

# Årsredovisning 2021

för Eskilstuna kommun och bolagskoncernen



Eskilstuna  
kommun

Kommunstyrelsens ordförande.....	3
Kommundirektören .....	4

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

God ekonomisk hushållning.....	5
<i>Måluppfyllelse strategiska mål</i> .....	6
<i>Bedömning processområden</i> .....	13
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	34
Händelser av väsentlig betydelse.....	36
Översikt över verksamhetens utveckling.....	37
Balanskravsresultat.....	38
Resultat och ekonomisk ställning.....	38
Väsentliga personalförhållanden.....	45
Förväntad utveckling.....	47
Den kommunala koncernen.....	48
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	50
Intern styrning och kontroll samt uppföljning av privata utförare.....	54
Redovisningsprinciper.....	56
Ekonomisk redovisning.....	59
Revisionsberättelse.....	75

## Mandatfördelning Kommunfullmäktige 2018-2022

Socialdemokraterna (S).....	23
Moderaterna (M).....	12
Centerpartiet (C).....	4
Miljöpartiet de gröna (MP).....	2
Vänsterpartiet (V).....	5
Liberalerna (L).....	4
Kristdemokraterna (KD).....	2
Sverigedemokraterna (SD).....	13

## Redaktion:

Sonja Andersson, Cecilia Palmblad

## Grafisk form & produktion:

Serviceförvaltningen, Kommunikation

## Kontakt:

Eskilstuna kommun  
Kommunledningskontoret  
631 86 Eskilstuna  
Tel 016-710 10 00  
Webb eskilstuna.se/arsredovisning

# Positiva tecken på att Eskilstuna växer och utvecklas

**Först och främst vill jag rikta ett stort tack till alla kommunens medarbetare, inte minst inom äldreomsorgen och skolan. Pandemins påverkan har präglat året på flera olika plan. Vi har ställts inför stora utmaningar som har krävt snabba omställningar. Under den här tiden har det gjorts otroliga insatser i våra verksamheter som vi ska uppmärksamma och vara stolta över.**

Trots pandemin höll Eskilstuna samtidigt fokus på framtiden under året som gick. Vi har arbetat målinriktat med de viktiga utvecklingsfrågor som långsiktigt bidrar till att stärka kommunen. Under 2021 togs de sista stegen för att göra Eskilstuna till en universitetsstad. Det lägger grunden för en annan framtid där vi skapar bättre förutsättningar för utbildning, forskning och näringsliv. Vi ser inte resultatet av detta ännu, men det kommer att vara avgörande för Eskilstunas fortsatta utveckling.

Vissa branscher har drabbats hårt av pandemin, samtidigt ser vi en jobbtillväxt där vissa branscher har utvecklats och anställt fler. Stora nyetableringar, inte minst inom logistikområdet, gör att många hundratals nya jobb nu skapas här varje år. Kompetensglappet är en utmaning som innebär att långt ifrån alla kan ta de jobb som finns och i vissa fall har företagen svårt att hitta medarbetare med rätt kompetens. För att få effekt på arbetslösheten krävs det att fler tar steget att rusta sig för dagens arbetsmarknad. Vi måste fortsätta att satsa på yrkesutbildningar som skapar bättre möjligheter att matcha Eskilstunaborna med de nya arbetstillfällena.

Vi har under året börjat lägga fast en ny politik för klimatet och miljön tillsammans med näringslivet och flera andra aktörer. Det är en komplex fråga och vi är inte i mål ännu. Ett globalt klimatarbete krävs, men vi vill visa att vi kan göra skillnad även lokalt. Det handlar också om att bidra till att göra våra företag relevanta i en framtid där konsumenterna kommer att ställa allt högre krav på hållbarhet. Då måste våra mål som kommun ligga i framkant för att vi ska kunna fortsätta attrahera människor och kapital.

Människors trygghet är alltid en prioriterad fråga. Vi kan aldrig vänja oss vid eller tillåta att kriminalitet och våld hotar vårt samhälle. Satsningen på Trygga Unga såväl som samarbete med polisen och insatser mot narkotika kommer på sikt att ge resultat och öka tryggheten, men det är ett arbete som tar tid och som vi alla måste hjälpas åt med.

I stadsbilden ser vi den tillväxt som sker på ett väldigt tydligt sätt. Tillfälliga vägarbeten och byggarbetsplatser gör det ibland stökigt och svårt att ta sig fram, men är samtidigt positiva tecken på att Eskilstuna växer och utvecklas. Vi har länge pratat om att en ökad investeringstakt krävs för att bygga ut välfärden när de yngre och äldre bli allt fler. Nu ser vi att nya förskolor och äldreboenden börjar färdigställas och under året togs initiativ för den nya Munktellskolan. Vi måste fortsätta att rusta oss för att även i framtiden kunna möta de behov som Eskilstunaborna har i alla olika skeden i livet. ■



**Jimmy Jansson (S),**  
kommunstyrelsens  
ordförande



## En ny tid – Eskilstunas resa tillsammans

**Vårt Eskilstuna har i likhet med Sverige och resten av världen genomgått ett utmanande år. Få av oss kunde ana att vi så genomgripande och i grunden skulle komma att utmanas och påverkas av en pandemi. Självklart tänker jag på utmaningarna inom omsorgen och i förskolor och skolor, men restriktionerna har under året påverkat och tvingat de flesta av våra verksamheter att ställa om. Vi är också många som i perioder har jobbat en längre tid på distans. Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare för era insatser under 2021 och särskilt rikta ett tack till alla er som dagligen fortfarande jobbar med våra sköra äldre inom omsorgen iklädda skyddsutrustning.**

Årsredovisningen beskriver verksamhetens resultat och Eskilstunas utveckling inom ett antal områden 2021. Här beskrivs många starka resultat men också några utvecklingsområden där vi behöver bli bättre. Om jag ska lyfta resultat inom ett område 2021 så väljer jag de stärkta skolresultaten. Att under en pandemi höja andel behöriga till gymnasieskolan med 5 procentenheter och att samtidigt höja andel med gymnasieexamen till 93 procent och samtidigt passera riksnitt är viktigt och otroligt starkt jobbat av alla medarbetare och elever inom våra skolor.

Vårt Eskilstuna är på väg in i en ny tid. För att synliggöra Eskilstunas rörelse och förflyttning så brukar jag jämföra med 1996. Då fick Eskilstuna förbättrade kommunikationer genom den nya järnvägsdragningen till Stockholm och E 20, men också genom vår då nya högskola. Idag har Eskilstuna fått likartade strukturella förändringar med de nya Mälartågen och tätare avgångar, med nytt campus för studenterna och nu som universitetsstad. Efter 1996 fick Eskilstuna ett lyft som ort och arbetsmarknad, det gick i många delar bra. Mycket talar för att det nu är på väg att ske igen.

1996 hade Eskilstuna innerstad många obebyggda lucktomter i innerstaden och det fanns cirka 3 000 tomma lägenheter. Idag byggs det på den sista lucktomten och det tillkommer cirka 700 nya lägenheter varje år. Just nu byggs det även nya förskolor, skolor och byggnader för äldreomsorg. Vi får också nytt polishus och ny domstolsbyggnad samtidigt som Mälarsjukhuset byggs ut med en fyra fotbollsplaner stor yta. Då hade Eskilstuna haft 23 år av befolkningsminskning, nu har vi haft lite drygt 23 år av befolkningsökning. Då hade den kommunala organisationen haft 15 år av ekonomiska underskott, nu har vi haft mer än 15 år av överskott.

Då fanns det få eller inga globala eller nationella etableringar. Det senaste året har Eskilstuna attraherat en rad spännande företagsetableringar som många andra orter avundsjukt tittar på. Sammantaget motsvarar det mer än 1 500 direkta jobb i varierande branscher och med indirekta kringjobb sannolikt det dubbla. Vad attraherar då de globala företagen? De jag pratar med lyfter vårt läge, kommunikationerna, arbetskraften, vårt starka miljömässiga varumärke samt vår professionalitet och vårt välkomnande bemötande. Våra grannkommuner och Stockholm talar i dag om Eskilstuna på ett annat sätt. Det har betydelse vad vi själva säger om oss och vad vi själva gör, men få saker slår när andra pratar positivt om vårt Eskilstuna för sina branschkollegor eller för sina vänner. Mycket talar för att Eskilstuna återigen är på väg in i en period med stark utveckling men nu på en helt ny nivå.

Vi har självklart också utmaningar i Eskilstuna med arbetslösheten och den otrygghet som en del av oss upplever. Detta får vi inte blunda inför utan jobba långsiktigt och uthålligt för att steg för steg lösa. Årsredovisningen 2021 beskriver en del av denna fleråriga rörelse. Eskilstunas resa har en riktning och vägen bygger vi gemensamt genom vad vi säger och vad vi gör. Låt oss steg för steg bidra till att utveckla Eskilstuna – tillsammans. ■



**Tommy Malm,**  
kommundirektör



## God ekonomisk hushållning

Kommunen erbjuder en bred och omfattande verksamhet där vård, skola och omsorg är de största områdena. Varje dag ansvarar verksamheterna för runt 200 000 möten när exempelvis flickor och pojkar möter lärare, när gamla får hjälp av hemtjänsten och när föräldrar lämnar och hämtar sina barn i förskolan. Det goda mötet mellan invånare och medarbetare är avgörande för att uppnå bra resultat och skapa värde för skattepengarna. Kommunkoncernens resultat för förvaltningar och bolag efter elimineringar för bland annat utdelning uppgår till 395 miljoner kronor inklusive reavinster på 90 miljoner kronor. För artonde året i rad redovisar Eskilstuna kommun ett överskott. Årets resultat för kommunen exklusive bolagen uppgår till 390 miljoner kronor inklusive reavinster på 73 miljoner kronor. Positiv avvikelse av skatteintäkter och generella statsbidrag och stora exploateringsvinster har haft stor påverkan på resultatet. I en sund kommunal ekonomi ska det finnas ett överskott som kan utgöra grunden för investeringar i infrastruktur, kommunikationer, bostäder, äldreboenden och skolor. Med en stark ekonomi över tid kan vi fortsätta bygga en trygg och hållbar framtid.

De mandatperiodsprojekt där kommunfullmäktige beslutat om en särskild satsning pågår. Det är satsningar som arbetsmarknadsåtgärder i form av jobbcentrum, trygghetsfrämjande och brottsförebyggande åtgärder, digitalisering för förbättrad service och tillgänglighet, anläggningslyft samt trygga och trivsamma skolmiljöer.

Kommunkoncernen planerar, leder, följer upp och bedömer verksamheten utifrån de två perspektiven hållbar utveckling och effektiv organisation.

Hållbar utveckling beskriver vad kommunen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Effektiv organisation beskriver hur perspektiven processkvalitet, medarbetare och ekonomi utförs och vilka resurser som finns.

Enligt kommunallagen ska kommunen bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning är uppfyllt. Eskilstuna kommuns bedömning grundas på en sammanvägning av utfall avseende de strategiska målen, utfall avseende processområden, andra viktiga resultat som uppnåtts under året samt utfall avseende de finansiella målen.

### Bedömning 2021


Eskilstuna kommun bedömer att kravet på god ekonomisk hushållning är uppfyllt. När det gäller de finansiella målen är soliditetsmålet, målet för självfinansieringsgrad, avtalstroheten och det viktiga resultatmålet uppfyllt. De flesta nämnder har dessutom en ekonomi i balans. Samtliga strategiska mål är nära sina mål och tre processområden uppnår resultatmålen medan sju processområden delvis uppnår resultatmålen. Utöver dessa bedömningar vägs andra viktiga resultat in i den sammantagna bedömningen. Några som bör framhållas är exempelvis:


- Gymnasiebehörigheten i årskurs 9 blev den högsta på många år.
- Vård- och omsorg har bedrivit ordinarie verksamhet och samtidigt arbetat intensivt med verksamhetsutveckling under pågående pandemi.
- Eskilstuna växer, befolkningsökningen för 2021 blev 618 personer och byggnation av bostäder och kommunala verksamhetslokaler är på en högre nivå än någonsin tidigare.
- Arbetslösheten är fortsatt hög men sjunker nästan dubbel så snabbt som i många grannstäder och Eskilstuna har attraherat en rad spännande företagsetableringar.
- Pandemin har tvingat oss att snabbare än vad vi kunnat ana digitalisera delar av våra verksamheter och vi är mitt inne i en utveckling som kommer att höja både kvalitet och tillgänglighet i våra olika verksamheter över tid.
- Vi har också på kommunnivå, trots en pandemi, haft stabila värden i medarbetarenkäten och stärkt vårt resultat rörande hållbart medarbetarengagemang med en enhet till 80.


Redogörelse av hur kommunen utvärderar mål och resultat finns under rubriken styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten. ■


### STRATEGISKA MÅL

Fler i jobb 

Höjd utbildningsnivå 


Attraktiv stad och landsbygd 


Tryggt och självständigt liv 


Miljö- och klimatsmart 


### PROCESSOMRÅDEN


#### HÅLLBAR UTVECKLING


Värna demokrati 


Utbildning 

Vård och sociala tjänster 

Berikande kultur och fritid 

Hållbar samhällsbyggnad 

Samhällsskydd och beredskap 

Näringsliv och arbete 

#### EFFEKTIV ORGANISATION

Perspektiv  
PROCESSKVALITET 



Perspektiv  
MEDARBETARE 

Perspektiv  
EKONOMI 

## Måluppfyllelse strategiska mål

De fyraåriga strategiska målen visar de viktigaste förbättringarna som kommunfullmäktige vill uppnå under mandatperioden. De är en konkretisering av vägen för att nå visionen. Indikatorer används för att visa om målet är på väg att nås. I detta avsnitt redovisas en kort sammanställning av de viktigaste resultaten kopplat till dessa mål. En bedömning görs om målet uppnåtts genom en samlad bedömning av organisationsindikatorerna.

### Fler i jobb

























Måluppfyllelse	Trend
 Målet delvis uppfyllt	 Bättre än föregående år













Det strategiska målet Fler i jobb bedöms vara delvis uppfyllt. Svenskt näringslivs sammanfattande omdöme och indexet för myndighetsutövning ligger nära uppsatta målnivåer. Flera olika insatser har gjorts för att stärka näringslivsklimatet. Etableringstrycket i logistikparken är fortsatt mycket högt och det byggs för fullt. Andelen personer som genomgått yrkesutbildningar och fått arbete inom sex månader samt andelen hushåll med ekonomiskt bistånd ligger nära uppsatta målnivåer. Antalet platser för arbetsmarknadsinsatser bedöms inte bli uppfyllt vilket är kopplat till pandemin.

- För att nå högre sysselsättningsgrad i Eskilstuna har Affärsplan Eskilstuna och Affärsplanens Råd utvecklats till ett Tillväxtråd med enbart företagare. Syftet är att bidra till ett växande näringsliv, ett förbättrat näringslivsklimat samt i förlängningen fler jobb och fler i jobb. Tillväxtrådet har identifierat de tre huvudområdena trygghet, tillväxt i små och medelstora företag samt kompetensförsörjning som särskilt viktiga. Det har även hållits digitala näringslivsdialoger med politiker, tjänstepersoner och företagsrepresentanter.
- För att förenkla och förbättra upphandlingsförfarandet för företagare med målet att öka antalet lokala inlämnade anbud startades Upphandlingsevolution upp.
- En chattfunktion på företagarewebben implementerades och tjänsten inflyttarservice lanserades. I nära samarbete mellan kommunens centrumutvecklare och fastighetsägare påbörjades ett arbete för att utveckla centrumkärnan till en trygg, levande och attraktiv plats.
- Det har varit svårt att få till såväl extratjänster som språkpraktikplatser utifrån pandemiläget och arbetsförmedlingens reformering. Speciellt språkpraktikplatserna har varit nedprioriterade då många verksamheter inte tagit emot några praktikanter. Uppfattningen är att de kommunala verksamheterna vill hjälpa till och ta emot människor till dessa insatser, men att den rådande situationen med en pågående pandemi begränsar deras möjligheter. Totalt har 295 arbetsmarknadsanställningar och 11 språkpraktikplatser varit i gång under året.
- Drygt 800 yrkesutbildningsplatser har erbjudits under året vilket är en bra bit över målet. Utbudet har varit inom vitt skilda områden såsom vård, förskola, bygg, industri, VVS och yrkesföreare. Fokus har varit att erbjuda utbildningar inom områden som klassificeras som bristyrken. Avbrotten bland eleverna på dessa utbildningar är mindre än två procent.
- Alla försörjningsstödtagare har ännu inte en individuell plan för att förkorta tiden det tar att få ett jobb eller påbörja en utbildning. Detta beror på mängden människor som är i behov av försörjningsstöd, pandemirestriktioner och att det saknas insatser som matchar behoven.
- En pågående utredning visar att det ur ett juridiskt perspektiv inte är möjligt att ställa ett krav på aktivitet för att erhålla försörjningsstöd. Det är däremot tillåtet att ställa krav på deltagande i kompetenshöjande aktiviteter under förutsättning att aktiviteterna är individuellt anpassade. Aktiviteten ska innehålla någon eller båda delarna av strukturerad språkträning och utbildning. Det förutsätter också att den individuella bedömningen som

görs matchar den sökandes behov av kompetenshöjning. Väljer man att göra detta innebär det också att man måste tillsätta tillräckligt med resurser så att alla som har ett motsvarande behov kommer in i en kompetenshöjande aktivitet. Rent juridiskt är det svårt att göra selektioner som innebär att man ställer krav på vissa individer men inte andra som har motsvarande situation eller behov inom ramen för socialtjänstlagen.

- För att säkra möjligheterna till näringslivstillväxt i samhällsplaneringen och samhällsbyggnadsprocesserna belyses numera påverkan av arbetstillfällen i alla beslut så som detaljplaner och andra styrdokument. Även vid framtagande av detaljplaner är arbetstillfällen en parameter som vägs in vid prioriteringsordningen för detaljplaner. För att skapa bra förutsättningar för näringslivstillväxt så har olika möten genomförts där förvaltningar och bolag möts för att samhällsbyggnadsprocessen inom kommunkoncernen ska bli så effektiv som möjligt. Ett arbete pågår också med ett nytt näringslivsområde i Gunnarskäl.



Ortsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Arbetslöshet totalt, andel (%)	♂	12,3 %	11,0 %		
	♀	12,6 %	11,3 %		
	♂	12,0 %	10,8 %		
Arbetslöshet 18-24 år, andel (%)	♂	13,3 %	12,3 %		
	♀	11,1 %	11,1 %		
	♂	15,4 %	13,5 %		
Arbetslöshet utrikes födda, andel (%)	♂	27,8 %	27,8 %		
	♀	30,7 %	29,8 %		
	♂	25,1 %	26,1 %		
Arbetslöshet utrikes födda 18-24 år, andel (%)	♂	25,3 %	29,0 %		
	♀	23,3 %	29,8 %		
	♂	26,7 %	28,3 %		

Organisationsindikatorer	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Svenskt Näringslivs sammanfattande omdöme, skala 1-6	3,3	3,6		
Nöjd Kundindex Stockholm Business Alliance, SBA*	75	77		
Arbetsmarknadsinsatser, antal platser**	678	850		
Genomgått yrkesutbildning och fått jobb inom 6 månader, andel (%)	78 %	90 %		
Skapade arbetstillfällen genom företagsetableringar, antal***	182	300		
Bidragshushåll ekonomiskt bistånd, antal hushåll per 1000 invånare	38	33		

\*Senaste utfall avser år 2020. \*\*Exkluderat cirka 1 100 yrkesutbildningar.

\*\*\*Under 2021 har etableringsavtal tecknats för 850 arbetstillfällen varav 182 är realiserade.

## Höjd utbildningsnivå










Måluppfyllelse	Trend
 Målet delvis uppfyllt	 Bättre än föregående år

Det strategiska målet Höjd utbildningsnivå bedöms vara delvis uppfyllt. Målet att erbjuda plats på förskolan inom fyra månader är uppfyllt medan målen elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen och andelen lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola är delvis uppfyllda och har en positiv trend.


























- Flera insatser för förbättrade kunskapsresultat och en likvärdig skola pågår. En förstudie om likvärdig förskola pågår med fokus på rektorers förutsättningar för att identifiera utmaningar och utvecklingsområden. Genom systematiska kvalitetsdialoger sker förbättringsarbete gällande styrning och utveckling av verksamheten. Det handlar om att stärka samspillet mellan pedagoger, rektorer och huvudman. Under året avslutades ett tre år långt samverkansarbete med Skolverket. Samarbetet har syftat till att utveckla verksamheten på våra förskolor och skolor. Med stöd av statsbidraget Bättre språk i förskolan pågår riktade insatser för att utveckla arbetssätt och metoder som stödjer barns språkutveckling.
- Gymnasiebehörigheten i årskurs 9 blev den högsta på många år då behörigheten steg med 5,3 procentenheter jämfört med föregående år. En av de främsta orsakerna till den förbättrare gymnasiebehörigheten är att skolorna haft fokus på direkta åtgärder för att klara undervisningen och lagt annat åt sidan. Denna slutsats är viktig i det fortsatta arbetet för att uppnå lika goda resultat framöver. För att skapa långsiktighet har en analys av läsåret 2020/2021 genomförts och resulterat i en femårig utvecklingsplan.
- Pandemin har varit en stor utmaning för hela gymnasieverksamheten och alla insatser har fokuserat på att alla elever ska kunna nå sina mål även om undervisningen varit digital. Andelen elever som tog examen i den kommunala gymnasieskolan på nationella program uppgick till 93 procent. Detta ligger över rikssnittet som är på 92 procent. De senaste åren har Eskilstuna varit under rikssnittet. Den ansträngning och ansamling av åtgärder som skolorna gjort med riktade insatser till avgångselever har gett effekt.
- Rinman Science Collage har startat och involverar i nuläget teknik- och industritekniska programmet på Rinnangymnasiet. Målbilden är att tillsammans med näringslivet vassa inriktningarna som erbjuds inom de programmen för att öka attraktionskraften samt att matcha näringslivets behov av framtida kompetens. Även naturvetenskapsprogrammet kommer i framtiden vara en del av Science College.
- Arbetet med att nå ökad trygghet och trivsel är mycket viktigt för att elever ska trivas i skolan och uppleva trygghet. Samverkan med socialtjänst, fritidsverksamheter och polisen har utökats till fler skolor och arbetet med att implementera Trygga Unga följer i huvudsak plan.
- För att uppnå ökad närvaro för barn och elever för att höja kunskapsnivån arbetar förskolan efter en handlingsplan. Det pågår ett nära samarbete med familjecentralen och SFI i syfte

att fånga upp vårdnadshavare och därigenom få en lägre frånvaro och öka inskrivningen i förskolan. Närvarotrappan är implementerad i grundskolan men situationen under pandemin har försvårat arbetet.

- Vuxenutbildningen genomför en satsning kring digitalisering under åren 2021–2023 och det ska genomföras en omfattande fortbildning för personalen med start under hösten 2021. Till det anställs en resurs som IKT-utvecklare (informations- och kommunikationsteknik) för vuxenutbildningens personal. Fundamentet i utvecklingen ska vara Skolverkets digitala lyft där även processtödet går att rekvirera från Skolverket. Resurser läggs också på att utforma arbetsplatser i öppna ytor för elever samt att utveckla, utöka och uppgradera hårdvaruparken för eleverna.
- Arbetet med att förbättra könsuppdelad statistik och uppföljning fortlöper inom hela området. Från och med år 2022 avses att den statistik som redovisas ska vara könsuppdelad.

Ortsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
25-30 -åringar som har minst eftergymnasial utbildning som högsta nivå, andel (%)*		35,2 %	35,6 %		
		43,8 %	43,2 %		
		27,0 %	28,1 %		



\*Senaste utfall avser år 2020.

Organisationsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Barn erbjuds plats i förskolan inom fyra månader, andel (%)		100 %	100 %		
Lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola, kommunala skolor, andel (%)*		64,9 %	68,0 %		
Elever i årskurs 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), lägeskommun, andel (%)		66,3 %	73,2 %		
		69,6 %			
		63,0 %			
Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, lägeskommun, andel (%)		84,8 %	85,6 %		
		87,6 %			
		82,1 %			
Gymnasieelever med examen inom 4 år, lägeskommun, andel (%)		66,6 %	68,3 %		
		70,9 %			
		62,9 %			

\*Senaste utfall avser år 2020.



## Attraktiv stad och landsbygd

Måluppfyllelse	Trend
 Målet delvis uppfyllt	 Bättre än föregående år

**Det strategiska målet Attraktiv stad och landsbygd bedöms vara delvis uppfyllt. Eskilstunas befolkning ökar och många företag etablerar sig i kommunen. Det byggs bostäder, verksamhetslokaler och annan infrastruktur. Trots att pandemin präglat året och begränsat möjligheten till att delta i evenemang och andra aktiviteter är invånarna nöjda med samhällsservice, kultur- och fritidsutbudet samt hur kommunen sköter sina verksamheter och anläggningar. Årets medborgarundersökning visar också att invånare upplever oro för brottslighet och att möjligheterna till inflytande kan förbättras.**

- Eskilstuna växer, befolkningsökningen för 2021 blev 618 personer och beror främst på inrikes inflyttade, ett födelseöverskott samt till viss del av invandringsöverskott. Inrikes inflyttningsnettot är 333 personer.

Arbetet med en effektivare stadsbyggnadsprocess har fortgått under året. Detaljplaner för 850 möjliga bostäder har antagits och antalet slutbesked för bostäder blev 658, vilket är bättre än målet 600 och en ökning från året innan (540). Kommunfastigheter (Kfast) har 700 nya bostäder i projektering och produktion och alla 260 inflyttningsklara bostäder blev uthyrda, målet var 300.

Förutom bostäder har under 2020-2021 flera kommunala verksamhetslokaler byggts eller är pågående; sju vård- och gruppboenden, tre förskolor, fyra grundskolor, en gymnasieskola samt ett särgymnasium.

Eskilstuna ligger i en expansiv region där Eskilstuna logistikpark med många nya verksamheter fått mycket nationell uppmärksamhet. Andra för Eskilstuna viktiga byggnationer är nytt campus och universitet, Mälarsjukhusets ombyggnation, ny polisstation och ny tingsrätt.

- 95 procent av hushållen har möjlighet att ansluta sig till bredband med minst 100 Mbit/s, vilket är över målet på 93 procent. Andelen bredbandsanslutna hushåll och företag är 86 procent.
- Jämställdhetsperspektivet är alltmer integrerat i planering och uppföljning av verksamheten. Genom metoden modellförvaltning utvecklar förvaltningar och bolag jämställdheten och i maj genomfördes en lyckad modellförvaltningskonferens i Eskilstuna.
- Unizon rankade Eskilstuna som tvåa bland Sveriges kommuner i kommunernas arbete mot mäns våld mot kvinnor. Undersökningen görs vartannat år och Eskilstuna har klättrat 98 steg från plats 100.
- 10 miljoner kronor årligen är avsatt under 2020-2022 för att rusta 34 anläggningar till god standard och därmed ge bättre förutsättningar för barn och unga inom breddidrotten. Invånare är nöjda med möjligheten att använda kommunens idrotts- och motionsanläggningar och med skötsel av kommunens idrotts- och motionsanläggningar visar uppföljningen genom medborgarundersökningen.

- Arbete pågår för att Eskilstuna ska vara en mer tillgänglig stad och för att skapa förutsättningar för klimatsmarta och effektiva transporter med bland annat tätare tågavgångar. Antalet personer som åker buss eller tåg har påverkats av pandemin.

Invånarna är nöjda med gång-, cykel-, bil- och kollektivtrafiken. I medborgarundersökningen framgår att tillgången till laddstationer och pendlarparkeringar kan förbättras. Sörmlandstrafikens kundundersökning visar 78 procents nöjdhet med kollektivtrafiken.

- Insatser för stads- och landsbygdsutveckling samt stads-länkning är flera. Planer och utredningar tas fram som underlag för fortsatt utveckling för Sundbyholm, Odlaren och Gunnarskäl. Gunnarskäl har fokus på att skapa mark för näringslivet. Utvecklingsplanen för Fröslunda, Råbergstorp och Lagersberg är beslutad och arbete pågår för att ta fram en genomförandeplan som har fokus på att öka tryggheten och jämställdheten i dessa prioriterade områden. En stadsutvecklingsstrategi har anställts för att utveckla innerstaden.

Resultaten från medborgarundersökningen ger en tudelad bild av hur invånarna upplever tryggheten i Eskilstuna kommun jämfört med andra kommuner. De upplever ingen oro för allvarliga samhällsstörningar, men oro kopplat till brottslighet. En långsiktig kraftsamling med samordnade insatser pågår för att öka tryggheten och skapa positiv utveckling i prioriterade stadsdelar. Arbetet utgår från en modell kallad Orten bortom våldet. Under 2021 har det varit särskilt fokus på flickor och pojkar som är 13 år och äldre. Skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamheter samverkar utifrån högstadie- och gymnasieskolor och även efter skoltid. Arbetet har kompletterats med en satsning på en trygg och säker skola. En samverkansöverenskommelse med polisen har förnyats för att främst stärka det brottsförebyggande arbetet.

Medborgardialoger om trygghet har genomförts i Fröslunda med omnejd. Boende, näringsidkare, fastighetsägare och andra aktörer i stadsdelarna har tillsammans ringat in områden att utveckla för att öka tryggheten. En kommunal tjänsteorganisation leder och ger förutsättningar för det samlade arbetet.

- Arbetet med kulturkliv fortsätter. Bibliotekets Lässatsning har fortsatt och en ny biblioteksbus har köpts in, den nya kulturskolan är utökad med verksamhet för barn med intellektuell funktionsnedsättning, nya offentliga konstverk har invigts och planering av kongresshall och kulturhus pågår. Evenemanget Folk- och kultur fick genomföras digitalt och flera evenemang har påverkats av pandemin. Ett nytt kulturpolitiskt program, ny konstpolicy och ny policy för föreningsstödet ligger för beslut till kommunfullmäktige. Invånarna i Eskilstuna är nöjda med nöjes- och kulturutbudet och särskilt med biblioteksverksamheten visar uppföljningen genom medborgarundersökningen.
- En ny version av eskilstuna.se lanserades våren 2021. Webbplatsen är inriktad på service till invånare och utgår från användarens behov. Webbplatsen uppfyller tillgänglighetskrav. En kundresa för livsmedelsbutiker genomfördes under 2021. Arbetet har resulterat i att ett antal förbättringsområden har identifierats i tillsyns- och tillståndprocessen.

Då Statistiska centralbyrån genomfört medborgarundersökning på ett nytt sätt kan vissa indikatorer inte bedömas i trend eller måluppfyllelse. Värderingen bygger i stället på andel positiva svar samt jämförelser med likvärdigt stora kommuner och riket. Om andelen svar som är positiva är 75 procent eller högre bedöms det som bra, 60 – 74 procent som godkänt samt 59 procent och under som inte godkänt.

Ortsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Befolkningsförändring, antal		618	1 000		
Befolkningsförändring inrikes flyttningsnetto, antal		333	150		
Medborgarundersökningen – Kommunen är en bra plats att leva och bo på, andel (%)		81 %			
		85 %			
		77 %			
Medborgarundersökningen – Trygghet, andel (%)		74 %			
		72 %			
		76 %			
Medborgarundersökningen – Resor och kommunikationer, andel (%)		66 %			
Hushåll med möjlighet att ansluta till bredband minst 100 Mbit/s, andel (%)		95 %	93,0 %		



Organisationsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Medborgarundersökningen – Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%)		21 %			
		22 %			
		21 %			
Färdigställda bostäder, Eskilstuna totalt, antal		660	600		
Färdigställda bostäder, Eskilstuna Kommunfastigheter AB, antal		260	300		
Medborgarundersökningen – Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)		67 %			
		73 %			
		60 %			
Medborgarundersökningen – Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)		78 %			
		73 %			
		83 %			
Medborgarundersökningen – Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%)		76 %			
		78 %			
		75 %			







## Tryggt och självständigt liv






















Måluppfyllelse	Trend
 Målet delvis uppfyllt	 Oförändrat mot föregående år

Det strategiska målet Tryggt och självständigt liv bedöms vara delvis uppfyllt. Trygghetsarbetet i prioriterade stadsdelar och områden fortsätter med fokus på förebyggande arbete och i samverkan med andra aktörer. Tryggare uppväxtvillkor, en trygg och säker skola och mötesplatser där allt fler verksamheter finns är pågående satsningar. En nära och samordnad vård utvecklas tillsammans med Region Sörmland. Ett bredare utbud av vård, stöd och sociala aktiviteter bidrar till ökad självständighet, trygghet och god hälsa för flickor, pojkar, kvinnor och män.





















- Ett långsiktigt arbete i prioriterade stadsdelar fortsätter för att samlokalisera verksamheter och skapa naturliga mötesplatser i stadsdelarna. En tryggare uppväxt för barn och unga är viktig för att öka tryggheten och för att motverka negativa effekter av utanförskap. Den särskilda satsningen på Trygga unga är ett nära samarbete mellan skola, socialtjänst, fritidsverksamhet och polisen för att gemensamt identifiera unga som är i riskzon för kriminalitet och missbruk. Medborgardialog i komplexa frågor för ökad trygghet och strategiskt stadsdelsarbete genomförs och samordnas. På torgen i Skiftinge, Årby, Nyfors, Fröslunda och Torshälla (Krusgårdsparken) genomfördes hundratals aktiviteter under sommaren, som lockade många besökare i alla åldrar. Mötesplatserna i Årby och Fröslunda fortsätter att utvecklas för att kunna erbjuda förskoleverksamhet, fritidsverksamhet för flickor och pojkar, och även inslag av kultur och biblioteksverksamhet. På mötesplatserna pågår etableringen av samverkan med Jobbcentrum, som i sin roll behöver fortsätta att utvecklas när målgruppen som är arbetssökande förändras. Pandemins effekter har medfört att andelen kvinnor och män med långvarigt ekonomiskt bistånd riskerar att fortsätta ligga kvar på höga nivåer.
- Det har skett en successiv förstärkning av det brottsförebyggande arbetet som har starka kopplingar till allt förebyggande trygghetsarbete som sker i centrala Eskilstuna och i arbetet i prioriterade stadsdelar och områden. Ett samverkansavtal med polisen har beslutats av kommunstyrelsen. Kommunen samordnar det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet i samverkan med det lokala näringslivet och fastighetsägare.
- Det förebyggande arbetet för skydd mot olyckor har stärkts inom flera områden. Operatör från SOS är på plats i Eskilstunas räddningscentral. Samarbetet med Räddningstjänsten Mälardalen kommer att avslutas och Eskilstuna kommer etablera samarbete med andra räddningscentraler under 2022. När det gäller arbetet med trafiksäkerhet med målet att minska antalet omkomna och allvarligt skadade i trafiken, är säkra gång-, cykel- och mopedpassager och hastighetsefterlevnad två viktiga områden.
- Kommunens krisberedskapsförmåga har förbättrats genom bland annat införandet av nytt krisledningssystem och utbildningar i stabs- och ledningsmetodik. Centrala krisledningen och förvaltningars staber har varit aktiverade med anledning av pandemin. Kommunikatör i beredskap har införts. Den

kommunövergripande materialförsörjningsnoden har fortsatt att tillgodose behovet av skyddsutrustning och skydds-material till verksamheterna. Kommande utvecklingsarbete med planer och styrdokument inom krisberedskapsområdet kommer att ta avstamp i de utvärderingar och lärdomar som gjorts under pandemin.

- Digitalisering och välfärdsteknik i vård, omsorg och förebyggande arbete fortsätter ta kliv i utvecklingen. Fler brukare och patienter får stöd och hjälp genom den nya tekniken och fortsatt utveckling är en förutsättning för att klara det kommunala välfärdsuppdraget. De digitala mötesplatserna blir allt fler och målet är att ha ett brett utbud för att bland annat kunna motverka ofrivillig ensamhet och psykisk ohälsa.
- Satsning på att utveckla äldreomsorgen sker genom resursförstärkningar och genom att skapa förutsättningar för delaktighet för varje medarbetare. I syfte att öka brukarnöjdheten inom äldreomsorgen har utvecklingsarbetet påbörjats och det kommer att följas upp kontinuerligt under kommande år.



Ortsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Elever i årskurs 7 som mår bra eller mycket bra, andel (%)*		68 %	80 %		
		84 %	88 %		
Elever i årskurs 7 som är nöjda med sin fritid, andel (%)*		79 %	85 %		
		90 %	89 %		
Barn i befolkningen som ingår i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)*		6,3 %	4,7 %		
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)*		46,3 %	37,5 %		
		47,4 %			
		45,1 %			

\*Senaste utfall avser år 2020.

Organisationsindikatorer	Kön	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)		91 %	92 %		
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn, andel nöjda (%)*		82 %	86 %		
		82 %	86 %		
		81 %	86 %		
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel nöjda (%)*		72 %	81 %		
		75 %	81 %		
		67 %	81 %		

\*Senaste utfall avser år 2020.





## Miljö- och klimatsmart

Måluppfyllelse	Trend
 Målet delvis uppfyllt	 Oförändrat mot föregående år

Det strategiska målet Miljö- och klimatsmart bedöms vara delvis uppfyllt. Åtagandet kopplat till plast och ambitionen för ekologisk mat är inte i fas vilket delvis beror på coronapandemin. Arbetet med klimatprogrammet genomförs i samverkan och arbetet med att skydda och förbättra dricksvattnet i Eskilstuna går enligt plan. Eskilstunas miljöprofil har stärkts ytterligare genom ReTunas förmåga att attrahera stora varumärken och att kommunen blivit utvald att delta i Viable cities, ett nationellt program för klimatstarka kommuner. Eskilstuna har rankats av Waste Advantage Magazine som en av världens 15 grönaste städer.













- Eskilstuna Energi och Miljö har byggt en 2MW solcellspark på deponin på Lilla Nyby och kommer erbjuda sina kunder att skriva solelsavtal. Samtidigt har utbyggnaden fortsatt på kommunkoncernens egna tak och 2021 kom 2,8 procent av elen från egenproducerad sol. 46 procent av elen kom från egenproducerad vindkraft. Projektet Upprustning med energifokus har fortsatt och flera nya förskolor har genomgått renovering med detta arbetssätt.
- Ett förslag på klimatprogram för Eskilstuna och kommunkoncernens egen plan för klimat har gått ut på remiss. Förslaget har tagits fram tillsammans med företag och organisationer i Eskilstuna och ett 30-tal företag har tagit chansen att ställa sig bakom målen om klimatpositiva Eskilstuna 2045. Energy Evolution Center har haft en nyckelroll för samverkan med Eskilstunas företag som ligger långt framme med sitt klimatarbete. Ett KlimatHoppmöte har genomförts tillsammans med Studieförbundet med fokus på vad enskilda och föreningar kan göra för att minska sin klimatpåverkan. Destination Eskilstuna deltar i Greentopia, ett projekt som syftar till att minska klimatavtrycket för evenemang. Eskilstuna har också blivit utvald att delta i Viable cities, ett statligt initiativ som syftar till att stötta kommuner som har ambitioner på klimatområdet.
- Ett nytt attraktivt och klimatsmart näringslivsområde planeras i Gunnarskäl. Målbilden har stämts av med fastighetsutvecklare och fick mycket positiv respons. Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB har fått medel från Region Sörmland för att ta fram en plan för en klimatsmart energilösning för området.
- Ett skyddsområde för grundvatten har beslutats för Hyndeved och arbetet med vattenskyddsområde för Näshulta Österby har påbörjats. Syftet är att säkra dricksvattenkvaliteten i Eskilstuna. Eskilstuna Energi och Miljö AB har också föreslagit ett nytt område för reservvatten.
- Under 2021 togs ett omtag för systematiskt miljöarbete i kommunen med fokus på den största miljöpåverkan för varje förvaltning. Kommunledningskontoret har drivit arbetet som ska underlätta för förvaltningarna att ta sitt miljöansvar på ett systematiskt sätt.

- ReTuna får fortsatt mycket studiebesök, även om många av dem nu är digitala. IKEA har valt att fortsätta och utöka sin satsning på ReTuna vilket har gett eko i media, både i Sverige och internationellt.
- Andelen ekologisk mat har sjunkit till 38 procent (mätt i kronor), vilket delvis beror på att stora varugrupper som ekologisk mjölk har minskat kraftigt under pandemin. I arbetet med Fyra Mälarstäder jämförs kommunernas andel ekologiskt och både Strängnäs och Västerås har lyckats bibehålla sin andel trots samma förutsättningar. Andelen lokalproducerat har ökat genom ett aktivt informationsarbete inför upphandlingar och besök hos producenter i närområdet. Andelen svensk köttråvara ligger fortsatt högt, över 90 procent.
- Åtagandet om att minska användningen av engångsplast har delvis genomförts men pandemin har inneburit utmaningar, inte minst inom Vård- och omsorgsförvaltningen. Trots detta har utbildningar genomförts av såväl upphandlare och personal och steg har tagits för att byta ut engångsprodukter mot flegångsprodukter. Fem förskolor har påbörjat kartläggnings- och utrensingsarbetet för att minska användande av plast i förskolan. Erfarenheterna från dessa fem ska spridas till övriga kommunala förskolor med start 2022. Arbetet med att minska engångsplast kommer att fortsätta inom ramen för det systematiska miljöarbetet.

Ortsindikatorer	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Utsläpp till luft av växthusgaser, ton CO <sub>2</sub> -ekvivalenter/invånare*	2,70	2,58		
Hushållsavfall som går till förbränning, kg/invånare**	147	155		

\*Senaste utfall avser år 2019.

\*\*Senaste utfall avser år 2020.

