att gemensamt arbeta mot målet att fler ska nå självförsörjning genom sysselsättning. Målet är att fler personer ska få det stöd som krävs för att kunna söka arbete och delta i olika former av sysselsättning, som till exempel praktik och extratjänster. Platschef vid Jobbcentrum, samordnare vid Joar Socia och teamledare för försörjningsstödsteamet träffas regelbundet för överföring av ärenden och för gemensam dialog om vilken verksamhet som kan vara bäst lämpad om det finns oklarheter eller svårigheter att bedöma det. Samarbete med rehabiliteringskoordinatorer på vårdcentralerna finns för att gemensamt arbeta med den enskilde medborgarens funktionsförmåga i centrum. Detta för att på sikt bedöma arbetsförmåga och om andra ersättningar än försörjningsstöd är aktuella.

Det finns ett behov av arbetsmarknadsåtgärder för de som står långt ifrån arbetsmarknaden. En försvårande faktor att erbjuda meningsfull sysselsättning är bristen på arbetsträningsplatser och praktikplatser. Särskilt utmanande är det att hitta aktiviteter för de som inte kan arbeta mer än ett fåtal timmar i veckan.

För brukarna inom daglig verksamhet Omnia och Socialpsykiatrins sysselsättning har möjlighet till meningsfull sysselsättning erbjudits under året och hela pandemin. Bland annat har de stöttat kärnverksamheten med att bland annat köra skyddsmaterial och bygga plexiglasskydd. Kunderna har upplevt det väldigt positivt att få bidra till det samhällsviktiga arbetet.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
10 .a Ej återaktualiserade personer ett år efter avslutat försörjningsstöd	85%	75%	55%	74%
10 .b Andelen inskrivna på Jobbcentrum som går från försörjningsstöd till studier, praktik eller arbete inom tolv månader	100%	32%	57%	37,5%

Gemenskap och upplevelser

Om uppgiften


Vi ska, med särskilt fokus på barn och ungdomar, skapa förutsättningar för ett attraktivt kultur- och friluftsliv, idrottande och sociala träffpunkter som utvecklar Enköpingsbornas livskvalitet, bidrar till en meningsfull fritid samt stärker våra besökares bild av Enköping.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre mål kopplat till uppgiften. Ett av målen bedöms vara på rätt väg och två mål bedöms vara delvis på rätt väg. Målens resultat redovisas nedan.

Mål 11: Enköping har ett brett och tillgängligt utbud av aktiviteter och upplevelser

Vi ska ha ett brett utbud av aktiviteter och upplevelser som är tillgängliga för alla. Utbudet är också välkänt av potentiella besökare. För att nå upp till målet behöver man förmodligen öka antalet aktiviteter i kransorterna samt renovera och utveckla Joar Blå till ett kulturhus.

Måluppfyllnad

 Delvis på rätt väg

Kommunen fortsätter att utveckla möjlighet till friluftsliv för kommunens invånare, med bland annat utegym, motionsspår och grillplatser samt utveckling av friluftsbad. Fritidsbanken erbjuder lån av frilufts- och sportutrustning och har genom pop-up-verksamhet besökt utvalda områden under sommaren för ökad tillgänglighet.

Omställningen av idrottshuset pågår där utbud och innehåll ses över. Utveckling av skol- och föreningsgym och mötes- och föreningslokaler är exempel på satsningar som ingår i omställningen. Projektering av programhandling av Kulturhus Joar är påbörjad och förväntas bli klar för beslut under våren 2023.

Vision Korsängsfältet har uppdaterats under året. OCR-föreningen har byggt en hinderbana på Korsängsfältet där kommunen agerat som konsultativt stöd. En ny softbollanläggning har byggts vilket skapar bättre förutsättningar att utöva både bredd- och elitverksamhet. Vid Pepparrottsbadet har en ny beachyta för volleyboll/handboll samt ett utegym byggts vilket är en del i den fortsatta utvecklingen för folkhälsa och idrott i kommunen.

Till kommunens barn och unga erbjuds flertalet aktiviteter. På skolloven arrangerades lovaktiviteter och fritidsgårdarna har arrangerat flertalet aktiviteter, bland annat firande av semmeldag och våffeldag, bowling, sommarboken med drop-in, resa till JumpYard, musikproduktion tillsammans med kulturskolan och skolavslutningsbio. Kulturskolan bedriver undervisning i grundskolor genom El Sistema och konserter, föreställningar och evenemang har genomförts. Kulturskolan bedriver "prova-på-aktiviteter" och besök på kommunens grundskolor.

En ny biblioteksbus som erbjuder biblioteksservice i hela Enköpings kommun har invigts under våren och projektet *Stärkta bibliotek Äldre* har blivit en del av ordinarie verksamhet. Biblioteksbussen bidrar till en likvärdig tillgång till biblioteksservice och främjar läsande och språkutveckling. Genom den konstnärliga gestaltningen av biblioteksbussen sprids offentlig konst till landsbygd och kransorter. Tillsammans med lokala utställare har även museet medverkat i konststrundan *Vår konst i Enköping*.

Det pågår ett kontinuerligt förvaltningsövergripande arbete med innehållet på upplevenkoping.se i form av artiklar och evenemangstips samt arbete med nytt innehåll. Även ett regelbundet arbete med pressmeddelanden, presstips, evenemangskalender, lovaktiviteter och information på enkoping.se, samt inlägg på kommunens Facebook och annonsering i lokaltidningarna sker.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
11 .a Nöjd kundindex – verksamhetsundersökning: Brett och tillgängligt utbud av aktiviteter och upplevelser	80%	-	-	-
11 .b Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7-20 år	30		21,9	24
11 .c NMI - Idrott- och motionsanläggningar	-	-	-	60
11 .d NMI - Kultur	-	-	-	55
11 .e NMI Bibliotek	-	-	-	8

Medborgarundersökningen är omgjord sedan 2021. Jämförelse mellan åren är inte möjlig. Från och med 2023 kommer nyckelindikatorerna ersättas. Den egna verksamhetsundersökningen kring utbudet av aktiviteter och upplevelser (11a) är inte genomförd.

Mål 12: Kommunens offentliga miljöer är inbjudande, trygga och tillgängliga

Kommunen har planer för uppgradering, skötsel och utveckling av sina utemiljöer i hela kommunen. Stadskärnan kring torget ska utvecklas och locka både besökare och företag. Det arbetet ska bidra till att Enköping blir "Årets stadskärna 2025". Genomförande av trafik-strategi och parkeringspolicy skapar förutsättningar för flera bilfria, öppna och inkluderande mötesplatser.

Måluppfyllnad



På rätt väg

Under året har ett antal viktiga omvandlingsprojekt i centrum gått in i nästa skede, vilket bedöms vara avgörande för att nå målet att utses till årets stadskärna 2025. Fokus har bland annat varit att färdigställa detaljplaneförslag i centrum och ett färdigt samrådsförslag för Stattomten. Arbetet är något försenat och förväntas fortgå under 2023.

Enköpings hyresbostäder har återupptagit områdesutvecklingen vid sina fastigheter efter pandemin för att öka attraktiviteten och tryggheten vid de kommunala bostadsområdena. En annan trygghetsåtgärd som genomförs under året och delvis finansieras genom Klimatklivet är ett nytt cykelgarage vid resecentrum. Även uppdatering och utökningar av cykelställ vid de nya busshållplatserna görs i samband med projektet för busslinjenätet. Under våren och sommaren genomfördes även slyröjning och beskärning i kommunens utemiljöer för att främja insyn och ljusinsläpp och öka tryggheten.

För att öka tillgängligheten för kommunens invånare repareras och byggs kommunens gång- och cykelvägnät ut. Under sommaren startades ett projekt för att uppdatera kommunens åtgärdskartor genom att lansera applikationen "Crowdsourcing". Med denna app kan kommunen, med allmänhetens hjälp, kartlägga gång- och cykelvägarnas skick på ett snabbt sätt. Mätstationer för trafiken på gång- och cykelväg med visualisering har även driftsatts under året.

Under våren påbörjades planeringsarbetet med bansträckningen vid Stockholmsvägen - från Österleden till Annelundsgatan. För att förbättra tillgängligheten för företagare i centrum pågår införandet av nya lastzoner i rutnätsstaden i samarbete med centrumföreningen och företagare, något som kommer att fortsätta under 2023.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
12 .a SCB Medborgarundersökning: NMI1 gång- och cykelvägar index	-	-	-	54%
12 .b SCB Medborgarundersökning: NMI1 gator och vägar index	-	-	-	52
12 .c Bland de 25% bästa i Sverige inom Trygghet (Benchmark AktivBo NKI)	88	77,9	-	79,9
12 .d Bland de 25% bästa i rent och snyggt i Sverige (Benchmark AktivBo NKI)	83	74	-	75
12 .e Antal företag som medverkar i satsningen kring årets stadskärna.	75	70	35	25

Medborgarundersökningen är omgjord sedan 2021. Indexen är borttagna ur undersökningen och ersatts med ett flertal andra frågor. Jämförelse mellan åren är inte möjlig. Från och med 2023 kommer nyckelindikatorerna ersättas.

Mål 13: Enköpings kommun har ett attraktivt sam-arbete med föreningsliv och företagare i leveransen av service till invånarna

I framtiden kommer inte kommunen själv att kunna leverera på den servicenivå som många förväntar sig. Vi måste samarbeta med de föreningar och företagare som är engagerade i kommunen.

Måluppfyllnad

 Delvis på rätt väg

Samordning av etableringsförfrågningar sker så att rätt kompetens och team skapas beroende på behov och omfattning och samverkan sker med kommunens olika förvaltningar för att säkerställa en effektiv hantering. *Dukat bord* är ett koncept som erbjuds för företagare som har behov av att träffa flera av kommunens tjänstemän och myndigheter vid samma tillfälle vid komplexa ärenden. Detta för att underlätta och snabba på hanteringen.

Ett program för näringslivsutveckling har fastställts under året. I framtagandet av programmet genomfördes dialog med företag i kommunen samt med övriga förvaltningar. För att öka fokuset på näringslivsfrågorna har en projektanställning tillsatts under året som inriktas på näringslivsutveckling med landsbygdsfokus. Ett näringslivsråd har startats med syfte att samla företag från olika branscher och gemensamt utveckla näringslivsarbetet i Enköping. I rådet lyfts utmaningar som samplaneras med gemensamma aktiviteter. I rådet medverkar kommunstyrelsens ordförande för att möjliggöra dialog mellan näringsliv och politik. En fastighetsägargrupp har även startats, med syfte att förbättra samverkan mellan kommunen och fastighetsägarna.

I mars bjöds företagarna i kommunen på den första av flera näringslivsluncher för året, med temat hållbarhet och i april utsågs *Årets företagare* på Business Afterwork. Under året har även flertalet företagsbesök genomförts för att lära känna olika företag och verksamheter samt lyssna på deras behov och förslag på hur kommunen kan utvecklas.

Dialogmöten har genomförts regelbundet med de föreningar som bedriver verksamhet på Pepparrottsbadet och i Idrottshuset samt med idrottsföreningar på olika anläggningar angående deras förutsättningar. Kommunen har medverkat i gemensamma forum för dialog, samt träffat enskilda föreningar utifrån respektive förenings behov. Tre fokusgrupper med idrottsföreningar har genomförts under våren för att förbättra relationen till föreningslivet och förenkla kommunikationsvägar samt hålla en hög servicegrad. En tydlig åtgärdsplan har följts där kommunen bland annat har bjudit in föreningslivet till dialog och uppföljning. Ett flertal föreningsdialoger mellan kommunen och föreningsliv har genomförts. Årets föreningsenkät visar på att dialogen och samverkan med föreningslivet har utvecklats i en positiv riktning.

Arrangörstöd har betalats ut till kommunens föreningar. Stödet har gått till att medfinansiera kulturevenemang utspritt i kommunens kransorter samt i centrala Enköping. Åtta föreningar under året har beviljats bidrag till bland annat författarbesök, klassisk musik, jazz och folkmusik. Ett nytt investeringsbidrag är infört och har beviljats till fyra föreningar, bland annat för renovering av golv i en bygdegård, läktare vid fotbollsplan i Örsundsbro, utomhusgym och boulebana i Ekolsund samt installation av värmepump. Ett nytt civilsamhällestipendium har införts för att hylla och uppmärksamma det ideella engagemanget och dess bidrag i Enköpings kommun.

