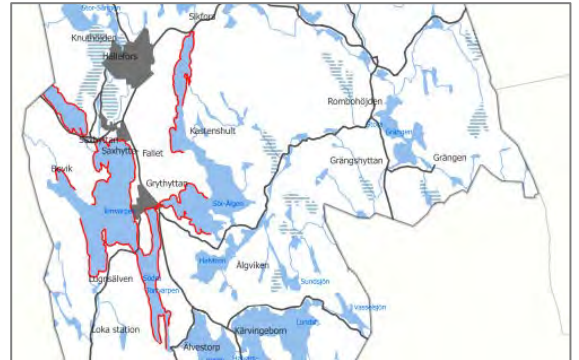




**HÄLLEFORS
KOMMUN**



Innehållsförteckning

År 2018 i korthet	2
Kommunstyrelsens ordförande	3
<i>Förvaltningsberättelse</i>	
Allmän analys	5
Viktiga händelser	12
Verksamhetsstyrning.....	15
Ekonomiskt utfall och ställning i korthet	29
Finansiell analys - kommunkoncernen.....	30
Finansiell analys - kommunen	32
Personalredovisning.....	38
Organisation	42
<i>Finansiella rapporter</i>	
Resultaträkning.....	43
Kassaflödesanalys.....	44
Balansräkning	45
Nothänvisningar.....	46
Redovisningsprinciper	52
Driftredovisning.....	55
Förklaringar till driftredovisning	56
Investeringsredovisning	71
Förklaringar till investeringsredovisning	72
<i>Verksamhet inom bolag, gemensam nämnd och kommunalförbund</i>	
Kommunala äganden	74
Ord- och begreppsförklaringar	77

Årsredovisningen har producerats av Hällefors kommuns kommunförvaltning i samarbete med övriga förvaltningar och kommunala bolag

Layout och sammanställning: Jessica Jansson, ekonomichef
Kristina Andersson, controller
Foto kommunstyrelsens ordförande: Hasse Lundholm
Övriga foton: Laila Sandberg

År 2018 i korthet

Kommunkoncernens ekonomi

- Kommunkoncernens resultat uppgår till 18,3 miljoner kronor.
- Totalt är resultatet 2,8 miljoner bättre än budgeterat. Verksamhetens nettokostnader har förbättrats med 5,3 miljoner kronor och 3,0 miljoner kronor i minskade finansiella kostnader i förhållande till budgeterat. Dock har kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 5,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Slutligen redovisar Hällefors Bostads AB ett resultat enligt budget.
- Investeringar har skett med 35,7 miljoner kronor.

Kommunens ekonomi

- Kommunen redovisar ett positivt resultat på 18,1 miljoner kronor.
- Investeringar har skett med 32,5 miljoner kronor. Större investering har skett i Skolpaviljongen Klockarhagsskolan, Pihlskolans NO-sal, Stationsvägen etapp 1 och 2 samt stora VA-investeringar.
- Finansiella målsättningarna har uppnåtts vad gäller resultatandel, nettokostnadsandel, självfinansiering av investeringarna, investeringsandel, amorteringsandel, finansnettoandel och soliditet. Däremot inte bortförsäkring av pensionsskuld.

Fakta om kommunen

- Vid årets utgång har Hällefors kommun 6 983 invånare, en minskning med 126 personer under året. 61 barn föddes under året.
- Antalet årsarbetare i kommunen uppgår till 657 och i kommunkoncernen i övrigt finns 11 årsarbetare.
- Utdebiteringen ligger totalt på 33:60 fördelat på landstinget 11:55 och kommunen 22:05.

Viktigare händelser

- Inför nya mandatperioden har kommunen beslutat om en ny politisk organisation. Beslutet innebär bland annat att ett oppositionsråd inrättas.
- Hällefors kommuns måluppfyllelse för grundskolan har fortsatt att öka vad gäller det samvägda resultatet i jämförelse med övriga 290 kommuner. Kommunen förbättrade sin placering ytterligare med 125 platser från 224 plats till 99 plats.
- Under varen har ombyggnaden av ytterligare en lokal i Grythyttan färdigställts av Hällefors Bostads AB, och invigts för förskola.
- Kommunen har efter behovsinventering projekterat och etablerat en ny skolmodul för parallellklasser för grundskolan i Hällefors.
- Under året har kommunen slutfört projektet att bygga om Björkhaga kök till ett tillagningskök.
- Hällefors kommuns måluppfyllelse för hemtjänsten i sin helhet har fortsatt att öka och förbättrat sin placering och ligger nu på rang 77 av 288 kommuner i Sverige.
- Kommunen har antagit tre viktiga strategiska styrdokument som utarbetats under ett antal år: översiktsplan, grönplan samt plan för landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS).
- Hällefors Bostads AB har under året slutfört uppdraget att arbeta fram ett förslag på en bostadsförsörjningsplan för kommunen, vilket kommunen antagit.
- Kommunen har under året fortsatt arbetet med utredningen vård- och omsorgsboende som har målsättningen att reda ut konsekvenser av nytt vård- och omsorgsboende i Länsgårdens lokaler samt ställningstagande om boendet Fyrklövern ska rustas upp.
- Hällefors kommun förbättrade sin placering ytterligare med 75 platser från plats 209 till plats 134 vad gäller 2018 års ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner.

Kommunstyrelsens ordförande

Så är det då dags att lägga 2018 bakom oss, ett händelserikt år, som andades hoppfylldhet och framtidstro. Ett år som många andra, där framtiden fortsatt måste mötas med en återhållsamhet, samtidigt som modet måste finnas att satsa och tro på en fortsatt utveckling för Hällefors kommun. I allt detta kommer politikens, ibland svåra vägval, för att fatta kloka och hållbara beslut.

En stark ekonomi är förutsättningen för att lyckas, nu och i framtiden, men en stark ekonomi är inget, om vi inte dessutom erbjuder kommuninnevånarna god service, trygghet och välfärd i stort. 2018 innefattar de viktiga delarna. De finansiellt uppsatta målen fortsätter att uppnås och skapar en ännu starkare ekonomi för kommunen.

Under det gångna året har satsningar på välfärden genomförts och viktiga strategiska beslut har fattats för att Hällefors kommun ska fortsätta vara väl rustade att möta framtiden.

En ny skola byggdes och invigdes under året för att möta elevernas och lärarnas behov av ändamålsenliga lokaler och förbättrad arbetsmiljö.

Ombyggnationen av förskolelokaler i Grythyttan tillsammans med Hällefors Bostads AB färdigställdes och innebär bättre lokaler och närhet till skola, bibliotek och ger bättre förutsättningar i den dagliga verksamheten.

Ett fantastiskt arbete har gjorts inom skolan för att lyfta måluppfyllelsen i grundskolan. Hällefors kommun har förbättrat sin placering från 224:e plats till 99:e. Ett resultat som ska ses utifrån de stora utmaningarna som funnits på skolan de senaste åren!

En ny aktivitetspark för barn färdigställdes under hösten och dess placering vid Lindholmstorpet ska bidra till en central oas för både unga och gamla, då även caféet numera har en arrendator och kommer att vara öppet året runt.

Kultur och fritidsaktiviteter har lyft det senaste året, det har varit aktiviteter och späckade program under sport-, sommar- och höstlov. Utställningarna Wall of fame och Min plats samt invigningen av nya kommunhuset var välbesökta arrangemang. Boosta Hällefors, en prova-på-vecka fylld med aktiviteter, genomfördes med syfte att lyfta fram föreningslivet och idrotten, som skedde i samverkan med Hällefors idrottsföreningar och Örebro läns idrottsförbund.

Björkhaga kök kunde äntligen öppna upp sin verksamhet som tillagningskök med focus på kommunens äldre gäster. Genom att separera tillagningen och så har kvaliteten höjts för både kommunens äldre och yngre gäster. För att öka trivseln och miljön kring måltiden ytterligare, så renoverades även matsalen på Björkhaga och är idag välbesökt med många gäster kring borden.

Projektering av vård och omsorgsboenden har pågått under hela året och syftet är att lyfta kvaliteten, skapa ändamålsenliga boenden som också kommer att påverka arbetsmiljön för kommunens anställda. De förbättringar som kommer att göras är att rusta de befintliga lokalerna som idag finns på Fyrklövern, samt bygga ett nytt boende i samarbete med Länsgården.

Måluppfyllelsen vad gäller brukarupplevelse av hemtjänst i sin helhet har tagit ett stort kliv framåt i jämförelse med övriga 288 kommuner. Kommunen förbättrade sin placering med 139 platser till 77:e plats. Ett resultat som ska ses utifrån utmaningen med ökad vårdtyngd och brist av antalet vård- och omsorgsplatser.

Beslut togs om en ny politisk organisation, där bland annat tidigare tre utskott minskas till två, tidigare bildningsutskott och omsorgsutskott blir ett, välfärdsutskottet. Beslutet om ny politisk organisation innebär också att ett oppositionsråd inrättas.

Under året slutfördes uppdraget med att ta fram en ny bostadsförsörjningsplan för Hällefors kommun, som ska ha en tydlig koppling till den nya översiktsplan som fastslogs under året. En ny lokalförsörjningsplan togs fram och beslutades om och Hällefors kommun tog också beslut om en ny grönplan och LIS-plan, och alla dessa beslut tillsammans är strategiskt viktiga för Hällefors kommuns fortstatta utveckling och framtid.

Vi fortsatte att klättra på svenskt näringslivsranking och förbättrade placeringen från 209:e till 134:e plats, ett arbete som varit möjlig tack vara nära samarbete med näringslivet, näringslivsrådet och Hällefors kommun.

Allt detta sammantaget, är bevis för att det går bra för Hällefors kommun och att vi fortsatt att lägga grunden för ett gott liv i Hällefors kommun!

Ett stort tack till all personal, kommuninnevånare och till näringslivet för allt det jobb och engagemang ni bidragit med för att möjliggöra allt detta!



Annalena Järnberg
Kommunstyrelsens ordförande (s)

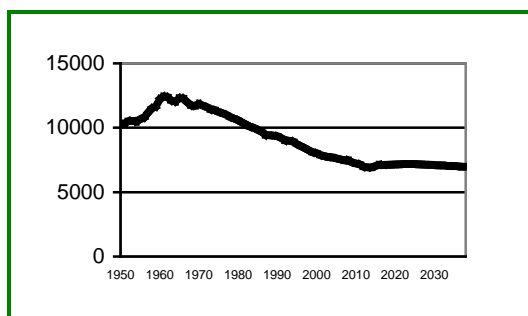
Allmän analys

Befolkningsutveckling

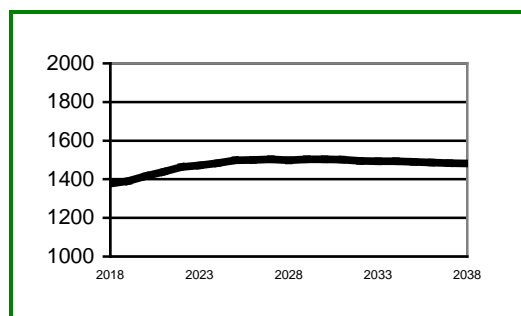
Hällefors kommun minskade sin befolkning med 126 personer under året, vilket motsvarar 1,8 procent. Minskningen beror till övervägande del på flyttnettot, d v s att fler personer flyttar ut från kommunen mot den befolkning som flyttat in. Det negativa födelseöverskottet uppgick totalt till 57 personer vid årets slut. Totalt föddes det 61 barn i kommunen, vilket är en minskning i förhållande till föregående år. Örebro län som helhet ökade sin befolkning med 3 345 personer.

	2014	2015	2016	2017	2018
Befolkning	6936	7032	7138	7109	6983
Födelseöverskott	-60	-33	-29	-26	-57
Flyttnetto	14	129	126	-10	-72
Övriga justeringar	-	-	9	7	3
Förändring totalt	-46	96	106	-29	-126
Antal födda	58	62	77	77	61

Antalet invånare är en faktor som påverkar kommunens skatteintäkter och därmed de totala intäkterna i kommunen. Framtagna prognoser till år 2038 visar på en fortsatt befolkningsminskning.

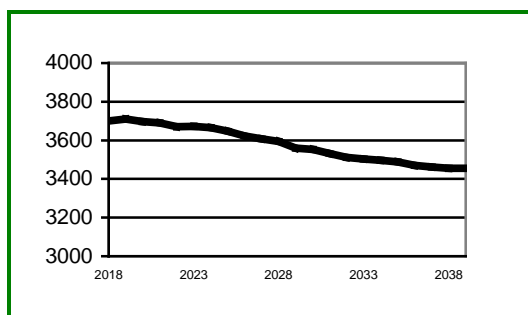


Befolkningsprognos totalt (1950-2038)

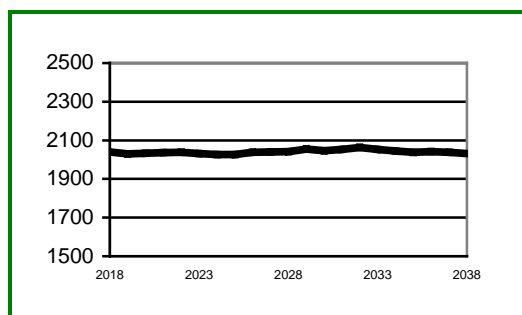


Befolkningsprognos 0-18 år (2018-2038)

Den åldersmässiga sammansättningen visar att kommunen kommer att ha en ökande andel äldre och en jämn och stabil nivå gällande lägre åldrarna de kommande åren medan andelen i arbetsför ålder fortsätter att minska. Färre personer kommer därmed att behöva försörja fler. En kommande utmaning för kommunen är att underlätta för nya invånare att komma i sysselsättning. Antalet platser för vård- och omsorgsboende beräknas öka med 20 platser till år 2035 enligt framtagna utredningar. Kommunen kan konstatera att antalet äldre äldre, d v s över 80 år, prognostiseras att öka med 7,5 procent fram till år 2038 i förhållande till år 2017. Idag har kommunen 84 vård och omsorgsplatser inklusive korttidsplatser. En pågående utredning om att bygga om Länsgårdens lokaler till ett nytt ändamålsenligt vård- och omsorgsboende skulle innebära en utökning av antalet platser till totalt 94 platser.



Befolkningsprognos 19-64 år (2018-2038)



Befolkningsprognos 65 år och äldre (2018-2038)

	2014	2015	2016	2017	2018
0-6	426	455	492	514	493
7-15	562	562	603	625	629
16-20	419	414	409	395	387
21-44	1 652	1 717	1 757	1 723	1 657
45-64	1 882	1 850	1 812	1 805	1 801
65-79	1 450	1 469	1 503	1 477	1 457
80-w	545	565	562	570	559
Totalt	6 936	7 032	7 138	7 109	6 983

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i kommunen har minskat med 146 personer under året. Antalet öppet arbetslösa motsvarar nu 3,8 procent av befolkningen i åldern 16-64 år, en minskning med 2,9 procentenheter jämfört vid årets början. Samtidigt har antalet personer som är sökande i program med aktivitetsstöd ökat med 74 personer. Av dessa personer avser 72 personer åtgärder i etableringsuppdraget. Exempel på aktivitetsstöd är arbetsmarknadsutbildning, arbetspraktik, arbetsträning, samt jobbgaranti för ungdomar. Bortser kommunen från de invånare som ingår i arbetsförmedlingens etableringsuppdrag kan den öppna arbetslösheten minska med 9 personer.

	2014	2015	2016	2017	2018
Öppet arbetslösa	202	263	270	263	117
Aktivitetsstöd	147	170	150	113	187
Summa	349	433	420	376	304

Den öppna arbetslösheten har under 2018 minskat för både kvinnorna som männen. I riket är totalt andelen öppet arbetslösa 3,0 procent, och för länet är siffran 3,2 procent. Det innebär att kommunen har en lägre arbetslöshet än både riket och länet, vilket är ett stort trendbrott. Andelen kvinnor respektive män som har arbete med olika former av stöd under 2018 har ökat mot de senaste två åren.

	2014	2015	2016	2017	2018
Öppet arbetslösa	6,6%	6,7%	6,8%	6,6%	2,9%
kvinnor	3,7%	4,3%	4,7%	5,5%	2,2%
män	6,3%	8,7%	8,6%	7,6%	3,6%
Med stödform	4,8%	4,3%	3,8%	2,8%	4,7%
kvinnor	2,9%	3,6%	3,1%	2,1%	4,2%
män	4,4%	5,0%	4,3%	3,5%	5,2%

Under året har kommunen haft avtal med arbetsförmedlingen som inneburit att kommunen haft individer i olika arbetsmarknadsåtgärder, då personer gått från öppen arbetslöshet till sökande i program samt att personer erhållit arbete genom bland annat extra tjänst inom kommunens verksamhet.

Ungdomar 18-24 år

Kommunens öppna arbetslöshet inom åldersintervallet 18 till 24 år uppgår till 3,8 procent. Riket och länet uppvisar 2,4 procent respektive 2,8 procent. Det innebär att kommunen har 1,0 procentenheter högre öppen ungdomsarbetslöshet i förhållande till länet, vilket innebär att både kommunens och länets arbetslöshet minskat i förhållande till föregående år men att kommunen procentuellt minskat mera. I förhållande till föregående år har öppna arbetslösheten för ungdomar minskat något i hela riket.

Ungdomar 18-24 år	2014	2015	2016	2017	2018
Öppet arbetslösa	5,0%	9,2%	8,1%	5,3%	3,8%
kvinnor	4,6%	6,2%	5,1%	3,6%	2,3%
män	5,2%	12,1%	10,8%	6,7%	5,0%
Med stödform	7,5%	7,5%	5,5%	3,2%	3,8%
kvinnor	4,3%	4,3%	4,1%	2,6%	2,6%
män	10,5%	10,4%	6,8%	3,6%	4,7%

Av ungdomarna i kommunen är det 3,8 procent som har arbete med någon form av stöd, vilket innebär att kommunen ligger 0,6 procentenheter högre än länet. I förhållande till riket har kommunen 0,7 procentenheter högre andel av ungdomarna som har arbete med olika former av stöd. Bortser kommunen från de invånare som ingår i arbetsförmedlingens etableringsuppdrag kan den öppna arbetslösheten minska med 9 personer för ungdomarna.

Utlandsfödda 16-64 år

Kommunens öppna arbetslöshet inom gruppen utlandsfödda uppgår till 4,8 procent, vilket är en minskning med hela 15,2 procentenheter i jämförelse med föregående år. Riket och länet uppvisar 7,1 procent respektive 8,2 procent. Det innebär att kommunen har 3,4 procentenheter lägre öppen arbetslös inom gruppen utländskfödda i förhållande till länet, vilket är ett trendbrott. I jämförelse med riket har kommunen 2,3 procentenheter lägre öppet arbetslösa inom gruppen utlandsfödda. Totalt innebär detta att kommunens arbetslöshet inom gruppen utlandsfödda minskat i förhållande till fyra senaste åren.

Utlandsfödda 16-64	2014	2015	2016	2017	2018
Öppet arbetslösa	15,0%	25,1%	24,2%	20,0%	4,8%
kvinnor	10,9%	15,3%	19,9%	18,1%	3,5%
män	18,8%	33,9%	27,6%	21,6%	5,8%
Med stödform	5,6%	9,3%	10,5%	7,9%	16,6%
kvinnor	3,1%	9,3%	7,8%	4,1%	16,2%
män	7,8%	9,2%	12,8%	10,9%	16,9%

Av de utlandsfödda kan kommunen konstatera att den öppna arbetslösheten för både kvinnorna och männen minskat i förhållande till föregående år. Däremot har arbetet med någon form av stöd ökat för både kvinnor och män. När det gäller utlandsfödda kvinnor som har någon form av stöd har kommunen en högre andel än både riket och länet. Under 2018 har kommunen påbörjat ett arbetsmarkandsprojekt som är ett EFS-projekt som främst riktar sig till öppet arbetslösa utlandsfödda kvinnor kallat All-in. Syftet med projektet är att minska långtidsarbetslösheten, utanförskap och minska kostnaderna för försörjningsstöd. Projektet går också ut på att uppnå en bättre balans mellan olika åldrar på arbetsmarknaden. Projektet beräknas pågå från och med 2017-09-01 till 2020-05-31.

Näringsliv

Arbetet med att utveckla företagsklimatet startade på allvar 2015 och under 2016 antogs en näringslivspolitik. Ett målinriktat arbete tillsammans med näringslivet har lett till att Hällefors idag har klättrat 156 placeringar och ligger på 134 plats i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet 2018. Rankingen får stort medialt genomslag både regionalt och nationellt. Ett marknadsföringsvärde som stärker kommunens attraktionskraft och upplevda konkurrensvärde.

Utveckling av det strategiska näringslivsarbetet fortgår enligt näringslivspolicyn. Politiker och tjänstepersoner för en levande dialog med företagen. Samverkan sker i Näringslivsrådet och lokala frågor drivs i en regional kontext och inom Business Region Örebro.

Den 30 januari arrangerade skola, näringsliv och Arbetsförmedlingen tillsammans arbetsmarknads-mässan ” Spana vägen”, där 43 utställare, företag och organisationer som berättade om och visade upp verksamhet och de många yrken som finns i Hällefors kommun. Mässan besöktes av totalt 900 elever. Föreläsningar om arbetsmarknadskunskap, Ungt Företagande och om entreprenörskap var en del av programmet.

Seminarium om offentlig upphandling ägde rum under våren med syfte att öka förståelsen för upphandling som strategiskt verktyg för att göra affärer men också för roller och ansvar i en ömsesidig affärsprocess. Drygt 20 företagare deltog i seminariet.

Kommunen har bjudit in till och genomfört fyra företagarkostar med mellan 60 - 70 deltagare. Företagarkosten är en mötesplats där företagare, politiker och tjänstemän träffas och bygger samverkan. Kommuninformation från kommunchef är ett stående inslag i programmet, liksom minst en företagspresentation. Andra informationspunkter har varit presentation av nyckelpersoner på kommunen samt rapport från Destination Bergslagen och de aktiviteter som sker tillsammans med besöksnäringen. Företagsklimatet har alltid funnits med på agendan. Minnesanteckningar från företagarkostarna har publicerats på Hällefors kommuns hemsida och anteckningarna har skickats ut till företagen i kommunen.

I Svenskt Näringslivs mätning Lokalt företagsklimat så har företagens sammanfattande omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun förbättrats från 3.2 år 2017 till 3.6 under 2018. Det sammanfattande omdömet från drygt 90 företag om företagsklimatet i kommunen har under 2017 och 2018 varit det bästa i Svenskt Näringslivs årliga mätningar jämfört med den statistik kommunen har tillgång till sedan 2004.

Det har under året startat 37 nya företag i kommunen, varav en stor del är enskilda företag med skogsförvaltning. Under 2018 har Nyföretagarcentrum Bergslagen haft finansiering för en 30 procentstjänst som rådgivare fördelat på fyra kommuner. Totalt antal rådgivningar har varit 17 stycken under året i Hällefors kommun.

Dialogmöten med Trafikverket i Örebro och i Eskilstuna har ägt rum under våren. Samtal kring trafiksäkerhet och belastning på våra vägar, speciellt RV 63, samt frågan om mental breddning av RV 244 har stått på agendan. Underlag och argument från fyra större företag i Hällefors för förbättrad trafiksäkerhet har presenterats.

Ett flertal möten med Örebro Universitet har genomförts där gemensamma frågor berör regional livsmedelsstrategi, kommunens lokala dryckesproducenter och mathantverkare, forskningsprojekt och utveckling av mötesplatser för företagare och studenter samt hur Grythyttan kan bli mer attraktivt för unga människor.

En förstudie om turismutveckling i Hällefors kommun har genomförts med hjälp av delfinansiering från Region Örebro län. Nu finns ett underlag för att ta fram en strategi för hur Hällefors kommun ska arbeta med turismen framåt. Två workshops med besöksnäring och föreningar har ägt rum under förstudien och ett dialogmöte med kommunledning och Region Örebro Län.

Det har skett ett löpande arbete kopplat till företagsklimat och samverkan inom Destination Bergslagen. Inom ramen för Business Region Örebro har det skett ett gemensamt arbete för att resurseffektivisera och utveckla näringslivets förutsättningar i hela länet bedrivits. Temadagar i BRO under våren för en bättre offertberedskap. Arbete med utvecklingsfrågor som rör kommunservice och myndighetsutövning har skett och fortgår under 2019. Hällefors kommun har ett förbättrat NKI resultat, mycket beroende på att kommunen har haft många brandtillsynsärneden som alltid får mycket bra omdömen och att företagen upplever att kommunen vill och strävar efter att förenkla så långt som går. Pågående arbete med information och underhandsbesked sker löpande.

Infrastruktur

Under senaste åren har kommunen satsat på åtgärder inom infrastrukturområdet för att skapa möjligheter för destinationsutveckling och ökad attraktionskraft. Kommunen har genom förlängning av tågplattformarna i båda tätorterna Hällefors och Grythyttan skapat bättre förutsättningar för en utökad kollektivtrafik via järnvägen och möta dagens och framtidens passagerares behov. Dessutom har ett nytt resecentrum i Hällefors byggts. Utifrån den utökade tågtrafiken vad gäller både kollektivtrafik men även godstrafik har en gång och cykelbro byggts.

För att öka attraktionskraften och första intrycket för resande in i kommunen har satsningar vidtagits vid både RV63 samt upprustning av Stationsvägen där nya resecentrum är beläget. Upprustningen av Stationsvägen kommer innebära en ny gång och cykelväg från centrum till resecentrum och hela Stationsvägen ut. Dessutom innebär upprustningen nya grönytor och säkrare trafikövergångar.

Kommunen har genomfört en inventering av alla grusvägar i Hällefors tätort som kommit fram till att det totalt finns cirka 15 km grusväg i tätorten. Efter samtal med Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen kommer beläggningsarbeten innevarande år samt en långsiktig plan kommer att läggas upp nästa år.

Trafikverket har påbörjat en genomgång av sitt väginnehav där de har som mål att försöka minska antalet meter väg i tätort som de förvaltar. De har tagit en första kontakt med kommunen men har ännu inte kommit med något förslag. Det finns i dagsläget inget direktiv hur vägen ska överlämnas dvs. i vilket skick den ska vara vid överlämnandet ej heller om det medföljer några underhållsmedel. Frågan har lyft i en grupp med regionen och frågan kommer troligen bli alltmer aktuell under 2019.

Kommunen har som ett långsiktigt mål att tillskapa en gång och cykelväg mellan tätorterna Hällefors och Grythyttan genom finansiering av Region Örebro län. Trafikverket har påbörjat en projektering och arbetet är påbörjat med markinventering, genomgång av planunderlag samt markförutsättningar. Trafikverket har dock inte i dagsläget tagit det slutgiltiga beslutet om slutliga dragningen av vägen.