Organisationsindikatorer	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Specifik energianvändning i kommunens verksamhetslokaler, kWh/kvm och år	149,8	150		
Specifik energianvändning i kommunägda bostäder, kWh/kvm och år	115,2	118,3		
Fossilfri körning med personbilar, kommunkoncernen, andel (%)	53 %	70 %		
Installerad effekt solceller i hela Eskilstuna, MW*	12,8	12,0		
Installerad effekt solceller i Eskilstuna kommunkoncern, MW	3,7	3,0		
Bussresor med stads- och landsortstrafik, antal miljoner resor	4,9	8,0		

\*Senaste utfall avser år 2020.

## Bedömning processområden

Nästan alla verksamheter i kommunkoncernen sker i processer. Vi grupperar dessa i processområden och de grundar sig i förvaltningarnas och bolagens uppdrag och lyfter fram kommunkoncernens kärnverksamheter. Hållbar utveckling beskriver vad kommunen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Inom hållbar utveckling ingår sju processområden; Värna demokrati, Utbildning, Vård och sociala tjänster, Berikande kultur och fritid, Hållbar samhällsbyggnad, Samhällsskydd och beredskap samt Näringsliv och arbete. Effektiv organisation beskriver

hur perspektiven processkvalitet, medarbetare och ekonomi utförs och med vilka resurser. I figuren nedan visas den samlade bedömningen av de utåtriktade processområdena inom hållbar utveckling och de inre perspektiven inom effektiv organisation.

Redogörelse av hur kommunen utvärderar och bedömer processområden finns under rubriken styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.

### HÅLLBAR UTVECKLING

Värna demokrati		
Utbildning		
Vård och sociala tjänster		
Berikande kultur och fritid		
Hållbar samhällsbyggnad		
Samhällsskydd och beredskap		
Näringsliv och arbete		

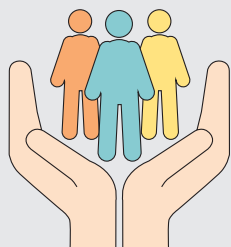
### EFFEKTIV ORGANISATION

Perspektiv PROCESSKVALITET		
Perspektiv MEDARBETARE		
Perspektiv EKONOMI		





## Värna demokrati



Medborgarundersökningen  
Trygghet – andel  
positiva svar

# 74%

Kvinnor 72%/Män 76%

# 21%

Andel invånare som  
upplever bra möjligheter  
till insyn och inflytande  
över kommunens beslut  
och verksamheter

Kvinnor 22%/Män 21%



Antal synpunkter  
från invånarna



# 641



Bedömning	Trend
Uppnår delvis resultatmålen	Oförändrat mot föregående år

**Eskilstuna rankades som tvåa bland Sveriges kommuner i arbetet mot mäns våld mot kvinnor av Unizon. Resultaten från medborgarundersökningen ger en tudelad bild av hur invånarna upplever tryggheten i Eskilstuna. De upplever ingen oro för allvarliga samhällsstörningar men är oroad för brottslighet.**

Även möjligheten till delaktighet och inflytande ger en tudelad bild. Det finns förutsättningar för delaktighet och dialoger, vilket framgår i en mätning där Eskilstunas delaktighetsindex ligger i nivå med övriga kommuner. Däremot visar medborgarundersökningen att invånarna upplever att de har liten möjlighet till insyn och inflytande på kommunens verksamheter och beslut.

Det långsiktiga arbetet med att förbättra upplevelsen av både trygghet och möjligheter till insyn och inflytande är fortsatt viktigt. Sammantaget bedöms processområdet delvis uppnå resultatmålen.

### Ett tryggare och mer jämställt Eskilstuna

En kraftsamling för ett tryggare Eskilstuna pågår med bland annat samlokalisering av bibliotek, fritidsgård, öppen förskola, socialtjänstens familjevägledare och jobbcentrum i Årby och Fröslunda. Mötesplatserna har haft öppet, självklart med vissa begränsningar på grund av pandemin, för att erbjuda service och upprätthålla relationer med invånare och andra aktörer. Uppsökande verksamheter i stadsdelarna utgår från mötesplatserna och kommunens närvaro har ökat, även på kvällar och helger. Via jobbcentrums verksamheter har 85 personer under året gått från arbetslöshet till någon form av anställning eller studier.

Eskilstuna kommuns plan mot mäns våld mot kvinnor inklusive hedersrelaterat våld och förtryck har förankrats och spridits under året med målet att mäns våld mot kvinnor ska upphöra. Arbetet har uppmärksammats av Unizons Kvinnofridsbarometer

och Eskilstuna förbättrade sin ranking från plats 100 till plats 2 bland Sveriges kommuner. Verksamheten Stopp Center, som arbetar mot våld i nära relation, har utvecklats och utökats. Ett samverkansavtal med polis, Åklagarmyndigheten, Kriminalvården och Region Sörmland har tagits fram. Exempel på pågående våldsförebyggande arbete är insatser för unga och vuxna med funktionsnedsättning och våldsutsatta kvinnor i missbruk.

I ett växande Eskilstuna planeras nya bostäder och utveckling av den fysiska miljön i de prioriterade stadsdelarna inom framtagna utvecklingsplaner. Genom att koppla samman stadens olika delar och genom minskade fysiska och sociala barriärer skapas förutsättningar för ökad attraktivitet och trygghet.

### Delaktighet och jämlikt inflytande

Som en del av kommunens långsiktiga arbete för att utveckla stadsdelar och öka tryggheten har Eskilstuna kommun i samarbete med Sveriges kommuner och regionen (SKR) utvecklat medborgardialoger för ökad trygghet. Arbetsmodellen har utvecklats tillsammans med invånare, lokalt näringsliv, civilsamhället, kommunkoncernen och polisen i stadsdelarna Fröslunda med omnejd under 2020-2021. Under hösten 2020 genomfördes cirka 200 samtal utifrån frågan "Vad innebär trygghet för dig?" I fördjupade dialoger har orsaker till otrygghet diskuterats och möjliga vägar framåt identifierats för hur stadsdelarna kan utvecklas och tryggheten stärkas inom alla tre trygghetsperspektiv: ekonomiskt, socialt och kriminologiskt. Dialogerna har stärkt nätverk och bidragit till ökad samverkan mellan boende och olika aktörer. Utvecklingsarbetet med SKR avslutades vid årsskiftet 2021, men dialogerna fortsätter under 2022. Arbetet kommer att utvärderas under 2022 för att ta tillvara erfarenheter och fortsätta att utveckla dialogarbetet i Eskilstuna.

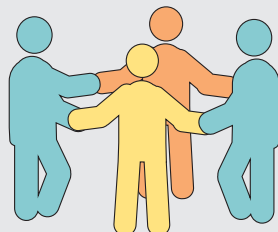
För att stärka och utveckla ungas demokratiska möjligheter finns en Ungdomspott och UNIK (Ungt nutida inflytande i kommunen). Ungdomspotten ger unga möjlighet att påverka och vara medskapande i att utforma fritidsverksamheten genom att själva arrangera, leda och skapa aktiviteter för unga. Totalt 107 aktiviteter genomfördes inom Ungdomspott 2022. Genom UNIK har 1 100 unga i en SMS-panel lyft och diskuterat angelägna frågor så som kollektivtrafik, gratis mensskydd, aktiviteter för ungdomar, samhället och fler jobb för unga.

Möjlighet att vara delaktig



Delaktighets-index

61



Inväånare, brukare och kunder kan via kommunens "säg vad du tycker" komma med synpunkter. Under året kom det in 641 synpunkter, varav hälften är förslag till verksamhetsförbättringar.

Under 2021 har arbetet med att förbereda 2022 års val till riksdag, region- och kommunfullmäktige påbörjats. Antalet valdistrikt har utökats från 59 till 64 bland annat på grund av att Eskilstuna växer.

### En sammanhållen, effektiv och rättssäker informationsförvaltning

Det ska vara enkelt att ha insyn i kommunens verksamheter och handlingar. Under året har ett utvecklingsarbete startat för att säkra att informationsförvaltningen bedrivs rättssäkert, effektivt och enhetligt över hela organisationen. Utvecklingsarbetet är flerårigt och inledningsvis har det handlat om att ta fram definitioner, kartlägga områden som berörs av informationsförvaltning och vilka kompetenser som behövs i det fortsatta arbetet.

Ett förslag till "Riktlinjer för hantering och vård av arkiv i Eskilstuna kommunkoncern" har varit på remiss till samtliga nämnder och bolagsstyrelser under året och beslut ska fattas av kommunfullmäktige under våren 2022.

### Stöd till förtroendevalda och ärende och beslut

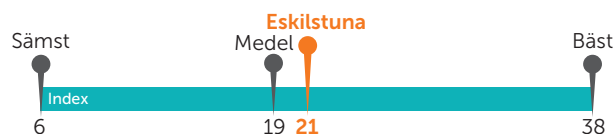
Pandemin har påverkat förtroendevaldas förutsättningar att medverka i den demokratiska processen. Kommunfullmäktiges sammanträden har periodvis genomförts med ett begränsat antal ledamöter. Även övriga nämnder och styrelser har påverkats.

För att kommunens nämnder och bolag ska få mer enhetlig och mindre sårbar ärendeberedning och nämndadministration pågår arbete med att standardisera och utveckla arbets sätt. Under 2021 har nämndadministration och ärenderegistrering organisatoriskt samlats till serviceförvaltningen.

Arbetet med att kvalitetssäkra beslutsunderlag pågår. Arbetet fortsätter 2022 för att underlaget bättre ska belysa de viktiga perspektiven tryggheten i samhället, påverkan på arbetsstillfällena och hur flickor, pojkar, kvinnor och män berörs av beslut. ■

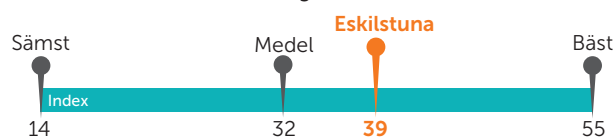
Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Delaktighet och jämlikt inflytande		
Insyn		
Skapa förutsättningar för en tydlig ärende- och beslutsprocess och ge stöd till förtroendevalda		
Trygghet		

Inväånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%)



Källa: Kolada

Möjlighet att delta aktivt i arbetet med att utveckla kommunen fungerar bra, andel (%)



Källa: Kolada

## Åtaganden

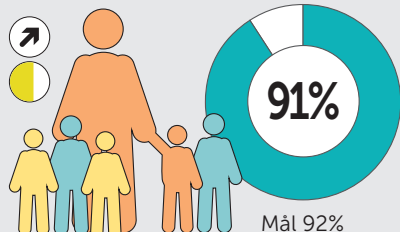
I samverkan utveckla en effektiv, rättssäker och gemensam informationsförvaltning som tillgodoser kommunens och invånarnas behov av insyn och tillgång till information. (KS, AVN, FSN, GSN, GN, KFN, MRN, SBN, SN, VON, ÖFNES, KFAST, EEM)

**Kommentar:** Steg 1 av 2 i uppdraget är genomfört. Omvärldsbvakning, tagit fram definitioner, kartlagt områden som berörs av informationsförvaltning och delvis tagit fram vilka kompetenser som behövs i det fortsatta arbetet. Steg 2 under 2022: Organisera arbetet och ta fram en genomförandeplan med tydliga prioriteringar.

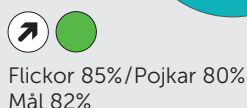


# Utbildning

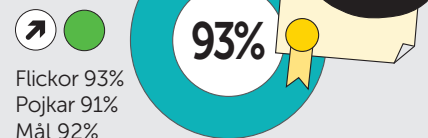
Andel barn 1-5 år inskrivna i förskola



Andel elever som har gymnasiebehörighet, kommunala skolor



Andel elever som tog examen på nationella program



Bedömning	Trend
Uppnår delvis resultatmålen	Bättre än föregående år

**Pandemin har haft stor påverkan på områdets alla verksamheter, vilket har medfört utmaningar i den dagliga driften. Trots utmaningarna ses en positiv utveckling för bland annat gymnasiebehörighet, betygsresultat och elever som når gymnasieexamen. Sammantaget bedöms processområdet delvis uppnå resultatmålen.**

## Förskola

Förskolans arbete har påverkats av pandemin, med utmaningar kring föräldrakontakt, kontinuitet och att finna nya vägar att nå målpåfyllelse. Vårdnadshavar- och barnenkäterna visar dock gott utfall, vilket vittnar om medarbetarnas stora ansvarstagande, engagemang och kompetens.

Förskolan arbetar vidare med introduktionsplaner och kvalitetsåtgärder. Fokus på språk och kommunikation är väsentligt för att skapa likvärdiga förutsättningar för barn att uttrycka sig och lära, särskilt för barn med annat modersmål. Samverkan med lässatsningen och språkmål i teamarbete är verktyg i detta. Vikten av samverkan på mötesplatser och familjecentraler, såsom i Årby och Fröslunda ska betonas. Kartläggning av de barn som inte är inskrivna i förskolan eller annan pedagogisk omsorg har genomförts. Samverkan sker även via mötesplatserna och SFI för ökade inskrivningstal. Undervisningen utvecklas genom upprättad och implementerad digital handlingsplan.

Förskolan arbetar med återbruksmaterial och plastutrensning i samarbete med ReTuna. Jämställdhetsperspektivet har integrerats i planering och uppföljning, genom arbetet med modellförskola. Kompetenshöjande åtgärder fortsätter.

## Grundskola

Pandemin har fortsatt att påverka kommunens grundskolor på olika sätt under hela året. Trots stora utmaningar ökade gymnasiebehörigheten och under vårterminen 2021 var behörigheten den högsta på många år, med förbättrade resultat och ökad stabilitet i ett antal skolors ekonomi. Gymnasiebehörigheten steg med 5,3 procentenheter jämfört med föregående år. En del som har visat på bra resultat är den planerade intensivläsningen.

Bedömningen är även att grundskolan äntligen börjat bryta de negativa pedagogiska effekterna av segregationen. Det är främst inom gruppen flickor med annat modersmål som andelen elever med gymnasiebehörighet har ökat. Även på mellanstadiet märks resultat av långsiktigt utvecklingsarbete på våra skolor med särskilda utmaningar. Tydligaste exemplet är årskurs 6 på Fröslundaskolan där andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen ökat från knappt 33 procent vårterminen 2020 till nästan 74 procent vårterminen 2021.

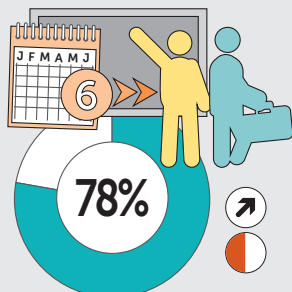
## Gymnasieskola

Pandemin har medfört att en stor del av året har inneburit att undervisningen har bedrivits på distans samt i olika hybridformer. Under pandemin så har prioriteringar behövt göras riktade mot avgångseleverna, vilket till viss del påverkat de övriga årskurserna negativt. Hantering av pandemins konsekvenser kommer fortlöpa under flera år.

Hösten 2021 började cirka 1 200 elever en gymnasieutbildning i någon av de fyra kommunala skolorna, varav ett hundratal på nyöppnade Zetterbergsgymnasiet.

Kunskapsresultaten visar att andelen elever som tog examen i den kommunala gymnasieskolan på nationella program uppgick till 93 procent, vilket är över riksnittet på 92 procent. Eskilstuna har legat under riksnittet de senaste åren. 72 procent av eleverna på nationella program har grundläggande behörighet till vidare studier, vilket är just under riksnittet som är 73 procent. Andelen elever som uppnår behörighet på yrkesprogrammen har minskat från 41 procent till 31 procent. Resultaten för de högskoleförberedande programmen har förbättrats från 89 procent till 94 procent, vilket betyder att fler elever når gymnasieexamen.

Andel som avslutat en yrkesutbildning som efter 6 månader har gått vidare till studier eller arbete  
Mål 90%



## Vuxenutbildning

2021 har präglats av pandemin. Trots läget har vuxenutbildningen goda resultat i elevers måluppfyllelse samt även internt i medarbetarenkäten. Detta i kombination med låg sjukfrånvaro och en låg omsättning på personal är en god grogrund för fortsatt utveckling av verksamheten 2022.

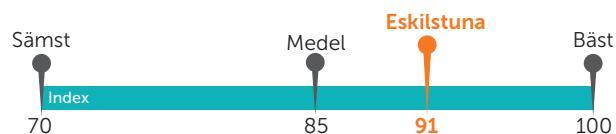
Betygsresultaten för 2021 är bättre jämfört med 2020. Utvecklat mottagningsarbete och stödarbete för elever ligger till grund för detta. Det är ett arbetssätt som kan innebära att elever inte får läsa en specifik kurs, att de behöver ändra studietakt eller studieform eller att stödåtgärder sätts in redan från början.

En kvalitetsutvärdering av verksamheten genomfördes under våren och har legat till grund för den fortsatta utvecklingen av verksamheten. En medveten satsning har inletts och ska pågå fram till slutet av 2023. Målet är förbättrad undervisning och därmed ökad måluppfyllelse för eleverna och en fastslagen kompetensutvecklingsplan är inledd.

Behovet av all vuxenutbildning är fortsatt mycket högt. Det är heller inte troligt att detta kommer att förändras då många av de elever som påbörjar SFI eller har påbörjat under de senaste åren har mycket liten eller helt saknar studiebakgrund. Detta leder till längre studietider och en lägre genomströmningshastighet. ■

Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Förskola		
Grundskola		
Gymnasieskola		
Vuxenutbildning		

Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)



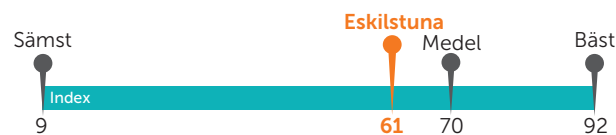
Källa: Kolada

Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)



Källa: Kolada

Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)



Källa: Kolada

## Åtaganden

Arbeta för att öka närvaron för barn och elever i förskola och skola för att höja kunskapsresultaten. (GSN, FSN, GN)

**Kommentar:** Hög närvaro är en avgörande faktor för att barn och elever ska kunna ta till sig undervisning. Pandemiläget har medfört att det är svårare att arbeta med skolnärvaron och det har inneburit förändrade arbetssätt för frånvarohantering. Alla skolor arbetar aktivt med att öka elevernas närvaro och att ha rutiner och aktiviteter för att främja detta.

Inom grundskolan handlar det pågående arbetet bland annat om att tillhandahålla ett nytt metodstöd till skolenheterna för att säkerställa att arbetet med att främja närvaro och förebygga frånvaro stärks. Grundskolornas totala frånvaro har sjunkit något under läsåret 20/21 jämfört med 19/20 och är nu på samma nivå som innan pandemin.

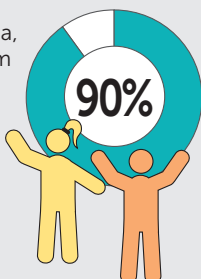
Gymnasieskolan arbetar med närvaro som en del av skolornas elevstödsprocess. De äldre elevernas frånvaro var högre under hösten 2021 i jämförelse med våren 2021. Det är svårt att analysera den ökade frånvaron med hänsyn till att gymnasieskolorna under hösten gick över till närundervisning, medan undervisningen genomfördes på distans eller i andra hybridformer under våren 2021. Vidare så har skolorna i högre utsträckning nu än tidigare möjliggjort att frånvarande elever kan följa med i undervisning, då skolan har ökat sin förmåga att undervisa via digitala verktyg.



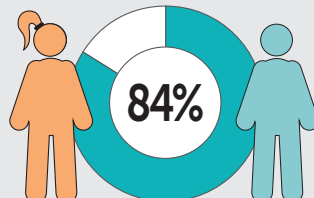


## Vård och sociala tjänster

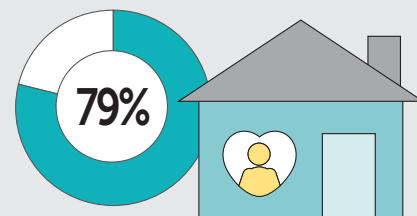
Andel barn och unga, åldern 13-20 år, som upplever att stödet de får gjort skillnad, insatser i egen regi



Flickor 91%/Pojkar 89%



Andel vuxna som upplever att stödet de får gjort skillnad, insatser i egen regi  
Kvinnor 82%/Män 88%



Andel brukare som känner sig trygg med alla i personalen, gruppbostad LSS  
Kvinnor 76%/Män 81%, mål 76%

Bedömning	Trend
Uppnår delvis resultatmålen	Bättre än föregående år

Den pågående pandemin har haft en stor påverkan på vård och sociala tjänster. Gemensamma insatser för att bland annat främja närvaron under barn och ungdomars skolgång har genomförts och fler vuxna har funnits där barn och ungdomar tillbringar sin fritid. Flickor, pojkar, kvinnor och män erbjuds vård och stöd utifrån de behov som finns. Upplevelsen är att delaktighet, inflytande och trygghet är viktiga faktorer för att lyckas med olika insatser. Sammantaget bedöms processområdet delvis uppnå resultatmålen.

### Vård och stöd för barn och unga

Antalet barn och unga med behov av stöd och insatser från socialtjänstens individ- och familjeomsorg har ökat. För flickor var ökningen 17 procent och för pojkar 22 procent. Flickor och pojkars åsikter och synpunkter ska tydligt framgå i beslutsunderlagen och barnkonsekvensanalyser i vuxenutredningar görs mer omfattande än tidigare. En analys av genomförda insatser och resultat planeras att genomföras under 2022. I den är det viktigt att synliggöra utfallet för relevanta grupper av flickor och pojkar.

För att främja skolgången hos alla barn som aktualiseras har förtydliganden och tillägg gjorts i utredningsarbetet och skolgången har följts upp. Att alla barn har en skolplacering direkt för att inte riskera att få en osammanhängande skolgång har fungerat bättre. Team förebygg för barn och ungdom finns från och med hösten 2021 på totalt 18 grundskolor och gymnasieskolor där socialtjänsten arbetar tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen för att främja barns närvaro. Det finns flera forum etablerade där skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamhet arbetar uppsökande för att ge stöd till flickor och pojkar. Satsningen på Trygga unga har gjort att fler fritidsledare och socialsekreterare finns ute i stadsdelar och arbetare förbyggande.

Brukarundersökningen för barn och unga i åldern 13-21 år som tagit del av insatser som utförts vid någon av socialförvaltningens resursenheter gav goda resultat. Syftet med brukarundersökningen var att utforska upplevelsen av bemötande, delaktighet och nöjdhet, samt huruvida insatsen varit meningsfull och bidragit till förändring för den enskilde. Resultaten för flickor blev 91 procent som upplever att stödet de fick gjort skillnad, för pojkar var det 89 procent. Undersökningen gav också ett

nöjdhetsindex (NKI) för flickor 82, pojkar 86. För barn och unga med funktionsnedsättning var 92 procent nöjda med insatserna vilket kan jämföras med 67 procent nöjdhet för vårdnadshavaren. Statistiken finns inte könsuppdelad på grund av för litet underlag. Resultaten har varit viktiga i analyserna och prioriterade områden har identifierats för att ingå i det utvecklingsarbetet som kommer att följas upp i kommande brukarundersökningar under 2022.

### Vård och stöd för vuxna

Kvinnor och män ska erbjudas jämlika insatser, vård, stöd och behandling. Arbetet med att stärka samverkan mellan olika verksamheter fortsätter i syfte att utveckla tidiga, samordnade och hälsofrämjande metoder och arbetssätt. Teamsamverkan vid utredning, genomförande och uppföljning av insatser ska bidra till säkrare bedömningar och att rätt insats utförs i ett tidigare skede. En anpassning av insatser har inletts vilket framför allt grundar sig i en omstrukturering från att ha fokuserat på vård på hemmaplan i första hand till fokus på rätt vård till rätt nivåer. Ett stort omställningsarbete har genomförts där både enheter och personal inom socialnämndens ansvarsområde har omstrukturerats med syftet att öka flexibiliteten i insatserna. Resultat från brukarundersökningen för vuxna som deltagit i insatser visar att andelen kvinnor som upplever att stödet de fick gjort skillnad uppgick till 82 procent och andelen män 88 procent. Nöjdhetsindex uppgick till 79 för kvinnorna och 85 för männen.

Arbetet med att vidareutveckla samintegrerade insatser för vuxna med samsjuklighetsproblematik har fortsatt. Det mobila stödteamet har påbörjat sitt uppdrag i slutet av året och ska fortsätta med att utveckla insatser och gemensamma metoder. Projekt bostadsanskaffning pågår och en gemensam riktlinje gällande rätten till bistånd av anskaffning av bostad arbetas fram tillsammans med den kommunövergripande bostadsförsörjningsplanen. En ny samverkansöverenskommelse med polismyndigheten har undertecknats för att tydliggöra samverkan och underlätta samarbete kring personer som vill lämna en kriminell livsstil. Civilsamhället och andra aktörer har bidragit till gemensamma lösningar för att främja social trygghet och motverka psykisk ohälsa. Överenskommelser om partnerskap finns inom flera områden, bland annat ungdomsjour, kvinnojour, dagverksamhet för social utsatthet och insatser för att motverka hemlöshet.

För personer med funktionsnedsättning sker utvecklingsarbetet utifrån målen om ökad självständighet, goda levnadsvillkor inom viktiga livsområden samt evidensbaserade arbetssätt.

Ett prioriterat område är att utveckla teamsamverkan mellan biståndskontoret, hälso- och sjukvårdsområdet och utförare. Nya arbetssätt för teamsamverkan vid utredning har prövats med syftet är att få mer träffsäkra bedömningar och att kunna sätta in rätt insats i ett tidigare skede. Inom ramen för Intensiv rehabilitering i samverkan (IRIS) utvecklas nya arbetssätt med syftet att bland annat förebygga och kompensera stödbehov för den enskilde. IRIS involverar flera professioner och arbetssättet prövas inom boende och boendestöd. Arbetet pågår även för att ta fram och etablera digitala lösningar. I samtliga utvecklingsinsatser är det viktigt att genomgående ha ett jämställdhetsperspektiv för att öka kvalitet och resultat för relevanta grupper av kvinnor och män i verksamheten.

### Vård och stöd för äldre

Regeringen har tilldelat Sveriges kommuner ett permanent resurstillskott för att stärka äldreomsorgen. Resursförstärkningen har ökat medarbetarnas förutsättningar att vara en aktiv del i utvecklingen av framtidens äldreomsorg med fokus på förebyggande och samordnade insatser samt den enskildes förmåga och vilja att leva ett självständigt liv.

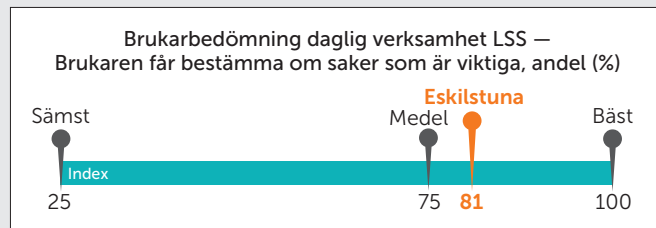
Inom äldreomsorgen har nya digitala mötesplatser utvecklats som komplement till de fysiska som finns sedan tidigare. De digitala mötesplatserna har uppmärksamats och uppskattas av seniorer i Eskilstuna kommun. Därtill utvecklas både fysiska och digitala aktiviteter inom vård- och omsorgsboende för äldre.

En samordnad dagverksamhet och växelvård utvecklas på Oxen med planerad verksamhetsstart februari 2022. Målsättningen är att stärka personal- och lokalkontinuiteten för de gäster som vistas inom växelvård och som har behov av dagverksamhet. Användning av välfärdsteknik kommer att följas av forskare från Mälardalens universitet.

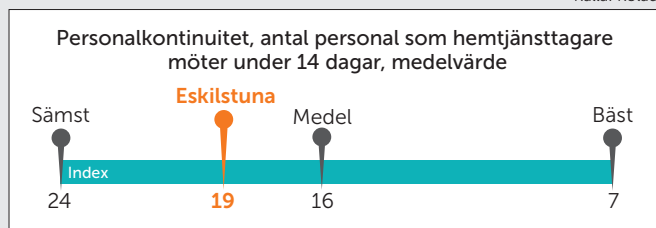
Ett fortsatt utvecklingsarbete pågår tillsammans med Region Sörmland och inom ramen för Nära vård. Antalet personer med insats från Nära vårdteam uppgick till 12 kvinnor och 26 män under 2021. Fokus har legat på att börja använda säkra digitala möten mellan medarbetare och brukare/patient samt att förbereda för att använda hemmonitorering. Med hemmonitorering kan patienterna till exempel mäta blodtryck hemma och skicka informationen via mobiltelefonen till vårdgivaren. Följeforskning pågår med resultatredovisning under 2022. I Skiftinge hemtjänstområde genomförs ett utvecklingsarbete tillsammans med regionen som syftar till att etablera nära vårdssamverkan för att minska och förebygga behov av vårdkontakter samt att öka den enskildes känsla av trygghet. Grunden för samverkan är ett nära och tillitsfullt samarbete mellan huvudmännen för att åstadkomma en sömlös vård och omsorg med den enskildes bästa i fokus. Samarbetet med Region Sörmland innehåller också ett utvecklingsarbete som avser att testa förebyggande och hälsofrämjande insatser för 70-åringar i Eskilstuna. Arbetet inkluderar främst Tunafors vårdcentral samt områdets förebyggande verksamhet.

Utvecklingen av nya arbetssätt syftar till att den enskilde ska kunna vistas i hemmet trots omfattande behov av vård och omsorg. Som ett resultat av utvecklingsarbetet har antalet korttidsplatser minskat från 54 till 32. Målsättningen är att reducera antalet platser med ytterligare 12 vilket ska vara verkställt till sommaren 2022. Här är det samtidigt viktigt att följa resultatet ur ett jämställdhetsperspektiv för både brukare och anhöriga.

Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Barn och unga		
Vuxna		
Äldre		



Källa: Kolada



Källa: Kolada

Nytt vård- och omsorgsboende, Villa Stallgången med 60 lägenheter, startade i maj. Verksamheten bedrivs i privat regi av företaget Vardaga och kommunen köper platser efter behov. Oxens vård- och omsorgsboende är avvecklad och verksamheten är flyttad till Villa Stallgången. ■

### Åtaganden

Genom resursförstärkning öka medarbetarnas förutsättningar att vara en aktiv del i utvecklingen av framtidens äldreomsorg med fokus på förebyggande och samordnade insatser samt den enskildes förmåga och vilja att leva ett självständigt liv. (VON)

**Kommentar:** Kvalitetssäkringssamordnare inom äldreomsorgen har uppgiften att hålla ihop utvecklingsarbetet som lokalt sker via kvalitetsombud och förändringsledare på alla enheter. Alla medarbetare har blivit involverade och fått avsatt tid under året för utvecklingsarbete och samtliga enheter har nyttjat den avsatta tiden.

Genomföra tidiga och förebyggande insatser för att motverka psykisk ohälsa för flickor, pojkar, kvinnor och män. (SN, VON, FSN, GSN, GN, AVN, KFN)

**Kommentar:** Arbetssättet inom ramen för gemensam myndighet och mottagning har ökat samsynen och kunskapen som varit gynnsam för brukaren. Det finns fortsatta utmaningar i arbetet som handlar om att fortsätta skapa en samsyn över förvaltningsgränserna och att samordna de gemensamma insatserna inom verkställighet. Det är även av vikt att få till samutredning betydligt tidigare i brukarens liv, gärna redan som barn och ungdom.

Samordna vårdinsatser för kvinnor och män på hemmaplan. (SN, VON)

**Kommentar:** Arbetet med att ytterligare utveckla samintegrerade insatser för vuxna med samsjuklighetsproblematik pågår. Förslag på metodutveckling och kompetensbehov ska tas fram och även visa på hur mobila team och nära vård kan utformas. Resurser har tillförts för att svara upp mot behovet av gemensamma mobila stödinsatser.



## Berikande kultur och fritid



Antal besök på kommunens fritidsgårdar

57 123



Flickor 37%/Pojkar 63%  
Mål 70 000



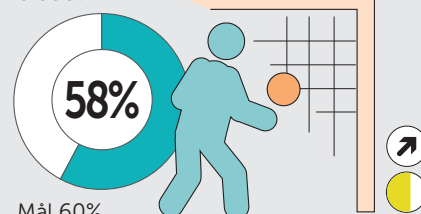
Antal besök i kulturinstitutionernas verksamheter

410 398



Mål 1 115 000

Andel föreningar som är nöjda med föreningsstödet



Bedömning	Trend
Uppnår resultatmålen	Oförändrat mot föregående år

Lovverksamheter genomfördes med fler än 40 000 barn och unga som deltog. Flera större evenemang har genomförts, exempelvis Eskilstuna sommaropera, SM i dans, SM/RM i OCR och Prins Carl Philips Racingpokal. Flera offentliga konstprojekt har invigts och en ny biblioteksbus har köpts in. Utöver anläggningslyftet har arbete bland annat gjorts med "Tre väggar och tak" på isstadion. Översynen av stödet till föreningslivet är färdigt och föreningarna är nöjda med kommunens stöd. SCB:s medborgarundersökning för 2021 visar på mycket bra resultat för biblioteksverksamheten, friluftslivsutbud, öppettiderna och möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar samt mycket bra resultat för skötsel av kommunens idrotts- och motionsanläggningar. Besöksantalet når inte upp till målen på grund av pandemin, men verksamheterna har bedrivits på alternativa sätt. Sammantaget bedöms processområdet uppnå resultatmålen.

### Säkra och trygga anläggningar

För att kommunens anläggningar ska vara trygga och säkra fortsätter arbetet med anläggningslyftet. Akuta åtgärder är klara och arbetet fortsätter enligt plan. 10 miljoner kronor årligen är avsatt under 2020–2022.

Förbättringar för ökad attraktivitet, tillgänglighet och trygghet i Vilsta friluftsområde pågår. Torshargs idrottsplats fortsätter utvecklas och för Ekängens idrottsområde har en utvecklingsplan påbörjats. Utvecklingen av Tunavallen ger de båda elitlagen jämställda förutsättningar samt en VIP-avdelning.

SCB:s medborgarundersökning visar på mycket bra resultat för möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar och för skötsel av kommunens idrotts- och motionsanläggningar.

### Stöd till föreningar

Översynen av stödet till föreningslivet är färdigt. Ny policy och riktlinjer beslutas i februari 2022. En ny portal för bidrag och bokning är i drift och ger större möjligheter till självservice. Ett omfattande stödpaket har getts till föreningslivet kopplat till effekter av coronapandemin.

Resultatet från föreningsenkäten 2021 visar att 58 procent är nöjda med föreningsstödet och 89 procent är nöjda med den lokal eller anläggning som de hyr av Eskilstuna kommun.

### Aktiv fritid

Under 2021 har samverkan mellan kommunens förvaltningar och tvärprofessionella arbetssätt med fokus på att främja barn och ungas fria tid fortsatt utvecklas. I arbetet med fokus på ökad trygghet för barn och ungdomar är en närvaro av ungdoms- och mötesplatsverksamhet i kommunens olika områden en viktig del. Kommunens fritidsverksamheter fortsätter sitt främjande arbete med att skapa meningsfull fritid för barn och ungdomar genom ett arbetssätt som innebär inkludering, medskapande och ungdomsdelaktighet.

Ökad ungdomsdelaktighet sker genom insatser som Ungt ledarskap, projektet UNIK samt ungdomsproducerad verksamhet. 107 aktiviteter har under 2021 genomförts via ungdomspotten med 2 368 deltagare (51 procent flickor och 49 procent pojkar). Ungt ledarskap fortsätter att utvecklas genom ungdomsledare och ungdomsambassadörer.

Under 2021 har totalt 57 123 besök (37 procent flickor, 63 procent pojkar) gjorts på kommunens fritidsgårdar (mål 70 000). Könsfördelningen av besökare visar på en positiv trend där målet med 40 procent flickor nästan är uppnått.

I de prioriterade stadsdelarna samt Torshälla har mötesplatserna arrangerat Sommartorg. Barn och unga är i fokus och har varit delaktiga i att forma och genomföra det breda program som genomförts. Föreningar som tagit del av lovstöd har till stor del haft sommartorgen som utgångspunkt för sommarens aktiviteter vilket skapar förutsättningar för deltagande i fritidsaktiviteter för barn och unga både på kort och lång sikt. Under 2021 har bibliotek och kulturskola startat upp verksamhet på Mötesplats Skiftinge, vilket innebär att förutsättningar för att kunna ta del av kulturaktiviteter för barn och unga i stadsdelen ökar.



Till de avgiftsfria lovaktiviteterna har totalt 6,8 miljoner kronor fördelats under 2021. Detta resulterade i över 2 000 aktiviteter och 40 000 besök av barn och ungdomar. Aktiviteterna har haft en geografisk spridning över hela Eskilstuna kommun.

### Kulturen tar kliv

Arbetet med kulturkliv fortsätter. Utredningen Framtidens museer har genomförts och förslag till ny biblioteksplan 2022–2026 är framtagen. En ny konstpolicy är överlämnad till kommunfullmäktige. Arbetet med kulturföröpföringsplan i förskola och skola har påbörjats. Kulturskolan har utökat verksamheten för barn med intellektuell funktionsnedsättning. Bibliotekets Lässatsning har fortsatt och en ny biblioteksbus har köpts in. SCB:s medborgarundersökning visar att invånarna i Eskilstuna är mer nöjda med nöjes- och kulturutbudet än vad man är i genomsnittskommunen och ett mycket bra resultat för biblioteksverksamheten.

Pandemin bidrog bland annat till att digitala sändningar ökade kraftigt och antalet besökare i kommunens kulturverksamheter blev lägre än målet för 2021. 410 398 besökte kulturinstitutionernas verksamheter under 2021. Stadsmuseet har arbetat med samtidsdokumentation där Eskilstunabarnas erfarenheter av den pågående coronapandemin samlats in.

Den offentliga konsten i Eskilstuna fortsätter öka i takt med den omfattande nybyggnationen i staden. 17 juni var det invigning av fasadmålningen "Gränslösa drömmar" i Nyfors av Hue Huyhn. I Årbytunneln är ett nytt konstnärligt gestaltungsarbete av konstnären Stanislaw Lux på plats där konst och belysning gör gångtunneln till en mer trygg plats. Konstnären Jani Nieminen har färdigställt en fasadmålning på Skjulstahallen som invigdes 27 oktober. Eskilstuna stadsmuseum har visat elva olika utställningar om Eskilstunas historia. Den 12 september invigdes en ny utställning "Eskilstuna för 100 år sedan". Till grund låg demokratis 100-årsjubileum med införandet av kvinnlig rösträtt.

Under hösten 2021 öppnades nya möjligheter för kulturskapare att söka kultur- och arbetsstipendier och under året delades 200 000 kronor ut till fem kulturskapare.

### Evenemang

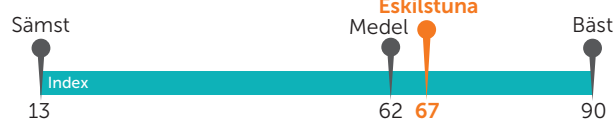
Många evenemang värvas till Eskilstuna och under 2021 har ett stort arbete lagts ner för att planera och genomföra alla framflyttade evenemang och tävlingar när coronarestriktionerna släppte.

Under 2021 har 9 nationella och internationella evenemang värvats till Eskilstuna. Större evenemang som genomförts är SM i Dans, SM/RM i OCR \*, Prins Carl-Philips Racingpokal, Eskilstuna sommaropera och Kunskapsfesten. SM-veckan Bordtennis ställdes tyvärr in.

Från den 10 till den 12 februari genomfördes det nationella kulturkonventet Folk och Kultur för fjärde året i rad. På grund av pandemin var konventet detta år helt digitalt. Att ta del av konventets 328 programpunkter var helt gratis och ledde till besöksrekord, med cirka 12 000 besök under konventets tre första dagar. Något helgarrangemang för eskilstunaborna gick inte att genomföra denna gång.

Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Fritidsverksamhet	●	➔
Anläggningar för kultur, idrott och rekreation	●	➔
Kulturverksamhet	●	➔
Samla och tillgängliggöra kulturarvet	●	➔
Stöd och sponsring till civilsamhället	●	➔
Värva, utveckla och stödja evenemang	●	➔

#### Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)



Källa: Kolada

#### Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)



Källa: Kolada

För att underlätta för arrangörer har en ny webbplats med fokus på arrangörer lanserats ([arrangera.eskilstuna.se](http://arrangera.eskilstuna.se)). Dessutom har ett digitalt 3D-verktyg för att kunna se sig om i STIGA Sports Arena tagits fram.

Även inom evenemangsarbetet ligger Eskilstuna i framkant gällande klimatarbetet. Ett nytt standardavtal har införts - Greentopia - som reglerar att arrangörer ska minska evenemangens klimatpåverkan och bidra till målet om klimatneutrala städer 2030. ■

\* Fotnot: OCR är en förkortning för "Obstacle Course Racing" och är en sport som blir mer och mer populär runt om i världen. På banan kommer du att möta en rad olika hinder att klättra/krypa/hoppa över.

### Åtaganden

Genomföra åtgärder utifrån den plattform för kulturkliv som tagits fram och som tydliggör konkreta insatser. (KFN, TSN, KS, DEAB, SBN, FSN, GSN, GN, VON)

**Kommentar:** Flera utredningar och styrande dokument är färdigställda. Arbetet med kulturföröpföringsplan i skolan har påbörjats. Kulturskolan har utökat verksamheten för barn med intellektuell funktionsnedsättning. Lässatsningen har fortsatt och en ny biblioteksbus har köpts in. Den offentliga konsten i Eskilstuna fortsätter öka i takt med nybyggnationen.