För att erbjuda både invånare och besökare möjligheten att ta del av och utöva kultur sker samverkan genom en rad föreningar. Det sker genom bidrag och samverkan med hembygdsföreningar kring skötsel av vissa kulturhistoriskt värdefulla hus och ett arkiv, kulturföreningar som verkar inom kör, orkester och teater. Förvaltningen ger även konsultativt stöd och samarbetar med en ideell fritidsgård. Kulturföreningarna bidrar genom sin verksamhet med tillgång till kulturaktiviteter för andra.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
13 .a Nöjd kundindex föreningsliv/övrigt civilsamhälle, föreningar och andra aktörer som samverkat med eller deltagit i föreningsdialoger och/eller utbildningar anordnade av UPN är nöjda eller mycket nöjda	80%	84%	-	77%
13 .b Kommunpolitikernas attityder till företagande. (Svenskt näringslivs ranking)	4	3	3	3,27
13 .c Tjänstepersonernas attityder till företagande (Svenskt näringslivs ranking)	4	2,55	2,61	2,83

Hållbar livsmiljö

Om uppgiften

Vi ska långsiktigt och kontinuerligt bevara, vårda och utveckla hela kommunens miljöer, infrastruktur, skyddsfunktioner och samhällsbyggande på ekonomiskt, socialt, och ekologiskt hållbara sätt som förhindrar olyckor och skapar trygghet samt hälsosamma och goda miljöer för alla generationer.

Kommunfullmäktige har beslutat om fem mål kopplat till uppgiften. Tre av målen bedöms vara på rätt väg och två mål bedöms vara delvis på rätt väg. Målen resultat redovisas nedan.

Mål 14: Enköping är en klimatsmart, fossilfri och väl fungerande kommun där det är enkelt att ha en hållbar livsstil

Kommunen tar sitt ansvar för att uppnå klimatmålen och genom att ha bra samhälls-funktioner göra vardagen smidig för våra invånare att leva klimatsmart. Det behövs en integrerad syn på olika färdmedel och möjligheterna att kombinera dessa till en hel resa. Det offentliga bör uppmuntra och påskynda initiativ från näringslivet samt individuellt ansvarstagande för att spara energi och ställa om till förnybar energi och bränslen.

Måluppfyllnad



På rätt väg

För att få mer klimatsmarta fastigheter har det under året installerats solceller på Hummelsta förskola, Romberga förskola och Sandbrohallen. Pepparrottsbadets återanvändning av energi från kommunens ishallar är ett annat exempel på en klimatsmart fastighet. Material från kommunhuset

har sparats för att kunna återanvändas i andra fastigheter i kommunen som del av en mer hållbar ekonomiförvaltning. En kartläggning av kommunens vatten- och avloppsanläggningar är genomförd. Underlaget användes för att göra en energieffektiviseringsplan för kommunens anläggningar. Inom ramen för ENOFF-projektet har en liknande energieffektiviseringsplan med åtgärder tagits fram för kommunens fastigheter.

För att möjliggöra ett mer hållbart resande inom kommunen anläggs nya gång- och cykelvägar och befintliga förbättras. Det nya busslinjenätet skapar bättre förutsättningar för kollektivt resande. Övergången till HVO-drivmedel fortsätter för en del av de stora maskiner som används inom tekniska nämndens verksamheter. Bland annat har park och gata uppdaterat kraven vid upphandling gällande maskiner och drivmedel för att minska CO2 från våra anläggningsprojekt kopplat till drivmedel.

Inom fritidsområdet har fritidsbanken etablerats, med återanvändning och utlåning av sport- och friluftsklartill till kommunens invånare.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
14 .a Effekt av solcellsinstallationer på kommunala fastigheter: Andelen använd solel av den totala elanvändningen exkl. elvärme i fastighetsavdelningens lokaler	3,4%	2,6%	1,78%	0,78%
14 .b Energianvändning i fastighetsavdelningens lokaler: Normalårskorrigerad energianvändning mätt i kWh/m ² (BTA), år. Basår 2018.	10%			
14 .c Koldioxidutsläpp från livsmedelsinköp: Co2e/kg livsmedel	1,87%		2%	2,3%
14 .d Energiförbrukning i jämförelse med 2007 års förbrukning.	22%	-	-	-

Mål 15: I kommunen tar vi ansvar för vår natur och bidrar till hållbara miljöer

Som kommun ska vi ta hand om vår natur och våra natur-resurser såsom vatten för att kommande generationer också ska kunna glädjas åt dem.

Måluppfyllnad



På rätt väg

Kommunen är involverad i flertalet projekt och processer som syftar till att bli mer hållbara. Tillsammans med Länsstyrelsen i Uppsala län och andra kommuner i länet har kommunen tecknat hållbarhetslöften inom områdena *minskad klimatpåverkan, ekosystem och biologisk mångfald och vatten*. Under 2022 var avsikten att även hållbarhetslöftet om *samhällsutveckling* skulle signeras men det är försenat och förväntas nu bli klart för signering i november 2023. Innovationsprogrammet Viable Cities pågår, så även utvecklingsarbetet inom Klimatneutrala Enköping 2030. Arbetet har intensifierats under året och ska genomsyra hela Enköpings kommun. Projektet engagerar nu över 50 medarbetare på flera förvaltningar samt externa parter.

Under året beslutade kommunstyrelsen att påbörja processen att ombilda naturområdet Gröngarnsåsen och Dyarna till ett kommunalt naturreservat. Ett större arbete har även genomförts för att öka tillgänglighet för besökare och ökad biologisk mångfald i vatten i Gröngarnsåsen och Dyarna. Bland annat finns nu spång som möjliggör besök även med hjälpmedel så som rullstol. Kommunen har betande djur (nöt) på Dyarna sen flera år och kommer även fortsättningsvis att upplåta mark för det framöver. I kommunens parker har det redan goda arbetet fortsatt med gynnande av pollinationer genom att förbättra miljöer och möjligheter till bosättningar.

En koldioxidbudget har tagits fram för den geografiska kommunen och arbetet med en energiplan har påbörjats. Energikontoret i Mälardalen har sökt medel för ett projekt där kommunen ska vara deltagare för att få fram en ny energiplan.

Kommunens livsmedelsinköp fortsätter fokusera på att öka andelen vegetabilier, ekologiska råvaror och råvaror med ursprung Sverige. 68% av råvarorna hade ursprung Sverige den sista november och andelen ekologiska livsmedel var vid samma period 25%. Andelen har minskat något vilket främst beror på svårighet att få tag i ekologiska råvaror på grund av det rådande världsläget. Under året fortsätter arbetet med anpassning och utveckling av matsedlar i de kommunala köken och dialog sker med kunderna om olika alternativ på vegetariska rätter. Ett aktivt arbete med att minska svinnet pågår i de kommunala köken, vilket är en prioriterad fråga då priserna stiger på livsmedel i Sverige.

Arbetet med åtgärder i färdplanen för vatten pågår bland annat genom att stötta enskilda markägare att genomföra vattenvårdande åtgärder, fortsatt arbete med kommunens vattenråd, samverkan med såväl angränsande vattenråd som kommuner för att skapa förutsättningar för ett effektivare vattenvårdsarbete. Förslag till organisation för att genomföra Vattenförvaltning 2.0 finns framtaget och har stämts av med styrgrupp. Beslut kommer att kunna tas enligt plan.

Kommunen har även stärkt sin kommunikation kring hållbarhetsfrågor internt och externt. De strategiska insatser som beslutats tillsammans med de aktiviteter som genomförts av kommunens förvaltningar ger förutsättningarna att nå målet om en klimatneutral kommun.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
15 .a Genomförande av beslutade hållbarhetslöften inom klimat och energi	100%		92%	81%
15 .b Genomförande av kommande hållbarhetslöften inom biologisk mångfald	100%		40%	0%
15 .c Andel fossiloberoende (el, biogas, etanol och laddhybrider) kommunala personbilar och lätta lastbilar.	50%		29,7%	32,4%
15 .d Andel förnybart drivmedel (el, biogas, etanol, HVO).	60%		50,6%	44%
15 .e Kolada – Agenda 2030 (U07514) Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	31,5%	25%	23%	20%
15 .f Produktionsland Sverige, måltidsservice inköp.	61,4%	68%	86%	63%

Nyckeltal 15.e och 15.f är utfallet till och med november.

Mål 16: Enköpings kommun ska präglas av trygghet, jämställdhet och tillit

För skolan och omsorgen behöver värdegrundsarbetet vara levande på olika sätt för att verksamheterna ska präglas av trygghet, jämställdhet och tillit.

För våra medborgare som rör sig i våra offentliga miljöer behöver "Tryggare Enköping" fortsätta utvecklas samtidigt som trygghet bör vara en faktor när vi formar nya bostadsområden och bygger till exempel nya skolor.

Måluppfyllnad



På rätt väg

Ett kommunövergripande arbete har påbörjats där arbetet bland annat sker inom ramen för *Klimatneutrala Enköping*. Arbetet med att ta fram ett hållbarhetsprogram med de tre

hållbarhetsaspekterna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet har även påbörjats under året.

Kommunens samverkan med forskarsamhället har stärkts under året. En förstudie genomfördes tillsammans med Mälardalens universitet under hösten 2022 för att ringa in innebörden av social hållbarhet, vad som görs idag i kommunen och vad som behöver göras framåt. Kommunen har tecknat ett partnerskap med LOFT: *Leda och organisera för förnyelse och transformation som* under våren har genomfört en behovsanalys av Enköpings förmåga till transformation och förnyelse och återkopplat förbättringsaktiviteter till kommunen. En avsiktsförklaring är även underskriven mellan Mälardalens universitet, Enköpings kommun och Ledningsregementet där det fastslås att förutsättningar för samverkan inom en rad utvecklingsområden ska undersökas.

Det trygghetskapande arbetet är under utveckling för att möta de krav som kommer utifrån kommande lagstiftning. En strategisk lägesbild och inriktning för kommunens brottsförebyggande arbete är på väg att tas fram och beräknas vara klart i början av 2023. Kopplat till den strategiska lägesbilden har ett omtag tagits kring forumet Tryggare Enköping.

Arbetet med säkra skolvägar har fortsatt under året där bland annat förbättringar av hämtning/lämning och anslutningar av gång- och cykelvägar vid Rombergaskolan pågår och förväntas vara klart till skolstarten i höst.

I samband med det nya busslinjenätet byggs nya alternativt uppdateras befintliga busshållplatser. Förbättringar sker av tillgängligheten, belysningen och barriärer mellan resenärer och övrig trafik vilket skapar en större trygghet för kommunens resenärer. Även förbättringar av trafiksäkerheten med utbyggnad av rondeller och övergångsställen sker. Inom planen för gång- och cykelväg genomförs också aktiviteter som ska förbättra säkerheten för gående och cyklister.

Arbetet med belysningsplanen har fortsatt under året och ett antal belysningsåtgärder har utförts på kommunens gator och vägar samt gång- och cykelvägar. Vissa åtgärder har dock inte kunnat genomföras under året på grund av försenade leveranser utifrån världsläget.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
16 .a Nöjd-region-index för trygghet (SCB:s medborgarundersökning)	60	-	-	52
16 .c Medborgarundersökning, del a: Trygghetsindex: hur tryggt och säkert du kan vistas utomhus på kvällar och helger SCB	70	-	-	64
16 .c Antal anlagda bränder i offentlig miljö	16	8	9	11

Medborgarundersökningen är omgjord sedan 2021. Indexen är borttagna ur undersökningen och ersatts med ett flertal andra frågor. Jämförelse mellan åren är inte möjlig. Från och med 2023 kommer nyckelindikatorerna ersättas.

Mål 17: Vi tar tillvara på landsbygdens och Mälarens resurser och möjligheter

Enköping är en landsbygds-kommun vid Mälaren med tillgångar och möjligheter som har stor potential. I samverkan med människor och organisationer kan vi utveckla kommunen till gagn för Enköpingsborna och en växande besöksnäring.

Måluppfyllnad

Delvis på rätt väg

Ett program för landsbygdsutveckling har tagits fram under året och ska beslutas under 2023. I den ska hänsyn tas till utveckling av besöksnäring och övrigt näringsliv samt förutsättningarna för att bo, leva och verka på landsbygden. Även i kommunens hållbarhetsarbete finns ett landsbygdsfokus, där gränserna mellan stadskärna och landsbygd suddas ut.