Kommunen arbetar ständigt med att genomföra förbättringar av säkerheten för trafikanter men även för kommunens verksamhetsområden. Under året har en omdragning av Hemgårdsvägens gång och cykelväg genomförts. Ny sträckning från Finnbergsvägen ned mot centrum möjliggör nu ett skolområde som uppfyller de krav som verksamheten har på sig då det gäller utemiljön samt att gång och cykeltrafikanter inte behöver korsa skolgården med de risker det medför.

Länstrafiken fick under våren ett krav om att minska sitt underskott med ca 30-35 miljoner kronor. Det fick till följd att neddragningar gjordes, utan dialog med drabbade kommuner. Detta överensstämmer inte med antagna Regionala utvecklingsstrategin (RUS:en), där det framgår att hela Örebro län ska utvecklas. Möte har hållits mellan Länstrafiken och drabbade kommuner där det framfördes att processen i urvalet av neddragning linjer inte var korrekt. Hällefors är beroende av en bra och fungerande Länstrafik vad gäller både för elever som arbetspendlande.

Som ett led i att bli en attraktiv kommun för etablering och bosättning arbetar kommunen systematiskt med regeringen mål att 90 procent av alla hushåll och företag bör ha tillgång till bredband med en hastighet om minst 100 Mbit/s år 2020. Enligt senaste mätningarna har 82,30 procent av kommunens hushåll bredband enligt målet och 54,63 procent av företagen. Ser kommunen enbart till tätbebyggt område är motsvarande siffror 94,13 procent respektive 75,53 procent.

Bostadsmarknad

Kommunens bostadsmarknad präglas fortfarande av en bristsituation men en viss avmattning börjar märkas. Prognosen om minskande befolkning pekar på att ett överskott kan uppstå inom ett fåtal år.

Privat nyproduktion i kommunen begränsar sig till enstaka villabyggnader. Kommunens bostadsbolag har inte heller förrän de allra senaste åren ökat sitt bestånd. Här kan nämnas sex lägenheter i det som nu är förskola vid Hemgårdsvägen, 21 nya studentbostäder i Sörgården i Grythyttan och den pågående ombyggnaden av Klockarvägen 18-20 till 10 företrädesvis stora lägenheter med hög standard, delvis färdiga att tas i bruk under mars månad.

Bostadsbolaget har sedan några år hyrt ut 22 lägenheter till Migrationsverket i Lindesberg. Hyresavtalet är nu uppsagt och lägenheterna kommer efter upprustning at hyras ut då en överlämning pågår. De lägenheter som har lämnats över har hyrts ut.

Planerade förändringar inom kommunens äldreomsorg får också konsekvenser för bostadsförsörjningen. Ett nytt vård och omsorgsboende vid vårdcentralen och en omfattande renovering av Fyrklövern kommer att frigöra Nya Björkhaga för andra ändamål en bit in på 2020-talet.

Nyttillskotten kan givetvis bidra till ett kommande bostadsöverskott. Kvar står emellertid att bostadsbeståndet som helhet åldras och därmed kräver allt större underhållsinsatser, ofta utan att funktion och tillgänglighet i grunden förbättras. Genomgripande renoveringar är kostsamma och svåra att få bärkraftiga på en vikande marknad. Följden blir ett allt sämre fastighetsbestånd.

För att kommunen även på längre sikt ska ha funktionella bostäder kan nyproduktion komma att krävas. I ett perspektiv med minskande befolkning kan det innebära att andra äldre bostäder behöver avvecklas. Bostadsbolaget har sedan en tid planerat för nybyggnad av ett bostadshus där styrelsen väntas ta beslut i frågan under våren 2019.

Politisk mandatfördelning

Genom fria val ger kommunmedborgarna kommunfullmäktige mandat att utforma den kommunala verksamheten. Kommunfullmäktige har politiskt och ekonomiskt ansvar för all verksamhet och ger styrelser och nämnder i uppdrag att ansvara för att de olika verksamheterna blir utförda enligt fastställda styrdokument och tilldelade anslag. Under året har allmänna val genomförts, vilket har förändrat mandatfördelningen i kommunfullmäktige. Nedan redovisas dels mandatfördelningen efter valet 2014, dels mandatfördelningen efter valet i september 2018.

År 2015-2018	Kommunfullmäktige
Socialdemokraterna	9
Vänsterpartiet	7
Moderaterna	5
Centerpartiet	3
Grythytte-listan	3
Sverigedemokraterna	3
Landsbygdens oberoende	1
Totalt	31

År 2019-2022	Kommunfullmäktige
Socialdemokraterna	9
Vänsterpartiet	7
Moderaterna	6
Centerpartiet	3
Grythytte-listan	2
Sverigedemokraterna	4
Totalt	31

Landsbygdspartiet oberoende hade under föregående mandatperiod ett mandat, där en politisk vilde satt.

Den tidigare styrande majoriteten var blocköverskridande och bestod av Socialdemokraterna, Moderaterna och det lokala partiet Grythyttelistan vilka tillsammans hade 17 av kommunfullmäktiges 31 mandat. Efter valet i september, ingick istället Socialdemokraterna och Vänsterpartiet ett samarbete vilket tillsammans ger partierna 16 mandat i fullmäktige.

Under 2018 har avsägelse av politiska uppdrag fortsatt att vara många, såväl före som efter valet, men kommunfullmäktige har inte i formell mening haft några tomma stolar.

Under kommunfullmäktige fanns tidigare tre fasta beredningar: valberedning, demokratiberedning och hållbarhetsberedning, varav bara valberedningen finns kvar efter valet.

Den egna nämndorganisationen består av kommunstyrelsen och sedan årsskiftet 2015/2016 myndighetsnämnden för skola och omsorg som handlägger individärenden. Myndighetsnämnden består av tre ledamöter och tre ersättare. Detta innebär dels att det är lättare att kalla in en beslutsför nämnd i brådskande fall, dels att integriteten hos de som ärendena berör stärks. Samtidigt har det inneburit en avlastning i kommunstyrelsens ärendemängd.

Under kommunstyrelsen finns efter valet två utskott mot tidigare tre: välfärdsutskott och allmänt utskott. Välfärdsutskottet har i princip övertagit de uppdrag som tidigare låg på bildnings- och omsorgsutskotten. Utskottens uppdrag är att bevaka sina respektive ansvarsområden och att bereda ärenden och lämna beslutsförslag till kommunstyrelsen. Utskotten har också att besluta inom ramen för den delegering som ges i kommunstyrelsens delegeringsordning.

Viktiga händelser under 2018

Politisk organisation



Inför nya mandatperioden har kommunen beslutat om en ny politisk organisation. Beslutet innebär bland annat att ett oppositionsråd inrättats som ska inneha uppdraget som kommunstyrelsens andre vice ordförande. Ett presidium för kommunstyrelsen inrättas som tillsammans ska ansvara för att sammanställa kallelse till kommunstyrelsens sammanträden. Dagens tre utskott minskas ned till två, där ett utskott ska ha verksamhetsfokus och det andra ska ses som ett lednings- eller strategiskt utskott.

Ny skolmodul



Kommunen har efter behovsinventering projekterat och etablerat en ny skolmodul för parallellklasser för grundskolan i Hällefors, intill Klockarhagsskolan. Etableringen har lett till en flyttkedja där verksamheten går ur ej ändamålsenliga lokaler och därmed förbättrar arbetsmiljön för både elever och lärare. Utrymmen i Klockarhagsskolan kommer också konverteras till andra delar så som musiksall, och slöjdsall, vilket i sin tur kommer att frigöra yta för att tillgodose andra lokalbehov i skolan.

Ombyggnad förskola



Under våren har ombyggnaden av ytterligare en lokal i Grythyttan färdigställts av Hällefors Bostads AB, och invigts för förskola. Ombyggnationen innebär att kommunen nu har ändamålsenliga lokaler för förskolan i Grythyttan. Grythyttans förskola är en centralt belägen förskola och förskolan ligger i anknäring till Grythyttans skola. Placeringen och närheten till skola, bibliotek och skogen ger möjligheter till samarbete och variation i den dagliga verksamheten.

Måluppfyllelse grundskolan



6 december publicerade Sveriges Kommuner och landsting (SKL) Öppna jämförelser – Grundskola 2018 som utgörs av centrala nyckeltal som beskriver grundskolans resultat och resurser. Hällefors kommuns måluppfyllelse för grundskolan har fortsatt att öka vad gäller det samvägda resultatet i jämförelse med övriga 290 kommuner. Kommunen förbättrade sin placering ytterligare med 125 platser från 224 plats till 99 plats.

Måluppfyllelse hemtjänst



Under februari månad 2019 publicerade socialstyrelsen Öppna jämförelser 2018 – Vård och omsorg om äldre. Kommunen har under året fortsatt arbetet med Hällefors kommuns måluppfyllelse för brukarupplevelse av ordinärt boende, hemtjänst, i sin helhet. Måluppfyllelsen har fortsatt att öka vad gäller helheten i jämförelse med övriga 288 kommuner. Kommunen förbättrade sin placering med ytterligare 139 platser från 216 plats till 77 plats.

Aktivitetspark



Utifrån kommunens antagna lokalförsörjningsplan har en aktivitetspark i Lindholmstorpet färdigställts i slutet av året. Enligt planen ska torpet vara en central oas för unga som gamla med fokus med lek för barn. Den färdigställda parken riktar sig till åldersgruppen 4 upp till 15 år. Dessutom har boningshuset rustats upp för att kunna fungera som caféverksamhet där det under hösten funnits en arrendator.

Björkhaga kök



Under året har kommunen slutfört projektet att bygga om Björkhaga kök till ett tillagningskök. Detta innebär att all tillagning av mat till äldre hanteras inom Björkhaga kök samt att maten inom den pedagogiska verksamheten tillagas i centralköket. Separering av äldremat och skolmat är nödvändig för att höja kvaliteten och ge en bättre och säkrare måltid för kommunens gäster. I samband med invigningen av nya tillagningsköket har även matsalen renoverats.

Fastighetsförvaltning



Kommunen har antagit en ny lokalförsörjningsplan som har till syfte att skapa förutsättningar för att effektivisera kommunens lokaler utifrån det behov som finns från verksamheterna genom en gemensam planering och samordning i lokalförsörjningsfrågor. Som en åtgärd har kommunen återtagit fastighetsförvaltningen av kommunens ägda fastigheter från årsskiftet 2017/2018.

Bostadsförsörjningsplan



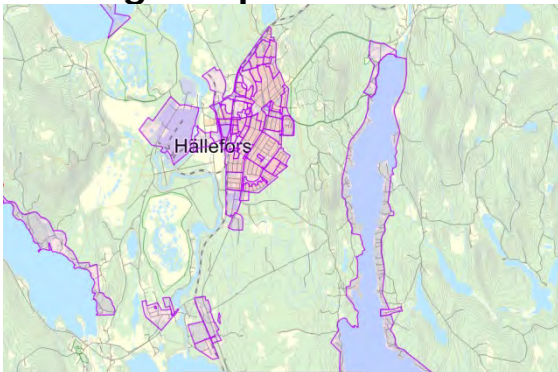
Hällefors Bostads AB har under året slutfört uppdraget att arbeta fram ett förslag på en bostadsförsörjningsplan för kommunen. Planen är ett planeringsunderlag i syfte att möjliggöra byggande i enlighet med kommunens målsättningar och intentioner. Den ska ha en tydlig koppling till översiktsplanen och bland annat utgöra underlag för prioritering av de detaljplaner som behöver upprättas för att klara bostadsbyggandet

Centrumutveckling



Kommunen har under året påbörjat processen med att tillmötesgå centrumutvecklingen genom iordningställande en ny toalettbyggnad på torget i centrala Hällefors där en tidigare gammal kioskbyggnad rivits. Dessutom har en upprustning av Stationsvägen skett genom skapande av fler parkeringsplatser samt ny gång- och cykelväg i anslutning till nya resecentrummet.

Strategiska planer



Under året har kommunen antagit tre viktiga strategiska styrdokument som utarbetats under ett antal år. Översiktsplanen omfattar hela kommunen och visar användningen av hur mark- och vattenområden ska användas i framtiden. I översiktsplanen målas med grova penseldrag grunden för kommunens markanvändning under den närmaste tiden. Planen är vägledande för detaljplaner och bygglov. Syftet med grönplanen är att identifiera, kvalitetssäkra och föreslå förbättringar för grönstrukturen i tätorterna Hällefors och Grythyttan. För att möjliggöra att fler ska kunna bo och bedriva verksamheter kring sjöar och vattendrag i kommunen har kommunen pekat ut områden för landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS) genom antagande av en LIS-plan.

Ranking Svenskt näringsliv



Den 2 oktober publicerade Svenskt Näringsliv 2018 års ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner som syftar på att visa var i landet det är bäst att starta och driva företag. Hällefors kommun förbättrade sin placering ytterligare med 75 platser från plats 209 till plats 134. En effekt är att Hällefors har fått mycket positiv uppmärksamhet i media, vilket ökar kommunens attraktionskraft och bygger stolthet.

Verksamhetsstyrning

Vision

Hällefors – En attraktiv kommun

Verksamhetsidé

Vi skapar förutsättningar till utveckling för de som lever och verkar i Hällefors kommun. Vi främjar möten som engagerar och stimulerar till ett öppet och tolerant samhälle som bidrar till ett gott och tryggt liv. *Vi för en ansvarsfull politik där ekonomi i balans är överordnad övriga krav.*

Genom att verka i riktning emot de strategiska målen når vi en god ekonomisk hushållning i vår verksamhet. För Hällefors kommun innebär god ekonomisk hushållning att *verksamheten bedrivs effektivt, d v s den kommunala servicen ska infria kommuninvånarnas behov och förväntningar på ett kostnadseffektivt sätt. Våra strategiska mål är:*

Vi är en attraktiv kommun, där invånare och kunder är nöjda med vår verksamhet

- Vi för en öppen och aktiv dialog och ger möjligheter att vara med och påverka
- Vi har en hög tillgänglighet och är tydliga med vad vi kan erbjuda
- Vi ser möjligheter med mångfald

Vi är en hållbar kommun som skapar förutsättningar för en positiv utveckling

- Vi arbetar för ett hållbart samhälle med miljö- och klimatfrågorna i fokus
- Vi verkar för bra infrastruktur och goda kommunikationer
- Vi bidrar tillsammans med andra till ett rikt fritids- och kulturliv
- Vi arbetar för en höjd utbildningsnivå
- Vårt offentliga rum präglas av en attraktiv miljö, där konst och kultur har en självklar plats

Vi är en attraktiv arbetsgivare, där medarbetarna trivs, utvecklas och är stolta över att ge god service

- Vi erbjuder utvecklingsmöjligheter och meningsfulla arbetsuppgifter
- Vi arbetar för medarbetarnas hälsa och trivsel
- Vi skapar förutsättningar för medarbetarnas delaktighet och ansvarstagande

Vi har en hållbar ekonomi, där vi använder våra gemensamma resurser på ett ansvarsfullt och långsiktigt sätt

- Vi för en ansvarsfull politik där ekonomi i balans är överordnad övriga krav
- Vi skapar utrymme för framtida pensionsåtaganden
- Vi finansierar investeringar med egna medel

Verksamhetsmål

Enligt lagen ska kommunen fastställa verksamhetsmässiga mål utifrån god ekonomisk hushållning. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnads-effektivt och ändamålsenligt sätt. God ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop på ett ansvarsfullt sätt. Begreppet innefattar även ett krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. Det är här mål och riktlinjer för verksamheten kommer in i bilden. Verksamhetsmål ska vara uppföljningsbara. De ska rikta sig till medborgarna och till exempel anges i form av servicenivåer och kvalitet. Verksamhetsmål kan också riktas inåt i organisationen och uttryckas i form av produktivitet och effektivitet.

Hällefors kommun har antagit en verksamhets- och ekonomistyrningspolicy med tillhörande riktlinjer där det framgår att kommunfullmäktige ska fastställa övergripande verksamhetsmål kallade inriktningsmål. Inriktningsmålen ska fastställas per mandatperiod och vara kopplade till god ekonomisk hushållning. Inriktningsmålen ska ha ett långsiktigt verksamhetsperspektiv som visar den önskvärda inriktningen och utvecklingen av verksamheter utifrån ett samhällsperspektiv. Inriktningsmålen ska kunna mätas via indikatorer över tid genom att relatera dem till ett eller flera s k resultatmål.

På motsvarande sätt som kommunfullmäktige styr nämnderna via inriktningsmål ska kommunens nämnder och styrelse fastställt resultatmål för respektive verksamhetsmål. Resultatmålen har ett kort-siktigt verksamhetsperspektiv som visar konkret i vilken utsträckning verksamheter uppnår sin målsättning, omsatt i resultat. Resultatmålen ger en indikation om kommunen är på väg att uppnå inriktningsmålen eller inte.

Inriktningsmål 2015-2018

Inriktningsmål har ett långsiktigt verksamhetsperspektiv som visar den önskvärda inriktningen och utvecklingen av verksamheter utifrån ett samhällsperspektiv.

Utifrån ett långsiktigt perspektiv ska kommunen fastställa långsiktiga finansiella mål för att nå målsättningen att förbättra kommunens soliditet. En målsättning att sträva efter är att redovisa en soliditet som uppgår till minst 20 procent, inklusive pensionsskulden.

Finansiella inriktningsmål 2015-2018

Grunden för en stark välfärd är ordning och reda i kommunens ekonomi. Därför är det av stor vikt att den kommunala ekonomin präglas av överskott i goda tider som kan användas för att minska påfrestningar i lågkonjunkturer. För att varje skattekrona ska användas optimalt är det av vikt att kommunens arbete präglas av öppenhet och tydlighet. Nedan framgår en uppföljning av de finansiella inriktningsmålen för verksamhetsåren 2015 till 2018.

Mål 1:  **Hällefors kommun har ett positivt resultat som över en femårsperiod minst motsvarar 2,5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period**

Kommunen kan konstatera att målsättningen att uppnå en resultatandel från år 2014 till år 2018 på minst 2,5 procent är uppnått. Resultatandelen för de senaste fem åren uppgår till 4,0 procent.

	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Årets resultat (mkr)	1,9	13,5	32,4	15,7	18,1	81,6
Skatteintäkter och utjämningsbidrag (mkr)	377,1	383,2	423,0	429,7	441,5	2 054,5
Resultatandel	0,5%	3,5%	7,7%	3,7%	4,1%	4,0%

Mål 2:  **Hällefors kommun har investeringar som över en femårsperiod högst motsvarar 4 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period**

Målsättningen med kommunens investeringsandel för de senaste fem åren har inte uppnåtts utan överstiger målsättningen med 1,3 procentenheten. Orsaken till överskridandet är att kommunen har haft ett större behov av investeringar de senaste två åren och att investeringarna har kunnat finansieras med egna medel utifrån att kommunen har haft en god likviditet utifrån bland annat ökade statsbidrag. Trots ökade investeringsvolymen har kommunen minskat sina totala skulder enligt beslutade inriktningsmålen.

	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Nettoinvesteringar (mkr)	21,8	12,6	19,8	22,7	32,5	109,4
Skatteintäkter och utjämningsbidrag (mkr)	377,1	383,2	423,0	429,7	441,5	2 054,5
Investeringsandel	5,8%	3,3%	4,7%	5,3%	7,4%	5,3%

Mål 3: ● **Hällefors kommun har amorterat på den långsiktiga låneskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 20 miljoner kronor**

En målsättning för att påverka kommunens soliditet har varit att minska kommunens långsiktiga låneskuld med minst 20 miljoner kronor under senaste femårsperioden. Kommunen kan konstatera att låneskulden har minskats med totalt 50 miljoner kronor, vilket gör att målsättningen är uppnådd.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Låneskuld	107,6	107,6	102,6	84,6	69,6	
Amortering (+) Utplåning (-)	12,0	0,0	5,0	18,0	15,0	50,0

Mål 4: ● **Hällefors kommun har försäkrat bort den långsiktiga pensionsskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 10 miljoner kronor**

Målsättningen att minska låneskulden vad gäller pensioner med minst 10 miljoner kronor genom försäkringslösning har inte uppnåtts. Under senaste femårsperioden har enbart 0,9 miljoner kronor försäkrats bort. Däremot har den totala låneskulden för kommunen minskat genom att kommunen amorterat på långfristiga skulderna. Kommunen har analyserat pensionsskulden för att se över möjligheterna och konsekvenserna av att försäkra bort stora delar av den sk nya pensionsskulden som finns redovisad i balansräkningen. Beslut kommer att fattas under verksamhetsåret 2019.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Totalt pensionssåtagande	231,8	225,4	221,5	219,0	205,0	
Försäkring	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,9

Finansiella resultatmål 2018

Mål 1: ● **Resultat i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är minst 3,5 procent 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa ett positivt resultat som över en femårsperiod minst motsvarar 2,5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period, vilket kommer att uppnås med nuvarande beräkningar. Orsaken till kommunens låga resultatandel under år 2014 är att resultatet politiskt beslutats att påföras med nedskrivningar på 7,9 miljoner kronor, utifrån att tillgångarna var för högt värderade. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2018 är att resultatandel ska uppgå till minst 3,5 procent vilket uppfyllts.

	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Årets resultat (mkr)	1,9	13,5	32,4	15,7	18,1	81,6
Skatteintäkter och utjämning (mkr)	377,1	383,2	423,0	429,7	441,5	2 054,5
Resultatandel	0,5%	3,5%	7,7%	3,7%	4,1%	4,0%

Mål 2: ● **Verksamhetens nettokostnader i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är 95,4 procent 31 december**

Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2018 är att nettokostnadsandel ska uppgå till högst 95,4 procent, vilket uppfyllts.

	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Nettokostnader (mkr)	371,2	366,7	391,9	411,1	421,3	1 962,2
Skatteintäkter och utjämning (mkr)	377,1	383,2	423,0	429,7	441,5	2 054,5
Nettokostnadsandel	98,4%	95,7%	92,6%	95,7%	95,4%	95,5%

Mål 3:  **Alla verksamhetskostnader och investeringar är finansierade med egna medel, d v s vara 100 procent 31 december**


Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2018 är att självfinansieringsgraden ska vara 100 procent och det uppfylls. Det innebär att 2018 års investeringar beräknas finansieras med 98,8 procent av årets egna medel och resterade del finansieras med medel som fanns vid ingången av år 2018. Över den senaste femårsperioden kan konstateras att kommunen inte gjort nyupplåning.

	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Medel från verksamhet (mkr)	21,2	28,7	44,4	30,3	32,1	156,7
Nettoinvesteringar (mkr)	21,8	12,6	19,8	22,7	32,5	109,4
Självfinansieringsgrad	97,2%	100,0%	100,0%	100,0%	98,8%	100,0%

Mål 4:  **Investeringar i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är minst 5,2 procent 31 december**


Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa investeringar som över en femårsperiod högst motsvarar 4 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period, vilket inte uppfylls. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2018 är att investeringsandelen ska uppgå till minst 5,2 procent och det uppfylls.

	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Nettoinvesteringar (mkr)	21,8	12,6	19,8	22,7	32,5	109,4
Skatteintäkter och utjämning (mkr)	377,1	383,2	423,0	429,7	441,5	2 054,5
Investeringsandel	5,8%	3,3%	4,7%	5,3%	7,4%	5,3%

Mål 5:  **Amortering av långfristiga låneskulden är lägst 2,9 miljoner kronor 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att amortera på den långsiktiga låneskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 20 miljoner kronor, vilket kommer att uppnås enligt nuvarande beräkningar. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2018 är att amortering av långfristiga låneskulden ska uppgå till lägst 2,9 miljoner kronor och det uppfylls.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Låneskuld	107,6	107,6	102,6	84,6	69,6	
Amortering (+) Upplåning (-)	12,0	0,0	5,0	18,0	15,0	50,0

Mål 6:  **Bortförsäkring av långfristiga pensionsskulden är lägst 1,0 miljoner kronor 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål från och med år 2016 är att försäkra bort den långsiktiga pensionsskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 10 miljoner kronor. Kommunens långsiktiga målsättning kommer inte att uppnås. Under verksamhetsåret 2018 har kommunen inte försäkrat bort någonting av den långfristiga pensionsskulden, vilket gör att det finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2018 inte uppnåtts.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Totalt pensionssättagande	231,8	225,4	221,5	219,0	215,1	
Försäkring	0,0	0,0	0,9	0,0	1,0	1,9

Mål 7: ● **Kommunens egna kapital och ansvarsförbindelse i förhållande till kommunens totala tillgångar är lägst -6,1 procent 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa en soliditet inklusive alla pensionsåtagande på 20 procent. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2018 är att soliditeten inklusive alla pensionsåtaganden ska uppgå till lägst -6,1 procent och det har uppnåtts.

<i>Soliditet inkl pensionsåtagandet</i>	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALT
Eget kapital (mkr)	-113,2	-93,5	-56,4	-37,2	-2,9	-303,2
Totala tillgångar (mkr)	319,9	364,2	397,9	402,4	439,0	1 923,4
Soliditet	-35,4%	-25,7%	-14,2%	-9,2%	-0,7%	-15,8%

Verksamhetsmässiga inriktningsmål 2015-2018

Nedan framgår en uppföljning av de verksamhetsmässiga inriktningsmålen för verksamhetsåren 2015 till 2018.

Tillväxt

Ett väl fungerande och dynamiskt näringsliv är en förutsättning för en livskraftig kommunal service. Kommunen ska aktivt arbeta för att få fler i arbete. Det kan göras via aktivt arbete för att nya företag ska etablera sig i kommunen och antalet nystartade och växande företag ska öka. Vidare kan det ske genom att utveckla samverkan mellan näringsliv och skola i syfte att uppnå bättre matchning mellan människors kunskaper och arbetslivets behov. En del i detta arbete är att kommunen erbjuder praktikplatser inom sina verksamheter.

Mål 1: ● **Kommunen prioriterar åtgärder för människors möjlighet till egen försörjning genom eget arbete eller företagande**

Antalet platser i kommunens arbetsmarknadsverksamhet har tidigare utökats och står i dag i paritet med den efterfrågan som råder från Arbetsförmedlingen. Hällefors kommun har under 2018 ökat till 70 platser varav 58 extratjänster (platserna varierar utifrån konstant in- och utflöde). Verksamhetens primära fokus är att höja kvaliteten i arbetsmarknadsarbetet. Kommunen har erbjudit feriearbete till alla ungdomar som slutat årskurs 9 samt första året på gymnasiet. Alla ungdomar som sökt feriearbete har erbjudits plats, totalt 78 platser under 2018. Totalt har antalet platser i arbetsmarknadsenheten ökat markant under mandatperioden.

Med förvärvsarbetande avses personer med löneinkomst av anställning under november månad, och personer med inkomst av aktiv näringsverksamhet. Andel förvärvsarbetande invånare mellan 20 till 64 år har ökat under mandatperioden och uppvisar totalt en andel på 73,1 procent år 2017. I jämförelse med riket är det 6 procentenheten lägre, då riket uppvisar en andel på 79,1 procent.