## Hållbar samhällsbyggnad



Befolknings-  
förändring

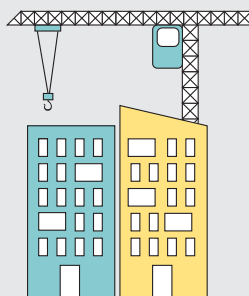
**+618**

Antal  
startbesked  
för bostäder

**641**



Mål 600



Andel produktion av el från sol och vind





Vind

**46%**

Sol

**2,8%**

Bedömning	Trend
 Uppnår resultatmålen	 Oförändrat mot föregående år

Ett område som fortfarande är en utmaning är transportområdet som har påverkats starkt av pandemin med ökad biltrafik och minskad kollektivtrafik och cykling som följd. Övriga huvudprocesser har en positiv utveckling. Planering av markanvändning är fortsatt hög liksom bostadsbyggandet och utbyggnad av verksamhetsfastigheter där nu också konceptbyggnader projekteras. Drift och underhåll av skolor och idrottsanläggningar har förstärkts med avsatta extramedel. Solelsproduktionen når upp till 2,8 procent av elanvändningen i kommunkoncernen. Grundvattenskyddet för Hyndevads vattentäkt och förslaget till en ny reservvattentäkt som beslutats av kommunfullmäktige är andra viktiga skäl till att processområdet sammantaget bedöms uppnå resultatmålen.

Kommunstyrelsen har antagit den reviderade översiktsplanen för Eskilstuna 2030. Bostadsbyggandet fortsatte i god takt med 641 byggstartar och 658 färdiga bostäder. Arbetet med planprogram för Sundbyholm och Odlaren pågår. Utvecklingsplanen för Lagersberg, Råbergstorp och Fröslunda är antagen.

Mer mark för näringslivsetablering behövs och en förstudie om Gunnarskäl resulterade i ett uppdrag att starta en fördjupad översiktsplan och hela programmet för ett attraktivt och klimatsmart näringslivsområde i Gunnarskäl antogs av kommunstyrelsen i slutet av året.

Arbetet med konceptbyggnader, standardiserade byggnationer, har fortsatt och en konceptförskola är beslutad: Fogdegatan. Byggnation startar under 2022. Vissa förseningar i utbyggnad av verksamhetslokaler på grund av få eller inga anbud kan ge en indikation om att marknaden är het i Eskilstuna.

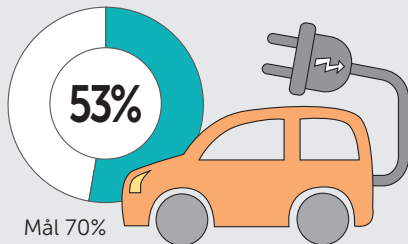
”Driftvandringar”, stadsdelsvandringar med fokus på drift och underhåll, har startat i prioriterade stadsdelar för att snabbt kunna åtgärda klotter och trasiga lampor etc. 4 av 5 områden har besökts. De här insatserna har betydelse för attraktiviteten och trivseln i stadsdelarna. Inom skol- och anläggningslyften har stora insatser gjorts under året. Verksamheterna har kommit med önskemål och i dialog med Kfast har åtgärder valts ut för att höja underhållsstandarden samt göra miljöer i och runt verksamhetslokalerna tryggare.

Utbyggnaden av soleanläggningar i Eskilstuna fortsätter hos såväl företag och privatpersoner som i kommunkoncernen. Eskilstuna Energi och Miljö har investerat i en 2 MW solcellsanläggning i Lilla Nyby och totalt kom 2,8 procent, 1,8 GWh, av elen från egenproducerad solex. 46 procent av elen kom från egenproducerad vind. Eskilstuna Energi och Miljöns produktion av el, värme och dricksvatten har fungerat bra under perioden. En mindre investering har gjorts för att kraftvärmeverket ska kunna producera mer el. Stora investeringar pågår vid Ekeby reningsverk för att klara nya miljökrav och öka kapaciteten liksom satsningar på ett inledande reningssteg i dricksvattenproduktionsanläggningen för att förlänga livslängden på åsen som renar vattnet. Eskilstuna Energi och miljö AB har även tagit fram förslag på reservvattentäkt som beslutats av kommunfullmäktige. Ett nytt grundvattenskydd för Hyndevad vattentäkt har beslutats och arbetet med ett vattenskyddsområde för Näshulta Österby är påbörjat.

Analys av de mätpunkter som finns för cykel- och biltrafik i Eskilstuna visar att båda trafikslagen minskat sedan både 2020 och 2019, dock var biltrafiken uppe på samma nivå som 2019 i slutet av 2021. Även bussresande och tågåkandet har minskat. Det kan vara en pandemieffekt men behöver följas noga.

Arbetet med att öka återvinning och minska avfall som går till förbränning fortsätter. Den rosa påsen för textilier har fallit ut, IKEA förlängde sitt engagemang i ReTuna och satsningen på återbruksmaterial i förskolan har blivit permanent. ■

Andel av körsträckan med fossilfria drivmedel



### Åtaganden

Åtgärder för att minska klimatpåverkan från plast ska genomföras, baserat på resultaten från projektet "Jakten på plasten" (KS, SEN, FSN, VON, KFAST)

**Kommentar:** Förutsättningarna för en bra avfallshandling för sortering av plast är väldigt varierande i verksamheterna och där de själva har svårt att påverka situationen till fullo.

Fem förskolor har påbörjat kartläggnings- och utrensningsarbetet för att minska användning av plast i förskolan. Erfarenheterna från de fem förskolornas utrensningsarbete ska spridas till övriga kommunala förskolor med start 2022. Arbetet har skapat och spridit ett "återbrukstänk" mellan verksamheterna, främst mellan verksamheterna måltid och förskolorna. Arbetet med plastminskning har inkluderats i konceptet "Kemikaliesmart förskola" som ett eget kapitel för verksamheterna att arbeta kring.

15 enheter inom äldreomsorg och område funktionshinder påbörjade arbetet med jakten på plasten i oktober 2021. Målet har varit att enheterna har arbetat in en medvetenhet kring plastanvändning och hittat åtgärder för hur de kan minska plastanvändningen på sina respektive enheter.

Upphandlingsenheten har genomfört utbildningar och krav för minskad plastanvändning har ställts i upphandlingar. De större avtalen med leverantörer som förser organisationen med förbrukningsartiklar har identifierats.

Inköpsstatistik för utvalda förskolor, förskolekök och äldreboenden har tagits fram och levererats till projektet. Mätning av förbrukad plastmängd har inte kunnat påbörjas på grund av att enheterna skjutit fram projektet.

Den uppenbara användningen av viss engångsplast har ersatts med annorlunda arbetssätt eller inköp av flegångsartiklar. Exempel är minskad användning av plasthandskar (tvättar händerna), tagit bort skoskydd, ersatt plastfolie med diskbara plastlådor, ersatt engångsartiklar med flegångsartiklar ex glas/muggar, minskat antal papperskorgar.

Konceptbyggnader, typbyggnader, ska vara förstahandsvalet vid nybyggnation av verksamhetslokaler. (KS, FSN, GSN, VON, SN, SBN, KFN, SEN, KFAST)

**Kommentar:** Konceptbyggnaden på Fogdegatans förskola har kompletterats med upphandling avseende utemiljö och är klar för byggnation när bygglov erhållits och kommunstyrelsen beslutat om start av byggnationen för investeringen.

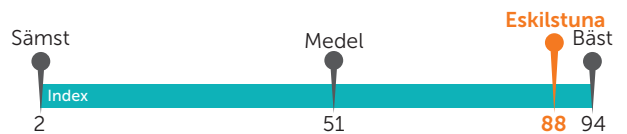
Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Planerad markanvändning	●	➔
Bostäder, lokaler, utemiljöer och infrastruktur	●	➔
Drift och underhåll av bostäder, lokaler, utemiljöer och infrastruktur	●	➔
Energiförsörjning, dricksvattenproduktion och avloppsrening	●	➔
Transporter	●	➔
Natur- och vattenvård	●	➔
Materialkretslopp	●	➔

Färdigställda bostäder i flerbostadshus under året, antal per 1000 invånare



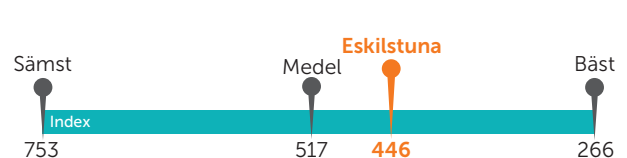
Källa: Kolada

Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)



Källa: Kolada

Insamlat kommunalt avfall totalt, kilo per person



Källa: Kolada





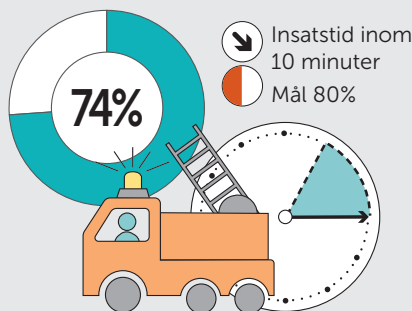
## Samhällsskydd och beredskap

Antal utvecklade  
bränder i byggnader  
per 1 000 invånare

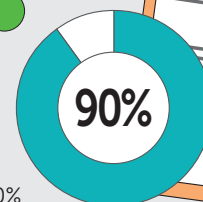
0,46



Mål 0,38



Andel utförda  
tillsyner/kontroller



Mål 90%

Bedömning	Trend
Uppnår delvis resultatmålen	Oförändrat mot föregående år

Kommunrevisionen har granskat krisberedskapsförmågan och de insatser som gjorts under pandemin. Revisionsrapporten tillsammans med nyligen genomförda utvärderingar ger underlag inför kommande utvecklingsarbete med planer och styrdokument inom krisberedskapsområdet.

Även detta år har präglats av pandemin och fokus har varit att minska smittspridning, säkra samhällsviktig verksamhet och att mildra pandemins ekonomiska effekter. I den senaste medborgarundersökningen är invånarna nöjda med verksamheterna och särskilt med räddningstjänsten. De är också nöjda med informationen de får och upplever inte oro för allvarliga samhällsstörningar. Även företagen är i stort nöjda med kommunens service och myndighetsutövning. Undersökningarna visar dock att både invånare och företag oroas av brottsligheten i samhället. Sammantaget bedöms processområdet delvis uppnå resultatmålen.

### Krisberedskap

Medvetenheten om vikten av krisberedskap har ökat med anledning av pandemin. Risk- och sårbarhetsanalysen (RSA) 2020–2023 är utgångspunkten för utveckling av krisberedskapen och varje verksamhets åtgärder och kontinuitetsplaner. Ett nytt krisledningssystem har införts och funktioner har utbildats i stabs- och ledningsmetodik. Den centrala krisledningen har varit aktiverad till och med sommaren 2021 med anledning av pandemin. Även förvaltningarnas staber har varit aktiverade under året.

Under året har arbetet med civilt försvar och försörjningsfrågor stärkts genom ökade resurser. En plan för att säkerställa kommunens hantering av allvarliga och extraordinära händelser har tagits fram för beslut i kommunfullmäktige.

Beredskapsfunktionen kommunikatör i beredskap infördes inför sommaren 2021. En ny plan för kriskommunikation håller på att tas fram med syftet att stärka medborgarnas förmåga att hantera en krissituation och samtidigt beskriva hur kommunen hanterar en händelse eller kris.

### Trygghet och brottsförebyggande arbete

En långsiktig kraftsamling med samordnade insatser pågår för att öka tryggheten och skapa positiv utveckling i prioriterade stadsdelar. Under 2021 har det varit särskilt fokus på flickor och pojkar som är 13 år och äldre inom ramen för satsningen "Trygga unga". Skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamhet arbetar förebyggande och uppsökande mot flickor och pojkar med målet att motverka kriminalitet och missbruk och främja framtidstro och egenmakt. Samverkan utgår från högstadieskolor och gymnasieskolor med socialsekreterare och fritidsledare som finns tillgängliga även efter skoltid, under kvällar och helger.

En viktig del i det långsiktiga arbetet med att öka tryggheten är att förebygga brott. Ett samverkansavtal med polisen har beslutats av kommunstyrelsen. Arbetet med lägesbilder sker systematiskt med veckovis kartläggning och analys. Kort- och långsiktiga åtgärder tas fram tillsammans med de aktörer och verksamheter som berörs.

### Tillsyn och kontroll

Tillsyn och kontroller genomförs enligt lagstiftning inom olika områden såsom miljöskydd, livsmedel, alkohol, tobak, hälsoskydd, brandskydd och sotning. Totalt har 90 procent av tillsyner och kontroller genomförts som planerat, vilket är precis på målnivån. Miljöskydd och räddningstjänsten har haft en något lägre tillsynstakt. Under året har flera tillsynsbesök gjorts gemensamt med andra myndigheter, som en del av det brottsförebyggande arbetet.

Den planerade tillsynen har begränsats på grund av ökat antal och mer komplicerade ärenden. Under våren och sommaren har det varit fokus på trängselkontroller, vilket inneburit kommunikationsinsatser för att säkerställa att krögare fått den senaste informationen om vilka regler som gäller. 280 tillsynsbesök har genomförts kopplade till trängsel.



Utvecklingsarbete för att öka företagens nöjdhet med myndighetsutövningen har pågått under året och fortsätter 2022. Exempelvis har en genomlysning av verksamhetens service till små livsmedelsföretag genomförts med involvering av företagare. Översyn av taxor har genomförts för att gå över till efterhandsdebitering under 2022 inom tobaks-, livsmedels- och alkoholområdet.

### Förebygga och minska konsekvenserna av olyckor

En ny Lag om skydd mot olyckor (LSO) har trätt i kraft och ny tillsynsmyndighet för kommunens skyldigheter är nu Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). MSB har under året beslutat om flera föreskrifter och allmänna råd kopplade till den nya lagen LSO. Anpassningarna har genomförts och ett nytt handlingsprogram för olycksförebyggande arbete och för räddningstjänsten har tagits fram. Operatör från SOS-Alarm finns nu på plats i räddningscentralen. Larmbehandlingstiderna har under året sjunkit utifrån ett förbättringsarbete tillsammans med SOS-Alarm.

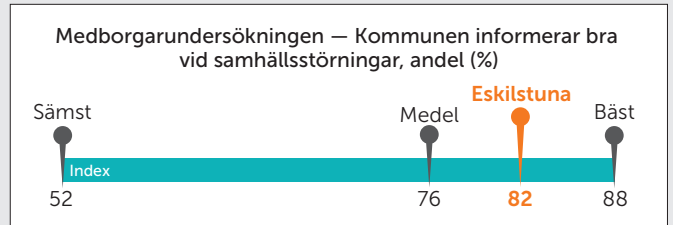
Antalet bränder i byggnader är betydligt högre än tidigare. Ökningen består av olika typer av mindre incidenter som upptäckts innan de hunnit växa till utvecklade bränder. Tre personer har omkommit i samband med bostadsbränder under året.

Insatstiden har försämrats, i endast 74 procent av utryckningarna är första styrkan på plats inom 10 minuter. Troliga bidragande orsaker är en ökning av antalet trafikolyckor jämfört med förra året samt relativt många bränder utanför centrala stadsdelarna.

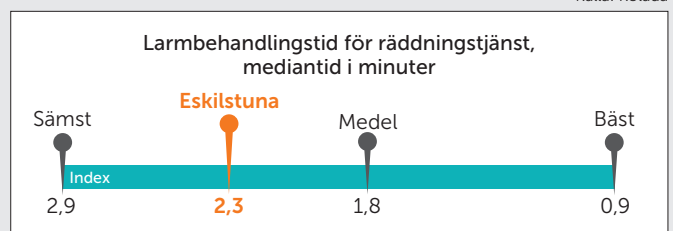
Samarbetet med Räddningstjänsten Mälardalen kommer att avslutas. Eskilstuna behöver därför etablera samarbete med andra räddningscentraler. Det pågår arbete för ytterligare en brandstation på den södra sidan av Eskilstuna.

Det viktiga förebyggande arbetet har återupptagits. Större delen av det utåtriktade förebyggande brandskyddsarbetet har kunnat ställas om till webbutbildningar för medarbetare och skolelever. Bostadsbesök för att informera om brandskydd i hemmet har inte kunnat startas upp av hänsyn till pandemin. Det kvarstår att utveckla det förebyggande arbetet med drunkningsolyckor. ■

Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Bedriva tillsyn och kontroll		
Förebygga och minska konsekvenser av olyckor		
Upprätthålla krisberedskap		



Källa: Kolada



Källa: Kolada

### Åtaganden

Minska sårbarheten i kommunens verksamheter, förbättra förmågan i krisituationer samt säkerställa kommunens försörjningsaspekter. Lärdomar från covid -19 ska tas till vara. (KS, alla nämnder, alla bolag)

**Kommentar:** Infört krisledningssystem och kommunikator i beredskap. Utbildat i stabs- och ledningsmetodik. Anställt samordnare för civilt försvar. Plan för hantering av extraordinära och allvarliga händelser med anvisningar framtagna för beslut. Utvärderat hantering av covid-19. POSOM fått utökad uppdrag.

Samlat krafttag för att motverka utanförskap och skapa trygghet genom fler i jobb, stärkta skolresultat, en meningsfull fritid och trivsamma ute- och boendemiljöer, jämlik delaktighet och inflytande samt att det offentliga ökar närvaron i stadsdelarna. För att öka tryggheten ska även det brottsförebyggande arbetet stärkas. (KS, alla nämnder, alla bolag)

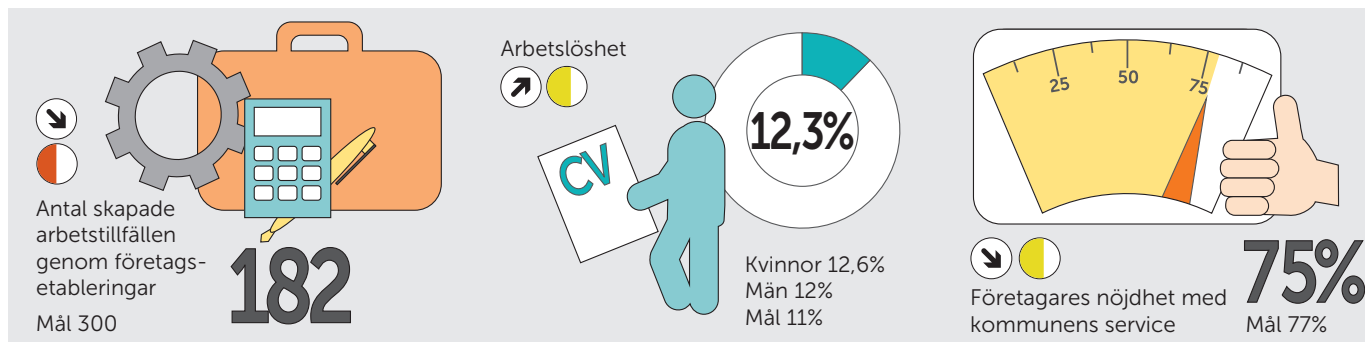
**Kommentar:** Arbetet i prioriterade stadsdelar utgått från Orten bortom våldet. Långsiktiga och samordnade aktiviteter så som utveckling genom dialoger för ökat inflytande, den fysiska miljön, tryggheten i skolor och av mötesplatserna med jobbcentrum i Årby och Fröslunda, gemensamma lägesbilder tillsammans med polisen och andra aktörer samt stadsdelsvandringar.

Utveckla förebyggande och trygghetsskapande insatser som motverkar kriminalitet och missbruk genom samverkan med bland annat skolor, familjecentraler och andra mötesplatser. (SN, FSN, GSN, GN, AVN, KFN, KS)

**Kommentar:** Trygga unga, förebyggande och uppsökande arbete med flickor och pojkar som riskerar hamna i utanförskap och kriminalitet: Skola, socialtjänst, polis och fritid samverkar på 8 skolor, socialsekreterare och fritidsledare arbetar även under kvällar och helger. Pop up-verksamhet i Gallerian, områdesvandringar i Fröslunda mm skapar relation och förenklar ingångar för barn, unga och föräldrar.



## Näringsliv och arbete



Bedömning	Trend
Uppnår delvis resultatmålen	Oförändrat mot föregående år

Eskilstuna ligger i en expansiv region som fortlöpande attraherar nya etableringar. Arbetet i logistikparken fortgår och nya etableringar bygger för full kraft. Under 2021 har etableringsavtal tecknats för 850 arbetstillfällen varav 182 är realiserade. Under året har kommunkoncernen haft stort fokus på att skapa förutsättningar för ett starkt näringslivsklimat. Arbetslösheten i Eskilstuna är fortsatt hög och många hushåll är beroende av försörjningsstöd. Sammantaget bedöms processområdet delvis uppnå resultatmålen.

### Arbetsmarknadsåtgärder

Utfallet av arbetsmarknadsinsatser som leder till egen försörjning är 305 för året vilket är 345 färre än målvärdet och 151 lägre än 2020. Förklarande faktorer till det svaga resultatet är pandemins påverkan på arbetsstället, restriktioner hos arbetsgivarna, arbetsförmedlingens reformering och begränsade möjligheter att få individer i extratjänster.

### Främja företag och organisationer

Kommunkoncernen har haft stort fokus på att genom olika insatser skapa förutsättningar för ett starkt näringslivsklimat. I detta utvecklingsarbete har näringslivet varit en central partner. Olika träffar och forum har anordnats där kommunkoncernen och näringslivet haft dialog rörande Eskilstunas utveckling. Inom Affärsplan Eskilstuna etablerades ett tillväxtråd med företagare från olika branscher. Tillväxtrådet identifierade de tre områdena: trygghet, tillväxt i små och medelstora företag samt kompetensförsörjning som särskilt viktiga. Upphandlingsrevolution har startat och syftar till att fler lokala företag ska lämna anbud. En chattfunktion på företagarens webben implementerades och tjänsten Inflyttarservice lanserades. Arbetet med att utveckla centrum till en trygg, levande och attraktiv plats påbörjades och en centrumutvecklare är tillsatt. Affärsutvecklingsprogram har genomförts med utgångspunkt utifrån företagets behov. Ett nytt processteam har startats under året med fokus på myndighetsutövning och upphandling. Samordningsmöten har genomförts där företagare fått vägledning i sina ärenden. Med anledning av pandemin har åtgärder genomförts utifrån det stödpaket som Kommunfullmäktige beslutade i början av året. Personalgävor till medarbetarna har stöttat det lokala näringslivet genom att medarbetarna handlade gåvorna lokalt. I början av året fattade Kommunfullmäktige ett beslut om att tillsyns- och kontroll-

avgifter hos livsmedelsverksamheter efterhandsdebiteras. Nöjd kund index- resultatet visade på att det sammantagna indexet fortfarande var på en godkänd nivå och Svenskt näringslivs ranking låg kvar på ett godkänt totalt resultat.

### Attrahera etableringar

De gångna årens gedigna etableringsarbete i logistikparken fortsätter att ge stort resultat och många etableringar bygger för full kraft i logistikparken. Det finns även många förfrågningar från fastighetsutvecklare som letar mark för att bygga. För att säkra tillgången av verksamhetsmark är ett nytt område, Gunnarskäl, i ett tidigt planeringsstadium. I etableringsarbetet samarbetar förvaltningar och bolag för att få till så effektiva processer som möjligt. Ett arbete med industripaketering har genomförts under året tillsammans med Mälardalen Industrial Technology Center, Eskilstuna logistik och etablering samt Fastighet och exploatering. Arbetet fortlöper med syftet att ta fram en strategi för kommande etableringar samt att hantera de utmaningar som etablerade företag upplever. Lokalen Eskilstuna Energy Center är under färdigställande men är försenad på grund av oförutsägbara markförhållanden. Inflyttning är framskjutet till våren 2022.

### Försörjningsstöd

Arbetslösheten i Eskilstuna är fortsatt hög och är betydligt högre jämfört med rikssnittet. Antalet hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd varje månad är färre jämfört med föregående år, samtidigt som kostnaderna hålls uppe av att hushållen har mer omfattande behov än tidigare. Under året har 3 800 unika hushåll erhållit ekonomiskt bistånd, vilket är 255 färre mot föregående år. En verksamhet som arbetar med felaktiga utbetalningar har startat under året. De har överlämnat 12 utredda ärenden till polisen gällande bidragsbrott och initierat en samverkansöverenskommelse med andra myndigheter inklusive en gemensam workshop. Även strukturen för arbetet med återkrav har färdigställts, vilket har resulterat i att flera återkrav har gjorts under året.

### Stimulera entreprenörskap

Entreprenörskap stimuleras i hög grad genom olika samarbeten mellan kommunen och näringslivsaktörer. Samarbetet med Nyföretagarcentrum har pågått länge och med anledning av pandemin har ett extra stöd betalats ut. Ett samarbete med Företagarna Eskilstuna-Torshälla har resulterat i att 75 ungdomar som har sommarjobbat har startat egna företag genom konceptet "UNG-drive". Beslut om nytt partneravtal med unga företagare UF togs under hösten och kommer gälla från 1 januari 2022. Det nya avtalet kommer även innefatta ett koncept för grundskoleelever som heter Framtidsskoll.

Antal bidragshushåll per 1 000 invånare

38



Mål 33



Olika affärutvecklingsprogram har genomförts med fokus på att stärka nya företagens kompetens inom olika områden samt vikten av att ha ett innovationstänk. Även mot befintliga företag har affärsutvecklingsprogram genomförts bland annat för att stärka kvinnor och unga som driver företag.

Inom Energy Evolution Center har ett arbete gjorts tillsammans med olika utbildningsinstanser för att bidra till kompetensförsörjning inom energiområdet. Det har resulterat i en klass med energiinriktning vid Rinmangymnasiet. En utveckling av Ecofriends-konceptet och Jobbcirkus har också gjorts.

## Yrkesutbildningar

Under året har Komvux erbjudit drygt 800 yrkesutbildningsplatser till kommunens invånare. Utbudet har varit inom vitt skilda områden såsom vård, förskola, bygg, industri, VVS och yrkesförare. Fokus har varit att erbjuda utbildningar inom områden som klassificeras som bristyrken. Det har erbjudits ett mindre antal kombinationsutbildningar, där man kombinerar en yrkesutbildning med SFI. Cirka 98 procent av de som påbörjar en yrkesvuxutbildning fullföljer också den. Av de elever som avslutade en yrkesutbildning under perioden jan till juni 2021 hade vid uppföljningen efter sex månader över 54 procent arbete och nästan 16 procent studerade vidare. ■

## Åtaganden

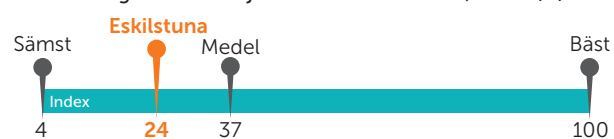
Nämnder och bolag ska i dialog med Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen möjliggöra att minst 500 språkpraktikplatser och minst 500 platser avseende Extratjänster nås samt ökning till 760 yrkesutbildningsplatser. (AVN, alla nämnder och bolag)

**Kommentar:** Det har varit svårt att få till platser utifrån pandemi-läget och arbetsförmedlingens reformering. Speciellt språkpraktikplatserna har varit nedprioriterade utifrån att många verksamheter inte tagit emot några. Majoriteten av årets 295 arbetsmarknadsanställningar har varit extratjänster och 11 språkpraktikplatser har varit igång under året. Uppfattningen är att verksamheterna vill hjälpa till och ta emot människor till insatserna men att den rådande situationen med en pågående pandemi begränsar deras möjligheter. Drygt 800 yrkesutbildningsplatser har fyllts under året vilket är en bra bit över målet.

Nämnder och bolag ska tillhandahålla platser för arbetsplatsförlagt lärande till yrkesutbildningar i dialog med Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen och/eller upphandlade utbildningsleverantörer. (AVN, VON, GN, GSN, FSN, SEN, EEM, KFAST)

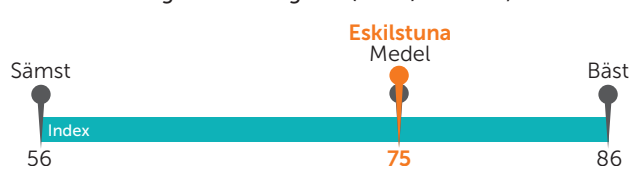
Huvudprocesser	Bedömning	Trend
Arbetsmarknadsåtgärder		
Främja företag och organisationer		
Attrahera etableringar		
Försörjningsstöd		
Stimulera entreprenörskap		
Yrkesutbildningar		

Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)



Källa: Kolada

Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) – Totalt, NKI



Källa: Kolada

**Kommentar:** 55 procent av eleverna som varit ute på APL har haft denna hos en kommunal anordnare. Den höga siffran antas bero på att flest elever finns för utbildningar inom vård och förskola, ett område där verksamheterna i stort sett uteslutande består av kommunala arbetsplatser. De nämnder som främst tagit emot elever är Vård- och omsorgsnämnden och Barn- och utbildningsnämnderna. Pandemin har förstås också inneburit att det generellt sett har varit problematiskt att kunna erbjuda APL-platser även om viljan har funnits.



Utpekade nämnder och bolag ska identifiera och genomföra åtgärder för att ge näringslivet förbättrade förutsättningar för ökad tillväxt som leder till fler i jobb. (KS, SBN, MRN, AVN, FSN, GSN, GN, TSN, VON, alla bolag)

**Kommentar:** Med anledning av pandemin har flera olika stödåtgärder genomförts under året. För att få en bättre dialog med näringslivet har träffar och forum anordnats där kommun-koncernen och näringslivet har avhandlat frågor som är viktiga för Eskilstunas utveckling. Upphandlingsevolution startades upp och syftar till att fler lokala företag ska stärkas i att lämna anbud. En chattfunktion på företagaren webben implementerades som ger företagare en möjlighet att komma i kontakt med kommunen. Tjänsten Inflyttarservice lanserades och syftar till att ge arbetsgivare stöd vid rekrytering av inflyttade kompetenser.

För att säkra näringslivstillväxt i samhällsplaneringen och samhällsbyggnadsprocesserna belyses numera påverkan av arbetstillfällena i alla beslut. Affärsutvecklingsprogram har genomförts utifrån näringslivets olika behov. För att stödja företag i att hitta och söka finansieringsmöjligheter har en struktur skapats för det löpande arbetet inom Projektorget och en arbetsprocess för Ansökningsfabriken.



# Processkvalitet

Bedömning	Trend
 Uppnår delvis resultatmålen	 Oförändrat mot föregående år

**Organisationens digitala mognad har ökat något enligt senaste uppföljningen. Pandemin har stärkt kommunens förmåga att ställa om till nya arbetsätt och digitala lösningar. Den digitala transformationen fortsätter nu genom nämnders och bolags planer för digitalisering.**

**Den årliga medborgarundersökningen visar att invånarna är nöjda med kommunens verksamheter. I knappt hälften av kund- och brukarundersökningarna ligger våra verksamheter över eller i nivå med andra kommuner eller branscher. Servicenivåerna i servicemätningen ligger delvis i nivå med målen. Perspektivet Processkvalitet bedöms delvis uppnå målen.**

## Verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering

Att hålla hög förbättringstakt och nyttja digitaliseringens möjligheter är väsentligt för att klara välfärdsuppgifterna. Som både stöd och medel i effektiviseringsarbetet har kommunfullmäktige i februari antagit ett program för digital transformation. En programorganisation är etablerad för att driva, samordna och stödja kommunkoncernen i att ha en samlad inriktning och för att realisera programmet för digital transformation. Inom programmet tas planer fram för respektive programområde samtidigt som nämnder och styrelser arbetar fram egna planer för hur verksamheterna ska arbeta för att bidra till koncernens digitala transformation.

Parallellt etableras ett projektkontor och en process för portföljstyrning i syfte att kunna prioritera, besluta och följa upp utvecklingsinitiativ. Målet är att ha en utvecklingsportfölj på plats 2022.

Implementering av nya styrande dokument inom IT pågår och är även del av pågående utvecklingsarbete med effektivare administration IT. Nya frågor tillkommer allt eftersom och kommunfullmäktige har under hösten tagit ställning till användning av molntjänster och specifikt hantering vid molntjänster som lyder under lagstiftning från tredje land.

För att öka förbättringstakten och stärka arbetet med att utveckla och ständigt förbättra kommunkoncernens service och tjänster bereds en ny kvalitets- och verksamhetsutvecklingsprocess och riktlinje. Beredningsresultaten visar att vi behöver fokusera på att utveckla förbättringskulturen och kompetensen för att ge förutsättningar till att öka förbättringstakten. Det tillitsbaserade ledarskapet ligger helt i linje och är avgörande för utvecklingen. Som stöd till att driva förändringar är ett övergripande material för förändringsledning och förändringskommunikation framtaget.

## Effektivare administration

Programmet Effektivare administration genomfördes under första halvåret 2021 genom ett antal delprojekt som samordnades av en programkoordinationsfunktion och styrdes via en programstygrupp med bred representation. Syftet har varit att frigöra resurser till välfärden och ge ett mer professionellt och likvärdigt stöd till verksamheterna. Det genom att effektivisera och samordna kommunens administrativa stödprocesser (HR, ekonomi, IT, säkerhet, kommunikation, nämndadministration och registratur och lokalförsörjning) till serviceförvaltningen och kommunledningskontoret. Sedan hösten fortsätter arbetet med att utveckla standardiserade processer som möjliggör en digitalisering och automatisering. De administrativa rollerna ska renodlas och professionaliseras för att på så sätt höja kvaliteten i det stöd som levereras. Den samlade besparingspotentialen uppgick till 67 miljoner kronor vilket ligger 17 miljoner kronor över målet om 50 miljoner kronor. Lämnade förslag på effektiviseringsåtgärder ska realisera besparingen. Uppföljningen av hemtagning av besparingarna sker genom Utvecklingsrådet med representanter från kommunledningskontoret, serviceförvaltningen och kärnförvaltningar.

## Service och tillgänglighet genom självservice

En ny version av eskilstuna.se lanserades i april. Webbplatsen är mer serviceinriktad och byggd utifrån användarens behov att kunna hitta information, utföra tjänster och påverka. Invånare, brukare och kunder kommer i mycket högre grad själva kunna utföra sina ärenden hos kommunen, oavsett geografisk plats eller tid på dygnet. Webbplatsen kommer att följas upp utifrån tre mål; minskad administration, ökad självservice och ökat förtroende. Webbplatsen uppfyller också samtliga krav i Lagen om tillgänglighet till digital offentlig service.

Samtidigt som den nya servicewebben lanserades även ett antal besökswebbplatser för kommunens museer och arenor.

Under våren blev även byte av e-tjänsteplattform klart. Kommunerna inom Fyra Mälarstäder delar nu plattform och det finns ett pågående samarbete för att kunna utveckla plattformen och e-tjänster tillsammans.

Förvaltningarna har gemensamt tagit fram en handlingsplan för 2022, för att fortsätta arbetet med att utveckla kommunens service och tillgänglighet.

## Analysera resultat, lära av andra och systematiskt införa nya arbetsätt

Verksamhet med sämre resultat behöver lära av framgångsrika verksamheter. Ledningen kan stärka lärandet mellan verksamheter ytterligare och på den kommunala budgetupptakten i mars uppmärksammades verksamheter som lyckats få nöjda brukare, nöjda medarbetare och en ekonomi i balans. En handledning för analys har introducerats.

Förvaltningar och bolag har synliggjort om tjänster varit jämställda och systematiskt lärt av varandra utifrån en metodik kallad modellförvaltning. I maj genomfördes en lyckad modellförvaltningskonferens i Eskilstuna.

Kommunledningskontoret har initierat ett projekt för att stärka det interna systematiska miljöarbetet. Inledningsvis genomför förvaltningarna miljöutredningar utifrån en gemensam metodik för att kunna bedöma verksamhetens negativa och positiva miljöpåverkan. Utifrån resultaten ska förbättringsområden prioriteras.

### God säkerhetskultur

Förutsättningar för god säkerhetskultur utvecklas inom ramen för Effektivare administration och sedan hösten med Serviceförvaltningen som plattform. Utifrån en kartläggning under våren finns en nulägesbeskrivning, vilken ger en grund till att utveckla och förbättra arbetssätt, roller och gränssnitt kring det systematiska brandskyddsarbetet, personsäkerhet, fysiskt skydd, försäkringar och bevakning.

Ny informationssäkerhetsriktlinje med anvisningar är beslutad och håller på att implementeras. Förslag till ny dataskyddsorganisationen finns framtaget. Syftet med ny organisation är att möjliggöra att dataskyddsförordningen efterlevs. ■

### Åtaganden

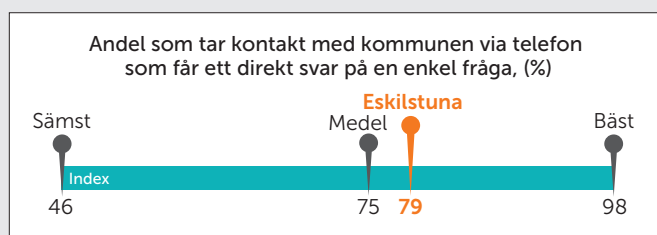
Alla nämnder ska öka tillgängligheten och förbättra servicen med stöd av beslutad servicemodell och handlingsplan. (KS, alla nämnder)

**Kommentar:** En ny version av eskilstuna.se lanserades våren 2021. Webbplatsen är inriktad på service till invånare och utgår från användarens behov. Webbplatsen uppfyller tillgänglighetskrav. En kundresa för livsmedelsbutiker genomfördes under 2021. Arbetet har resulterat i att ett antal förbättringsområden har identifierats i tillsyns- och tillståndsprocessen.

Ta fram en plan för att utveckla och effektivisera verksamheten med stöd av digitalisering i syfte att säkra välfärden. (KS, alla nämnder och bolag)

**Kommentar:** Fyra nämnder har en plan framtagen som antingen har eller ska beslutas i nämnd. Vissa nämnder har precis påbörjat arbetet med sin plan för digitalisering och vissa har ännu inte påbörjat arbetet.



Indikatorer	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Medborgarupplevelse av kontakt och ärendehantering, andel nöjda (%)	78 %	91 %		
Löst ett enklare ärende (faktisk lösningsgrad), andel (%)	79 %	75 %		
Digital mognad, DiMiOS (Digital mognad i offentlig sektor)	3,1			
Verksamhetsområden (huvudprocesser) med nöjda brukare och kunder som ligger i nivå eller över riket i nationella mätningar, andel (%)	47 %	60 %		



Källa: Telefon- och e-postundersökningen 2021



## Medarbetare

Bedömning	Trend
 Uppnår delvis resultatmålen	 Oförändrat mot föregående år

**Processområde Medarbetare bedöms delvis uppnå resultatmålen trots utmaningen att samtidigt hantera pandemin löpande och med en ökad smittspridning i landet mot slutet av året. Sjukfrånvaron har från föregående år minskat något men ligger fortfarande högre än förväntat resultat. HME har ökat till 80 vilket är över nivån i riket.**

Kommunkoncernen har även under 2021 haft fokus på att hantera pandemin. Målet var att klara av att genomföra verksamheterna med rätt stöd till chefer och medarbetare för ett hållbart arbetsliv. Det finns en uttalad trötthet i organisationen och insatser för återhämtning bland medarbetare och chefer planeras för kommande år. Det nya normala med olika arbetsformer som följd av pandemin, tillitsbaserad styrning och tillitsfullt ledarskap samt chefers förutsättningar har haft hög prioritet. Arbetet med insatser för att stärka kommunkoncernen som en attraktiv arbetsgivare och säkra den strategiska kompetensförsörjningen har fortsatt. Resultatet vid höstens uppföljning av Hållbart medarbetarengagemang (HME) visade en viss ökning, från 79 till 80 (i riket 79). Motivation och ledarskap hade ökat något medan styrning låg kvar på samma som föregående år. Tydliga och relevanta prioriteringar i verksamheterna under året kan vara en bidragande förklaring till ett ökat HME i sin helhet. En annan förklaring kan vara det långsiktiga arbetet med aktivt medarbetarskap, chef- och ledarskap.

Projektet Effektiv administration har avslutats och övergått till att insatser genomförs i verksamheterna. Inom delprojekt HR har initiativ till förbättringar identifierats och börjat verkställas. Varje kompetens behöver användas på bästa sätt. Grunden till en HR-strategi har arbetats fram. HR-strategin ska utgöra riktning och guideline till HR-funktionen att verka för ett bra stöd till chefer och verksamheter. Det ska ytterst leda till nytta för invånare, brukare, kunder och näringsliv.

Projektet Heltid som norm har slutförts och fortsätter efterlevas i organisationen. Regelverk, övergripande bemanningsprinciper och framtagna arbetsmiljöåtgärder är på plats inför kommande år. Resultat visar att sysselsättningsgraden har ökat. Det är främst stora kvinnodominerade yrkesgrupper som till exempel undersköterskor och vårdbiträden som ökat sin sysselsättningsgrad. Planering och beslutsunderlag för förmånen 80-90-100 har tagits fram och förmånen införs preliminärt från och med 1 april 2022. Förmånen innebär en arbetstidsförkortning för äldre medarbetare inom Eskilstuna kommun. Utveckling av den långsiktiga lönebildningsstrategin fortsätter. Kommunens förmåner ses över. Upphandling av arbetsskor är slutförd.