Kommunikationsinsatser kring landsbygden har genomförts med filmer och synliggörande av

besöksmöjligheter i hela kommunen.

Samverkan sker med föreningar och företag, bland annat med Fjärdhundraland, en väl etablerad förening som samlar cirka 150 företagare på landsbygden.

För att ta tillvara Mälarens resurser har kommunens friluftsbad utvecklats under året och i samband med det gjordes även en översyn av skyltning vid friluftsbaden för att minska risken för parkeringsproblem och framkomlighet för räddningstjänsten.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
17 .a Ökat antal arbetsställen inom besöksnärringsbranscher med bas i småort eller glesbygd. SCB	275		293	280

Mål 18: Kransorternas utveckling och tillväxt är viktig för dess invånare, men även för den omkringliggande landsbygden

Kommunen har en än tydligare roll som samhällsutvecklare i våra mindre orter. I samverkan med egna bolag och med marknaden ska potentialen tas tillvara. Utveckla den digitala infrastrukturen. Säkra en långsiktigt hållbar livsmedels-försörjning.

Måluppfyllnad

 Delvis på rätt väg

Enköpings strategiska läge är attraktivt för etableringar och för gruppen av företagare och konsulter, även för dem som vill driva sin verksamhet i kombination med boende på landsbygden. En etableringsstrategi ska tas fram som omfattar hela Enköpings kommun inklusive landsbygd, där behovet av service samt komplettering av befintligt näringsliv ska vara utgångspunkten.

Ett arbete med översiktsplanen pågår. Avsikten är att det i planen ska finnas tydliga planeringsinriktningar för kransort och landsbygd. Prioriterat är att jobba vidare med målstruktur, orternas utveckling och riktlinjer för byggande på landet.

Attraktiva förskolor och skolor i kransorterna är en viktig förutsättning för att fler ska välja att bosätta sig i våra kransorter med omnejd. Under 2022 byggdes nya förskolor i både Grillby och Hummelsta. Vid förskolan i Hummelsta återstår det enbart lite kompletterande arbete med utemiljön.

Den senaste bredbandsstatistiken visar att utbyggnaden av bredbandsnätet i kommunen fortsätter, både till hushåll och arbetsställen. Målet att 85% av hushållen och 65% av arbetsställena ska ha tillgång till bredband med en hastighet på minst 100 Mbit/s är nu uppnått. Under året har kommunen bistått i bidragsansökan till PTS bredbandsstöd vilket har lett till ansökningar om bidrag till minst 21 olika projekt som tillsammans syftar till att ansluta ca 900 byggnader till bredbandsnät.

Under året har kommunen fattat beslut om medfinansiering för Leader Mälardalen 2023-2027. Leader Mälardalen ger stöd till projekt som syftar till utveckling i landsbygdsområden och bygger på samverkan och samarbete mellan samhällets tre sektorer; privat, ideell och offentlig sektor och är en väsentlig och viktig del av kommunens landsbygdsutveckling.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
18 .a Aktuella utvecklingsplaner för mindre tätorter	7		2	0
18 .b Tillgång till bredband 100 Mbit/s – hushåll. PTS årliga kartläggning	85%		84,3%	76,6%
18 .c Tillgång till bredband 100Mbit/s – arbetsställe. PTS årliga kartläggning	65%		74,2%	60,9%
18 .d Beslutade projekt utanför centralort	1		1	0

Näringsliv och arbetsmarknad

Om uppgiften


Vi ska göra kommunen attraktiv genom att skapa gynnsamma villkor för företag och arbetsgivare, bland annat genom att arbeta innovativt med att utveckla kompetensförsörjning, ha en god och effektiv offentlig service samt goda kommunikationer.

Kommunfullmäktige har beslutat om två mål kopplat till uppgiften. Båda målen bedöms vara på rätt väg. Målens resultat redovisas nedan.

Mål 19: Enköping är en attraktiv kommun för företag och organisationer

Företag och organisationer (som till exempel försvars-makten och Fjärdhundraland) ska uppleva att kommunen är en bra part i deras utveckling.

Måluppfyllnad

 På rätt väg

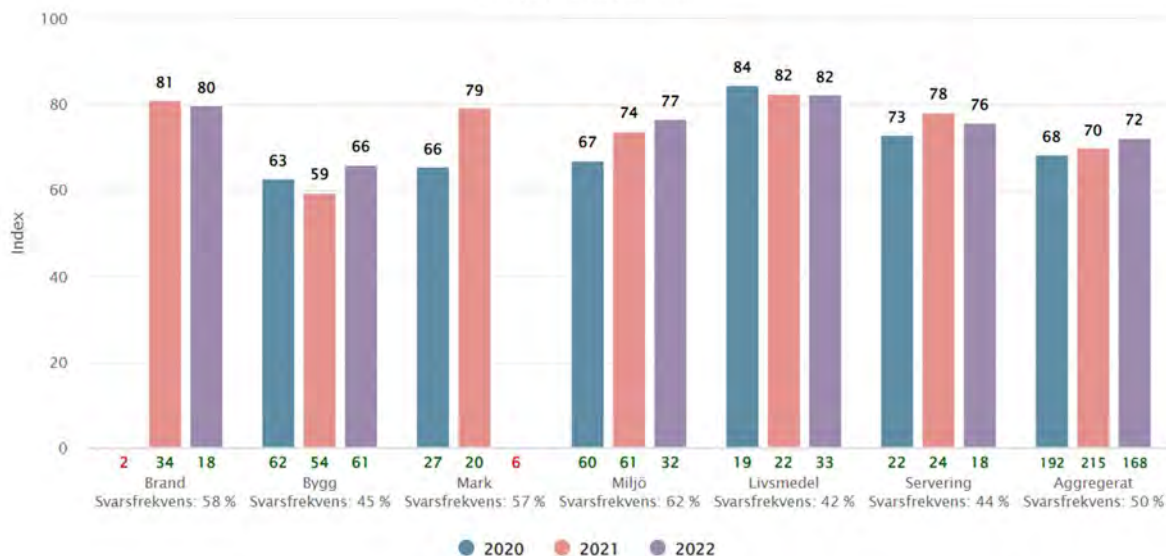
Ett förslag till näringslivsprogram för åren 2023-2027 har arbetats fram under året. Näringslivsprogrammet identifierar 6 fokusområden för kommunens strategiska näringslivsarbete och har som mål att stärka Enköping som en attraktiv ort för företag att verka, starta och etablera sig i.

Varje år mäter Sveriges kommuner och regioner (SKR) hur nöjda företagarna är med kommunens service inom myndighetsutövningen, så kallat nöjd kund-index (NKI). Det preliminära resultatet från 2022 års NKI-undersökning visar att kommunens samlade resultat fortsätter att öka och uppgår nu till ett NKI-värde på 72. Det myndighetsområde som ökat mest är bygg, där den senaste mätningen gav ett NKI 66, vilket kan jämföras med föregående mätning då indexet var 59. Även myndighetsområdet miljö har ökat, från ett NKI-värde på 74 år 2021 till NKI 77 för året.



NKI

Enköping, företagsärenden



Under året genomfördes workshops tillsammans med politik, företag och kommunala tjänstemän för att identifiera vilka aktiviteter som behöver genomföras för att förbättra företagsklimatet i kommunen och öka NKI värdena. En handlingsplan har därefter tagits fram. Arbetet görs tillsammans mellan kommunens olika förvaltningar och i dialog med näringslivet.

Under året har ett arbete skett med webbplatsen "Upplev Enköping" för att få sidan att andas platsvarumärke ännu mer. Sidan är mer renodlat i sitt erbjudande för vad platsen Enköping har att erbjuda. Ett samarbete sker med Region Uppsala samt inom Stockholm Business Alliance avseende större etablerings- och investeringsförfrågningar.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
19 .a NKI - företag	70	72	70	68

Preliminära siffror för år 2023. Slutligt resultat redovisas i april 2023.

Mål 20: Enköping har en stark besöksnäring

Turism och besöksnäring har stor betydelse för sysselsättningen i Enköpings kommun, men också som ett sätt att marknadsföra Enköping.

Måluppfyllnad



På rätt väg

Besöksnäringen utvecklas i nära samarbete mellan berörda förvaltningar inom kommunen och lokala och regionala aktörer. Syftet är att stödja besöksnäringen genom att vägleda besökaren till sevärdheter och lokal besöksnäring. I hamnen fanns en säsongsanställd hamnvärd tillgänglig under sommaren för att hjälpa besökare och hålla ordning och reda i hamnområdet.

I Årets stadskärna har samverkansgruppen Team Centrum arbetat med att under 2022 synliggöra utbudet i centrum. Under året har platsen Enköping med platsvarumärke marknadsförts, bland annat i Uppsala och på Livsstilmässan i Enköping.

Arbete med ett tillgängligt kulturarv har varit i fokus under året. I samverkan med kommunens förvaltningar har flera vandringsstråk längs med Upplandsleden försetts med informationsskyltar på svenska och engelska samt uppdatering av ett nytt skyltsystem vid Lillkyrka fornstig.

Det elektriska turisttåget levererades i juli. Tåget, som tar invånare och besökare med på guidade turer genom stadens parker, har varit väl bokade under året.

Utvecklingen av Klosterparken och hamnen går långsamt framåt. Detta beror på att tillstånden för arbeten i vattenområde är komplexa och tar tid men även att behovet att säkra vattentäkten i Klosterparken. Vi har nu fått tillstånd för muddringen och projekteringen är startad. Flera förbättringar har genomförts i hamnen och även på flera grönområden och parker för att förbättra för besökare. Bland annat har upprustning samt förbättring av tillgängligheten skett vid Gröngarsåsen-Dyarna och ett nytt digitalt bokningssystem för båtar och husbilar har införts som förenklar för hamnens besökare.

Projektet "regional cykelled" mellan Enköping och Håbo fortsätter. Arbetet pågår med ansökan till Trafikverket. Parallellt med det arbetet pågår framtagande av förslag till avsiktsförklaring, där Upplandsstiftelsen och Region Uppsala leder processen med bidrag från kommunen.

Under året har även projekten kring cykel-, buss- och båtturism i samverkan med regionen, Fyra Mälarstäder och andra kommuner i länet pågått.

KF indikatorer	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
20 .a Antal gästnätter per år, ökning i %	6%	-17,6%	-25%	-37%

3.9 Väsentliga personalförhållanden

Enköpings kommun har under de senaste åren vuxit i befolkningens mängd, vilket har påverkat kommunens verksamheter. Enköpings kommun ökade med 135 medarbetare under 2022, ökningen beror framförallt på volymökningar inom verksamheterna, som bidragit till att fler medarbetare behövs för att tillhandahålla en god service till våra medborgare. Vård och omsorg har även arbetat för att minska ner antalet timanställningar och omvandla dem till tillsvidareanställningar vilket är ett led i vårt jämställdhetsarbete, där fler arbetar mer.

Sjukfrånvaron ökade jämfört med 2021 från 7,2 procent till 8,2 procent. Den största ökningen är framförallt inom socialförvaltningen (+1,6 procentenhet) och upplevelseförvaltningen (+1,4 procentenhet). Båda förvaltningarna har påverkats av sviterna efter pandemin, där många varit sjuka, samtidigt som det varit en hög arbetsbelastning.

Samtliga av kommunens medarbetarmål ligger under målet för 2023 och bedömningen är därför att målen inte kommer att nås under 2023. Sjukfrånvaron låg vid årets slut på 8,2 procent vilket är högre än de senaste tre åren. En höjning av sjukfrånvaro är en naturlig konsekvens av pandemin, där fler väljer att stanna hemma vid symtom. Det finns också en positiv effekt där medarbetare inte smittar andra i lika hög utsträckning, men vi ser också en negativ effekt av högre sjukfrånvaro. Under 2022 har det även varit många andra virusjukdomar som påverkat sjukalet. Det är framförallt äldre (över 50 år) och yngre (under 30 år) som är mest sjuka.