<i>Antal förvärvsarbetande</i>	2014	2015	2016	2017
Befolkning	7032	7138	7109	6983
Andel förvärvsarbetande inv 20-64 år	72,7%	70,9%	72,3%	73,1%
Totalt arbetssökande	374	384	373	304
Öppet arbetslösa	220	229	258	143
Arbetssökande med förhinder	33	43	50	48

Antalet förvärvsarbetande har ökat från år 2014 till år 2017 enligt nedanstående tabell. En förklaring till utvecklingen är den ökade befolkningsvolymen som kommunen haft men även att kommunen arbetat aktivt med arbetsmarknadsåtgärder och då främst extratjänster. Dessutom har arbetsmarknaden befunnit sig i en högkonjunktur och behovet av kommunal arbetskraft utifrån ökade behovet av kommunal service har också påverkat arbetsmarknaden positivt.

Antal förvärsarbetande	2014	2015	2016	2017
Totalt	2763	2825	2878	2876
kvinnor	1263	1273	1321	1302
män	1500	1552	1557	1574

Utifrån nyckeltalet nyregistrerade företag per 1000 invånare kan kommunen konstatera att andelen ökad från 2,7 procent till 3,5 procent under mandatperioden, vilket gör att målsättningen uppnåtts. Avser aktiebolag, enskilda näringsidkare, handelsbolag och kommanditbolag. Redan registrerade företag som flyttar in till kommunen från annan kommun ingår inte. I jämförelse med riket som uppvisar en andel med 6,7 procent är det en skillnad på 2,5 procentenheter.

Antal/1000 invånare	2014	2015	2016	2017
Nyregistrerade företag	2,7	3,1	4,5	3,5

Utbildning

Det finns mycket forskning som pekar på värdet av en fungerande grundskola. Förutom det faktum att väl genomförd grundskola för individen medför ökade möjligheter till fortsatta karriärval, och därmed ökade förutsättningar för företagets framtida rekrytering, finns en hel del forskning på epidemiologisk nivå.

Grundskolans nyckelfunktion beträffande ett stort antal parametrar i samhället är alltså väl dokumenterat. För att resultaten i grundskolan ska stiga behöver också ett antal andra verksamheter ges möjlighet till utveckling.

Med utgångspunkt i det rådande forskningsläget och verksamhetens organisation i övrigt föreslår förvaltningen att utbildningsverksamhetens resultatmål fokuserar på grundskolan.

Mål 2: Måluppfyllelsen i grundskolan har ökat

Meritvärdet har mellan läsåret 2014/2015 och 2017/2018 har ökat från 208,5 poäng till 220,0 poäng, vilket gör att meritvärdet ökat under mandatperioden.

(meritpoäng)	2015	2016	2017	2018
Meritvärde i åk 9 lägeskommun, genomsnitt	208,5	200,0	207,0	220,0

Behörigheten till yrkesprogram har också ökat. Behörigheten har mellan läsåret 2014/2015 och 2017/2018 ökat från 74,6 procent till 76,1 procent, vilket gör att måluppfyllelsen är uppnådd under mandatperioden.

(%)	2015	2016	2017	2018
Elever i åk 9 som är behöriga till ett yrkesprogram lägeskommun	74,6%	80,0%	72,3%	76,1%

Ser kommunen till det sammanvägda resultatet för grundskolan kan kommunen konstatera att kommunen har ökat i rankingen från plats 283 till plats 99, vilket också påvisar att måluppfyllelse för ökat resultat i grundskolan för mandatperioden är uppnått vid en jämförelse med kommunerna i riket.

Ranking grundskola	2015	2016	2017	2018
Sammanvägt resultat i grundskolan	283	220	224	99

Omsorg

Utifrån lagstiftning har Hällfors kommun det yttersta ansvaret för att vuxna, barn och ungdomar som vistas i kommunen får det stöd och den hjälp de behöver. Kommunen ska arbeta för att kommuninvånarna känner tillit och förtroende för verksamheten. All vård, omsorg och service som kommunen levererar utifrån gällande lagstiftning ska ges med hänsyn till omsorgens värdegrund: *Vi visar omtanke genom att lyssna, respektera och stödja dig, så du får möjlighet att leva det liv du vill och kan.*

Mål 3: Kommuninvånare upplever en nöjdhet med de insatser som omsorgsverksamheten erbjuder

Omsorgsverksamheten har under mandatperioden för inriktningsmålen arbetat med att kvalitetssäkra och förbättra brukarupplevelsen i alla insatser. Den upplevda nöjdheten med de insatser som levererats kan följas genom brukarundersökningar i kommun- och landstingsdatabasen Kolada som genomförs varje år. Inom vissa verksamheter (IFO, LSS, VoB) är svarsfrekvensen låg, vilket resulterar i att uppgifter saknas. I dessa delar har förvaltningen använt vedertagna kvalitetsmått för att följa upp inriktningsmål. Utifrån nedanstående analys kan kommunen konstatera att måluppfyllelse vad gäller nöjdheten totalt är uppnådd för mandatperioden. När det gäller brukarbedömningen för hemtjänst och särskilt boende har nöjdheten varit konstant. I jämförelse med övriga kommuner har Hällfors utveckling varit bättre.

(%)	2015	2016	2017	2018
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg bemötande	97,0%	97,0%	97,0%	97,0%

(%)	2015	2016	2017	2018
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg bemötande	94,0%	94,0%	94,0%	94,0%

Äldreomsorg

Brukarupplevelse av hemtjänst i sin helhet:

2014 rank 278 av 285

(25 % sämsta placering i riket, röd)

2018 rank 77 av 285

(50 % av mitten placering i riket, gul)

Risikförebyggande åtgärder i särskilt boende

2014 rank 114 av 271

(50 % av mitten placering i riket, gul)

2018 rank 3 av 247

(25 % bästa placering i riket, grön)

Olämpliga läkemedel inom äldreomsorgen

2014 rank 107 av 275

(50 % av mitten placering i riket, gul)

2018 Särskilt boende rank 39 av 287

(25 % bästa placering i riket, grön)

Ordinärt boende rank 53 av 289

(25 % bästa placering i riket, grön)

(medelvärde)	2015	2016	2017	2018
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	75	68	36	35

Ekonomiskt bistånd

Finns ett stort behov av ekonomiskt bistånd i kommunen vilket beror på strukturella faktorer som arbetslöshet, migration samt inflyttning av hushåll som har ekonomiskt bistånd. Strategiskt har omsorgsverksamheten arbetat för att korta andelen vuxna försörjningsstödstagare med långvarigt ekonomiskt bistånd.

2014 18.1% i långvarigt ekonomiskt bistånd, 10 månader

2018 11.1 % i långvarigt ekonomiskt bistånd, 10 månader

4,1 % i mycket långvarigt ekonomiskt bistånd (27 mån inom 3 år). Kommunen har gjort en stegförflyttning till 25 procent bästa placeringar i riket.

Ej återaktualiserade inom socialtjänsten är ett kvalitetsmått för de utredningar som socialtjänsten genomfört.

Barn och unga

Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%) så tillhör kommunen de 25 procent bäst rankade i landet då 89 procent inte återaktualiseras ett år efter avslutad utredning.

Vuxna missbruk

Avseende Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%) har kommunen gått från 65 procent ej återaktualiserade till 80 procent ej återaktualiserade.

Avseende kvalitetsaspekter i LSS grupp- och serviceboende, andel (%) av maxpoäng tillhör Hällefors kommun de tio bästa kommunerna i riket.

En vedertagen sanning är att unga vuxna inte bör uppbära ekonomiskt bistånd utan i stället vara i sysselsättning. Om så sker ska försörjningsstödstagandet vara under korta begränsade perioder. På senare år har dock möjligheten att vara i någon form av sysselsättning samtidigt som man uppbär ekonomiskt bistånd ökat. Det kan då röra sig om bistånd under praktikperioder eller bistånd under studier och då i synnerhet för unga.

Från verksamhetsår 2011 har Hällefors kommun haft ett aktivt mottagande av ensamkommande flyktingbarn och unga. Utifrån den ökade andelen ensamkommande som står helt utan nätverk i kommunen, följer en naturlig ökning av andelen unga i bistånd. De nya tillfälliga asylreglerna som infördes juni 2016 innebär att ensamkommande i utslussverksamhet (normalt från 18 år) är hänvisade till att söka bistånd för sitt uppehälle under studietiden, varför denna grupp direkt bidrar till att öka andelen unga vuxna i ekonomiskt bistånd. Därför kommer måluppfyllelse att vara svår att nå i sin helhet.

Nedan visas utfall andelen unga i ekonomiskt bistånd under mandatperioden:

(%)	2015	2016	2017	2018
Andel <22 år	12,70%	13,90%	15,30%	17,00%
Andel <17 år	1,20%	2,20%	0,30%	0,70%

Ett utfall där sökningen avgränsas till att inte omfatta integration i någon form ger en bild där andelen unga i ekonomiskt bistånd i stället minskat enligt tabellen nedan:

(%)	2016	2017	2018
Andel <22 år	18,80%	17,90%	11,00%
Andel <17 år	0,70%	0,60%	0,01%

Förvaltningen har arbetat med att öka samverkan mellan IFO, Arbetsförmedling och skola inom ramen för arbetet i den statliga delegationen för unga och nyanlända till arbete. Förvaltningen har också i högre grad följt upp varje individärende och arbetat utifrån individuella planer som sedan också samordnats med Arbetsförmedlingens individuella planer för att på så sätt korta tiderna där unga går utan sysselsättning.

För att avgränsa till *Vuxna* redovisas här andel individer över 18 år som erhållit ekonomiskt bistånd i 10 månader under föregående tolv månadersperiod respektive 27 månader eller mer under föregående treårsperiod. Jämförs år 2017 och 2018 kan kommunen konstatera att andel vuxna med 10 eller fler bidragsmånader under en ettårsperiod minskat från 8,6 procent till 8,4 procent. När det gäller andel vuxna med 27 eller fler bidragsmånader under en treårsperiod uppvisar minskningen från 1,6 procent till 1,0 procent.

De individer som har mycket långvarigt ekonomiskt bistånd i Hällefors kommun består av individer som inte kan stå till arbetsmarknadens förfogande till följd av ohälsa eller sociala problem. Organisationsförändringen där Arbetsmarknadsenheten inrymts inom IFOs organisation har skapat förutsättningar för att verksamheten i högre grad kan erbjuda insatser till de mest utsatta individerna vilket resulterat till en kraftig minskning av bidragstiderna för gruppen i långvarigt bistånd.

Verksamhetsmässiga resultatmål 2018

Resultatmål har ett kortsiktigt verksamhetsperspektiv 1 år som visar konkret i vilken utsträckning verksamheter uppnår sin målsättning, omsatt i resultat. Resultatmålen ger en indikation om kommunen är på väg att uppnå inriktningsmålen eller inte.

Enligt kommunens riktlinjer till verksamhets- och ekonomistyrningspolicyn ska respektive nämnd årligen anta resultatmål som är i linje med kommunfullmäktiges fastställda inriktningsmål. Måluppfyllelse mäts 31 december 2018 i jämförelse med tidigare år, om inget annat anges.

Kommunstyrelsens resultatmål är indelade i fem perspektiv utifrån kommunfullmäktiges fastställda inriktningsmål för mandatperioden. Dessa fem perspektiv är: Medborgare och brukare, Tillväxt och utveckling, Miljö, Medarbetare samt Ekonomi.

Medborgare och brukare

Mål 1: ● Måluppfyllelsen i grundskolan har ökat

Meritvärdet har mellan läsåret 2016/2017 och 2017/2018 har ökat från 207,0 poäng till 220,0 poäng. Måluppfyllnaden har därmed ökat och innebär att målet är uppfyllt. Däremot visar meritvärdets utveckling inte en långsiktig uppgång. Kommunen har vid mätningstillfället inte tagit hänsyn till omständigheter p g a att elever av naturliga skäl, inte hunnit få vare sig ett fullgott svenskt språk, eller nog med ämneskunskaper för att erhålla betyg, utan väljer att redovisa enligt lagstiftningen.

(meritpoäng)	2015	2016	2017	2018
Meritvärde i åk 9 lägeskommun, genomsnitt	208,5	200,0	207,0	220,0

Den ökade måluppfyllelsen förklaras av de insatser som genomförts i skolan. Även om de små volymerna i verksamheten gör att det förekommer stora variationer mellan åren, bedöms trenden vara stigande. Ett problem i skolan är att flickorna fortsätter att öka sitt försprång i betyg gentemot pojkarna. Endast i ett ämne, modersmål, har pojkarna som grupp bättre betyg än flickorna. Mer analys kring detta behövs. Lovskolan efter terminsslut gjorde flera elever behöriga till yrkesprogram. Det är osäkert om nyckeltalet tar hänsyn till detta. Den bristande simkunnigheten har fortfarande genomslag på elevernas meritvärde och behörighet.

Behörigheten till yrkesprogram har också ökat. Behörigheten har mellan läsåret 2016/2017 och 2017/2018 ökat från 72,3 procent till 76,1 procent.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Elever i åk 9 som är behöriga till ett yrkesprogram lägeskommun	78,9%	74,6%	80,0%	72,3%	76,1%

Ökad måluppfyllelse beror på att studiehandledning har utökats för de elever som har behov, enskilt stöd har effektiviserats (bättre och tätare uppföljning av vilka elever som har behov), lovskola har höjt måluppfyllelsen. Kommunen ser också att många nyanlända gått längre tid i svensk skola och börjar nå målen i större utsträckning. Personalen har fått utbildning i betyg och bedömning, vilket också kan ha påverkat resultatet.

Att mäta adekvat läsförståelse är svårt, och egentligen en lärarbedömning. De elever i åk 3 som deltagit i alla delprov och klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andra språk bedöms dock ha adekvat läsförståelse. Måluppfyllelsen utifrån ämnesprovet omfattar alla elever. Alla elever har inte adekvat läsförståelse och målet är inte uppfyllt. Måluppfyllelsen har dock ökat vid en jämförelse mellan läsåren 2016/2017 och 2017/2018.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Deltagit och klarat delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andra språk	-	65,0%	53,0%	61,0%	79,0%

Utifrån resultaten på lästesterna har elever fått stöd i språkgrupp eller av speciallärare. Fokus har legat på lästräning i form av upprepad läsning för att få en ökad läshastighet och att noggrannheten i läsningen ökar. Klasserna har jobbat med läsgrupper samt arbetat aktivt med läsförståelse utifrån de olika strategierna för läsförståelse, även vid högläsning. Insatta åtgärder har visat på god effekt.

Måluppfyllelsen utifrån elever i åk 6 omfattar alla elever med lägst betyget E i matematik. Andelen uppgår för läsåret 2016/2017 till 81,8 procent. För år 2017/2018 redovisas en uppgång till en andel med 82,2 procent. Alla elever har inte adekvat förmåga i matematik i åk 6 men beräknas öka men resultaten ska utifrån Skolverkets rekommendation med anledning av flyktingmottagandet tolkas med stor försiktighet.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Lägst betyget E i matematik	-	86,3%	82,0%	81,8%	82,2%

Mål 2: Bemötandet i omsorgsverksamheten har förbättrats 31 december

Kommunens omsorgsområde har de senaste åren arbetat målmedvetet för att öka kvaliteten inom verksamheten. Resultatet från SKL:s brukar-kund-index visar att kundnöjdheten inom hemtjänst och särskilt boende kvarstår.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg bemötande	96,0%	97,0%	97,0%	97,0%	97,0%

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg bemötande	94,0%	94,0%	94,0%	94,0%	94,0%

Mål 3: Antalet dagar från beslut till verkställighet i verksamheten har minskat 31 december

I realiteten är verkställighetstiden kortare då verkställighet i verksamhetssystemet inte registreras förrän vid inflyttning i vård och omsorgsboende (VoB). Erbjudande om insats och plats erbjuds i regel tidigare i processen. Förvaltningen har arbetat med att öka samverkan mellan myndighetsutövning och utförarverksamhet samtidigt som flera nya rutiner för att skapa gynnsammare förutsättningar för planeringsarbetet har tagits fram. Insatsen hemtjänst verkställs oftast samma dag som beslutet tas.

(medelvärde)	2014	2015	2016	2017	2018
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	82	75	68	36	35

Under 2018 har två omsorgstagare beviljats boende enligt LSS § 9:9. Den genomsnittliga väntetiden mellan beslut och verkställighet i verksamhetssystem för dessa är 35 dagar.

Inom individ och familjeomsorgen verkställs insatser i nära anslutning till beslut. I genomsnitt sker verkställighet samma dag eller inom en till två dagar från beslut i respektive verksamhet. Kommunen kan konstatera att målet att minska antalet dagar från beslut till verkställighet inom äldreomsorg, LSS och IFO har uppnåtts under innevarande år.

Tillväxt och utveckling

Mål 1: ● Kommunen har genom aktivt integrationsarbete ökat sysselsättningen för utlandsfödda

Det innebär att kommunen har 3,4 procentenheter lägre öppen arbetslös inom gruppen utländskfödda i förhållande till länet, vilket är ett trendbrott. I jämförelse med riket har kommunen 2,3 procentenheter lägre öppet arbetslösa inom gruppen utlandsfödda. Totalt innebär detta att kommunens arbetslöshet inom gruppen utlandsfödda minskat i förhållande till fyra senaste åren.

Utlandsfödda 16-64	2014	2015	2016	2017	2018
Öppet arbetslösa	15,0%	25,1%	24,2%	20,0%	4,8%
kvinnor	10,9%	15,3%	19,9%	18,1%	3,5%
män	18,8%	33,9%	27,6%	21,6%	5,8%
Med stödform	5,6%	9,3%	10,5%	7,9%	16,6%
kvinnor	3,1%	9,3%	7,8%	4,1%	16,2%
män	7,8%	9,2%	12,8%	10,9%	16,9%

Under 2018 har kommunen påbörjat ett arbetsmarkandsprojekt som är ett EFS-projekt som främst riktar sig till öppet arbetslösa utlandsfödda kvinnor kallat All-in. Syftet med projektet är att minska långtidsarbetslösheten, utanförskap och minska kostnaderna för försörjningsstöd. Projektet går också ut på att uppnå en bättre balans mellan olika åldrar på arbetsmarknaden. Projektet beräknas pågå från och med 2017-09-01 till 2020-05-31.

Mål 2: ● Andelen nöjda kunder vad gäller hantering av företagarenden är lika bra eller bättre än vid senaste mätningstillfället

Serviceområden av kommunernas myndighetsutövning (Insikt) är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning även kallad Nöjd-Kund-Index NKI Öppen jämförelse och genomförs av SKL. De serviceområden som undersöks är brandtillsyn, bygglov, markupplåtelse (ej arrende), miljö- och hälsoskydd eller livsmedelskontroll samt serveringstillstånd. I enkäten ställs frågor avseende sex serviceområden - information, tillgänglighet, kompetens, bemötande, rättssäkerhet och effektivitet. 2018 års undersökning har omfattat 171 kommuner och nio gemensamma förvaltningar. Studien bygger på en enkät till företagare som haft minst ett myndighetsärende med sin kommun under 2017. Måluppfyllelse är uppnådd genom att Nöjd-Kund-index har ökat från 68 till 75 i SKL:s servicemätning, Högst omdöme ges rättssäkerhet med index 80.

Mål 3: ● Hällefors kommun har förbättrat sin placering i Svenskt Näringslivs ranking

Under våren 2018 har Svenskt Näringsliv rapporterat hur företagen svarat på årets enkät om företagsklimatet. Företagarnas allmänna omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun har förbättrats från 3,2 år 2017 till 3,6 i år. 2018 års nivå innebär att kommunen hamnar 0,22 enheter över Sveriges kommuner totalt samt 0,12 bättre än länet, vilket gör att kommunen har uppnått måluppfyllelse. Skalan som bedöms är 3=godtagbart, 4=bra, 5=mycket bra samt 6=utmärkt.

Svenskt Näringslivs företagsenkät om företagsklimatet	2015	2016	2017	2018
Bedömning enligt skala 3-6	2,6	2,7	3,2	3,6

Varje år presenterar Svenskt Näringsliv en ranking av företagsklimatet i Sveriges 290 kommuner. Syftet är att visa var i landet det är bäst att starta och driva företag. Rankingen innehåller totalt 18 faktorer som viktas olika tungt. 2018 års ranking bygger till två tredjedelar på en enkätundersökning till företagen som genomfördes under perioden januari-april 2018 och ytterligare en tredjedel statistik från SCB och UC. Målet är uppnått i och med att kommunen kan konstatera att kommunens totalt har ökat från plats 209 till plats 134 i årets ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner. Sett till enskilda enkätsvar syns det tydligt att kommunen totalt förbättras sig inom många områden.

Svenskt Näringslivs mätning från enkätsvar	2014	2015	2016	2017	2018
Tele- och IT-nät	48	103	71	29	51
Konkurrens från kommunen	139	139	171	103	124
Skolans attityder till företagande	286	287	213	121	54
Vägnät, tåg- och flyg	250	263	219	176	209
Tjänstemäns attityder till företagande	271	279	236	145	53
Tillämpning av lagar och regler	274	285	247	140	98
Kommunpolitikernas attityder till företagande	280	283	268	154	64
Service till företag	288	290	275	153	62
Sammanfattande omdöme	278	287	278	183	90
Tillgång till kompetens	283	278	288	168	75
Allmänhetens attityder till företagande	289	289	288	192	257
Medias attityder till företagande	290	290	288	133	206

Svenskt Näringslivs mätning från statistik från SCB och UC	2014	2015	2016	2017	2018
Nyföretagsamhet	162	287	286	237	268
Andel i arbete	286	283	277	285	285
Kommunalskatt	232	222	205	203	200
Marknadsföring	242	235	240	249	246
Företagande	214	205	230	229	235
Entreprenader	214	216	221	212	108
TOTAL RANKING inklusive enkätfrågor	286	290	287	209	134

Mål 4:  **Utbildningsnivån i befolkningen är lika bra eller bättre än vid senaste mätningstillfället**

Det är svårt att ur resultaten i befolkningsgruppen 25-64 år bedöma om målet är uppfyllt. Osäkerhet rör bland annat de kvarstående effekterna av flyktingkrisen.

25-64 år (%)	2013	2014	2015	2016	2017
Andel invånare med eftergymnasial utbildning	21,0%	21,8%	22,0%	22,6%	22,0%
Andel invånare med gymnasial utbildning	60,7%	60,7%	60,4%	59,2%	59,6%

Genomströmningen av gymnasieskolan är enligt Kolada ökande, men även där är osäkerheten för stor för att kommunen ska kunna dra några slutsatser om framtidens utbildningsnivå.

Mål 5:  **Andel som har fibernät i kommunen har ökat**

Regeringen har satt som mål att 90 procent av alla hushåll och företag bör ha tillgång till bredband med en hastighet om minst 100 Mbit/s år 2020. Nedan visas hur många hushåll samt arbetsställen som har tillgång till fast bredband med en hastighet av 100 Mb/s enligt senaste statistiken från post och telestyrelsen.

Befolkning/hushåll	2013	2014	2015	2016	2017
Tätbebyggt	84,06%	84,59%	94,02%	94,28%	94,13%
Glesbyggt	10,95%	12,24%	19,52%	22,98%	29,00%
Totalt	69,25%	69,87%	81,98%	81,65%	82,30%

Arbetsställe	2013	2014	2015	2016	2017
Tätbebyggt	79,10%	81,80%	74,62%	76,40%	75,53%
Glesbyggt	13,66%	17,01%	21,40%	24,83%	30,28%
Totalt	56,17%	57,48%	57,20%	52,80%	54,63%

För att underlätta att uppnå målet är kommunen delaktiga i att samförlägga tom kanalisering där marknaden gräver för en robustare eldistribution. Kommunen har nu medverkat i fyra områden. Länsstyrelsen har även insatsområden där kommunen söker pengar med 50 procent av kostnaden, att underlätta för marknaden att förse företag med bredband, och under perioden har ett sådant projekt genomförts. Kommunen kan konstatera att den totala andelen till fibernät ökat enligt senaste mätningen av post och telestyrelsen, vilket innebär att målsättningen är uppnådd.

Kommunens datanät byggs ut och moderniseras löpande och i år har Formens hus fått en ny förbindelse som ökar kapacitet och tillförlitligheten. Nya skolmodulerna har även anslutits och ett samförlägningsprojekt med Ellevio har skett med en kanalisering till grönområdet vid Lindholmstorpet.

Miljö

Mål 1: Hällefors kommun har ökat digitaliseringen av politiska möten

Kommunförvaltningen kan konstatera att enbart de förtroendevalda som fullgör sina uppdrag på heltid eller betydande del av heltid har behörighet till kommunens diariesystem public 360, som hanterar kommunens ärenden. Den ambition som tidigare fanns om att göra diariet mer publikt, har omvärderats i förhållande till ny och förändrad lagstiftning. Efter en testperiod där två ledamöter i kommunstyrelsen använt läsplatta som en del i utvärderingen av digitala handlingar, har kommunstyrelsens utskick och ärendehantering digitaliserats. Som förväntat finns en del inkörningsproblem, men på det stora hela bedömer kommunförvaltningen att övergången från papper har varit lyckosam.

Också förutsättningarna för distansdeltagande i andra möten än de direkt beslutande har förbättrats under året genom att sammanträdeslokaler utrustats med ny och bättre teknik och genom att datorer på arbetsplatser anpassats för Skype-möten. Exempelvis skedde en stor del av valnämndens utbildning inför valet i september via webbmöten eller strömmat material.

Medarbetare

Mål 1: Medarbetares engagemang, nöjdhet med sin arbetsituation har mätts och följts upp

Målet är uppfyllt. Från och med 2018 har en medarbetarundersökning genomförts vid åtta tillfällen under året. Frågorna i enkäten är baserade på begreppet KASAM (Känsla av sammanhang) samt den nya AFS:en om organisatorisk och social arbetsmiljö och mäter entusiasm, tydlighet, effektivitet, belastning, gemenskap och värde. Enkäten med sex frågor har via e-post skickats ut till månadsavlönade medarbetare i kommunen.

Vid mätningen i maj och november har enkäten utvidgats med nio HME-frågor (Hållbart Medarbetar Engagemang). Resultatet rapporteras till Kolada och kan jämföras med resultat från andra kommuner.

Respektive chef tar del av resultatet för sin arbetsgrupp, och utgör underlag för diskussioner på APT. Det övergripande resultatet för kommunen diskuteras på chefsforum och i den fackliga samverkansgruppen.

Svarsfrekvensen för kommunen har under året har varierat mellan 53 – 63 procent, resultatets index har varierat mellan 67 och 70.