Insatser för att stärka ett aktivt medarbetarskap och ett tillitsfullt ledarskap har fortsatt. Implementeringen av Policy för medarbetarskap, chef- och ledarskap har genomförts. En

uppföljning visar bland annat att cirka 80 procent av alla medarbetare deltagit i medarbetarutbildningen, del 1 och cirka hälften har även genomfört del 2. Utbildningen var en del i att införa och börja efterleva den beslutade policyn och riktlinjerna. Fortsatt stöd till att omsätta innehållet i vardagen ses över kommande året. I verksamheterna uttrycks att policyn bidrar till ett positivt arbetsklimat och fungerar som stöd i vardagen och i dialogen i arbetsgrupperna. Policyn beskrivs också som ett värdefullt kommunikationsverktyg mellan medarbetare och mellan chef och medarbetare. Policyn uppfattas därtill användas i medarbetarsamtal och i medarbetaröverenskommelserna och som stöd till en ökad tydlighet och tillit.

I kommunkoncernen var sjukfrånvaron 8,1 procent vid årets slut varav i kommunen 8,6 procent. Kvinnors sjukfrånvaro var fortsatt högre än männens. Korttidssjukfrånvaron hade minskat något och följer trenden som kan ses hos andra kommuner. Gruppen medarbetare som arbetar deltid hade generellt högre sjukfrånvaro än de som arbetar heltid. Orsakerna kan vara flera och fortsatt analys initierats för att göra rätt insatser framåt. Aktiviteter för hållbart arbetsliv och systematiskt arbetsmiljöarbete har genomförts för att lägga grund för ett strategiskt arbete med aktiva insatser. Fördelning av arbetsmiljöuppgift, och Trygg arbetsmiljö, fri från hot och våld har verkställts medan Säker arbetsmiljö, tillbud, olyckor och arbetsskador flyttats till 2022. Trygg/säker/Samverkan för friskare arbetsplatser har pågått samt Hjärt- och lungräddning (HLR). Likabehandlingsarbetet pågår som del av SAM. Eskilstuna kommunkoncerns arbete med hållbart arbetsliv har uppmärksamats av nationella myndigheter vilket medfört positiv publicitet i riket.

Kompetensförsörjningsarbetet fortsätter med återkommande analys med överblick av kompetens- och rekryteringsbehov och strategiskt angelägna insatser för att möta behoven. Flertal riktade insatser har genomförts bland förvaltningarna i linje med Sveriges kommuner och regioners nio framtagna kompetensstrategier för att vara en attraktiv arbetsgivare, skapa nya lösningar och främja ett hållbart arbetsliv. Behov av språkutvecklingsinsatser har analyserats, vilket lett till att ett nytt pilotprojekt planerats för kommande år. Piloten handlar om att bredda organisationens redan framgångsrika insatser för språkutvecklande arbetsplatser till flera förvaltningar. Det ska bidra till kommunkoncernens arbete med att stödja språkutveckling och Fler i jobb. Ett samarbete med Mälardalens universitet har slutförts. Det innehöll forskning med kommunens pilot för språkutvecklande arbetsmiljöer inom Serviceförvaltningens område, Måltid. Goda resultat visades såsom upplevelse av mer positivt arbetsklimat och ökad känsla av trygghet i till exempel utförande av arbetsuppgifterna.

Införandet av ett digitaliserat anställningsavtal är klart. Upphandlingen av Digitala verktyg för lärande och kompetensutveckling är klar. Successiv implementering har påbörjats. Målet är en effektivare utbildningsadministration med en digital lärplattform för chefer och medarbetare. Det ska vara enklare att kompetensplanera och kompetensutveckla sig med olika lärförmer direkt i arbetet. Alla lär på olika sätt och det handlar om att stödja lärande som både ger engagemang och resultat.

Sammanfattningsvis, kommunkoncernens långsiktiga arbete inom processområde Medarbetare har hållit fokus i riktning mot det strategiska målet om en attraktiv arbetsgivare. Planering och genomförande har fokuserats på att göra rätt insatser utifrån verksamheternas behov och för att möta omgivande faktorer som påverkar, såsom pandemi, demografi, ekonomi, arbetslöshet. ■

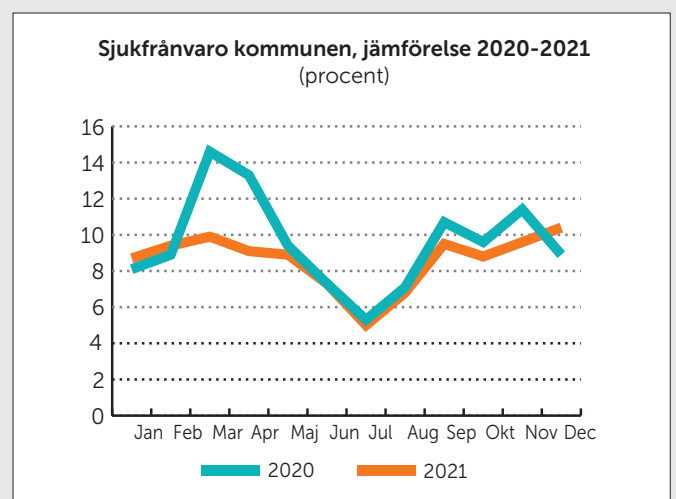
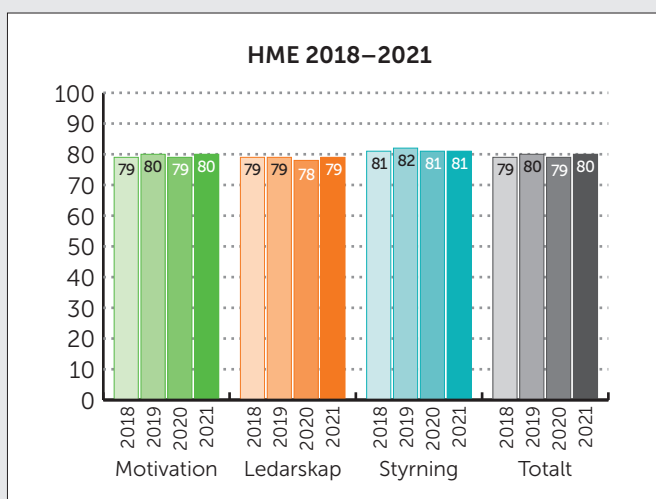
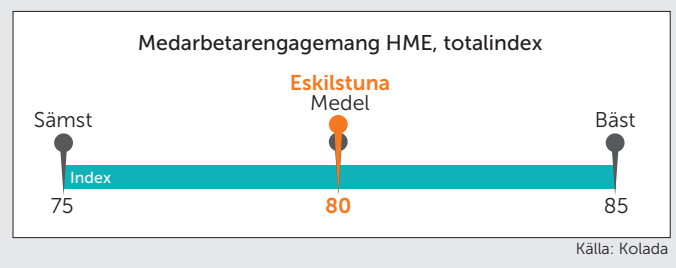
### Åtaganden

Arbetet med att införa, fullfölja och efterleva den beslutade policyn och riktlinjerna för medarbetarskap, chef och ledarskap fortsätter. (KS, alla nämnder, alla bolag)

**Kommentar:** Åtagandet har slutförts och följts upp av PLG HR med dess chefer och verksamheter. Cirka 80 procent av samtliga medarbetare uppskattas ha deltagit i medarbetarutbildningen, del 1 och cirka hälften av medarbetarna har genomfört del 2.

Medarbetarutbildningen har varit en strategisk insats för att implementera och efterleva den beslutade policyn och riktlinjerna. I uppföljningen visar resultaten att verksamheterna till exempel upplever att policyn bidragit till ett positivt arbetsklimatet och fungerat som stöd i vardagen och i dialogen i arbetsgrupperna. Policyn används som ett värdefullt kommunikationsverktyg mellan medarbetare och mellan chef och medarbetare. I medarbetarsamtal och medarbetaröverenskommelserna har policyn fungerat som stöd till ökad tydlighet och tillit. Under året har löpande dialog förts inom PLG HR om de insatser som genomförs för att säkerställa införandet och kopplingen till utvecklingsarbetet inom Effektiv administration. Stödmaterial till chef och arbetsplatser för medarbetarutbildningens del 1 och 2 har kontinuerligt justerats utifrån behov. Vissa ledningsgrupper har också processat policyns innehåll samt genomfört medarbetarutbildningen som del av införandet.



Indikatorer	Kön	Utfall	Mål	Mätuppfyllelse	Trend
Sjukfrånvaro kommunen, andel (%)	♂	8,6 %	7,5 %	🟡	↗
	♀	9,5 %	8,4 %	🟡	↗
	♂	5,4 %	4,2 %	🟡	↗
Sjukfrånvaro kommun-koncernen, andel (%)	♂	8,1 %	7,3 %	🟡	↗
	♀	9,2 %	8,3 %	🟡	↗
	♂	4,9 %	4,3 %	🟡	↗
Hållbart Medarbetarengagemang HME, totalindex	♂	80	80	🟢	↘
	♀	80	80	🟢	↘
	♂	78	80	🟡	↘
Anställda utrikes födda i kommunen, balanstal		0,8	0,9	🟡	→
Medarbetare som är stolta över att arbeta inom Eskilstuna kommun, andel (%)		92 %	83 %	🟢	↗







## Ekonomi

Bedömning	Trend
 Uppnår resultatmålen	 Bättre än föregående år

**Perspektivet Ekonomi bedöms uppnå resultatmålen. Måluppfyllelsen avseende resultatmålet årets resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag är 4,5 procent för år 2021. Utfallet för det långsiktiga fyraårsålet är 2,9 procent vilket är väsentligt högre än målet på 2,5 procent. Två nämnder lämnar en negativ avvikelse från budget vilket gör att målet att alla nämnder och bolag ska ha en ekonomi i balans inte uppnås. Åtgärder för att uppfylla målet under kommande år genomförs. Soliditeten inklusive pensionsåtaganden i kommunkoncernen har stärkts till 20,7 procent vilket är betydligt högre än målet på 15,8 procent, det förklaras främst av ett starkt resultat. Självfinansieringsgraden i kommunen under den senaste fyraårsperioden är 57 procent vilket överstiger målet på 50 procent, främsta förklaringen är att investeringar inte nått upp till den budgeterade nivån. Avtalstroheten är 91 procent vilket är hela sju procentenheter över målet. Trots att ett mål inte är uppnått bedöms perspektivet Ekonomi sammantaget uppnå resultatmålen då både soliditetsmålet, målet för självfinansieringsgrad, avtalstroheten och det viktiga resultatmålet uppfylls. Den sammantagna bedömningen lägger stor vikt vid att resultatmålet uppfylls.**

### Ett starkt resultat hänförligt till skatteintäkter och generella statsbidrag samt engångsintäkter

Årets resultat för kommunkoncernen uppgår till 395 miljoner kronor. Kommunens resultat exklusive reavinster uppgår till 316 miljoner medan bolagskoncernen redovisar ett resultat på 254 miljoner kronor exklusive reavinster. I kommunkoncernen har elimineringar gjorts bland annat för utdelning.

Kommunens resultat uppgår 2021 till 390 miljoner kronor. I resultatet ingår reavinster med 73 miljoner kronor som främst är hänförligt till försäljningar av tomträtter. Resultat enligt balanskravet blir därmed 316 miljoner kronor, som ska jämföras med det budgeterade resultatet på 134 miljoner kronor. För året är resultatet enligt balanskravet 4,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det genomsnittliga resultatet för de fyra senaste åren uppgår till 2,9 procent vilket överstiger det långsiktiga målet på 2,5 procent. I resultatet ingår förutom reavinster engångsposter i form av exploateringsresultat med 126 miljoner kronor.

Nämndernas resultat är i nivå med budget men det finns stora avvikelser mellan nämnderna, det är främst försörjningsstöd och extern vård som avviker negativt. Övriga delar som består av fastighetsenheten, mark och exploatering och kommun-gemensamma kostnader redovisar ett resultat på 106 miljoner kronor. Den största avvikelsen är skatteintäkter och generella statsbidrag som avviker positivt från budget med hela 208 miljoner kronor.

Kostnadsutvecklingen visar på en ökning med 3,1 procent jämfört med föregående år, samtidigt har skatteintäkterna och de generella statsbidragen ökat med 3,5 procent. Alla värden är exklusive jämförelsestörande poster i form av exploateringsvinster och reavinster. Utvecklingen av skatteintäkterna förklaras främst av en starkare utveckling av skatteunderlaget till följd av en större förändring på lönesummans utveckling än vad som tidigare antagits. Utvecklingen under fyra år visar att både kostnadsutvecklingen och ökningen av skatteintäkterna och de generella statsbidragen är 12,2 procent. Kommunen har under de senaste åren gjort utökade satsningar inom speciellt riktade mandatperiodsprojekt och trygghetsåtgärder som genererat högre kostnader och finansierats med utdelning från bolagskoncernen. Det visar att kommunen behöver arbeta med ständiga effektiviseringar för att klara det budgeterade resultatet framöver.

### Investeringar

Kommunkoncernens investeringar uppgår till 2 139 miljoner kronor en avvikelse mot budget med 1 472 miljoner kronor. Investeringarna avser i huvudsak verksamhetsfastigheter, bostäder samt VA-, el- och fjärrvärmeverksamhet.

Kommunens investeringar uppgår till 1 036 miljoner kronor, där 997 miljoner utgörs av anläggningsinvesteringar, att jämföra med budgeterade 1 658 miljoner kronor, vilket är en avvikelse på 661 miljoner kronor. Bolagen investerade för 1 151 miljoner kronor, vilket är betydligt lägre än budgeterade 1 974 miljoner kronor. Trots den stora budgetavvikelsen ligger kommunen och de kommunala bolagen på en historiskt hög investeringsnivå, vilket dels förklaras av att staden växer men till relativt stor del också av upprustning av befintligt bestånd. Avvikelserna förklaras i huvudsak med förskjutningar i tidplaner.

Självfinansieringsgraden i kommunkoncernen var 48 procent. Kommunens självfinansieringsgrad för de senaste fyra åren uppgick till 57 procent vilket är bättre än målet på 50 procent.

### Fokus 2021

Fokus under mandatperioden är att upprätthålla och utveckla en stark och stabil ekonomi för att klara de kommande investeringar som måste göras kopplat till den demografiska utvecklingen. Inom ramen för programmet Effektivare administration drevs genomförandet av de åtgärdsförslag som levererades från den fördjupade analysen inom projektet Effektivare administration. Från och med juli månad 2021 drivs leveransen av stödprocesserna från Serviceförvaltningen. Mer information finns att läsa under det 1-åriga åtagandet.

Arbete sker löpande för att vidareutveckla beslutsstödet för alla chefer för att få ett samlat stöd i styrningen. Arbetet under året har bland annat bestått i att utveckla det månatliga prognosarbetet för att säkra resultatuppfyllelse och möjlighet att anpassa verksamheter under året. Vidare har uppföljningsrapporter utvecklats ytterligare och rollanpassade startsidor med snabb tillgång till central information är i stort sett färdigställda. Arbetet har även pågått under året med att de kommunala bolagen ska komma i gång med användningen av personalmodulen i Hypergene. Arbetet med att få in fler styrande dokument som beslutats av kommunfullmäktige i systemet för att få en bättre uppföljning och styrning av dessa har

fortsatt. Ytterligare nyutveckling har påbörjats inom skolmodulen. Det är Barn- och utbildningsförvaltningen som bestämt sig för att integrera system för närvaro och omdömen i beslutsstödet. Dessutom kommer en rapport för att följa elevens väg genom utbildningssystemet utvecklas. Dessa kommer innebära stora tidsbesparingar för förvaltningen. Till sist bör nämnas det pågående arbetet med att enkelt och tydligt visa nyckeltal och uttag av underlag för presentationer. ■

## Åtaganden

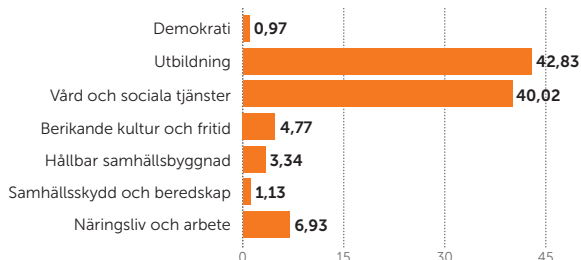
Utarbeta förslag, initiera och genomföra effektiviseringar och intäktshöjande åtgärder som sammantaget förbättrar kommun-koncernens ekonomi med 300 miljoner kronor till 2023. (KS, alla nämnder, alla bolag)

**Kommentar:** Programmet *Effektivare administration* avslutades per 210630 och de olika delprojekten levererade sin slutdokumentation som bland annat innehöll den långsiktiga målbilden, uppdaterade besparingspotentialer, förslag på organisering av stödprocesserna, föreslagna roller inom respektive process, förslag på utvecklingsinitiativ samt identifierade framgångsfaktorer för det fortsatta arbetet. Serviceförvaltningen är mottagare och från och med 210701 ansvarig för leverans av stödprocesserna. Delprojekt SEF som plattform drevs vidare under hösten för att säkerställa ett kvalitetssäkrat övertagande. Ett utvecklingsråd etablerades med representation från KLK, SEF och kärnförvaltningar. Utvecklingsrådet styr och följer upp stödprocessernas effektivitet på övergripande nivå, gör prioriteringar bland utvecklingsinitiativ och om-disponering av resurser som eventuellt behöver göras över processgränser.

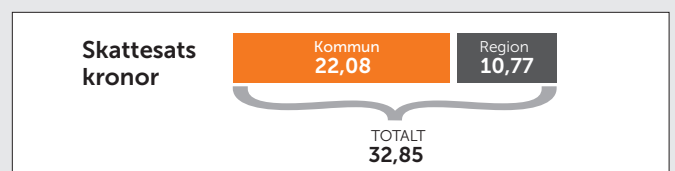
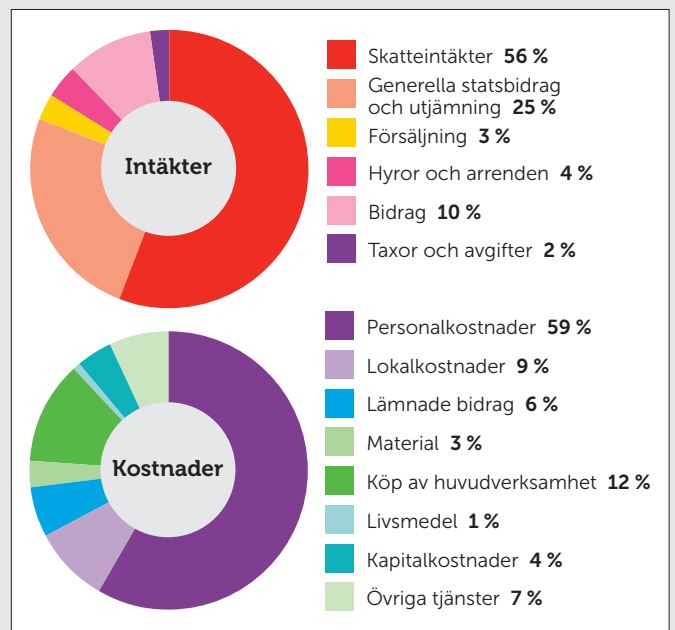
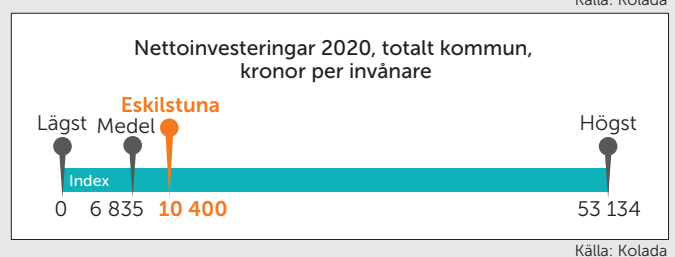
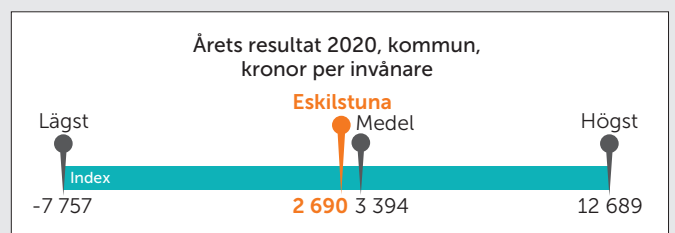
Utifrån programmet för digital transformation arbetar respektive nämnd och bolag fram planer för sin digitaliseringsverksamhet. Detta ska bidra till en mer effektiv organisation där teknikens möjligheter nyttjas i syfte att skapa välfärdstjänster av hög kvalitet.

Projektet *Effektivare inköp* med tre delprojekt har levererat sin slutrapport innehållande en rad olika förbättringsåtgärder. Arbetet med att öka samordningen inom koncernen fortsätter med införandet av en modell för kategoristyrning. Inom två kategorier har piloter drivits under hösten, möbler och inredning samt transporter och fordon. Dessa piloter utvärderas i början av 2022 inför ett eventuellt införandet för samtliga kategorier.

### Så användes 100 kronor av din kommunalskatt 2021

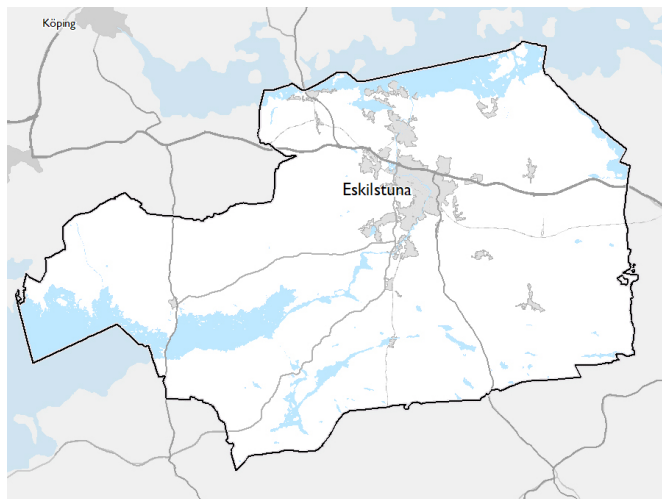


Indikatorer	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Trend
Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, kommun i genomsnitt under de fyra senaste åren, andel (%)	2,9 %	2,5 %	●	→
Soliditet inklusive pensions-åtaganden kommunkoncern, andel (%)	20,7 %	15,8 %	●	↗
Investeringarnas självfinansieringsgrad i genomsnitt under de senaste fyra åren, andel (%)	57 %	50 %	●	→
Avtalstrohet, andel (%)	91 %	84 %	●	→
Nämnder och bolag med en ekonomi i balans (antal)	18	20	●	↗

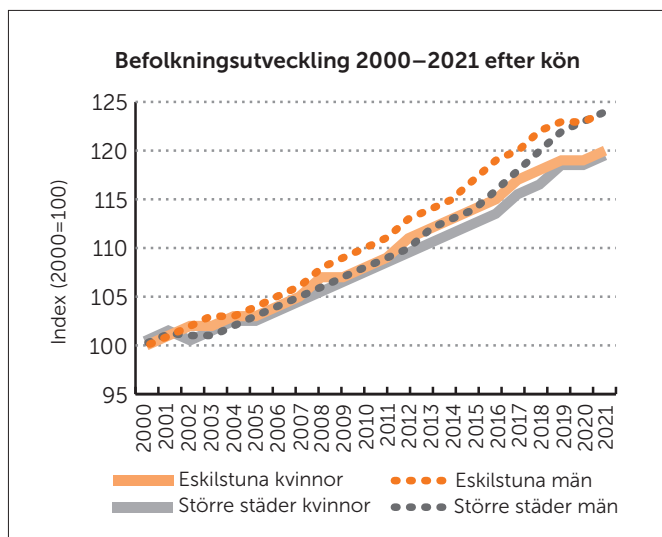


# Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

## Eskilstuna kommun



Landareal (2021)	1 100 km <sup>2</sup>
Befolkningstäthet (2021)	97,8 invånare/km <sup>2</sup>
Folkmängd (2021)	107 593
kvinnor	53 574
män	54 019
Folkökning (2021)	618
Medelålder (2020)	41,0 år
kvinnor	41,9 år
män	40,1 år

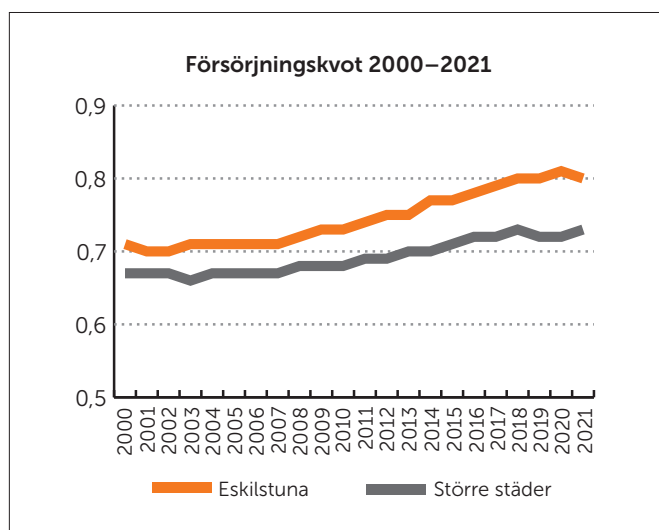


Efter en period med dålig befolkningstillväxt under 1990-talet har Eskilstuna sedan millennieskiftet haft en god befolkningstillväxt. Vändningen föregås av flera strukturella förändringar. Högskolan flyttar in i nytt campus i början av 90-talet. Kommunikationerna förstärks med invigningen av Svealandsbanan 1997 och motorvägen mot Stockholm blir klar 1999, med en ny förbifart vid Strängnäs 2004. Jämfört med andra i gruppen Större städer,

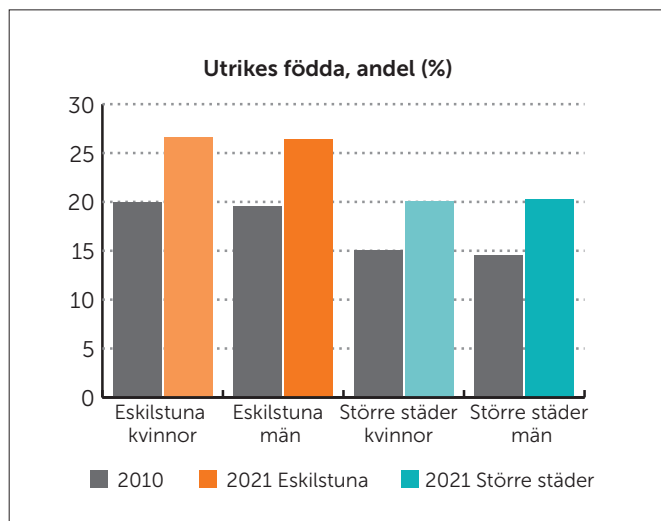
enligt SKR:s kommungruppsindelning, så har Eskilstunas kvinnor ökat procentuellt mer. Mellan år 2021 och 2020 har kvinnor och män i Eskilstuna ökat med 20 respektive 24 procent, jämfört med 19 och 24 procent i genomsnitt för Större städer. Under pandemiåret 2020 tappade befolkningstillväxten fart och viss återhämtning har skett under 2021. I Eskilstuna ökade befolkningen med 618 personer eller 0,6 procent mellan 2020 och 2021. Året innan var folkökningen 116 personer eller 0,1 procent. I gruppen Större städer ligger folkökning på samma nivå som föregående år. Från en folkökning på 0,7 procent 2020 till 0,7 procent år 2021.

## Ålderstruktur 2010–2020, andel i procent (%)

	Eskilstuna			Större städer		
	2010	2015	2021	2010	2015	2021
<b>0-19 år</b>	<b>23,5</b>	<b>23,9</b>	<b>24,6</b>	<b>23,0</b>	<b>22,7</b>	<b>23,2</b>
kvinnor	22,9	23,2	24,0	22,3	22,0	22,6
män	24,1	24,5	25,2	23,7	23,4	23,8
<b>20-64 år</b>	<b>57,8</b>	<b>56,4</b>	<b>55,4</b>	<b>59,4</b>	<b>58,4</b>	<b>57,9</b>
kvinnor	56,5	55,3	54,5	58,2	57,3	56,8
män	59,0	57,5	56,3	60,7	59,5	58,9
<b>65-79 år</b>	<b>13,4</b>	<b>14,8</b>	<b>14,7</b>	<b>12,5</b>	<b>14,0</b>	<b>13,9</b>
kvinnor	13,8	15,3	15,3	13,2	14,6	14,5
män	13,0	14,4	14,2	11,9	13,3	13,2
<b>80+ år</b>	<b>5,3</b>	<b>4,9</b>	<b>5,3</b>	<b>5,0</b>	<b>4,9</b>	<b>5,1</b>
kvinnor	6,8	6,2	6,2	6,3	6,1	6,1
män	3,9	3,6	4,3	3,7	3,7	4,1



Både i Eskilstuna och i Större städer utgör den arbetsföra befolkningen, personer mellan 20-64 år, den största andelen. Därefter följer barn, 0-19 år, seniorer, 65-79 år, och äldre, 80+ år. Den demografiska försörjningskvoten beräknas som summan av barn, seniorer och äldre dividerat med antal personer i arbetsför ålder. Mättet visar hur många personer varje person som arbetar måste "försörja" förutom sig själv. Önskvärt är ett lågt värde. Eskilstunas försörjningskvot 2021 var 0,8 medan genomsnittet i Större städer var 0,7.

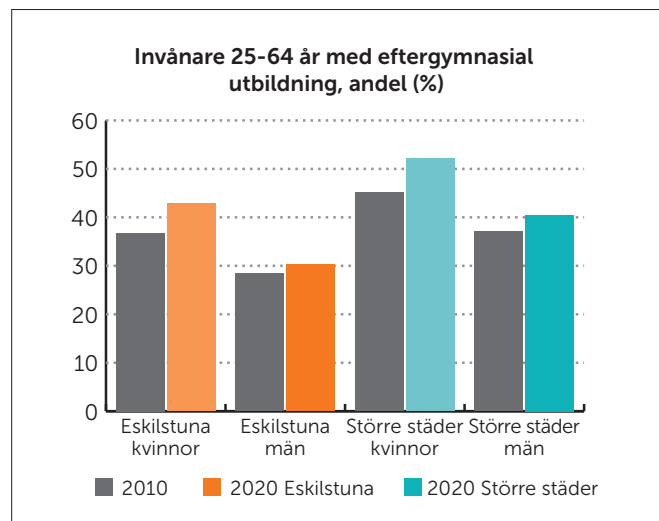


### Utrikes födda

Invandringen har bidragit till Eskilstunas folkökning och utgör en relativt sett stor andel av vår befolkning. År 2010 låg Eskilstunas andel av utrikes födda kring 20 procent för både kvinnor och män. I Storre städer var genomsnittet omkring 15 procent. 2021 var andelen utrikes födda kvinnor och män i Eskilstuna 26,6 och 26,4 procent, jämfört med 20,1 och 20,3 i genomsnitt i Storre städer.

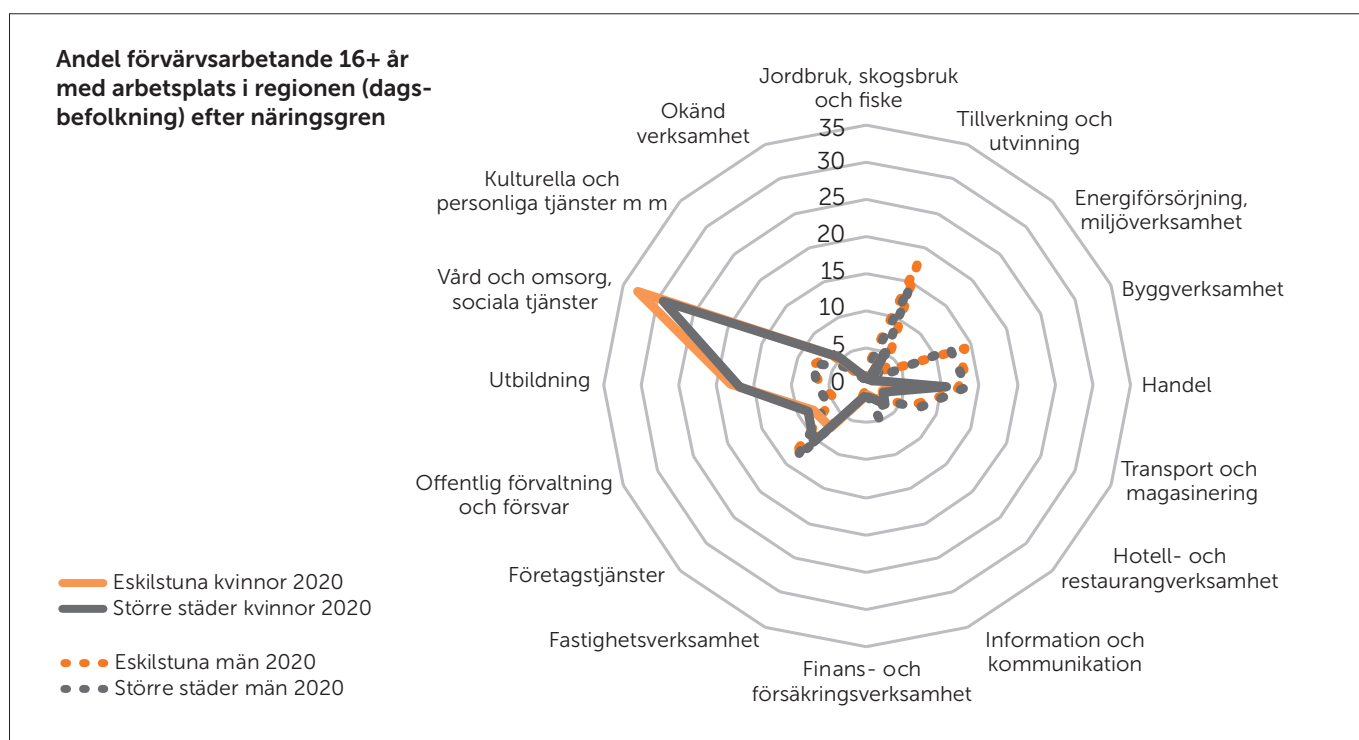
### Invånare med eftergymnasial utbildning

Eskilstuna har jämfört med gruppen Storre städer en lägre andel med eftergymnasial bakgrund. Över tid syns dock en ökning. Andelen kvinnor och män med eftergymnasial bakgrund i Eskilstuna var 2020 42,9 procent och 30,3 procent jämfört med 52,1 och 40,5 i Storre städer.



### Förvävsarbetande

Eskilstuna är en kommun med starka industritraditioner. Här finns flera företag inom tillverkning, inte minst kopplat till tung fordonsindustri. Logistik är en bransch som har ökat mycket de senaste åren. Vård och omsorg följd av Utbildning är de branscher med högst andel förvävsarbetande. Här är Mälar-sjukhuset och kommunen stora arbetsgivare, framförallt för kvinnor. Eskilstuna drabbades hårt av finanskrisen hösten 2008, något som tydligt ses i statistiken över arbetslösa och förvävsarbetande. Inom tillverkningsindustrin minskade sysselsättningen från 8 700 till 7 000 arbetstillfällen på ett år. Återhämtningen påbörjades 2010 och förvävsintensiteten för både kvinnor och män visar en uppåtgående trend fram till 2018. Från och med referensår 2019 har SCB en ny källa för att beräkna antal sysselsatta. Jämförelse av statistik för 2019 mot tidigare år bör därför göras med försiktighet. ■





## Händelser av väsentlig betydelse

De gångna årens gedigna etableringsarbete i Eskilstuna logistikpark fortsätter att ge ett gott resultat och många etableringar bygger för full kraft i logistikparken. Flera stora och välkända aktörer har eller är på väg att etablera sig. För att säkra verksamhetsmark på sikt är ett nytt område "Gunnarskäl" i ett tidigt planeringsstadium. Det finns även många förfrågningar från fastighetsutvecklare som letar mark för att bygga vårdboenden, studentbostäder och förskola/skola.

Arbetslösheten är fortsatt hög i kommunen men har minskat med nästan två procentenheter sedan samma period föregående år. I december 2021 var arbetslösheten 12,3 procent vilket är mer än fem procentenheter över riksnittet. Det är dock glädjande att arbetslösheten bland ungdomar har minskat med 3,5 procentenheter och för utrikesfödda med 3,4 procentenheter, jämfört med för ett år sedan.

Under året har det gjorts satsningar för att få fler människor i utbildning och arbete. Antalet arbetsmarknadsinsatser som introduktionsjobb och extratjänster har utökats och fokus har lagts på mötet med brukaren som medskapare. Situationen i Eskilstuna är dock fortfarande sådan att många hushåll har behov av ekonomiskt bistånd. Varje månad är det nya hushåll som behöver hjälp med sin försörjning och tiden som de är i behov av ekonomiskt bistånd förlängs successivt. Under höst/vinter 2021 har dock det utbetalda försörjningsstödet minskat, vilket till viss del kan förklaras av det förbättrade arbetsmarknadsläget men också av de satsningar som gjorts inom kommunen.

Från den 1 januari 2022 blev Mälardalens högskola ett universitet. En förändring som stärker Eskilstunas relationer till omvärlden och ökar näringslivets konkurrenskraft.

Mäns våld mot kvinnor är en central del i kommunens jämställdhetsarbete. I den senaste kvinnofridsbarometern klättrar Eskilstuna från 100:e till 2:a plats.

Eskilstunas nya gymnasieskola, Zetterbergsgymnasiet, tog emot sina första elever i augusti. Skolan har plats för 550 elever och har under hösten tagit emot 370 elever. Skolan erbjuder universitets- och yrkesförberedande undervisning och du kan läsa programmen Ekonomi med inriktning ekonomi, Hotell och turism, Handel och administration samt Introduktionsprogrammen.

Under 2021 förväntades en befolkningsökning på 1175 personer baserat på prognosen från hösten 2020, men befolkningsstatistiken visar på en ökning på 618 personer. Den största ökningen förklaras av ett inrikes flyttningsöverskott på 333 personer.

Villa Stallgången är ett nytt äldreboende som har öppnat under året och drivs av Vardaga Äldreomsorg AB. Från och med maj har boendet öppnat 60 platser. Orens äldreboende med 21 platser har stängts och de flesta brukarna har flyttat till Villa Stallgången. Därtill utvecklas både fysiska och digitala aktiviteter inom vård- och omsorgsboende för äldre.

Insatser har inletts för att göra det möjligt för kraftvärmeverket att producera mer el. Stora investeringar pågår vid Ekeby reningsverk för att klara nya miljökrav och öka kapaciteten liksom satsningar på ett inledande reningssteg i dricksvattenproduktionsanläggningen för att förlänga livslängden på åsen som renar vattnet.

Den 1 januari 2021 tog IP Only uppdraget som kommunikationsoperatör av Stadsnätet och aktierna i Fibra AB som var kommunikationsoperatör såldes till kvarstående aktieägare i Fibra.

Under året har upphandling av badhusdriften slutförts och Fair Utveckling AB (Befair) tilldelades uppdraget. Avtalet med Befair börjar gälla 1 april 2022. Kommunfastigheter äger fortsatt fastigheten och ansvarar för den tekniska driften.

De senaste årens kraftiga ökning av lån har motverkats av sjunkande räntenivåer, vilket har gjort att räntekostnaden, trots ökningen av lån, har sjunkit. Under andra hälften av 2021 och även i början av 2022 har räntorna stigit, vilket kommer få effekt i form av ökade räntekostnader i samband med nyupplåning och på sikt även i samband med att den befintliga lånestocken omsätts.

Ett stort arbete har gjorts kring projektet effektivare administration där kommunens stödprocesser genomlysts. Åtgärderna består i att minska administration, öka brukartid och tillvarata digitaliseringsfördelar med en besparingspotential som visar en möjlig effekthemtagning på 67 miljoner kronor. Under 2020-2021 har 20,9 miljoner kronor realiserats.

Eskilstuna utsågs till årets handels- och logistikstad i Sverige 2021 efter ett imponerande entreprenörskap och långsiktigt strategiskt arbete att utveckla företagande och arbetstillfällen. Kommunen hamnar också på en sjätte plats när Sveriges bästa logistiklägen rankas.

### Mandatperiodssatsningar

I årsplan 2020 beslutades att kommunkoncernen skulle satsa totalt 220 miljoner i ett antal utpekade mandatperiodprojekt. För 2021 fanns 71 miljoner kronor avsatt. Satsningarna finansieras genom de medel som erhöles från försäljningen av delar av kommunfastigheters fastighetsbestånd. Hittills har 84 miljoner förbrukats av de 128 miljoner som budgeterats under 2020 och 2021.

Totalt satsas 80 miljoner kronor på arbetsmarknadsinsatser varav 21 miljoner kronor budgeterades 2021. Syftet med projektet är att förvaltningar och bolag tillsammans tar ett krafttag för att motverka utanförskap. Målet med projektet är bidra till en levande stadsmiljö och välkomnande mötesplatser samt att minska arbetslösheten genom stöd, bland annat genom språkförberedande verksamheter, till medborgare för att de ska få och bibehålla egen försörjning. Verksamheten i Årby startade 2020 och har under året bedrivits i coronaanpassad form medan verksamheten i Frösunda startades i februari 2021. Under 2021 förbrukades 18 miljoner kronor och totalt har hittills 37 miljoner satsats.

