

2023-05-30

Dnr 2023/00010

# Delårsrapport per 30 april 2023 Västerås Stad

Stadsledningskontoret

721 87 Västerås

021-39 00 00 • [www.vasteras.se](http://www.vasteras.se)

Maria Lindblom Lundh

021-39 11 93 • [maria.lindblom.lundh@vasteras.se](mailto:maria.lindblom.lundh@vasteras.se)

2023-05-30

Sammanfattning.....	3
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE .....	5
EKONOMISK ANALYS.....	12
<b>Periodens resultat januari-april Västerås stad .....</b>	<b>12</b>
<b>Prognos 2023 Västerås stad .....</b>	<b>12</b>
<b>Prognos Västerås stad.....</b>	<b>16</b>
<b>Effektiviseringsåtgärder .....</b>	<b>20</b>
<b>Bolag och kommunalförbund.....</b>	<b>21</b>
INVESTERINGAR .....	22
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN .....	24
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING .....	26
FÖRVÄNTAD UTVECKLING .....	29
UPPFÖLJNING AV MÅL.....	30
POLITISKA SATSNINGAR.....	35
<b>Trygghetspaket .....</b>	<b>35</b>
<b>Klimat- och kollektivtrafikpaket.....</b>	<b>35</b>
<b>Paket politiska satsningar .....</b>	<b>35</b>
FINANSIELLA RAPPORTER .....	36
<b>Resultaträkning Västerås stad.....</b>	<b>36</b>
<b>Utfall per nämnd.....</b>	<b>37</b>
<b>Utfall per bolag och kommunalförbund .....</b>	<b>38</b>
<b>Investeringar.....</b>	<b>39</b>
BILAGA 1. Finansrapport 2022-04-30 .....	40

2023-05-30

## Sammanfattning

### Västerås stad

Årets prognos 350 mnkr av skatter och generella statsbidrag, 3,4 % (budget årsplan 2023 80 mnkr, 0,8 %).

därav verksamhetens prognos 228 mnkr (budget 103 mnkr)

därav prognos finansnetto 122 mnkr (budget -23 mnkr)

Prognos exklusive jämförelsestörande poster 201 mnkr, 2,0 %

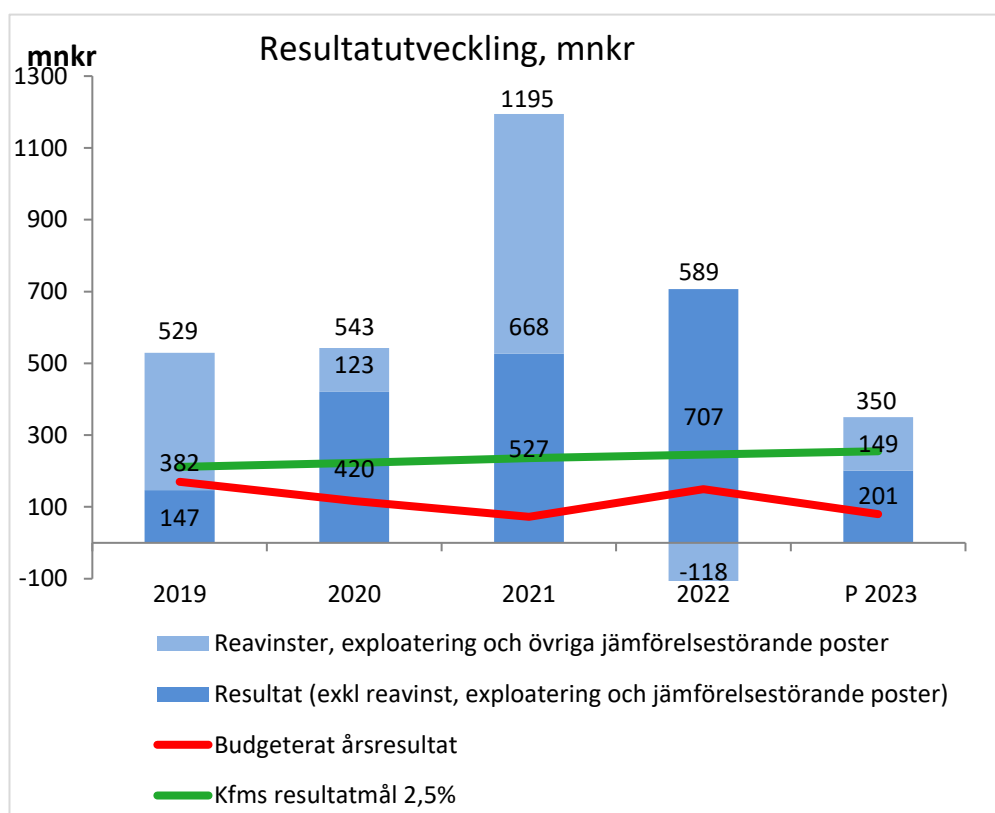
Balanskravsresultatet är 281 mnkr i prognosen

Investeringsprognos 1 612 mnkr (budget 2 004 mnkr). Utfall april 272 mnkr.

### Bolag och kommunalförbund

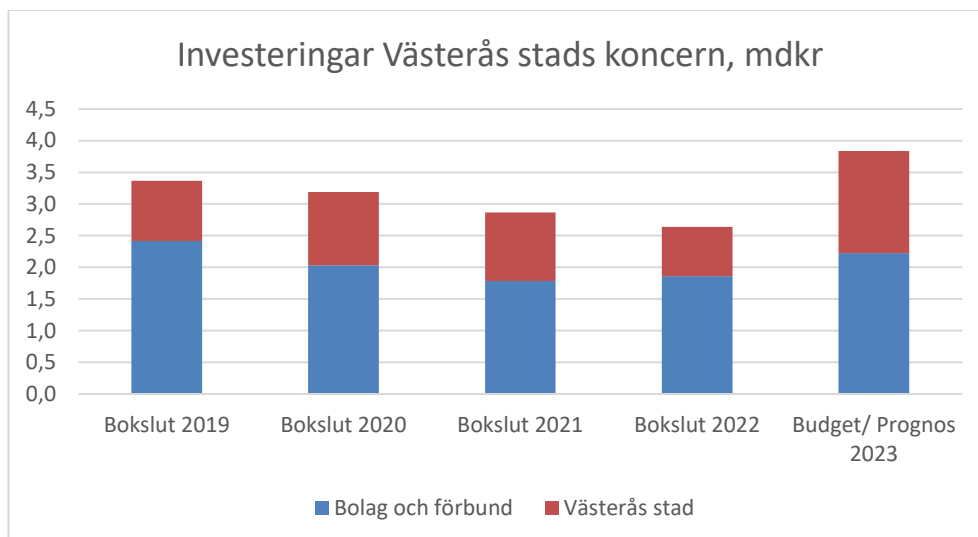
Årets prognos 602 mnkr (årsbudget 783 mnkr)

Investeringsprognos 2 129 (årsbudget 2 245 mnkr)

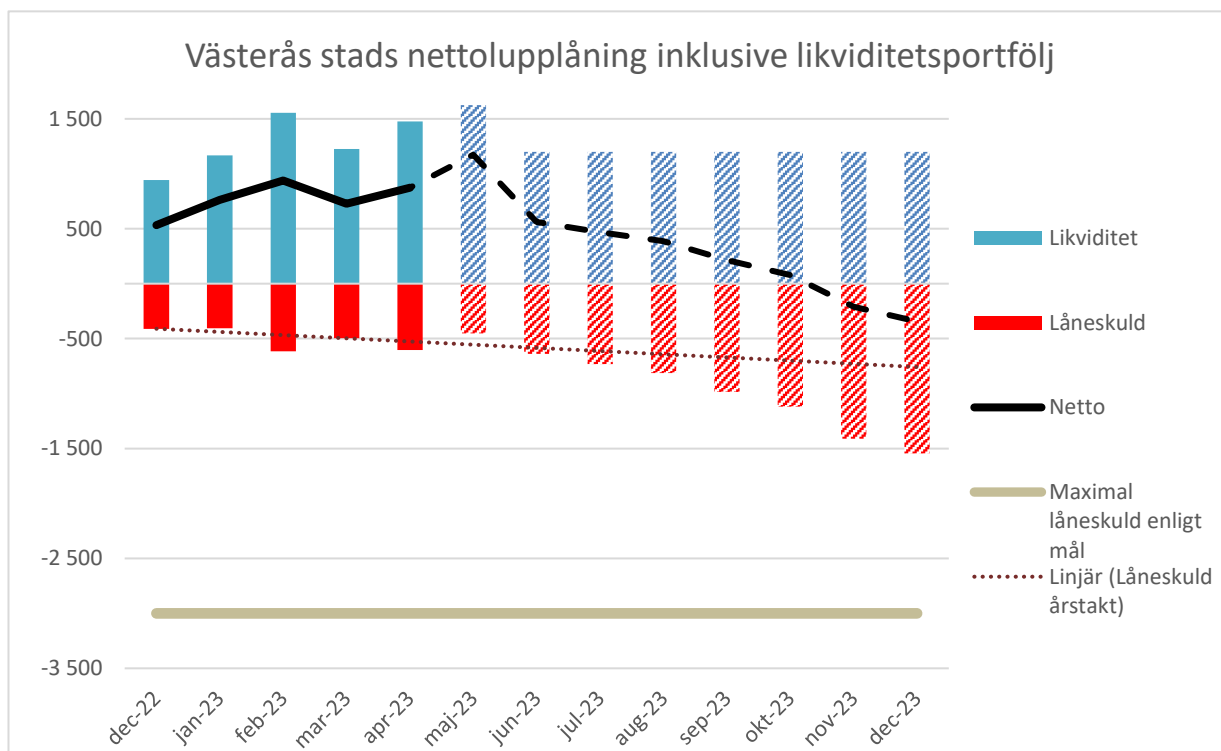


Prognosen för året är per april 350 mnkr, 3,4 % av skatter, utjämning och generella statsbidrag.

2023-05-30



Investeringsprognosen är hög i staden i förhållande till utfallet i april vilket indikerar att prognosen kan bli lägre än vad man nu tror på. Osäkerheten är stor gällande bygglov och överprövningar, särskilt på förskole och grundskolelokaler där de flesta projekt återfinns. Bolagens och kommunalförbundens utfall ligger mer på budget.



Utfallet för låneskulden förväntas i linje med årstakten, prickad röd linje. Streckade staplar är prognos framåt.

2023-05-30

## HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

### OMVÄRLDEN OCH EKONOMIN

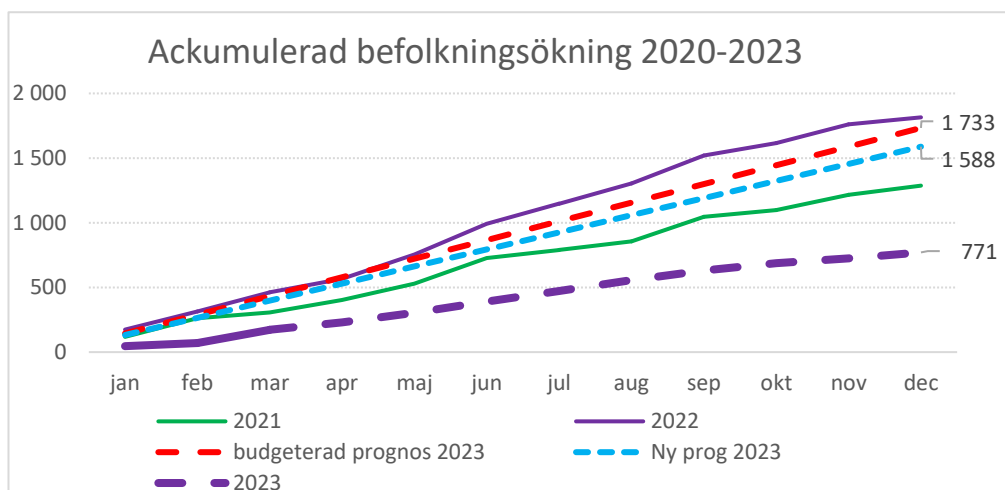
Världsläget präglas av den höga inflationen, även om en minskad takt har börjat synas. Inflationen tvingar centralbanker världen över att fortsätta med en åtstramande penningpolitik. Hög inflation och stigande räntor leder till en urholkad köpkraft och prognosmakare räknar med att BNP kommer att krympa kring en procent 2023 för att stiga försiktigt 2024. Samtidigt väntas arbetslösheten, som hittills fortsatt sjunka, under året vända uppåt för att toppa på 9 procent innan vändningen 2025.

SKR skriver i sin ekonomirapport att de ekonomiskas utmaningarna för kommunerna nu blir alltmer påtagliga med hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader som bidrar till ett historiskt lågt resultat för sektorn både 2023 och 2024.

Riksbanken höjde som väntat styrräntan till 3,50 procent vid sitt möte i slutet av april. En viss oro för banksystemet i framför allt USA har nu kommit tillbaka vilket kan ge ytterligare åtstramningar i global kreditgivning. Den amerikanska centralbanken Federal Reserve höjde i maj också räntan med 0,25 procentenheter vilket både analytiker och marknaden nu ser som slutet på denna höjningscykel. De flesta prognosmakare samt marknaden bedömer att Riksbanken kommer att höja en sista gång med 0,25 procentenheter vid mötet i juni eller september och att man under 2024 kommer att börja sänka räntan igen.