Tidslinje 2018 Medarbetarundersökning

Mål 2: ● Medarbetares frisktal har ökat

Målet har inte uppnåtts. Utifrån redovisningen av andelen friska medarbetare i förhållande till anställningar under 2018 kan kommunen konstatera att målet att frisktalet för medarbetarna ska öka inte är uppnått.

Frisktalet innebär att ingen sjukfrånvaro finns registrerad för medarbetaren. För 2018 är frisktalet 27,8 procent. Under 2017 hade 28,3 procent inte någon sjukfrånvarodag, under 2016 hade 29,8 procent inte någon sjukfrånvarodag.

Av de totalt 849 personer som fanns anställda med månadslön under 2018 hade 236 personer (motsvarande 27,8 procent) ingen sjukfrånvarodag under 2018.

Ekonomiskt utfall och ställning i korthet

I koncernen Hällefors kommun ingår förutom kommunen även det helägda bolaget Hällefors Bostads AB.

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Verksamhetens nettokostnader (tkr)	407 449	418 199	411 143	421 307
- per invånare (kr)	57 315	59 888	57 834	60 333
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	95,7	95,4
Utdebitering (kr/skkr)	-	-	22,05	22,05
Skatteintäkter och utjämning (tkr)	429 731	441 493	429 731	441 493
- per invånare (kr)	60 449	63 224	60 449	63 224
Finansnetto (tkr)	-6 031	-4 704	-2 926	-2 050
Skattkostnad (tkr)	-12	-12	-	-
Årets resultat (tkr)	16 263	18 602	15 662	18 136
- justerat resultat mot balanskravet	-	-	15 662	18 136
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	3,6	4,1
Nettoinvesteringar (tkr)	30 552	35 714	22 709	32 501
- per invånare (kr)	4 298	5 114	3 194	4 654
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	5,3	7,4
Soliditet (%)	29,6	31,2	36,6	37,7
- inklusive hela pensionsåtagandet	-4,0	2,2	-9,2	-0,6
Total låneskuld (tkr)	214 586	199 586	84 600	69 600
- per invånare (kr)	30 185	28 582	11 900	9 967
Pensionsåtagande (tkr)	219 034	204 985	219 034	204 985
- per invånare (kr)	30 811	29 355	30 811	29 355
Borgensåtagande (tkr)	345	335	130 331	130 321
- per invånare (kr)	49	48	18 333	18 663

Finansiell analys- koncernen

Resultat

Kartläggning av årets resultat och dess orsaker. Analysering av investeringar och dess utveckling.

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 18,6 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 11,4 procent. Resultatet är 2,8 miljoner bättre än budgeterat. Orsaken till kommunkoncernens höga resultat beror till största delen på att kommunens nettokostnad är 5,3 miljoner kronor bättre än budgeterat och att kommunens finansnetto blivit 3,0 miljoner kronor bättre än budget p g a amortering av lån och fortsatt låga räntekostnader. Dock har kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 5,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Slutligen redovisar Hällefors Bostads AB ett resultat enligt budget.

	2014	2015	2016	2017	2018
Årets resultat (mkr)	2,5	13,7	40,1	16,3	18,6
% av eget kapital vid årets början	2,7	14,7	37,8	11,1	11,4

Investeringsvolym

Årets nettoinvesteringar uppgick till 35,7 miljoner kronor, vilket är 5,1 miljoner högre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar och pensionskuldsförändringen från årets resultat hade kommunen 40,2 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 100 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Kommunen	21,8	12,7	19,8	22,7	32,5
Hällefors Bostads AB	-	5,2	15,0	7,9	3,2
Årets nettoinvesteringar	21,8	17,9	34,8	30,6	35,7

Kapacitet

Kapacitet eller långsiktig betalningsberedskap redovisar vilken finansiell motståndskraft kommunkoncernen har på lång sikt. Ju starkare kapacitet, desto mindre känslig är kommunkoncernen för kommande lågkonjunkturer.

Soliditet

Vid en analys av kommunkoncernens kapacitet är soliditeten ett centralt begrepp. Nyckeltalet visar hur stor del av tillgångsmassan som finansierats med egna medel. Årets resultatutveckling visar om det egna kapitalet ökat eller förbrukats. Det räcker emellertid inte med ett nollresultat om tillgångsmassan ökar, eftersom den självfinansierade delen av tillgångarna då minskar vilket leder till ökade kostnader för lånat kapital. Ju större soliditet desto större finansiellt handlingsutrymme.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Soliditet	18,2%	21,3%	27,3%	29,6%	31,2%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-20,6%	-17,4%	-7,8%	-4,0%	2,2%

Under år 2018 ökade soliditeten med 1,6 procentenheter till 31,2 procent. För att få ett mer relevant mått på soliditeten måste hänsyn tas till det pensionsåtagande som redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Skulle detta åtagande, som vid årsskiftet uppgick till 168,3 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunkoncernens soliditet 2,2 procent och har för första gången blivit ett positivt värde.

Skuldsättningsgrad

Ett annat mått på kommunkoncernens kapitalstruktur är skuldsättningsgrad, det vill säga den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital. Detta ger en bild av hur olika delar av det främmande kapitalet utvecklats över tiden.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Total skuldsättningsgrad	81,8%	78,7%	72,7%	70,4%	68,8%

Den totala skuldsättningsgraden har under året minskat till följd av det positiva resultatet och minskningen av långfristiga skulder.

Risk

Risk analyserar kommunkoncernens finansiella riskexponering. En god ekonomisk hushållning skapar möjlighet att möta finansiella problem utan att behöva vidta drastiska åtgärder.

Finansiella skulder

Kommunkoncernens långfristiga skulder uppgår till 217,7 miljoner kronor. 199,6 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest och 0 miljoner kronor av dessa lån bedöms som kortfristiga skulder för nästa års amortering. 11,0 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 4,4 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under året till ett värde av 2,7 miljoner kronor.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Långfristiga lån	288,9	232,6	223,6	211,6	199,6
Kortfristiga lån	2,2	5,0	9,0	3,0	0,0
Totalt	291,1	237,6	232,6	214,6	199,6

Framtida utveckling

Utifrån kommunens fattade beslut om en ekonomisk strategisk plan och bostadsbolagets ägardirektiv är målsättningen att skapa en långsiktig stabil ekonomi genom att öka soliditeten. Fortsatta gemensamma ansträngningar kommer att behövas för att dels arbeta efter kommunens bostads- och lokalresursplanering och dels ytterligare effektivisera och förbättra verksamheterna så att koncernen kan ge medborgarna och hyresgästerna bästa möjliga service inom tillgängliga resurser.

För närmare analys av räkenskaperna hänvisas till Hällefors Bostads AB:s årsredovisning.

Finansiell analys- kommunen

Resultat

Kartläggning av årets resultat och dess orsaker. Vilken balans har kommunen haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden? Analysering av investeringar och dess utveckling.

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 18,1 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 12,3 procent. Resultatet är 2,8 miljoner bättre än budgeterat. Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 4,1 procent. 2018 erhöll kommunen 13,8 miljoner kronor i det extra generella statsbidraget för människor på flykt.

Största orsaken till kommunens höga resultat är att verksamhetens nettokostnad är 5,3 miljoner kronor bättre än budgeterat. Specifikt blev kommunens kostnader för pensioner 2,9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har blivit 5,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Slutligen har finansnettot blivit 3,0 miljoner kronor bättre än budget p g a amortering av lån och fortsatt låga räntekostnader.

	2014	2015	2016	2017	2018
Årets resultat (mkr)	1,9	13,5	32,4	15,7	18,1
% av eget kapital vid årets början	2,3	15,8	32,7	11,9	12,3

Under de fem senaste åren har det egna kapitalet ökat med 81,6 miljoner kronor, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på 19,5 procent.

Balanskravet

Vid avstämning av det lagstadgade balanskravet ska resultatet justeras med de realisationsposter som uppstått under året. Kommunen har uppfyllt balanskravet varje år sedan detta infördes år 2000, med undantag för budgetåret 2008. Hällefors kommuns resultat för 2018 visar på ett positivt resultat på 18,1 miljoner kronor och vid en avstämning av Kommunallagens balanskrav uppgår årets balanskravsresultat till 18,1 miljoner kronor. Kommunen har därmed inget negativt balanskravsresultat.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	1,9	13,5	32,4	15,7	18,1
- reducereing av samtliga realisationsvinster	-	-	-4,0	-	-
+ justering för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+ justering för realisationsförluster enl undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+ orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-	-
- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar/Balanskravsresultat	1,9	13,5	28,4	15,7	18,1

Kommunen har inte reserverat några positiva resultat i en s k resultatutjämningsreserv (RUR) utifrån att kommunen antagit finansiella inriktningsmål som har till syfte att ge kommunen en långsiktig och strategisk planering i de finansiella målsättningarna som kommunen har och vara utgångspunkt vid framtagande av kommunens kommande årsbudgetar. I planen framgår tydligt att kommunen ska budgetera överskott.

Förändring av kostnader och intäkter

En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter vi får genom skatter, generella statsbidrag och utjämningsystemet. Nettokostnaderna ökade med 24,7 procent jämfört med år 2017. Intäkterna från skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 27,4 procent jämfört med år 2017. Att nettokostnaderna och generella statsbidrag har ökat kraftigt år 2018 mot 2016 mot år 2015 utgörs av att det extra generella statsbidraget för människor på flykt. För räkenskapsår 2018 ingår det med 13,8 miljoner kronor, år 2017 med 13,9 miljoner kronor och år 2016 ingår det med 22,5 miljoner kronor.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Nettokostnader	371,2	366,7	391,9	411,1	421,3
Skatteintäkter och utjämnings	377,1	383,2	423,0	429,7	441,5

Under perioden från år 2014 till 2018 har ökningstakten för nettokostnaderna uppgått till 13,5 procent och för skatteintäkter och generella statsbidrag har ökningstakten uppgått till 17,1 procent.

Nettokostnadsandel

Grundläggande för en god ekonomi är att det finns en balans mellan löpande intäkter och kostnader. Ett sätt att belysa detta förhållande är att analysera hur stor andel de löpande verksamhetskostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter och bidrag. Tabellen visar hur stor andel av skatteintäkter och generella statsbidrag som ianspråkta av verksamhetens nettokostnader och finansnetto. Redovisas en nettokostnadsandel under 100 procent har kommunen en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. När kommunen 98 procent eller lägre över en längre tidsperiod brukar detta betraktas som god ekonomisk hushållning.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Nettokostnadsandel	98,4%	95,7%	92,7%	95,7%	95,4%

Av tabellen framgår det att 95,4 procent av intäkterna från skatter och generella statsbidrag har använts till verksamheterna, vilket är i nivå med år 2015.

Investering och självfinansieringsgrad

Årets nettoinvesteringar uppgick till 32,5 miljoner kronor, vilket är 9,8 miljoner högre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar och pensionsskuldsförändringen från årets resultat hade kommunen 32,1 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 100 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten.

	2014	2015	2016	2017	2018
Medel från verksamhet (mkr)	21,2	28,7	44,4	30,3	32,5
Nettoinvesteringar (mkr)	21,8	12,6	19,8	22,7	32,1
Självfinansieringsgrad (%)	97,2%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Redovisas ett värde på 100 procent eller mer innebär det att kommunen kunde skattefinansiera samtliga investeringar som genomförts under året. Detta stärker kommunens finansiella handlingsutrymme. Allt över 100 procent kan användas till att amortera av kommunens skulder och/eller stärka likviditeten. Under de fem senaste åren har 100 procent av investeringarna finansierats med medel från verksamheten.

Kapacitet

Kapacitet eller långsiktig betalningsberedskap redovisar vilken finansiell motståndskraft kommunen har på lång sikt. Ju starkare kapacitet, desto mindre känslig är kommunen för kommande lågkonjunkturer.

Soliditet

Vid en analys av kommunens kapacitet är soliditeten ett centralt begrepp. Nyckeltalet visar hur stor del av tillgångsmassan som finansierats med egna medel. Årets resultatutveckling visar om det egna kapitalet ökat eller förbrukats. Det räcker emellertid inte med ett nollresultat om tillgångsmassan ökar, eftersom den självfinansierade delen av tillgångarna då minskar vilket leder till ökade kostnader för lånat kapital. Ju större soliditet desto större finansiellt handlingsutrymme.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Soliditet	26,8%	27,2%	33,1%	36,6%	37,7%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-35,4%	-25,7%	-14,2%	-9,2%	-0,6%

Under år 2018 ökade soliditeten med 1,1 procentenheter till 37,7 procent. För att få ett mer relevant mått på soliditeten måste hänsyn tas till det pensionsåtagande som redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Skulle detta åtagande, som vid årsskiftet uppgick till 168,3 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunens soliditet -0,6 procent.

Hällefors kommun hade år 2011 en soliditet inklusive alla pensionsåtaganden på -42,7 procent som är det år som kommunen antog den s k soliditetsplanen. Soliditetsplanen innebar att kommunen tog beslut om att börja fokusera på balansräkningen och förbättra soliditeten. Vid årsskiftet 2018/2019 uppgår kommunens soliditet till -0,6 procent, vilket är en förbättring med 42,1 procentenheten som motsvarar en förbättring på 98,6 procent.

Skuldsättningsgrad

Ett annat mått på kommunens kapitalstruktur är skuldsättningsgrad, det vill säga den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital. Detta ger en bild av hur olika delar av det främmande kapitalet utvecklats över tiden. Den totala skuldsättningsgraden har under året minskat till följd av det positiva resultatet och minskning av långfristiga skulder.

(%)	2014	2015	2016	2017	2018
Total skuldsättningsgrad	73,2%	72,8%	66,9%	63,4%	62,3%

Kommunalskatt

Skattesatsen för Hällefors invånare under 2018 var 22,05 procent. Kommunen hade under 2018 den sjätte högsta skattesatsen av länets 12 kommuner. Den genomsnittliga skattesatsen för riket uppgick 2018 till 32,12 procent, varav kommunerna svarar för 20,74 procent.

Risk

Risk analyseras kommunens finansiella riskexponering. En god ekonomisk hushållning skapar möjlighet att möta finansiella problem utan att behöva vidta drastiska åtgärder. Här diskuteras också borgensåtagande och kommunens samlade pensionsskuld.

Likviditet

Likviditeten visar kommunens betalningsberedskap på kort sikt. Kassalikviditeten utgörs av kvoten mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Ett resultat över 100 procent visar att de kortfristiga tillgångarna är större än de kortfristiga skulderna. Rörelsekapitalet beräknas som samtliga omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

	2014	2015	2016	2017	2018
Kassalikviditet (%)	77,2%	94,5%	111,7%	106,0%	96,5%
Röreslekaptial (mkr)	-17,3	-6,2	13,9	7,3	-5,2

Den kortfristiga betalningsberedskapen har minskat mot föregående år med 9,5 procentenheter och röreslekaptial har minskat med 12,5 miljoner kronor.

Finansiella skulder

Kommunens långfristiga skulder uppgår till 87,7 miljoner kronor. 69,6 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest. 11,0 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 4,4 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under året till ett värde av 2,7 miljoner kronor.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Långfristiga lån	107,4	102,6	93,6	81,6	69,6
VA- och avfallsfond	11,2	11,7	15,0	13,5	11,0
BRT	4,4	4,6	4,7	4,7	4,4
Investeringsbidrag	-	-	-	-	2,7

Genomsnittsräntan på låneskulden uppgick till 3,14 procent vid årsskiftet och innebär en ökning med 0,02 procentenheter i förhållande till samma tidpunkt föregående år.

Pensionsåtaganden

Sedan bokslutet för år 2007 beräknas pensionsskulden enligt en särskild modell kallad RIPS, som idag är uppdaterad till RIPS17. Modellen är framtagen och fastställd av SKL för att användas framöver vid värderingen av kommunala pensionsåtaganden. Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket i praktiken innebär att större delen tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är dock lika viktig att beakta ur risksynpunkt, då utbetalningarna kommer att belasta kommunens resultat under många decennier. De totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 205,0 miljoner kronor, vilket är en minskning med 14,0 miljoner kronor under året. Det finns inga medel som är särskilt placerade för kommande pensionsutbetalningar, utan kommunen har återlånat den samlade pensionsskulden i verksamheten.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Avsättning till pensioner	32,9	32,7	33,5	34,5	36,7
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	198,9	192,7	188,0	184,5	168,3
Totalt	231,8	225,4	221,5	219,0	205,0

Borgensåtaganden

Kommunens utnyttjade borgensåtagande uppgick till 130,3 miljoner kronor. Stora borgensåtaganden kan betyda en finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån alternativt att ge ägartillskott. Det största borgensåtagandet har kommunen till Hällefors Bostads AB med 130,0 miljoner kronor.

Kontroll

Med kontroll avses hur ekonomiska målsättningar och planer följs. En god följsamhet mot budget ger bra förutsättningar för att kunna uppnå god ekonomisk hushållning. Risk och kontroll hänger samman på så sätt att båda är mått på förmågan att hantera problematiska situationer.

Budgetavvikelse

En viktig del för att uppnå god ekonomisk hushållning är att det finns en god budgetföljsamhet i kommunen. Under 2018 har nettokostnaderna varit i stort sett samma nivå som budgeterat. Dock har de stora pedagogisk verksamhet samt äldreomsorg inom kommunstyrelsen haft problem att hålla sin budgetnivå och det beror dels på ökade riktade statsbidrag inom pedagogiska verksamheten och dels ökad vårdtyngd inom äldreomsorgen och avsaknad av fler vård och omsorgsplatser.

Under 2018 har kommunens omsättning varit högre än budgeterat och beror på att kommunen erhållit mer riktade statsbidrag än budgeterat.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Årets resultat	0,7	10,0	17,5	7,8	2,8
Nettokostnader	-14,2	0,5	8,9	0,5	5,3
Skatteintäkter och utjämnning	14,0	7,5	4,2	5,2	-5,5
Finansnetto	0,9	2,0	4,4	2,1	3,0

Budgetföljsamhet inom nämnderna

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens verksamheter klarar att bedriva sin verksamhet inom budgetramarna.

(mkr)	2014	2015	2016	2017	2018
Återbetalning AFA-försäkring	-	3,8	-	-	-
Infriad borgen	-	-4,2	-	-	-
Kommunfullmäktige	-	0,5	0,6	0,5	0,6
Kommunstyrelse	0,8	0,4	8,2	-0,1	4,6
Myndighetsnämnd	-	-	0,1	0,1	0,1
Valnämnd	-	-	-	-	0,0
Bildningsnämnd	-2,3	-	-	-	-
Omsorgsnämnd	-12,9	-	-	-	-
Kommunrevision	0,0	0,0	-	-	-
Val- och demokratinämnd	0,2	-	-	-	-

Prognossäkerhet

Prognossäkerheten hos nämnderna är viktig för kommunens möjligheter att ha kontroll över den finansiella utvecklingen. En god prognossäkerhet skapar möjlighet att korrigera eventuella ekonomiska förändringar under året. Utfallet för nämndernas verksamhet blev 12,0 miljoner kronor bättre än prognosen i delårsrapporten. Prognossäkerheten har inte varit god under verksamhetsåret 2018.

(mkr)	Mars	Delårsrapport	Årsbokslut
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,6
Kommunstyrelse	-7,5	-6,7	4,6
Myndighetsnämnd	0,0	0,0	0,1
Valnämnd	0,0	0,0	0,0

Känslighetsanalys

En kommun påverkas av händelser som på kort sikt kan vara svåra att påverka. Ett sätt att göra detta tydligt är att upprätta en känslighetsanalys för att visa hur ett antal faktorer påverkar kommunens ekonomi. För att möta sådana förändringar är det viktigt att upprätthålla en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt. I tabellen nedan redovisas hur ett antal faktorer påverkar kommunens ekonomi under ett år.

<i>(mkr)</i>	
Löneförändring med 1% inkl personalpåslag	2,9
Bruttokostnadsförändring med 1%	5,3
Ränteändring på långfristiga lån 1%	0,9
Förändring generella statsbidrag med 1%	1,2
Förändring utdebitering med 10 öre	1,2

Framtida utveckling

De prognoser som SKL avlämnar avseende skatter och generella statsbidrag förändrar sig flera gånger under ett år och förutsättningarna som gällde vid fastställande av budget kan vara helt förändrade när budgetåret inleds, både i positiv och negativ riktning. Detta ställer allt större krav på kommunen, att ha en god beredskap för att möta svängningar utan att behöva förändra abrupt i verksamheterna under pågående budgetår.

Eftersom befolkningssammansättningen och behoven förändras över tid är den stora utmaningen för Hällefors att med framförhållning omfördela de ekonomiska resurserna till de verksamheter där de gör störst nytta för Hälleforsborna. Kommunen har goda förutsättningar att möta dessa utmaningar genom en stark kostnadskontroll men ett litet orosmoln finns när det gäller utvecklingen av antalet invånare. Befolkningsutvecklingen har en avgörande betydelse för kommuns framtid. Det gör det viktigt för kommunen att vara en attraktiv kommun som har kvaliteter som gör att människor vill flytta hit och att medborgarna som bor här trivs och vill bo kvar. Den sista december 2018 hade Hällefors kommun 6983 invånare vilket är en minskning med 126 personer jämfört med föregående år.

Kommunen har fattat beslut om en ekonomisk strategisk plan som har till syfte att minska verksamheternas kostnader utifrån den invånarstruktur kommunen har idag och därmed skapa en god ekonomisk hushållning. Målsättningen är att skapa en långsiktigt stabil ekonomi genom att öka soliditeten. Som ett led i det har kommunen antagit fyra finansiella inriktningsmål i form av resultatandel, investeringsandel, amortering av låneskulden samt bortförsäkring av pensionsskulden, som har som målsättning att påverka soliditetens utveckling positivt.

Fortsatta gemensamma ansträngningar kommer att behövas för att ytterligare effektivisera och förbättra verksamheterna så att kommunen kan ge medborgarna bästa möjliga service inom tillgängliga resurser.

Personalredovisning

Arbetsgivarperspektiv

Målet med Hällefors kommuns personalpolitik är att vara en arbetsgivare som kan attrahera, behålla och utveckla medarbetare så att kommuninvånarna möter kompetent och engagerad personal i en väl fungerande organisation.

Chefs- och ledarutveckling

Hällefors kommun hade 31 chefer vid utgången av år 2018. Kommunen har under senare år minskat antalet medarbetare per chef.

Under året har insatser gjorts för att stärka cheferna i sitt chefsuppdrag och ledarskap, bland annat genom kommunens chefsforum.

Hälsa och arbetsmiljö

Det systematiska arbetsmiljöarbetet ska bidra till ett hälsosamt och hållbart arbetsliv och det hälsoinriktade arbetet i kommunen är en viktig strategisk fråga. Riktlinjer för rehabilitering och kränkande särbehandling finns framtagna som stöd till chefer och medarbetare.

Arbetsmiljöutbildningar har under året genomförts för chefer och huvudskyddsombud i Hällefors kommun.

Sysselsättningsgrad

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) och Kommunal har genom kollektivavtal kommit överens om att heltid ska vara norm och att fler ska arbeta heltid. Det är en arbetsmiljöfråga och en jämställdhetsfråga. En handlingsplan har tagits fram och den ska stämmas av årligen fram till den 31 maj 2021.

Personalnyckeltal

Anställningar och årsarbetare

Den 1 november 2018 var antalet anställningar i Hällefors kommun 696, vilket är en ökning med 15 anställningar jämfört med år 2017. Redovisningen avser månadsavlönade, både tillsvidare och visstidsanställda, som faller under avtalet Allmänna Bestämmelser (AB). Inom kommunen finns ett stort antal timavlönade (ingår i AB) som ingår i avsnittet "Tidsredovisning". De flesta anställningarna finns inom den pedagogiska verksamheten samt vård och omsorg.

Totalt arbetade 569 kvinnor och 127 män i kommunen. Andelen kvinnor uppgår till 82 procent. I förhållande till föregående år har antalet kvinnor ökat med 14 anställningar och antalet män ökat med 1 anställning.

Antal tillsvidareanställningar har minskat något jämfört med föregående år. 2017 var 554 personer tillsvidareanställda (81 procent) och resterande 127 (19 procent) visstidsanställningar. För 2018 är siffrorna 80 procent respektive 20 procent. Visstidsanställda är de som är anställda för ett vikariat, är provanställda eller anställda för en viss arbetsuppgift.

Jämfört med föregående år har heltidsanställningar ökat och deltidsanställningar minskat vilket är i linje med arbetet kring heltidsresan. Idag är 486 (70 procent) av anställningarna heltid och 210 (40 procent) deltidsanställningar. Deltidsanställningar har en sysselsättningsgrad som är lägre än 100 procent.

1 november	2017			2018		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Antal anställda med månadslön	681	555	126	696	569	127
Antal tillsvidareanställda	554	467	87	556	469	87
Antal visstidsanställda	127	88	39	140	100	40
Antal heltidsanställda	441	344	97	486	382	104
Antal deltidanställda	240	211	29	210	186	24

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i kommunen har ökat med en procentenhet till 93 procent.

1 november	2017			2018		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig sysselsättning	92%	92%	92%	93%	93%	94%

Vid omräkning av antalet anställningar till årsarbetare motsvarar de 696 månadsanställningarna 657 årsarbetare totalt i kommunen den 1 november 2018. Vid mätningen 1 november 2014 hade kommunen 578 årsarbetare, vilket innebär en ökning med 79 årsarbetare de senaste fem åren.

1 november	2014	2015	2016	2017	2018
Antal anställningar	578	580	659	681	696
- omvandlat till årsarbetare	530	541	607	638	657

Åldersstruktur

Den genomsnittliga åldern för kommunens anställda har minskat jämfört med föregående år från 47,1 år till 46,8 år. Genomsnittsåldern har minskat tre år i rad för såväl kvinnor och män.

1 november	2017			2018		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig ålder	47,1	47,6	44,7	46,8	47,3	44,4

Den största förändringen av åldersfördelningen mätt i antal är åldersgruppen 30-39 år som ökade med 22 personer. Från 61 års ålder har anställda möjlighet att avgå med pension eller att kvarstå i tjänst till dess att de fyller 67 år. Under 2018 valde 9 anställda att avgå före eller vid 65-årsdagen. Två personer kvarstår i anställning fram till 67 år.

1 november	2014	2015	2016	2017	2018
-29	37	42	72	85	84
30-39	85	71	94	104	126
40-49	195	186	180	165	158
50-59	188	190	208	212	211
60-	73	91	105	115	117
Summa	578	580	659	681	696

Tidsredovisning

Under år 2018 uppgick all arbetad tid till 1 189 064 timmar. I beräkningen ingår månadslön, timlön, fackligt internt arbete, fyllnadstid och övertid. Arbetad tid utgjorde 81 procent av all tid, resterande tid (19 procent) avser frånvaro. 2018 utgjorde övertid och mertid 1,5 procent av all arbetad tid.