En mätning av chefers förutsättningar visar på goda förutsättningar i stort, men att det finns en avsaknad av stöd i form av verktyg, mallar och support. Varje år mäter kommunen hållbart medarbetarengagemang (HME), svarsfrekvensen ökade med en procentenhet till 61 procent, men är fortfarande låg. Totalt hamnade resultatet på 77, vilket är två procentenheter lägre än föregående år (79). Det är framförallt ledarskap som sjunkit. Personalomsättningen ligger på 10,3 procent vilket är i nivå med övriga närliggande kommuner. Kommunledningsförvaltningen och socialförvaltningen har under året haft en stor personalomsättning på 18,4 procent respektive 17,2 procent. Det påverkar kommunens totala personalomsättning.

Personalförhållanden i kommunkoncernen

Enköpings kommun har under de senaste åren vuxit i befolkningens mängd, vilket har påverkat kommunens verksamheter. Enköpings kommun ökade med 135 antal medarbetare under 2022, ökningen beror framförallt på att vi haft volymökningar inom våra verksamheter som också bidragit till att fler medarbetare behövs för att tillhandahålla en god service till våra medborgare. Vård och omsorg har även arbetat för att minska ner antalet timanställningar och omvandla dem till tillsvidareanställningar vilket är ett led i vårt jämställdhetsarbete, där fler arbetar mer.

Antal anställda	2022	2021	2020	2019
Enköpings kommun*	3 587	3 452	3 385	3 282
AB Enköpings hyresbostäder	44	43	42	41
ENA Energi AB	36	34	33	31
Räddningstjänsten Enköping-Håbo	56	54	54	53

*årsarbetare

Sjukfrånvaron har under 2022 ökat, från 7,2 procent (2021) till 8,2 procent (2022). På förvaltningsnivå bidrar alla förvaltningar till den ökade sjukfrånvaron, men framför allt upplevelseförvaltningen, socialförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen där ökningarna ligger mellan 1,2–1,6 procentenheter. Kommunen har haft tre år av högre sjukfrånvaro, vilket kan tyda på att sjukfrånvaron framöver kan hamna på en högre nivå som en konsekvens av pandemin. Fler medarbetare väljer att stanna hemma vid symtom, vilket ger positiva effekter vad gäller smittspridning och återhämtning. Kvinnor är generellt mer sjuka än män, vilket också resultatet för Enköpings kommun visar. Kvinnors sjukfrånvaro ligger på 8,8 procent, medan mäns ligger på 6,6 procent. Resultatet visar även att de som är mest sjuka är de över 50 år (9,2 procent) och de under 30 år (8,6 procent). Friskast är de i ålder 30–49 år (7,5 procent). Sjukfrånvaron har också ökat under 2022 för EHB, ENA Energi och Räddningstjänsten jämfört med 2021.

Sjukfrånvaro, %	2022	2021	2020	2019
Kommunstyrelse	4,3	2,4	3,2	3,4
Miljö- och byggnadsnämnd	4,1	3,5	3,5	3,7
Socialnämnd	7,3	5,7	9,2	8,3
Teknisk nämnd	6,5	5,3	4,7	4,2
Upplevelsenämnd	7,3	5,9	5,6	5,5
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	8,2	7,9	8,1	6,7
Vård- och omsorgsnämnd	9,7	9,3	9,8	7,9
Totalt kommunen	8,2	7,7	8	6,7
AB Enköpings hyresbostäder	4,2	3,5	3,8	2,2
ENA Energi AB	2,1	1,4	3,1	4,2
Räddningstjänsten Enköping-Håbo*	3,0	2,7	3,2	4,1

* Omfattar ej deltidsanställd personal då de har annan huvudarbetsgivare

I tabellen nedan redovisas 2022 års totala sjukfrånvaro, sjukfrånvaro längre än 60 dagar, sjukfrånvaro för kvinnor respektive män samt sjukfrånvaro per åldersgrupp för kommunkoncernen.

Sjukfrånvaro 2022, %	Enköpings kommun	AB Enköpings hyresbostäder	ENA Energi AB	Räddningstjänsten Enköping-Håbo*
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	8,2	4,2	2,1	3,0
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	2,5	35,2	0	36,3
Sjukfrånvaron för kvinnor	8,8	3,4	0,6	2,2
Sjukfrånvaron för män	6,6	4,7	2,7	3,0
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	8,6	3,4	2,7	-
Sjukfrånvaron i åldrarna 30 - 49 år	7,5	1,7	1,8	-
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	9,2	7,4	2,8	-

* Omfattar ej deltidsanställd personal då de har annan huvudarbetsgivare

Medarbetarmål

Utfallet visar att samtliga medarbetarmål behöver höjas i förhållande till slutmålen 2023.

Enköpings kommun har i rollen som arbetsgivare haft liknande utmaningar som det övriga samhället och arbetslivet. Effekterna av pandemin har påverkat flera av verksamheterna inom kommunkoncernen. I takt med att pandemin klingar av har kommunkoncernen sakta återgått till ett nytt normalläge som kräver andra prioriteringar och arbetssätt.

Förutsättningarna har dessutom inneburit en ökad grad av distansarbete vilket ställt krav på ett annat ledarskap där tillit står för en stor del. Många av våra ledarsatsningar har fått pausa under pandemiåren, men kommit igång igen under senare delen av 2022.

Mål 21: Ökat medarbetarengagemang

Måluppfyllelse

■ Ej på rätt väg

Enköpings kommun genomförde 2022 en undersökning baserad på HME (Hållbart Medarbetar Engagemang) riktad till samtliga medarbetare med längre än sex månaders anställning. Totalt fick 3311 medarbetare enkäten varav 61 procent (2030 svar) svarade, vilket var en ökning med 1 procentenhet från mätningen 2021 då svarsfrekvensen var 60 procent.

I undersökningen ställdes frågor om engagemang för arbetet samt upplevelse av ledarskap och styrning. Ytterligare ett fåtal frågor riktades till chefer för att undersöka hur de uppfattade förutsättningarna för sina uppdrag.

Kommunen uppnådde 2022 ett HME-värde på 77. Det är en minskning med två enheter från mätningen 2021. Årets resultat ligger något under genomsnittet för de 102 kommuner som har rapporterat in värden under 2021 i Kolada. Styrning får högst resultat (78), följt av Motivation på 77. Det är främst resultatet för Ledarskap som har backat med tre procentenheter (2021:79 till 2022:76) och det är även i detta område som det är störst avstånd mellan Enköping och genomsnittet bland kommuner (80).

Samhällsbyggnadsförvaltningen och miljö- och byggnadsförvaltningen har högst HME-värde (80 respektive 79). HME för de båda förvaltningarna har ökat med två procentenheter, det är

framförallt en höjning inom ledarskap och styrning som sticker ut i de båda förvaltningarna.

Resultatet för utbildningsförvaltningen samt vård- och omsorgsförvaltningen minskade med tre enheter. Vård- och omsorg har haft ett år med efterdyningar av pandemiåren, samt en förvaltningschef som lett två förvaltningar (socialförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen) under större delen av 2022. Detta kan ha påverkat förvaltningens resultat då framförallt ledarskap har backat tre enheter. Socialförvaltningen har däremot ökat sitt HME-värde med tre enheter från 74 (2021) till 77 (2022). Socialförvaltningen har arbetat nära vård- och omsorgsförvaltningen och skapat goda team och samarbeten, vilket märks i dess ökning i motivation och styrning. Övriga förvaltningar har ett resultat som är likvärdigt eller något lägre än genomsnittet för kommunen.

Två av tre medarbetare instämmer i att den närmaste chefen får dem att känna ansvar för enhetens/verksamhetens mål. Lite drygt hälften anser att närmaste chef inspirerar till att prova nya sätt att arbeta. Mest nöjda är medarbetarna i frågan om arbetet känns meningsfullt (90 procent) och att de vet vad som förväntas av dem (86 procent). 80 procent av medarbetarna anser även att deras närmaste chef visar förtroende för dem. Forskning visar att meningsfullhet, förtroende och tydliga mål och uppdrag är viktiga för att skapa en god och hållbar arbetsmiljö, vilket gör att resultatet av årets medarbetarenkät visar att Enköpings kommun är på rätt väg gällande god och hållbar arbetsmiljö.

Cheferna ger överlag höga betyg angående sina förutsättningar kring chefsrollen. En klar majoritet anser att chefsuppdraget är tydligt, att man har de befogenheter som krävs samt att man får den kompetensutveckling som efterfrågas. Resultaten ligger i stort i linje med fjolårets undersökning. Dock är betygen något svagare avseende den egna chefens uppföljning samt tillgången till användbara verktyg.

KF indikatorer	Startläge	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål
21. Hållbart medarbetarengagemang (HME)	83	78	79	77	84

Mål 22: Ledare/chefer känner att de har rätt förutsättningar att göra ett bra jobb och utvecklas i sin roll

Måluppfyllelse

■ Ej på rätt väg

Majoriteten av cheferna i kommunen är generellt positiva. De frågor som får högst betyg rör tillgängligheten för medarbetarna samt att de har de befogenheter som chefsuppdraget kräver. Jämfört mot 2021 är det dock en något lägre andel som anser att de inte fullt ut har det stöd de behöver för att kunna utföra sitt chefsuppdrag.

Förslag på åtgärder kopplade till HME och chefers förutsättningar

- Omtag chefs- och ledarsatsningar med fokus på att leda i förändring
- Nystart kring strategier och aktiviteter kopplat till kompetensförsörjning, attraktiv arbetsgivare, arbetsgivarvarumärke och platsvarumärke med målsättningen att profilera Enköping som attraktiv arbetsgivare. Målet är fler medarbetare som blir positiva ambassadörer för aktiva val att vilja arbeta hos Enköpings kommun.
- Framtagande av strategier och aktiviteter kopplade till medarbetarskap och värderingskultur
- Se över hur stödfunktionerna kan ge ett ökat stöd till chefer

KF indikatorer	Startläge	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål
22 .a Chefsfrågor medarbetarenkät	82	80	80	79	85

Mål 23: Sjukfrånvaron i Enköping ska minska

Måluppfyllelse

■ Ej på rätt väg

När målet beslutades 2019 var den totala sjukfrånvaron inom kommunen 6,7 procent. I år är den 8,2 procent och förklaringen är delvis sviter från pandemin. Det är främst den korta sjukfrånvaron som ökat under året.

Alla nämnder och bolag visar på en ökad sjukfrånvaro under 2022. Även om pandemin påverkat förutsättningarna och möjligheterna att arbeta kring målet har den också påskyndat ett omställningsarbete, där till exempel nya digitala mötesverktyg och arbete hemifrån blivit vanligare. Dessa faktorer kan påverka bland annat sjukfrånvaro och personalomsättning gynnsamt om de hanteras väl. Positiva effekter av pandemin är att fler väljer att sjukskriva sig vid symtom för att minska smittspridning. Arbete med att effektivisera och utveckla rehabiliteringsprocessen fortsätter och målet är att försöka jobba med tidiga insatser och även fortsätta satsa på det främjande friskvårdsarbetet.

KF indikatorer	Startläge	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål
23 .a Sjukfrånvarostatistik	7,6%	8%	7,7%	8,2%	5,6%

Mål 24: Kommunens (externa) personalomsättning är lägre än åtta procent

Måluppfyllelse

■ Ej på rätt väg

För kommunen som helhet ökade den externa personalomsättningen till 10,8 procent, vilket är över målet på 8,0 procent. Fyra av sju nämnder har sänkt sin personalomsättning jämfört med föregående år. Tekniska nämnden samt miljö och byggnadsnämnden är de som har lägst personalomsättning.

Kommunledningsförvaltningen och socialnämnden har högst extern personalomsättning. Det beror främst på en hög extern omsättning av socialsekreterare.

Inom socialförvaltningen har fyra av fem yrkesgrupper en personalomsättning på mellan 18 till 25 procent. Socialförvaltningen kommer tillsammans med HR analysera resultatet under 2023 för att se vilka eventuella åtgärder som behöver vidtas. Även miljö- och byggnadsförvaltningen har en hög omsättning på miljö- och hälsoskyddsinspektörer (17 procent) och upplevelseförvaltningen har haft en hög andel av lärare i kulturskolan som slutat (33 procent). Bristen på sjuksköterskor fortsätter och påverkar Enköpings kommun, men framförallt vård- och omsorgsförvaltningen. Den externa personalomsättningen bland sjuksköterskor ligger på ca 32 procent.