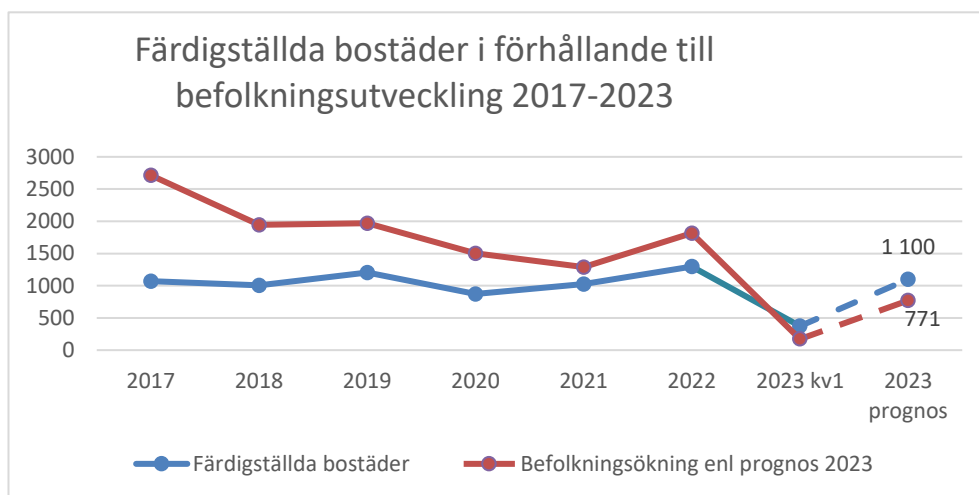
### BEFOLKNINGSUTVECKLING OCH BOSTADSBYGGANDE

Befolkningsökning det första kvartalet var 0,11 procent både i riket som helhet och i Västerås att jämföra med 0,15 procent samma period förra året i riket och 0,29 procent i Västerås. I absoluta tal är det en ökning med 172 personer i Västerås för första kvartalet, vilket är betydligt lägre än året innan.



2023-05-30

Årets budget bygger på en ökning på drygt 1 700 personer, medan en uppdaterad befolkningsprognos från mars visar en ökning med knappt 1 600 personer. Ökningen hittills i förhållande till tidigare års ökning ser dock låg ut. Ett uppskattat utfall grundat på månadsökningar de senaste 20 åren blir cirka 770 personer.



Utvecklingen av befolkningen kontra bostadsbyggandet visar att de senaste årens höga byggnation har minskat gapet. Prognosen för helåret är att 1 100 bostäder kommer att färdigställas och 900 påbörjas.

Till och med 30 april har 373 bostäder har färdigställts, vilket är i nivå med förra årets siffra för samma period. Däremot har bara 284 bostäder fått startbesked, vilket är mindre än hälften så många som för samma period 2022.

Av det färdigställda är 62 % hyresrätter, 26 % bostadsrätter och 12 % äganderätter. Bland de påbörjade är det 12 % äganderätter och jämnt fördelat mellan bostadsrättslägenheter och hyreslägenheter (44 %).

Bland de påbörjade bostäderna finns bland annat det första projektet på Sättra med 25 radhus i bostadsrättsform. Det har även påbörjats 98 forskar- och studentlägenheter vid universitetet.

Tegnérslunden är nu helt färdigställt, med de sista 36 lägenheterna. K2A har färdigställt 109 hyresrätter på Bjurhovda. Peab och JM har färdigställt bostadsrätter på Öster Mälarstrand. Carpenter har färdigställt sitt första projekt på Södra Källtorp med 42 hyresrätter.

Bostadspriserna har sjunkit markant och risken finns för fortsatt nedgång. Enligt Boverkets senaste prognos för bostadsbyggandet kommer antalet byggstarter under 2023 minska och nå de låga nivåer som gällde för 10 år sedan. En längre period av intensivt byggande innebär dock att antalet färdigställda bostäder 2023 kommer slå rekord. Boverket räknar med att över 60 000 bostäder färdigställs i år och nästa år i Sverige, men 2024 väntas en markant inbromsning.

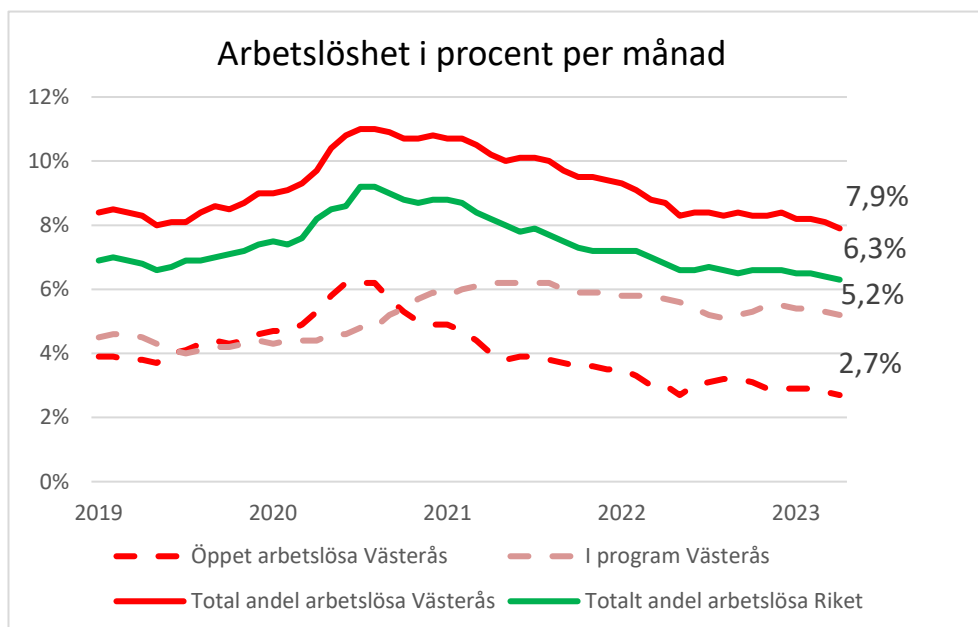
Mimer har påbörjat 21 lägenheter på Pettersberg.

2023-05-30

## ARBETSMARKNADEN

Arbetslösheten fortsätter att sjunka, både i riket och i Västerås. Enligt Arbetsförmedlingen har inte arbetslösheten varit så låg sedan i mars 2009. I slutet av april var 327 000 personer inskrivna som arbetslösa, vilket motsvarar en arbetslöshet på 6,3 procent. Analysen är att kompetensbristen gör att företagen håller kvar sin personal så länge det möjligt, trots ekonomiskt svårare tider. Även långtidsarbetslösheten sjunker.

Västerås följer trenden att arbetslösheten sjunker. Den totala arbetslösheten var i april 7,9 procent, fortfarande högre än riket. Siffran för öppet arbetslösa dras ner av att Västerås har fler arbetslösa i program än riket i snitt. I slutet av april var öppet arbetslösa 7 procent lägre än april 2022. Minskningen i arbetslöshet är störst bland långtidsarbetslösa, även om de som varit utan arbete mer än 24 månader är 30 procent av hela gruppen arbetslösa i Västerås, jämfört med 27 procent av de arbetslösa i riket.



Den totala arbetslösheten är högre i Västerås än för riket i snitt, men den öppna arbetslösheten ligger något lägre i Västerås än i riket.

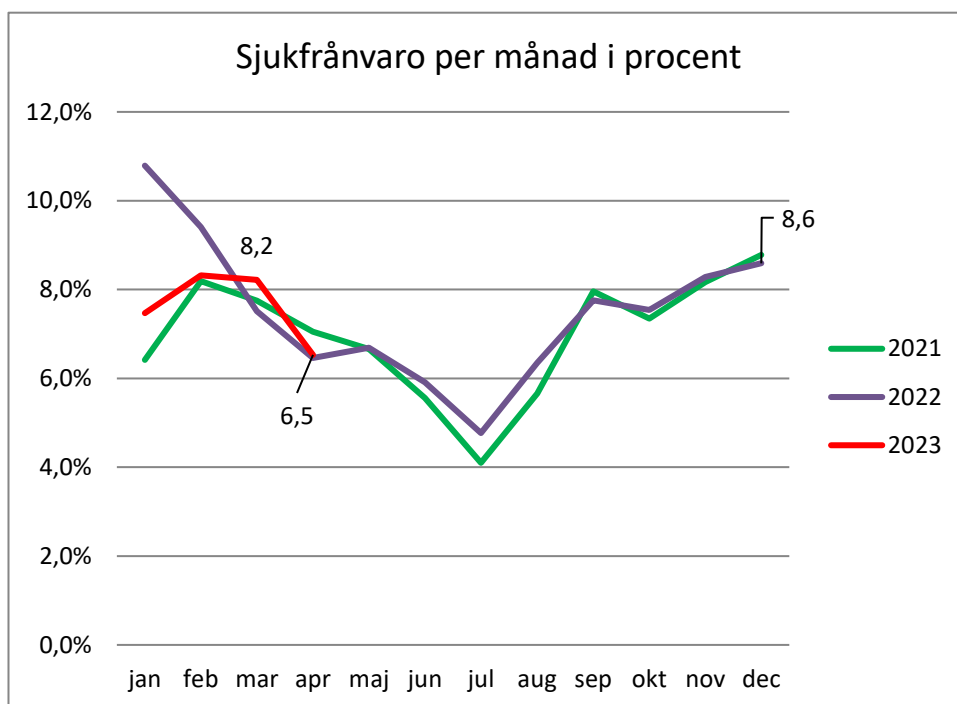
Antalet varsel hittills under 2023 är drygt 25 000 personer, varav cirka 1,5 procent av dessa förekom i Västmanlands län. Av de 25 000 berör 11 000 ett enskilt vårdföretag, vilket får siffrorna att vara betydligt högre än både 2022 och 2021.

## SJUKFRÅNVARO

Sjukfrånvaron första kvartalet följer nu tidigare år på ett ackumulerat värde kring 7 procent, efter att ha varit rekordhög kvartal ett 2022. Eftersom eftersläpningen är stor i rapporteringen av sjukfrånvaron kan aprilsiffran komma att ändras. Högst

2023-05-30

sjukfrånvaro, över 10 procent, återfinns inom vård och omsorg för funktionsnedsatta samt inom förskolan.



### INFLATION OCH ELKAPACITET

Effekter av den höga inflationen och räntenivån märks inom exploateringsverksamheten. Markanvisningar lämnas tillbaka och tendenser till tvekan att underteckna avtal eller att påbörja byggnationer syns. Byggaktörer säger sig ha svårigheter att hålla tidsplaner på grund av världsläget, men anger även det indragna investeringsstödet för hyresrätter samt bygglovsprocessen i Västerås stad som anledningar till att projekt inte blir genomförda. Dessutom märks en tendens till minskat intresse för att friköpa tomträtter.

Ett minskat bostadsbyggande har resulterat i en normalisering av tillgången till byggmaterial och samtidigt har priserna kommit ner en aning då efterfrågan på byggmaterial har minskat. Energipriserna har under årets första kvartal stabiliserats och kommit ner till mer normala nivåer. Detta innebär både minskad oro och även minskade risker vid upprättande av byggentreprenader.

Ett lägre tempo i byggnationer märks bland ärendemängden för bygglov där det varit ungefär 20 procent färre ärenden hittills än under samma period 2022. Det som kommer in är bygglov för mindre åtgärder.

Västerås har, i likhet med många andra större städer i Sverige, en bristande kapacitet i elnätet. Detta innebär att staden inom en snar framtid måste börja resursbasera etableringar i Västerås på effektbehov av el. Det ena är effektbristen, där problemområden som elproduktion, stamnät och regionnät



2023-05-30

ingår. Dessa åtgärdas på statlig- och regionnivå. Det andra är kapacitetsbristen lokalt som kommer förstärkas och byggas ut med hjälp av mottagningsstationer, distributionsnät, nätstation och lågspänningsnät. Den största kapacitetsbristen återfinns i stadens västra delar och påverkar såväl bostadsbyggnation som etablering av verksamheter.

### **FÖRSKOLA OCH UTBILDNING**

Lagändringarna i skollagen som syftar till att fler barn ska gå i förskola samt ges möjlighet till bättre språkutveckling i svenska ska tillämpas första gången i fråga om utbildning som påbörjas efter den 1 juli 2023. Det är cirka 300 barn som ska erbjudas förskoleplats till hösten till följd av lagändringen. Det kommer att vara utmanade att reservera platserna i fyra månader utan att verksamheten får någon ersättning i väntan på svar.

Den extra studietid som infördes som ett obligatorium för skolor att erbjuda elever från och med årskurs 4 har varit svår att genomföra fullt ut. Dels kom beslutet efter att tjänsteplaneringen var klar för läsåret, dels ska eleverna som åker skolbuss ha rätt till skjuts om man väljer att delta i den extra studietiden, vilket vållar svårigheter med planering av skolbussarna.

De höga kostnaderna för livsmedel har påverkat prisbilden för den upphandlade maten till restaurangköken. Restaurangenheten har därför ett omfattande arbete med besparingar att genomföra.

Utifrån samverkan mellan fristående och kommunala skolor framkommer att antalet elever med komplexa stödbehov när skolplikten upphör mer än fördubblats från år 2022 till år 2023. Resultatet av årets kartläggning av elever i grundskolan som riskerar att inte bli behöriga till ett nationellt gymnasieprogram är 260 elever med komplexa och omfattande behov, jämfört med 120 elever år 2021. Ökningen består både i antalet elever med särskilda behov och i behovens svårighetsgrad.

### **SOCIAL OMSORG**

Allt fler unga, framför allt flickor, ger uttryck för psykisk ohälsa och den ökade gängkriminaliteten gör sig påmind i både media och i familjer som socialtjänsten arbetar med. Påverkanskampanjen mot socialtjänsten medför vidare att familjer många gånger är svårare att motivera till att ta emot stöd och hjälp. Allt fler vuxna har ett skadligt bruk eller beroende.

Regeringen har i vårändringsbudgeten lagt ett ökat anslag till familjehem, vilket sannolikt leder till en ökning av statsbidraget riktat mot familjehemsvården. Regeringen ser även över hur man nationellt kan hjälpa till med att rekrytera flera familjehem.