	2014	2015	2016	2017	2018
Antal arbetade timmar under året	976 954	1 010 266	1 094 141	1 132 461	1 189 064
- omvandlat till årsarbetare	493	510	553	572	601
Antal timmar övertid och mertid under året	17 571	12 826	12 626	18 269	18 131
- omvandlat till årsarbetare	9	6	6	9	9

Timavlönades arbetade timmar har minskat sedan föregående år och utgjorde 2018 10 procent av den arbetade tiden. 2015 och 2016 var motsvarande siffra 15 procent, 2017 var det 11 procent.

Arbetsgivarens ambition är att timavlönades timmar skall minska i samband med att fler anställda får heltidstjänster.

<i>I november timavlönade</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Antal arbetade timmar under året	121 136	152 138	162 914	128 983	118 184
- omvandlat till årsarbetare	61	77	82	65	60

Frånvaro

Frånvaron utgörs av såväl betald som obetald ledighet och utgörs av semester, ferie/uppehåll, sjukdom, sjukersättning, rehabilitering, föräldraledighet, vård av sjukt barn och övrig frånvaro. Utifrån den avtalade arbetstiden har totalt cirka 19 procent bestått av frånvaro, resterande tid (81 procent) är arbetad tid. Semester, ferie och uppehåll tillsammans motsvarar cirka hälften av all frånvaro. Frånvaro på grund av sjukdom har under de senaste två åren minskat. Föräldraledighet och vård av sjukt barn har ökat under det sista året vilket kan kopplas till åldersstrukturen att anställningarna ökar mest i yngre åldersintervall.

<i>Frånvaro</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Semester	39,4%	38,0%	37,2%	38,2%	40,6%
Ferie/uppehåll	11,1%	11,2%	10,1%	10,1%	10,0%
Sjukdom/tidsbegr sjukers/rehab	33,8%	36,9%	39,1%	35,5%	32,8%
Föräldraledighet/vård av sjukt barn	4,3%	3,8%	1,3%	3,7%	4,9%
Övriga	11,5%	10,1%	12,4%	12,5%	11,7%
Summa	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Den totala sjukfrånvaron i kommunen har minskat från 2017. Sjuktalet omfattar all sjukdomsrelaterad frånvaro i procent av den ordinarie tiden. Den långa sjukfrånvaron, överstigande 59 dagar, var 43,97 procent av den totala sjukskrivningstiden i kommunen under 2018 vilket visar på en minskning med 5,89 procentenheter. Korttidsfrånvaron utgör därmed en större andel av den totala sjukfrånvaron. Minskningen av sjukfrånvaro har skett i samtliga åldersgrupper med undantag för kvinnor 50+ där det skett en ökning. Föregående år var den största minskningen i den åldersgruppen. De långtidssjukskrivna minskar procentuellt i förhållande till samtligt sjukfrånvaro.

I kommande tabell redovisas sjukfrånvaron fördelad på kön enligt lagen om kommunal redovisning 4 kapitel § 1a.

	2017			2018		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Total sjukfr tid/ord arbetsstid	7,58%	8,60%	3,86%	6,95%	7,75%	3,50%
Sjukfr tid långtidsj/tot sjukfr tid	49,86%	53,49%	12,80%	43,97%	46,20%	17,19%
Sjukfr tid -29 år/ord arbetstid	8,64%	9,19%	7,57%	6,49%	7,46%	4,52%
Sjukfr tid 30-49 år/ord arbetstid	7,72%	9,16%	2,33%	6,47%	7,19%	3,33%
Sjukfr tid 50+/ord arbetstid	7,22%	8,03%	3,69%	7,46%	8,27%	3,15%

Det totala antalet sjukfrånvarodagar minskade med 2 203 dagar jämfört med föregående år. Det totala antalet sjukfrånvarodagar under 2018 var 20 126 dagar. Detta motsvarar i genomsnitt 28,7 sjukdagar per anställd vilket är en minskning med 3,1 dagar per anställd. Antal sjukfrånvarotillfällen per anställd var 3,0 under 2018 att jämföra med 2,81 per anställd 2017. Det innebär att korttidsfrånvaro fortsätter att öka trots att sjukfrånvaron totalt sett minskar.

	2014	2015	2016	2017	2018
Karensdag	247	275	319	440	524
Dag 2-14	4 432	5 011	5 346	5 814	6 447
Dag 15-90	2 289	2 990	2 756	3 371	2 879
Dag 91-	10 735	12 934	14 518	12 704	10 276
Totalt	17 703	21 210	22 939	22 329	20 126

Utifrån redovisning av andelen friska i förhållande till anställningar hade 27,8 procent inte någon sjukfrånvarodag 2018. För åren 2016 och 2017 var det 29,8 respektive 28,3 procent som inte hade någon sjukfrånvarodag. Det är en fortsatt minskning av friskalet. Även detta är en indikation på att fler personer blir sjuka under kort tid trots ett trendbrott att sjukfrånvaron fortsätter att minska totalt sett.

Som en satsning på friskvård införde Hällefors kommun friskvårdsbidrag motsvarande 800 kronor för anställda från och med 2015. Under 2018 nyttjade 61 procent sitt bidrag. Nyttjandegraden har ökat för varje år.

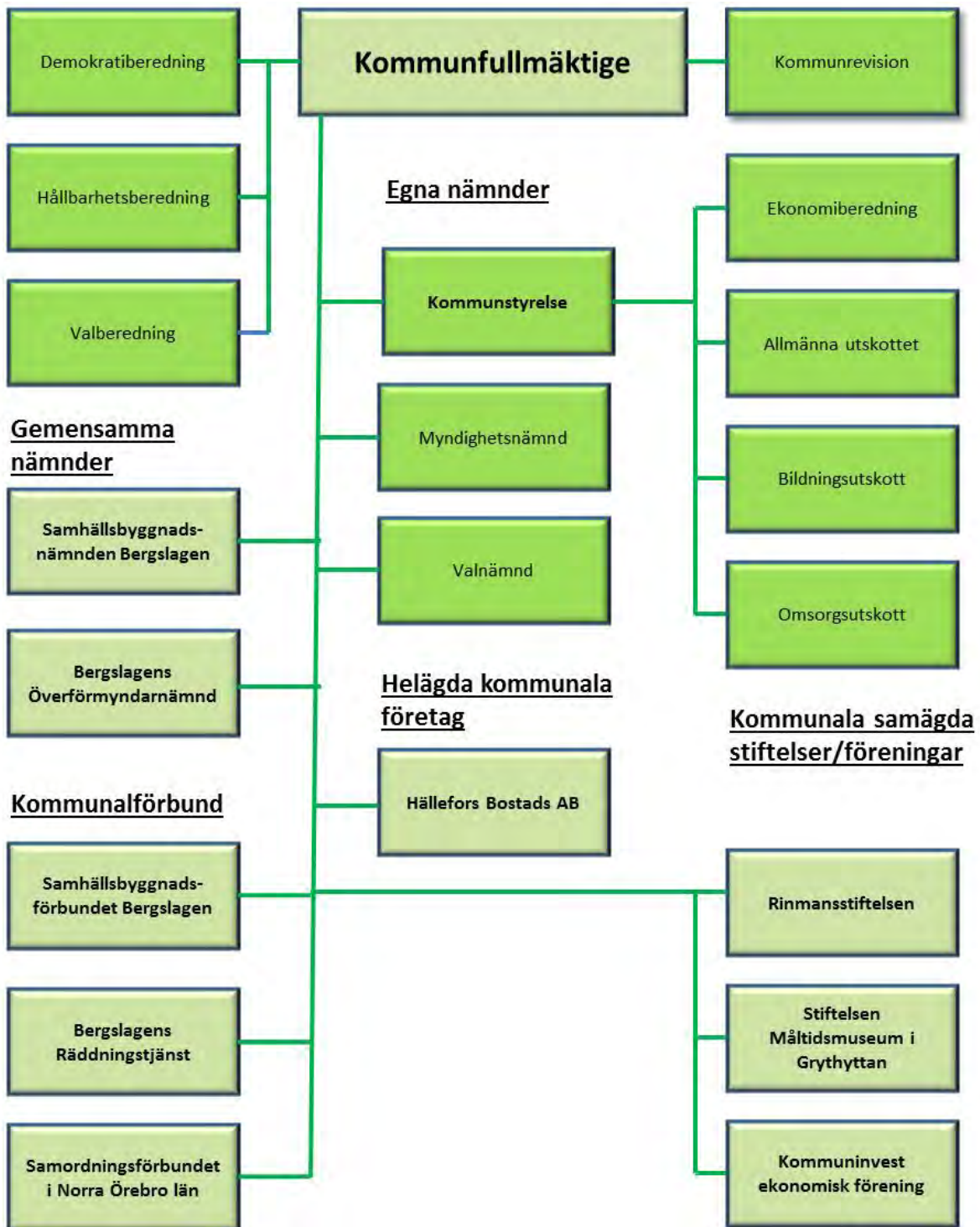
Alla medarbetare inom Hällefors kommun är anslutna till företagshälsovård. Kommunen har avtal med Bergslagens Arbetsmiljö till och med augusti 2020.

Lön

Hällefors kommun genomförde i januari 2019 en arbetsvärdering och lönekartläggning i enlighet med kraven i diskrimineringslagen avseende löner för 2018. För 2018 fanns inga politiska beslut om prioriteringar. I centralt avtal med Kommunal fanns fortsatt en extra satsning på undersköterskor för 2018. Medianlönen i Hällefors kommun var 1 november 2018, 26 575 kronor. Detta är en ökning med 573 kronor och motsvarar en ökning med 2,20 procent jämfört med föregående år.

1 november	2017			2018		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Medianlön	26 002	26 025	25 900	26 575	26 595	26 501

Organisation



Resultaträkning (belopp i tkr)

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Verksamhetens intäkter, not 1)	201 817	194 431	147 744	144 429
Verksamhetens kostnader, not 2)	-590 882	-591 467	-544 179	-552 208
Jämförelsestörande poster, not 3)	2 216	-1 595	-1 706	-1 682
Avskrivningar, not 4)	-20 600	-19 568	-13 002	-11 846
Verksamhetens nettokostnader	-407 449	-418 199	-411 143	-421 307
Skatteintäkter, not 5)	283 176	290 074	283 176	290 074
Generella statsbidrag, not 6)	146 555	151 419	146 555	151 419
Finansiella intäkter, not 7)	440	885	763	1 208
Finansiella kostnader, not 8)	-6 471	-5 589	-3 689	-3 258
Skatt på årets resultat	12	12	-	-
Resultat före extraordinära poster	16 263	18 602	15 662	18 136
Årets resultat, not 9)	16 263	18 602	15 662	18 136

Kommunens utfall mot budget

(belopp i tkr)

	Kommun 2017	Kommun 2018	Budget 2018	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	147 744	144 429	100 000	44 429
Verksamhetens kostnader	-544 179	-552 208	-514 323	-37 885
Jämförelsestörande poster	-1 706	-1 682	-	-1 706
Avskrivningar	-13 002	-11 846	-12 254	408
Verksamhetens nettokostnader	-411 143	-421 307	-426 577	5 270
Skatteintäkter	283 176	290 074	294 148	-4 074
Generella statsbidrag	146 555	151 419	152 800	-1 381
Finansiella intäkter	763	1 208	400	808
Finansiella kostnader	-3 689	-3 258	-5 400	2 142
Resultat före extraordinära poster	15 662	18 136	15 371	2 765
Årets resultat	15 662	18 136	15 371	2 765

Kassaflödesanalys (belopp i tkr)

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	16 251	18 590	15 662	18 136
Just för av- och nedskrivningar, not 10)	17 184	19 481	13 508	11 846
Just för övr poster som inte ingår i kassaflödet, not 11)	440	2 257	440	2 257
<i>Kassaflöde före förändring av rörelsekapital</i>	33 875	40 328	29 610	32 239
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Ökn/minskn av rörelsefordringar	22 732	1 737	27 440	2 150
Ökn/minskn av rörelseskulder	10 292	24 079	2 009	28 572
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>	66 899	66 144	59 059	62 961
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anl tillgångar, not 12)	-30 552	-35 714	-22 709	-32 501
Försäljning av materiella anl tillgångar	-	-	-	-
Försäljning av finansiella anl tillgångar, not 13)	-	-	-	-
Investeringar i finansiella tillgångar	-	-	-	-
Ökn/minskn av övriga finansiella tillgångar, not 13)	7	-15	-	-36
<i>Kassaflöde från investerings- verksamheten</i>	-30 545	-35 729	-22 709	-32 537
Finansieringsverksamheten				
Upptagna skulder	-	-	-	-
Amortering av skulder	-18 000	-15 000	-18 000	-15 000
Ökn/minskn av övriga långfr fordringar	4 459	2 881	4 459	2 881
<i>Kassaflöde från finansierings- verksamheten</i>	-13 541	-12 119	-13 541	-12 119
Årets kassaflöde				
Likvida medel vid årets början	61 792	84 605	61 525	84 334
Likvida medel vid årets slut	84 605	102 901	84 334	102 639

Balansräkning (belopp i tkr)

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnad och tekn anläggningar , not 14)	370 437	389 861	226 592	250 494
Maskiner och inventarier, not 15)	8 586	9 032	8 009	8 436
Förbättringsutgifter på annans fastighet, not 16)	5 948	9 839	-	4 192
Pågående investeringsprojekt, not 17)	10 541	3 014	7 866	0
Konst	6 778	6 778	-	-
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter, not 18)	1 101	1 137	16 361	16 397
Långfristiga fordringar, not 19)	13 736	13 715	13 550	13 550
Summa anläggningstillgångar	417 127	433 376	272 378	293 069
Bidrag till statlig infrastruktur, not 20)	2 025	1 890	2 025	1 890
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar, not 21)	44 287	42 548	43 618	41 468
Kassa, bank, postgiro, not 22)	84 605	102 901	84 334	102 639
Summa omsättningstillgångar	128 892	145 449	127 952	144 107
Balansposter, enligt lag redovisning av bostadslån	-	-	-	-
Summa tillgångar	548 044	580 715	402 355	439 066
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital, not 24)	162 485	181 086	147 309	165 445
därav periodens resultat	16 263	18 602	15 662	18 136
därav resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Avsättningar				
Avsättningar till pensioner, not 25)	34 544	36 666	34 544	36 666
Avsättning till statlig infrastruktur, not 26)	-	-	-	-
Övriga avsättningar	51	39	-	-
Summa avsättningar	34 595	36 705	34 544	36 666
Skulder				
Långfristiga skulder, not 27)	229 801	217 682	99 815	87 696
Kortfristiga skulder, not 28)	121 163	145 242	120 687	149 259
Summa skulder	350 964	362 924	220 502	236 955
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	548 044	580 715	402 355	439 066
Ställda säkerheter och borgensförbindels	-	-	-	-
Anvarsförbindelser, not 25)	184 490	168 319	184 490	168 319
Borgensåtaganden, not 29)	345	335	130 331	130 321

Nothänvisningar (belopp i tkr)

RESULTATRÄKNING

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	12 490	13 575	12 503	13 589
Hyror och arrenden	47 194	51 463	2 410	2 664
Statliga driftbidrag	121 553	114 260	121 553	114 260
EU-bidrag	343	2 385	343	2 385
Försäljning verksamhet	837	953	1 061	1 152
Övriga intäkter	19 400	11 795	9 874	10 379
Summa	201 817	194 431	147 744	144 429
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner, soc avg, ersättningar	324 796	353 180	317 318	345 489
Övriga kostnader anställda	22 865	25 363	22 865	25 363
Försörjningsstöd	8 909	10 861	8 909	10 861
Entrep, köp av verksamhet	124 390	97 240	101 997	81 146
Konsulttjänster	4 412	3 943	4 412	3 943
Tele, ADB, porto	2 051	1 698	2 051	1 698
Bränsle, energi, vatten	21 155	23 129	6 714	8 121
Övriga kostnader	82 304	76 053	79 913	75 587
Summa	590 882	591 467	544 179	552 208
Not 3 Jämförelsestörande poster				
Återbetalning av AFA Försäkrings- premier för AGS-KL & AVBF-KL	-	-	-	-
Ersättning för nedskrivning	-	-	-	-
<i>Summa intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Avgångsvederlag	1 068	1 548	1 068	1 548
AGF-KL	132	134	132	134
Sanktionsavgifter	-	-	-	-
Infriad borgen för konkursen av Stiftelsen Formens Hus	-	-	-	-
Återförd nedskrivning	-3 922	-87	-	-
Nedskrivning	506	-	506	-
<i>Summa kostnader</i>	<i>-2 216</i>	<i>1 595</i>	<i>1 706</i>	<i>1 682</i>
Summa	-2 216	1 595	1 706	1 682
Not 4 Avskrivningar				
Allmän markreserv	57	60	57	60
Verksamhetsfastigheter	4 898	5 290	4 898	5 290
Fastighet för affärsverksamhet	2 469	2 499	2 469	2 499
Publika fastigheter	2 785	1 045	2 785	1 045
Fastighet för annan verksamhet	92	133	92	133
Övriga fastigheter	7 428	7 269	46	29
Exploateringsfastigheter	41	41	41	41
Inventarier	2 830	3 184	2 614	2 702
Inventarier i annans fastighet	-	47	-	47
Summa	20 600	19 568	13 002	11 846

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Not 5 Skatteintäkter				
Kommunalskatt	284 249	291 550	284 249	291 550
Slutavräkning 2016 / 2017	374	-1 043	374	-1 043
Slutavräkning 2017 prog / 2018 prog	-1 447	-433	-1 447	-433
Summa	283 176	290 074	283 176	290 074
Not 6 Generella statsbidrag				
Inkomstutjämnning	97 039	96 313	97 039	96 313
Kostnadsutjämnning	19 995	22 274	19 995	22 274
Strukturbidrag	3 383	3 386	3 383	3 386
Kommunal fastighetsavgift	12 435	13 437	12 435	13 437
Regleringsavgift /-bidrag	-69	1 116	-69	1 116
Bidrag för LSS-utjämnning	-466	38	-466	38
Generella bidrag	14 238	14 855	14 238	14 855
Summa	146 555	151 419	146 555	151 419
Not 7 Finansiella intäkter				
Utdelningar på aktier och andelar	322	666	322	666
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Ränteintäkter	105	110	105	110
Övriga finansiella intäkter	13	109	336	432
Summa	440	885	763	1 208
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	5 702	4 809	2 920	2 478
Ränta på pensionsavsättningar	731	651	731	651
Övriga finansiella kostnader	38	129	38	129
Summa	6 471	5 589	3 689	3 258
Not 9 Kommunallagens balanskrav				
Årets resultat enligt resultaträkningen	16 263	16 263	15 662	18 136
- reducereing av samtliga realisationsvinster	-	-	-	-
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-
- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar/Balanskravsresultat	16 263	16 263	15 662	18 136

Enligt kommunallagens krav på ekonomisk balans ska kommunernas intäkter vara större än kostnaderna. Om kostnaderna överstiger intäkterna ska det negativa talet regleras under de närmaste följande tre åren. Kommunen kan även åberopa särskilda skäl för att klara balanskravet genom att justera resultatet från sådana poster som ej skall ingå i kravet för ekonomisk balans.

KASSAFLÖDESANALYS

Not 10 Just för av- och nedskrivningar

Årets avskrivningar	20 600	19 568	13 002	11 846
Nedskrivningar +/Återförda nedskrivningar -	-3 416	-87	506	-
Summa	17 184	19 481	13 508	11 846

Not 11 Justering för övr poster

Ökning av pensionsskuld	1 094	2 122	1 094	2 122
Ingående eget kapital Svartälvstorps Förvaltnings AB	-	-	-	-
Årets utbetalning Citybanan	-789	-	-789	-
Upplösning Citybanan 20 år	135	135	135	135
Skatt på årets resultat	-	-	-	-
Reavinst/förlust	-	-	-	-
Summa	440	2 257	440	2 257

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Not 12 Förvärv av materiella anl tillgångar				
Mark, byggnader, tekn anl	12 512	32 958	12 512	30 283
Maskiner och inventarier	2 878	2 134	2 458	1 935
Förbättringsutgifter annans fastighet	6 023	283	-	283
Pågående investeringsobjekt	9 139	339	7 739	-
Summa	30 552	35 714	22 709	32 501

Not 13 Försäljning, minskn/ökning finans anl tillgångar

Inköp Inera AB aktier	-	-42	-	-42
Kommuninvest Ekonomisk förening	-	-	-	-
Övrig minskning/ökning finans anl tillgångar	7	27	-	6
Summa	7	-15	0	-36

BALANSRÄKNING

Not 14 Mark, byggnad och tekniska anläggningar

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	742 304	754 816	412 666	425 178
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	12 512	30 283	12 512	30 283
Omfört från pågående	-	5 391	-	2 716
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar/nedskr</i>				
Vid årets början	-370 025	-384 379	-187 692	-198 586
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-17 770	-16 337	-10 388	-9 097
Årets nedskrivningar - /återläggn av nedskrivningar +	3 416	87	-506	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	370 437	389 861	226 592	250 494

Bokfört värde fördelat per fastighetskategori:

Allmän markreserv	2 294	2 414	2 294	2 414
Verksamhetsfastigheter	138 720	143 304	138 720	143 304
Fastighet för affärsverksamhet	40 767	49 684	40 767	49 684
Publika fastigheter	40 089	50 131	40 089	50 131
Fastighet för annan verksamhet	2 949	3 258	2 949	3 258
Övriga fastigheter	144 479	139 972	634	605
Exploateringsfastigheter	1 139	1 098	1 139	1 098
Summa	370 437	389 861	226 592	250 494

Not 15 Maskiner och inventarier

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	55 150	57 348	52 755	54 533
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-680	-
Årets inköp	2 878	2 134	2 458	1 935
Omfört från pågående	-	1 194	-	1 194
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-46 687	-48 761	-44 590	-46 524
Avyttringar/utrangeringar	-	-	680	-
Årets avskrivningar enl plan	-2 755	-2 883	-2 614	-2 702
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	8 586	9 032	8 009	8 436

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Not 16 Förbättringsutgifter på annans fastighet				
<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	-	6 023	-	-
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	6 023	283	-	283
Omfört från pågående	-	3 956	-	3 956
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-	-75	-	-
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-75	-348	-	-47
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	5 948	9 839	0	4 192
Not 17 Pågående investeringsobjekt				
Vid årets början	1 402	10 541	127	7 866
Årets inköp	9 139	3 014	7 739	-
Överföring från/till annan tillg	-	-10 541	-	-7 866
Nedskrivningar	-	-	-	-
Summa	10 541	3 014	7 866	0
Not 18 Värdepapper, andelar m m				
Hällefors Bostads AB, 15300 aktier	-	-	15 300	15 300
Inera AB, 5 aktier	-	42	-	42
Hällefors Värme AB, 50 aktier	-	-	-	-
Andel Kommuninvest Ekonomisk förening	535	535	535	535
Andel Rinmanstiftelsen	10	10	10	10
Andel Bergslagens Räddningstjänst	450	450	450	450
Andel Bergskraft Bergslagen Ekonomisk förening	10	10	10	10
Bostadsrätter	6	-	6	-
Grundkapital Stiftelsen Måltidsmuseum i Grythyttan	50	50	50	50
Husbyggnadsvaror HBV Förening	40	40	-	-
Summa	1 101	1 137	16 361	16 397
Not 19 Långfristiga fordringar				
Logen Forsblomman	50	50	50	50
Föreningen Folkets Hus i Hällefors	12 300	12 300	12 300	12 300
Kommuninvest Ekonomisk förening, förlagsfordran	1 200	1 200	1 200	1 200
Husbyggnadsvaror HBV Förening	72	51	-	-
Lämnade depositioner	114	114	-	-
Summa	13 736	13 715	13 550	13 550
Not 20 Bidrag till statlig infrastruktur				
Statlig infrastruktur	2 700	2 700	2 700	2 700
Upplösning i 20 år	-675	-810	-675	-810
Summa	2 025	1 890	2 025	1 890
Not 21 Kortfristiga fordringar				
Fakturafordringar	-4 417	1 325	1 245	1 242
Statsbidragsfordringar	17 939	9 461	17 939	9 461
Andra kortfristiga fordringar	10 563	5 840	4 271	5 210
Momsfordringar	5 553	6 996	5 553	6 996
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	7 565	9 580	6 606	8 155
Upplupen skatteintäkt	-	-	-	-
Interimsfordringar	7 084	9 346	8 004	10 404
Summa	44 287	42 548	43 618	41 468

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
Not 22 Likvida medel				
Kassa	44	23	44	23
Postgiro	27 440	1 896	27 440	1 896
Bank	46 416	81 426	46 145	81 164
Skattekonto	54	847	54	847
Koncernkonto - avser Hällefors Bostads AB	10 651	18 709	10 651	18 709
Summa	84 605	102 901	84 334	102 639
Not 23 Balansposter				
Hällefors Bostads AB				
Bostads-, underhålls- och reparationslåneposter enl särskild lag	-	-	-	-
Summa	0	0	0	0
Not 24 Eget kapital				
Det egna kapitalet består av:				
Rörelsekapital	7 729	207	7 265	-5 152
Anläggningsskapital	154 756	180 879	140 044	170 597
Summa	162 485	181 086	147 309	165 445
Ingående balans	146 222	162 485	131 647	147 309
Årets resultat	16 263	18 602	15 662	18 136
Övriga justeringar i koncernen utifrån obeskattade reserver	-	-1	-	-
Utgående balans	162 485	181 086	147 309	165 445
Not 25 Avsättningar till pensioner				
Avsättning till pensioner	27 800	29 507	27 800	29 507
Avsättning till löneskatt	6 744	7 159	6 744	7 159
Summa	34 544	36 666	34 544	36 666
Ansvarsförbindelser				
- pensioner	148 471	135 457	148 471	135 457
- löneskatt	36 019	32 862	36 019	32 862
Pensionsmedlens användning:				
Finansiella placeringar	-	-	-	-
medel använda i verksamheten, s k återlån	184 490	168 319	184 490	168 319
Not 26 Avsättningar till statlig infrastruktur				
Vid årets början	789	0	789	0
Årets utbetalning till Länsstrafiken	-789	-	-789	-
Summa	0	0	0	0
Not 27 Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	232 586	214 586	102 600	84 600
Nyupplåning under året	-	-	-	-
Inlösen av lån under året	-18 000	-15 000	-18 000	-15 000
Amorteringar nästkommande år	-3 000	-	-3 000	-
Bergslagens Räddningstjänst	4 724	4 368	4 724	4 368
VA-fond	4 985	2 033	4 985	2 033
Avfallsfond	8 506	8 993	8 506	8 993
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>				
Investeringsbidrag	-	2 739	-	2 739
Ack upplösning av investeringsbidrag	-	-37	-	-37
<i>Summa förutbetalda intäkter</i>	<i>-</i>	<i>2 702</i>	<i>-</i>	<i>2 702</i>
Summa långfristiga skulder	229 801	217 682	99 815	87 696
<i>Kreditgivare</i>				
Kommuninvest	211 586	199 586	81 600	69 600
Summa långfristiga skulder	211 586	199 586	81 600	69 600

	Koncern 2017	Koncern 2018	Kommun 2017	Kommun 2018
<i>Låneskuldens struktur</i>				
Andel lån med rörlig ränta	-	-	9,5%	11,5%
<i>Låneskuldens struktur- förfallodatum</i>				
Andel lån 1-3 år	-	-	38,4%	45,4%
Andel lån på mellan 4-6 år	-	-	55,7%	54,6%
Andel lån på mellan 7 år eller längre	-	-	5,9%	0,0%
Summa	-	-	100,0%	100,0%

Koncerninformation angående låneskuldens struktur hänvisas till bolagets egna årsredovisningar

Not 28 Kortfristiga skulder

Nästa års amorteringar	3 000	-	3 000	-
Leverantörsskulder	23 512	19 742	20 905	14 447
Personalens källskatt	5 334	5 845	5 334	5 845
Arbetsgivaravgifter	6 294	6 805	6 294	6 805
Bergslagens Räddningstjänst, placerade medel	826	710	826	710
Kortfristig skuld till Samhällsbyggnad förbundet Bergslagen	1 789	2 036	1 789	2 036
Kortfristig skuld till koncernföretag	-	-	10 651	18 709
Övriga kortfristiga skulder	381	1 379	-5	459
Ej konterade int/kost IFO	-114	7	-114	7
Upplupna löner	20 104	21 965	20 104	21 965
Upplupna räntekostnader	1 677	1 510	1 677	1 510
Avgiftsbestämd Ålderspension	10 539	10 476	10 539	10 476
Löneskatt på avgiftbestämd Ålderspension	2 557	2 542	2 557	2 542
Förutbetalad skatteintäkt och generella statsbidrag	2 528	2 923	2 528	2 923
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	42 103	68 697	33 969	60 220
Interimsskulder	19	27	19	27
Återstående medel från avvecklade fonder	614	578	614	578
Summa	121 163	145 242	120 687	149 259

Not 29 Borgensåtaganden

Hällefors Bostads AB	-	-	129 986	129 986
Övriga borgensåtaganden	345	335	345	335
Summa	345	335	130 331	130 321

Hällefors kommun har i februari 1993, §21 KF, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av i Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Hällefors kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804,1 mkr och totala tillgångar till 406 323,0 mkr. Hällefors kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 254,6 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 254,0 mkr.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har under året beslutat om ränta på insatskapital om 93 636 kronor och återbäring utifrån affärsvolym om 666 364 kronor för Hällefors kommun. Hällefors kommuns har under år 2015 betalat in en särskild medlemsinsats om 283 889 kronor. Hällefors kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 2018-12-31 till 6 242 400 kronor.