Det finns därför skäl att särskilt ägna sig åt att skapa goda och intressanta arbetsförutsättningar för dessa yrken. Bland annat att bevaka kommunens lönenivåer i syfte att underlätta rekrytering och behålla medarbetare. Även att skapa goda arbetsförhållanden som lockar personalen att stanna.

Den externa personalomsättningen är en indikator på hur kommunen lyckas behålla och utveckla medarbetare. Den interna rörligheten, det vill säga personalomsättningen inom kommunen, är en indikator på om kommunen erbjuder intressanta alternativ inom den egna organisationen.

KF indikatorer	Startläge	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål
24 .a Extern personalomsättning (slutar i kommunen)	10,6%	10%	10,8%	10,3%	8%

3.10 Förväntad utveckling

Effektiviseringsåtgärder 2023

Med anledning av det försämrade ekonomiska läget beslutades det om en kommunövergripande effektivisering på 55,4 miljoner kronor. Kommunstyrelsen har i uppdrag att presentera ett förslag på neddragningar för kommunfullmäktige senast i juni 2023.

Nytt pensionsavtal 2023

Den 1 januari 2023 byter kommunen pensionsavtal, från ett förmånsbestämt till avgiftsbestämt pensionssystem. Pensionsavsättningarna för kommunens anställda höjs samtidigt som kommunen får ökade möjligheter att förutse uppkomna pensionskostnader och över tid kommer pensionsskulden att minska.

Nytt el-avtal

Vid årsskiftet 2022/2023 löper kommunens nuvarande elavtal ut, vilket är bundet till 40 öre/kwh. Med bakgrund av den energikris som för närvarande pågår i Europa är sannolikheten stor att kommunens elkostnader kommer att öka kraftigt 2023.

Frigörande av mark

Under 2022 beslutade kommunfullmäktige att ENA Energi i sina fortsatta verksamhetsplaner ska planera efter att marken, där nuvarande huvudproduktion bedrivs, frigörs till senast 2035. ENA Energi ska för moderbolaget presentera en långsiktig hållbar plan, med eller utan produktion av elektricitet, för hur en åtkomst av marken ska realiseras.

Hyresvärdsupphandling

Under 2022 startades en hyresvärdsupphandling för att hyra ett nytt kommunhus i centrala Enköping. Fastighetsägaren ska projektutveckla, bygga och äga lokalerna och målet är att inflyttning i de nya lokalerna ska kunna ske hösten 2025. I mars 2023 beslutade kommunstyrelsen om hyresvärd och hyresavtal.

Krisberedskap och civilt försvar

Krisberedskap och civilt försvar är aktuella frågor de kommande åren. Räddningstjänsten är en del av kommunernas förmåga att hantera en kris och kan komma att få en utökad roll i detta sammanhang framöver. MSB arbetar med riktlinjer för Räddningstjänst under höjd beredskap och ett nytt system för Civilplikt.

Demografi och kompetensförsörjning

SKR lägger stor vikt vid de mänskliga resurserna och den brist som kommer uppstå vid bibehållen servicenivå och personalintensitet. Ett sätt att beskriva den ökande försörjningskvoten, det vill säga att andel äldre och yngre ökar i relation till andel i arbetsför ålder, är med orden "färre kommer behöva försörja fler". Kraven och förväntningarna på servicenivå har historiskt sett ökat med åren. Håller denna trend i sig kommer kommunsektorn behöva rekrytera så gott som all kommande ökning av arbetskraft.

Enligt SCB:s prognoser ökar antalet äldre under hela perioden till och med 2030. Det är framförallt gruppen som är äldre än 85 år som kommer att öka. Fler väljer att bo kvar hemma med hemtjänst istället för att flytta till ett omvårdnadsboende. Samtidigt ökar inte andelen personer i arbetsför ålder. Det innebär att nya arbetssätt och metoder måste utvecklas för att klara välfärdsuppdraget inom lagstyrd verksamhet.

I takt med att vård- och omsorgsinsatserna ökar i landet behövs fler medarbetare, framförallt inom den kommunala vården. Att en stor del av medarbetarna kommer att gå i pension under den kommande tioårsperioden gör att kommunernas behov av nyrekrytering ökar. Redan nu ses en vikande trend i antalet ansökningar på vissa tjänster, vilket skapar ytterligare utmaning för hur leverans av insatser ska ske i framtiden.

4 Ekonomisk redovisning

4.1 Resultaträkning

Resultaträkning (miljoner kronor)	Not	Kommunkoncern					Kommun				
		Utfall 202212	Utfall 202112	Förändr 2022- 2021	Budget 2022	Avvikels e mot budget	Utfall 202212	Utfall 202112	Förändr 2022- 2021	Budget 2022	Avvikels e mot budget
Verksamhetens intäkter	3	1 185,4	1 057,3	128,1	1 073,5	112,0	639,7	592,4	47,3	508,9	130,8
Verksamhetens kostnader	4	-3 813,8	-3 494,6	-319,2	-3 748,7	-65,1	-3 401,9	-3 210,5	-191,4	-3 352,2	-49,7
Avskrivningar och nedskrivningar	5	-279,1	-287,3	8,3	-275,0	-4,0	-184,8	-176,8	-8,0	-180,3	-4,5
Verksamhetens nettokostnader		-2 907,4	-2 724,6	-182,8	-2 950,3	42,8	-2 947,0	-2 794,9	-152,1	-3 023,6	76,6
Skatteintäkter	6	2 385,8	2 228,5	157,4	2 351,3	34,5	2 385,8	2 228,5	157,4	2 351,3	34,5
Generella statsbidrag och utjämning	7	767,4	714,6	52,8	773,2	-5,8	767,4	714,6	52,8	773,2	-5,8
Verksamhetens resultat		245,8	218,4	27,4	174,2	71,5	206,2	148,1	58,1	100,9	105,3
Finansiella intäkter	8	5,0	2,1	2,9	0,3	4,7	17,1	12,6	4,5	0,0	17,1
Finansiella kostnader	9	-40,8	-27,6	-13,2	-43,2	2,4	-19,6	-9,6	-10,0	-9,2	-10,4
Resultat efter finansiella poster		209,9	192,9	17,1	131,3	78,6	203,7	151,1	52,5	91,7	112,0
Extraordinära poster	10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		209,9	192,9	17,1	131,3	78,6	203,7	151,1	52,5	91,7	112,0

4.2 Balansräkning

Balansräkning (miljoner kronor)	Not	Kommunkoncern			Kommun		
		Utfall 202212	Utfall 202112	Förändring 2022-2021	Utfall 202212	Utfall 202112	Förändring 2022-2021
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	11	2,6	2,8	-0,1	1,5	1,2	0,3
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	6 749,4	6 282,9	466,5	4 080,4	3 644,3	436,2
Maskiner och inventarier	13	353,6	333,7	19,8	124,2	122,1	2,1
Övriga materiella anläggningstillgångar	14	2,3	2,3	0,0	2,3	2,3	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	15	68,7	64,6	4,2	298,7	294,5	4,2
Summa anläggningstillgångar		7 176,6	6 686,2	490,4	4 507,1	4 064,4	442,7
Bidrag till infrastruktur	16	21,6	23,0	-1,4	21,6	23,0	-1,4

Balansräkning (miljoner kronor)	Not	Kommunkoncern			Kommun		
		Utfall 202212	Utfall 202112	Förändring 2022-2021	Utfall 202212	Utfall 202112	Förändring 2022-2021
Omsättningstillgångar							
Förråd med mera	17	137,3	102,5	34,8	100,5	73,9	26,6
Fordringar	18	491,8	433,4	58,4	434,3	382,5	51,9
Kortfristiga placeringar	19	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	20	94,9	32,0	62,9	90,8	13,4	77,5
Summa omsättningstillgångar		723,9	567,8	156,1	625,6	469,7	155,9
SUMMA TILLGÅNGAR		7 922,2	7 277,1	645,0	5 154,3	4 557,1	597,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital	21						
Årets resultat		209,9	192,9	17,1	203,7	151,1	52,5
Resultatutjämningsreserv		30,4	30,4	0,0	30,4	30,4	0,0
Övrigt eget kapital		2 029,9	1 837,0	192,9	1 908,3	1 757,2	151,1
Summa eget kapital		2 270,2	2 060,3	209,9	2 142,4	1 938,7	203,7
Avsättningar							
Avsättningar för pensionsskuld och liknande förpliktelser	22	299,9	279,8	20,1	280,7	262,0	18,8
Andra avsättningar	23	263,2	139,5	123,6	79,7	68,6	11,1
Summa avsättningar		563,1	419,3	143,7	360,4	330,6	29,9
Skulder							
Långfristiga skulder	24	3 919,7	4 087,2	-167,5	1 830,4	1 596,6	233,9
Kortfristiga skulder	25	1 169,1	710,3	458,8	821,1	691,3	129,9
Summa skulder		5 088,9	4 797,5	291,4	2 651,6	2 287,8	363,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		7 922,2	7 277,1	645,0	5 154,3	4 557,1	597,2
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER							
Panter och därmed jämförliga säkerheter	26	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ansvarförbindelser							
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	27	625,2	654,6	-29,4	625,2	654,6	-29,4
Övriga ansvarförbindelser	28	73,6	73,9	4,3	2 558,6	2 560,2	-1,6
Summa ansvarförbindelser		698,8	728,5	-25,1	3 183,8	3 214,8	-31,0

4.3 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys (miljoner kronor)	Not	Kommunkoncern		Kommun	
		Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		209,9	192,9	203,7	151,1
Justering för övriga ej kassaflödespåverkande poster	30	431,9	386,0	223,3	262,1
Övriga likvidpåverkande poster	31	-8,0	-8,2	-7,6	-8,2
Poster som redovisas i annan sektion	32	-4,8	-5,2	-4,8	-5,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		629,0	565,5	414,5	399,8
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	18	-58,4	-135,0	-51,9	-120,1
Ökning/minskning förråd mm	17	-34,8	3,5	-26,6	-2,7
Ökning/minskning kortfristiga skulder	25	458,8	29,2	129,9	65,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		994,7	463,2	465,9	342,7
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	11	-0,6	-0,8	-0,6	-0,8
Investering i materiella anläggningstillgångar	12,13	-768,2	-724,7	-651,2	-506,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12,13	8,7	0,4	33,8	0,4
Investering i finansiella anläggningstillgångar	15	-4,2	-4,3	-4,2	-4,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-764,2	-729,4	-622,3	-510,8
Finansieringsverksamheten					
Förändring av långfristiga skulder		-167,5	294,8	233,9	181,1
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-167,5	294,8	233,9	181,1
Periodens kassaflöde		62,9	28,6	77,5	13,0
Likvida medel vid årets början		32,0	3,4	13,4	0,4
Likvida medel vid periodens/årets slut		94,9	32,0	90,8	13,4
Förändring		62,9	28,6	77,5	13,0
Självfinansieringsgrad		64 %	66 %	62 %	66 %

4.4 Noter och tilläggsupplysningar

Not 1: Redovisningsprinciper

Noter och tilläggsupplysningar

Not 1: Redovisningsprinciper

Enköpings kommuns årsredovisning har upprättats enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning och följer i allt väsentligt de rekommendationer som lämnas av Rådet för kommunal redovisning, RKR. Inga avsteg har gjorts för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder. Om undantag förekommer från rekommendationerna redovisas detta i beskrivningen nedan under respektive punkt.

Beloppsgränser

I årsredovisningen har periodiseringar av intäkter och kostnader skett för att ge en rättvisande bild av kommunens resultat. Enligt kommunens anvisningar ska väsentliga belopp periodiseras (större än 50 000 kronor). Kostnadsräntor, räntebidrag och intäktsräntor har oavsett belopp periodiserats och belastar rätt redovisningsperiod.

Anläggningstillgångar

Kommunen tillämpar rådets rekommendation avseende tillgångars anskaffningsvärde. En tillgång betraktas som anläggningstillgång då livslängden överstiger tre år och anskaffningsvärdet är lika med eller överstiger ett halvt basbelopp exklusive moms.

Avseende immateriella anläggningstillgångar tillämpas ett halvt prisbasbelopp som lägsta gräns för väsentligt värde.

Upplysning i not om genomsnittlig nyttjandeperiod för varje post som tas upp som materiell anläggningstillgång lämnas inte. Orsaken är att det i dagsläget inte är möjligt att på en aggregerad nivå ta fram dessa uppgifter från kommunens anläggningsregister.