Fyra familjevägledare har anställts, som har påbörjat sitt uppdrag att särskilt stötta familjer som behöver ett koordinerat och långsiktigt stöd.

2023-05-30

Familjerådgivningen har målmedvetet arbetat för att hantera den stora efterfrågan på rådgivning för par. Nytt arbetssätt, utvecklande samverkan inom enheten samt förstärkning av konsult, har minskat kön från tre månader till sex veckor första delåret. Målsättning är att kunna erbjuda stöd inom två till tre veckor.

### **VÅRD OCH OMSORG**

I januari återkallade Inspektionen för vård och omsorg (IVO) Humana assistans AB:s tillstånd att bedriva personlig assistans. Humana överklagade beslutet och beviljades i samband med det inhibition varpå basansvaret fortsatt i Humanas regi i avvaktan på dom som förväntas i juni 2023.

Tingsrättens dom avseende Aros stödgrupp har överklagats varför det tilldömda skadeståndet inte kan utkrävas förrän ny dom i nästa instans vunnit laga kraft.

Insatsen kvalificerad tillsyn enligt SoL infördes 2017 i samband med att grundläggande behov inte bedömdes ingå i LSS. Efter att lagstiftningen förändrats till att behoven numera berättigar till personlig assistans finns inte längre någon kund med denna insats.

Inspektionen för vård och omsorg (IVO) genomförde under pandemin 2020 en särskild tillsynsinsats av medicinsk vård och behandling vid landets särskilda boenden. IVO kunde då se att lägstnivån i äldreomsorgen var för låg. Beslut och begäran om redovisning av insatta åtgärder för att komma tillrätta med de brister som påvisats inkom i april och med svar till IVO under maj.

Äldrenämnden har gett förvaltningen i uppdrag att utreda flera delar som gäller hemsjukvården; en ny, kontrollerbar ersättningsmodell för LOV hemvård; separering av hemsjukvård och hemtjänst; upphörande av LOV inom hemsjukvården samt upphandling av hemsjukvården.

En del i arbetet kring att minska andelen ej ändamålsenliga lokaler i äldreomsorgen innebär att möjligheten att ge andra former av bistånd än insatsen servicehus ses över, inklusive en översyn av servicehusens nuvarande form.

### **TRAFIK**

För att ha fungerande trafikflöden för olika trafikanter testas en ny trafiklösning med körbro på Stora gatan för att få fram kollektivtrafiken under ett gatuarbete. En ny reglering implementeras med tillfälliga parkeringsförbud för att kunna sandsopa gatorna i staden lättare. Medarbetare som arbetar med parkeringsövervakning har sedan februari ytterligare ett fordon att tillgå, vilket har medfört en ökad närvaro i områdena utanför centrum.

Parkeringshuset Oxen som är en del i omvandlingen av Oxbacken centrum invigdes i februari. Parkeringshuset har plats för 290 bilar.

2023-05-30

## LOKALER

Stadens byggramavtal uppnådde under första kvartalet 2023 dess takvolym och ett nytt avtal har upphandlats. Detta är under överprövning och byggåtgärder kan därför inte avropas i tänkt utsträckning, och i stället riktas underhållsmedel till installationer och andra typer av underhållsåtgärder. Bristande underhållsmedel medför att standarden i kommunens befintliga lokaler försämras. För att långsiktigt bibehålla och stärka de viktigaste installationerna i en fastighet och minimera risken för betydande skador kommer tyngdpunkten inom fastighetsunderhåll under året vara på tak, avlopp, ventilation samt inre underhållsåtgärder.

Under 2023 inleds ett arbete med driftoptimering, driftövervakning samt automation och styrning av lokaler. Driftoptimering genomförs för att maximera fastighetens energieffektivitet, driftsäkerhet och komfort.

Driftavtalet för drift och underhåll av stadens fastighetsbestånd hävdades av den upphandlade driftsleverantören år 2021. Den juridiska processen fortgår i detta ärende. Utöver denna process pågår även ett juridiskt ärende avseende ett av stadens städramavtal.

## MILJÖ

Mätning av luftkvaliteten i Oxbacken visar att partikelhalterna överskrider miljökvalitetsnormerna för luft. Det innebär att Västerås stad måste anmäla förhållandena till Naturvårdsverket och vara beredda på att ta fram ett åtgärdsprogram.

## KULTUR OCH FRITID

Trycket på det kontanta föreningsstödet har ökat och det bedöms öka ytterligare framöver på grund av stadens tillväxt och den ekonomiska situationen i samhället. Nya riktlinjer för elitstöd till elitidrottsföreningar har tagits fram. Ett fortsatt stort stöd till idrottsföreningar är en förutsättning för att kunna fortsätta ha en bestående bredd- och elitverksamhet och förhoppningsvis motverka risker som minskat antal medlemmar, minskat aktivitetsutbud, ökade avgifter och färre elitlag. Det finns en tendens att de föreningar som har en hög omsättning har haft det speciellt tufft, och här är elitföreningarna i högre grad representerade.

Antalet barn och unga i kulturskolan ökade under höstterminen 2022 jämfört med vårterminen 2022 men ännu är inte återhämtningen efter pandemin fullständig. Med hjälp av demografipengar har antalet kursplatser utökats med cirka 230 platser till höstterminen 2023 jämfört med 2022. Den största ökningen av erbjudna platser finns inom teater/musikal och konst, där söktrycket är störst.

Västmanlands teater har under perioden haft premiär för föreställningarna En Folkefiende och Salaligan, med fina recensioner både lokalt och i riksmidia för båda föreställningarna.

2023-05-30

## EKONOMISK ANALYS

### Periodens resultat januari-april Västerås stad

Resultatet för perioden januari till april är ett överskott på 113 mnkr. Beroende på periodiseringseffekter av kostnader i budgeten är budgetavvikelsen för perioden januari till april ett överskott på 212 mnkr. Intäkterna är i paritet med budget för perioden, medan kostnaderna är lägre. På kostnadssidan är utfallet lägre än periodens budget beroende på lägre köp av huvudtjänster, konsulttjänster och administrativa tjänster, medan arbetskraftskostnaderna var högre. Kommunals löneökning påverkade totalkostnaderna något på aprilutfallet.

En förbättring syns på skatteintäkterna efter prognosen i april. Av detta förklaras 56 mnkr av högre skatteintäkter och regleringsbidrag.

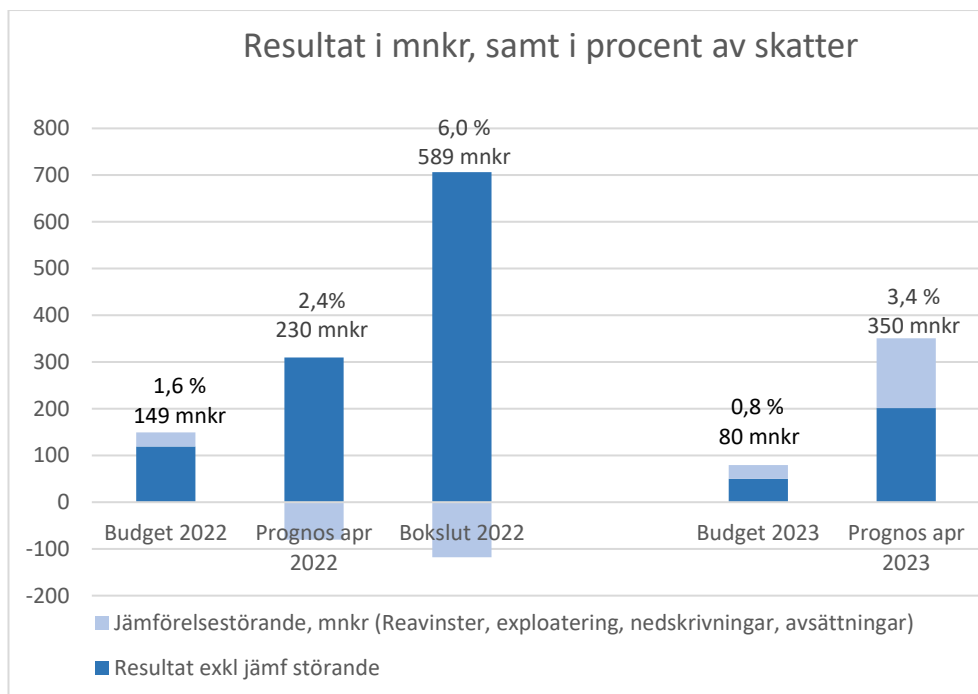
Finansnettot är bättre än periodbudgeten beroende på främst orealiserade finansiella realisationsvinster och lägre räntekostnader. Årets utdelning från bolagen var inte bokförd och inte heller budgeterad i perioden.

### Prognos 2023 Västerås stad

Prognosen är förbättrad jämfört med den från mars och består av ytterligare högre förväntade skatteintäkter, utifrån ny skatteprognos i april, och förbättringar i nämndernas resultat främst på kostnadssidan. Färre barn i förskolan och färre elever i grundskola och gymnasium ger lägre kostnader för de pedagogiska nämnderna. För vuxenutbildningen finns en prognos på ytterligare högre statsbidrag. Färre timmar inom hemtjänsten ger lägre personalkostnader samt lägre ersättning till fristående utförare inom äldreomsorgen. Inom individomsorgen finns förbättringar för färre placeringar och lägre prognos på utbetalda ekonomiska bistånd.

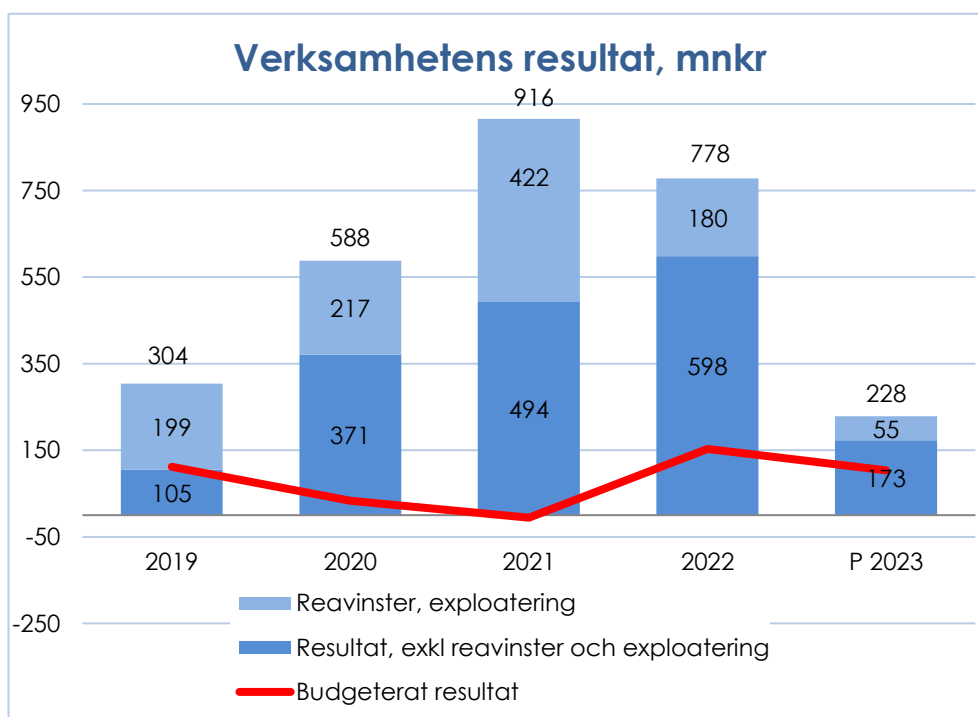
Finansnettots prognos är förbättrad med en extra utdelning från Mälarenergi via Stadshus AB som inte visar sig på kostnadssidan, utan är lagd som en ökad investeringsbudget. Finansnettot är även förbättrat med orealiserade vinster då börserna har gått försiktigt uppåt under årets första del.

2023-05-30



Prognosen för året är ett överskott på 350 mnkr, 270 mnkr bättre än årsplan 2023.

#### VERKSAMHETENS RESULTAT



2023-05-30

Prognosen för verksamhetens resultat, resultatet före finansposter, är ett överskott med 228 mnkr. Det är 125 mnkr högre än årets budget. Att prognosen är positiv beror på högre skatteintäkter och statsbidrag, försäljning av tomträtter samt en betydligt lägre prognos för hemtjänststimmar i äldreomsorgen.

Lönerörelsen för Kommunals medlemmar innebar en löneökning med 4,1% 2023, vilket är högre än budgeterat. Det innebär en kostnad på cirka 15 mnkr utöver budget, som nämnderna behöver arbeta in i sina budgetutrymmen genom effektiviseringar.

### **SKATTEINTÄKTER**

Det var en fortsatt stark tillväxt av skatteunderlaget 2022 efter återhämtningen som kom 2021 efter pandemin. Utvecklingen är fortsatt stark för 2023 även om tillväxten i lönesumman dämpades i slutet av 2022.

SKR:s skatteprognos i april innebär en markant upprevidering av löneökningstakten och därmed det kommunala skatteunderlaget. Totalt är skatteprognosen 130 mnkr högre än budgeterat och har ökat med 36 mnkr sedan föregående prognos. Förändringen från föregående prognos avser skatteintäkterna medan prognosen för skatteutjämning och generella statsbidrag är oförändrad. Prognosen på slutavräkningen för både 2022 och 2023 är högre än tidigare prognoser.

Skatteunderlaget fortsätter att bromsa in under 2023, men upprätthåller ändå en ökning i linje med historisk utveckling.