I verksamhetens kostnader ingår tecknade leasingavtal inklusive service för 2018 och framåt.

	2018	2019	2020	Rest
Bilar	1 026	743	365	132
Summa	1 026	743	365	132

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt lagen (SFS 1997:614) om kommunal redovisning samt god redovisningssed, och följer kommunens redovisningsreglemente. Redovisningen bygger även på anvisningar och riktlinjer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

Redovisningsmodell

I redovisningsmodellen ingår:

- Resultaträkning som visar periodens intäkter och kostnader samt förändring av eget kapital.
- Balansräkning som visar den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen.
- Kassaflödesanalys som visar hur verksamheten har finansierats.
- Driftredovisning som, per nämnd/styrelse, redovisar utfall mot budget.
- Investeringsredovisning som, per nämnd/styrelse, redovisar årets nettoinvesteringar.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster tas upp som not 3 i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande.

Tillgångar/intäkter

Skatteintäkter har enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning hänförs till det räkenskapsår då skatteintäkten fastställs och beloppet för slutavräkning är känt. Slutavräkningen för år 2017 (korrigerad) och 2018 har räknats fram med hjälp av Sveriges kommuner och landstings beräkningsmodell ”skatter och bidrag”.

Utställda fakturor efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i flertalet fall fordringsbokförts och tillgodogjorts årets redovisning.

Statsbidrag för bl a social omsorg har periodiserats i så stor utsträckning som möjligt.

Anläggningstillgångar upptas till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del.

Omsättningstillgångar tas upp till anskaffningsvärdet eller det verkliga värdet om detta är lägre.

Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden. Komponentavskrivning på materiella anläggningstillgångar tillämpas fullt ut i kommunens redovisning från år 2018. Som anläggningstillgång räknas tillgång där anskaffningsvärdet uppgår till minst ett basbelopp (45 500 kronor år 2018) exklusive moms och har en livslängd överstigande tre år. Avskrivningar beräknas ej för aktier, andelar, konstverk, mark och pågående investeringsprojekt.

Huvudsakligen tillämpas följande livslängder:

Fastigheter

Markvärde	-
Stomme, grund	80 år
Yttertak, fasad, fönster, dörrar	30 år
Stomkomplettering, inredning	20 år
Inre samt yttre ytskikt	20 år
Installationer; el, rör, ventilation, hiss, kyla	25 år
Vitvaror	15 år
Tekniska installationer	15 år

Publika fastigheter

<u>Vägar</u>	-
Gatukropp	-
Toppbeläggning	10 – 30 år
<u>Trafiksignaler, skyltar, vägräcken</u>	20 år

<u>Belysning</u>		<u>Vattenverk</u>	
Armatyr	15 år	Stomme, byggnad, reservoar	50 år
Stolpar	25 år	Tak, fasad, fönster	25 år
Kabel/Markarbete	50 år	Rörgalleri, brunnar	20 år
		El, styr, regl	20 år
<u>Broar</u>		Maskiner, pumpar	10 år
Stomme	80 år	Säkerhet, ventilation	10 år
Tätskikt	30 år	Mark	20 år
<u>Parkanläggningar</u>		<u>Reningsverk</u>	
Under mark	60 år	Stomme, byggn, bassäng	50 år
Ovan mark (träd, buskar m.m.)	20 år	Tak, fasad, fönster	25 år
Utrustning	10-20 år	Rörgalleri	20 år
		El, styr, regl	20 år
<u>Idrottsanläggningar</u>		Maskinutrustning	10 år
Markarbete	20-50 år	Säkerhet, ventilation	10 år
Utrustning	15 år	Mark	20 år
VA		<u>Vattentorn</u>	
<u>Pumpstationer</u>			50 år
Stomme	50 år	<u>Ledningsnät</u>	
El, styr, regl	20 år	Vatten, spillvatten, dagvatten	50 år
Pumpar	10 år	Maskiner och inventarier	
			3, 5 och 10 år

Nominell metod används vid beräkning av avskrivningar (linjär avskrivning på ursprungligt anskaffningsvärde). Avskrivning sker från och med månaden efter anskaffningen tas i bruk.

Skulder/kostnader

Löner, semesterersättning och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontantmetoden.

Sociala avgifter har bokförts som procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löne-redovisningen.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastat årets redovisning.

Semesterlöneskuld inklusive okompenserad övertid bokförs som en kortfristig skuld och finns i not 27 rad Upplupna löner. Ändrad redovisningsprincip har gjorts från och med 2013 års bokslut vad gäller tidpunkten för avstämning av skulden. Den nya avstämningstidpunkten är efter lönekörning i december månad innevarande år. Tidigare hade kommunen avstämningstidpunkt efter lönekörningen i januari månad kommande år.

Kostnadsräntor hörande till redovisningsåret men där betalning skett efter årsskiftet har skuldbokförts.

Kapitalkostnaderna omfattas av internränta och avskrivning. I den interna redovisningen belastas verksamheterna med intern ränta. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värden. Räntesatsen under 2018 var 1,75 procent. Intern ränta bokförs månadsvis. För nyinvesteringar beräknas intern ränta från och med månaden som anskaffningen tas i bruk.

Pensionskulden har upptagits till beräknat värde enligt KPAs beräkningar. Pensionsåtagande som avser tid från och med år 1998 redovisas som avsättning. Åtagande som avser tid före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Årets nyintjänade pensioner inklusive särskild löneskatt redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning på balansräkningen. Ändrad redovisningsprincip har gjorts från och med 2011 års bokslut vad gäller avsättning av löneskatt på innevarande års ålderspension. Detta framgår av not 28. Enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning har särskild löneskatt på pensionskulden redovisats som en avsättning på balansräkningen. Räntedelen redovisas bland pensionskuldsförändringen.

Pensionsåtaganden

Pensionsåtaganden skall enligt den kommunala redovisningslagen redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att:

- Pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.
- Garanti- och visstidspensioner samt pensionsförmåner intjänade från och med år 1998 redovisas i balansräkningen som avsättning för pensioner och liknande förpliktelser.
- Större delen av pensionsförmåner intjänade från och med år 2000 får personalen placera individuellt. Dessa redovisas som kortfristig skuld tills utbetalning sker i slutet av mars året efter intjänandet.

I samtliga belopp ingår löneskatt.

Sammanställd redovisning

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens totala ekonomiska ställning och åtaganden. Den omfattar all kommunal verksamhet i den mån kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande, oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller företagsform.

Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden avses att kommunens bokförda värden i aktier i dotterbolagen har eliminerats mot dotterbolagens egna kapital vid förvärvstillfället. Proportionell konsolidering innebär att endast den ägda andelen av dotterbolagens tillgångs- och skuldposter respektive intäcks- och kostnadsposter har tagits med i sammanställningen. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse, avseende intäkter och kostnader samt fodringar och skulder, har eliminerats.

I den sammanställda redovisningen ingår samtliga aktiebolag i vilka Hällefors kommun, direkt eller indirekt, har ett röstetal på minst 20 procent. Detta följer årsredovisningslagens definition av betydande inflytande (1 kap, 5 §).

Uppgifterna i den sammanställda redovisningen baseras i vissa fall på icke fastställda bokslut, dock har de granskats av revisorerna i respektive bolag.

Donationer – Gåvor och stiftelser

Stiftelselagen gäller för donationsförvaltningen. Donationer klassificeras antingen som gåvor eller stiftelser. Gåvorna ingår ej i kommunens redovisning. Stiftelserna är självständiga juridiska personer med Hällefors kommun som förvaltare. Vid utgången av år 2018 förvaltar Hällefors kommun tre sådana stiftelser. Större delen av tillgångarna i stiftelserna är avsedda att användas inom sociala och kulturella ändamål. Under år 2018 har 30 tusen kronor delats ut enligt donationernas syften. Stiftelsernas tillgångar är vid 2018 års utgång bokförda till 7,8 miljoner kronor.

Driftredovisning (belopp i tkr)

	Nettokostnad 2017	Nettokostnad 2018	Budget 2018 (inkl TB)	Avvikelse
Politisk verksamhet	5 943	6 287	7 756	1 469
Kommunrevision	647	646	650	4
Infrastruktur , skydd m m	28 413	25 463	29 200	3 737
plan och bygglovsverksamhet	2 428	2 495	4 034	1 539
näringslivsbefrämande åtgärder	1 739	1 406	2 867	1 461
turism	894	994	1 037	43
gator, vägar, parker, utemiljö	14 546	12 001	12 076	75
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv.	1 909	1 917	1 895	-22
räddningstjänst och krisberedskap	6 897	6 650	7 291	641
Fritid och kultur	18 420	18 103	18 913	810
kulturverksamhet	953	1 305	1 619	314
bibliotek	4 300	4 420	4 298	-122
kulturskola	3 655	3 125	3 629	504
fritidsverksamhet	9 512	9 253	9 367	114
Pedagogisk verksamhet	144 002	137 439	147 472	10 033
förskola	33 230	33 165	35 431	2 266
skolbarnomsorg	4 493	3 392	3 817	425
förskoleklass	3 845	2 613	3 101	488
grundskola inkl grundsärskola	63 091	45 374	48 046	2 672
gem kostnader gr.sk inkl försk kl, skolb oms	-	14 613	17 389	2 776
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	32 314	28 535	28 598	63
kommunal vuxenutbildning inkl särvox SFI	3 328	1 216	2 491	1 275
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särvox, SFI	-	4 928	4 887	-41
gem adm pedagogisk verksamhet	3 701	3 603	3 712	109
Vård och omsorg	178 412	197 507	187 071	-10 436
ordinärt boende inkl korttidsvård	65 117	75 285	67 872	-7 413
särskilt boende	48 302	51 289	48 148	-3 141
öppen verksamhet	4 035	4 273	4 665	392
insatser enligt LSS och LASS	28 901	30 685	31 606	921
färdtjänst	1 695	2 023	1 800	-223
individ och familjeomsorg	3 081	3 058	2 977	-81
missbruksvård och övrig vuxenvård	9 808	8 532	8 001	-531
barn och ungdomsvård	4 619	6 947	8 299	1 352
ekonomisk bistånd och familjerätt	7 523	10 080	8 159	-1 921
gem adm vård och omsorg	5 331	5 335	5 544	209
Flyktingmottagande	-20	1 458	-814	-2 272
Arbetsmarknadsåtgärder	2 670	3 082	2 791	-291
Affärsverksamhet	1 303	529	901	372
Gemensamma lokaler	2 182	1 035	890	-145
Gemensam administration	23 868	25 217	25 104	-113
Kostverksamhet	-415	-305	-795	-490
Intern ränta	-3 773	-3 905	-4 245	-340
Pensionskostnader	9 491	8 751	11 683	2 932
Summa	411 143	421 307	426 577	5 270
Summa kommunstyrelse	409 350	419 217	423 811	4 594
Summa kommunfullmäktige	1 653	1 602	2 151	549
Summa myndighetsnämnd	140	155	265	110
Summa valnämnd	-	333	350	17

Förklaringar till driftredovisning

Politisk verksamhet

Verksamheten avser all politisk verksamhet i kommunen och stöd till politiska partier. Dessutom administration som är direkt knuten till kommunens politiska ledningsfunktion, så som kommunsekreterare och utskottssekreterare. Här ingår även allmänna val, borgerliga förrättningar samt överförmyndarverksamhet. Verksamheten omfattas även av kommunens förtroendevalda kommunrevisorer och för anlitan av revisionskonsult.

Kommunstyrelsen är kommunens verkställande organ och lyder direkt under kommunfullmäktige som är kommunens högsta beslutande organ. Kommunstyrelsen ansvarar för övergripande ledning, styrning och samordning av kommunens samlade verksamhet och har ett övergripande ansvar för kommunens ekonomiska ställning och utveckling. Styrelsens uppgifter innefattar även uppsikt över kommunens bolag.

Kommunfullmäktige har under året haft tre beredningar; demokratiberedningen, hållbarhetsberedningen och valberedningen. Kommunstyrelsen har under perioden berett ärenden som ska behandlas i fullmäktige. Styrelsen fungerar som beredningsorgan för alla frågor som behandlas i kommunfullmäktige och verkställer uppdrag inom de områden kommunstyrelsen handhar genom sitt reglemente. Inom kommunstyrelsen finns tre utskott som ansvarar för den löpande politiska styrningen och uppföljningen av fullmäktiges och kommunstyrelsens uppdrag inom respektive verksamhetsområde. Utskottet säkerställer genomförandet av fullmäktiges uppdrag.

Inför nya mandatperioden har kommunen beslutat om en ny politisk organisation. Beslutet innebär bland annat att ett oppositionsråd inrättats som ska inneha uppdraget som kommunstyrelsens andre vice ordförande. Ett presidium för kommunstyrelsen inrättas som tillsammans ska ansvara för att sammanställa kallelse till kommunstyrelsens sammanträden. Dagens tre utskott minskas ned till två, där ett utskott ska ha verksamhetsfokus och det andra ska ses som ett lednings- eller strategiskt utskott.

Förvaltningen har under året arbetat med förberedelse och genomförande av de allmänna valen som skedde under september månad. Under året har ett nytt eget uppbyggt system för digitalisering av nämndhanteringen utarbetats och testats.

Totalt redovisar den politiska verksamheten ett överskott på 1,5 miljoner kronor, där 0,9 miljoner kronor direkt går att härleda till överskott för arvoden och beror till stor del på att antaganden som gjorts i budgeten vad gäller politiska arvoden blivit lägre än beräknat. Totala nettokostnaden uppgår till 6,3 miljoner kronor.

Infrastruktur, skydd m m

Verksamheten avser alla driftskostnader inom kommunens plan- och bygglovsverksamhet, näringslivsfrämjande åtgärder, turism, gator, vägar, parker, utemiljö, miljö- & hälsoskydd, miljö och hälsa, hållbar utveckling, räddningstjänst och krisberedskap.

Kommunen har antagit tre viktiga strategiska styrdokument som utarbetats under ett antal år: översiktsplan, grönsplan samt plan för landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS).

Möte och samtal med Trafikverket och delar av ledningsgruppen för region öst har skett under året. Dialog kring belastningen på kommunens vägar och speciellt RV63 är infrastrukturfrågor som är helt avgörande för företag som är verksamma i kommunen. Lika viktigt är bra allmänna kommunikationer och pendlingsmöjligheter för näringslivets arbetskraftsförsörjning och för kommunens attraktionskraft i stort.

Mycket tid och arbete med frågor som rör myndighetsutövning och bygglovsärenden har gjorts. Bland annat har ett antal ärenden dragit ut på tiden och lett till stora merkostnader för berörda företag. Detta till trots så har Hällefors kommun förbättrat NKI resultatet, mycket beroende på att kommunen har haft många brandtillsynsärenden som alltid får mycket bra omdömen och att företagen upplever att kommunen vill och strävar efter att förenkla så långt som går. Pågående arbete med information och underhandsbesked sker löpande.

Ett flertal möten med Örebro Universitet har genomförts där gemensamma frågor berör regional livsmedelsstrategi, kommunens lokala dryckesproducenter och mathantverkare, forskningsprojekt och utveckling av mötesplatser för företagare och studenter, hur Grythyttan kan bli mer attraktivt för unga människor.

Det har under året startat 37 nya företag i kommunen, varav en stor del är enskilda företag med skogsförvaltning. Under 2018 har Nyföretagarcentrum Bergslagen haft finansiering för en 30 procentstjänst som rådgivare fördelat på fyra kommuner. Totalt antal rådgivningar har varit 17 stycken under året i Hällefors kommun.

Ledningsgruppsarbete och temadagar inom BRO om och kring gemensamma utmaningar och möjligheter i länet har genomförts. Vad kan göras tillsammans för att resurseffektivisera och arbeta mer gränslöst för att utveckla näringslivets förutsättningar.

Kommunen har under året påbörjat processen med att tillmötesgå centrumutvecklingen genom iordningställande en ny toalettbyggnad på torget i centrala Hällefors där en tidigare gammal kioskbyggnad rivits. Dessutom har en upprustning av Stationsvägen genom skapande av fler parkeringsplatser samt ny gång- och cykelväg i anslutning till nya resecentrumet genomförts.

För att öka attraktionskraften och första intrycket för resande in i kommunen har satsningar vidtagit vid både RV63 samt upprustning av Stationsvägen där nya resecentrum är beläget. Upprustningen av Stationsvägen innebär en ny gång och cykelväg från centrum till resecentrum och hela Stationsvägen ut. Dessutom innebär upprustningen nya grönytor och säkrare trafikövergångar.

Kommunen har som ett långsiktigt mål att tillskapa en gång och cykelväg mellan tätorterna Hällefors och Grythyttan. Trafikverket har påbörjat en projektering och arbetet är påbörjat med markinventering, genomgång av planunderlag samt markförutsättningar. Trafikverket har dock inte i dagsläget tagit det slutgiltiga beslutet om slutliga dragningen av vägen.

Kommunen arbetar ständigt med att genomföra förbättringar av säkerheten för trafikanter men även för kommunens verksamhetsområden. Under året har en omdragning av Hemgårdsvägens gång och cykelväg genomförts. Ny sträckning från Finnbergsvägen ned mot centrum möjliggör nu ett skolområde som uppfyller de krav som verksamheten har på sig då det gäller utemiljön samt att gång och cykeltrafikanter inte behöver korsa skolgården med de risker det medför.

Utfallet för infrastruktur, skydd m m uppgår till 25,5 miljoner kronor och visar sammantaget ett överskott på 3,7 miljoner kronor i jämförelse med budget. Detta beror främst på att kommunen inte genomfört planerade detaljplaneförändringar som planerats med 0,4 miljoner kronor och att kommunstyrelsen inte förbrukat budgeterade strategimedel samt medfinansiering med totalt 1,2 miljoner kronor. Slutningen har kostnaderna för Bergslagens Räddningstjänst blivit 0,6 miljoner kronor lägre än budgeterat samt att budgeterade kostnader för tomma lokaler blivit 0,9 miljoner kronor lägre än beräknat.

Fritid och kultur

Verksamheten avser alla driftskostnader inom kommunens kulturverksamhet, bibliotek, kulturskola och fritidsverksamhet.

Inom kulturverksamheten finns främst biblioteket, bidrag till studieförbund och amatörkultur samt konst och reparationer. Kulturskolan består av den frivilliga undervisningen. Fritidsverksamheten avser fritidsklubbarna Valhalla och Lilla Kvarn samt föreningsbidrag och kommunens idrotts- och fritidsanläggningar såsom idrottsplatser och sporthallar.

Kommunen har verksamhet i kulturskolans lokaler från 08.30 på morgonen till 21.00 på kvällen (00:00 på fredagar), och i genomsnitt är det 575 elever i veckan. Under året har kommunen haft fortsatt öppet tre dagar i veckan på fritidsklubben Valhalla, då behovet bland barnen är stort. Från och med hösten har kommunen sänkt åldersspannet ett år till åk 2 till 5. Trycket på fritidsklubben Lilla Kvarn är också högt. På sportlovet anordnade Lilla kvarn en skidresa till Säfsen. En danspedagog från Region Örebro län kom under hela våren och hade workshop i "Afrobeat" på Lilla Kvarn. Tack vare projektet nåddes nya målgrupper. Under skolavslutningen arrangerade kulturskolan en drogfri avslutningsfest med bl.a. rodeo, sumobrottning och live band. Med hjälp av MUCF-pengar så genomfördes ett läger i Björskogsås med övernattnig.

Under våren hade kulturskolan 245 elever inskrivna i dess frivilliga verksamhet och 268 elever under hösten. Kulturskolans pedagoger har gjort en akustisk turné på grundskolorna för att visa upp olika instrument eleverna kan spela på Kulturskolan. Kulturskolan har även under året genomfört Februarirock, dansföreställning, Öppet Hus, Vårskrik, deltagit i invigning av nya kommunhuset m.m. För fjärde året i rad höll kulturskolan i sommarlovsmusikanterna som spelar bland annat på förskolor och äldreboenden i kommunen.

Under hösten blev kommunen beviljade digitaliseringsmedel via Tillväxtverket som möjliggjort inköp för att utveckla den digitala musikverkstan, (instrument och inspelningsutrustning), filmverkstan (kameror, program och redigering) Att kommunen kan utveckla bild och form genom att använda 3D-pennor och skrivare. Målsättningen är att digitaliseringen på sikt ska bli ett egen frivillig verksamhet.

Kommunen har med bidrag från kulturrådet under våren genomfört något som förvaltningen kallar familjeverkstad, ett integrationsprojekt där kommunen bjuder in barnfamiljer till sammankomster med musik som ämne. Detta har varit mycket uppskattat.

Kommunen har ett fortsatt gott samarbete med Länsteatern kring teater och läsförståelseprojektet i åk 4, som är både utvecklande och berikande för både elever och lärare. Nytt för i höst är att kulturskolan även deltar i ett forskningsprojekt där focus ligger på lärarna i svenska samt och teaterpedagogerna. Kulturskolan har även haft samarbeten med Örebro film förening, filmvisning och workshop.

Under våren har utställningen Wall of fame satts upp i Formens hus som vernissagedagen hade drygt 100 besökare. Sammanlagt under utställningstiden har det varit cirka 200 besökare.

Sommarlovsaktiviteter för barn och unga mellan 6-15 år har genomförts och en utökning från förra årets 10 aktiviteter till sommarens 15 stycken har skett. Bland annat har konstföreningen Galleri Grythyttan, Krokborns vänner och discobowling i Bowlinghallen varit med som nya aktiviteter. Utifrån bidraget från socialstyrelsen har kommunen genomfört simskola utomhus där 58 barn kunnat utveckla sin simkunnighet under sommaren.

Under året har en utredning av framtidens bibliotek i Hällefors genomförts och en konsult har varit anlita för arbetet. Utredningsunderlaget har presenterats i slutet av år 2018.

Ny struktur vad gäller bokning av idrottshallarna Sporthallen, Galaxen och Grythyttans skola är presenterat för föreningslivet där målsättningen är att det ska vara tydligt och inte minst underlätta för alla som bokar och vill boka idrottshallarna.

Under året har förvaltningen genomfört ett antal avstämningsmöten med berörda föreningar som förvaltar kommunens idrotts- och motionsanläggningar för att få en så optimal gränsdragning mellan kommunen och berörd förening samt en kostnadseffektiv verksamhet. Mötena har resulterat i nya avtal som innebär att kommunen tar ett större kostnadsansvar för anläggningarna.

Under året har upprustningen av Krokbornsparken fortsatt tillsammans med Krokborns vänner, som har ett förvaltningsavtal med kommunen. Utveckling av Lindholmstorpet har påbörjats genom att huvudbyggnaden byggts om för att bli godkänd för livsmedelshandling. Byggnaden har arrenderats ut för caféverksamhet. Dessutom har tidigare lekpark bytts ut till en helt ny aktivitetspark.

Konstinventeringen av kommunens konst har påbörjats och över 100 verk, av cirka 600 stycken, är lokaliserade och dokumenterade. Utsmyckning av Nya kommunhusets möteslokaler och lunchrum har gjorts med kommunens konst i form av tavlor. Konsten har även ”flyttat” ut till kommunens övriga lokaler efter önskemål från respektive verksamheter.

Nettokostnaden för fritid och kultur redovisas till 18,1 miljoner kronor och visar ett överskott på 0,8 miljoner kronor i jämförelse med budget. Orsaken till överskottet är dels att kommunens budgeterade medel för vuxenkultur med 0,1 miljoner kronor inte förbrukats och dels att kulturskolan erhållit extra statliga driftbidrag som inte var budgeterat.

Pedagogisk verksamhet

För verksamhetsåret 2018 har kommunen erhållit riktade statsbidrag från Skolverket på sammanlagt 18,6 miljoner kronor. I detta ingår ersättningen för reformen karriärtjänster på totalt 0,4 miljoner kronor. Dessutom har pedagogiska verksamheten erhållit totalt 25,0 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året.