Kommunen satsar också 37 miljoner kronor på digitalisering, varav 10 miljoner kronor var avsatt 2021. Målet är att öka kommunens digitala mognad i syfte att tillgodogöra sig nyttorna av digitaliseringen. Under 2021 har resurser lagts på att utveckla de olika områdena i Eskilstunas program för digital transformation. Flera satsningar har gjorts på infrastrukturrella förstärkningar inom områden som säkra digitala möten, identitetshandling och digital signering. Under året har även området för en digital hållbar stad och landsbygd bidragit med förändrade arbetssätt med hjälp av ny sensorteknik i staden, här har sensorer på bland annat livbojar och containrar testats tillsammans med flera verksamheter i kommunen samtidigt som ett projekt kring digitala läs har startats upp. Resurser har även lagts på fortsatt utveckling av automatisering av processen för ekonomiskt bistånd och att stärka arbetet med projektet En felanmälan - En arbetsorder. Under 2021 har 6 miljoner förbrukats.

I syfte att höja standarden på idrottsplatser och anläggningar i kommunen satsas 30 miljoner kronor, varav 13,5 miljoner kronor 2021, på ett anläggningslyft. Flera arenor i kommunen kommer att genomgå en allmän uppfräschning genom åtgärder som målning, utomhusmiljöer, golv och i vissa fall duschrum. Under 2021 har bland annat Ekängens IP, Ekeby ridskola, Munktellarenan och Skogsängens IP fått ta del av pengarna. Projektarbetet kom igång något sent så under 2020 har endast 3 miljoner kronor använts. Även under 2021 har utfallet varit lägre än planerat, endast 5 miljoner kronor har gått åt. Bedömningen är att resterande medel kommer att användas under 2022.

Vidare har 30 miljoner kronor avsatts för en satsning på att höja standarden och genomföra trygghetshöjande åtgärder i skolmiljöer. Även här handlar det om en allmän uppfräschning och att åtgärda eftersatt underhåll. Bland åtgärderna kan nämnas målning, golv, ljudabsorbenter, soltak på förskolegårdar samt förbättrad belysning för att öka tryggheten. En mängd förskolor, grundskolor och gymnasier kommer att få del av åtgärderna. Förslagen har arbetats fram i dialog med barn- och utbildningsförvaltningen. 12,5 miljoner kronor var avsatta under 2021. Projektet kom igång sent under 2020 och då förbrukades bara 4 miljoner kronor, vilket var lägre än budget men under 2021 har hela 19 miljoner kronor förbrukats.

För trygghetsfrämjande och brottsförebyggande åtgärder har 40 miljoner kronor avsatts. För 2021 fanns 13,5 miljoner kronor avsatt. För 2021 har inga av de avsatta medlen behövt användas då de aktiviteter som genomförts har kunnat finansieras med externa pengar, totalt 13 miljoner. Under 2020 förbrukades 5 miljoner kronor. Planeringen framåt handlar fortsatt om uppbyggnaden av Trygga unga som går in i den sista fasen med att rekrytera medarbetare under 2022 och även viss del till lovstöd. Totalt kommer alla avsatta medel för trygghetsfrämjande och brottsförebyggande åtgärder att användas till och med 2023. En fortsatt satsning på trygghet är planerad även efter 2023. ■

## Översikt över verksamhetens utveckling

		2021	2020	2019	2018	2017
<b>Allmänt</b>						
Antal invånare per 1/11		107 061	106 733	105 782	104 616	103 292
Totalt skattesats	%	32,85	32,85	32,85	32,85	32,85
— varav kommunen	%	22,02	22,02	22,02	22,08	22,08
Total skattesats, rikssnitt	%	32,27	32,28	32,19	32,12	32,12
Andel av medelskattekraften i riket	%	86,00	87,00	87,00	87,00	87,00
<b>Personal</b>						
Antal tillsvidareanställda, koncernen		9 125	8 936	8 799	8 753	8 655
Antal tillsvidareanställda, kommunen		8 075	7 910	7 685	7 632	7 618
Sjukfrånvaro tillsvidareanställda, koncernen	%	8,1	9,0	7,7	7,9	7,8
Sjukfrånvaro tillsvidareanställda, kommunen	%	8,6	9,5	8,0	8,2	8,1
Lönekostnader, koncernen (exklusive sociala avgifter och pensioner)	mnkr	4 010	3 811	3 689	3 657	3 579
Lönekostnader, kommunen (exklusive sociala avgifter och pensioner)	mnkr	3 594	3 433	3 347	3 258	3 200
<b>Årets resultat</b>						
Koncernen	mnkr	395	860	176	196	473
Kommunen	mnkr	390	288	116	123	317
Balanskravsresultat, kommunen	mnkr	316	267	87	110	295
<b>Verksamhetens intäkter och kostnader (kommunen)</b>						
Verksamhetens intäkter	mnkr	1 903	1 767	1 779	1 729	1 811
Verksamhetens kostnader (exklusive avskrivningar)	mnkr	8 462	8 225	8 086	7 828	7 507
<b>Skatteintäkter och generella statsbidrag</b>						
Skatteintäkter, kommunen	mnkr	4 893	4 653	4 634	4 500	4 375
Generella statsbidrag, kommunen	mnkr	2 184	2 185	1 921	1 809	1 757
Jämförelsestörande statsbidrag och utjämning	mnkr	0	0	0	15	20
<b>Nettoinvesteringar</b>						
Koncernen	mnkr	2 139	2 198	1 422	1 367	1 587
Kommunen	mnkr	1 036	1 151	585	615	789
<b>Avskrivningar</b>						
Koncernen	mnkr	624	515	553	526	490
Kommunen	mnkr	326	277	258	219	208
<b>Nettoläneskuld</b>						
Koncernen	mnkr	9 944	8 619	8 089	7 681	7 181
Kommunen (exklusive vidareutlåning till bolagen)	mnkr	3 334	3 030	2 422	2 068	1 627
— varav skuld för finansiell leasing	mnkr	868	698	411	120	106
<b>Finansnetto</b>						
Koncernen	mnkr	-78	-68	-60	-83	-101
Kommunen	mnkr	198	185	127	116	69
<b>Finansiella nyckeltal</b>						
Nettokostnadsandel, kommunen	%	97,4	97,9	101,1	98,2	96,6
Soliditet, koncernen (inklusive pensionsförpliktelser intjänade före 1998)	%	20,7	19,8	16,2	15,6	14,2
Soliditet, kommunen (exklusive vidareutlåning och inklusive pensionsförpliktelser intjänade före 1998)	%	24,7	20,7	19,5	20,4	19,0
Självfinansieringsgrad, kommunen	%	59,2	47,2	59,0	53,5	63,8
Kassalikviditet, kommunen	%	85,2	78,7	78,4	88,3	74,0
Resultat i förhållande till skatter och statsbidrag, kommunen	%	4,5	3,9	1,3	1,7	4,8
Resultat i förhållande till skatter och statsbidrag rullande 4 år, kommunen	%	2,9	2,9	3,0	3,1	2,6

### Definitioner

**Medelskattekraft:** Eskilstuna kommuns genomsnittliga beskattningsunderlag per invånare i förhållande till snittet i riket.

**Nettokostnadsandel:** Nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag.

**Soliditet:** Eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Beskriver den långsiktiga betalningsberedskapen och det finansiella handlingsutrymme.

**Självfinansieringsgrad:** Balanskravsresultat och avskrivningar i förhållande till nettoinvesteringar och medfinansiering till statlig infrastruktur. Beskriver hur väl kommunen kan finansiera investeringar med egna medel.

**Kassalikviditet:** Marknadsvärde på kortfristiga placeringar, kortfristiga fodringar, kassa/bank och outnyttjad checkkredit i förhållande till kortfristiga skulder. Beskriver kortsiktig betalningsberedskap och finansiellt handlingsutrymme.

**Resultat i förhållande till skatter och statsbidrag:** Resultat enligt balanskrav i förhållande till skatter och generella statsbidrag.

## Balanskravsresultat, mnkr

Årets resultat enligt resultaträkningen	390
Reducering av samtliga reavinster	-73
Årets resultat enligt balanskravet	316

Lagstiftningen kräver att kommunernas ekonomi ska vara i balans. Detta betyder att resultatet för kommunen reducerat med samtliga reavinster ska vara större än noll. Eskilstuna uppfyller balanskravet för 2021. ■

## Resultat och ekonomisk ställning

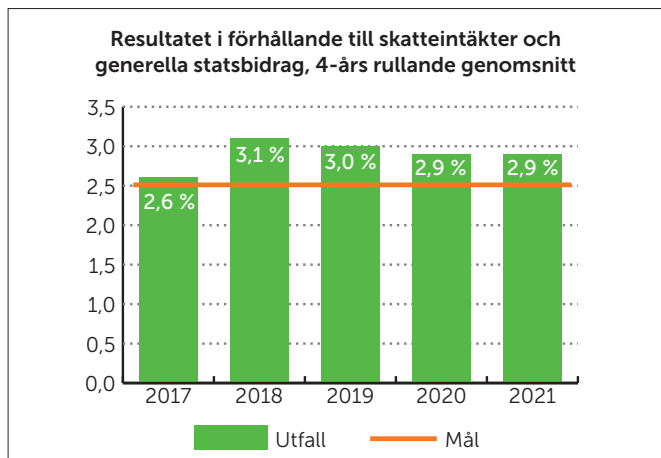
### Metod

Grunden till den finansiella analysen är RK-modellen från Kommunforskning i Väst. Den bygger på fyra viktiga perspektiv ur en kommuns övergripande finansiella horisont: det ekonomiska resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden och kontrollen över den finansiella utvecklingen. Genom att analysera perspektiven identifieras styrkor och finansiella problem vilket visar om kommunen har en god ekonomisk hushållning. Analysen av resultatet visar om det finns obalanser i utvecklingen av intäkter och kostnader för året och över tid. Möjligheter att möta finansiella svårigheter på lång sikt visas genom analys av kapaciteten. Analysen av risker visar om det finns faktorer som kan påverka kommunens resultat och kapacitet negativt. Vilken kontroll som kommunen har över den ekonomiska utvecklingen avgörs genom att analysera budgetföljsamheten.

### Resultat

Årets resultat i kommunkoncernen uppgår 395 miljoner kronor inklusive reavinster på 87 miljoner kronor. I kommunkoncernen har elimineringsarna gjorts bland annat för utdelning.

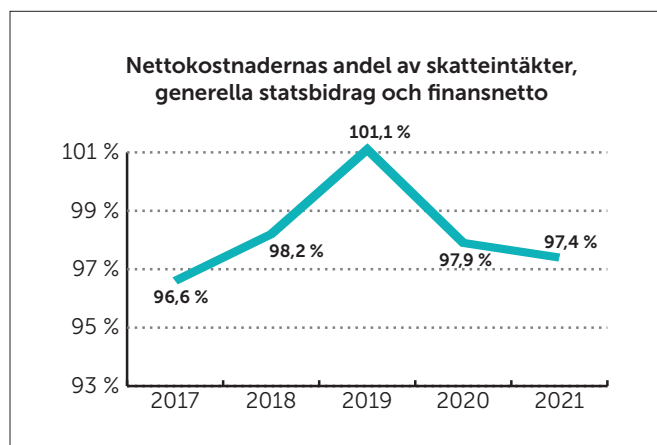
Kommunens resultat uppgår till 390 miljoner kronor. I resultatet ingår reavinster med 73 miljoner kronor för försäljning av mark och tomträtter. Resultat enligt balanskravet blir därmed 316 miljoner kronor, som ska jämföras med det budgeterade resultatet på 134 miljoner kronor. En stor del av den positiva avvikelsen förklaras av positiva avvikelser för skatteintäkter och generella statsbidrag och engångsposter i form av exploateringsresultat. För året är resultatet enligt balanskravet 4,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det genomsnittliga resultatet för de fyra senaste åren uppgår till 2,9 procent vilket överstiger det långsiktiga målet på 2,5 procent. Bolagskoncernen redovisar ett resultat på 254 miljoner kronor exklusive reavinster vilket överstiger det budgeterade resultatet med 32 miljoner kronor. Det är det högsta resultatet exklusive reavinster i bolagskoncernens historia.



### Kostnads- och intäktsutvecklingen

Exklusive jämförelsestörande poster	Förändring senaste 4 åren	Förändring 2020-2021
Skatteintäkter och generella statsbidrag	12,2%	3,5%
Verksamhetens nettokostnader	12,2%	3,1%

En förutsättning för att uppnå och behålla en god ekonomisk hushållning är följsamheten mellan löpande intäkter och kostnader är god. Under perioden 2018-2021 har skatteintäkterna och de generella statsbidragen ökat med 12,2 procent vilket är samma utveckling som för verksamhetens nettokostnader. Det visar att vi behöver arbeta med ständiga effektiviseringar för att lyckas redovisa ett resultat i nivå med budget. Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna, generella statsbidrag och finansnetto visar hur stor del av skatteintäkterna som används i den löpande verksamheten. En rimlig nivå för att klara ekonomisk hushållning är cirka 97 till 98 procent. För 2021 var andelen 97,4 procent vilket är bättre än föregående år.



### Kontroll

#### Avvikelse mot budget

Budgeterat resultat, miljoner kronor	134
Skatteintäkter och generella statsbidrag	208
Finansnetto	-59
Nämnderna	0
Övriga kommungemensamma kostnader	105
Reavinster	-73
<b>Resultat enligt balanskravet</b>	<b>316</b>

Skatteintäkter och generella statsbidrag blev hela 208 miljoner högre än budgeterat, det förklaras främst av att skatteavräkningen från 2020 samt skatteavräkningsprognosen för 2021 är betydligt starkare till följd av högre utveckling av lönesumman än vad prognoserna pekade på vid tidpunkten för budgeten 2021. Reavinsterna är främst hänförliga till försäljning av tomträtter.

#### Bland de kommungemensamma kostnaderna kan nämnas följande större avvikelser i miljoner kronor:

Markförvaltning	68
Högre exploateringsvinster	68
Budgetregleringsposter	64
Återbokning avsättning	17
Kapitalkostnader	13
Finansiell leasing	-6
Statsbidrag Migrationsverket	-11
Skolmiljarden	-11
Obudgeterat anslag till förvaltningar	-13
Fastighetsenheten	-18
Effektivare administration	-29
Över/underskott	-51

#### Nämndernas budgetföljsamhet, inklusive över- eller underskott tidigare år

Nämnder, mnkr	Budget	Avvikelse mot budget	Procent
Kommunstyrelsen	400,2	19,1	4,8 %
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden	451,7	-22,2	-4,9 %
Förskolenämnden	622,7	11,4	1,8 %
Grundskolenämnden	1301,9	15,3	1,2 %
Gymnasienämnden	388,3	4,7	1,2 %
Kommunrevision	3,1	0,1	3,2 %
Kultur- och fritidsnämnden	316,7	3,6	1,1 %
Miljö- och räddningstjänstnämnden	93,8	6,3	6,7 %
Servicenämnden *)	668,1	11,9	1,8 %
Stadsbyggnadsnämnden	384,3	31,2	8,1 %
Socialnämnden	558,3	-87,0	-15,6 %
Torshälla stads nämnd	48,9	3,6	7,4 %
Valnämnden	1,8	0,8	44,4 %
Vård- och omsorgsnämnden	1955,0	0,0	0,0 %
Överförmyndarnämnden	13,1	1,2	9,2 %
<b>Summa Nämnder</b>	<b>7 207,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0 %</b>

\*) Intäkter 2020

#### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott om 19,1 miljoner kronor. Den centrala krisledningsstaben har varit aktiverad i två olika omgångar på grund av pandemin. Programmet Effektivare administration har genomförts under året och arbetet har gått över i en implementeringsfas. Överskottet kan bland annat hänföras till aktiviteter och utbildningar som ställts in, skjutits upp eller drivits i digital form till lägre kostnad på grund av pandemin. Delar av budgeterade utvecklingsmedel har inte utnyttjats.

#### Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden redovisar totalt ett underskott på 22,2 miljoner kronor jämfört med budget. Den absolut största avvikelsen är för utbetalt försörjningsstöd som redovisar ett underskott på 42 miljoner kronor. Nämnden redovisar ett överskott på 21 miljoner kronor för extra anslag kopplat till extratjänster som gör att underskottet kan hållas nere. Vuxenutbildningen lämnar ingen budgetavvikelse.

#### Förskolenämnden

Förskolenämnden redovisar ett positivt resultat på 11,4 miljoner kronor. I resultatet ingår 19,3 miljoner kronor i överskott från tidigare år. Nämnden har minskade intäkter till följd av ett minskat antal barn men får en positiv ekonomisk effekt av ersättningar från staten för sjuklönekostnader på 7,3 miljoner kronor. Den skolpengsfinansierade verksamheten gör ett positivt resultat på 7,8 miljoner kronor och den anslagsfinansierade delen 3,5 miljoner kronor, alla belopp inklusive överskott från tidigare år. Under året har en ny anpassad förskoleavdelning startats upp som finansierats med överskott i de andra anslagsfinansierade verksamheterna. Från år 2022 har nämndens ram stärkts för att finansiera denna verksamhet.

#### Grundskolenämnden

Grundskolenämnden redovisar ett resultat på 15,3 miljoner kronor. Grundskolan redovisar ett resultat på 15,4 miljoner kronor och grundsärskolan ett negativt resultat om 0,1 miljoner kronor. Ersättningar från staten för sjuklön står för mer än 6 miljoner kronor av resultatet, även lokalkostnader avviker positivt med över 10 miljoner kronor. Nämnden har fått 26 miljoner kronor i statliga bidrag för att förbättra lärares arbetsmiljö i utsatta områden. För tilläggsbelopp som finns för elever i behov av extra stöd redovisas ett underskott på 10 miljoner kronor. Trots ett positivt resultat är det flera enskilda enheter som inte når upp till budget. Snittet i antal elever är 58 fler än budgeterat och grundskolan har 123 fler elever 2021 jämfört med 2020.

#### Gymnasienämnden

Gymnasienämnden redovisar ett positivt resultat på 4,7 miljoner inklusive överskott på 1,5 miljoner kronor från 2020. Gymnasieskolan redovisar ett resultat på 3,6 miljoner kronor och gymnasiesärskolan 1,1 miljoner kronor. Flera statsbidrag av engångskaraktär bidrar till det positiva resultatet. Antalet elever i de kommunala gymnasieskolorna blev i genomsnitt 22 elever färre än budget och 46 elever färre 2021 jämfört med 2020.

#### Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett nollresultat. Nämnden har under året fått dels tilläggsanslag för ökade behov av skyddsutrustning, dels statsbidrag för sjuklönekostnader på grund av pandemin. Sammantaget bidrog det till en ekonomi i balans vid årets slut. Kostnaderna var högre än planerat för bland annat ökad grundbemanning inom äldreomsorgen, vikarier till följd av hög sjukfrånvaro, inköp av skyddsmaterial samt inrättande av beredskapsteam inom hemtjänsten, Covid-19 team och en mellanvårdsenhet. Lägre kostnader än planerat var det för minskade behov av hemtjänst, måltider och verksamheter som hållit stängt på grund av pandemin.



### Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett underskott om 87,0 miljoner kronor. Den huvudsakliga orsaken är de fortsatt höga kostnaderna för köp av verksamhet som avser extern utförd vård för barn, unga och vuxna. Analyser har visat att kostnader per brukare för vissa insatser varit höga i jämförelse med andra jämförbara kommuner under flera år. Ett omfattande omställningsarbete har påbörjats för att åstadkomma effekter som ökar kostnadseffektiviteten. En revidering av pågående åtgärdsprogram har skett och det har resulterat i en färdplan för åren 2021–2023. Ytterligare åtgärder kommer att krävas för att nämnden ska nå en ekonomi i balans över tid.

### Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott på 3,6 miljoner kronor inklusive överskott från tidigare år på 2,3 miljoner kronor. Överskottet består främst av lägre personal- och lokalkostnader än budgeterat. Extrastöd till föreningar innebar en kostnad utöver budget på 2,3 miljoner kronor. Inställda matcher och träningar på grund av pandemin har resulterat i ett intäktsbortfall på 3 miljoner kronor och satsningar på flera av kommunens arenor som inte var budgeterade resulterar i en negativ avvikelse.

### Miljö- och räddningstjänstnämnden

Miljö- och räddningstjänstnämnden redovisar ett resultat på 6,3 miljoner kronor. Miljökontoret redovisar ett överskott på 2,8 miljoner kronor och räddningstjänsten ett överskott på 3,4 miljoner kronor. Resterande 0,1 miljoner kronor är hänförliga till nämndens arbete. Överskottet förklaras i första hand av lägre personalkostnader, 2,3 miljoner kronor, på grund av vakanser och lägre kostnad för kompetensutveckling. Vidare blev de statliga bidragen för främst trängseltillsyn 0,8 miljoner kronor högre än budgeterat. Även högre ersättning från samarbetskommuner inom Räddningsregion Mälardalen bidrar till överskottet.

### Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämndens resultat uppgår till 31,2 miljoner kronor. Den största avvikelsen är hänförlig till den allmänna kollektivtrafiken, 17,4 miljoner kronor. Vidare är personalkostnaderna 8,8 miljoner kronor lägre än budgeterat till följd av hög personalomsättning och barmarksunderhåll är 4,2 miljoner kronor bättre än budget främst på grund av prishöjningar för återställningsarbeten.

### Torshälla stads nämnd

Torshälla stads nämnd redovisar ett positivt resultat på 3,6 miljoner kronor. Det förklaras till största del av att projektet för utbyggnaden av hamnen ännu inte genomförts samt att överskottet från tidigare år på 2 miljoner kronor inte har använts fullt ut då planerade aktiviteter har senarelagts.

### Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 1,2 miljoner kronor inklusive överskott från tidigare år med 0,7 miljoner kronor. Det positiva resultatet härleds främst till lägre kostnader för arvoden och ersättningar till gode män och förvaltare samt personalkostnader på grund av vakanser.

### Servicenämnden

Servicenämnden redovisar ett resultat som är 11,9 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet på 5,5 miljoner kronor. Föregående års överskott påverkar resultatet positivt med 6,7 miljoner kronor men nämnden har även lägre personalkostnader än budgeterat. Inom IT redovisas besparingar i licens-, system- och kommunikationskostnader. Pandemin påverkar resultatet

negativt med ungefär 5 miljoner kronor och måltidsservice lämnar ett resultat som avviker negativt med 6,8 miljoner kronor främst på grund av lägre antal beställda portioner än budgeterat.

### Bolagskoncernen

Kommunföretagskoncernen redovisar ett resultat på 272 miljoner kronor vilket är 50 miljoner kronor bättre än budget. I resultatet ingår reavinster med 18 miljoner kronor, resultatet på 254 miljoner kronor exklusive reavinster är det högsta i bolagskoncernens historia. Under året har utdelning till kommunen lämnats med totalt 192 miljoner kronor.

### Resultat

Resultat, miljoner kronor	Budget	Resultat	Avvikelse mot budget
Eskilstuna Kommunföretag AB	-13	-10	3
Eskilstuna Kommunfastigheter AB	53	54	1
Eskilstuna Energi och Miljö-koncernen	200	220	20
Eskilstuna Logistik och Etablering AB	0	4	4
Destination Eskilstuna AB	0	0	0
Reavinster	0	18	18
Koncernelimineringar mellan bolagen	-18	-14	4
<b>Summa</b>	<b>222</b>	<b>272</b>	<b>50</b>

### Eskilstuna Kommunföretag AB

Moderbolagets rörelseresultat uppgår till 0 miljoner kronor och är i nivå med föregående år. Resultat efter finansiella poster uppgår till 63 miljoner kronor och utgörs i allt väsentligt av utdelningar ifrån dotterbolagen Eskilstuna Energi och Miljö AB och Eskilstuna Kommunfastighet AB. Exklusive utdelningsintäkterna redovisar kommunföretag ett negativt resultat efter finansnetto med 10 miljoner kronor vilket är på samma nivå som 2020. Den positiva budgetavvikelsen på 3 miljoner kronor är en effekt av att höjd hade tagits i budget för 2021 avseende transaktionskostnader för ett eventuellt förvärv av Strängnäs fjärrvärmesystem.

### Eskilstuna Energi och Miljö-koncernen

Eskilstuna Energi och Miljö-koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till 220 miljoner kronor. Resultatet är bolagets högsta någonsin och beror ytterst på ett starkt resultat i värmeverksamheten, främst skapat av höga elintäkter och höga intäkter för utsläppsrätter. De höga och volatila elpriserna under året sista månader samt en högre än förväntad elförbrukning hos kunderna medförde höga profilkostnader och ett resultatmässigt underskott för Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB. Detta har täckts med aktieägartillskott från de båda ägarbolagen.

### Eskilstuna Kommunfastigheter AB

Eskilstuna Kommunfastighet AB redovisar ett resultat på 599 Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 72 miljoner kronor. Förändringen relativt föregående år är ytterst en effekt av att det för 2020 ingår en försäljningsvinst vid avyttring av ett 577 lägenheter samt en skola. Årets resultat innehåller en reavinst på 18 miljoner kronor vid försäljning av mark. Exklusive jämförelsestörande poster så uppgår resultatet efter finansiella poster till 54 miljoner kronor och är i nivå med budget.

**Eskilstuna Logistik & Etablering AB**

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 4 miljoner kronor vilket är en effekt av att bolaget avyttrat en fastighet med reavinst. Bolaget har fått styrelsens godkännande på att använda medel från reavinst till att utöka underhåll på kvarstående fastigheter samt för flygplatsutvecklingsprojektet.

**Destination Eskilstuna AB**

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 0 miljoner kronor vilket är i nivå med budget och föregående års resultat.

**Kommunkoncernens nettoinvesteringar inklusive medfinansiering till statlig infrastruktur**

Investeringar, miljoner kronor	Utfall	Avvikelse mot budget
Fastigheter	815	375
Gator och vägar	102	27
Medfinansiering till statlig infrastruktur	6	9
Övrigt	24	45
Affärsverksamhet inklusive exploatering	50	205
<b>Summa anläggningsinvesteringar</b>	<b>997</b>	<b>661</b>
Inventarier beslutade av nämnden	39	46
<b>Summa kommunen</b>	<b>1 036</b>	<b>707</b>
Energi och Miljö-koncernen	444	291
Kommunfastigheter AB	698	522
Övriga kommunala bolag	14	5
<b>Summa inklusive bolagskoncernen</b>	<b>1 156</b>	<b>818</b>
Kommunkoncernjusteringar	-53	-53
<b>Summa kommunkoncernen</b>	<b>2 139</b>	<b>1 472</b>

Kommunkoncernens nettoinvesteringar inklusive bidrag till statlig infrastruktur uppgår 2 139 miljoner kronor, vilket var 1 472 miljoner kronor lägre än budget. Trots den stora avvikelsen är investeringsnivån historiskt hög och beror på att både kommunen och bolagen har stora investeringsbehov relaterat till befolkningsökningen samt ett bestånd som börjar bli föråldrat och där stora reinvesteringar krävs. Kommunens investeringar uppgick till 1 036 miljoner kronor medan Energi och miljö investerade 444 miljoner kronor och Kommunfastigheter 698 miljoner kronor.

Av kommunens investeringar avser 997 miljoner kronor anläggningar såsom fastigheter, gator, parker och likande som beslutats av kommunfullmäktige, jämfört med budgeterade 1 658 miljoner kronor. Avvikelsen beror till största del på förseningar i tidsplaner. Förseningarna beror i flera fall på problem i upphandlingsskedet, dels i för få och för dyra anbud till följd av en het byggmarknad, dels i form av intern resursbrist. Dessutom har omprioriteringar gjorts på grund av ändrade behov. Bland annat har befolkningsprognoserna svängt och pekar nu på ett minskat behov av förskoleplatser.

Trots den positiva budgetavvikelsen är årets utfall i kommunen på en historiskt hög nivå. Den höga investeringsnivån beror på demografiska faktorer och att kommunen växer men till stor del även på reinvesteringar till följd av ett åldrande fastighetsbestånd. I och med att kommunen inte har mäktat med att genomföra alla planerade investeringar de gångna åren har ett uppdämt behov uppstått. Investeringar i verksamhetsfastigheter står för den största delen av kommunen investeringar, 815 miljoner kronor, en avvikelse mot budget med 374 miljoner kronor.

**Större budgetavvikelser**

Projekt, miljoner kronor	Total projektbudget	Prognos-avvikelse, total	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
Fastighetsförvärv och exploateringsinvesteringar	0	0	51	255	204
Hövligheten 1, Hattmakarens förskola	50	7	36	19	-17
Laglydnaden 1, Fogdegatans förskola	65	0	0	45	45
Tegelvikens förskola	70	0	0	40	40
Domaren 3 grundskola	240	-42	74	70	4
Forskaren 1	191	27	79	65	-14
Hövligheten 1, Skogsängens grundskola	185	25	40	75	35
Munktellskolan	198	0	9	60	51
Ombyggnation Fristadsskolan	97	0	0	57	57
Rekarne idrott- och hälsaprofil	47	0	0	44	44
Tre gruppboenden + boende för samsjuklighet	84	0	9	66	57
Domaren 3, Skiftinge Vård- och omsorgsboende	246	37	81	122	41
UPMEF 2	105	0	8	35	27
Gredbyvägen	33	-6	5	0	-5
Kunskapsstråket, Drottninggatan	16	0	3	16	13
Kunskapsstråket, MDH-platsen	30	-7	23	29	7
Borsökna, Hattranvägen	13	2	0	13	13
Skatepark inkl. allaktivitetsplats	11	0	1	11	10
Idrottens infrastruktur	20	0	0	20	20

## Utbildningsverksamhet

Inom förskola har fastighetsinvesteringar skett med 38 miljoner kronor, vilket är lägre än budgeterade 117 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på att förskolorna på Fogdegatan och i Tegelviken försenats. På Fogdegatans förskola, med stort upprustningsbehov, planeras rivning och ersättning med en konceptbyggnad. Tegelvikens förskola flyttar ur grundskolans lokaler till ny byggnad för att ge plats för det ökade antalet grundskoleplatser samtidigt byggs ett gemensamt kök för förskolan och grundskolan.

Pågående byggnationer är Hattmakarens förskola med 80 nya platser och samutnyttjande av kök med Skogsängsskolan samt Starens förskola i Torshälla med 40 nya platser och upprustning av gamla förskolan som leasas av Kommunfastigheter.

Grundskolans investeringsbudget 2021 uppgick till 372 miljoner kronor av vilka 246 miljoner kronor tagits i anspråk. Avvikelsen beror främst på att Fristadsskolan och Munktellskolan har försenats i uppstart på grund av upphandlingsfrågor.

Pågående byggnationer är Skiftingskolan som genomgår en stor upprustning och ger 120 nya elevplatser, Skogsängsskolan med nya lokaler för 525 elever som ersätter tillfälligt inhyrda paviljonger och lokaler samt Forskaren/Björktorp för 375 elever och gemensamt kök med Björktorpsskolan intill som ingår i samma skolenhet. Munktellskolan som byggs i två etapper om 525 platser F-6 till år 2023 samt 540 platser 7-9 till år 2025, etapp 1 har påbörjats. Utöver detta pågår ombyggnad och tillbyggnad av Talangen1 i Fröslunda.

Hittills har 244 miljoner kronor lagts ned på ombyggnationen av Skiftingskolan och här förväntas en negativ budgetavvikelse på 42 miljoner kronor. Avvikelsen är till största del hänförlig till utgifter för kulvert samt brister i den befintliga byggnaden som inte hade förutsetts. Byggnationen i Forskaren/Björktorp löper i stort sett på enligt plan medan Skogsängsskolan ser ut att bli ungefär 25 miljoner kronor billigare än budgeterat totalt sett.

Gymnasieskolans investeringsbudget 2021 uppgick till 207 miljoner kronor av vilka 18 miljoner kronor tagits i anspråk. Avvikelsen beror på att Rekarnebyggnaden och Vildrosens upphandlingar har försenats. Dessa investeringar avser främst verksamhetsanpassningar för nya program, ny gymnastikhall gemensam för alla gymnasier samt anpassning av befintliga lokaler i samband med att ytor lämnas till grundskolan. Vidare beror avvikelsen på att ett budgeterat hyresavtal avseende

Zetterbergsgymnasiet ännu inte aktiverats. Gymnasieskolans lokalförskörning inriktar sig på anpassning till ett lägre behov av platser än vad som tidigare bedömts

## Vård- och omsorgsverksamhet

Investeringar i vård- och omsorgsfastigheter har uppgått till 192 miljoner kronor jämfört med budgeterade 302 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på att två gruppboenden inte har kommit igång som planerat samt vissa förseningar i byggnationen av två omsorgsboenden Vägen och Odarbäcken. Omsorgsboendena är i full produktion med planerad inflytt under året.

## Övriga verksamheter

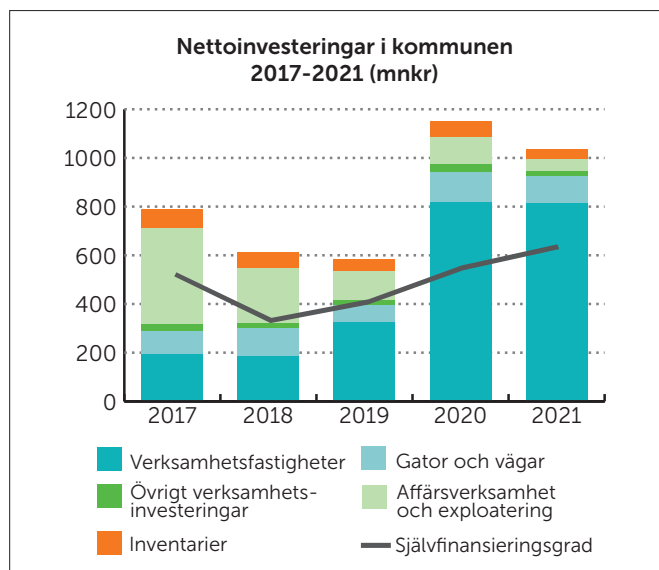
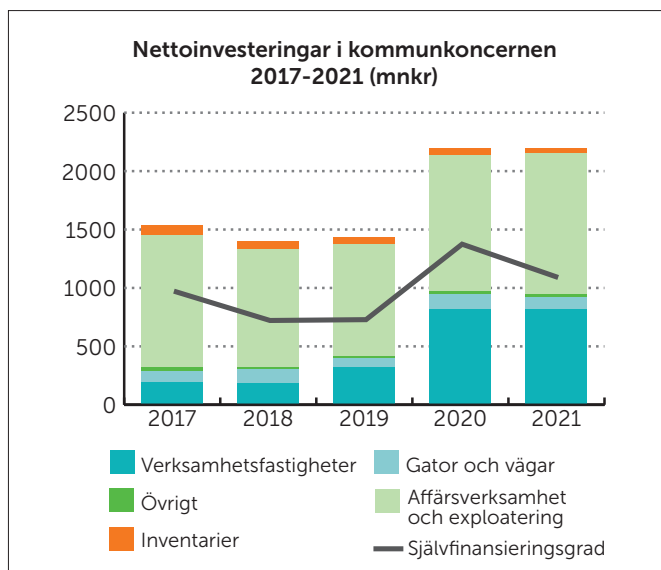
Investeringar i övriga fastigheter var 191 miljoner kronor och utfallet blev 320 miljoner kronor. Den största avvikelsen avser ett hyresavtal avseende Våpnaren 4 om 219 miljoner kronor som var obudgeterat. Vidare avviker UPMEF 2, ett upprustningsprojekt med energifokus av kommunens verksamhetsfastigheter, positivt med 27 miljoner kronor. Planering av projektet har gjorts under året och projektet har inte kommit igång.

Investeringar i stadsmiljö (gator, vägar, medfinansiering etc) uppgår till 102 miljoner kronor, en positiv avvikelse på 27 miljoner kronor. Ombyggnationen av Drottninggatan avviker med 13 miljoner kronor 2021 men är nu igång och förväntas vara klart hösten 2022. Grundvattenskydd vid Borsökna/Hatranvägen är försenat och avviker mot årets budget med 13 miljoner kronor.

De största utfallen under året är MDH-platsen, 22 miljoner kronor, renovering av kaj i stadsparken, 13 miljoner kronor, och cirkulationsplatsen vid Strängnäsavägen/Kjulavägen, 10 miljoner kronor.

I begreppet Övriga projekt inryms i huvudsak investeringar inom Kultur- och fritidsområdet. Här var årets budget 69 miljoner kronor medan utfallet stannade på 24 miljoner kronor. Flera större projekt har blivit förskjutna, exempelvis Idrottens infrastruktur och skateparken. Skateparken är påbörjad och förväntas stå klar hösten 2022. Idrottens infrastruktur är ett komplement till den stora satsningen Anläggningslyftet och utgifter förväntas komma 2022-2023. Under året har den nya bokbussen tagits i drift.

## Affärsverksamhet



När det gäller affärs- och exploateringsinvesteringar uppgick budgeten till 255 miljoner kronor i kommunen. Utfallet blev 49 miljoner kronor. Strategiska och mindre fastighetsförvärv var budgeterade med 141 miljoner kronor men stannade på 20 miljoner kronor främst beroende på ett större markinköp som försenades. Några av de planerade markinköpen är inte längre aktuella. Inköpen syftar till att på lång sikt tillgodose det kommunala behovet avseende samhällsservice, företagsetableringar och bostadsområden. Genom inköpen skaffar sig kommunen rådighet över marken och därmed den framtida utvecklingen. Investeringar i exploateringsområden stannade på 31 miljoner kronor, vilket ska jämföras med budgeterade 114 miljoner kronor.

Hos bolagen sker de största investeringarna i Energi och miljö med 444 miljoner kronor och i Kommunfastigheter med 698 miljoner kronor. Energi och miljöns investeringar avser till största del VA-, fjärrvärme- och elnätverksamheten. Kommunfastigheter har till största del investerats i bostäder. Här avser 294 miljoner kronor nybyggnation medan 342 miljoner kronor avser moderniseringar och ombyggnationer. 260 nyproducerade lägenheter har färdigställts under året medan cirka 700 var i produktionsfas vid årsskiftet. Budgetavvikelsen beror på att projekt förskjutits i tid.

### Markexploatering

Exploateringsresultatet uppgick till 119 miljoner kronor, inräknat avskrivningar var det 64 miljoner mer än budgeterat. Totalt såldes exploateringsmark för 175 miljoner kronor inklusive ersättningar för utbyggnad av gator och vägar. Kostnader för såld mark uppgick till 50 miljoner kronor medan övriga kostnader uppgick till 6 miljoner kronor. 32 miljoner kronor investerades i gator och vägar i exploateringsområden.

De största försäljningarna avsåg Eskilstuna logistikpark. Totalt såldes mark för 84 miljoner kronor i logistikparken. Intresset är fortsatt stort för logistikparken, vars syfte är att möjliggöra etableringar inom industri och logistik, och för industrimark överlag. Kommunen arbetar även med områdena Svista och Källsta för att möjliggöra för kommande etableringar.

Vidare har större försäljningar av fastigheter för bostadsbyggnation skett vid Eskilshem 4:7/4:8 och Slagsta 1:13. Eskilstuna har haft en god befolkningsökning och en god efterfrågan på bostäder de senaste åren. Under år 2020 och 2021 ökade inte befolkningen i den takt som antagits samtidigt som det har producerats många bostäder, vilket skulle kunna innebära en risk för försvagning i efterfrågan på bostäder framgent.

### Självfinansieringsgrad av investeringar

Ett viktigt nyckeltal för investeringarna är självfinansieringsgraden. En självfinansieringsgrad över 100 procent innebär att kommunen inte behöver låna medel för att finansiera investeringarna. Självfinansieringsgraden i kommunkoncernen uppgick till 48 procent. I kommunen uppgick självfinansieringsgraden till 62 procent, vilket är över målet på 50 procent. Självfinansieringsgraden de senaste fyra åren är 57 procent, oförändrat från föregående år. Den låga självfinansieringsgraden förklaras av den höga investeringsvolymen.

## Kapacitet

### Kommunalskatt

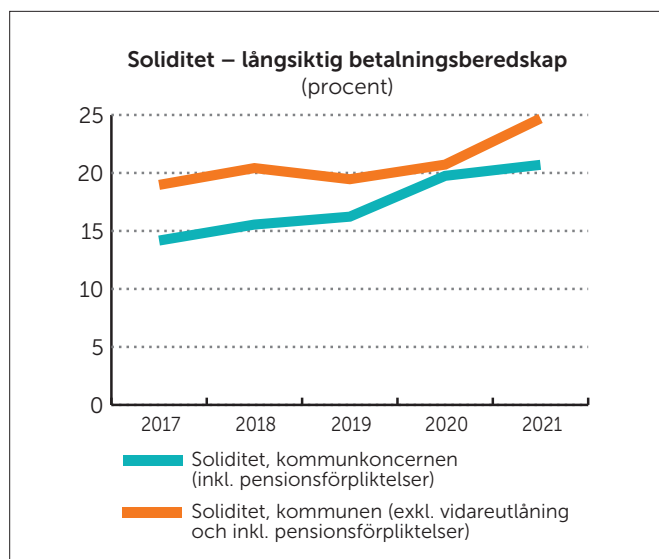
Kommunalskatt 2021	Kommun	Region	Summa	Förändring 2020-2021
Västerås	20,36	10,88	31,24	—
Södertälje	20,15	12,08	32,23	—
Strängnäs	21,67	10,83	32,50	—
<b>Eskilstuna</b>	<b>22,02</b>	<b>10,83</b>	<b>32,85</b>	—
Uppsala	21,14	11,71	32,85	—
Örebro	21,35	11,55	32,90	—
Enköping	21,34	11,71	33,05	—
Gävle	22,26	11,51	33,77	—
Södermanland	21,88	10,83	32,71	—
<b>R9*</b>			<b>32,70</b>	—
<b>Riket</b>	<b>20,71</b>	<b>11,56</b>	<b>32,27</b>	<b>-0,01</b>

\*) R9 = Eskilstuna, Uppsala, Linköping, Norrköping, Jönköping, Örebro, Södertälje, Västerås och Gävle

En viktig faktor hos kommunens kapacitet är potentialen att höja skattesatsen. I tabellen ovan finns kommunalskatten inklusive regionskatten angiven för några av kommunerna inom Mälardalen. Eskilstuna kommun har en skattesats som ligger högre än de flesta andra större kommuner i Mälardalen. Det innebär en begränsad möjlighet att stärka sina finanser genom att höja kommunalskatten. Den genomsnittliga skatten för alla kommuner i landet har minskat med 1 öre mellan 2020 och 2021.