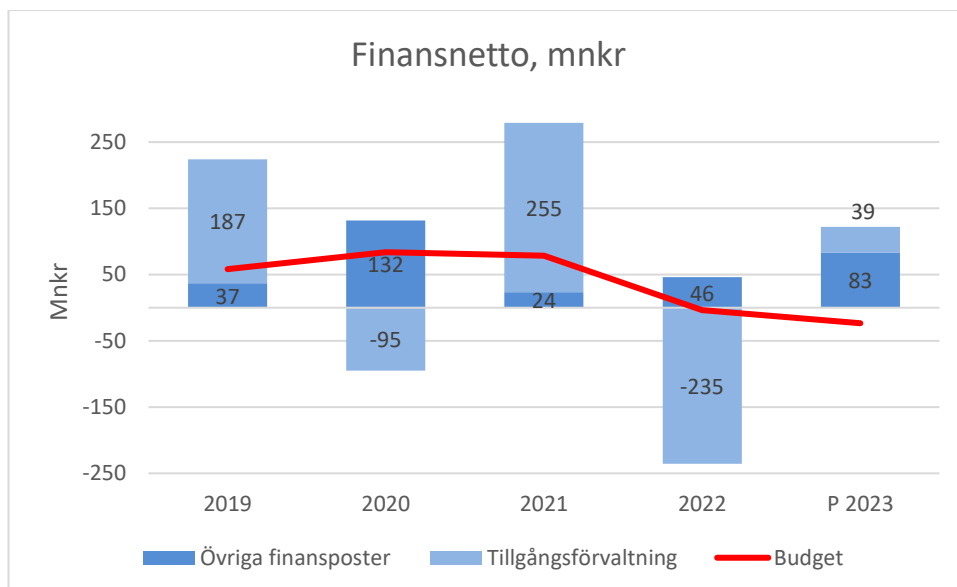
### **FINANSPOSTER**

Prognosen för finansnettot är 122 mnkr. En stor del beror på den extra utdelning från Mälarenergi via Stadshus AB som kommunfullmäktige beslutat om. En del av prognosen utgörs av realisationsvinster på finansiella tillgångar på grund av börsuppgångar hittills under året. De orealiserade vinsterna står för en stor del och prognosticeras av försiktighetskäl till halva utfallet som var vid april månads utgång.

Internbanken fortsätter tillsvidare att hålla en relativt lång räntebindning, kring 4 år. Efterfrågan på stadens värdepapper är fortsatt god och internbanken fortsätter att hålla en god likviditet.

Marknadsvärdet i pensionsportföljen var den 30 april cirka 1 520 mnkr, upp med cirka 4 procent eller 58 mnkr sedan årsskiftet. Likviditetsportföljen hade ett marknadsvärde på cirka 518 mnkr, en ökning med 2,3 procent eller 11,6 mnkr sedan årsskiftet.

2023-05-30



Prognosen för finansnettot är 122 mnkr, varav 39 mnkr speglar placeringarnas börsvärdering.

### REALISATIONSVINSTER

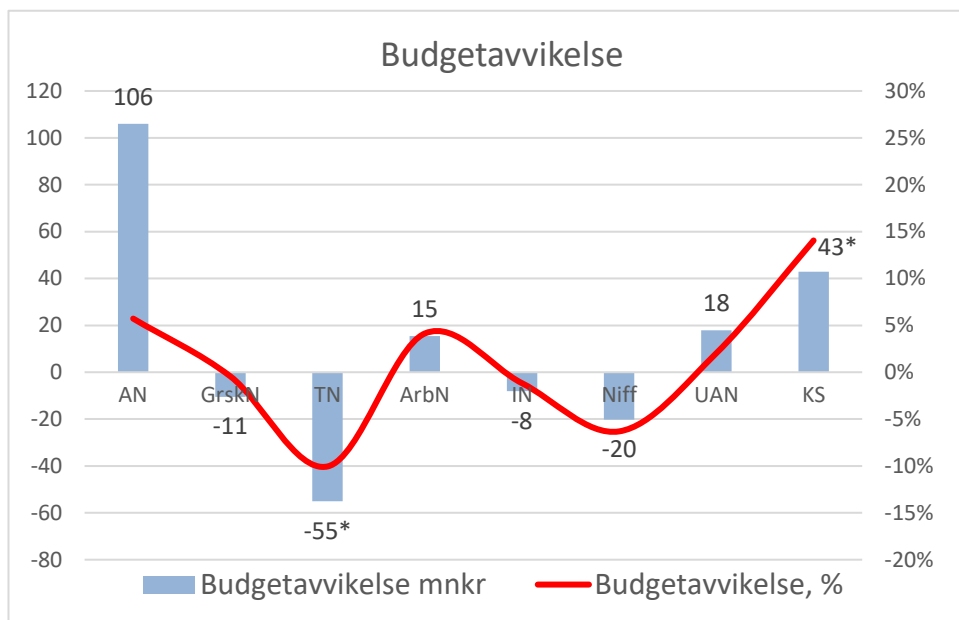
Realisationsvinsterna de första fyra månaderna är 29 mnkr, huvudsakligen från försäljning av tomträtter. Nio tomträtter för bostäder och sju andelar i bostadsrättsföreningar har sålts i perioden. 77 mnkr i realisationsvinster från aktie- och fondförsäljning ingår i finansnettot för perioden, men är av försiktighetskäl prognosticerade till hälften då huvuddelen är orealiserade.

### BALANSKRAVSRESULTAT

	Utfall	Prognos
	2023-04-30	2023-12-31
<b>Balanskravsresultat</b>		
<b>Resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>113</b>	<b>350</b>
Realisationsvinster försäljning anl tillgångar	-24	-25
Realisationsvinster finansiella poster	-7	-7
Orealiserade värden av finansiella tillgångar	-75	-38
<b>Resultat för avstämning av statens balanskrav</b>	<b>8</b>	<b>281</b>

Prognosen visar att Västerås stad förväntas uppnå balanskravsresultatet.

2023-05-30

**Prognos Västerås stad**

\* Återstående paket för kollektivtrafik på 23,5 mnkr kvarstår på KS

Nämnderna redovisar en sammanlagd prognos på ett överskott på 90 mnkr, exklusive realisationsvinster och överskott för leasing. Tabellen visar de nämnder med störst budgetavvikelse i kronor. Utgångspunkten är att nämnderna ska uppnå budget i balans eller överskott, i synnerhet mot bakgrund av de strama ekonomiska förutsättningarna nästa år.

Beslutade ramar till de pedagogiska nämnderna i årsplan 2023 konstaterades vara för låg och kommunfullmäktige beslutade i mars om en extra tilldelning från centrala medel på 78 mnkr fördelat till förskolenämnden med 19,5 mnkr, grundskolenämnden med 39 mnkr och utbildningsnämnden med 19,5 mnkr, vilket ingår i nämndernas prognoser. Detta innebär samtidigt ett motsvarande underskott för centrala medel.

Bland centrala poster finns avsatt 10 mnkr för elstöd som inte är utdelat till nämnderna. Till detta kommer att det nu öppnas för att kunna söka statligt stöd, där vi ännu inte vet storleken, men kan röra sig om 20 mnkr för Västerås stad. En fördelningsnyckel kommer att tas fram utifrån förbrukning.

**Tekniska nämnden**

Tekniska nämndens prognos är ett underskott mot budget på -55 mnkr, beroende på kollektivtrafik, färdtjänst- och omsorgsresor. I prognosen ingår att Regionen räknar med högre kostnader för andra omkostnader och bränsle än rambudgeten. Hittills har Regionen enligt avtal kunnat tilläggsfakturera 12 mnkr. Prognosen inkluderar ytterligare högre kostnader under hösten beroende av priserna på



2023-05-30

biogas samt upphävandet av skattebefrielse på biogas. För färdtjänst- och omsorgsresor är prognosen ett underskott mot budget på sammanlagt 6 mnkr.

I kommunstyrelsen finns extra medel på 30 mnkr i en satsning på kollektivtrafik för att täcka ökade bränslekostnader och fria resor för pensionärer under dagtid, skolelever under sommarlov samt resor till daglig verksamhet. Av extrasatsningen har kommunstyrelsen beslutat ge tekniska nämnden 6,5 mnkr för fria bussresor för skolelever under sommaren, vilket är med i prognosen. Övriga medel är inte fördelade ännu och ingår därför ännu inte i prognosen för tekniska nämnden.

#### ***Nämnden för idrott, fritid och förebyggande***

Nämnden för idrott, fritid och förebyggande har en prognos på ett underskott på -20 mnkr mot budget, beroende på högre energikostnader och ökade hyreskostnader på idrottsanläggningar. Det är en försämring mot prognosen i mars med 10 mnkr. Underskottet för badanläggningar består till största delen av indexerade kostnader för Kokpunkten. För idrottsanläggningarna är det energikostnader för främst Rocklundaområdet som ökar, men även hyreskostnaderna för idrottsanläggningarna blir högre än budgeterat på grund av inflationen. Nämnden anger att de inte ser någon möjlighet att hämta in dessa underskott genom effektiviseringar.

För övriga befarade underskott har nämnden beslutat om ett åtgärds paket som innefattar bland annat personalminskningar på idrottsanläggningar, höjda taxor för senioridrott och kommersiella arrangemang och effektivisering inom verksamheten för friluftsliv.

#### ***Kommunstyrelsen***

Kommunstyrelsen ökar i april prognosen till ett överskott på 42 mnkr. En stor del avser ännu ej beslutad fördelning av kollektivtrafikpaketet, där beslut av 23,5 mnkr återstår och därför finns kvar som överskott i kommunstyrelsens prognos.

Övriga förklaringar är bland annat överskott inom markförvaltningen samt lägre arbetskraftskostnader på grund av vakanser som tillsatts senare än tänkt i budget.

#### ***Individ- och familjenämnden***

Individ- och familjenämnden har i april förbättrat sin prognos med 6 mnkr till ett underskott på -8 mnkr. Prognosen bygger på fortsatt låga institutionsplaceringar av barn och unga, låga skyddsplaceringar för personer utsatta för våld i nära relation samt lägre personalkostnader. I budgeten finns en ofördelad besparingspost som nämnden jobbar med som till delar vägs upp av förbättrade prognoser inom barn och ungdom, men även av prognosen inom vuxenvård.

Prognosen för barn och ungdom är fortsatt positiv, +6 mnkr, främst beroende på vakanser och färre placeringar, samt statsbidrag. Liksom tidigare visar familjehem en negativ prognos beroende på fler placeringar inom konsulentstödda familjehem än budgeterat.

2023-05-30

Område vuxen har vänt en negativ prognos i mars till en prognos på överskott på 3 mnkr som återfinns inom vård av personer utsatta för våld i nära relation, medan missbruksvården har en prognos på budget. Förändringen i lagstiftningen gällande barnplaceringar i våld i nära relation och hur detta kommer att påverka ekonomin framåt är svårt att bedöma och är inte bedömd i prognosen.

Prognosen för flyktningmottagningen är att den följer budget.

Nämnden arbetar med en åtgärdsplan för att möta det bedömda underskottet som nu prognosticeras.

#### **Arbetsmarknadsnämnden**

Arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett överskott mot budget med 15 mnkr per april vilket är en förbättring mot föregående prognos med 11 mnkr.

Överskottet beror på att antalet hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd fortsätter att minska. Utfallet de första fyra månaderna var lägre än budgeterat, i snitt 1 736 hushåll mot budgeterade 1 840. Prognosen bygger på fortsatt låga nivåer.

Arbetsmarknadsnämnden har en ofördelad budgetpost för att komma ner till ram, som vägs upp av överskott för ekonomiskt bistånd. Även arbetsmarknadsenheterna har en prognos på ett mindre underskott beroende på högre lönekostnader för trygghetsanställda.

#### **Äldrenämnden**

Äldrenämndens prognos per april pekar mot ett budgetöverskott på 106 mnkr, en förbättring mot mars med 12 mnkr. 163 mnkr avser beställarverksamheten och -57 mnkr egenregin.

Huvudsakligen beror överskottet på att utbetald ersättning till utförarna avseende hemvård enligt LOV bedöms understiga budgeten då timmarna fortsatt ser ut att minska. Under 2022 beslutade äldrenämnden att inte längre tillåta anhörganställningar inom hemtjänsten. Samtidigt beslutades också att avtalet med en hemtjänstutförare skulle hävas och upphöra att gälla. Detta fick till följd att det totala antalet utförda timmar och kunder minskade markant under hösten 2022 och början av 2023, vilket i sin tur lett till betydligt lägre kostnader än vad som budgeterats för 2023. Prognosen för minskade timmar bedöms just nu bli en effekt på +108 mnkr, men i spannet mellan +90 mnkr och +125 mnkr.

Egenregiverksamhetens helårsprognos förklaras huvudsakligen av fortsatt obalans inom hemvården där intäkterna inte täcker kostnaderna. Det läggs mycket tid för avböjda besök och dubbelbemanning. En förändring har skett för inrapportering av indirekt tid för hemsjukvården vilket innebär en betydligt lägre ersättning.

Inom äldreboendena är kostnaden för arbetskraft överlag högre än budget och åtgärdsplaner för de flesta boenden är påbörjade. Faktorer som heltid som norm

2023-05-30

och ökad chefstäthet har påverkat kostnadsutvecklingen, vilket ställer krav på effektiv schemaläggning.

Korttidsverksamheten bidrar med ett överskott i prognosen då antalet nyttjade platser är färre än vad verksamheten får ersättning för.

Ökade kostnader på grund av Kommunals löneavtal samt en hög kostnad för inhyrda sjuksköterskor är ytterligare orsaker till egenregins underskottsprognos.

#### **Grundskolenämnden**

Total årsprognos för grundskolenämnden är fortsatt -10 mnkr, främst beroende på ett budgeterat underskott inom restaurangverksamheten som trots åtgärder inte bedöms komma ner till noll.