Sammanställda räkenskaper

Följande företag ingår i den kommunala koncernen där kommunen har en betydande ägarandel.

Koncernföretag	Ägarandel
Enköpings kommuns moderbolag AB	100 %
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo	65 %

Den kommunala koncernens sammansättning har inte förändrats under räkenskapsåret. Kapitalandelsmetoden har använts för konsolidering av kommunkoncernsföretagen.

Följande intresseföretag omfattas inte av de sammanställda räkenskaperna i den kommunala koncernen då ägarandel eller betydande inflytande bedöms vara för låg.

Intresseföretag
Inera AB
SKL Kommentusgruppen AB
Vafab Miljö Kommunalförbund
Husbyggnadsvaror HBV Förening (EHB)
Stiftelsen nyföretagarcentrum i Enköping
Energikontoret i Mälardalen AB

Kommunens drift- och investeringsbudget

Kommunen använder en modell för resursfördelning för att beräkna ett utgångsläge för fördelning av budgetramar till nämnderna. I modellen tas exempelvis hänsyn till befolkningsförändringar i olika åldersgrupper och förändringar av andra volymmått. Anslagen anvisas netto till respektive nämnd.

Internränta (intern redovisningsprincip)

Internräntan på investeringar är oförändrat 1,5 procent 2022.

Personalomkostnadspålägg (intern redovisningsprincip)

Interna PO-pålägg är 6,15 procent för personer födda 1937 eller tidigare, 21,96 procent för personer födda mellan 1938–1956 samt 40,0 procent för övriga anställda respektive 31,42 procent för arvoden till övriga förtroendevalda politiker och uppdragstagare.

Försäljning av tjänster till investeringar (intern redovisningsprincip)

Några verksamheter "säljer tjänster" till olika investeringsprojekt. Intäkten hos verksamheten blir då klassificerad som en "intern tjänst inom kommunen". När resultaträkningen sammanställs ska enligt redovisningsreglerna den interna redovisningen elimineras. De interna intäkterna tas då bort men ingen motsvarande kostnad finns att ta bort då dessa finns i investeringsredovisningen. Resultaträkningen justeras genom att lika mycket kostnader tas bort som det finns "interna intäkter mot investeringar".

Not 2: Uppskattning och bedömning

Exploatering

Under 2023 pågår utbyggnaden av infrastruktur på Grillbyängen, Hagalund etapp 2, Storskogen etapp 1 samt ett grönstråk på Älvdansen. Dessa kommer vara klara under 2023. Genomförande av grönstråk Skvalbäcken i Älvdansen kommer antingen ske 2023 eller 2024. I Bahco deletapp 2 startar utbyggnad av infrastruktur preliminärt till hösten 2023 alternativt i början av 2024. Färdigställande av tidigare etapper utförs av PEAB och kommer att faktureras kommunen under 2023.

Tvister

Kommunen har fyra pågående tvister med leverantörer varav 3 pågående tvister inom tekniska nämndens verksamhet och en tvist inom upplevelsenämndens verksamhet.

Skadeståndsanspråk

Det finns för närvarande två skadeståndsanspråk mellan kommunen och kunder, leverantörer eller privatpersoner.

Ett skadeståndsanspråk mellan kommunen och leverantörer, samt ett skadeståndsanspråk mot kommunen från en kund.

Bedömning av jämförelsestörande poster

En händelse som saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

Grund för periodisering

Kommunen har ansökt om statliga bidrag från Migrationsverket och tillämpar försiktighetsprincipen där det råder osäkerhet kring utfallet. För ensamkommande flyktingbarn återsöks dygnsschablon, ekonomiskt bistånd och faktiska vårdnadskostnader. Bidrag för ekonomiskt bistånd och faktiska vårdnadskostnader bokas inte upp då de anses osäkra eller mycket osäkra vilket delvis beror på tidigare avslag. För asylsökande återsöks ersättning för etableringsinsatser och bidrag bokas upp med 50–80 procent beroende på skolform baserat på

tidigare erfarenhet. Utbildningskostnader återsöks och bokas upp med 70 procent utifrån tidigare beslut. För nyanlända som efter etableringsperioden inte kan försörja sig på grund av sjukdom eller funktionsnedsättning återsöks ekonomiskt bistånd vilket bokas upp till 75% av sökt belopp. För personer med uppehållstillstånd återsöks vissa särskilda kostnader för de individer som har haft skyddat boende. Dessa intäkter bokas inte upp på grund av hög osäkerhet.

Lönekostnaderna för kommunens anställda med timlön som är intjänade i december 2022 och utbetalda i januari 2023 har periodiserats till december 2022. Beloppen uppgår till 7,2 miljoner kronor i lönekostnader och 3,1 miljoner kronor i PO-pålägg.

Not 3: Verksamhetens intäkter

Not 3, Verksamhetens intäkter (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Uppdelat på intäktsgupper				
Försäljningsintäkter	15,5	3,1	14,9	10,9
Taxor och avgifter	218,8	200,2	233,6	212,2
Hyror och arrenden	334,5	319,0	63,8	61,5
Värme- och elintäkter	167,6	146,1	0,0	0,0
Bidrag från statliga myndigheter	260,7	254,1	260,6	254,1
EU-bidrag	0,5	0,5	0,5	0,5
Övriga bidrag	14,8	19,7	0,6	5,7
Upplösning av statliga investeringsbidrag	1,0	0,9	1,0	0,9
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	19,1	21,8	23,6	22,4
Intäkter från exploateringsverksamhet***	13,5	14,5	13,5	14,5
Intäkter från försäljning av tomträtter	3,0	6,5	3,0	6,5
Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar	24,5	1,5	24,2	1,5
Övriga intäkter	112,0	69,6	0,5	1,8
Summa	1 185,4	1 057,3	639,7	592,4
Jämförelsestörande poster som ingår i verksamhetens intäkter				
Gatukostnadsersättningar och exploateringsbidrag	0,0	7,7	0,0	7,7
Statsbidrag för merkostnader av Covid-19	0,0	10,2	0,0	10,2
Kompensation för sjuklönekostnader	17,4	18,7	17,4	18,7
Intäkter från försäljning av exploatering- och tomträtter	16,5	20,9	16,5	20,9
Summa	33,9	57,5	33,9	57,5

Not 4: Verksamhetens kostnader

Not 4, Verksamhetens kostnader (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-2 023,6	-1 918,4	-1 935,6	-1 836,5
Pensionskostnader	-125,7	-146,6	-118,8	-139,3
Lämnade bidrag	-97,5	-100,7	-97,7	-100,9
Köp av huvudverksamhet	-577,6	-514,8	-605,5	-541,6
Lokal och markhyror	-67,9	-61,6	-105,7	-101,0
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-761,3	-692,2	-537,1	-493,1
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Anskaffningskostnad sålda tomträtter	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsförlust och utrangeringar anläggningstillgångar	-8,6	-7,6	-14,5	-7,6
Bolagsskatt	-2,5	-23,8	0,0	0,0
Förändring av avsättning	-11,1	-12,7	-11,1	-12,7
Avgår, interna investeringar	24,0	22,1	24,0	22,1
Övriga verksamhetskostnader	-162,0	-38,4	0,0	0,0
Summa kostnader	-3 813,8	-3 494,6	-3 401,9	-3 210,5

Not 5: Avskrivningar och nedskrivningar

Not 5, Avskrivningar och nedskrivningar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Avskrivning immateriella anläggningar	-0,8	-0,9	-0,3	-0,5
Avskrivning mark, byggnader och tekniska anläggningar	-227,4	-207,5	-155,3	-142,7
Avskrivning maskiner och inventarier	-49,5	-48,5	-27,7	-28,2
Avskrivning övervärden	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Nedskrivningar byggnader och anläggningar	0,0	-29,0	0,0	-4
Summa	-279,1	-287,3	-184,8	-176,8
Jämförelsestörande poster som ingår i avskrivningar och nedskrivningar				
Nedskrivning av 2 förskolor	0,0	-0,9	0,0	-0,9
Nedskrivning av gamla Simhallen	0,0	-3,1	0,0	-3,1
	0,0	-4,0	0,0	-4,0

Not 6: Skatteintäkter

Not 6, Skatteintäkter (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Preliminär kommunalskatt	2 315,7	2 168,2	2 315,7	2 168,2
Preliminär slutavräkning innevarande år	55,4	52,8	55,4	52,8
Slutavräkningsdifferens föregående år*	14,7	7,4	14,7	7,4
Övriga skatter	0,0	0	0,0	0
Summa	2 385,8	2 228,5	2 385,8	2 228,5

Not 7: Generella statsbidrag och utjämning

Not 7, Generella bidrag och utjämning (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Inkomstutjämning	488,9	429,6	488,9	429,6
Kostnadsutjämning	34,8	25,8	34,8	25,8
Regleringsbidrag	130,7	137,3	130,7	137,3
LSS-utjämning	3,0	5,5	3,0	5,5
Fastighetsavgift	97,2	93,4	97,2	93,4
Övriga bidrag*	12,8	23,0	12,8	23,0
Summa	767,4	714,6	767,4	714,6
Jämförelsestörande poster som ingår i generella bidrag och utjämning				
Tillskott generella bidrag*	12,8	23,0	12,8	23,0
Summa	12,8	23,0	12,8	23,0

Not 8: Finansiella intäkter

Not 8, Finansiella intäkter (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Utdelning från koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Externa ränteintäkter	2,4	0,4	2,1	0,9
Ränteintäkter från koncernbolag	0,0	0,1	0,3	0,1
Realiserad vinst på försäljning av placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgensavgifter	0,3	0,3	12,5	10,2
Övriga finansiella intäkter	2,2	1,4	2,2	1,4
Summa	5,0	2,1	17,1	12,6

Not 9: Finansiella kostnader

Not 9, Finansiella kostnader (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Externa räntekostnader	-33,0	-26,1	-11,3	-8,3
Räntekostnader konc bolag	0,0	0,0	-0,9	0,0
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-7,2	-1,0	-6,8	-0,8
Finansiell kostnad leasing	-0,1	-0,2	-0,1	-0,2
Förlust vid försäljning av placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	-0,5	-0,3	-0,5	-0,3
Summa	-40,8	-27,6	-19,6	-9,6

Not 10: Extraordinära poster

Not 10, Extraordinära poster (miljoner kronor)
Inga extraordinära intäkter eller kostnader förekommer under 2022 eller 2021.

Not 11: Immateriella tillgångar

Not 11, Immateriella tillgångar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar				
Ingående anskaffningsvärde	7,3	7,2	5,2	5,1
Inköp	0,6	0,8	0,6	0,8
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	-0,7	0,0	-0,7
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	7,9	7,3	5,9	5,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-3,9	-3,6	-3,4	-3,6
Årets avskrivningar	-0,8	-0,9	-0,3	-0,5
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,7	0,0	0,7
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avskrivning	-4,7	-3,9	-3,7	-3,4
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående nedskrivning	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Bokfört värde	2,6	2,8	1,5	1,2

Not 12: Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Not 12, Mark, byggnader och tekniska anläggningar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Ingående anskaffningsvärde	7 908,1	7 261,2	4 281,5	3 822,9
Inköp	1 023,4	749,8	612,5	561,5
Försäljning	-3,8	0,0	-28,8	0,0
Utrangeringar	-0,2	-11,4	-0,2	-11,4
Överföringar	-326,8	-91,4	2,5	-91,4
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	8 600,7	7 908,1	4 867,5	4 281,5
<i>varav finansiell leasing</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 560,6	-1 353,5	-606,0	-463,7
Årets avskrivningar	-227,4	-207,5	-155,3	-142,7
Försäljning	1,3	0,0	5,4	0,0
Utrangeringar	0,0	0,4	0,0	0,4
Justering	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 786,7	-1 560,6	-755,9	-606,0
<i>varav finansiell leasing</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Ingående nedskrivning	-64,6	-35,7	-31,2	-27,2
Årets nedskrivningar	0,0	-29,0	0,0	-4,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående nedskrivning	-64,6	-64,6	-31,2	-31,2
Bokfört värde	6 749,4	6 282,9	4 080,4	3 644,3
<i>varav finansiell leasing</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