### Soliditet

Soliditeten är ett mått på den långsiktiga betalningsberedskapen. Den visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med egna medel. Resterande del utgör kommunens skulder till andra finansiärer. Ju högre soliditet desto starkare blir den långsiktiga finansiella kapaciteten. Kommunkoncernens soliditet var 20,7 procent 2021, en förbättring med 0,9 procentenheter. Trots de stora investeringarna gör det starka resultatet att soliditeten förbättras. För kommunen uppgick soliditeten till 24,7 procent, jämfört med 20,7 procent föregående år.





## Risk

### Riskhantering

Finansiell verksamhet är förknippad med risktagande, dels i form av finansiella risker, dels i form av operativa risker.

Med finansieringsrisk avses risken att vid någon tidpunkt inte ha tillgång till, eller endast mot en ökad kostnad ha tillgång till medel för betalningar. Kommunkoncernen kapitalförsörjning ska tryggas genom en god diversifiering avseende lånens förfallostruktur, upplåningsformer, långivare och väl avvägda likviditetsreserver. Minst 50 procent av de närmaste två månadernas likviditetsbehov ska täckas genom tillgång till likvida medel eller kreditlöften.

Med ränterisk avses risken för att en snabb förändring av marknadsräntorna påverkar kommunkoncernens finansnetto negativt. Kommunkoncernen har utifrån respektive verksamhets förutsättningar utformat en strategi för räntebindning, där en förfallostruktur för räntebindningen anges, samt utformat en strategi för kapitalbindningen. Riskmandaten anger tillåtna avvikelser.

Med operativa risker avses risken att drabbas av förluster till följd av bristfälliga interna processer, fel orsakade av den mänskliga faktorn eller felaktiga system. De operativa riskerna ska begränsas inom kommunkoncernen genom god intern kontroll, uppföljning och rapportering.

### Skulder

Den totala upplåningen i kommunkoncernen uppgick till 9 441 miljoner kronor per 2021-12-31, att jämföra med 8 273 miljoner kronor för 2020. Därtill finns skuld avseende finansiella leasingkontrakt om 503 miljoner kronor. Bland de kommunala bolagen var det framförallt Eskilstuna kommunfastigheter som ökade sin låneskuld. Den bedömda nyupplåningen för kommunkoncernen för 2021 förväntades vara 3 500 miljoner kronor varav 2 200 avsåg bolagskoncernen.

Kommunens nettolåneskuld, det vill säga internbankens upplåning minskat med vidareutlåningen till bolagskoncernen, uppgick per 2021-12-31 till 2 466 miljoner kronor att jämföra med 2 332 miljoner kronor 2020, en ökning med drygt 100 miljoner kronor. Den bedömda nyupplåningen för Eskilstuna kommun för 2021 var 1 300 miljoner kronor. Avvikelsen beror på att investeringarna inte alls nådde upp till den planerade nivån, samtidigt som resultatet var bättre än förväntat.

Under året har projekt för 1,8 miljarder kronor registrerats som gröna, vilket fullt omsatt kommer att ge en positiv resultateffekt på närmare 0,4 miljoner kronor per år.

Kommunkoncernens låneskuld (miljoner kronor)	2021	2020
Eskilstuna kommuns nettolåneskuld	2 466	2 332
Eskilstuna Kommunfastigheter AB	4 032	3 057
Eskilstuna Energi och Miljö AB	2 334	2 165
Eskilstuna Kommunföretag AB	559	659
Eskilstuna Logistik och Etablering AB	50	60
<b>Summa</b>	<b>9 441</b>	<b>8 273</b>

## Finansnetto

Kommunkoncernens finansnetto uppgick till minus 78 miljoner kronor jämfört med minus 68 miljoner kronor föregående år. Försämringen beror bland annat på att utdelningen från Kommuninvest minskade samt ett negativt reasultat avseende avvecklingen av det bolaget Gjutaren. Räntenettet förbättrades något trots den ökade upplåningen eftersom den genomsnittliga räntan sjönk jämfört med föregående år,

Kommunens totala finansnetto uppgår 198 miljoner kronor. Exklusive ränta på finansiella leasingavtal, finansiella kostnader för pensionsfinansiering och reasultat på förvaltningarna uppgår finansnettot till 215 miljoner kronor, där 192 miljoner utgörs av utdelning från den kommunala bolagskoncernen. Det var en negativ avvikelse på 64 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen beror på att kommunen valde att inte ta ut mer utdelning eftersom mandatperiodprojekten, som finansieras av utdelning, inte förbrukat lika mycket som beräknat.

Resterande finansnetto, exklusive ränta på finansiella leasingavtal och finansiella kostnader för pensionsfinansiering, uppgick till 22 miljoner kronor jämfört med budgeterade 1 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras till del av en reavinst på 12 miljoner kronor från tre bolag som kommunen avslutade. I övrigt beror avvikelsen på lägre räntekostnader än budgeterat, två miljoner kronor, till följd av att kommunen lånade upp betydligt mindre än beräknat men också på något lägre räntor än budgeterat. Vidare blev ränteintäkterna från bolagen, där marknadspåslagen ingår, åtta miljoner kronor högre än budget.

Den genomsnittliga räntan i kommunkoncernen var 0,81 procent under 2021, vilket var något lägre än under 2020 då räntan var 1,01 i genomsnitt.

Kommunens finansnetto (miljoner kronor)	2021	2020
Finansiella intäkter	281	263
– varav aktieutdelning från bolagskoncernen	192	176
– varav övrigt	89	87
Finansiella kostnader	-66	-71
<b>Summa</b>	<b>215</b>	<b>192</b>

### Pensionsåtaganden

Kommunen redovisar pensioner enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att pensionsrätter intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och belastar resultatet i takt med att pensionsutbetalningarna sker, medan pensionsrätter intjänade från och med 1998 belastar resultatet i takt med intjänandet. Det innebär att nuvarande generation betalar både för sina egna pensioner och även till viss del för tidigare generationers pensioner. Bolagskoncernen redovisar sina pensionskostnader i takt med intjänandet.

Kommunkoncernens pensionsåtaganden i form av ansvarsförbindelse och avsättning uppgick till 1 882 miljoner kronor. Det är kommunen som står för nästan hela åtagandet, 1 875 miljoner kronor medan bolagskoncernen har en avsättning på 7 miljoner kronor.

### Årets pensionskostnad i kommunen

Kommunen har under de resultatmässigt goda åren under 2000-talet gjort så kallad partiell inlösen med totalt cirka 280 miljoner kronor inklusive löneskatt för att minska ansvarsförbindelsen för pensioner. Detta bidrar till lägre pensionskostnader kommande år än vad som annars skulle ha varit fallet. Kommunens kostnad för betalning av ansvarsförbindelsen var 105 miljoner kronor, vilket är något högre än 2020. Ansvarsförbindelsen har minskat med 35 miljoner under 2021 och uppgår till 1 726 miljoner kronor trots att nya livslängdsantaganden har påverkat ansvarsförbindelsen negativt med ungefär 50 miljoner.

Avsättning för pensioner inklusive löneskatt har ökat med cirka 15 miljoner kronor, vilket påverkar årets resultat negativt. Avsättningen avser främst garantipensioner, särskild ålderspension, efterlevandepensioner, visstidspensioner till politiker samt intjänade politikerpensioner enligt OPF-KL och uppgår till 140 miljoner kronor i kommunkoncernen och 133 miljoner kronor i kommunen.

I kommunen var den totala kostnaden för pensioner inklusive löneskatt 428 miljoner kronor år 2021, en ökning med 42 miljoner kronor mot föregående år. Kostnaden för avsättningar för särskild avtalspension och visstidspension har ökat med drygt nio miljoner kronor. I övrigt har kostnader avseende förmånsbestämd pension ökat med knappt 5 miljoner kronor och de finansiella kostnaderna har också ökat med ungefär 5 miljoner kronor. Budgetavvikelsen blev positiv med 9 miljoner kronor.

Kommunens pensionsåtagande inklusive löneskatt (mnkr)	2021	2020
Avsättningar inklusive löneskatt – pensioner och likande förpliktelser	148	133
Ansvarsförbindelse inkl. löneskatt – intjänad före 1998	1 726	1 762
<b>Total redovisad pensionsförpliktelse</b>	<b>1 874</b>	<b>1 898</b>
Pensionsförpliktelse som tryggats i försäkring	657	584
<b>Summa pensionsförpliktelse</b>	<b>2 531</b>	<b>2 479</b>
Totalt pensionsförsäkringskapital	909	768
Överskottsmedel	44	16
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>953</b>	<b>784</b>
Återlånade medel	1 578	1 695
Konsolideringsgrad	38 %	32 %

### Borgensåtaganden

Borgensförbindelserna är drygt 1,1 miljarder kronor vid bokslutstillfället. Den största delen av borgensförbindelser är borgen för lån upptagna i kommunens bolag. Risken i dessa bedöms vara låg. Vidare finns ett borgensåtagande avseende hyresgaranti för Campus Eskilstuna samt ett mindre åtagande avseende Hjälmarens vattenförbund. ■

## Väsentliga personalförhållanden

I pandemins tid var målet att tillsammans fortsätta att kraftsamla och klara verksamheterna genom att upprätthålla ett hållbart arbetsliv med stöd till chefer och medarbetare. Det systematiska arbetsmiljöarbetet har genomförts på arbetsplatserna som en del i vardagen. Uppföljning och lärande av arbetsmiljöarbetet har skett löpande och förstärkts för att rusta organisationen än mer inför ökad smittspridning eller andra kriser. Under 2021 minskade sjukfrånvaron till 8,1 procent från 9,0 i kommunkoncernen, varav i kommunen till 8,6 procent från 9,5 procent (varav inom kommunen bland kvinnor till 9,5 procent från 10,5, bland män till 5,4 procent från 6,0 procent). En minskning av sjukfrånvaron har därmed skett både bland kvinnor och män i jämförelse med året innan. Även korttidssjukfrånvaron har minskat i sin helhet till 4,1 procent från 4,9 procent föregående år. En förklaring kan vara minskad smittspridning av pandemin under delar av året. Korttidssjukfrånvaron i kommunen i gruppen medarbetare med kvinnor var dock högre med 4,4 procent jämfört med männen som var lägre, det vill säga 3,2 procent.

Trots en något lägre sjukfrånvaro än föregående år, fanns en uttalad trötthet och behov av återhämtning inom organisationen och inom flera yrkesgrupper vid årets slut, som följd av pandemin. Insatser för återhämtning planeras. Det är nödvändigt att kommunkoncernen löpande fortsätter bedriva arbetsmiljöarbetet framåt, främjar en bibehållen god hälsa och skapar förutsättningar för god återhämtning utifrån behov hos medarbetare, arbetsgrupper och chefer.

Under 2021 har det strategiska arbetet pågått för att fler ska kunna jobba mer genom att fler arbetar heltid, stannar längre i anställningen, vill och gör fler år i yrkeslivet. Sysselsättningsgraden bland medarbetare med tillsvidareanställning inom kommunen var totalt 97,9 procent (kvinnor 97,6 procent, män 98,7 procent). Totalt sett har sysselsättningsgraden höjts något

i jämförelse med året innan som då var 97,5 procent inom kommunen. Framför allt ses en gynnsam utveckling under en fyraårsperiod bland kvinnodominerade yrkesgrupper såsom undersköterskor och vårdbiträden. Gruppen medarbetare som arbetar deltid tenderar att ha en högre sjukfrånvaro än de som arbetar heltid. Orsakerna kan vara flera och fortsatt analys har initierats för insatser framåt.

Kommunens rekryteringsbehov är stort och framför allt inom de stora yrkesgrupperna inom barn och utbildning och inom vård och omsorg. Exempel på befattningar är framför allt undersköterskor och olika lärarkategorier men även nyare befattningar såsom stödpedagog, heltidsmentorer inom grundskola samt specialistundersköterska.

Aktiviteter görs för att möta upp kompetensbehoven och de faktorer i omvärlden som påverkar kompetensförsörjningen. Dessa följs upp som en del av det strategiska kompetensförsörjningsarbetet. Exempel på vad som gjorts för att få medarbetare att vilja stanna kvar och utvecklas i organisationen samt ta tillvara befintlig kompetens på bättre sätt är flertal utbildningsinsatser, stärkt fokus på språkutvecklande arbetsmiljöer och kompetenstrappor. Andra exempel, med fokus på attraktiv arbetsgivare, har handlat om att utveckla introduktionen, uppmontra intern rörlighet och tydliggöra roller och uppdrag för chefer. Digitaliseringen är alltmer en naturlig del i många yrkesroller vilket ställer krav på ökad och annan kompetens. Löpande kompetensutveckling behöver ges plats i vardagen och göras mer tillgänglig. Förändrade arbetssätt är en nödvändighet för en effektiv administration och för en stabil kompetensförsörjning.

Avslutningsvis, att främja ett hållbart arbetsliv har blivit avgörande i arbetet med att säkra en strategisk kompetensförsörjning och vara en attraktiv arbetsgivare.

## Personalredovisning

### Antal månadsanställda

	Kvinnor dec 2021	Män dec 2021	Totalt dec 2021	Kvinnor dec 2020	Män dec 2020	Totalt dec 2020	Förändring totalt antal	Förändring i procent
<b>Totalt antal anställda koncern</b>	7 517	2 722	10 239	7 432	2 618	10 050	189	1,9 %

### Varav kommun

<b>Totalt antal anställd</b>	7 090	2 043	9 133	7 027	1 949	8 976	157	1,7 %
Tillsvidareanställda, antal	6 336	1 739	8 075	6 251	1 661	7 912	163	2,1 %
Visstidsanställda, antal	754	304	1 058	776	288	1 064	-6	-0,6 %
Tillsvidareanställda, andel	89,8 %	85,8 %	88,9 %	89,4 %	86,1 %	88,6 %	0,2 %	0,3 %
Visstidsanställda, andel	10,7 %	15 %	11,6 %	11,1 %	14,9 %	11,9 %	-0,3 %	-2,3 %

### Sysselsättningsgrad, tillsvidareanställda

	Kvinnor dec 2021	Män dec 2021	Totalt dec 2021	Kvinnor dec 2020	Män dec 2020	Totalt dec 2020	Förändring procentenheter
<b>Sysselsättning koncern</b>	97,7 %	98,9 %	98,0 %	97,2 %	98,8 %	97,6 %	0,4 %
<b>Varav kommun</b>	97,7 %	98,7 %	97,9 %	97, %	98,5 %	97,5 %	0,4 %

### Sysselsättningsgrad

Andel deltid	10,2 %	4,9 %	9,0 %	12,4 %	5,4 %	11,0 %	- 2,0 %
Andel heltid	89,8 %	95,1 %	91,0 %	87,6 %	94,6 %	89,0 %	2,0 %

### Åldersstruktur, tillsvidareanställda

Antal per åldersgrupp	Kvinnor dec 2021	Män dec 2021	Totalt dec 2021	Kvinnor dec 2020	Män dec 2020	Totalt dec 2020	Förändring totalt antal	Förändring i procent
<b>Genomsnittlig ålder koncern</b>	45,6	45,0	45,4	45,6	45,4	45,5	-0,1	-0,2 %
<b>Varav kommun</b>	45,6	44,3	45,3	45,6	44,7	45,4	0,1	-0,2 %

### Genomsnittlig ålder

<=29	590	214	804	590	200	790	12	1,8 %
30-39	1 435	440	1 875	1 406	395	1 801	74	4,1 %
40-49	1 608	457	2 065	1 641	452	2 093	-28	-1,3 %
50-54	1 000	198	1 198	1 006	202	1 208	-10	-0,8 %
55-59	864	194	1 058	836	182	1 018	40	3,9 %
60-64	674	191	8 965	685	197	882	-17	-1,9 %
>=65	78	28	106	58	27	85	21	24,7 %

### Personalomsättning, tillsvidareanställda

	Kvinnor dec 2021	Män dec 2021	Totalt dec 2021	Kvinnor dec 2020	Män dec 2020	Totalt dec 2020	Förändring i procentenheter
<b>Personalomsättning (%) koncern</b>	8,1 %	8,6 %	8,3 %	8,0 %	8,5 %	8,1 %	0,1 %
<b>Personalomsättning (%) kommun</b>	8,4 %	8,6 %	8,5 %	7,8 %	8,5 %	0,0 %	0,5 %

### Sjukfrånvaro, tillsvidareanställda (medel 12 senaste månaderna)

	Kvinnor dec 2021	Män dec 2021	Totalt dec 2021	Kvinnor dec 2020	Män dec 2020	Totalt dec 2020	Förändring i procentenheter
<b>Sjukfrånvaro totalt koncern</b>	9,2 %	4,9 %	8,1 %	10,3 %	5,6 %	9,0 %	- 0,9 %
<b>Varav kommun</b>							
<b>Sjukfrånvaro, totalt</b>	9,5 %	5,4 %	8,6 %	10,5 %	6,0 %	9,5 %	- 0,9 %
Sjukfrånvaro, 0-14 dagar	4,1 %	3,2 %	4,1 %	5,2 %	3,7 %	4,9 %	- 0,8 %
Sjukfrånvaro, 15-> dagar	5,1 %	2,2 %	4,5 %	5,4 %	2,2 %	4,7 %	- 0,2 %
<b>Sjukfrånvaro ålder:</b>							
0-29	7,4 %	6,6 %	7,2 %	8,2 %	7,1 %	7,9 %	- 0,7 %
30-49	8,9 %	5,2 %	8,0 %	9,9 %	5,3 %	8,9 %	- 0,9 %
50-99	10,5 %	5,5 %	9,6 %	11,6 %	6,5 %	10,7 %	- 1,1 %

## Förväntad utveckling

### Våra framskrivningar

Långtidsprognosen grundar sig på följande antaganden:

- Skatteprognosen från februari 2022 ligger till grund för prognosen.
- Långtidsprognosen utgår ifrån kommunens befolkning den 1 november 2021 därefter räknas befolkningen upp utifrån kommunens antagande för befolkningstillväxt.
- Effektiviseringskrav om 0,7-1,5 procent årligen, vilket motsvarar cirka 80 miljoner kronor.
- Indexuppräknad resurstilldelning per person i de olika åldersgrupperna, följer prisindex för kommunal verksamhet
- Räntenivå om 2 procent.
- Resultatmålet som är resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag är 2,5 procent.
- Utgångsläget är nuvarande servicenivå, det vill säga andelen som nyttjar våra verksamheter är konstant.

Resultat, miljoner kronor	Prognostiserat resultat i kommun-koncernen	Varav prognostiserat resultat i kommunen	Resultatmål i kommunen	Avvikelse mot resultatmål i kommunen
2023	196	227	189	38
2024	264	199	195	4
2025	250	181	200	-19
2026	301	228	207	21
2027	342	270	214	56

### Utmaningar

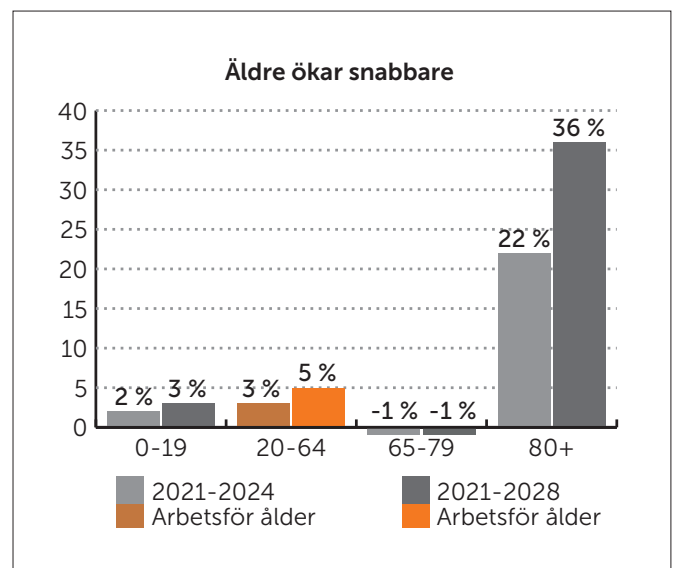
Förändrad demografi med fler äldre de närmaste åren gör att ekonomin blir mer ansträngd för kommunen. Det kommer att krävas stora investeringar för att bygga förskolor, skolor och äldreboende. Driftkostnaderna växer snabbare än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Arbetslösheten har sjunkit under året men ligger fortsatt på en hög nivå. Många av de arbetslösa i Eskilstuna står långt ifrån arbetsmarknaden, vilket leder till höga kostnader för försörjningsstöd och vård. Inom kommunen finns också stor segregation som behöver brytas.

Nytt pensionsavtal kommer höja pensionskostnaderna påtagligt framöver.

De senaste årens kraftiga ökning av lån har motverkats av sjunkande räntenivåer, vilket har gjort att räntekostnaden, trots ökningen av lån, har sjunkit. Under andra hälften av 2021 och även i början av 2022 har räntorna stigit. Detta kommer att få effekt i form av ökade räntekostnader i samband med ny-upplåning och på sikt även i samband med att den befintliga lånestocken omsätts.

Under de senaste fem åren från 2017 till 2021 kommunens genomsnittliga investeringsnivå varit på 835 miljoner kronor per år. Under den kommande fem års perioden beräknas den att vara 1 136 miljoner kronor per år, vilket är en stor utmaning. ■

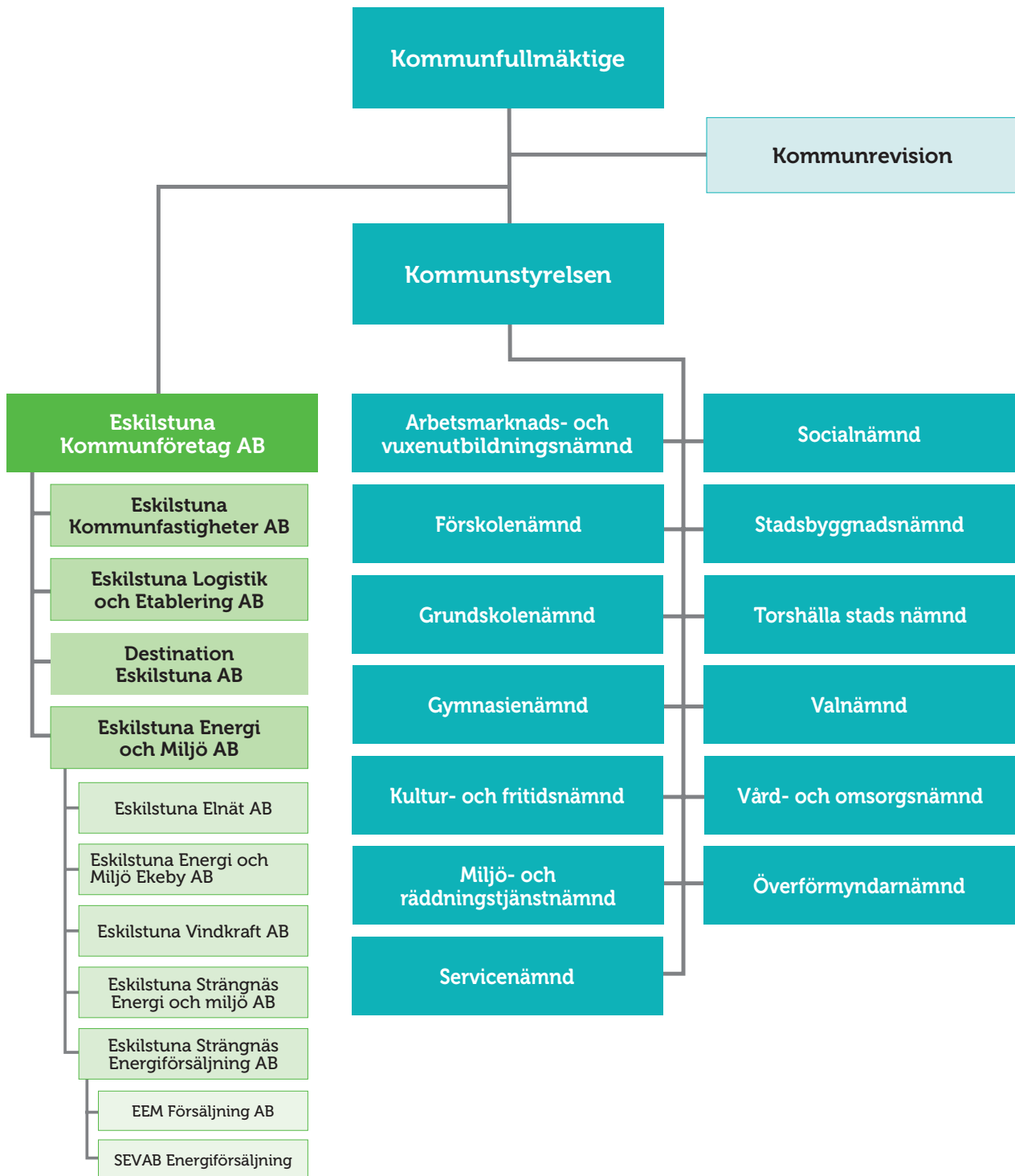




# Den kommunala koncernen

Kommunkoncernen består förutom av kommunala förvaltningar även av bolag. Kommunföretag AB är moderbolag i bolagskoncernen.

## Organisationskiss



## Kommunala koncernen

Nämnd	Beskrivning
Kommunrevision	Revisorerna och de sakkunniga som dessa anlitar är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar och företag.
Kommunstyrelsen	Helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning, leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Uppsiktsansvar över övriga nämnders och bolags verksamhet samt återrapportering till kommunfullmäktige.
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnd	Ansvarar för arbetsmarknadsåtgärder, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna och svenska för invandrare, ekonomiskt bistånd (försörjningsstöd), mottagande och etableringsinsatser för vissa nyanlända samt skuldsanering.
Förskolenämnd	Ansvarar för skolformen förskola.
Grundskolenämnd	Ansvarar för skolformerna förskoleklass, grundskola, grundsärskola, samt fritidshem och vissa särskilda utbildningsformer och annan pedagogisk verksamhet.
Gymnasienämnd	Ansvarar för skolformerna gymnasieskola och gymnasiesärskola.
Krisledningsnämnd	Ansvar för krisledning.
Kultur- och fritidsnämnden	Ansvarar för kultur- och fritidsverksamhet inklusive bibliotek (ej skolbibliotek), arkiv, kulturskola samt bidrag till föreningar och studieförbund.
Miljö- och räddnings-tjänstnämnd	Bedriver räddningstjänst samt miljö- och hälsoskyddsarbete, vilket bland annat inkluderar tillsyn av livsmedel och tobak samt alkoholtillstånd.
Servicenämnden	Tillhandahåller och utför tjänster åt andra nämnder, tex måltidsverksamhet, kontaktcenter Eskilstuna direkt, rekrytering, upphandling, löne- och pensionsadministration, inkasso, IT-drift och förvaltning.
Socialnämnden	Ansvarar för social verksamhet för barn och vuxna vilket bland annat inkluderar kommunens socialjour, stöd-, vård- och behandlingsinsatser riktade till missbrukare, social stödverksamhet för barn, ungdomar och familjer, samt mottagande av ensamkommande flyktingbarn enligt överenskommelse med Migrationsverket.
Stadsbyggnadsnämnd	Ansvarar för stadsbyggnadsverksamhet som bland annat gatuhållning, förordnande av parkeringsvakter, detaljplaner och bygglov, skolskjuts och färdtjänst, strandskydd och förvaltning av naturvårdsskyddade områden. Ej inom Torshälla.
Torshälla stads nämnd	Ansvarar för kultur och fritidsverksamhet och stadsbyggnadsverksamhet inom Torshälla.
Valnämnden	Hanterar val och folkomröstningar.

Nämnd	Beskrivning
Vård- och omsorgsnämnden	Ansvarar för äldreomsorgsverksamhet med bland annat vård- och omsorgsboenden och hemtjänst enligt Socialtjänstlagen (SoL) samt verksamhet för funktionshindrade enligt Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).
Överförmyndarnämnd	Gemensam nämnd med Strängnäs kommun. Ansvarar bland annat för Gode män.

Bolag	Beskrivning
Kommunföretag AB	Moderföretag inom kommunens bolagskoncern. Leda, styra, samordna och ha uppsikt över koncernbolagen.
Kommunfastigheter AB	Främja bostadsförsörjningen i kommunen och försörjningen av lokaler för kommunal verksamhet och annan samhällsservice.
Eskilstuna Energi- och miljö-koncernen	Producera energi, driva fjärrvärme-, fjärrkyla-, datakommunikations-, vassamt el- (i dotterbolag) nätverksamhet och tillhandahålla därtill hörande energi-, vatten- och avlopps-, avfalls- och datakommunikationstjänster.
Destination Eskilstuna AB	Utveckla Eskilstuna som ett attraktivt mål för besökare och turister såväl som för boende och företag att leva och verka i.
Eskilstuna logistik och etablering AB	Utveckla anläggningar för logistik, bedriva logistik- och flygplatsverksamhet samt utveckla verksamhet för näringslivet och Eskilstuna kommun.

## Privata utförare

Kommunen har enligt lag skyldighet att tillhandahålla viss verksamhet och service till kommuninvånarna, men det innebär inte att kommunen själv är skyldig att utföra verksamheten. Verksamhet kan utföras av kommunen, av kommunala bolag eller av olika privata utförare. I Eskilstuna kommun utförs delar av verksamheten i privat regi. I tabellen nedan redovisas hur stor andel av kostnaderna och andel av brukarna som har privata utförare.

Verksamhet	Andel av brukare	Andel av kostnad	Större utförare
Förskola	17 %	17 %	British mini
Grundskola	17 %	17 %	Internationella Engelska skolan, British junior
Gymnasieskola*	23 %	23 %	
Individ- och familjeomsorg insatser barn och unga	13 %	23 %	
Individ- och familjeomsorg insatser vuxna	23 %	39 %	
Funktionshindrade insatser barn, unga och vuxna	—	16 %	
Särskilt boende äldre	17 %	16 %	Attendo

\*) Andel privata utförare inom kommunen

# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Eskilstuna kommunkoncern står under de kommande mandatperioderna inför ett antal stora utmaningar. För att använda våra resurser effektivt och svara upp mot invånarnas behov krävs en gemensam riktning och samordning av våra verksamheter. Styrsystemets uppgift är att hålla samman styrningen och uppföljningen av alla våra olika verksamheter.

I Eskilstuna kommunkoncern arbetar cirka 10 000 medarbetare inom olika förvaltningar och bolag. Vi erbjuder pedagogisk verksamhet, vård och omsorg, samhällsbyggnad, rådgivning och andra former av service till Eskilstunas invånare. Värdet av våra tjänster skapas i våra möten med invånare, brukare och kunder. Vi säkerställer både hög kvalitet och utvecklar vår löpande verksamhet samtidigt som vi genomför strategiska förbättringar för att nå de 4-åriga strategiska mål som beslutats av kommunfullmäktige.

Styrsystemet hjälper oss att:

- driva, säkra och förbättra kommunkoncernens löpande verksamhet så att den håller avsedd kvalitet och nå våra resultatmål
- uppnå de 4-åriga strategiska målen för de områden där kommunfullmäktige vill se strategiska förbättringar under mandatperioden

Med hjälp av styrsystemet säkrar vi att verksamheterna fokuserar på sitt grundläggande uppdrag att leverera tjänster till brukare och kunder. Det är för deras skull vi ska uppnå goda verksamhetsresultat. I detta avsnitt hittar du bland annat beskrivningar av:

- övergripande ansvar och roller
- den långsiktiga styrningen och vår strategiska inriktning på fyra års sikt, det vill säga de resultat som ska nås inom mandatperioden
- styrningen under ett år, det vill säga resultat för det närmaste året

## Övergripande ansvar och roller

Inom Eskilstuna kommunkoncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen.

Därtill finns det en tjänsteperson till stöd för det politiska styret och för genomförandet av verksamheten. I bilden nedan illustreras struktur och roller för styrning och uppföljning inom den kommunala koncernen.

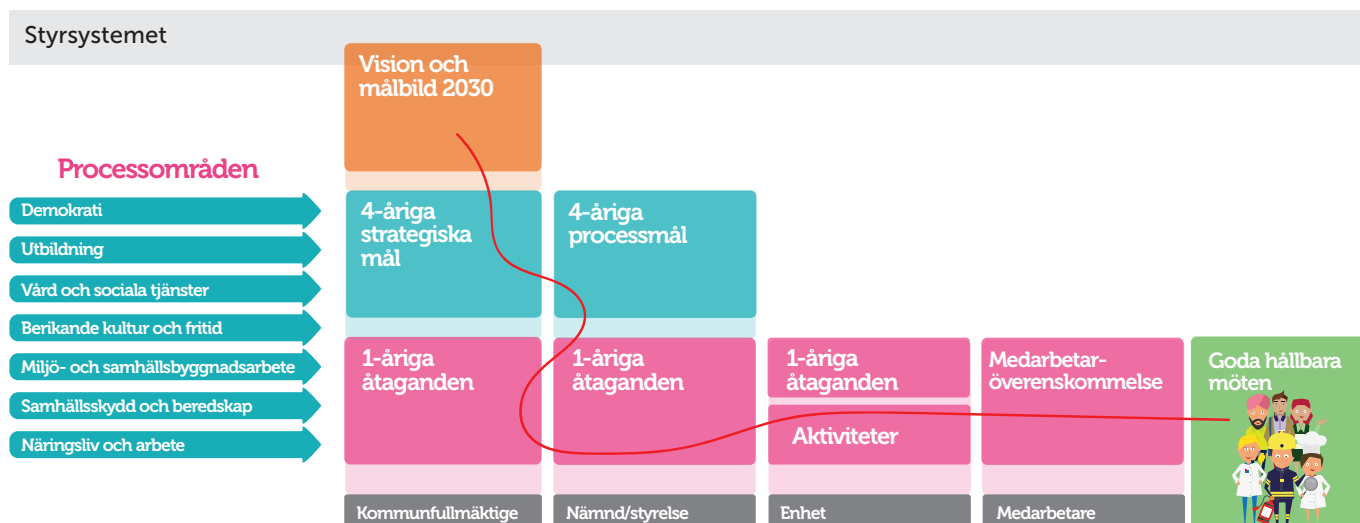
**Kommunfullmäktige** är kommunens högsta politiska organ. Ledamöterna tillsätts i allmänna val. Fullmäktige styr kommunkoncernen, bland annat genom att fastställa vision, strategisk inriktning, årsplan, ägardirektiv och årsredovisning.

**Kommunstyrelsen** leder och samordnar mål och uppdrag för kommunkoncernen, har uppsikt över nämndernas och bolagens verksamhet samt följer upp resultaten.

Kommunens förvaltningar styrs av politiskt tillsatta **nämnder**. Formella uppdrag och ansvar anges i reglementen beslutade av fullmäktige. I reglementet för en nämnd anges bland annat vilka lagar den har att följa och tillämpa.

De kommunala bolagen styrs av **bolagsstyrelser** som utses av kommunfullmäktige. Bolagens syfte och uppdrag anges i en bolagsordning för varje bolag.





Nämnder och bolagsstyrelser gör åtaganden för vad nämnden eller bolaget ska utföra och uppnå i enlighet med fullmäktiges inriktning och mål, medan förvaltningsledning och bolagsledning avgör hur resultat ska nås.

**Förvaltnings- och bolagsledning** driver verksamheten, säkrar utveckling, följer upp och kommunicerar resultat. Enheterna kompletterar med egna åtaganden och aktiviteter i sina lokala verksamhetsplaner. Varje medarbetare har en medarbetaröverenskommelse med sin chef och alla ska vara delaktiga i sin enhets planering, genomförande och uppföljning.

En samordnad kommunkoncern med starka förvaltningar och bolag, där enheterna lyfts fram, skapar en stark, resultatinkriktad organisation.

I styrsystemet innebär det att tjänstepersoner i förvaltningar och bolag ska översätta de politiska visionerna, strategierna, målen och uppdragen till operativa mål och konkreta insatser samt återrapportera till ansvarig nämnd/styrelse hur verksamhet och ekonomi utvecklas.

### Struktur för styrning av den kommunala koncernen

Eskilstunas vision är vår långsiktiga ledstjärna som också kopplar an till globala målsättningar. För att lyckas nå dit gör vi löpande uppföljning och analys av verksamheternas resultat. Vår röda tråd i planering, genomförande, uppföljning och analys går från vision och målbild till:

- 4-åriga strategiska mål och 4-åriga processmål som visar vad som ska uppnås under mandatperioden
- nämndernas och bolagsstyrelsernas årliga åtaganden som tillsammans med enheternas lokala åtaganden och aktiviteter visar vad som ska uppnås under året
- medarbetaröverenskommelser som tydliggör medarbetarens bidrag till enhetens resultat
- goda hållbara möten med invånare, brukare och kunder.

Styrsystemet utgår från kommunens uppdrag. Uppdraget delas in i sju processområden som i sin tur delas in i huvudprocesser.

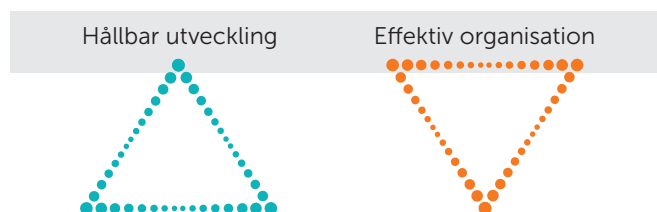
Genom att uppfylla medarbetaröverenskommelsen, enhetens åtaganden och nämndens/bolagsstyrelsens åtaganden bidrar varje medarbetare och varje del av kommunkoncernen till att de strategiska målen uppnås.

### Planering och uppföljning inom den kommunala koncernen

Kommunfullmäktige beslutar vart fjärde år om en strategisk inriktning. I den beskrivs vilken väg orten Eskilstuna och organisationen Eskilstuna kommunkoncern ska ta kommande fyra år. I den strategiska inriktningen konkretiseras vägen genom 4-åriga strategiska mål som ska hjälpa oss att hålla rätt riktning på vägen till visionen. Målen speglar de områden där kommunfullmäktige vill uppnå strategiska förbättringar under mandatperioden.

**Hållbar utveckling** och **effektiv organisation** utgör en grund i styrsystemet. Bra verksamhet uppnås genom balans mellan hållbar utveckling och effektiv organisation.

Det som kommunkoncernen åstadkommer för invånare, brukare och kunder ska leda till en hållbar utveckling. Det ska ske genom att använda tillgängliga resurser på bästa sätt. Hållbar utveckling visar utåt vad som ska göras, effektiv organisation inåt hur det ska ske.



Den 4-åriga strategiska inriktningen ligger till grund för årsplan och ägardirektiv som visar vilka årliga resultat som ska uppnås.

Som stöd för att bedöma om vi närmar oss de strategiska målen använder vi indikatorer. Dessa delas upp i Orts- och organisationsindikatorer. Ortsindikatorerna speglar områden som kommunkoncernen bara har begränsad rådighet över, exempelvis Eskilstunabornas hushållsavfall som går till förbränning. Till skillnad från Ortsindikatorerna har kommunen en högre grad av rådighet över organisationsindikatorerna, exempelvis kommunkoncernens ekonomiska resultat. Indikatorerna har årliga målnivåer och presenteras konsupplade när det är möjligt och bedömning av processområden görs under avsnittet "God ekonomisk hushållning".



## Ekonomiska ramar

I Eskilstuna kommunkoncern bedrivs verksamheter med varierande förutsättningar, vilket innebär att ekonomiska ramar och mål inte kan utformas på samma sätt för alla verksamheter.

För kommunens skattefinansierade verksamheter (t.ex. skola, omsorg, gata och park) utgår utifrån föregående budget och en analys av utfallet i senaste bokslut och aktuell prognos för innevarande år. Detta för att få en bild av de aktuella resursbehoven. För att arbeta fram en ekonomisk ram vägs även kommunens befolkningsprognos, viktiga indexförändringar, ambitionsförändringar samt eventuella effektiviseringsbehov in i det slutliga förslaget till resursfördelning.

Kommunkoncernens avgiftsfinansierade verksamheter som är reglerade enligt självkostnadsprincipen (vatten, avlopp och renhållning) utarbetar budgetar utifrån fullmäktiges beslut om taxa. Som huvudprincip, om inte särskilda omständigheter råder, ska dessa verksamheter anpassa kostnaderna i förhållande till taxeintäkterna.

För affärsdrivande verksamheter, dvs. som verkar på en konkurrensutsatt marknad, fastställer fullmäktige utdelningsnivå, som ligger till grund för budgetarbetet.

## Planering för kommande året

De verksamhetsresultat som ska uppnås under året fastställs på flera nivåer; i kommunkoncernens årsplan, i ägardirektiv, i verksamhetsplaner för nämnder och bolagsstyrelser samt i enheternas lokala verksamhetsplaner. Planering och uppföljning följer årshjulet där olika moment ingår.

Kommunkoncernens årsplanering utgår från strategisk inriktning. Långsiktiga planer som ska förverkligas under året beaktas i planeringen, till exempel planer för omsorg, miljö och infrastruktur. Ändrad lagstiftning och liknande nya, yttre förutsättningar för verksamheten vägs också in.