Minskat elevantal gör att tilldelningsekonomi har en prognos på överskott med 9 mnkr. Prognosen för verksamhetsekonomi är ett underskott på -19 mnkr beroende på ökade personal- och livsmedelskostnader. Det är framför allt grundsärskolan som har en högre bemanning än budgeterat då eleverna behöver stort stöd. Personalkostnaderna påverkas också av löneavtalet med Kommunal.

Åtgärder pågår för att anpassa verksamheten till ersättningsnivåerna 2023. Restaurangverksamheten jobbar med val av livsmedel, mixen av maträtter och hur rätterna kan göras billigare samt minskning av andelen ekologiska livsmedel för att minska underskottet.

#### **Utbildningsnämnden**

Utbildningsnämnden förbättrar sin prognos i april till ett överskott på 18 mnkr jämfört med bedömningen om ett underskott på -10 mnkr i mars.

Genom ökade statsbidrag till vuxenutbildningen, färre elever till Arenan och färre elever totalt i gymnasieskolan gör tilldelningsekonomi ett överskott på 26 mnkr.

Den kommunala utföraren har fortsatta problem med underskott och har en prognos på -8 mnkr främst beroende på vikande elevvolym som lett till ett stort intäktsstopp. Indexuppräknade hyror och andra kostnader påverkar negativt på kostnadssidan. Anpassningar av kostnaderna pågår och hösten beräknas vara i balans, men vårens underskott gör dock att prognosen på helåret inte kommer ner till noll.

Underskottskompensation till fristående skolor bedöms nu till knappt 4 mnkr.

#### **Övriga nämnder**

Övriga nämnder har en prognos kring budget. Förskolenämndens knappa överskott beror på ett minskat barnantal, vilket ger tilldelningsekonomi överskott och den kommunala förskolan ett mindre underskott.

Sjuklönekostnaderna är höga och ger även en högre vikariekostnad. Till det kommer Kommunals löneavtal som överskrider budgeten. Även nämnden för personer med funktionsnedsättnings knappa överskott består av plus och minus

2023-05-30

för ett antal poster mot budget. Efter att endast egenregin utför boendestöd har resultatet med blivit färre utförda timmar av organisatoriska skäl, vilket ger ett ekonomiskt överskott. Samtidigt finns negativa avvikelser inom daglig verksamhet och för löneökningar och LOU-upphandlade boende beroende på ett högre omsorgsprisindex än budgeterat.

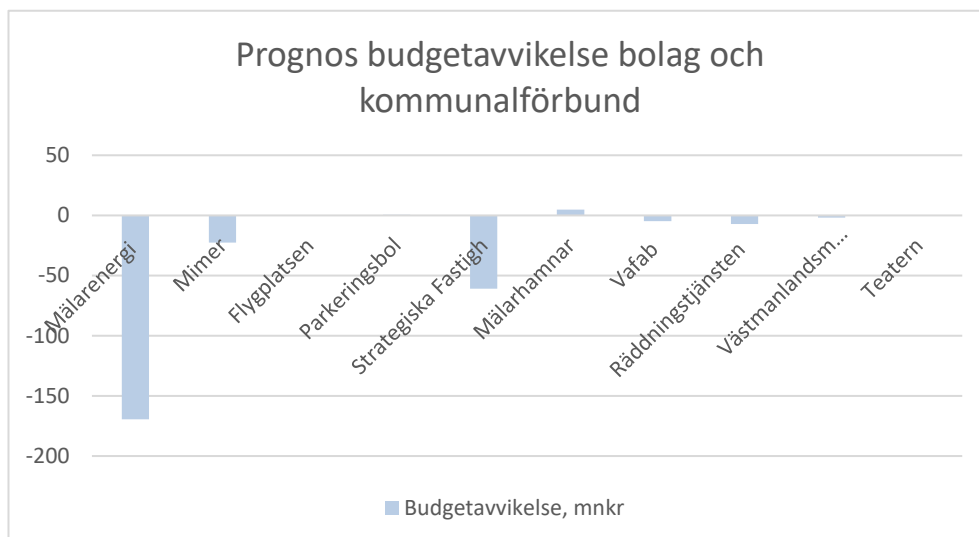
### **Effektiviseringsåtgärder**

För att klara årets budget behövs effektiviseringar göras i nämnderna, vilket enligt årsplanen varierar mellan en och tre procent. För vissa nämnder tillkommer effektiviseringskrav för kostnader som inte kompenseras för och som kommer av lagkrav, nya redovisningsmetoder, minskade statsbidrag eller tillkommande verksamheter.

Bland de åtgärder som görs är att se över bemanningen och inte tillsätta vakanta tjänster.

Trots effektiviseringsåtgärder är det fyra nämnder som har negativa prognoser. Tekniska nämnden anser sig inte kunna hämta upp underskottet från kollektivtrafiken, men det finns ytterligare 23,5 mnkr avsatta för kollektivtrafik inklusive ökade bränslekostnader som kan dämpa det nu redovisade underskottet på 55 mnkr. Nämnden för idrott, fritid och förebyggande ser behov att få tillskott för ökade energikostnader eller ett beslut om nedläggning av någon verksamhet. Inom grundskolan görs bland annat åtgärder för att minska antalet årsarbetare, vilket bedöms kunna påverka satsningen från 2022 med utökade anställningar av olika kompetenser. Åtgärder för att kompensera för högre lokalkostnader tar längre tid än ett år för att ge effekt. Individ- och familjenämnden bedömer att deras åtgärder inte når ända fram i år, men den budgetpost som lagts centralt att arbeta med har i prognosen halverats.

2023-05-30

**Bolag och kommunalförbund**

Koncernens största bolag, Mälarenergi och Mimer, lämnar en prognos efter finansiella poster som avviker negativt mot årets budget. Även Strategiska fastigheter avviker negativt i årets prognos. Flygplatsbolaget räknar in driftbidraget från ägarna när de visar en prognos på budget.

**Mälarenergi AB**

Mälarenergi har en resultatprognos på 346 mkr (506 mkr 2022) efter finansiella poster, vilket är 170 mkr lägre än budget. Periodens resultat efter finansiella poster uppgår till 405 mkr (387) vilket är en förbättring gentemot motsvarande period 2022. Den väsentliga resultatavvikelsen ligger hos affärsområde Värme med minus 199 mkr och förklaras av lägre elförsäljning och lägre värmeförsäljning. Värmeförsäljningen har varit lägre under första tertialet samtidigt som elpriserna har varit lägre i början av året och med betydligt lägre prognos för resterande del av 2023 i jämförelse med budget. Ställs prognosen för 2023 mot helårsutfallet 2022 är lägre elförsäljning hela förklaringen till avvikelsen. Genomsnittlig avkastning på totalt kapital exklusive vatten prognosticeras till 3,8 % (5,3 %) och soliditeten till 39,1 % (39,8 %), vilket innebär att bolaget väntas uppfylla målet i ägardirektivet soliditet. Avkastningen på totalt kapital skall nå 5 % i genomsnitt under 4 år.

**Bostad AB Mimer**

Mimer prognostiserar ett resultat efter finansiella poster på 78 mkr (140 mkr 2022), vilket är 23 mkr lägre än budget. Mimer uppfyller målen i ägardirektivet för soliditet men verkar inte nå avkastningskravet på totalt kapital om minst 3%. Periodens ackumulerade resultat efter finansiella poster uppgår till 43 mkr (76).

Årsförhandlingen gällande 2022 års hyror resulterade i en genomsnittlig hyreshöjning om 4,4%, vilket är lägre än budgeterat och påverkar resultatet på

2023-05-30

helåret. Fastighetsförsäljningar planeras under 2023 vilket förväntas ge en reavinst i jämförelse med budget på 26 mnkr.

Kostnader för fastighetsskötsel, administration, underhåll och vidare hyresbortfall högre än budgeterat. Stigande räntor förväntas att ge en negativ effekt på helåret på 16 mnkr gentemot budget.

### **Västerås Strategiska Fastigheter**

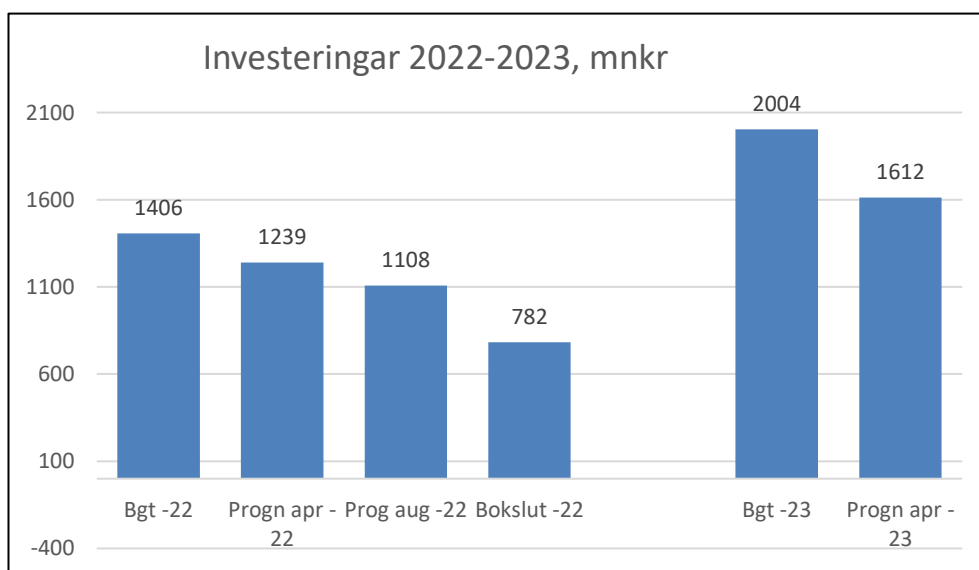
Strategiska Fastigheter prognostiserar ett resultat efter finansiella poster på 4 mnkr (96 mnkr) i jämförelse med budget på 65 mnkr. Avvikelsen gentemot 2022 beror på att 2022 sålde bolaget mark i Gäddeholm med en reavinst på 89 mnkr. Avvikelsen gentemot budget beror på att den för 2023 budgeterade avyttringen av två skolfastigheter på Hamre förväntas att genomföras 2024, vilket ger en negativ resultat effekt under 2023 i jämförelse med budget.

### **Övriga bolag och förbund**

Övriga bolag utöver Mälarhamnar ligger i stort sett i linje med budget och har sammantaget ett prognostiserat resultat efter finansiella poster som avviker med mindre än 6 mnkr för 2023. Kommunalförbunden visar sammanlagt på en negativ resultatavvikelse mot budget på 14 mnkr framförallt beroende på utsläppsrätter vid Norsa energiåtervinning och pensionskostnader.

## INVESTERINGAR

Investeringsutfallet i Västerås stad per april uppgår till 272 mnkr, vilket är 14 procent av årets utökade budget på 2 004 mnkr. Prognosen för året är 1 612 mnkr vilket är 80 procent av årets budget. Nerdragningen i prognosen beror främst på omfördelning av utgifter mellan åren 2023 och 2024 huvudsakligen inom skolområdet.



2023-05-30

Prognoserna brukar bli lägre ju längre in på året man kommer.

Prognosen för fastighetsinvesteringar för 2023 uppgår till 899 mnkr vilket är en sänkning mot budget på 355 mnkr och prognosen är därmed 72 procent av årets budget.

Inom förskola avser avvikelserna främst prognosflyttar till 2024 av bland annat förskolorna på Hökåsen och Håkanstorp samt förskolan på Sätra. Hamre IP har en högre prognos än årets budget på grund av omfördelning från 2022 och högre produktionskostnad.

Avvikelser för grundskola avser till största delen investeringar som är i utredningsskede. Vallbyängsskolan, Sätra- och Gäddeholmsområdet är i projekteringsfas och har en viss prognosförskjutning. Hamre Ridcenter projekteras.

Större projekt som pågår är byggnation av en tillbyggnad samt matsal på Carlforsska skolan, nybyggnation av förskola i Barkarö/Gotö, etablering av paviljongförskola på Hamre samt större ombyggnationer på Önstaskolan, Fridhemsskolan och Sofiaskolan.

I år har omklädningsrummen på Bäckby IP färdigställt och Skallbergets förskola blir klar under maj månad. Utemiljöarbete som pågår på Irstaskolan beräknas bli klart under hösten 2023.

Prognosavvikelser mot budget i skolfastigheter i Skultuna beror främst på omtag där omfattning av nybyggnationerna samt ny lösning med ersättningspaviljonger för Persboskolan samt förskola och skola i Romfartuna gjorts vilket innebär en tidsförskjutning av investeringarna. Byggnation av Drömfabriken Skultuna, den nya så kallade invånararenan innehållande skola, bibliotek och fritidsgård, startar inom kort.

Prognosen för ordinarie infrastrukturinvesteringar är oförändrad men tekniska nämnden anger att behovet av ökad budget är stort för det underhållsbehov som finns. För strategiska infrastrukturinvesteringar är prognosen för 2023 lägre vilket till största delen beror på förflyttningar mellan år.

Exploateringsverksamheten prognostiseras till 266 mnkr vilket är en sänkning från budget med 56 mnkr. De främsta orsakerna är förändringar i genomförande mellan åren. Gäddeholm etapp 3 och Erikslund Froby framflyttats till 2024 respektive 2027, samt att Sätra detaljplan 1 har en högre prognos än budget 2023 gällande vägar och rondeller på grund av viss kostnadsökning samt att projektet beräknas genomföras tidigare än budgeterat.