Förskola

Förskola är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Förskolan avser barn i åldern 1-5 år. I kommunen finns förutom de kommunala förskolorna en privat förskola och pedagogisk omsorg som drivs i privat regi.

Under våren har ombyggnaden av ytterligare en lokal i Grythyttan färdigställts av Hällefors Bostads AB, och invigts för förskola. Ombyggnationen innebär att kommunen nu har ändamålsenliga lokaler för förskolan i Grythyttan. Grythyttans förskola är en centralt belägen förskola och förskolan ligger i anknäring till Grythyttans skola. Placeringen och närheten till skola, bibliotek och skogen ger möjligheter till samarbete och variation i den dagliga verksamheten.

Under 2018 har förskolan startat året med 287 barn och vid årets slut 286 barn inskrivna. Under 2018 har antalet barn med annat modersmål än svenska varit cirka 44 procent i hela kommunen. Förskolan har under 2018 haft två pedagoger anställda som talar arabiska, somaliska och svenska, vilket varit en stor tillgång för verksamheterna. Förskolan Smultronstället har utökat sin verksamhet under året genom att utöka med ytterligare en avdelning, vilket har lett till att kommunen kunnat minska kön till förskolan. Det har varit ett stort behov av småbarnsavdelningar som resulterat i att en avdelning på Lärkan har gått från en 3-5 årsavdelning till en småbarnsavdelning.

Förskolan är delaktiga i skolverkets projekt för riktade insatser för nyanländas lärande från Hällefors kommun. Bland annat har förskolan varit med på en kompetens/inspirationsdag, startat igång en slussverksamhet, genomfört utbildning av studiehandledare samt anmält två pedagoger till fortbildning i språk och kunskapsutvecklande arbetsätt.

De nio pedagoger som gått fortbildningen, Från vintergatan till små barns stigar - naturvetenskap och teknik i förskolan har haft föreläsning och workshop för alla pedagoger i förskolan och även några från förskoleklass. Föreläsningens målsättning har varit att få en förståelse bland personalen hur digitala verktyg kan användas i vardagen med barnen.

Under året har förskolan arbetat med ätbara förskolor som bidrar till barns lärande om vad och hur maten odlas och vart alla grönsaker och frukter kommer ifrån.

Nettokostnaden för förskolan uppgår till 33,2 miljoner kronor och innebär att verksamheten redovisar samma kostnads massa som föregående år. I förhållande till budgetering är det ett överskott med 2,3 miljoner kronor. Orsaken till överskottet är att verksamheten arbetar med rätt bemanning löpande utifrån elevunderlag och har som stöd ett digitalt verktyg där närvaron av eleverna registreras i förtid. Dessutom har verksamheten erhållit extra medel för utökning av antalet barn på förskolan Smultronstället som inte förbrukats. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom förskolan på 2,6 miljoner kronor för 2018 avseende maxtaxa, minskade barngrupper i förskolan och kvalitetssäkrande åtgärder i förskolan.

Fritidshem/förskoleklass/grundskola/grundsärskola

Fritidshem är en pedagogisk gruppverksamhet för skolbarn till och med tolv års ålder som vänder sig till barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och till barn som har ett eget behov av verksamheten. Fritidshemmet kompletterar utbildningen i förskoleklassen, grundskola, grundsärskolan och sameskolan och särskilda utbildningsformer som skolplikt kan fullgöras i. Fritidshemmet ska stimulera eleverna utveckling och lärande samt erbjuda dem ett en meningsfull fritid och rekreation. Utbildningen ska utgå från en helhetssyn på elevens behov. Fritidshemmen ska främja allsidiga kontakter och social gemenskap. Förskoleklass obligatorisk verksamhet (skolplikt från höstterminen då barnet fyller 6 år). Verksamheten ska omfatta minst 525 timmar per läsår. I kommunen är verksamheten integrerad med grundskola och fritidshem vad gäller både lokal och verksamhet. Förskoleklassen ska stimulera elevernas utveckling och lärande och förbereda dem för fortsatt utbildning. Utbildningen ska utgå från en helhetssyn på eleven och elevens behov. Förskoleklassen ska främja allsidiga kontaketer och social gemenskap.

I kommunen finns två grundskolor åk 1 till 9: Grythyttans skola (F-5) och Klockarhagsskolan (F-9) i Hällefors tätort. Grundsärskolan är integrerad i grundskolan. Under vårterminen har kommunen haft 736 grundskoleelever och under hösten 751 elever. Inom skolbarnomsorgen har det varit inskrivet i genomsnitt 45,3 barn per avdelning som kan jämföras mot rikets som uppgår till 39,3 barn per avdelning.

Under året har samverkan skett mellan kommunens två grundskolor Klockarhagsskolan och Grythyttans skola genom kompetensutvecklingsinsatsen Läsllyftet. Personalen på skolorna har träffats i stort sett varje vecka. En samverkan som varit mycket uppskattad av personalen. Under året har kompetensutveckling i bedömning och dokumentation skett för all personal som undervisar i förskoleklass till åk 9.

Alla nyanlända elever år 7-9 håller på att utredas och erbjudas anpassad studieplan enligt ny lagstiftning. Detta för att fler elever ska ha möjlighet att få behörighet till ett gymnasieprogram.

Under höstterminen 2018 har årskurs 4 utökats med ytterligare en parallell. Årskullen är för stor för att rymmas i två klasser. Detta har medfört ytterligare 100 procent klasslärare, samt cirka 60 procent mer tjänster för praktisk- estetiska ämnen samt special. Kommunen har även utökat lokalerna genom en ny skolmodul där åk 5 till 6 har sin undervisning.

I ett led att utveckla digitaliseringen i skolan har kommunen köpt in chromebooks till åk 6 för undervisningen från höstterminen. Elever i årskurs 6-9 erbjuds lovskola och elever i årskurs 4-9 erbjuds läxläsning 4 dagar i veckan. Lovskolan har gett ökad måluppfyllelse. Kursråd har hållits med elever från årskurs 4-9 och det har skett i alla ämnen.

Den 30 januari arrangerade skola, näringsliv och Arbetsförmedlingen tillsammans arbetsmarknads-mässan ”Spana vägen”, där 43 utställare, företag och organisationer som berättade om och visade upp verksamhet och de många yrken som finns i Hällefors kommun. Mässan besöktes av totalt 900 elever.

Nettokostnaden för verksamheterna uppgår till 66,0 miljoner kronor och visar ett överskott på 6,4 miljoner kronor i jämförelse med budget. Det innebär en minskning av nettokostnaderna med 7,6 procent i förhållande till föregående år. Överskottet kan härledas till främst ökade riktade statsbidrag från Migrationsverket men under året har elevunderlaget stabiliserats. Under året har kommunen fått beviljat ansökta bidrag hos Migrationsverket på 15,0 miljoner kronor för verksamhetsåren 2015-2018 som innebär att 2018 års resultat förbättrats med 4,1 miljoner kronor. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom grundskolans område för 2018 på totalt 8,5 miljoner kronor.

Gymnasieskola/gymnasiesärskola

Kommunen har två högskoleförberedande utbildningar Samhällsvetenskapliga programmet och Naturvetenskapliga programmet samt med tre yrkesutbildningar: Industritekniska programmet, Teknikprogrammet och Restaurang och livsmedelsprogrammet. Dessutom finns Introduktionsprogrammet. Gymnasiesärskola köps av annan kommun.

Under 2018 studerade 150 gymnasieelever på Pihlskolan och 123 elever i annan kommun.

Under vårterminen färdigställdes ombyggnationen av befintlig lektionssal till laborationssal i Pihlskolans B-hus. Den nya kemisalen tillsammans med en nybyggd handikappanpassad toalett, tre nyrenoverade lektionssalar samt ett arbetsrum, har blivit ett lyft för Pihlskolan och framförallt Naturvetenskapsprogrammet. Vi hade en förhoppning att ombyggnationen skulle påverka elevantalet positivt och så har det också blivit. Antalet elever i åk 1 på Naturvetenskapsprogrammet har mer än fördubblats från året innan. Arbetsmiljön för elever och lärare har förbättrats i och med ombyggnationen och även tillgängligheten för alla med funktionshinder.

Ett samarbete med räddningstjänst, polis, ambulans samt försvarsmakt har inletts för att utveckla en ny programfördjupning på Samhällsvetenskapsprogrammet. Vår tanke med det är att få fler elever att välja Samhällsvetenskapsprogrammet då söktrycket till programmet har varit lågt under ett antal år. Vi har även en förhoppning om att samarbetet ska innebära mer ”verklighetsanknuten undervisning” med relevanta studiebesök kopplat till kurserna.

Pihlskolan har som en av 100 skolor i Sverige blivit utvald som försöksskola för att skriva de nationella proven digitalt. Ett samarbete för utveckling på gång och vi ser det som positivt att Hällefors kommun har chans att ligga i framkant 2022 när alla nationella prov ska vara digitala.

Hela Pihlskolans personal startade läsåret med två dagar i digitaliseringens tecken för att utveckla personalens kunskaper och förbättra kvaliteten i undervisningen. Alla kurser på skolan finns i Google Classroom som är ett digitalt klassrum där arbetsplaner, uppgifter och en del lektioner finns samlade för elever och lärare från höstterminen 2018. Alla elever i åk 1 och 2 fick första veckan en halv dag med en ”Googledusch” så att även eleverna är introducerade i användandet av Classroom och plattformen Google for education. Elever och lärare på Introduktionsprogrammet använder från höstterminen 2018 chromebooks, medan övriga elever fortsätter att använda datorer som tidigare.

Arbetsmarknadskunskap i skolan ska enligt kommunens målsättning fortgå och utvecklas och arbetsmarknadskunskap har varit inplanerat sedan oktober månad 2018 för alla klasser. Kommunen har som mål att gymnasieelever uppmuntras och får stöd i skolan och genom inspiration av Ungt företagande (UF) att starta och driva företag. Under vårterminen har kommunen haft fem UF-företag på skolan och en ny kurs har startat i entreprenörskap där möjligheten att starta UF-företag finns.

Nettokostnaden för gymnasieskola och gymnasiesärskola uppgår till 31,0 miljoner kronor och innebär att verksamheten inrymts inom beslutad budget. I jämförelse med föregående år har nettokostnaderna minskat med 4,0 procent. Kommunen har erhållit riktade statsbidrag inom gymnasieskolan på sammanlagt 1,9 miljoner kronor för 2018.

Kommunal vuxenutbildning

Kommunen ansvarar för grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning (Komvux), särskilt utbildning för vuxna (sär vux), svenska för invandrare (SFI) samt yrkesvux. Under år 2018 studerade cirka 280 komvuxelever på Pihlskolan, vilket är en utökning med cirka 40 procent mot föregående verksamhetsår. I och med att kommunen har ett kontinuerligt intag på SFI samt nya uppstarter var femte vecka gör det att elevantalet under året varierar.

Kommunens målsättning att erbjuda utbildningsvägar på distans har resulterat i att elever idag läser på distans. Från och med höstterminen har ett metodrum för orienteringskurser inom vård och omsorg iordningställts. Den har utrustats för att även kunna nyttjas till distansstudier. Arbetet med att utveckla ett lärcenter har påbörjats under 2018 och tanken är att kunna öppna ett lärcenter i Hällefors under februari 2019. Det kommer att ge fler kommuninvånare möjlighet att studera på distans och förhoppningsvis leder det i förlängningen till att utbildningsnivån höjs i kommunen.

Yrkesutbildningar inom restaurang och livsmedel, industriteknik samt vård och omsorg för cirka 30 elever har startades upp under höstterminen 2018 som finansieras med både kommunala medel och statliga riktade bidrag. Årsskiftet 2018/2019 har Pihlskolan totalt sedan starten höstterminen 2013 utbildat cirka 110 stycken vård och omsorgselever.

Fler elever än förväntat har börjat på SFI och många är analfabeter, vilket lett till att två A-grupper startats upp under hösten. Det innebär att eleverna som går på SFI kommer att vara kvar länge i verksamheten då de har liten eller ingen studiebakgrund med sig. Kommunen har köpt in Ipads för att utveckla undervisningen på SFI när det gäller analfabetiseringen.

Nettokostnaden för kommunal vuxenutbildning slutar på totalt 3,7 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott med 1,3 miljoner kronor. Den största anledningen är att kommunen erhållit mer riktade statsbidrag inom vuxenutbildningen än vad som budgeterats. I förhållande till föregående år har nettokostnaderna ökat med 12,1 procent och beror på att antalet elever inom vuxenutbildningen är fortsatt högt. Sammanlagt har kommunen erhållit 1,6 miljoner kronor i riktade statsbidrag avseende extra platser i Komvux samt yrkesvux.

Gemensam administration pedagogisk verksamhet

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för pedagogisk verksamhet och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Helårsutfallet för gemensam administration uppgår till 3,6 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,1 miljoner kronor.

Vård och omsorg

Vård och omsorg om äldre och insatser till personer med funktionsnedsättning

Verksamheten utgör insatser till personer som är 65 år eller äldre innefattas insatser med stöd av SoL och HSL, men även andra verksamheter för äldre där inget individuellt biståndsbeslut behövs. Insatserna omfattar vård och omsorg i särskilt boende, korttidsboende, hemtjänst samt öppen verksamhet i form av individuellt behovsprövad dagverksamhet.

Hemtjänstinsatser i ordinärt boende avser insatser enligt 18 § HSL. Hemtjänst avser biståndsbeslutad personlig omvårdnad och service enligt SoL som ges i ordinärt boende. Personlig omvårdnad avser insatser för att tillgodose fysiska, psykiska och sociala behov, så som hjälp med att äta och dricka, klä sig och förflytta sig, sköta personlig hygien och skapa trygghet och säkerhet. Service avser praktisk hjälp med bostadens skötsel, hjälp med inköp, tillredning av måltider.

Korttidsboende/-vård avser bistånd i form av tillfälligt boende för bland annat avlösning av anhörigvårdare och växelvård. Här redovisas även kostnader som förvaltningen haft för utskrivningsklara enligt kommunens betalningsansvar. Korttidsvård kan vara integrerad som enskilda platser i ett särskilt boende. Dagverksamhet som förvaltningen ger med stöd av socialtjänstlagen, SoL. Insatsen kan innefatta bistånd i form av sysselsättning, gemenskap, behandling eller rehabilitering under dagtid utanför den egna bostaden.

Med särskilt boende avses samtliga särskilda boendeformer för service och omvårdnad som kommunen ska inrätta enligt 5 kapitlet 5 § SoL samt bostäder med särskild service enligt 5 kapitlet 7 § SoL. Generellt riktade verksamheter som i första hand är avsedda för personer som är 65 år och äldre och där ett deltagande inte förutsätter individuell behovsprövning/biståndsbeslut. Exempel på verksamhet som förvaltningen har är föreningsbidrag och bidrag till frivilliga organisationer. Öppen verksamhet som kommunen bedriver i s k trygghetsboende utan biståndsbeslut ingår.

Kommunen har två vård- och omsorgsboende Fyrklövern och Nya Björkhaga. Totalt handlar det om 82 vårdplatser. Av dessa platser avser 12 platser korttidsplatser/växelvård. Dessutom finns en trygghetsplats som är frivillig insats enligt HSL beslut. Behovet av plats prövas på begäran av den enskilde eller dennes närstående och beslutas av tjänstgörande sjuksköterska, dygnet runt.

Antalet insatser för omsorgstagare inom hemsjukvården uppgick till 120 vid årsskiftet 2018/2019 och innebär att det minskat något under andra halvåret. När det gäller öppna insatser som hanteras av arbetsterapeut har det däremot minskat från 382 insatser till 346 insatser under året. Många ärenden är öppna men är troligen inte aktuella och är ett utvecklingsområde för att få fram relevant tid för att ett ärende ska vara aktuellt. Inom hemtjänsten fanns det 198 omsorgstagare vid årsskiftet, vilket innebär att antalet omsorgstagare minskat 34 procent sedan halvårsskiftet 2018.

Under året har kommunen arbetat med den s k Heltidsresan som är en överenskommelse mellan SKL och arbetstagarorganisationen Kommunal som har ett gemensamt intresse av att minska deltidsarbetet, både det frivilliga och det ofrivilliga. Arbetet har resulterat i att ett flertal av medarbetare har valt att arbeta heltid samt att alla semestervikarier har erbjudits heltid. Detta är positivt men ställer högre krav på schemaplanering, eftersom detta inte ska medföra extra kostnader.

Utökning av bemanningen på kvällstid har genomförts på ett boende då extra resurspersonal för en brukare tagits bort. Åtgärden har skapat en ökad kvalitet då det skapar en tryggare och säkrare vård på kvällstid.

Allt fler personer med svår demensproblematik, psykiska diagnoser ökar den psykiska belastningen och påverkar så väl boendemiljö som arbetsmiljön. Många brukare har stort omvårdnadsbehov och kräver dubbelbemanning, detta påverkar både den fysiska och psykiska arbetsmiljön. Upplevelse av stress och känslan av att inte räcka till ökar vid stort omvårdnadsbehov. Svårigheten att rekrytera personal med kompetens kan påverka kvaliteten på vården.

På grund av bland annat kravet att snabbare ta hem färdigbehandlade från lasarett, utifrån lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård, har kommunen fått tillfälligt utöka antalet kortboplatser på en enhet. Förändringen har inneburit stora krav på personalen att hinna med fler som ska rehabiliteras, samtidigt hinna med de fast boende och deras behov. Det har resulterat i tillfällig utökning av personal på vissa tider. Totalt har kommunen hanterat 405 ärenden under året och inga ärenden har genererat betalningsansvar.

Rehab-undersköterskorna har att på uppdrag av arbetsterapeut och sjukgymnast/fysioterapeut bedrivit specifika rehabiliteringsinsatser gentemot de vårdtagare som under en tidsbestämd period vistas på kortbo- eller växelvårdsvistelse. Målet med tidiga rehabiliteringsinsatser är att så snabbt som möjligt återfå funktion samt att vid vistelse på växelvårdplatserna så ska vårdtagaren behålla kontinuiteten och gå på Dagrehab och Linden de dagar de i ”normala” fall vistas där.

Under året har projektet med att sälja ut hemtjänstvävten på entreprenad utvärderats och resulterat i ett beslut att permanenta entreprenaden för hela hemtjänsten. Beslutet innebär att personalen inom hemtjänsten kan fokusera på vården.

I samband med omvandlingen och ombyggnationen av Björkhaga kök till ett tillagningskök har trygghetsboendets matsal på Björkhaga rustats upp, vilket skapat bättre måltidsmiljö för brukarna. Dessutom har måltidsverksamheten flyttat tillagningen av brukarnas matlådor till ombyggda köket. På trygghetsboendet i Grythyttan kallat Sörgården har matsal och övriga gemensamma utrymmen fräschats upp som skapat mer gemenskap bland både brukare och personal. Under året har Sörgården haft 30-års jubileum. Under jubileet erhöll trygghetsboendet ett växthus i gåva av fastighetsägaren Hällefors Bostads AB.

Inom hemtjänsten har överanställningar på totalt 23,72 årsarbetare skett under året, där 2,87 årsarbetare går att härleda till Heltidsresan. Orsaken till överanställningen är att befintliga resurser inte täckt bemanningskravet som funnits enligt planeringsverktyg för att tillgodose omsorgstagarens behov som beslutats av bistånd.

Nettokostnaden för äldreomsorgen redovisas till 130,8 miljoner kronor och visar ett underskott på 10,2 miljoner kronor, vilket innebär en utökad nettokostnad på 11,4 procent i förhållande till föregående år. Detta har direkt samband med den ökade dubbelbemanningen inom hemtjänsten samt ökad vårdtyngd och problem med en effektiv bemanning på en ont om utbildad arbetskraft. De beviljade hemtjänstinsatserna har ökat med 10 676 timmar i jämförelse med 2017, vilket motsvarar en minskning med 11,5 procent beviljade hemtjänsttimmar och i relation till budget motsvarar 11,5 procent, vilket motsvarar 5,5 årsarbetare och 2,7 miljoner kronor. Dock finns det inom hemtjänsten brukare med stora omvårdnadsbehov vilket gör att dubbelbemanning i vissa fall är nödvändig. Behovet av dubbelbemanning följs upp regelbundet. Under 2018 har 21 732 timmar varit dubbelbemanning, vilket motsvarar 11,1 årsarbetare och 5,5 miljoner kronor. Mer- och overtidsersättning är 2,7 miljoner kronor, vilket är samma nivå i förhållande till 2017.

Kommunen har erhållit riktade statsbidrag på totalt 2,2 miljoner kronor för att stärka bemanningen inom äldreomsorgen för år 2018. Dessutom har kommunen erhållit 0,5 miljoner kronor i riktade statsbidrag för ökad digitalisering inom äldreomsorgen.

Insatser enligt LSS och LASS

Verksamheten utgör insatser till personer med funktionsnedsättning enligt Lagen stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), Socialförsäkringsbalken (SFB) och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Verksamheten utgörs av bostad med särskild service eller särskild anpassad bostad för vuxna enligt 9 § punkt 9 LSS. Dessutom ingår boende för barn och unga i form av familjehem.

Verksamheten utgör personlig assistens enligt 9 § punkt 2 LSS eller enligt 51 kapitlet SFB. Förvaltningen erhåller här ersättning från försäkringskassan för personlig assistens enligt SFB. Verksamheten utgör daglig verksamhet enligt 9 § punkt 10 LSS. Inom detta område ingår också övriga insatser enligt LSS och exempel på detta är råd och stöd, ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice i hemmet, korttidsvistelse utanför hemmet samt korttidstillsyn för skolungdomar över 12 år (9 § punkterna 1, 3, 4, 5, 6 och 7).

Kommunen har totalt 21 brukare i boende med särskild service och 27 brukare i daglig verksamhet. Inom personlig assistans har kommunen 12 brukare och fem externt placerade. Under året har dagliga verksamheten pappersgruppen erhållit ett nytt legoarbete som avser montering och packning av rörklammor. Det har anordnats danskurs en gång i veckan under en period med befintlig personal på kvällstid, som har varit mycket uppskattat av brukarna. En betydelsefull aktivitet för både brukare och personal under 2018 har varit Camp Hällefors, där brukare fått prova på olika aktiviteter som de ej trodde var möjligt såsom ridning, rally, folktrace, fyrhjuling och cykling.

Habersättningen blev höjd från 15 kronor per dag till 50 kronor per dag genom politiska beslut och finansieras via statliga stimulansmedel.

Nettokostnaden för denna verksamhet uppgår till 30,7 miljoner kronor och visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor och innebär en ökning av nettokostnaderna med 6,2 procent i förhållande till föregående år. Överskottet beror främst på att ett LSS-ärende har kunnat avslutas och istället blivit ett äldreomsorgsärende.

Individ och familjeomsorg

Inom detta område redovisas verksamheter som riktar sig till personer som får stöd, vård och service inom individ och familjeomsorgens ram exklusive insatser som ges till personer med psykiska problem utan eget missbruk.

Avser vård och stöd som förvaltningen ger till vuxna personer, 21 år eller äldre, som har missbruksproblem sker i form av institutionsvård, familjehem, bistånd avseende boende och olika öppna insatser. Vård och stöd som förvaltningen ger till barn och ungdomar 0-20 år i form av vård på hem för vård eller boende, vård i familjehem, individuellt behovsprövad öppenvård och övriga öppna insatser. Här ingår även insatser som förvaltningen ger till vuxna, 21 år eller äldre, med problem som inte är relaterade till eget missbruk och/eller beroende av alkohol, narkotika, läkemedel, lösningsmedel eller kombination av dessa.

Verksamheten utgör också kostnader för utredning och utbetalning av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd för livsföring i övrigt enligt SoL. Avser även kostnader för arbete som socialtjänsten utför med stöd av föräldrabalken och socialtjänstlagen i form av familjerådgivning och övrig verksamhet som fastställande av faderskap, adoptionsärenden, samarbetsavtal, utredning och avtal om vårdnad, boende och umgänge.

Under året tog individ och familjeomsorgen emot 330 anmälningar kring barn. Motsvarande siffra för 2017 uppgick till 271 anmälningar. Under året har kommunen haft 262 pågående ärenden, vilket är en minskning med 26 procent. I de fall där anmälan rör misstanke om att barnet utsatts eller bevittnat våld är socialtjänsten skyldig att inleda utredning kring barnet.

Kommunen har under året haft 93 pågående ärenden inom missbruks- och vuxenvård. Under samma period 2017 hade förvaltningen 95 ärenden. Ärendemängden ligger därmed relativt konstant. Andelen anmälningar kopplat till missbruk har ökat markant under 2018 samtidigt som antalet pågående ärenden inte mött samma ökning. Verksamheten kommer därmed i kontakt med flera individer med ett så kallat riskbruk av beroendeframkallande medel medan antalet som är i behov av/ önskar hjälp inte har ökat. Samtidigt har andelen individer med en missbruksproblematik som är i behov av omfattande insatser ökat vilket lett fram till ökade vårdkostnader för kommunen. Kommunen har haft fortsatt svårigheter att rekrytera socionomer till handläggartjänster och innebär att fokus på arbetet har varit att hantera myndighetsutövning, vilket innebär att förebyggande socialt arbete och viss kompetensutveckling fått stå tillbaka. Det innebär konkret att kvalitetskraven sänkts och handläggningstiderna blivit längre i verksamheten samt att icke tvingande verksamhet som utvecklingsarbete och förebyggande socialt arbete fått stå tillbaka och prioriterats bort. Kommunen har bland annat fått frångå kravet på socionomutbildning och har idag två tjänster med titeln utredningssekreterare. Dessa har annan likvärdig akademisk utbildning men är ej behöriga socionomer vilket innebär att de ej kan handlägga ärenden gällande barn självständigt. Vidare har verksamheten för första gången tvingats anlita två socionomkonsulter över sommaren för att klara att hantera uppdraget.

Verksamheten har mött en kraftig ökning av andelen ärenden kring våld i nära relationer och hedersrelaterad problematik. Kommunen har haft en drastisk ökning av antalet så kallade skyddsplaceringar i förhållande till tidigare verksamhetsår. Förvaltningens initiala bedömning är att detta härrör från flera faktorer. Bland annat bedöms vissa ärenden bero på inflyttning av redan utsatta individer samt att personal utbildats i att upptäcka våld i nära relationer. Kommunen ser behov av att fortsätta utveckla en lokal handlingsplan för våld i nära relationer i samverkan med andra samhällsaktörer som primärvård, skola och polis.

Andelen aktuella ärenden inom bistånd har under 2018 uppgått till totalt 594 ärenden varav 75 är LSS ärenden. Från 1 januari 2018 gäller ny lag för betalningsansvar för utskrivning från slutenvård. Samordning inom kommun, där biståndshandläggarna varit en del, har gett ett gott resultat och kommunen har låga tal avseende betalningsdygn för utskrivningsklara samt korta tider i allmänhet från utskrivningsklara till hemtagning.