## Kommunfullmäktige

Kommunkoncernens årsplanering inleds i januari med en strategidag som visar vilka förändringar, trender och tendenser som kommer att påverka verksamheten. På den efterföljande budgetupptakten presenteras en sammanvägd bedömning av kommunkoncernens resultat för föregående år samt jämförelser med andra kommuner. Första tankarna om prioritering kommande år presenteras och diskuteras.

På budgetberedningen i början av maj redogör nämnder och bolagsstyrelser för vilka prioriteringar de bedömer nödvändiga och vilka behov de har kommande år. Därefter sker politiska prioriteringar, så att årsplanen får den inriktning och det innehåll som den politiska majoriteten önskar. Årsplanen och ägardirektivet för kommande år beslutas av kommunfullmäktige i juni.

I årsplanen finns ett fåtal åtaganden som är viktiga på en kommunövergripande nivå. I åtagandena möts den långsiktiga styrningen och den årliga planeringen.

I november fastställer kommunfullmäktige årsplan med kompletteringar.

År 2021 har på många sätt varit ett speciellt år och det fick påverka även för årsplanarbetet. Ingen årsplan beslutades i juni utan istället presenterades tio inriktningspunkter av den politiska majoriteten. Den slutliga årsplanen för 2021 beslutades i november.

## Nämnd/styrelse

Med fullmäktiges årsplan och ägardirektiv som grund färdigställer nämnder och bolagsstyrelser sina verksamhetsplaner och budgetar. Verksamhetsplanerna bygger till stor del på åtaganden. Dessa kan komma från årsplanen men även tas fram av nämnd eller styrelse.

### Planering



### Uppföljning



## Enhet

Varje enhet planerar sitt arbete genom att upprätta en lokal verksamhetsplan. Förutsättningarna till verksamhetsplanen är enhetens grunduppdrag, den egna nämndens eller bolagsstyrelsens verksamhetsplan och anvisningar från förvaltnings- eller bolagsledningen. Här vägs även visionen och de 4-åriga strategiska målen in. Som utgångspunkt för planeringen identifierar enheten sitt nuläge och tillgängliga resurser. Lokal verksamhetsplan och budget inför kommande år godkänns av närmast högre chef senast 20 december.

## Medarbetare

Medarbetare deltar i den årliga planeringen där det bestäms vilka resultat som ska uppnås. Medarbetaröverenskommelser upprättas. De tydliggör vad som förväntas av var och en för att kunna driva och utveckla verksamheten samt omsätta enhetens lokala verksamhetsplan och åtaganden i konkret handling.

## Uppföljning under året och efter årets slut

### Medarbetare

Medarbetaröverenskommelsen följs upp löpande för att stämna av hur delarna i överenskommelsen drivs framåt och hur verksamheten utvecklas mot uppsatta mål och i mötet med brukare.

### Enhet

Under verksamhetsåret drivs och säkras verksamhetsresultat genom fortlöpande uppföljning av ekonomi och verksamhet. Tre gånger om året summeras ekonomi och verksamhet kopplat till budget och verksamhetsplan. I arbetet med att följa upp verksamheten räcker det inte att bedöma resultat genom att konstatera att mål uppnåddes eller inte. Att analysera den egna verksamhetens resultat är den viktigaste delen i uppföljningen. Analysen förklarar resultatet och ger en grund för beslut om förbättringar, omprioriteringar och åtgärder.

### Nämnd/styrelse

Förvaltningar och bolag följer löpande sin ekonomi och verksamhet. Tre gånger om året summeras uppföljning och analys från underliggande nivåer och nämnd/styrelse fattar beslut om dessa delårsrapporter. Utifrån avvikelser och analyser beslutas om åtgärder.

### Kommunfullmäktige

Årsredovisningen beskriver hur väl kommunkoncernen har uppfyllt de mål som fullmäktige har beslutat. Den innehåller bland annat en verksamhetsberättelse och ekonomisk rapport. Kommunens revisorer granskar årsredovisningen.

Kommunfullmäktige beslutar även om delårsrapport två gånger under året.

### Dialogkedja

Uppföljning av resultat i verksamheten sker bland annat genom dialogsamtal. Det innebär att kommundirektören och berörda vid kommunledningskontoret träffar förvaltnings- och bolagsledningar i samband med delårs- och årsbokslut. Förvaltningar och bolag har löpande dialogsamtal mellan ledning och verksamhetschefer.

Resultat och verksamhetsutveckling diskuteras löpande med medarbetare på arbetsplatsträffarna. På så vis genomförs en kedja av dialogsamtal om verksamhetens utveckling, från enhetsnivå till koncernnivå..

## Metod för utvärdering av mål och resultat

I årsredovisningen förekommer ett antal färgsymboler och trendpilar för att visa måluppfyllelse eller bedömningar. Nedan ser du en förklaring över deras betydelse samt de bedömningskriterier som används.

STRATEGISKA MÅL	Symbol	Innebörd
Måluppfyllelsen för respektive strategiskt mål och resultatet av arbetet med de strategiska målen bedöms i årsredovisningen med hjälp av organisationsindikatorerna		Strategiska målet är ej uppfyllt på grund av att de flesta indikatorerna visar rött
		Strategiska målet är delvis uppfyllt på grund av att de flesta indikatorerna visar gult
		Strategiska målet är uppfyllt på grund av att de flesta indikatorerna visar grönt
INDIKATORER	Symbol	Innebörd
Måluppfyllelse för indikatorn visar hur mycket utfallet skiljer mot uppsatt målnivå		Sämre än uppsatt målnivå (mer än 10 % från målnivån)
		Nära uppsatt målnivå (inom 10 % från målnivån)
		På eller bättre än uppsatt målnivå
PROCESSOMRÅDEN	Symbol	Innebörd
Bedömningen grundar sig på en samlad bedömning av huvudprocesserna inom processområdet		Processområdet bedöms ej uppnå resultatmålen på grund av att en övervägande del av huvudprocesserna visar rött
		Processområdet bedöms delvis uppnå resultatmålen på grund av att en övervägande del av huvudprocesserna visar gult
		Processområdet bedöms uppnå resultatmålen på grund av att en övervägande del av huvudprocesserna visar grönt
HUVUDPROCESSER	Symbol	Innebörd
Bedömningen ska visa både om processen är effektiv och levererar resultat. Den koncernövergripande bedömningen grundar sig på nämndernas/bolagens utvärdering av huvudprocessen. Här görs en helhetsbedömning som grundar sig på processmål, indikatorer samt en helhetsbedömning av verksamheten		Huvudprocessen bedöms ej uppnå resultatmålen
		Huvudprocessen bedöms delvis uppnå resultatmålen
		Huvudprocessen bedöms uppnå resultatmålen
TRENDPIL	Symbol	Innebörd
Trendpilen visar hur måluppfyllelsen eller bedömningen har förändrats jämfört med föregående år. För indikatorer visar trendpilen hur utfallet förändrats med föregående år		Bättre än föregående år
		Oförändrat mot föregående år
		Sämre än föregående år

## Uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Kommunstyrelsen ska:

- Övervaka att de av fullmäktige fastställda målen och planerna för verksamheten och ekonomi efterlevs och att kommunens löpande förvaltning handhas rationellt och ekonomiskt
- Tillse att uppföljning sker till fullmäktige från samtliga nämnder om hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under året
- Följa hur den interna kontrollen sköts i nämnderna.
- Två gånger per år rapportera till kommunfullmäktige hur samtliga kommunens verksamheter utvecklas mot bakgrund av fastlagda mål och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.
- Inom ramen för sin uppsiktsplikt övervaka att verksamheter som bedrivs av privata utförare kontrolleras och följs upp i enlighet med lag, avtal och av fullmäktige fastställda program och direktiv.

Kommunledningskontoret stöder kommunstyrelsens uppsiktsplikt i huvudsak genom styrsystemet utifrån att säkerställa att det fungerar i alla delar på avsett sätt, från vision till medarbetar- överenskommelse. Fortlöpande analyser och avvikelserapportering är viktiga instrument. Beslut utanför styrsystemet hanteras på ett systematiskt sätt. Även löpande dialoger med förvaltningsledning utgör en del i uppsiktsplikten. I alla delar är återkoppling till kommunstyrelsen central. ■

## Intern styrning och kontroll samt uppföljning av privata utförare

Årligen följer kommunstyrelsen genom kommunledningskontoret upp riktlinjerna för intern styrning och kontroll samt uppföljning av privata utförare för att säkerställa arbetssätt och hantering av väsentliga risker och avvikelser.

Under året har ett förbättringsarbete genomförts och riktlinje för intern styrning och kontroll med anvisningar har reviderats, beslutats och förankrats. Kommunledningskontoret har tagit del av alla nämnders och styrelsers rapportering. Kommunledningskontoret kan i nämndernas slutrapportering följa det systematiska arbetet; riskbedömningar, kontrollmetoder, resultat och avvikelser samt åtgärder. De nämnder som gjort avtal med privata utförare har även rapporterat uppföljningen av dessa. I flera av nämndrapporterna framgår att genomförandet av kontrollerna begränsats av pandemin. Styrelsernas rapportering sker i egna mallar och exempelvis Eskilstuna energi och miljöns rapporteringsmall ger en snabb översikt. Kommunfastigheter har återkopplat att de behöver mer tid för implementering av anvisning och systemstöd.

Kommunstyrelsen har genomfört en kommungemensam kontroll av investeringsprocessen, att mallar använts, är rättvisande och tillräckligt ifyllda för att ge välgrundat beslutsunderlag. För kommunstyrelsen (fastigheter) har det gällt projektinvesteringar överstigande 25 miljoner kronor och 5 miljoner kronor för övriga förvaltningar. Kontrollen visar en god följsamhet mot riktlinjen, men mallarna behöver tydliggöras ytterligare.

Bedömningen är att nämnder och styrelser i stort arbetar enligt de reviderade styrdokumenterna. Eftersom anvisningen nyligen är reviderad kommer tillämpningen att utvecklas allt eftersom. Exempelvis kommer systemstödet anpassas till den nya anvisningen under 2022. ■







Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag för finansiell leasing. Av administrativt praktiska skäl redovisas enbart finansiella leasingkontrakt överstigande 20 pbb och avtal längre än 20 år. Det är ett avsteg från RKR R5 som bedöms minska anläggningstillgångar med cirka 50 miljoner kronor och minska finansiella leasingkulder med samma belopp. Påverkan på resultaträkningen bedöms vara oväsentlig.

## Kommunkoncern och sammanställd redovisning

Eskilstuna kommun upprättar sammanställd redovisning. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad helhetsbild av kommunens ekonomiska ställning oberoende av i vilken juridisk form verksamheten bedrivs.

Kommunkoncernen ska enligt Rådet för kommunal redovisning (RKR) konsolideras proportionellt, det vill säga varje dotterbolags tillgångs- och skuldposter samt intäcks- och kostnadsposter konsolideras med ägd andel. I kommunkoncernen ingår den civilrättsliga underkoncernen Eskilstuna Kommunföretag som konsolideras i sin helhet.

I den kommunala koncernen ingår bolag med ett kommunalt ägande om minst 20 procent om de är av väsentlig betydelse. Kommunkoncernen bestod 2021 av följande kommunala koncernföretag:

Bolag	Org.nr	Ägdandel
<b>Eskilstunakommunkoncern</b>		
Eskilstuna Kommun	212000-0357	
ELP4 AB	556936-2816	100 %
<b>Kommunföretagkoncernen</b>		
Eskilstuna Kommunföretag AB	556531-7293	100 %
Eskilstuna Kommunfastigheter AB	556499-5909	100 %
Eskilstuna Logistik och Etablering AB	559048-6188	100 %
Destination Eskilstuna AB	556984-0480	100 %
<b>EEM-koncernen</b>		
Eskilstuna Energi och Miljö AB	556458-1907	100 %
Eskilstuna Energi och Miljö Elnät AB	556513-9556	100 %
Eskilstuna Energi och Miljö Ekeby AB	556939-9602	100 %
Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB	556935-7501	75 %
Eskilstuna Vindkraft AB	556458-1873	100 %
<b>ESEF-koncernen</b>		
Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB	556964-8727	63 %
Eskilstuna Energi & Miljö Försäljning AB	556001-6882	100 %
SEVAB Energiförsäljning AB	556527-5772	100 %

Bolag som avvecklats 2021 är Tunavallen Fastighetsförvaltning KB (969665-8401), Ekängen Arena Fastighetsförvaltning KB (969665-8385) och Fibra AB (556907-6200).

## Byte av redovisningsprincip

Privata investeringsbidrag, som tidigare bokades som en skuld och löstes upp under den relaterade tillgångens nyttjandetid, redovisas nu som intäkt direkt när tillgången är färdigställd enligt RKR R2. Investeringsbidrag som aktiverats före 2021 har bokats om och redovisats direkt mot eget kapital (83,0 mnkr) och årets investeringsbidrag har redovisats mot resultaträkningen (7,3 mnkr).

## Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande betraktas poster av väsentligt värde som sällan är förekommande men viktiga att uppmärksamma

vid jämförelser mellan perioder. Exploatering och rearesultat tas upp som jämförelsestörande poster.

## Driftsredovisningen

Lönekostnader har belastats med ett personalomkostnads-pålägg på 40,2 % som inkluderar sociala avgifter och pensionskostnader.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar har belastats med verklig avskrivningskostnad och en intern kalkylränta på 2 % för årets kapitalbindning.

Internhyror och externa hyror debiteras respektive verksamhet. Omkostnader tillhörande lokal debiteras utifrån verklig förbrukning/nyttjande.

Kommunen innehar en central IT-enhet varvid IT-kostnader debiteras internt utifrån självkostnad.

Kommunen innehar en central måltidsorganisation varvid måltidspriser debiteras internt utifrån självkostnad.

## Intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunkoncernen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Periodiseringar har skett enligt god redovisningssed.

## Skatteintäkter

Innevarande års preliminära skatteinbetalningar, den preliminära slutavräkningen för innevarande år samt korrigeringen av avräkningen avseende föregående år redovisas som intäkt innevarande år.

## Utdelningar

Utdelningar redovisas enligt kontantprincipen.

## Anslutningsavgifter

### Anslutningsavgifter exklusive VA-verksamhet

Avgifter för anslutning till nät för el, värme, bredband eller fjärrkyla intäktsredovisas vid tidpunkten för anslutningen till den del som inte avser att täcka framtida åtaganden. Eventuella avgiftsdelar som avser framtida åtaganden intäktsredovisas i den takt som åtagandet minskar enligt avtalet med kunden.

### Anläggningsavgifter i VA-verksamhet

Från och med 2011 periodiseras anläggningsavgifterna för VA-verksamheten i enlighet med den utvecklade praxisen hos VA-branschen. Periodiseringen sker enligt nedan:

År 1: 10 % för administrationskostnader och 1/50 av resterande 90 %. Totalt intäktsförs 11,8 % år 1. År 2-50: 1,8 % intäktsförs årligen.

## Bidrag

Prestationsbaserade bidrag som relaterar till om vissa mål uppnåtts eller handlingar genomförts periodiseras till den period då prestationen har utförts.

Prestationsbaserade bidrag som avser ett tidsbestämt projekt där nedlagda kostnader utgör ersättningsunderlag matchas mot de kostnader kommunen lägger ned under den fastslagna tidsperioden.

Icke prestationsbaserade bidrag intäktsförs i den period bidraget avser. Bidraget intäktsförs i sin helhet även om nedlagda kostnader inte motsvarar bidragets storlek.

Bidrag från staten som är hänförliga till en investering redovisas som en skuld och intäktsförs i en takt som återspeglar anläggningens nyttjande och förbrukning.

## Gatukostnadsersättningar till gator i exploateringsområden

Privata bidrag eller ersättningar som är direkt hänförliga till gator och andra allmänna tillgångar i exploateringsområden redovisas som intäkt direkt när investeringen är färdigställd enligt RKR R2.

## Bidrag till statlig infrastruktur

Bidrag som ges till staten och uppfyller kraven enligt Lag (2009:47) om vissa kommunala befogenheter redovisas som tillgång i balansräkningen. Upplösningen av bidraget sker med lika stora belopp under tiden för upplösningen, dock högst 25 år.

## Kostnader

### Löner och semesterlöneskuld

Lönekostnad redovisas i huvudsak enligt kontantmetoden.

Kommunens semesterlöneskuld till den anställde är de intjänade semesterdagar och okompenserad övertid som ännu inte tagits ut. Därpå ingår också upplupna arbetsgivaravgifter. Semesterlöneskulden redovisas som en kortfristig skuld och belastar det år de intjänas.

### Aktivering av egen tid

Kostnaden för egen personal som arbetar med investeringsprojekt ingår i tillgångens anskaffningsvärde. Kostnaden beräknas utifrån internt timpris och nedlagd tid. Tidsredovisning ska göras och användas som grund för aktivering.

### Avskrivningar

Avskrivning sker från och med den tidpunkt då tillgången är färdig att tas i bruk. Avskrivningar sker linjärt och baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Avskrivningstiden anpassas till den aktuella anläggningens eller komponentens speciella förutsättningar.

Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång. Uppskrivningar är inte tillåtet för materiella anläggningstillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas i normalfallet:

Immateriella anläggningstillgångar		
	Kommunen	Koncernen
System/plattformsutveckling	3 år	—
Programvara	3-5 år	—
Systemlicenser	Får ej överstiga kontraktstiden	

Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
	Kommunen	Koncernen
<b>Mark</b>	Obegränsad livslängd	
<b>Kommunala verksamhetsfastigheter och övrig mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>		
<i>För komponentuppdelade fastigheter används följande komponenter:</i>		
Markanläggning	60 år	10-60 år
Stomme och grund	100 år	50-100 år
Stomkompletteringar	50 år	50 år
Värme/sanitet	50 år	40-50 år
El	40 år	40 år
Fasad	50 år	40-50 år
Fönster/dörrar	40 år	40-50 år
Köksinredning	30 år	25-30 år
Yttertak	40 år	25-40 år
Ventilation, styr, övervakning	25 år	25 år
Transport (hiss m m)	25 år	25 år
Restpost/övrig byggnation		25-50 år
Sanitet		15 år

	Kommunen	Koncernen
<i>För icke-komponentuppdelade kommunala verksamhetsfastigheter och övrig mark, byggnader och tekniska anläggningar används följande avskrivningstider:</i>		
Exploateringsmark som ej ska avyttras	Obegränsad livslängd	
Civilt försvarsanläggningar	33 år	7-100 år
Bostadshus	50 år	7-100 år
Kajer, stenbryggor, broar, slussar	50 år	50 år
Stationsbyggnader, parkeringshus, industrispår	50 år	50 år
Hallar	33 år	33 år
Master, parkeringsplatser	20 år	20 år
Kommunala verksamhetsfastigheter, bättre kvalitet	50 år	50 år
Kommunala verksamhetsfastigheter, sämre kvalitet	5-10 år	5-33 år
Förbättringsutgifter på fastigheter ägda av annan (får inte överskrida avtalstiden)		
<b>Publika fastigheter</b>		
<i>Komponentuppdelade publika fastigheter:</i>		
<b>Gator</b>		
Gatukropp	50-100 år	50-100 år
Ytskikt exkl. toppbeläggning (plattor, sådd, kantstöd, skyltar etc.)	10-30 år	10-30 år
Ytskikt, toppbeläggning (asfalt)	10-50 år	10-50 år
Belysning m m exkl. armaturer	40 år	40 år
Övrigt	30 år	30 år
<b>Broar, kajer, torg och parker</b>		
Byggnadsverk (bro, kaj, mur)	50 år	50 år
Ytskikt exkl. toppbeläggning (plattor, sådd, kantstöd, skyltar etc.)	30 år	30 år
Belysning m m exkl. armaturer	40 år	40 år
Övrigt	30 år	30 år
<b>Övriga publika fastigheter:</b>		
Naturreservat, parkmark, kulturreservat	Obegränsad livslängd	
Trafikleder, belysning	33 år	33 år
Parkanläggningar, planteringar, dagvattendammar	10-33 år	10-33 år
Konstgräs	10 år	10 år

Maskiner och Inventarier		
	Kommunen	Koncernen
<b>Maskiner</b>		
Maskinstegar, slussportar, prämar, tekniska anläggningar	33 år	33 år
Övriga maskiner	3-10 år	3-10 år
<b>Inventarier</b>		
Möbler och inredningsartiklar med måttligt slitage	3 år	3 år
Möbler och inredningsartiklar med större slitage	4-15 år	4-15 år
<b>Bilar och andra transportmedel</b>	5-15 år	5-15 år
<b>Konst</b>	Obegränsad livslängd	

## Leasingavtal

Inga hyresavtal kortare än 20 år och under 20 pbb redovisas som finansiell leasing. För anläggningstillgångar som omfattas av finansiell leasing har tillgången och skulden vid leasingavtalets ingående redovisats till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna av hela kontraktstidens leasingavgifter. Endast kapitaldelen av leasingavgiften har använts vid beräkningen.

Övriga icke uppsägningsbara hyresavtal och inventarier redovisas som operativa leasingavtal.

## Säsongsvariationer

Semesterlöneskulden utgörs av ej uttagna semesterdagar. Semesterlöneskuld och ej ännu kompenserad övertid samt därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas som en kortfristig skuld och belastar det år de intjänas. Ökning av semesterlöneskuld belastar resultatet och minskning medför positivt resultatpåverkan.

Andra säsongsvariationer är utdelning som redovisas enligt kontantprincipen.

## Finansiella tillgångar

Innehav avsedda för stadigvarande bruk redovisas som anläggningstillgång. Innehav ej avsedda för stadigvarande bruk redovisas som omsättningstillgång.

Utlåning till kommunala bolag redovisas som anläggningstillgång. Den del som förfaller inom ett år redovisas som omsättningstillgång.

Finansiella anläggningstillgångar som har ett tillförlitligt och bestående värde, som väsentligt överstiger bokfört värde får skrivas upp till högst detta värde. Beloppet får inte tas upp i resultaträkningen.

## Anläggningstillgångar

Som investeringsutgift för både immateriella och materiella tillgångar räknas anskaffningar med en varaktighet på minst tre år och med ett anskaffningsvärde om minst ett prisbasbelopp. Komponentavskrivning tillämpas på materiella anläggningstillgångar i enlighet med RKR R4.

Anläggningstillgångar upptas i balansräkningen till anskaffningsvärdet med avdrag för planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

## Immateriella anläggningstillgångar

För immateriella anläggningstillgångar ska utgifterna beräknas på ett tillförlitligt sätt och uppgå till ett väsentligt värde. Därtill ska tillgången ge upphov till framtida ekonomiska fördelar som sannolikt tillfaller kommunen.

## Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde och tas upp som en tillgång när de sannolikt kommer att medföra framtida ekonomiska fördelar eller servicepotential. Tillägg för värdehöjande investeringar ingår också i anskaffningsvärdet.

## Omsättningstillgångar

### Exploateringsverksamhet

Utgifter för exploatering redovisas som omsättningstillgång. Försäljning redovisas mot resultaträkningen tillsammans med matchande kostnader (schablonkostnad enligt kalkyl) när äganderätten övergår till köparen.

Lager av tomter i exploateringsverksamheten som avses att förädlas och avyttras redovisas som omsättningstillgång.

Utgifter för tillgångar avsedda för stadigvarande bruk som ska kvarstå i kommunens ägo redovisas som anläggningstillgång.

### Skuldföröverskott i VA-verksamhet

VA-verksamheten regleras i Vattentjänstlagen, där självkostnadsprincipen anges som styrande. Om kunderna under räkenskapsåret fakturerats mer än de nödvändiga kostnaderna uppstår ett "överuttag". Ett överuttag kan nyttjas för täckande av högst tre år gamla underuttag, fonderas för framtida nyinvesteringar eller återbetalas till kunderna inom tre år.

I förekommande fall är den i VA-särredovisningen redovisade investeringsfonden och ackumulerade skulden för övrigt överuttag legalt att betrakta som skulder till kundkollektivet.

### Avsättningar och ansvarsförbindelse

Avsättningar redovisas i balansräkningen när koncernen till följd av en inträffad händelse har en förpliktelse som härrör sig från ett kontrakt, lagstiftning eller annan laglig grund och det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas samt att utgiften är tillförlitligt uppskattad i storlek. Om förfallotid eller beloppets storlek är osäkert redovisas förpliktelsen som ansvarsförbindelse.

### Fordringar

Enligt lag om kommunal redovisning 6 kap 5§ ska omsättningstillgångar tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. För kundfordringar innebär det att fordringar tas upp till det belopp som beräknas inflyta.

### Osäkra kundfordringar

Inom de flesta områdena görs schablonmässiga uppbokningar av osäkra kundfordringar. I enskilda fall görs individuella bedömningar av förfallna fakturor av väsentligt belopp.

### Varulager

Lager inventeras, värderas och tas upp till det lägsta av anskaffningspris och återanskaffningsvärde.

### Finansiella skulder

Finansiella skulder delas in i kortfristiga och långfristiga skulder. Skulder som förfaller till betalning inom tolv månader redovisas som kortfristig skuld. Övriga finansiella skulder redovisas som långfristig skuld.

### Pensioner

#### Kommunen:

Pensioner redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pensioner inklusive löneskatt intjänade till och med 31 december 1997 behandlas som ansvarsförbindelse. Vid beräkning av pensionskulden används Sveriges kommuner och landstings beräkningsmodell (RIPS21).

Utbetalning av pensionsförmåner som intjänats till och med 1997 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Pensionsförmåner inklusive löneskatt som intjänats från och med 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen och som avsättning i balansräkningen.

Den avgiftsbaserade delen av pensionsförmåner i pensionsavtalet KAP-KL utbetalas i sin helhet till kommunens anställda för individuell placering.

Bolagens pensioner intjänade före 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. ■

Belopp i mnkr		Kommunkoncernen		Kommunen		Årsbudget
		2021	2020	2021	2020	
Verksamhetens intäkter	Not 1	3 576	3 256	1 612	1 472	1 759
Jämförelsestörande intäkter	Not 2	278	907	291	295	–
Verksamhetens kostnader	Not 3	-9 692	-9 235	-8 361	-8 060	-8 471
Jämförelsestörande kostnader	Not 4	-100	-303	-101	-165	–
Avskrivningar	Not 5	-624	-515	-326	-277	-280
Skatt		-41	-19	–	–	–
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-6 603</b>	<b>-5 909</b>	<b>-6 885</b>	<b>-6 735</b>	<b>-6 992</b>
Skatteintäkter	Not 6	4 893	4 653	4 893	4 653	4 756
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	2 184	2 185	2 184	2 185	2 114
Jämförelsestörande statsbidrag och utjämning	Not 7	–	–	–	–	–
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>474</b>	<b>928</b>	<b>192</b>	<b>103</b>	<b>-122</b>
Finansiella intäkter	Not 8	8	17	273	267	327
Jämförelsestörande finansiella intäkter	Not 8	-4	1	9	7	–
Finansiella kostnader	Not 9	-82	-86	-84	-88	-70
Jämförelsestörande finansiella kostnader	Not 9	–	–	–	–	–
<b>Resultatet efter finansiella poster</b>		<b>395</b>	<b>860</b>	<b>390</b>	<b>288</b>	<b>135</b>
Extraordinära intäkter		–	–	–	–	–
Extraordinära kostnader		–	–	–	–	–
<b>Årets resultat</b>	Not 10	<b>395</b>	<b>860</b>	<b>390</b>	<b>288</b>	<b>135</b>
<b>Årets resultat enligt balanskravet</b>		<b>N/A</b>	<b>N/A</b>	<b>316</b>	<b>267</b>	<b>135</b>
<b>Årets resultat exkl jämförelsestörande poster</b>		<b>221</b>	<b>256</b>	<b>191</b>	<b>151</b>	<b>135</b>



# Balansräkning

Belopp i mnkr		Kommunkoncernen		Kommunen	
		2021	2020	2021	2020
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	Not 11	21	25	7	8
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 12	15 854	14 236	7 406	6 685
Maskiner och inventarier	Not 13	444	453	310	316
Finansiella anläggningstillgångar	Not 14	127	101	5 362	4 563
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>16 446</b>	<b>14 814</b>	<b>13 085</b>	<b>11 571</b>
<b>BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>					
	Not 15	<b>133</b>	<b>135</b>	<b>133</b>	<b>135</b>
<b>Summa bidrag till statlig infrastruktur</b>		<b>133</b>	<b>135</b>	<b>133</b>	<b>135</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	Not 16	224	233	146	145
Fordringar	Not 17	1 161	886	1 995	1 569
Kortfristiga placeringar	Not 18	—	—	—	—
Kassa och bank		280	374	277	371
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 665</b>	<b>1 493</b>	<b>2 418</b>	<b>2 113</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>18 244</b>	<b>16 442</b>	<b>15 636</b>	<b>13 819</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		5 010	4 200	3 531	3 293
Direkt mot eget kapital		93	-50	83	-50
Årets resultat		395	860	390	288
<b>Summa eget kapital</b>	Not 19	<b>5 498</b>	<b>5 010</b>	<b>4 004</b>	<b>3 531</b>
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	Not 20	155	140	148	133
Andra avsättningar	Not 21	359	330	9	22
<b>Summa avsättningar</b>		<b>514</b>	<b>470</b>	<b>157</b>	<b>155</b>
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 22	8 494	7 344	8 223	6 999
Kortfristiga skulder	Not 23	3 738	3 618	3 252	3 133
<b>Summa skulder</b>		<b>12 232</b>	<b>10 962</b>	<b>11 476</b>	<b>10 133</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>18 244</b>	<b>16 442</b>	<b>15 636</b>	<b>13 819</b>
Ställda panter	Not 24	14	14	—	—
Ansvarsförbindelser	Not 25	2 188	2 224	2 833	2 935
Leasingåtaganden		2 577	2 082	2 388	2 151

Belopp i mnkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	395	860	390	309
Justering för ej likvidpåverkande poster	254	-413	341	70
	<i>Not 26</i>			
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>650</b>	<b>447</b>	<b>731</b>	<b>379</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-275	2	-383	757
Ökning/minskning förråd och varulager	9	39	-1	47
Ökning/minskning kortfristiga skulder	121	-431	103	-480
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>505</b>	<b>58</b>	<b>449</b>	<b>703</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHET</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-3	-1	-1	-3
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	—	—	—	—
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1 818	-1 918	-1 040	-1 126
Investeringsbidrag	—	—	-76	—
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	90	822	65	15
Förvärv av finansiella tillgångar	-17	-76	—	-1
Avyttring av finansiella tillgångar	—	140	14	8
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>	<b>-1 748</b>	<b>-1 033</b>	<b>-1 038</b>	<b>-1 107</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>				
Nyupptagna lån	—	—	—	—
Ökning av långfristiga skulder	1 150	1 218	1 299	1 173
Minskning av långfristiga skulder	—	—	—	—
Minskning av långfristiga fordringar	—	—	—	—
Ökning av långfristiga fordringar	—	—	-804	-526
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>1 150</b>	<b>1 218</b>	<b>495</b>	<b>647</b>
<b>Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	—	-25	—	-25
	—	-25	—	-25
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-94</b>	<b>218</b>	<b>-94</b>	<b>218</b>
Likvida medel vid årets början	374	156	371	153
Likvida medel vid årets slut	280	374	277	371
Förändring av likvida medel	-94	218	-94	218

## Kommunkoncernen Kommunen

### Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Försäljningsintäkter	1 464	1 256	238	233
Taxor och avgifter	477	461	213	201
Hyror och arrenden	821	807	378	364
Erhållna statsbidrag och andra bidrag	782	690	783	674
Övriga intäkter	32	42	–	–
<b>Summa</b>	<b>3 576</b>	<b>3 256</b>	<b>1 612</b>	<b>1 472</b>

### Not 2 Jämförelsestörande intäkter

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Reavinster vid försäljning av materiella anl.tillgångar	90	641	65	15
Exploateringsintäkter	136	147	176	164
Extra ersättningar pga Covid-19	52	119	50	116
<b>Summa</b>	<b>278</b>	<b>907</b>	<b>291</b>	<b>295</b>

### Not 3 Verksamhetens kostnader

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Personalkostnader	4 010	3 811	3 594	3 433
Sociala avgifter	1 317	1 281	1 188	1 129
Pensionskostnader	382	364	349	334
Aktiverade personalutgifter	-41	-44	-9	-9
Material och tjänster	2 475	2 249	1 674	1 583
Köp av huvudverksamhet	1 009	990	1 012	994
Lämnade bidrag	541	584	552	596
<b>Summa</b>	<b>9 692</b>	<b>9 235</b>	<b>8 361</b>	<b>8 060</b>

### Not 4 Jämförelsestörande kostnader

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Exploateringskostnader	48	71	50	84
Realisationsförlust/utrangering	0	2	0	1
Skatteeffekt från reavinst	–	141	–	–
Extra kostnader pga Covid-19	52	90	50	79
<b>Summa</b>	<b>100</b>	<b>303</b>	<b>101</b>	<b>165</b>

### Not 5 Avskrivningar

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Avskrivningar enligt plan	624	572	326	277
- varav immateriella tillgångar	7	6	2	2
- varav fastighet och anläggningar	510	468	248	210
- varav inventarier	98	97	67	66
Nedskrivning av fastighet och anläggningar	9	-56	9	–
<b>Summa</b>	<b>624</b>	<b>515</b>	<b>326</b>	<b>277</b>

## Kommunkoncernen Kommunen

### Not 6 Skatteintäkter

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Kommunalskatt, preliminär skatteinbetalning	4 753	4 756	4 753	4 756
Slutavräkningsdifferens föregående år	122	-76	122	-76
Preliminär slutavräkning innevarande år	18	-27	18	-27
<b>Summa</b>	<b>4 893</b>	<b>4 653</b>	<b>4 893</b>	<b>4 653</b>

### Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Inkomstutjämningsbidrag	1 426	1 380	1 426	1 380
Kostnadsutjämningsbidrag	222	217	222	217
Införandebidrag	–	38	–	38
LSS-utjämning	6	19	6	19
Regleringsbidrag	318	109	318	109
Kommunal fastighetsavgift	199	190	199	190
Generella bidrag från staten	14	232	14	232
<b>Summa</b>	<b>2 184</b>	<b>2 185</b>	<b>2 184</b>	<b>2 185</b>
Covid-19 relaterade statsbidrag	–	1	–	–
<b>Summa jämförelsestörande statsbidrag och utjämning</b>	<b>–</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

### Not 8 Finansiella intäkter

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Räntor på lån till kommunala bolag	–	–	72	72
Övriga ränteintäkter	2	2	0	0
Utdelning från kommunala bolag	–	–	192	176
Aktieutdelning i externa bolag	3	6	3	6
Övriga finansiella intäkter	3	9	6	12
<b>Summa</b>	<b>8</b>	<b>17</b>	<b>273</b>	<b>267</b>
Rearesultat	-4	1	9	7
<b>Summa jämförelsestörande finansiella intäkter</b>	<b>-4</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>7</b>

### Not 9 Finansiella kostnader

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Räntor på lån och finansiell leasing	81	83	82	85
Ränta pensionsavsättning	1	3	1	3
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>82</b>	<b>86</b>	<b>84</b>	<b>88</b>

## Kommunkoncernen Kommunen

**Not 10** Mot balanskravet redovisat resultat

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	—	—	390	288
Årets justerade resultat enligt resultaträkningen	—	—	—	—
Justering för realisationsresultat	—	—	-73	-21
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	—	—	316	267
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>316</b>	<b>267</b>
<b>Öronmärkta pengar (gäller endast kommunen)</b>			<b>Förändr. 2021</b>	<b>UB 2021-12</b>
Resultatbuffert	—	—	—	80
Modern kommun	—	—	-1	10
Byggbonus, marksaneringsfond	—	—	—	10
Över-/underskott nämnderna	—	—	-2	26
<b>Summa totalt</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>-4</b>	<b>126</b>

**Not 11** Immateriella anläggningstillgångar

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	70	54	16	13
Ingående avskrivningar	-45	-39	-8	-7
Ingående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>25</b>	<b>15</b>	<b>8</b>	<b>6</b>
Årets nyanskaffningar	3	4	1	3
Årets utrangering av anskaffningsvärde	—	—	—	—
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	—	12	—	—
Årets avskrivningar	-7	-6	-2	-2
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets nedskrivningar	—	—	—	—
Årets återläggning av nedskrivning	—	—	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>73</b>	<b>70</b>	<b>17</b>	<b>16</b>
Utgående avskrivningar	-52	-45	-10	-8
Utgående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>Pågående immateriella</b>				
Ingående nedlagda utgifter	—	3	—	—
Årets nedlagda utgifter	0	7	—	—
Årets omklassificering	—	-10	—	—
Årets utrangering och avyttring	—	—	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>Utgående bokfört värde immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

## Kommunkoncernen Kommunen

**Not 12** Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
<b>Kommunal markreserv</b>				
Ingående anskaffningsvärde	258	241	258	241
Ingående avskrivningar	-25	-23	-25	-23
Ingående nedskrivningar	-7	-7	-7	-7
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>226</b>	<b>211</b>	<b>226</b>	<b>211</b>
Årets nyanskaffningar	—	17	—	17
Årets utrangering av anskaffningsvärde	—	—	—	—
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	-2	-	-2	—
Årets avskrivningar	-2	-2	-2	-2
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets nedskrivningar	—	—	—	—
Årets återläggning av nedskrivning	—	—	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>256</b>	<b>258</b>	<b>256</b>	<b>258</b>
Utgående avskrivningar	-26	-25	-26	-25
Utgående nedskrivningar	-7	-7	-7	-7
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>222</b>	<b>226</b>	<b>222</b>	<b>226</b>
<b>Kommunala verksamhetsfastigheter</b>				
Ingående anskaffningsvärde	4 723	4 532	4 723	4 532
Ingående avskrivningar	-2 092	-1 995	-2 092	-1 995
Ingående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>2 631</b>	<b>2 536</b>	<b>2 631</b>	<b>2 536</b>
Årets nyanskaffningar	398	198	398	198
Årets utrangering av anskaffningsvärde	-2	-6	-2	-6
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	2	-0	2	-0
Årets avskrivningar	-114	-102	-114	-102
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	2	5	2	5
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	0	—	0
Årets nedskrivningar	-9	—	-9	—
Årets återläggning av nedskrivning	—	—	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>5 121</b>	<b>4 723</b>	<b>5 121</b>	<b>4 723</b>
Utgående avskrivningar	-2 205	-2 092	-2 205	-2 092
Utgående nedskrivningar	-9	—	-9	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>2 907</b>	<b>2 631</b>	<b>2 907</b>	<b>2 631</b>



	Kommunkoncernen		Kommunen	
Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
<b>Not 12</b> forts.				
<b>Publika fastigheter (Gator, vägar, parker)</b>				
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>1 961</b>	<b>1 883</b>	<b>1 961</b>	<b>1 883</b>
Ingående avskrivningar	-712	-656	-712	-656
Ingående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>1 249</b>	<b>1 226</b>	<b>1 249</b>	<b>1 226</b>
Årets nyanskaffningar	79	78	79	78
Årets utrangering av anskaffningsvärde	—	—	—	—
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	—	—	—	—
Årets avskrivningar	-58	-55	-58	-55
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets nedskrivningar	—	—	—	—
Årets återläggning av nedskrivning	—	—	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>2 040</b>	<b>1 961</b>	<b>2 040</b>	<b>1 961</b>
Utgående avskrivningar	-770	-712	-770	-712
Utgående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>1 270</b>	<b>1 249</b>	<b>1 270</b>	<b>1 249</b>
<b>Övriga byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	12 045	11 449	1 859	1 545
Ingående avskrivningar	-3 966	-3 750	-205	-154
Ingående nedskrivningar	-58	-114	—	—
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>8 020</b>	<b>7 584</b>	<b>1 654</b>	<b>1 390</b>
Årets nyanskaffningar	420	627	225	314
Årets utrangering av anskaffningsvärde	-64	-275	—	—
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	463	244	—	—
Årets avskrivningar	-334	-310	-74	-51
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	48	94	—	—
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets nedskrivningar	—	-10	—	—
Årets återläggning av nedskrivningar	—	66	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>13 011</b>	<b>12 045</b>	<b>2 084</b>	<b>1 859</b>
Utgående avskrivningar	-4 272	-3 966	-279	-205
Utgående nedskrivningar	-58	-58	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>8 681</b>	<b>8 020</b>	<b>1 805</b>	<b>1 654</b>
<i>Finansiella leasingavtal ingår med ett bokfört värde om 854,8 mnkr i kommunen och lika värde i koncernen.</i>				
<b>Pågående ny-, till- och ombyggnad</b>				
Ingående bokfört värde	2 109	1 227	925	494
Årets nyanskaffningar	1 159	1 129	277	431
Årets omklassificering	-470	-247	—	—
Årets försäljning/utrangering, anskaffningar	-24	—	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>2 774</b>	<b>2 109</b>	<b>1 202</b>	<b>925</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)	36	37	30	33
<b>Utgående bokfört värde Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>	<b>15 854</b>	<b>14 236</b>	<b>7 406</b>	<b>6 685</b>

	Kommunkoncernen		Kommunen	
Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
<b>Not 13</b> Maskiner och inventarier				
<b>Maskiner</b>				
Ingående anskaffningsvärde	16	15	16	15
Ingående avskrivningar	-9	-8	-9	-8
Ingående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
Årets nyanskaffningar	4	1	4	1
Årets utrangering av anskaffningsvärde	-0	—	-0	—
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	—	—	—	—
Årets avskrivningar	-1	-1	-1	-1
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	0	—	0	—
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	—	—	—
Årets nedskrivningar	—	—	—	—
Årets återläggning av nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>19</b>	<b>16</b>	<b>19</b>	<b>16</b>
Utgående avskrivningar	-10	-9	-10	-9
Utgående nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>9</b>	<b>7</b>
<b>Inventarier</b>				
Ingående anskaffningsvärde	1 464	1 360	1 089	1 014
Ingående avskrivningar	-1 021	-957	-783	-727
Ingående nedskrivningar	-1	-1	-1	-1
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>442</b>	<b>402</b>	<b>305</b>	<b>285</b>
Årets nyanskaffningar	80	135	55	85
Årets utrangering av anskaffningsvärde	-28	-33	-18	-9
Årets omklassificering av anskaffningsvärde	5	2	—	0
Årets avskrivningar	-97	-96	-66	-64
Årets utrangering av ackumulerade avskrivningar	26	32	18	9
Årets omklassificering av ackumulerade avskrivningar	—	-0	—	-0
Årets nedskrivningar	—	—	—	—
Årets återläggning av nedskrivningar	—	—	—	—
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 522</b>	<b>1 464</b>	<b>1 127</b>	<b>1 089</b>
Utgående avskrivningar	-1 092	-1 021	-831	-783
Utgående nedskrivningar	-1	-1	-1	-1
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>429</b>	<b>442</b>	<b>295</b>	<b>305</b>
<b>Pågående arbeten, maskiner och inventarier</b>				
Ingående bokfört värde	4	3	4	1
Årets nyanskaffningar	2	2	2	2
Årets omklassificering	—	-2	—	—
Årets försäljning/utrangering, anskaffningar	—	—	—	—
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>4</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)	9	9	8	8
<b>Utgående bokfört värde maskiner och inventarier</b>	<b>444</b>	<b>453</b>	<b>310</b>	<b>316</b>

Kommunkoncernen Kommunen

**Not 14** Finansiella anläggningstillgångar

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
<b>Aktier och andelar i kommunens koncernföretag</b>				
E-a Kommunföretag AB	—	—	11	11
Tunavallen Fastighetsförvaltning KB	—	—	—	1
Ekängen Arena Fastighetsförvaltning KB	—	—	—	0
ELP4	—	—	0	0
Energikontoret i Mälardalen AB	—	—	—	0
<b>Summa</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>11</b>	<b>13</b>
<b>Aktier och andelar i övriga företag</b>				
Kommuninvest ekonomisk förening	57	—	57	57
Gjutaren i Torshälla AB	—	—	—	3
Bostadsrätter	17	—	17	17
Create Business Incubator Mälardalen AB	0	—	0	0
Energikontoret i Mälardalen AB	0	—	0	—
Övriga långfristiga värdepappersinnehav	77	—	0	—
<b>Summa</b>	<b>74</b>	<b>77</b>	<b>74</b>	<b>77</b>
<b>Utlåning via internbank till kommunala bolag</b>				
E-a Kommunfastigheter AB	—	—	3 232	2 567
E-a Strängnäs Energi & Miljö AB	—	—	100	40
E-a Energi & Miljö AB	—	—	1 490	1 505
E-a Energi & Miljö Elnät AB	—	—	350	200
E-a Vindkraft AB	—	—	74	129
E-a Logistik AB	—	—	31	32
<b>Summa</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>5 277</b>	<b>4 473</b>
<b>Övriga långfristiga fordringar</b>				
Övriga långfristiga fordringar	54	24	—	—
<b>Summa totalt</b>	<b>127</b>	<b>101</b>	<b>5 362</b>	<b>4 563</b>

Kommunkoncernen Kommunen

**Not 15** Bidrag till statlig infrastruktur

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Ackumulerat bidrag	178	144	178	144
Ackumulerad upplösning	-43	-37	-43	-37
Ingående bokfört värde	135	107	135	107
Årets bidrag till statlig infrastruktur	6	34	6	34
Årets indexuppräknning	—	—	—	—
Årets upplösning	-7	-7	-7	-7
<b>Summa</b>	<b>133</b>	<b>135</b>	<b>133</b>	<b>135</b>
<b>varav</b>				
<b>Citybanan</b>				
Totalt bidragsbelopp	123	—	123	—
Totalt upplöst	-44	—	-44	—
(därav årets upplösning)	-5	—	-5	—
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>79</b>	<b>—</b>	<b>79</b>	<b>—</b>
<b>Tågdepån i Eskilstuna</b>				
Totalt bidragsbelopp	20	—	20	—
Totalt upplöst	-2	—	-2	—
(därav årets upplösning)	-1	—	-1	—
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>18</b>	<b>—</b>	<b>18</b>	<b>—</b>
<b>GC Sundbyholm</b>				
Totalt bidragsbelopp	21	—	21	—
Totalt upplöst	-4	—	-4	—
(därav årets upplösning)	-1	—	-1	—
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>17</b>	<b>—</b>	<b>17</b>	<b>—</b>
<b>Väg 899 Kjula, GC Kvicksund, E-A (väg 53)*</b>				
Totalt bidragsbelopp	20	—	20	—
Totalt upplöst	-1	—	-1	—
(därav årets upplösning)	-1	—	-1	—
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>19</b>	<b>—</b>	<b>19</b>	<b>—</b>

Samtliga bidragen upplöses på 25 år.