Kommunfullmäktige beslutade i april att öka investeringsramen 2023 med 50 mnkr i syfte att utföra investeringar för klimatet och den fysiska närmiljön. I förskola och skola avser medlen investeringar i lärmiljön för att skapa lugnare och tryggare arbetsmiljö och för tekniska nämnden och nämnden för idrott, friluftsliv och förebyggande avser medlen investeringar i främst byte till LED-belysning i

2023-05-30

motionsspår, gång och cykelvägar samt allmänt utbyte av kompaktlysrör med kvicksilver till LED. Tillkommande driftkostnadskonsekvenser i form av kapitalkostnader hanteras i ordinarie budgetprocess.

Gällande Mälarporten beräknades en nettoinbetalning i budget på 34 mnkr. Prognosen för året är baserad på en nettoutbetalning på 3 mnkr vilket ger en avvikelse på 37 mnkr. Den stora förändringen är att intäkter för byggrätter förväntas genereras först vid ett senare skeende, beslut om detaljplanen förväntas tas under hösten 2023.

Investeringsutfallet för bolagen i perioden är 593 mnkr, vilket är 26 % av årets budget på 2 245 mnkr. Prognosen för året är 2 129 mnkr.

För koncernen Mälarenergi uppgick investeringarna i första tertiet till 268 mnkr. Prognosen för året är 1 039 mnkr vilket är något lägre än budget. Avvikelsen beror främst på framflyttade investeringar inom Värme, Stadsnät och Fibra AB till 2024.

Mimers utfall för tertiet uppgick till 260 mnkr och avsåg nya lägenheter, garage och underhåll. Prognosen för året är 825 mnkr vilket är i linje med budget.

Vafab kommunalförbund beräknas inte utföra investeringar i den takt som beräknades i budgetarbetet vilket genererat i en prognossänkning.

Mälardalens Räddningstjänst har prognostiserat 85 mnkr vilket är högre än budget vilket beror på inköp av två höjdfordon samt teknisk utrustning.

Västerås Parkerings AB ökar prognosen mot budget. Parkeringshuset Oxens färdigställande försenats vilket gör att årets budget överskrids samt att de inför nytt betalsystem i fyra parkeringshus vilka inte var budgeterade.

Flygplatsen prognostiserar inte några investeringar under 2023.

Investeringsprognosen i Mälarhamnar uppgår till 27 mnkr vilket är lägre än budget. Investeringarna består framför allt av upprustningar av maskin- och fordonspark.

## VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Att hitta rätt kompetens för stadens verksamhet är fortsatt en av våra största utmaningar. Samtidigt som behoven av personal växer, så ökar antalet invånare i arbetsför ålder inte lika snabbt, vilket skapar extra tryck inom vård och omsorg samt skola och förskola. Det är svårt att attrahera och anställa utbildade medarbetare eftersom efterfrågan i landet är högre än utbudet. Då behoven är större än tillgången på arbetskraft går det inte att möta kompetensutmaningen enbart genom att rekrytera fler, istället behövs nya arbetssätt och att tillvarata samt utveckla kompetensen hos våra befintliga medarbetare.

Inom vård och omsorg möter man dessa utmaningar genom att avsätta tid och resurser på kompetensutveckling genom utvecklade introduktioner, språkutbildningsinsatser, specifika traineeprogram för sjuksköterskor och så



2023-05-30

vidare. Behovet av vikarier har också varit mycket högt för vissa verksamheter och även där finns svårigheter att finna rätt kompetens. Flera viktiga insatser i form av vidareutveckling genom att fördjupa, bredda och utveckla kunskaper och färdigheter pågår för att höja kompetens och kvalitet hos vikarier.

Även inom de mindre förvaltningarna råder vissa svårigheter att finna seniora roller och specialister. Det beror såväl på konkurrensen från den privata marknaden, som löneläge och övriga villkor.

Staden har stora pensionsavgångar, som gradvis ökar i antal de kommande åren. I kombination med en ökad efterfrågan på välfärdstjänster gör det att staden behöver behålla, utveckla och rekrytera många nya medarbetare de kommande åren. Genom att fortsätta förändra arbetsätt och ta tillvara och utveckla de befintliga medarbetarna kan behoven av fler anställda minska. Staden behöver också ta vara på potentiella personalresurser där arbetslösheten är hög. Heltid som norm är ännu ej helt genomfört och det arbetet fortsätter därför.

Sjukfrånvaron ackumulerat till och med april är 7,6 %, vilket är lägre än föregående år samma period. Stadsledningskontoret har rekryterat in två nya arbetsmiljöstrateger, vilka har till uppgift att bistå i arbetet med kunskapspåfyllnad avseende arbetsmiljöfrågorna hos våra chefer. Syftet med tjänsterna är att skapa förutsättningar för cheferna att systematisk verka för en god arbetsmiljö, som främjar frisknärvaro och minskar sjukdom och rehabilitering. Staden behöver fortsatt även skapa förutsättningar för chefer att verka för ett hållbart arbetsliv genom att chefen har ett rimligt antal medarbetare.

Västerås stad fortsätter också satsa på att skapa goda förutsättningar till chefsförsörjningen och utveckling av chefer i staden, via aspirantprogram, mentorskapsprogram, chefsarenor, temafrukostar och arbete pågår att skapa ett internt ledarutvecklingsprogram för alla våra chefer.

I de verksamheter som kan och har möjlighet fortsätter medarbetare att delvis arbeta hemifrån, då många tycker att det är gynnsamt utifrån livsbalansperspektiv, även om staden som arbetsgivare uppmuntrar till fysisk närvaro för att främja det nära samarbetet mellan kollegor.

Staden har fortsatta utmaningar kring ojämlika förutsättningar och villkor som behöver hanteras för att vara en attraktiv arbetsgivare. Detta bör starta i att jobba mot en jämnare könsfördelning i alla delar av organisationen. Fördelningen mellan män och kvinnor är idag 20/80 på övergripande nivå. En jämlik organisation ska sträva mot minst 40/60.

Staden behöver också fortsatt verka för ett starkt och attraktivt arbetsgivarerbjudande till både befintliga och nya medarbetare, ett ansvar som alla förvaltningar tillsammans bär.

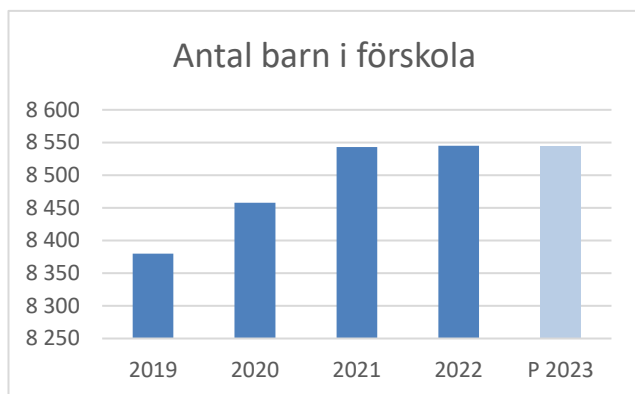
2023-05-30

## ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

ÅRETS RESULTAT	2019	2020	2021	2022	P 2023
Årets resultat, mnkr	529	543	1 195	589	350
Årets resultat enligt balanskravet, mnkr	230	509	740	738	281
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster, mnkr	147	420	527	707	201
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, %	1,7	4,7	5,6	7,2	2,0

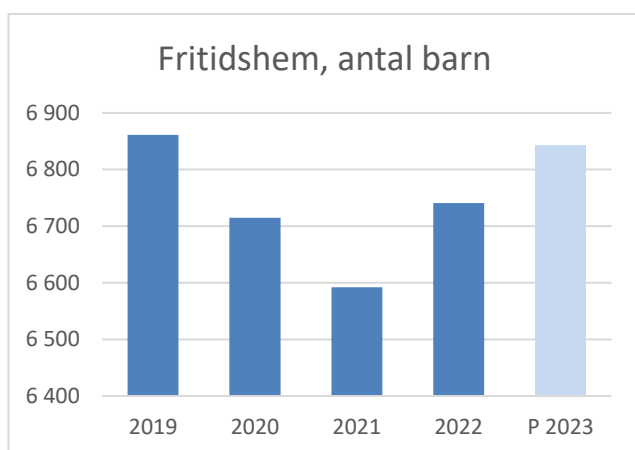
Årets resultat ser ut att bli ett överskott mot budget. Realisationsvinster, högre skatteintäkter och bättre finansnetto är orsaken.

Både antalet barn i förskola och antalet elever F-9 går ner jämfört med årets budget.



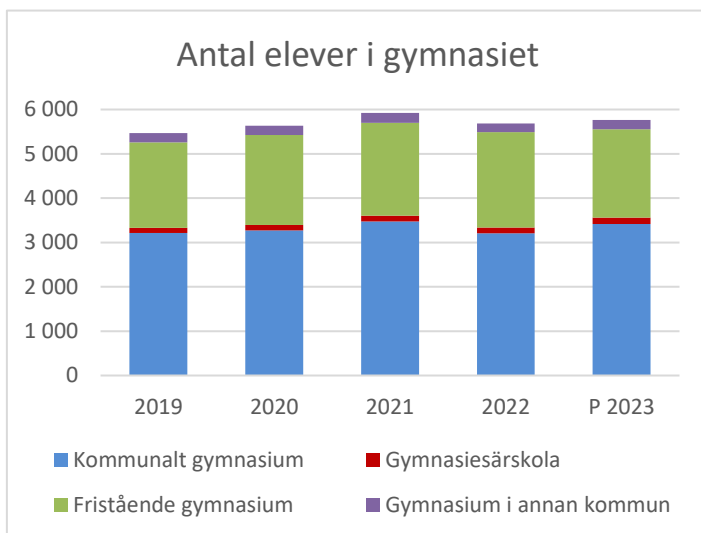
Diagrammet visar att barnantalet i förskolan står still mot 2022, vilket inte avspeglas i budgeten som är lagd med en ökning enligt den befolkningsprognos som gjordes i mars 2022, men som i mars 2023 är lägre.

Antal elever (F- 9 och grundsär) är i budget 18 960, en ökning med knappt 150 jämfört med budget 2022. Prognosen är dock ett utfall på omkring 350 färre elever än budgeterat, vilket är en ökning med cirka 175 jämfört med utfallet 2022.



När det gäller fritidshemmen ser effekten av pandemin, där antalet barn i fritidshem kraftigt minskade, snart ha försvunnit.

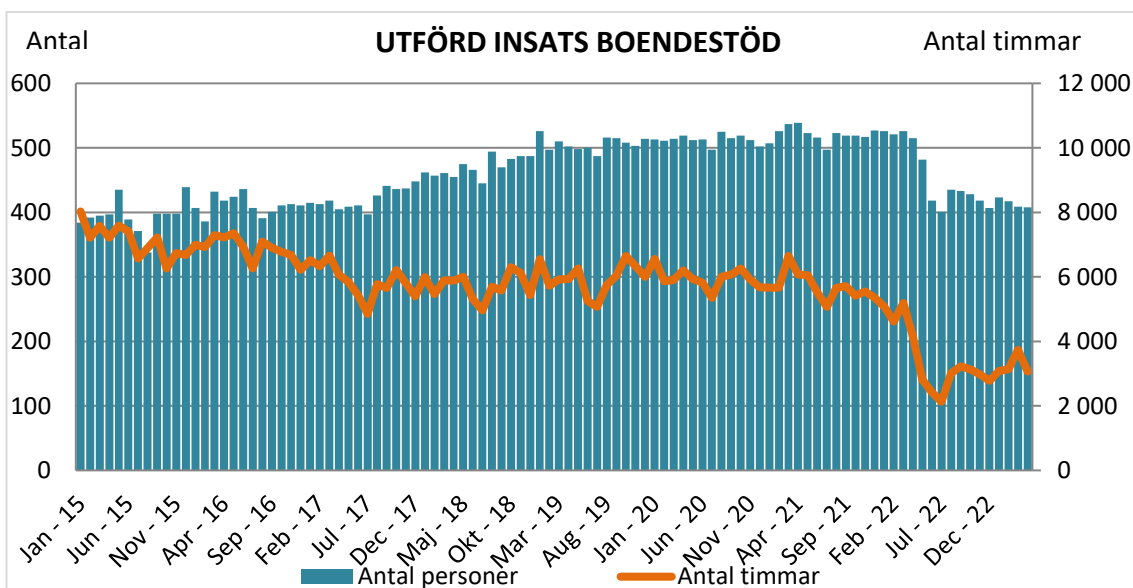
2023-05-30



Totalt antal elever som är folkbokförda i Västerås sjunker något jämfört med den prognos som låg till grund för budget 2023. Totalt är prognosen knappt 100 färre elever i prognos mot budgeterat.

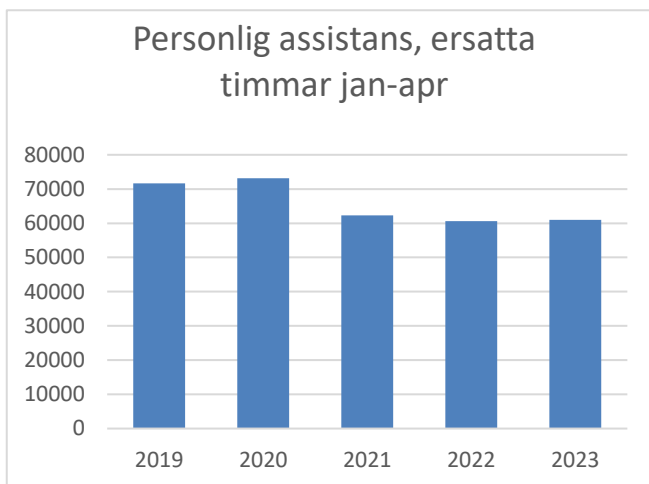
Antalet personer med insatsen daglig verksamhet har ökat med 15 personer, i

övrigt har de flesta insatstyper för personer med funktionsnedsättning minskat volymmässigt jämfört med delår 1 förra året.