Not 13: Maskiner och inventarier

Not 13, Maskiner och inventarier (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	1 463,9	1 432,5	475,7	469,5
Inköp	49,5	75,3	10,1	41,7
Försäljning	-4,9	-0,4	-4,9	-0,4
Utrangering	-0,8	-18,3	-0,8	-16,3
Överföringar	20,5	-25,1	20,5	-18,7
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	1 528,3	1 463,9	500,6	475,7
<i>varav finansiell leasing</i>	<i>19,3</i>	<i>17,9</i>	<i>19,3</i>	<i>17,9</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 127,9	-1 097,9	-351,3	-339,8
Årets avskrivningar	-49,5	-48,4	-27,7	-28,1
Försäljning	4,2	0,2	4,2	0,2
Utrangering	0,7	18,2	0,7	16,3
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerat avskrivningar	-1 172,4	-1 127,9	-374,1	-351,3
<i>varav finansiell leasing</i>	<i>-6,7</i>	<i>-7,6</i>	<i>-6,7</i>	<i>-7,6</i>
Ingående nedskrivningar	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
Bokfört värde	353,5	333,7	124,2	122,1
<i>varav finansiell leasing</i>	<i>12,6</i>	<i>10,3</i>	<i>12,6</i>	<i>10,3</i>

Not 14: Övriga materiella anläggningstillgångar

Not 14, Övriga materiella anläggningstillgångar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	6,1	6,1	2,3	2,3
Inköp	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	6,1	6,1	2,3	2,3
Ingående ackumulerade avskrivningar	-3,8	-2,7	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3,8	-2,7	0,0	0,0
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering av bokfört värde	0,0	-1,1	0,0	0,0
Bokfört värde	2,3	2,3	2,3	2,3

Not 15: Finansiella anläggningstillgångar

Not 15, Finansiella anläggningstillgångar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Specifikation aktier och andelar				
Enköpings kommuns moderbolag Aktiebolag (556534-1954)	0,0	0,0	230,0	230,0
Ddb ENA; Energikontoret i Mälardalen AB (556134-8698)*	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest i Sverige AB (556281-4409)	46,1	41,9	46,1	41,9
Inera AB (556559-4230)	0,0	0,0	0,0	0,0
SKL Kommentusgruppen AB (556026-1900)	0,0	0,0	0,0	0,0
Energikontoret i Mälardalen AB (556134-8698)*	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa aktier och andelar	46,2	41,9	276,2	271,9
Specifikation långfristig utlåning				
Vafab Miljö Kommunalförbund	8,2	8,2	8,2	8,2
Summa långfristiga fordringar	8,2	8,2	8,2	8,2
Specifikation intresseorganisationer				
Aktietorget i Uppland	0,0	0,0	0,0	0,0
Husbyggnadsvaror HBV Förening (EHB)	0,0	0,0	0,0	0,0
Stiftelsen nyföretagarcentrum i Enköping (817001-5328)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa andelar	0,1	0,1	0,0	0,0
Specifikation övriga finansiella anläggningstillgångar				
Bostadsrätter	0,3	0,3	0,3	0,3
Övriga finansiella anläggningstillgångar	14,0	14,1	14,0	14,1
Summa övriga finansiella anläggningstillgångar	14,3	14,4	14,3	14,4
Summa finansiella anläggningstillgångar	68,7	64,5	298,7	294,5

*Under 2021 har Enköpings kommun köpt aktierna i Energikontoret i Mälardalen av ENA Energi AB.

Not 16: Bidrag till infrastruktur

Not 16, Bidrag till infrastruktur (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Bidrag till kommunal medfinansiering Citybanan, 2009	36,0	36,0	36,0	36,0
Årets bidrag statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt lämnade bidrag till infrastruktur	36,0	36,0	36,0	36,0
Akkumulerad upplösning av bidrag till infrastruktur	-14,4	-13,0	-14,4	-13,0
varav årets upplösning	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Summa	21,6	23,0	21,6	23,0

Under 2009 har kommunfullmäktige fattat beslut om kommunal medfinansiering av Citybanan. Bidraget på 36 miljoner kronor har initialt bokförts både som en tillgång och långfristig skuld på balansräkningen. Skulden är slutligt reglerad och upplösning av bidraget kommer ske under 25 år från och med det år utbetalning av bidraget gjordes.

Not 17: Förråd m.m.

Not 17, Förråd m.m. (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212 2	Utfall 202112
Förråd kommunstyrelsen Enköpings Kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Förråd VA	0,8	0,8	0,8	0,8
Förråd samhällsbyggnadsförvaltningen	4,5	4,1	4,5	4,0
Förråd upplevelseförvaltningen	1,2	0,8	1,2	0,8
Förråd vård- och omsorgsförvaltningen	3,7	15,4	3,7	15,4
Tomter för försäljning	90,3	52,8	90,3	52,8
Olja	7,9	6,0	0,0	0,0
Pellets	9,2	1,2	0,0	0,0
Flislager ENA Energi AB	0,7	0,5	0,0	0,0
Terminallager	0,0	0,0	0,0	0,0
Elcertifikat och utsläppsrätter ENA Energi AB*	12,4	13,8	0,0	0,0
Övrigt lager	6,6	7,1	0,0	0,0
Summa	137,3	102,5	100,5	73,8

Not 18: Fordringar

Not 18, Fordringar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Kundfordringar	63,8	56,8	47,1	32,8
Kortfristig del av långfristig fordran	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran fastighetsavgift	82,2	73,6	82,2	73,6
Övriga fordringar hos staten	26,4	26,0	26,4	26,0
Fordran mervärdesskatt	60,1	100,0	58,3	97,6
Fordringar koncernföretag	0,0	0,0	27,0	25,3
Övriga kortfristiga fordringar	47,0	12,7	0,6	11,0
Skattefordran	142,4	71,9	123,0	52,8
Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter	69,8	92,4	69,8	63,5
Summa	491,8	433,4	434,3	382,5

Not 19: Kortfristiga placeringar

Not 19, Kortfristiga placeringar (miljoner kronor)
Inga kortfristiga placeringar förekommer under 2022 eller 2021.

Not 20: Kassa och bank

Not 20, Kassa och bank (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Kassa	0,0	2,7	0,0	0,0
Bank	94,9	27,0	90,9	13,3
Plusgiro	0,0	2,3	0,0	0,1
Summa	94,9	32,0	90,8	13,4

Not 21: Eget kapital

Not 21, Eget kapital (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Ingående eget kapital	2 029,9	1 853,7	1 908,3	1 757,2
Resultatutjämningsreserv	30,4	30,4	30,4	30,4
varav ökning eller minskning av resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	209,9	192,9	203,7	151,1
Justering övrigt eget kapital	0,0	-16,7	0,0	0,0
Summa	2 270,2	2 060,3	2 142,4	1 938,7

Not 22: Avsättning för pensionsskuld och liknande förpliktelser

Not 22, Avsättning för pensionsskuld och liknande förpliktelser (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Ingående avsättning	279,8	241,9	262,0	225,7
Nyintjänad pension, varav	17,8	17,7	16,6	22,5
- förmånsbestämd ålderspension	17,3	22,9	16,0	22,9
- särskild avtalspension	0,0	-3,2	0,0	0,0
- efterlevandepension	0,0	0,0	0,0	0,0
- övrigt	0,5	-2,1	0,6	-0,4
Ränte- och basbeloppsuppräknings	5,5	2,9	5,2	2,9
Ändring av försäkringstekniska grunder	1,2	11,2	1,1	11,2
Övrigt	-0,2	6,1	-0,1	-0,1
Förändring av löneskatt	3,9	7,1	3,7	7,1
Pensionsutbetalningar	-8,0	-7,0	-7,6	-7,3
Utgående avsättning	299,9	279,8	280,7	262,0
Aktualiseringsgrad	98 %	99 %	98 %	99 %
Antal visstidsförordnanden	0,0	1,0	0,0	1,0

Not 23: Andra avsättningar

Not 23, Andra avsättningar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Avsättning för framtida investeringar VA				
Redovisat värde vid årets början	64,1	51,4	64,1	51,4
Årets fondavsättning	11,1	12,7	11,1	12,7
Årets återförda fondavsättning som ej nyttjats	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar för framtida investeringar VA	75,2	64,1	75,2	64,1
Avsättning rivnings- och avetableringskostnader				
Redovisat värde vid årets början	4,5	5,3	4,5	5,3
Nya avsättningar under året	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	-0,8	0,0	-0,8
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning rivnings- och avetableringskostnader	4,5	4,5	4,5	4,5
Avsättning för uppskjuten skatt				
Redovisat värde vid årets början	70,9	47,6	0,0	0,0
Nya avsättningar under året	2,6	23,3	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning uppskjuten skatt	73,5	70,9	0,0	0,0
Övriga avsättningar				
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya avsättningar under året	110,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa övriga avsättningar	110,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar	263,2	139,5	79,7	68,6

Not 24: Långfristiga skulder

Not 24, Långfristiga skulder (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	3 700,4	3 901,6	1 615,0	1 415,0
Förutbetalda intäkter anläggnings- och anslutningsavgifter*	163,6	147,8	159,7	147,8
Bidrag statlig infrastruktur	47,3	23,4	47,3	23,4
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag*	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasingkulld	8,4	10,4	8,4	10,4
Övriga långfristiga skulder	0,0	4,0	0,0	0,0
Summa långfristiga skulder	3 919,7	4 087,2	1 830,4	1 596,6
Uppgifter om lång och kortfristig				
Genomsnittlig ränta %	1,09 %	0,66 %	0,85 %	0,57 %
Genomsnittlig ränta % exklusive derivat	1,11 %	0,53 %	0,85 %	0,57 %
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,7 år	2,7 år	2,8 år	3,3 år
Kapitalförfall andel av lån				
0 -1 år	18,00 %	19,00 %	15,00 %	11,00 %
1 -3 år	38,00 %	36,00 %	41,00 %	29,00 %
3 -5 år	34,00 %	39,00 %	36,00 %	52,00 %
5 -10 år	10,00 %	6,00 %	8,00 %	9,00 %
Över 10 år	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Genomsnittlig räntebindningstid inklusive derivat	2,7 år	2,7 år	2,7 år	3,3 år
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive derivat	2,6 år	2,5 år	2,7 år	3,3 år
Marknadsvärde säkringsinstrument				
Säkrad låneskulld	4,65 %	6,20 %		
Marknadsvärde derivat	190,8	240,8		

* Periodiseras motsvarande tid som avskrivningen för investeringen

Not 25: Kortfristiga skulder

Not 25, Kortfristiga skulder (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Kortfristig del av långfristig skuld	400,0	0,0	0,0	0,0
Leverantörsskulder	311,0	233,2	229,7	170,4
Personalens skatter, avgifter och avdrag	73,7	67,3	70,0	66,0
Semester- och övertidsskuld inkl uppehållslöner	116,9	110,8	109,6	108,2
Pensionsskuld avgiftsbestämd ålderspension	84,9	80,5	84,4	80,0
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	101,7	184,7	96,4	122,3
Skulder koncernföretag	0,0	0,0	206,9	111,3
Övriga kortfristiga skulder	81,0	33,8	24,2	32,9
Summa	1 169,1	710,3	821,1	691,3

Not 26: Panter och därmed jämförliga säkerheter

Not 26, Panter och därmed jämförliga säkerheter (miljoner kronor)
Inga ställda panter under 2022 och 2021.

Not 27: Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar

Not 27, Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Ingående ansvarsförbindelse	654,6	659,2	654,6	659,2
Ränte- och basbeloppsuppräknings	14,7	9,1	14,7	9,1
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-8,4	16,8	-8,4	16,8
Nyintjänad pension	-0,1	0,4	-0,1	0,4
Årets pensionsutbetalningar	-30,0	-30,4	-30,0	-30,4
Övrigt	0,2	0,4	0,2	0,4
Löneskatt	-5,7	-0,9	-5,7	-0,9
Utgående ansvarsförbindelse	625,2	654,6	625,2	654,6
Aktualiseringsgrad	98 %	99 %	98 %	99 %
Överskottsfond	10,6	21,1	10,6	21,1
<i>varav KPA</i>	<i>6,8</i>	<i>9,5</i>	<i>6,8</i>	<i>9,5</i>
<i>varav Skandia</i>	<i>3,8</i>	<i>11,6</i>	<i>3,8</i>	<i>11,6</i>

Under åren 2006-2008 har försäkring tecknats för att trygga pensioner och den totala förpliktelsen minskade med 125 miljoner kronor genom det. Enköpings kommun har överskott från försäkringar som enligt inkomstskattelagen är pensionsförsäkringar.