\*Väsentlighetsprincipen har använts. Väg 899=8 mnkr, GC Kvicksund=7,2 mnkr, Väg 53=5 mnkr

**Not 16** Förråd, lager och exploateringsområden

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Förråd, lager	96	94	18	6
<b>Exploateringsområden</b>				
Ingående värde	139	191	139	191
Årets utgifter	41	33	41	33
Omklassificering	—	—	—	—
Uttag exploateringsområden	-52	-85	-52	-85
<b>Summa</b>	<b>128</b>	<b>139</b>	<b>128</b>	<b>139</b>
<b>Summa totalt</b>	<b>224</b>	<b>233</b>	<b>146</b>	<b>145</b>
Kommunkoncernen		Kommunen		

Kommunkoncernen Kommunen

**Not 17 Fordringar**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Kundfordringar	189	158	79	73
Statsbidragsfordringar och andra fordringar på staten	49	53	49	53
Skattefordringar	46	5	—	—
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	656	503	523	442
Kortfristig utlåning till kommunala bolag	—	15	1 139	809
Övriga kortfristiga fordringar	221	152	205	219
<b>Summa</b>	<b>1 161</b>	<b>886</b>	<b>1 995</b>	<b>1 596</b>

**Not 18 Kortfristiga placeringar**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Obligationer, räntebärande	—	—	—	—
Aktier i marknadsnoterade företag	—	—	—	—
<b>Summa</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
Marknadsvärde aktier och räntefonder	—	—	—	—

**Not 19 Eget kapital**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Ingående balans	5 010	4 200	3 531	3 293
Justering IB ändrad redovisningsprincip marknadsvärde och uppskrivning	—	-50	—	-50
Byte av redovisningsprincip	83	—	83	—
Övrig förändring	10	—	—	—
Årets resultat	395	860	390	288
<b>Summa</b>	<b>5 498</b>	<b>5 010</b>	<b>4 004</b>	<b>3 531</b>

**Not 20 Avsättningar för pensioner**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	146	140	140	133
Justering avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	—	—	—	—
Avsättningar för särskild avtalspension, visstidspension med mera	9	—	9	—
<b>Summa</b>	<b>155</b>	<b>140</b>	<b>148</b>	<b>133</b>
<b>Antal visstidspension</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Förtroendevalda	3	0	3	0
Tjänstemän	0	0	0	0
<b>Förändring av Avsättning för pensioner</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående avsättning	140	136	133	128
Pensionsutbetalningar	-8	-8	-8	-8
Nyintjänad pension	10	12	10	12
Ränte- och basbeloppsuppräknig	2	3	2	3
Förändring av löneskatten	3	1	3	1
Justering förändring av löneskatten	—	—	—	—
Ändring av försäkringstekniska grunder	3	—	3	—
Övrigt	5	-3	5	-3
<b>Utgående avsättning</b>	<b>155</b>	<b>140</b>	<b>148</b>	<b>133</b>

Kommunkoncernen Kommunen

**Not 21 Andra avsättningar**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Uppskjuten skatt	351	308	—	—
Avsättning för bidrag till statlig infrastruktur	9	5	9	5
Övrigt*	—	17	—	17
<b>Summa</b>	<b>359</b>	<b>330</b>	<b>9</b>	<b>22</b>

\*Återfört avsättning avseende Fluffhögen (17,2 mnkr)

**Not 22 Långfristiga skulder**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Nordea concernkonto				
Lån i banker och kreditinstitut	7 777	6 748	7 318	6 189
Övriga långfristiga skulder	176	167	-	-
Kostnadsersättningar och investeringsbidrag	38	112	38	112
Finansiell Leasing	503	316	868	698
<b>Summa</b>	<b>8 494</b>	<b>7 344</b>	<b>8 223</b>	<b>6 999</b>
Beviljad checkkredit	500	500	500	500
Genomsnittlig ränta	1 %	1 %	1 %	1 %
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3	3	3	3
<b>Lån som förfaller inom:</b>				
1 år	1 724	1 525	1 624	1 425
1-3 år	2 808	2 994	2 708	2 794
3-5 år	3 194	2 034	2 935	1 875
5 > år	1 715	1 720	1 615	1 520

**Not 23 Kortfristiga skulder**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	1 664	1 554	1 564	1 425
Leverantörsskulder	558	429	309	282
Kortfristig finansiell leasingsskuld	—	—	—	—
Övriga kortfristiga skulder	479	538	577	455
Uppplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 038	1 098	801	972
<b>Summa</b>	<b>3 738</b>	<b>3 618</b>	<b>3 252</b>	<b>3 133</b>

**Not 24 Ställda panter**

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
<b>För egna avsättningar och skulder</b>				
Fastighetsinteckningar	14	14	—	—
Tomträttsinteckningar	—	—	—	—
Företagsinteckningar	—	—	—	—
Pensionsåtaganden	—	—	—	—
Övrigt	—	—	—	—
<b>Summa</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

Kommunkoncernen Kommunen

**Not 25** Ansvarsförbindelser, eventalförpliktelser

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Pensionsförpliktelser				
Pensionsåtagande intjänade före 1998	1 377	1 402	1 377	1 402
Löneskatt på pensionsåtagande intjänade före 1998	334	340	334	340
Pensionsavtal för förtroendevalda (Visstidspension)	13	16	13	16
Löneskatt på pensionsavtal för förtroendevalda (Visstidspension)	3	4	3	4
<b>Summa</b>	<b>1 727</b>	<b>1 762</b>	<b>1 727</b>	<b>1 762</b>
<b>Förändring av Pensionsförpliktelser intjänade före 1998</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående ansvarsförbindelse	1 762	1 776	1 762	1 776
Pensionsutbetalningar	-85	-81	-85	-81
Nyintjänad pension	-4	—	-4	—
Ränte- och basbeloppsuppräknig	25	43	25	43
Förändring av löneskatten	-7	-7	-7	-7
Ändring av försäkringstekniska grunder <sup>41</sup>	—	—	41	—
Övrigt*	-6	31	-6	31
<b>Utgående ansvarsförbindelse</b>	<b>1 727</b>	<b>1 762</b>	<b>1 727</b>	<b>1 762</b>

\*2020 års jämföresetal är justerat med politikerpensioner (+20 mnkr).

Antal visstidspension	2021	2020	2021	2020
Förtroendevalda	7	—	7	7
<b>Borgensåtaganden</b>				
Kommunala bolag	—	—	629	711
Föreningar och kooperativ	2	2	2	2
Egna hem (förlustansvar gentemot staten)	0	0	0	0
Campus i Eskilstuna (hyresgaranti)	460	460	460	460
Hjälmarens vattenförbund	—	—	10	—
<b>Summa</b>	<b>462</b>	<b>462</b>	<b>1 100</b>	<b>1 173</b>

**Kommuninvest i Sverige AB**

Eskilstuna Kommun har i februari 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 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 medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Eskilstuna Kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Eskilstuna Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 9 932 242 695 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 10 107 024 521 kronor.

**Övriga ansvarsförbindelser**

Övrigt	—	—	6	—
<b>Summa</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>6</b>	<b>—</b>
<b>Summa totalt</b>	<b>2 188</b>	<b>2 224</b>	<b>2 833</b>	<b>2 935</b>

Kommunkoncernen Kommunen

**Not 26** Justering för ej likvidpåverkande poster

Belopp (mnkr)	2021	2020	2021	2020
Justering för av- och nedskrivningar	641	515	326	277
Justering för avsättningar	44	40	2	-7
Justering för utrangeringar	42	—	0	1
Justering för reavinst, materiella anläggningstillgångar	-90	-639	-64	-14
Justering för reaförlust, finansiella anläggningstillgångar	-10	—	—	—
Justering för reavinst, finansiella anläggningstillgångar	—	—	-9	-7
Justering för bidrag till statlig infrastruktur	2	-9	-6	-9
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	—	7	7	7
Justering för nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	—	—	—	49
Justering för upplösning av investeringsbidrag	—	—	1	—
Justering för omklassificeringar immateriella anläggningstillgångar	—	-12	—	—
Justering för omklassificering finansiella anläggningstillgångar	—	—	—	—
Justering för omklassificering materiella anläggningstillgångar	-468	-246	—	—
Justering för årets uppskrivning	0	-19	—	—
Justering för bokning direkt mot eget kapital	93	-50	83	-226
<b>Summa</b>	<b>254</b>	<b>-413</b>	<b>341</b>	<b>70</b>

**Övriga tilläggsupplysningar**

Pensionsförpliktelser	2021	2020	2021	2020
<b>Förmånsbaserad ålderspension (FÅP) tryggas genom försäkring hos KPA samt Skandia.</b>				
Pensionsförpliktelse som tryggats i försäkring	657	584	657	584
Överskottsfond hos KPA samt Skandia, Utgående kapital (mnkr)	44	16	44	16
Aktualiseringsgrad (%)	96	96	96	96
<b>Leasingåtaganden*</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>

Nominella värden av framtida minimi-leasavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal fördelas sig enligt följande:

<b>Finansiella leasingavtal: Fastigheter</b>	2021	2020	2021	2020
Totala minimileaseavgifter	38	—	1 258	—
Nuvärde minimileaseavgifter	23	—	1 074	—
Förfaller till betalning inom ett år	1	1	39	29
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	3	3	159	116
Förfaller till betalning senare än fem år	7	8	671	553
<b>Summa</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>869</b>	<b>698</b>
<b>Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal:</b>				
Förfaller till betalning inom ett år	371	297	232	198
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	922	728	551	470
Förfaller till betalning senare än fem år	1 273	1 044	735	784
<b>Summa</b>	<b>2 566</b>	<b>2 070</b>	<b>1 519</b>	<b>1 453</b>
<b>Summa totalt</b>	<b>2 577</b>	<b>2 082</b>	<b>2 388</b>	<b>2 151</b>

**Upplysning om kostnad (tkr) för räkenskapsrevision**

	2021	2020	2021	2020
Total kostnad för räkenskapsrevision	—	—	344	349
Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	—	—	200	200

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning. Upplysningen lämnas endast för kommunen



# Driftredovisning för Eskilstuna kommun

NÄMNDER Belopp i mnkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Budget för perioden	Budget helår	Avvikelse inkl. över-/under- skott mot budget
Kommunstyrelsen	61	-452	-391	-410	-410	19
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen	219	-716	-497	-475	-475	-22
Förskolenämnden	—	-3	-3	-3	-3	0
Grundskolenämnden	122	-757	-635	-647	-647	11
Gymnasienämnden	243	-1 511	-1 268	-1 284	-1 284	15
Kommunrevision	28	-412	-384	-389	-389	5
Kultur- och fritidsnämnden	61	-374	-314	-317	-317	4
Miljö- och räddningstjänstnämnden	24	-113	-89	-96	-96	6
Serviceämnden	668	-650	17	6	6	12
Stadsbyggnadsnämnden	186	-545	-359	-390	-390	31
Socialnämnden	78	-723	-646	-559	-559	-87
Torshälla stads nämnd	3	-49	-46	-50	-50	4
Valnämnden	0	-1	-1	-2	-2	1
Vård- och omsorgsnämnden	449	-2 414	-1 965	-1 965	-1 965	0
Överförmyndarnämnden	4	-16	-12	-13	-13	1
<b>SUMMA</b>	<b>2 145</b>	<b>-8 736</b>	<b>-6 591</b>	<b>-6 592</b>	<b>-6 592</b>	<b>0</b>

KOMMUNGEMENSAMMA KOSTNADER Belopp i mnkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Budget för perioden	Budget helår	Avvikelse mot budget
Fastighetsenheten	193	-214	-20	-3	-3	-18
Mark och fastighet	307	-121	185	53	53	132
Kommunstyrelsen/ Centrala poster	-4	-3	-7	-0	-0	-7
Mandarperiodsprojekt	-48	—	-48	-71	-71	22
Vindkraft	6	-9	-3	—	—	-3
Finansiella leasingavtal	—	-3	-3	—	—	-3
Facklig verksamhet	1	-1	0	0	0	-0
Personalomkostnader	—	2	2	—	—	2
Pensionsfinansiering	—	-95	-95	-104	-104	9
Försäkring/säkerhet	9	-16	-7	-7	-7	0
Budgetregleringsposter	—	-1	-1	-0	-0	-1
Friskolor och interkommunala ersättningar	101	-518	-418	-420	-420	2
Skolpeng	53	-2	52	53	53	-1
Interna räntor	—	111	111	98	98	13
Kommungemensamma statsbidrag	-5	—	-5	0	0	-5
Över-/underskott	—	-51	-51	—	—	-51
Eliminering finansnetto i driften	—	17	17	—	—	16
Justering av interna poster mellan nämnderna	-529	529	—	—	—	—
<b>Summa övriga kommungemensamma kostnader</b>	<b>82</b>	<b>-375</b>	<b>-293</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>106</b>
<b>SUMMA VERKSAMHETENS DRIFTNETTO</b>	<b>2 227</b>	<b>-9 111</b>	<b>-6 885</b>	<b>-6 992</b>	<b>-6 992</b>	<b>106</b>

För mer detaljerad information om driftsredovisningen se avsnittet resultat och ekonomisk ställning i förvaltningsberättelsen

**KSKF-beslutade**

Nämnd/Förvaltning, belopp i mnkr	Utgift	Inkomst	Nettoutgift	Budget	Avvikelse mot budget
Kommunstyrelsen					
Kommunledningskontoret	-2		-2		2
Fastighets- och exploateringsenheten och centrala poster	867		867	1 445	579
- varav förskoleverksamhet	38		38	117	79
- varav grundskoleverksamhet	221		221	373	152
- varav gymnasieverksamhet	18		18	207	189
- varav gemensam skolverksamhet	25		25		-25
- varav vård- och omsorgsverksamhet	192		192	302	110
- varav social			—		
- varav räddningstjänstverksamhet			—	—	—
- varav stadsbyggnadsverksamhet			—	—	—
- varav Kultur- och fritidsverksamhet			—		—
- varav kök(serviceförvaltningen)			—		
- varav övriga fastigheter och lokaler	321		321	191	-130
- varav exploaterings- och markinvesteringar	51		51	255	204
Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden			—	—	—
Kultur och fritidsnämnden	21		21	56	35
Miljö- och räddningstjänstnämnden	2		2	5	3
Servicekommittén	0		—	—	—
Socialnämnden			—	—	—
Stadsbyggnadsnämnden	89	11	100	137	38
- varav kommunala	89	11	100	122	23
- varav medfinansiering till statlig infrastruktur	0		—	15	15
Torshälla stads nämnd	10		10	15	5
<b>SUMMA</b>	<b>986</b>	<b>11</b>	<b>997</b>	<b>1 658</b>	<b>661</b>

För mer detaljerad information om investeringsredovisningen se avsnittet resultat och ekonomisk ställning i förvaltningsberättelsen

Belopp i mnkr	Totalprognos				Ack utfall 2021-12-31				
	Inkomster	Utgifter	Investeringar (netto)	Projektresultat	Inkomster	Utgifter	Investeringar (netto)	Projektresultat	
<b>Pågående arbetsområden/infrastruktur</b>									
48010	Eskilstuna Logistikpark, Kjula	437	224	306	-93	327	237	256	-166
48011	Eskilstuna Logistikpark, Norra, 2021-2026	463	222	88	154	—	9	0	-9
48430	Svista	20	11	15	-6	20	12	15	-6
48466	Källsta industriområde fom. 2017	60	6	11	43	7	5	4	-2
48468	Torlunda 1:271 m.fl., Folkesta industriområde	84	60	4	20	—	14	0	-14
48474	Torshälla 4:45, Gjutaren	9	12	18	-22	—	2	—	-2
48476	Kjula-Blacksta 2:22, Kjulagropen	134	38	24	72	—	12	—	-12
48921	GK Mesta 6:40	0	1	2	-2	0	0	2	-2
48925	GK Vapnet 3 bostäder äb	—	5	2	-6	—	5	2	-7
48926	GK Vulkanen 3	—	0	—	-0	—	0	0	-0
48927	GK Hyndevad 22:85	—	1	12	-13	—	1	1	-2
48929	GK Lagmannen 2 och 3	1	0	—	1	—	0	0	-0
48934	GK Speditören m.fl. Sveaplan	—	0	—	-0	—	0	—	-0
48935	GK Lagersberg 1:12, etapp 5	—	0	—	-0	—	0	0	-0
48936	GK Borsökna 1:304, bostäder	—	—	—	—	—	0	0	-0
48937	GK Valsverket 3, 4 och 5, bostäder	—	0	—	-0	—	0	0	-0
<b>Pågående bostäder</b>									
48301	Odlaren Trumtorp	33	27	3	3	33	26	-1	7
48411	Hällsta 6:1 Tandlavägen bostäder	9	2	4	2	4	1	4	-0
48416	Torshälla 5:8 Granbacken bostäder	27	4	11	12	—	2	—	-2
48421	Gillet 1 endast bostäder	29	14	6	9	0	11	1	-12
48426	Slagsta 1:13, Oloflund	41	3	8	29	34	3	4	27
48429	Djursta bostäder	44	10	18	17	44	8	17	18
48438	Slagsta 1:1, Orkestervägen, bostäder	1,8	0,4	0,9	0,5	1,8	0,3	1,0	0,5
48440	Torshälla 5:8, Bjällersta, bostäder	14	9	6	-1	2	8	3	-10
48443	Torlunda 1:271, Skogvallen bostäder	2	1	0	1	0	1	—	-1
48445	Hällby-Ökna 1:220, Hagaholmsvägen	23	1	1	22	21	1	0	20
48446	Hällby 18:1, Vattentornet bostäder	10	2	—	8	0	1	—	-1
48455	Eskilshem 4:1, Kapellbacken bostäder	13	2	6	5	13	2	2	9
48463	Valören 2, bostäder	47	7	4	36	—	3	0	-3
48464	Valhalla 1:1 Notarien 13-18, Årby norra bostäder	100	11	90	-2	9	6	1	2
48465	Ångsholmen 1:2, Östra Ångsholmen fritidsomr	100	10	23	67	—	1	—	-1
48467	Nötknäpparen 26 mfl	45	33	2	10	—	19	0	-19
48470	Husby-Rekarne 3.14, 3.78, 3.13, 3.29 bostäder	20	3	5	12	—	1	1	-3
48471	Husby-Vreta 1:66 Skogstorp C, bostäder	27	12	5	10	—	1	—	-1
48472	Väduren 23, Gredby 1:1	—	6	0	-6	—	6	0	-6
48473	Årta-Åstorp 1:97, 1:98, 1:99, 1:100, bostäder	8	1	4	4	3	1	3	-1
48475	Lagersberg 1:3 m.fl., Lagersdal, bostäder	—	0	—	-0	—	0	—	-0
48477	Näshulta-Ökna 3:1, äldreboende	2	1	—	1	—	0	—	-0
48480	Torshälla-Väsby 1:137 Mälarkrik bostäder	27	5	—	22	—	—	—	—
48481	Uddetorp 1:1 Årta bostäder	17	3	7	7	—	0	—	-0
48923	GK Nithammaren 8, bostäder	11	9	5	-3	11	8	0	2
48924	GK Vikingen 15	—	1	7	-7	—	1	1	-1
48928	GK Lagersberg 1:11 Peab/Signum etapp 3	—	0	—	-0	—	0	3	-3
48930	GK Husby-Vreta 1:75 del av bostäder	—	0	0	-0	—	0	1	-1
48931	GK Doktorn 1 mfl	7	2	1	4	—	0	0	-0
48932	GK Väduren 18 och 20	—	0	—	-0	—	0	0	-0
48933	GK Skogsängen Hövdingen 1 mfl	38	10	14	14	—	3	0	-3
<b>Infrastrukturexploatering med extern exploatör</b>									
48922	GK Kv. Nätet bostäder	1	1	3	-4	—	0	9	-10
<b>Avslutade projekt 2021</b>									
48433	Skiftinge 1:1 handelsområde	95	52	24	18	95	52	24	18
48449	Eskilshem 4:7,4:8 bostäder	38	2	—	36	38	2	—	36
48454	Nystavaren 5,6,7 bostäder	24	3	1	20	24	3	1	20
48920	GK Gallerian, Tuna Park	—	0	1	-1	—	0	1	-1

Projekt	Utfall ack totalt	Total projekt-budget	Total projekt-prognos	Prognos-avvikelse, total	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
<b>AFFÄRS- OCH EXPLOATERINGSINVESTERINGAR</b>							
Affärsinvesteringar					2	0	2
Exploateringsinvesteringar					-31	-114	83
Mindre mark- och fastighetsförvärv					-0	-15	15
Strategiska fastighetsförvärv					-19	-126	107
<b>SUMMA AFFÄRS- OCH EXPLOATERINGSINVESTERINGAR</b>	<b>-287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-49</b>	<b>-255</b>	<b>206</b>
<b>FASTIGHETSINVESTERINGAR</b>							
87576 Domaren 4, skiftingehus fsk, nybyggnad. Inkl kök 5mkr	-4	-110	-116	-6	-1	0	-1
87671 Gillberga-vallby 1:14, flytt fska-paviljong från snickarvägen	-0	0	-0	-0	-0	0	-0
87749 Hövligheten 1, hattmakarens fsk, tillbyggn, 43-19-73 och 43-1973	-46	-50	-44	7	-36	-19	-17
87758 Nätet förskola	0	-45	-45	0	0	0	0
87801 Laglydnaden 1 ny/utbyggnad fogdegatans förskola	0	-65	-65	0	0	-45	45
87932 Tegelviken förskola id 203208	0	-70	-70	0	0	-40	40
87933 Årbygatan, utbyggnad befintlig, varav kök 8 mnkr	0	0	-25	-25	0	-5	5
87934 Staren	0	0	0	0	0	-8	8
<b>Summa fastigheter förskola (kf)</b>	<b>-51</b>	<b>-340</b>	<b>-365</b>	<b>-25</b>	<b>-38</b>	<b>-117</b>	<b>79</b>
87706 Domaren 3, gsk, renov omb, 43-19-07, etapp 2-3, 43-19-07b3	-244	-240	-282	-42	-74	-70	-4
87707 Domaren 3, gsk, omb kök, 43-19-08	-41	-26	-41	-15	-15	0	-15
87720 Forskaren 1, projektering om o tillbyggnad inkl. Kök, 43-19-33b	-133	-191	-164	27	-79	-65	-14
87728 Skidåkaren 1, edwardslundsskolan, omb förskoledel till skoldel,	-3	0	0	0	-0	0	-0
87750 Hövligheten 1, hattmakarens fsk, omb kök, 43-19-74 och 43-19-74b	-0	-4	-4	0	-0	-1	1
87751 Hövligheten 1, skogsängsskolan, nybyggnad, 43-19-75 och 43-19-75	-61	-185	-160	25	-40	-75	35
87755 Kjulaby 9:1 kjula skola	0	-57	-57	0	0	0	0
87818 Ny f-9 skola väster munktellskolan	-9	-198	-198	0	-9	-60	51
87819 Ombyggnation fristadsskolan (västra folkskolan)	0	-97	0	97	0	-57	57
87820 Ombyggnation fristadsskolan (matsal nybyggnation)	0	0	0	0	0	0	0
87822 Tegelviken inkl kök med 25mkr	0	0	-30	-30	0	0	0
87914 V folkskolan och vildrosen, ombyggnad gsf gym och kök, 43-20-109	-2	0	-120	-120	-2	0	-2
87935 Mesta f-9	0	0	-253	-253	0	-10	10
Raminvesteringar grundskolan					-25	-35	10
<b>Summa fastigheter grundskola</b>	<b>-493</b>	<b>-998</b>	<b>-1 309</b>	<b>-311</b>	<b>-246</b>	<b>-373</b>	<b>127</b>
87656 Framtiden 1, rekarnegymn, omb. Byggprogrammet	-26	-40	-30	10	-0	0	-0
87657 Ekeby 3:1, ekeby grustag. Om-och nybyggnation	-17	-20	-16	4	-0	0	-0
87778 Gredby 2:3, utemiljö rekarne, rinmangymn, 43-19-100, 43-19-100b	-11	-8	-7	0	-11	-5	-6
87779 Nyfors 1:1, utemiljö rekarne, rinmangymn, 43-19-101, 43-19-101b	-2	-8	-7	0	-2	-5	3
87836 St eskil elevcafeteria och matsal inkl.Kök med 4 mkr	0	-15	-15	0	0	-15	15
87936 Visdomen 1, rinman, förstudie omb gymnasiesärskolan. 43-21-61	-1	0	0	0	-1	-3	2
87937 Rekarne idrott&hälsa profil	0	-47	-47	0	0	-44	44
87938 St eskil matsal, vildrosen	0	-10	0	10	0	-10	10
87939 Zetterbergsfymnasiet - leasing	0	-125	-219	-94	0	-125	125
87961 Vitterheteen 8, elev café, bibliotek och kök, 43-21-26	-3	0	0	0	-3	0	-3
<b>Summa fastigheter gymnasie (kf)</b>	<b>-60</b>	<b>-272</b>	<b>-342</b>	<b>-70</b>	<b>-18</b>	<b>-207</b>	<b>189</b>



## Investeringsredovisning per objekt

Projekt	Utfall ack totalt	Total projekt-budget	Total projekt-prognos	Prognos-avvikelse, total	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
87693 Ekeby, ekeby 3:14, gruppboende - nybyggnad	-0	-20	-18	3	-1	0	-1
87694 Slagsta 3-19, olofsslund gruppboende nybyggnad, 43-18-131_del2	-9	-20	-16	4	-8	-20	12
87695 Backa 2-1, skogstorp, gruppboende - nybyggnad	-0	-20	-20	0	0	-10	10
87823 Boende för samsjuklighet 3-4 platser	0	-11	-11	0	0	-10	10
87894 Jäder-sundby 2:3, vävle grp-boende, nybyggnation, 43-20-84	-0	-22	-22	0	-0	-15	15
87921 Kjula 7:4, samsjuklighet-nybyggnad, 43-21-02	-0	0	-22	-22	-0	0	-0
<b>Summa fastigheter gruppboende (kf)</b>	<b>-9</b>	<b>-93</b>	<b>-109</b>	<b>-16</b>	<b>-10</b>	<b>-55</b>	<b>45</b>
87709 Domaren 3, skiftinge vård- och äldreboende 43-19-10	-140	-246	-209	37	-81	-122	41
87721 Specialisten 1, trummslagargården, kortidsboende, proj, 43-19-43	-166	-230	-230	0	-96	-120	24
87757 Nätet omsorgsboende	0	-160	-160	0	0	0	0
<b>Summa fastigheter äldreboende (kf)</b>	<b>-307</b>	<b>-636</b>	<b>-599</b>	<b>37</b>	<b>-177</b>	<b>-242</b>	<b>65</b>
Raminvesteringar äldreboende					-5	-5	-0
<b>Summa fastigheter vård och omsorg</b>	<b>-316</b>	<b>-729</b>	<b>-708</b>	<b>21</b>	<b>-192</b>	<b>-302</b>	<b>110</b>
87134 Sundbyholm 3:1,sundbyholm slott,proj vent,energi,53-13-08	0	0	-11	-11	0	0	0
87789 Östermalm 1:8, istadion, ny kraftstation, 43-19-119	-3	0	-4	-4	-0	0	-0
87815 Talangen 1, tll-och ombyggnad, 43-19--136	-42	-105	-105	0	-40	-35	-5
87898 Valurnan 1, stadshuset, stamreovering västra flygeln, 43-20-90	-1	-5	-5	0	-1	-5	4
87908 Östermalm 1:8, ekångens uterink, inbyggnad, 43-20-103b	-14	0	-16	-16	-14	0	-14
87940 Ishall med tre väggar, kultur o fritid	0	0	0	0	0	-17	17
87941 Nyfors 1:23 tunavallen, anpassningar elitverksamhet	-2	0	0	0	-2	-5	3
87942 Boende fört samsjuklighet 8 platser (soc del sammanlagt 22 mnkr)	-0	-11	-11	0	-0	-11	11
87943 Singelboende	0	0	-3	-3	0	-3	3
87946 Gustavsborgs fsk, kök	0	0	0	0	0	-3	3
87947 Kyllda matlådor	0	0	-34	-34	0	-5	5
87948 Zetterbergsgymnasiet kök	0	0	0	0	0	-3	3
87983 Verksamhetsanpassning kök, rambudget					0	-4	4
87997 Underhåll komponent investering					-15	-20	5
99600 Väpnaren 4 (drottningatan 4)	-219	0	0	0	-219	0	-219
Upmef 2	-8	-105	-105	0	-8	-35	27
Upmeff 1	-21	0	-20	-20	-1	0	-1
Energi- och miljöåtgärder					-1	-10	9
Komponentutbyte					-0	0	-0
Mindre ombyggnader					-4	-5	1
Solel					-2	-4	2
Storköksutrustning					-6	-6	0
Säkerhet					-7	-19	12
Tillgänglighet					0	-1	1
<b>Summa fastigheter övrigt</b>	<b>-310</b>	<b>-226</b>	<b>-314</b>	<b>-88</b>	<b>-320</b>	<b>-191</b>	<b>-129</b>
<b>SUMMA FASTIGHETSINVESTERINGAR</b>	<b>-1 230</b>	<b>-2 565</b>	<b>-3 037</b>	<b>-472</b>	<b>-815</b>	<b>-1 190</b>	<b>375</b>
<b>MEDFINANSIERING TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>	<b>-6</b>	<b>-40</b>	<b>-59</b>	<b>-19</b>	<b>-6</b>	<b>-15</b>	<b>9</b>

Projekt	Utfall ack totalt	Total projekt-budget	Total projekt-prognos	Prognos-avvikelse, total	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
<b>STADSMILJÖ</b>							
Lekplatssatsning	-10	0	-10	-10	-6	0	-6
Mindre projektinvesteringar 2020					-3	0	-3
Mindre projektinvesteringar 2021					-6	-14	8
Mindre projektinvesteringar 2022					-1	0	-1
Stadsmiljö raminvesteringar					-18	-22	4
83730 Upprustning hamnkaj	-3	-2	-2	0	-2	0	-2
83731 Strandpromenad, åstråket	-2	-3	-3	0	-1	0	-1
83732 Hellbergsparken, etapp 2	-0	-2	-2	0	-0	0	-0
83733 Krusgårdsparken, etapp 2	-2	0	0	0	-0	0	-0
83734 Reparation bro, brogatan	-0	-1	-3	-2	-0	0	-0
83738 Reparation bro, holmenleden	-0	-3	-2	1	-0	-3	3
83743 Ställplatser husbilar, krusgården	-0	0	0	0	-0	0	-0
83744 Utveckla holmbergsparken	-0	0	0	0	-0	0	-0
84107 Årummets vattenspel	-1	0	0	0	0	0	0
84171 Vilsta naturreservat	-1	-2	-1	1	-0	0	-0
84219 Arena/bad- john engellaus gata	-1	0	0	0	-0	0	-0
84252 Lek och park-långbergsparken	0	0	0	0	0	0	0
84300 Gredbyvägen	-39	-33	-39	-6	-5	0	-5
84306 Stadsparken-entréer	-0	-6	-6	0	-0	-6	6
84314 Busskörfält kyrkogatan	0	-4	0	4	0	0	0
84317 Kunskapsstråket-drottninggatan	-5	-16	-16	0	-3	-16	13
84318 Kunskapsstråket-mdh-platsen	-32	-30	-37	-7	-23	-29	7
84319 Kunskapsstråket-strömsholmen	-0	0	0	0	0	0	0
84371 Kanonhusholmen utemiljö	-0	0	0	0	-0	0	-0
84379 Stadsparken- belysning	-3	-4	-4	0	-3	0	-3
84406 Stadsparken- lekplats östra	-0	-4	-3	1	-0	0	-0
84411 Strandskoning kanonhusholmen	-1	0	-3	-3	0	0	0
84416 Borsökna/hattranvägen	-1	-13	-11	2	-0	-13	13
84417 Bm-stråket kapellbacken	-1	-5	-5	0	-1	0	-1
84431 Styrssystem belysning	-3	-7	-7	0	-3	-4	1
84432 Vasavägen	-7	-7	-7	-1	-0	0	-0
84433 Cirkulationsplats, strängnäs/kjulavägen	-11	-11	-11	0	-10	-8	-2
84434 Utredning kaj-och hamnområde, sundbyholm	-0	-1	-0	0	-0	0	-0
84435 Kunskapsstråket- hamngatan	-0	0	0	0	-0	0	-0
84440 Lekplats slagsta	-3	0	-3	-3	-0	0	-0
84445 Stadsparken, renovering kaj, holmen	-13	-25	-25	0	-13	-8	-5
84446 Folkestabron, bk1. Krav	0	-6	0	6	0	-6	6
84456 Gjuteritorget	-0	0	0	0	-0	0	-0
84457 Stadsparken- avgränsning strandgatan	-1	0	0	0	-1	0	-1
84463 Reinvestering- utbyte belysning					-0	0	-0
<b>SUMMA STADSMILJÖ</b>	<b>-142</b>	<b>-183</b>	<b>-198</b>	<b>-15</b>	<b>-102</b>	<b>-129</b>	<b>27</b>

## Investeringsredovisning per objekt

Projekt	Utfall ack totalt	Total projekt-budget	Total projekt-prognos	Prognos-avvikelse, total	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021
<b>ÖVRIGA INVESTERINGAR</b>							
Övriga investering, raminvesteringar					-4	-6	2
83674 Utveckla torshargs ip	-8	0	0	0	-2	0	-2
83676 Bryggor mäljarbaden 2020	-0	0	0	0	0	0	0
83677 Ridskolan nyby-torshälla	-1	0	0	0	-0	0	-0
83678 Mäljarbadens camping el mm 2020	-0	0	0	0	-0	0	-0
83680 Upprustning torsharg etapp 3	0	0	0	0	0	-6	6
83681 Ombyggnad bryggor och el öster om kanalen	0	0	0	0	0	-2	2
85424 Förbättringar friluftsområden	-3	0	-3	-3	-0	-3	3
85425 Fotbollens infrastruktur - bostadsbyggande, skogstorp orrlidens	-5	0	-5	-5	-5	0	-5
85427 Anpassning av danslokaler	-0	0	-0	-0	0	-1	1
85428 Skatepark inkl. Allaktivitetsplats	-1	0	-2	-2	-1	-11	10
85429 Fotbollens infrastruktur	-7	0	0	0	-1	0	-1
85430 Bokbuss	-6	0	0	0	-6	0	-6
85432 Led-belysning konstmuseet	-0	0	0	0	0	0	0
85434 Led-belysning teatern och lokomotivet	-0	0	0	0	0	0	0
85435 Tunavallens utvecklingsplan	0	0	-1	-1	0	-1	1
85436 Gymnastikens förutsättningar	-4	0	0	0	-1	0	-1
85437 Ekeby ridhusanläggning	-4	0	-4	-4	-2	-4	1
85438 Förbättringar friluftsområden 2020	0	0	-2	-2	0	-2	2
85439 Ekängens utvecklingsplan	0	0	0	0	0	-1	1
85443 Åtgärder säkerhet mm 2020	-0	0	0	0	0	0	0
85444 Förstudie sundbyholm	0	0	0	0	0	-1	1
85445 Ny ishall tre väggar uterink	0	0	0	0	-0	0	-0
85446 Idrottens infrastruktur	-0	0	-1	-1	-0	-20	20
85447 Allaktivitetsplats	0	0	0	0	0	-4	4
85448 Ekängens idrottsområde	0	0	-1	-1	0	-5	5
85820 Rtj övningsfält lilla nyby	-0	0	0	0	-0	-2	2
85821 Rtj rökövningshus	-0	0	0	0	-0	0	-0
85823 Rtj lektionshus övningsfältet	-0	0	0	0	-0	0	-0
85824 Rtj utemiljö övningsfältet	-1	0	0	0	-1	0	-1
85856 Rtj brandstation ärla	0	0	0	0	0	-3	3
<b>SUMMA ÖVRIGA INVESTERINGAR</b>	<b>-41</b>	<b>0</b>	<b>-18</b>	<b>-18</b>	<b>-24</b>	<b>-69</b>	<b>46</b>
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSVINVESTERINGAR</b>	<b>-1 707</b>	<b>-2 788</b>	<b>-3 312</b>	<b>-524</b>	<b>-997</b>	<b>-1 658</b>	<b>661</b>
Nämndbeslutad investering					-39	-85	46
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-1 707</b>	<b>-2 788</b>	<b>-3 312</b>	<b>-524</b>	<b>-1 036</b>	<b>-1 743</b>	<b>707</b>







Eskilstuna  
kommun