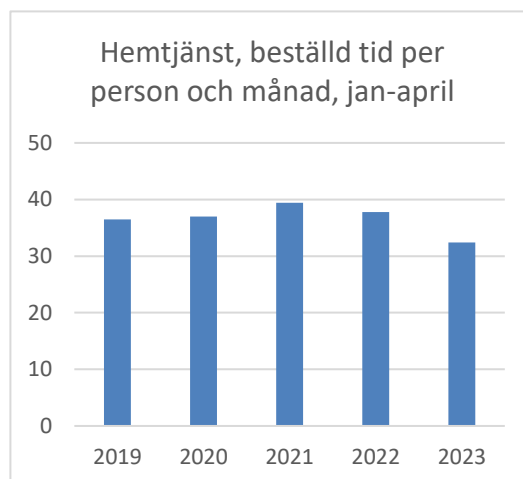
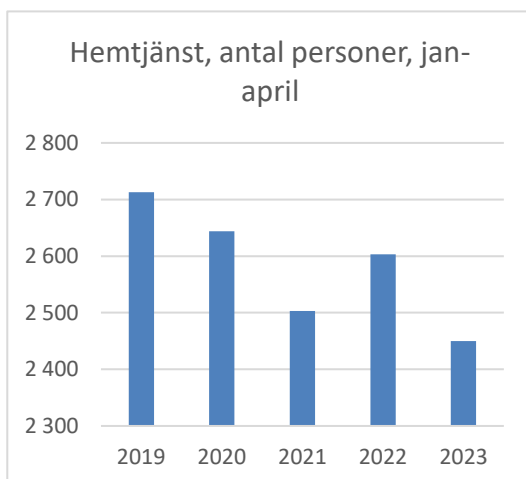


Sedan maj 2022 finns det inte längre några privata utförare av boendestöd och volymerna har sedan dess varit lägre. Flera personer har valt att avsäga sig boendestöd eller göra uppehåll som en följd av detta. Dock har både antal personer och antal timmar per person minskat. Det genomsnittliga antalet timmar som redovisats per person minskade från cirka 12 timmar per månad under 2018–2021 till 7,5 timmar per månad i april 2023. Utförandegraden låg i april på 59 procent av beställda timmar. Generellt uppvisade de privata utförarna en högre genomförandegrad men egenregin har haft svårt att till en början möta upp behovet vid övertagandet.

2023-05-30



Inom personlig assistans enligt LSS sågs en kraftig ökning av antalet beviljade timmar fram till 2019. Ökningen har därefter avtagit och sedan 2021 har antalet ärenden minskat. Antalet timmar kan komma att öka i år, eventuella effekter av den lagändring som skedde vid årsskiftet förväntas synas **först senare på året.**



Hemtjänsten har, sett till antalet utförda timmar, legat på en ganska jämn nivå de senaste åren även om antalet äldre i befolkningen har ökat. Antalet personer med hemtjänst minskade under 2020 som en följd av pandemin. Det var framför allt personer med få timmar hemtjänst som valde att avsäga sig insatser samtidigt som det fanns personer med omfattande behov som bodde kvar hemma med hemtjänst istället för att flytta in i särskilt boende. Antalet personer med hemtjänst har därefter successivt ökat fram till andra delen av 2022 då hemtjänsten minskade kraftigt, framför allt sett till antalet timmar. Den utförda tiden av hemtjänst var under det första delåret 2023 cirka 20 procent lägre än året innan.

2023-05-30

## FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Särskolan byter namn till anpassad grundskola under sommaren. Förändringen innebär att den anpassade grundskolan på ett bättre sätt ska ha en kvalitet som motsvarar elevernas behov. Samtidigt ökar antalet elever i den anpassade skolan genom att det är fler barn och unga som utreds och mottas.

Läraryrket kommer fortsatt att vara hög, om än lägre än tidigare prognoser, då barn- och elevkullarna nu minskar, trots att antalet platser på lärarutbildningarna ökar. Särskilt svårt är det att få lärare till mellanstadiet och ämneslärare till årskurserna 7–9.

Det råder brist på skollokaler och många skolor är i behov av upprustning. En utmaning är att kunna anpassa investeringsplanerna så att skolor rustas och byggs i rätt takt i förhållande till det verkliga behovet. Även andra verksamheters behov av lokaler kvarstår, vilket ställer ökade krav på kreativitet gällande exempelvis samutnyttjande av lokaler och innovativa lösningar gällande kommande nybyggnation. En ny lokalförsörjningsavdelning har därför fått i uppdrag att utveckla en hållbar strategisk planering för samhällsfastigheter som ska samverka med kommunens samhällsbyggnadsprocess.

Strukturella förändringar på arbetsmarknaden med högre krav på utbildning och global konkurrens ställer krav på en hög förändringstakt på individer och företag. Kompetensbrist finns inom flera yrkesområden. Dessa faktorer gör att vuxenutbildningen kan få ett ökat inflöde av studerande framåt. Även Arbetsförmedlingen har fått ett tydligare uppdrag att anvisa arbets sökande till studier, vilket har gjort att kommunens samverkan med Arbetsförmedlingen har ökat och behöver öka mer framöver.

Även om arbetslösheten sjunker långsamt, så har arbetsgivare svårt att hitta rätt kompetens samtidigt som långtidsarbetslösheten inom vissa grupper riskerar att bli kvar på höga nivåer. Exempel på grupper är personer utan gymnasieutbildning och utrikesfödda som har svårigheter i svenska språket.

1 juli träder en ändring i skollagen i kraft som ska tillämpas för utbildningar som påbörjas 2025 och som handlar om kommunernas ansvar att dimensionera gymnasieutbildningarna till de lokala behoven.

EU-kommissionen har ifrågasatt om kollektivavtalet Allmänna bestämmelser (AB) är förenligt med arbetstidsdirektivet i vissa delar. Därför har SKR och Sobona (arbetsgivarorganisation för företag med välfärdsuppdrag i kommuner och regioner) kommit överens med de fackliga förbunden om 11 timmars vila mellan arbetspassen. Detta kommer ställa krav på schemaläggning inom vård- och omsorgsverksamheterna.

Socialdepartementet utreder ett eventuellt statligt huvudmannaskap, via Försäkringskassan, för personlig assistans. Förslaget är att det ska träda i kraft 2026. För kommunerna skulle det innebära att de inte längre är skyldiga att

2023-05-30

medfinansiera de första 20 timmarna som det är idag. Kommuner skulle dock även fortsättningsvis vara skyldiga att utföra personlig assistans om den enskilde begär det.

Undersköterska blir från 1 juli en skyddad titel. Det får till följd att alla timanställda ändrar titel till vårdbiträde och kan återfå titeln efter tillstånd från Socialstyrelsen. Undersköterskor med tillsvidareanställning får behålla sin titel i 10 år. Samtidigt ska den fasta omsorgskontakten i hemtjänsten ha titeln undersköterska.

Nya socialtjänstlagen har varit ute på remiss och är under fortsatt beredning. Bedömningen är att en reviderad version av lagförslagen möjligen kommer träda i kraft år 2025, vilket är en försening enligt tidigare avisering. Fördröjningen innebär att även beslut om en äldreomsorgslag fördröjs och därmed tydliggörandet om kravet på att anställa en medicinskt ansvarig ledningsansvarig läkare.

Lagförslaget om stärkt barnrättsperspektiv för barn i skyddat boende kommer troligen träda i kraft 2024. Bestämmelsen är bra för berörda barn, samtidigt som den kommer rendera i kraftigt ökade placeringskostnader för målgruppen.

Samsjuklighetsutredningens förslag om att all behandling av skadligt bruk och beroende ska övergå till regionerna. Trolig tidpunkt är 2026. Omdaningen är den största inom socialtjänstens område på flera decennier.

När staden växer innebär det ökade anspråk på trafiksystemet och på våra gröna miljöer. I takt med att projekt som Kopparlunden, Mälarporten och Ängsgärdet blir mer konkreta så kommer vägnätet att behöva byggas om, vilket västerås-trafikanterna kommer att märka av under många år framöver. Parallellt arbetar Trafikverket med att förbättra kapaciteten och framkomligheten på E18, väg 56 och 66.

En lång rad av tillsynsuppgifter har förts över från staten till kommunerna, senast gäller det tillsyn över fritidsbåtshamnars avfallshantering. Nya uppdrag kan äventyra det kommunala uppdraget då det är omöjligt att helt finansiera tillsyn och kontroll med avgifter, vilket utarmar verksamhet som drivs av skattemedel.

## UPPFÖLJNING AV MÅL

Kommunfullmäktiges övergripande perspektiv - Kund, Kvalitet, Ekonomi och Medarbetare - ska bidra till en helhetssyn och hållbar utveckling i staden. Kund och Kvalitet ses tillsammans då det finns en naturlig koppling mellan de två perspektiven; levererar vi service och tjänster med rätt kvalitet och i rätt tid blir de vi är till för nöjda. För att klara uppdraget behöver vi medarbetare med rätt kompetens, vilket också är en grund för att bedriva en kostnadseffektiv verksamhet med ekonomi i balans.

2023-05-30

De övergripande perspektiven är:



### SAMMANFATTANDE BILD AV NÄMNDERNAS MÅLUPPSKATTNING

- = Måluppfyllelsen ej bedömd
- = Målet ej uppfyllt
- = Målet delvis uppfyllt
- = Målet i hög grad uppfyllt
- = Målet uppfyllt

Tabellen visar hur samtliga nämnder bedömt i vilken grad de nått de övergripande målen. Nämndernas bedömning och utfall på nyckeltal i styrkort och följekort är underlag för den samlade bedömningen av måluppfyllelse för Västerås stad.

Organisation	Kund	Kvalitet	Ekonomi	Medarbetare
Kommunstyrelsen				
Förskolenämnden				
Grundskolenämnden				
Utbildningsnämnden				
Individ- och familjenämnden				
Nämnden för personer med funktionsnedsättning				
Äldrenämnden				
Tekniska nämnden				
Fastighetsnämnden				
Byggnadsnämnden				
Miljö- och konsumentnämnden				
Skultuna kommunalnämnd				
Överförmyndarnämnden				
Valnämnden				
Nämnden för idrott, fritid och förebyggande				
Kulturnämnden - Kultur				
Arbetsmarknadsnämnd				

2023-05-30

## KUND OCH KVALITET

För Västerås stad som helhet är bedömningen att målen för kund och kvalitet delvis är uppfyllda, vilket är oförändrat sedan bedömningen i årsredovisningen. Men den höga inflationen med prisökningar på bred front kan påverka förutsättningarna för att bedriva verksamheterna.

Kund och kvalitet följs upp som en helhet. Det övergripande målet är att våra kunder och invånare ska vara nöjda med våra tjänster och den service vi ger dem. För att nå detta behöver vi ha kunden och invånaren i fokus och att vi lever värderingarna i vår värdegrund, Alltid bästa möjliga möte. Rätt kvalitet i våra verksamheter och att vi levererar bra resultat bidrar till nöjda kunder och invånare. Det bidrar även till en hållbar utveckling som leder till en god miljö för nuvarande och kommande generationer i linje med Agenda 2030.

Uppföljningen i denna första delårsperiod 2023 begränsas av att det inom flertalet verksamheter ännu inte finns utfall för nyckeltal i år, utan dessa kommer senare och redovisas i den andra delårsrapporten eller i vissa fall först i årsredovisningen.

Inom **förskolan** har det varit en utmaning att upprätthålla en god kvalitet i undervisningen på grund av den höga frånvaron av ordinarie pedagoger. Barnen i kommunala förskolor är ändå fortsatt positiva gällande "Jag lär mig saker på förskolan" och det är ingen skillnad mellan könen. Andelen är 87 procent 2023, jämfört med 86 procent 2022.

Resultatet för **grundskolan** i den skolenkät som Västerås stad genomfört visar att elevers upplevelse av trygghet varierar över årskurserna i de kommunala skolorna - generellt så minskar den med stigande ålder. På frågan om upplevd trygghet för årskurs 9 är svaret 7,5 på en skala till 10, där pojkar upplever en högre känsla av trygghet, 8,1, mot flickor som har 7,2 på samma skala. Resultat från Skolinspektionens skolenkät presenteras senare i år. En förändring är att enkätens fråga om "Elevers uppfattning om trygghet" nu kommer att avse årskurs 8, och inte som tidigare årskurs 9, och jämförbara resultat från tidigare år kommer därmed inte finnas. Nyckeltal för studieresultat kommer senare under året.

För **gymnasieverksamheten** så presenteras nyckeltal och analys senare under året. Utfall för 2023 för nyckeltalen i måluppföljningen finns ännu inte heller för **omsorgsverksamheterna eller övriga verksamheter**.

## MEDARBETARE

För Västerås stad som helhet är bedömningen att perspektivet Medarbetare delvis är uppfyllt, vilket är oförändrat sedan bedömning i årsredovisningen. För att mäta utvecklingen används nyckeltal kring **hållbart medarbetarengagemang (HME)** från den årliga medarbetarundersökningen och andra nyckeltal.



2023-05-30

Medarbetarundersökningen genomförs under hösten 2023. **Sjukfrånvaron** inledde året lägre än föregående år, som i hög grad påverkades av pandemin.

## EKONOMI

För Västerås stad som helhet är bedömningen att målet för ekonomi är i hög grad uppfyllt, vilket är oförändrat sedan föregående bedömning i årsredovisningen. Prognosen är ett resultat på 3,4 procent av skatteintäkterna. Justerat för jämförelsestörande poster är prognosen ett resultat på 2,0 procent, vilket är lägre än det uppsatta resultatmålet över tid på 2,5 procent, men detta efter flera års höga resultat som återspeglas i en soliditet på över 50 procent vid årets ingång.