Not 28: Andra ansvarsförbindelser

Not 28, Andra ansvarsförbindelser (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Borgensförbindelser				
AB Enköpings Hyresbostäder	0,0	0,3	2 090,0	2 090,0
ENA Energi AB	0,0	0,0	62,4	62,4
Enköpings kommuns moderbolag AB	0,0	0,0	320,0	320,0
Räddningstjänsten Enköping-Håbo	0	0,0	13,0	14,3
Enköpings Tennisklubb	0,7	0,9	0,7	0,9
Vafab	72,3	72,3	72,3	72,3
Enköpings Ridklubb	0,2	0,2	0,2	0,2
Borgen egna hem	0,0	0,1	0,0	0,1
Summa borgensförbindelser	73,2	73,8	2 558,6	2 560,2
Övriga ansvarsförbindelser				
Eventualförpliktelser - Fastigo: Skadereglerings- och garantifond	0,4	0,0	0,0	0,0
Summa övriga ansvarsförbindelser	0,4	0,0	0,0	0,0
Summa andra ansvarsförbindelser	73,6	73,8	2 558,6	2 560,2

Enköpings kommun har i februari 2012 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner som per 2022-12-31 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 Enköpings kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor (510 966 139 138 kronor) och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor (518 679 716 010 kronor). Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 4 201 555 259 kronor (4 103 545 925 kronor) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 4 233 893 758 kronor (4 175 370 370 kronor).

Not 29: Leasing

Not 29, Leasing (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Finansiella leasingavtal				
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgifter	8,6	10,7	8,6	10,6
Nuvärde minimileaseavgifter	8,4	10,4	8,4	10,4
- som förfaller inom ett år	3,6	3,4	3,6	3,4
- som förfaller senare än ett år men inom fem år	4,8	7,0	4,8	7,0
- som förfaller senare än fem år	0,0	0,0	0,0	0,0
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
Operationell leasing				
Totala minimileaseavgifter, ej uppsägningsbara	39,9	46,5	39,9	46,5
Framtida minimileaseavgifter, ej uppsägningsbara	39,9	46,5	39,9	46,5
- som förfaller inom ett år	28,1	28,7	28,1	28,7
- som förfaller senare än ett år men inom fem år	11,8	17,8	11,8	17,8
- som förfaller senare än fem år	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 30: Justering för ej likviditetspåverkande poster

Not 30, Justering för ej likviditetspåverkande poster (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Avskrivningar	277,6	256,9	183,4	171,4
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	1,4	1,4	1,4	1,4
Nedskrivningar	0,0	29,0	0,0	4,0
Utrangeringar	1,0	28,5	1,0	28,5
Gjorda avsättningar för pensioner	28,1	61,4	26,4	43,6
Övriga avsättningar (exkl. bidrag till infrastruktur)	11,1	12,7	11,1	12,7
Övriga ej likvidpåverkande poster	112,6	-3,9	0,0	0,5
Återförda avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Intäktsförda ej likvida gåvor	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade kursförändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	431,9	386,0	223,3	262,1

Not 31: Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten

Not 31, Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Utbetalning av avsättningar för pensioner	-8,0	-7,3	-7,6	-7,3
Utbetalning av övriga avsättningar (exkl. bidrag till infrastruktur)	0,0	-0,8	0,0	-0,8
Summa utbetalda avsättningar	-8,0	-8,1	-7,6	-8,1

Not 32: Poster som redovisas i annan sektion

Not 32, Poster som redovisas i annan sektion (miljoner kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Övriga reavinst/-förluster från försäljning av anläggningstillgångar	-4,8	-5,2	-4,8	-5,2
Summa	-4,8	-5,2	-4,8	-5,2

Not 33: Uppllysning om upprättade särredovisningar

Not 33, Uppllysning om upprättade särredovisningar

VA-redovisning, enligt Lag om allmänna vattentjänster:

<https://enkoping.se/kommun-och-politik/arsredovisning.html>

Fjärrvärmeverksamhet, enligt Fjärrvärmelagen:

<https://www.ena.se/om-foretaget/organisationen/ekonomisk-information/>

Not 34: Upplysning om kostnader för revision

Not 34, Upplysning om kostnader för revision (tusen kronor)	Kommunkoncern		Kommun	
	Utfall 202212	Utfall 202112	Utfall 202212	Utfall 202112
Kostnader för räkenskapsrevision				
Sakkunnigt biträde	1 323,8	480,4	175,0	175,0
Förtroendevalda revisorer	312,0	88,4	128,0	123,0
Total kostnad för räkenskapsrevision	1 635,8	568,8	303,0	298,0
Kostnader för övrig revision				
Sakkunnigt biträde	953,0	1 003,9	953,0	1 119,0
Förtroendevalda revisorer	510,0	370,0	510,0	370,0
Total kostnad för övrig revision	1 463,0	1 373,9	1 463,0	1 489,0
Total kostnad för revision	3 098,8	1 942,7	1 766,0	1 787,0

Not 35: Avskrivningstider

Not 35 Kommunens avskrivningstider	Avskrivningstid
Immateriella tillgångar	3 -5 år
Materiella tillgångar	
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	
<i>Mark</i>	Ingen avskrivning
<i>Byggnader och tekniska anläggningar</i>	
Stomme och grund	30 -80 år
Fasad, tak och fönster	15 -50 år
Installationer	5 -40 år
Markanläggning	20 -30 år
Övrig byggnation	10 år
<i>Hyresgästanpassningar</i>	Följer kontraktstiden
<i>Gata, park och övriga anläggningar</i>	
Väggkropp	75 -100 år
Väggtopp	10 -40 år
Ovan jord	5 -50 år
Under jord	10 -30 år
Belysning	10 -30 år
Övrig byggnation	5 -50 år
Träd	10 -50 år
<i>Maskiner och inventarier</i>	3 -10 år
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>	
Konst	Ingen avskrivning

4.5 Driftredovisning

Driftredovisning kommun, mnkr	Utfall intäkter 2022	Utfall kostnader 2022	Utfall netto 2022	Budget 2022	Avvikelse mot budget	Utfall 2021
Kommunfullmäktige och revision	0,0	-8,3	-8,3	-9,1	0,8	-8,2
Kommunstyrelsen	20,2	-182,6	-162,4	-176,3	13,9	-165,5
Räddningstjänst, medlemsbidrag	0,0	-44,3	-44,3	-44,4	0,1	-42,5
Överförmyndarnämnd	0,0	-4,5	-4,5	-4,8	0,3	-4,2
Miljö- och byggnadsnämnd	31,5	-48,3	-16,8	-24,4	7,6	-17,8
Socialnämnd	22,8	-277,4	-254,7	-263,2	8,5	-226,5
Teknisk nämnd	532,2	-670,6	-138,4	-161,7	23,3	-112,9
Upplevelsenämnd	39,2	-191,3	-152,0	-152,9	0,9	-159,9
Utbildning och arbetsmarknadsnämnd	210,1	-1 503,1	-1 293,1	-1 273,6	-19,5	-1 217,6
Valnämnd	1,3	-2,5	-1,2	-1,0	-0,2	-0,2
Vård- och omsorgsnämnd	104,4	-1 032,7	-928,3	-927,4	-0,9	-848,8
Summa skattefinansierad verksamhet	961,7	-3 965,6	-3 003,9	-3 038,8	34,9	-2 804,1
Vatten och avlopp	121,2	-121,1	0,1	0,0	0,1	0,1
Summa styrelser och nämnder	1 082,9	-4 086,7	-3 003,8	-3 038,8	35,0	-2 804,1
Centrala poster	634,4	-565,7	68,6	17,2	51,4	9,1
Reserv till förfogande	0,0	0,0	0,0	-2,0	2,0	0,0
Summa verksamhetens nettokostnader	1 717,2	-4 652,5	-2 935,2	-3 023,6	88,4	-2 795,0
Skatteintäkter	2 385,8	0,0	2 385,8	2 351,3	34,5	2 228,5
Generella statsbidrag och utjämning	720,8	34,8	755,5	773,2	-17,7	714,6
Finansiella poster	17,0	-19,4	-2,5	-9,2	6,7	3,1
Resultat	4 840,8	-4 637,1	203,7	91,7	111,9	151,1

Större avvikelser mellan årets och föregående års utfall samt budget kommenteras i förvaltningsberättelsen i avsnitten "Kommunkoncernens resultat" och "Kommunens resultat".

4.6 Investeringsredovisning kommunkoncern

Investeringsredovisning kommunkoncern, mnkr	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse mot budget	Utfall 2021
Nämnd/styrelse				
Kommunstyrelse	-3,2	-11,7	-8,5	-2,0
Miljö- och byggnadsnämnd	-1,0	-0,5	0,5	-0,9
Socialnämnd	-0,1	-0,1	0,0	-0,3
Teknisk nämnd	-493,1	-582,0	-88,9	-319,5
Upplevelsenämnd	-9,5	-10,9	-1,4	-25,0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	-7,5	-11,7	-4,2	-8,8
Vård- och omsorgsnämnd	-4,1	-4,4	-0,3	-2,9
Summa skattefinansierade investeringar	-518,5	-621,3	-102,8	-359,4
Taxefinansierad verksamhet, vatten och avlopp	-123,5	-310,7	-187,2	-138,8
Summa skatte- och taxefinansierade investeringar	-642,1	-932,0	-290,0	-498,2
Kommunala bolag				
AB Enköpings hyresbostäder	-166,0	-161,0	5,0	-176,0
ENA Energi AB	-36,4	-33,2	3,2	-50,0
Summa kommunala bolag	-202,4	-194,2	8,2	-226,0
Totalt kommunkoncern	-844,4	-1 126,2	-281,8	-724,2
Investeringsbidrag skattefinansierat	20,8	0,0	0,0	5,8
Investeringsbidrag taxefinansierat	0,3	0,0	0,0	-0,1
Investeringsbidrag AB Enköpings hyresbostäder	66,0	0,0	0,0	0,0
Totalt kommunkoncern inklusive investeringsbidrag	-757,3	-1 126,2	-368,9	-718,3

Större avvikelser mellan årets och föregående års utfall samt budget kommenteras i förvaltningsberättelsen i avsnittet "investeringar".

	Totalt per projekt (mnkr)			
Pågående enskilda projekt med genomförandebeslut från kommunstyrelsen	Total budget	Utfall t.o.m. dec 2022	Total prognos	Avvikelse prognos mot budget
UAN Ripans nya fsk	-86,0	-5,5	-86,0	0,0
UAN Nytt gymnasium	-530,0	-228,7	-530,0	0,0
UAN Grundskola Västerleden -Lillsidan	-366,0	-9,3	-366,0	0,0
UAN Bredsands förskola	-71,0	-3,7	-71,0	0,0
UAN Skolsta förskola	-60,0	-7,0	-91,0	-31,0
UPN Driftlokaler Kaptensgatan	-5,0	-3,5	-3,8	1,2
UPN Omklädningsrum Korsängen inkl speakertorn och läktare	-22,5	-9,3	-22,5	0,0
UPN C-paviljong Enavallen	-14,0	-0,5	-14,0	0,0
UPN Ny sporthall Västra Enköping med fritidsgård	-64,0	-4,2	-64,0	0,0
VON LSS Åkersberg	-23,0	-0,9	-23,0	0,0

	Totalt per projekt (mnkr)			
Avslutade enskilda projekt som tagits i bruk under året	Total budget	Utfall t.o.m. dec 2022	Avvikelse utfall mot budget	Total prognos
UAN Bergvretenskolan renovering	-49,0	-43,8	5,2	-43,8
RTJ Ny deltidbrandstation	-25,0	-23,8	1,2	-23,8
UAN Hummelsta förskola	-69,6	-68,2	1,4	-69,6

5 Bilagor nämndernas rapporter

5.1 Kommunstyrelsen

5.2 Miljö- och byggnadsnämnden

5.3 Socialnämnden

5.4 Tekniska nämnden

5.5 Upplevelsenämnden

5.6 Utbildning- och arbetsmarknadsnämnden

5.7 Vård- och omsorgsnämnden

5.8 Valnämnden

6 Revisionsberättelse