Ekonomi påverkas negativt av fortsatt snabbt stigande kostnader för bland annat bränsle inom kollektivtrafiken, det nya pensionsavtalet, räntor och högre löneavtal för Kommunals medlemmar än budgeterat. Skatteunderlaget ökar samtidigt mer än budgeterat och äldrenämnden ser påtagligt lägre kostnader utifrån lägre antal timmar inom hemtjänsten.

## VÄSTERÅS STADS FINANSIELLA MÅL

Kommunfullmäktiges tre finansiella mål för Västerås stad bedöms kunna uppfyllas. Västerås stads **soliditet**, inklusive samtliga pensionsförpliktelser och exklusive internbanken, ska vara minst 40 procent. Utfallet i april visar att soliditeten exklusive internbanken och korrigerat för ansvarsförbindelsen är 50 procent. Västerås stads **resultat** exklusive reavinster och exploatering ska över tid uppgå till 2,5 procent av skatteintäkter. Innevarande år ser inte resultatet ut att helt vara på denna nivå, vilket ska ses mot bakgrund att den generellt strama ekonomiska situationen. Resultatmålet överskreds dock tydligt de föregående tre åren, vilket återspeglas i soliditetsnivån, och inriktningen framåt är att över tid upprätthålla målnivån. Västerås stads **nettoupplåning** för egen räkning ska inte överstiga 3 miljarder kronor. Prognosen är att målet upprätthålls i år.

## KONCERNMÅL

Förutom finansiella mål för respektive bolag och kommunalförbund har kommunfullmäktige fattat beslut om ett finansiellt koncernmål.

### *Koncernens soliditet*

Västerås stads koncerns soliditet, inklusive samtliga pensionsförpliktelser, ska vara minst 30 procent. Soliditeten 2022 uppgick till nästan 38 % och prognostiserat resultat ger förutsättningar för en fortsatt god soliditet.

### *Finansiella mål enligt ägardirektiv/förbundsordningar*

Majoriteten av de finansiella målen för bolag och kommunalförbund ser ut att uppfyllas 2023. Mälarenergi, Mimer, Parkeringsbolaget och Mälärhamnar uppnår inte de finansiella målen från ägaren avseende avkastningskrav på totalt kapital, vilket vidare påverkar utdelningsmålet för Mälärhamnar.

2023-05-30

Mål enligt ägardirektiv	Utfall 2021	Utfall 2022	Prognos 2023	Mål 2022	Mål-uppfyllelse
Mälarenergikoncernens avkastning på totalt kapital exklusive VA ska i genomsnitt över fyra år vara 5,0 procent.	6,6	5,3	3,8	Minst 5,0	
Mälarenergikoncernens soliditet exklusive minoritetens andel ska vara minst 30 procent.	42,3	39,8	39,1	Minst 30,0	
Bostads AB Mimers koncern ska långsiktigt ha en soliditet på lägst 30 procent och den får inte understiga 20 procent.	27,7	28,2	27,9	Minst 20,0	
Koncernen ska långsiktigt ha en avkastning på totalt kapital på minst 4 %, affärsplanen (tioårsplanen) skall senast 2022 påvisa en avkastning på totalt kapital på minst 3 %, exklusive större försäljningar av hyresbostäder i det ordinära beståndet.	2,9	2,5	2,5	Minst 3,0	
Bolaget ska ge ägaren årlig utdelning i enligt Lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.	0,8	2,2	Statslåneränta + 1%	Statslåneränta + 1%	
Västerås Stads Strategiska fastigheter AB ska långsiktigt ha en soliditet på lägst 30 procent.	64,7	68,6	67,4	Minst 30,0	
Västerås Stads Strategiska fastigheter AB ska minst ha ett positivt resultat efter skatt.	38,4	96,7	4,4	Positivt resultat	
Västerås Parkerings AB:s soliditet ska uppgå till minst 12 procent under uppbyggnadsfasen och därefter minst 30 procent	16,4	15,5	15,4	Minst 12,0	
Västerås Parkerings AB:s avkastning på totalt kapital ska vara minst 5 procent. Under uppbyggnadstiden kan avvikelser förekomma enskilda år. Affärsplanens tioårsplan ska över tiden visa en avkastning på minst 5 procent.	1,7	2,4	2	Minst 5,0	
Nya Västerås Flygplats AB:s resultat efter finansnetto ska vara bättre eller i enlighet med beslut på ägarsamråd.	-26,8	-21,5	-27,2	Bättre än -27,3	
Mälarhamnar AB ska ge en avkastning på lägst 5 procent på totalt kapital.	3,9	<0	<0	Minst 5,0	
Mälarhamnar AB:s soliditet ska vara lägst 30 procent.	62%	50%	46%	Minst 30,0	
Mälarhamnar AB ska erlagga en årlig utdelning till ägarna om 0,7 mnkr.	0,7	0	0	0,7	
Vafab Soliditeten ska årligen öka, målvärde år 2030 >15 %.	6,0	9,0	9,9	Minst 15,0	
Vafab Skuldsättningsgraden ska årligen minska, målvärde år 2030 <10	15,6	10,1	9,1	Högst 10,0	

2023-05-30

## POLITISKA SATSNINGAR

### Trygghetspaket

I årsplan 2023 avsattes 15 mnkr till trygghetsskapande åtgärder i kommunstyrelsens budget i ett så kallat trygghetspaket. De nämnder som har fått medel från trygghetspaketet för att genomföra insatser är arbetsmarknadsnämnden, Skultuna kommunalnämnd, kulturnämnden, nämnden för idrott, fritid och förebyggande, tekniska nämnden samt kommunstyrelsen.

Trygghetspaketets olika delar handlar om att fortsätta att resursförstärka de västra stadsdelarna samt Skultuna, fortsätta utveckla det påbörjade samverkansarbetet mellan polisen och Västerås stad, öka föreningsverksamhet och kulturaktiviteter/verksamhet i bostadsområden samt arbeta för trygga stråk. En struktur har skapats för uppföljning och analys av trygghetspaketets olika delar. Nämnderna följer upp sina insatser tre gånger per år. Under delåret har samtliga insatser påbörjats och arbetet fortlöper enligt plan. Nästa uppföljningstillfälle i samband med delår två kommer att fokusera på att bedöma effekterna av insatserna.

### Klimat- och kollektivtrafikpaket

Paket avseende klimatsatsningar och ökade bränslekostnader i kollektivtrafiken. Paketet innehåller 30 miljoner kronor som kan äskas för sommarlovskort med fria resor för barn och unga, pensionärskort med fria resor mellan klockan 10 och 15 på vardagar, busskort med fria resor för personer i daglig verksamhet samt ökade bränslekostnader i kollektivtrafiken. Kommunstyrelsen har beslutat att tilldela 6,5 mnkr för sommarlovskort med fria resor för barn och unga. Resterande medel kvarstår att fördela.

### Paket politiska satsningar

I årsplan 2023 avsattes 5 mnkr i kommunstyrelsens ram för politiska satsningar i paket 3. I mars beslutade kommunstyrelsen att tilldela äldrenämnden 3,4 mnkr, avseende 2 mnkr till skaljackor och regnställ till hemvården och 1,4 mnkr i skobidrag. Nämnden för personer med funktionsnedsättning tilldelades 0,6 mnkr avseende skobidrag. I paketet återstår 1 mnkr för fördelning senare under året.

2023-05-30

## FINANSIELLA RAPPORTER

## Resultaträkning Västerås stad

Resultaträkning, mkr	Utfall apr	Budget apr	Avvikelse apr	Budget 2023	Prognos 2023	Prognos- avvikelse
Intäkter	802	805	-3	2 337	2 373	35
Kostnader	-3 972	-4 029	57	-11 695	-11 722	-27
Avskrivningar	-199	-203	4	-613	-626	-13
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 369</b>	<b>-3 427</b>	<b>58</b>	<b>-9 970</b>	<b>-9 975</b>	<b>-5</b>
Skatteintäkter	2 782	2 757	25	8 272	8 324	53
Generella bidrag och utjämning	631	600	31	1 801	1 879	77
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>44</b>	<b>-70</b>	<b>113</b>	<b>103</b>	<b>228</b>	<b>125</b>
Finansiella intäkter	180	103	77	373	495	122
Finansiella kostnader	-110	-132	22	-397	-373	24
<b>Finansnetto</b>	<b>70</b>	<b>-29</b>	<b>98</b>	<b>-23</b>	<b>122</b>	<b>145</b>
<b>Resultat</b>	<b>113</b>	<b>-99</b>	<b>212</b>	<b>80</b>	<b>350</b>	<b>270</b>

2023-05-30

## Utfall per nämnd

Nämnder, mnkr	Budget 2023	Avvikelse 2023-04	Prognos 2023	Prognos avvikelse
Äldrenämnd	-1 853	-29	-1 747	106
Grundskolenämnd	-2 368	4	-2 379	-11
Teknisk nämnd	-547	7	-602	-55
Förskolenämnd	-1 135	4	-1 133	2
Fastighetsnämnd	0	-32	36	36
Individ- och familjenämnd	-690	-4	-698	-8
Nämnden för idrott, fritid o förebyggande	-320	4	-340	-20
Byggnadsnämnd	-33	7	-33	0
Kommunstyrelse	-275	-34	-232	43
Arbetsmarknadsnämnden	-374	-13	-358	15
Miljö- och konsumentnämnd	-25	-1	-25	0
Nämnden för pers m funktionsnedsättning	-989	-8	-986	3
Överförmyndarnämnd	-16	-3	-16	0
Kulturnämnden	-213	-3	-213	0
Skultuna kommundelsnämnd	-140	-2	-140	0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	-877	-6	-859	18
Valnämnd	-2	0	-2	0
Kommunrevision	-5	1	-5	0
<b>Totalt nettoresultat nämnder</b>	<b>-9 862</b>	<b>-107</b>	<b>-9 733</b>	<b>128</b>
varav exploatering, KS	30	0	30	0
varav reavinster, främst FN	2	28	30	28
varav finansiell leasing, FN	0	-5	10	10
<b>Resultat nämnder exkl reav, explo, fin lease</b>	<b>-9 894</b>	<b>-131</b>	<b>-9 804</b>	<b>90</b>
Centrala poster	-109	53	-241	-133
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-9 970</b>	<b>-54</b>	<b>-9 975</b>	<b>-5</b>

2023-05-30

**Utfall per bolag och kommunalförbund**

<b>Bolag och kommunalförbund, mnkr</b>	<b>Utfall 2023-04</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Prognos 2023</b>	<b>Prognos- avvikelse 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Västerås stadshus AB	0	122	202	80	118
Mälarenergi AB	405	516	346	-170	506
Bostads AB Mimer	43	100	78	-23	140
Nya Västerås Flygplats AB*	-11	-27	-27	0	-22
Västerås Parkerings AB	1	1	1	1	6
Västerås Strategiska Fastigheter AB	4	65	4	-61	97
Västerås Marknads- och näringslivs AB	0	0	0	0,0	0
Strömkällan AB	0	0	0	0,0	0
Mälarhamnar AB	-4	-11	-7	5	-14
Västerås Central AB	1	4	4	0,0	5
Vafab kommunalförbund	11	13	8	-5	26
Räddningstjänsten Mälardalen	-2	0	-7	-7	0
Västmanlandsmusiken	-3	0	-2	-2	-2
Västmanlands teater	1	0	0	0	0
<b>Summa bolag o kommunalförbund</b>	<b>446</b>	<b>783</b>	<b>602</b>	<b>-182</b>	<b>858</b>

\* Driftresultatet för Nya Västerås flygplats avser resultat före driftbidrag från ägarna (koncernbidrag). Budget, prognos och bokslut 2022 efter driftbidrag är 0 mnkr.

2023-05-30

**Investeringar**

	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar, Västerås stad	2023-04	2023	2023	Prognos- budget
Fastigheter - förskola	27	209	130	78
Fastigheter - grundskola	113	468	364	104
Fastigheter - gymnasiet	33	134	138	-4
Boenden	1	53	51	2
Idrottsfastigheter	37	63	49	14
Fastigheter - Skultuna	5	142	54	88
Energiinvesteringar fastigheter	0	0	0	0
Hamnen	3	8	20	-12
Hamnen, externa hyresgäster	6	58	23	35
Övriga fastighetsinvesteringar	7	120	71	50
<b>Fastighetsnämnden totalt</b>	<b>232</b>	<b>1 255</b>	<b>899</b>	<b>355</b>
Infrastruktur ordinarie	3	94	92	3
Infrastruktur strategisk	32	121	118	2
<b>Tekniska nämnden totalt</b>	<b>35</b>	<b>215</b>	<b>210</b>	<b>5</b>
<b>Mälarporten</b>	<b>0</b>	<b>-34</b>	<b>3</b>	<b>-37</b>
<b>Exploatering</b>	<b>1</b>	<b>322</b>	<b>266</b>	<b>56</b>
<b>Markinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
<b>Övriga nämnder</b>	<b>3</b>	<b>196</b>	<b>183</b>	<b>13</b>
<b>Totala investeringar</b>	<b>272</b>	<b>2 004</b>	<b>1 612</b>	<b>393</b>

	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar koncernen, mnkr	2023-04	2023	2023	Prognos- budget
Mälarenergi	268	1 172	1 039	133
Mimer	260	825	825	0
Nya Västerås Flygplats	0	0	0	0
Västerås parkering	8	10	27	-18
Västerås Strategiska Fastigheter	3	25	19	6
Mälarhus	12	34	27	7
Vafab	22	120	106	14
Räddningstjänsten Mälardalen	20	59	85	-26
<b>Totala investeringar</b>	<b>593</b>	<b>2 245</b>	<b>2 129</b>	<b>116</b>

## BILAGA 1. Finansrapport 2022-04-30