Antalet hushåll i ekonomiskt bistånd har ökat något under 2018 samtidigt som antalet hushåll i ekonomiskt bistånd kopplat till integration minskat. Totalt har kommunen haft 408 försörjningsstödsärenden under året. Kommunen kan konstatera att det är ökande hushållsstorlekar i ekonomiskt bistånd, varför antalet individer i behov av ekonomiskt bistånd ökar samtidigt som antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd minskar. En gynnsam situation på arbetsmarknaden i kombination med aktiva arbetsmarknadsåtgärder bedöms vara orsaken till att antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd minskar.

Under året har kommunen erhållit ett stimulansmedel från socialstyrelsen med 0,5 miljoner kronor för att stärka insatserna för barn och unga med psykisk ohälsa. Medlen har använts till uppbyggnad av ett familjesamverkansteam i norra länsdelen. Målgruppen är barn och unga 0-23 år och ska vända sig till barn/unga/familjer där det finns flera vård- och stödinsatser som behöver samordnas och där samverkan inom ordinarie verksamheter inte gett önskad effekt. Familjesamverkansteamet ska arbeta direkt med samverkansstöd i sammansatta ärenden. Teamet ska även ha en hälsofrämjande och förebyggande funktion genom konsultativ verksamhet samt genom riktade insatser och föräldraskapsstöd i norra länsdelen.

Nettokostnaden för denna verksamhet redovisas till 28,6 miljoner kronor och visar ett underskott på 1,2 miljoner kronor. I förhållande till föregående år är det en utökning av nettokostnaderna med 14,4 procent. Anledningen till underskottet är ökade kostnader inom missbruksvården avseende placeringar med totalt 0,5 miljoner kronor samt att kostnaderna för ekonomiskt bistånd resulterat i ett underskott med 2,2 miljoner kronor i förhållande till budgeterat och beror på att kommunens nyanlända flyktingar börjar får slut på sin etableringsperiod och söker därmed ekonomiskt bistånd. Samtidigt fortsätter kommunen satsningen inom arbetsmarknadsenheten som innebär att medborgare får möjlighet till egen försörjning istället för ekonomiskt bistånd.

Färdtjänst

Verksamheten utgör färdtjänst som Länstrafiken i Örebro tillhandahåller för kommunens medborgare som har en funktionsnedsättning som är bestående och som innebär svårigheter att förflytta sig själv eller att åka med allmänna kommunikationer. Nettokostnaden för färdtjänst uppgår till 2,0 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,2 miljoner kronor. I förhållande till föregående år har kostnaden ökat med 18 procent.

Gemensam administration vård och omsorg

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för vård och omsorgs verksamheter och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Nettokostnaden för gemensam administration redovisas till 5,3 miljoner kronor och innebär ett överskott på 0,2 miljoner kronor.

Flyktingmottagande

Verksamheten avser flyktingmottagande för flyktingar som tas emot inom ramen för det kommunala flyktingmottagandet och för vilka kommunen erhåller statlig ersättning. Kostnader som kommunen har är kostnader för flyktingen under det år flyktingen första gången tas emot i kommunen och tre år därefter. Exempel på kostnader är kostnader för mottagning och introduktion, administration, kostnader för tolk, ekonomiskt bistånd, introduktionsersättning för flyktingars försörjning.

Kommunen har under året erhållit 19,3 miljoner kronor i schablonersättning från Migrationsverket som fördelas enligt kommunstyrelsens fastställda fördelningsmodell. Av dessa 19,3 miljoner kronor har 10,8 miljoner kronor fördelats under innevarande år. Det innebär att berörda verksamheter inom

kommunen erhåller bidrag för integrationsarbetet samt att erhållna bidraget ska finansiera arbetet under fyra år och inte förbrukas fullt ut enskilda året.

Under året har Solrosen haft ansvar för totalt 6849 boendedygn, vilket motsvarar 18,76 helårsplaceringar. Dessa är fördelade på 9,2 helårsplaceringar på HVB och 9,55 helårsplaceringar i stödboende. Antalet inskrivna ungdomar har därmed fortsatt att minska och en förskjutning har samtidigt skett från HVB-vård till vård i stödboende. Vid årsskiftet 2018/2019 ansvarade kommunen för 13 stycken äldre ungdomar i stödboende.

Beslut har tagits att HVB Solrosen ska stängas vid årsskiftet 2018/2019. Detta har inneburit ett stort arbete med omplacering av ungdomar till stödboende och familjehem i kommunen. Kontakter med befintliga familjehem inom kommunen har genomförts i syfte att kunna erbjuda ungdomarna en fortsatt god vård på hemmaplan. Att stänga HVB innebär vidare att arbetet med att bygga upp en god vårdkedja där det boendestöd som erbjuds skall hålla en god kvalitet och där behovet av lägenheter till stödboende kan tillgodoses lokalt.

Flyktingspecifika kostnader för olika verksamheter, t ex föreberedelseklasser inom barnomsorg och utbildning finns redovisade under respektive verksamhet. Totalt har verksamheten inte finansierats med riktade statsbidrag under verksamhetsåret 2018 och innebär att budgeterade överskottsmedlen på 0,8 miljoner kronor inte räckt utan innebär ett underskott för verksamheten med totalt 2,3 miljoner kronor. Orsaken till underskottet är de minskade bidragen som kommunen erhållit p g a de nya ersättningsreglerna från halvårsskiftet och att kommunens HVB har avvecklats och inneburit tomma lokalytor.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamheten avser sysselsättningsfrämjande åtgärder så som offentligt skyddade anställningar (OSA) och extra tjänster som finansieras helt eller delvis av kommunen.

Vid årsskiftet 2018/2019 hade kommunen 56 platser varav 54 extratjänster. I jämförelse med föregående år är det en ökning med 12 extratjänster. Under sommaren 2018 genomfördes en rekrytering av ytterligare en samordnartjänst och en utredning om att iordningställa snickeriet på Galaxen inom arbetsmarknadsarbetet.

Kommunen har erbjudit feriearbete till alla ungdomar som slutat årskurs 9 samt första året på gymnasieskolan. Alla ungdomar som sökt feriearbete har erbjudits plats och år 2018 har det varit totalt 78 platser.

Under året har arbetsmarknadsåtgärden extratjänster funnits som innebär att en anvisning till särskilt anställningsstöd i form av extratjänst får göras för vissa deltagare i jobb- och utvecklingsgarantin och för vissa nyanlända invandrare. En anvisning får göras för högst 12 månader i taget men kan förlängas med ytterligare ett år. Extratjänst är inte A-kasseberättigande eller leder anställning efter extratjänsten, men brukarna blir självförsörjande och betalar skatt i kommunen under tiden anställningen pågår. Tillsammans med Arbetsförmedlingen har Individ- och familjeomsorgen lyft fram de personer som dels står långt ifrån arbetsmarknaden men även uppbär i högre grad försörjningsstöd.

I syfte att underlätta för nyanlända att ta sig in på arbetsmarknaden har kommunerna Askersund, Degerfors, Hallsberg, Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsberg, Karlskoga, Kumla och Nora startat ett gemensamt ESF-projekt kallat All in som pågår verksamhetsåren 2018 och 2019. Under året avslutades planeringsfasen och genomförandefasen påbörjades under mars månad. Målet för projektet är att kvinnor och män som står långt från arbetsmarknaden ska komma i arbete, utbildning eller komma närmare arbetsmarknaden. Projektet stöds av Region Örebro län och Arbetsförmedlingen och Hällefors kommun är utsedd till projektägare.

Totalt har nettokostnaderna för kommunens arbetsmarknadsåtgärder kostat 3,1 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,3 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Orsaken till underskottet ett högt intag av anställda inom arbetsmarknadsenheten, som i nästa led inneburit minskade kostnader för kommunens ekonomiska bistånd.

Affärsverksamhet

Här samlas verksamheterna arrendeverksamhet, kollektivtrafik, vattenförsörjning och avloppshantering samt avfallshantering. Nettokostnaden för verksamheten kollektivtrafik redovisas till 0,5 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,4 miljoner kronor i förhållande till budgeterat.

Gemensam fastighetsförvaltning

Kommunens gemensamma fastighetsförvaltning består av kommunalägda fastigheter med en total lokalyta om ca 27 000 m². Den 1 januari sjsattes den nya fastighetsenheten som fått i uppdrag att sköta fastighetsförvaltning av kommunens fastigheter. Från och med 1 februari är enheten bemannad av fastighetschef, drifttekniker och fastighetsskötare.

För att bilda sig en uppfattning om lokalanvändarnas betyg på fastighetsförvaltningen genomfördes under våren en kundenkät bland lokalanvändare i förvaltningens verksamhetslokaler. Resultatet av undersökningen visar att det finns en stor utvecklingspotential på i stort sett alla områden som undersökningen omfattar. Återkoppling till respondenterna har skett genom muntliga föredragningar på respektive verksamhets arbetsplatsträff. Förhoppningen är att detta leder till en dialog kring verksamheternas behov och önskemål samt en samsyn kring de förväntningar som finns på fastighetsförvaltningen.

Kommunen har antagit en ny lokalförsörjningsplan som har till syfte att skapa förutsättningar för att effektivisera kommunens lokaler utifrån det behov som finns från verksamheterna genom en gemensam planering och samordning i lokalförsörjningsfrågor.

Ett antal upphandlingar har genomförts under året. Bland annat har upphandlingar av ramavtal på hantverkstjänster och vinterväghållning genomförts och avslutas. Ett par stora vattenskador, i Grythyttans skola och i centralköket på Klockarhagsskolan, under året har resulterat i höga kostnader för återställning. Däremot har kommunen erhållit försäkringsersättning för skadorna. I samband med vattenskadorna har ett nytt sportgolv lagts i gymnastiksalen i Grythyttans skola. En förprojektering av byte av ventilation i Grythyttans skola har påbörjats. Kommunen har genomfört en upphandling av åtgärden i början av 2019 för huvudsakligt genomförande under sommarlovet 2019.

Ombyggnaden av lokalerna i Pihlskolans har slutförts under våren för att få bättre tillgänglighet samt en kemi- och fysiksal för att tillgodose verksamhetens behov av teknisksal inom gymnasieskolan.

Kommunen har under året projekterat och etablerat en ny skolmodul för parallellklasser för grundskolan i Hällefors för att tillmötesgå grundskolans ökade behov av lokalyta p g a ökade elevantalet. Etableringen har lett till en flyttkedja där verksamheten gått ur ej ändamålsenliga lokaler och därmed förbättrar arbetsmiljön för både elever och lärare. Utrymmen i Klockarhagsskolan har också konverterats till andra delar så som musiksal, och slöjdsal, vilket i sin tur frigjort yta för att tillgodose andra lokalbehov i skolan.

Nettokostnaden för fastighetsförvaltningen uppgår till 1,0 miljoner kronor och är 0,1 miljoner sämre än budgeterat trots att internhyrorna sänktes med 1,7 miljoner kronor i jämförelse mot föregående år. Bruttokostnaderna uppgår till cirka 2,3 miljoner kronor mer än budgeterat och kan i huvudsak hänföras till obudgeterade kostnader för leasing av den nya skolmodulen med 0,7 miljoner kronor avseende fem månader, högre kostnader för fjärrvärme, el och VA på totalt 0,3 miljoner kronor samt kostnaderna för vattenskador i Grythyttans skola och centralköket som totalt uppgår till drygt 1,6 miljoner kronor.

Kostnadsutvecklingen täcks dock upp med ökade bruttointäkter på cirka 2,5 miljoner kronor mer än budgeterat och beror på försäkringsersättningar för vattenskador som uppstått under året samt bidrag från Boverket för investeringar genomförda i skolans utemiljö under föregående år.

Gemensamma verksamheter

Under gemensamma verksamheter redovisas verksamheter som har en övergripande kommunnytta. Det som avses är dels overheadkostnader för sådan gemensam verksamhet som inte kan väljas bort; t ex kommunledning och central administration, arkiv, telefonväxel etc, dels kostnader för sådana verksamheter i kommunen som alla kan, men inte måste, använda sig av (fri nyttjande och internköp).

Nya lokaler för kommunledningskontoret i Formen hus invigdes under våren med cirka 200 till 250 besökare varav 85 besökare gick de guidade turerna i lokalerna samt i 50-tals lägenheterna-Mästarnas park.

Tre nya och omfattande lagstiftningar som berör kommunens centrala uppdrag har trätt i kraft och implementerats under året: kommunallag, dataskyddsförordningen och förvaltningslagen.

Ett kompaktarkiv med plats för cirka 1100 hyllmeter har upphandlats och levererats till nya lokalerna för kommunledningen. Arkivet ska rymma både kommunens och bostadsbolagets handlingar, och innebär att handlingar som idag är spridda i olika arkiv kan samlas på ett ställe.

Kommunen har varit delaktig i arbetet med att arbeta fram ett förslag på ett nytt samverkansavtal med Örebro kommun gällande upphandlingssamverkan i länet. Förslaget innebär en mer tydlighet vad som förväntas av alla parter.

Under året har arbete lagts på kommunens nyckeltalssammanställning som återinförts efter beslut av fullmäktige. Sammanställningen speglar fakta och analys med jämförbara kommuner med nyckeltal från främst kommundatabasen Kolada.

Projektet att förstärka brandstationen som ledningsplats är klart och redovisat till MSB som innebär ny reservkraft och uppgradering av AV-tekniken för ledningsplatsen. Uppsättning av egen "Skype for business"-plattform pågår för att ge bättre förutsättningar att leva upp till målet med resfria möten.

En avsiktsförklaring för att bygga ut fibernätet i kommunens glesbyggd vart undertecknades 2015 av KS-ordförande, Landshövdingen och Telias VD, vilket innebär att kommunen uppnår EU's mål 2020 med att 90 procent av alla hushåll ska ha möjlighet att ansluta sig till en bredbandsstruktur med hög hastighet (>100 Mb/s). Under året har det skett en samförläggning av tomkanalisation på två områden för bredband med elnätsägaren Ellevio, detta för att underlätta en senare utbyggnad av fibernätet.

Nettokostnaden för gemensamma administrationen redovisas till 25,2 miljoner kronor och är 0,1 miljoner sämre än budgeterat. I förhållande till föregående år innebär det att nettokostnaderna ökat med 5,6 procent.

Kostverksamhet

Kommunens kostverksamhet är centraliserad sedan fyra år tillbaka och ansvarar för all kosthållning inom både skola och äldreomsorg. Kostverksamheten består av gemensamma kostnader för central-köket i Hällefors och Sörgårdens kök i Grythyttan som inte kan hänföras till resterande verksamheter inom kommunen.

Totalt har kostverksamheten serverat cirka 285 000 portioner i jämförelse med år 2015 då siffran uppgick till 218 500 portioner. Av 2018 års portioner avser cirka 64 procent lunch för pedagogiska verksamhet och 36 procent lunch och kvällsmål för äldreomsorgen.

Upphandling av måltidsverksamhetens matkörning blev klart under året och tidigare leverantör fick fortsatt uppdrag med en möjlig avtalstid upp till tre år. Nya ramavtal har skapats vad gäller fullsortimentsgrossit, storköksmaskiner och utensilier.

Samtal förs med bostadsbolaget om övertagande av köksmaskiner i kökslokaler som inhyrs. Parallellt förs diskussioner angående rätt hyresnivå då ett övertagande innebär att framtida underhåll flyttas till kommunens måltidsverksamhet. Kommunen räknar med att processen blir klar under första halvåret 2019.

Under året har kommunen slutfört projektet att bygga om Björkhaga kök till ett tillagningskök. Detta innebär att all tillagning av mat till äldre hanteras inom Björkhaga kök samt att maten inom den pedagogiska verksamheten tillagas i centralköket. Separering av äldremat och skolmat är nödvändig för att höja kvaliteten och ge en bättre och säkrare måltid för kommunens gäster. I samband med invigningen av nya tillagningsköket har även matsalen renoverats.

Totalt redovisar gemensamma kostverksamheten ett underskott på drygt 0,5 miljoner kronor i förhållande till fastställd budget och beror att antalet serverade portioner blivit högre än budgeterat, förstärkning av bemanningen i samband med ombyggnaden av Björkhaga kök samt ökade livsmedelspriser utifrån avtal.

Intern ränta

Sveriges Kommuner och Landsting presenterar årligen en intern räntesats för kommuner och landstings beräkning av kapitalkostnader. Internräntan enligt den nominella metoden syftar till att visa den genomsnittliga finansieringskostnaden för aktiverade investeringar under hela deras ekonomiska livslängd. Den räntesats som rekommenderas ska främst användas vid kapitalkostnadsberäkningar för aktiverade investeringar. Totalt har kommunens internränteintäkt utfallit med ett underskott på 0,3 miljoner kronor.

Pensionskostnader

Totalt har kommunens pensionskostnader, som inte finansieras via generella PO-påslaget enligt SKL:s rekommendationer, blivit 2,9 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Investeringsredovisning (belopp i tkr)

	Nettokostnad 2017	Nettokostnad 2018	Budget 2018 (inkl tilläggs- budget)	Avvikelse
Skattefinansierad verksamhet				
Kommunstyrelse				
IT-investeringar	1 407	1 626	2 005	379
Inventarier	802	169	500	331
Omvårdnadshjälpmedel	379	339	400	61
Inventarier skolpav Klockarhagsskolan	-	-	450	450
Ombyggnad Björkhaga kök	5 020	284	-	-284
Avloppsansl Björskogsån	-	54	-	-54
Hällevi kylanläggning	3 340	226	-	-226
Maskin Hällevi idrottsplats	-	174	200	26
Maskin Grythyttans idrottsplats	-	103	100	-3
Stationsvägen etapp 1 och 2	63	4 474	2 515	-1 959
Omdragning Hemgårdsvägen GCV	-	963	620	-343
Planerat underhåll gator och vägar	-	1 739	1 530	-209
Gata och väg	1 413	1 065	2 590	1 525
Trafiksäkerhetsåtgärder	452	0	500	500
Offentlig belysning	1 880	1 760	1 960	200
Broar	-112	0	300	300
Parkanläggningar	255	0	330	330
Kommunala lekplatser	0	0	500	500
Kommunala badplatser	0	0	50	50
Pihlskolan NO-sal	2 589	2 302	862	-1 440
Pihlskolan	-	449	470	21
Grythyttans skola	-	387	1 776	1 389
Räddningsstation	-	80	80	0
Terrassen	3 573	-	-	-
Formens hus	684	515	600	85
Skolpaviljong Klockarhagsskolan	-	2 849	3 550	701
Omvandling efter rivning av kiosker	-	1 085	1 800	715
Lindholmstorpet aktivitetspark	-	442	-	-442
Summa skattefinansierad	21 745	21 085	23 688	2 603
Avgiftsfinansierad verksamhet				
Kommunstyrelse				
VA-investeringar	964	11 416	12 700	1 284
Avfall och återvinning	-	-	200	200
Summa avgiftsfinansierad	964	11 416	12 900	1 484
Totala investeringar	22 709	32 501	36 588	4 087

Förklaringar till investeringsredovisningen

Skattefinansierade investeringar

IT

Under året har kommunen genomfört IT-investeringar med 1,6 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,4 miljoner kronor och beror på att planerade investeringar inom pedagogiska verksamheten samt vård och omsorg har genomfört genom att kostnadsföring under år 2018 utifrån att det är en kort livslängd samt att kommunen erhållit riktade bidrag. I investeringsutgifterna på 1,6 miljoner kronor ingår en IT-reservkraftsinvestering vid Räddningsstationen på 0,5 miljoner kronor. Kommunen har erhållit ett investeringsbidrag från MSB med 0,2 miljoner kronor för den investeringen.

Inventarier

Totalt har kommunen haft en investeringsutgift på 0,5 miljoner kronor för inventarier och innebär ett överskott på totalt 0,8 miljoner kronor. Anledningen är att planerade investeringar inom pedagogiska verksamheten har att kostnadsföring under år 2018 utifrån att kommunen erhållit riktade bidrag.

I och med att kommunen genomfört investeringar i annan fastighetsägare lokaler i samband med ombyggnationen av Björkhaga kök ökar kommunens tillgångar vad gäller inventarier då det betraktas som en inventarie och inte fastighet. Under 2018 har utgifterna uppgått till 0,3 miljoner kronor, vilket varit obudgeterat.

Kultur och fritid

Under året har kommunen investerat för 0,5 miljoner kronor vad gäller fritidsanläggningar. Två maskiner har köpts in för Hällevi idrottsplats samt Grythyttans idrottsplats för att kunna sköta driften av anläggningarna. Dessutom har kommunen erhållit en utgift för föregående års investering i ny kylanläggning för ishallen.

Gator och vägar

Upprustningen av Stationsvägens etapp 1 och 2 har slutförts där kommunen erhållit ett investeringsbidrag från Trafikverket med 1,1 miljoner kronor. Totalt uppgår investeringsutgifter på 4,5 miljoner kronor.

Iordningställande av gång- och cykelvägen vid Hemgårdsvägen har slutförts och inneburit en investeringsutgift på totalt 1,0 miljoner kronor.

Inom gata och park har inte budgeterade medel förbrukats fullt ut och beror på att kommunalförbundet inte förbrukat budgeterade medel då inga medel för trafiksäkerhetsåtgärder och reainvesteringar broar använts samt att medel för åtgärder för gata använts till hälften.

Under året har kommunen genomfört investeringsutgifter på totalt 1,8 miljoner kronor för offentlig belysning och innebär ett överskott med 0,2 miljoner kronor.

Parkanläggningar

För verksamhetsåret 2018 har kommunen budgeterat för 0,3 miljoner kronor för kommunens parkanläggning, vilket inte använts av kommunalförbundet.

Kommunala lekplatser

Under 2018 har kommunen budgeterat 0,5 miljoner kronor för de tre kommunala lekplatser som kommunen har, men några reinvesteringar har inte utförts av kommunalförbundet.

Kommunala badplatser

För verksamhetsåret 2018 har kommunen budgeterat för 50 tkr för de två kommunala badplatser som kommunen har, men några investeringar har inte utförts av kommunalförbundet.

Fastighetsförvaltning

Under året har kommunen slutfört ombyggnationen av Pihlskolans NO-sal där kommunen erhållit ett investeringsbidrag med totalt 1 440 tkr från Boverket. Projektet har pågått under två år och under 2018 har investeringsutgiften uppgått till 2,3 miljoner kronor.

Ventilationsprojektet på Grythyttans skola har blivit förskjutet och kommer att slutföras under år 2019. Totalt innebär det ett överskott med 1,4 miljoner kronor.

En ny skolpaviljong har leasats under fem år som inneburit investeringsutgifter på totalt 2,8 miljoner kronor i samband med etableringen. I förhållande till budgeterat innebär det ett överskott med 0,7 miljoner kronor.

Omvandlingen efter rivning av kiosker har genomförts vad gäller torgmiljön där en offentlig toalett har etablerats. Däremot har inte den planerade rastplatsen efter RV63 genomförts, vilket innebär ett överskott med 0,7 miljoner kronor.

Under året har Lindholmstorpets lekplats byts ut med en aktivitetspark som inneburit en investeringsutgift på 0,5 miljoner kronor som varit obudgeterad.

Taxefinansierade investeringar

Vatten och avlopp

Planerade VA-investeringar har inte utförts utan blivit förskjutna till kommande verksamhetsår, vilket resulterat i ett överskott med sammanlagt 1,3 miljoner kronor.

Avfall och återvinning

Under året har planerade delarna inom avfall och återvinning genomförts men finansierats av den uppbyggda avfallsfonden, vilket gör att investeringsutgiften kostnadsförts under år 2018.

Kommunala äganden

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen är ett kommunalförbund inom norra Örebro län. Förbundet bildades 2003 och har sitt säte i Nora. I Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen ingår kommunerna Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsberg och Nora. Förbundet ansvarar för dels kommunens tekniska verksamheter såsom gator och vägar, VA och avfallshantering, dels för kommunens verksamheter inom städ, bad- och parkanläggningar. Dessutom ingår numera från årsskiftet 2016/2017 även ansvaret för kommunernas naturvård, trafiksäkerhet och strategiska frågor för infrastruktur.

<i>Kommunens andel i förbundet:</i>	15,3 %
-------------------------------------	--------

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagens vision är att verka för utökat samarbete mellan kommunerna och vara den naturliga huvudmannen och samarbetspartnern som med hög kompetens och effektivitet utför tekniska uppdrag inom vårt geografiska område med fokus på medborgarnytta och god miljö.

Förbundet ska tillgodose behoven av kommunalteknisk service med säkerställd kompetens genom att verka för en trygg och säker miljö, tillhandahålla friskt vatten, välskötta parker, gator och lokaler, bra fritidsanläggningar och avfall på rätt ställe. I förbundets uppdrag i Hällefors inom gata och park ingår att förvalta vägar, grönytor, belyningspunkter, fyra kommunala lekparker, två kommunala badplatser, broar samt skogsförvaltning. All lokalvård utförs på uppdrag av förbundet i egen regi från halvårsskiftet 2014.

Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen

Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen är en gemensam nämnd- och förvaltningsorganisation för de fyra kommunerna Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsberg och Nora. Organisationen bildades 2004 och Lindesbergs kommun är värdkommun.

<i>Kommunens andel i nämnden:</i>	15,3 %
-----------------------------------	--------

Nämnden hanterar kommunala myndighetsuppgifter inom främst miljö- och byggområdena för kommunerna. Arbetet styrs framför allt av miljöbalken, livsmedelslagstiftningen och plan- och bygglagen. Förutom miljö- och byggfrågor arbetar förvaltningen med fysisk planering, energirådgivning samt kart- och mättningsverksamhet för de fyra kommunerna.

Bergslagens Räddningstjänst

Ansvaret för kommunens räddningstjänst ligger hos kommunalförbundet Bergslagens Räddningstjänst. Förbundet bildades 1997. I räddningstjänstförbundet ingår kommunerna Degerfors, Filipstad, Hällefors, Karlskoga, Kristinehamn och Storfors. Förbundet ansvarar för ett område som inbegriper 86 000 människor. Den geografiska utsträckningen är ca 140 km x 70 km. Räddningstjänstområdet omfattar stads- och tätortsbebyggelse, större mekaniska och kemisk/tekniska fabriker, stora skogsområden, jordbruk och skärgård. Europaväg och järnväg går genom området samt stora trafikmängder från och till de närliggande Dalafjällen.

<i>Kommunens andel i förbundet:</i>	8,21 %
-------------------------------------	--------

Syftet med räddningstjänstförbundet är att medlemskommunerna ska erhålla en effektiv räddningstjänst till en sammantaget låg kostnad. Räddningstjänstförbundets främsta målsättning är att medverka till att olyckor och bränder inte inträffar samt att konsekvenserna av de olyckor som inträffar blir så små som möjligt.

Människor som bor eller vistas i våra kommuner skall känna sig trygga och säkra i förhållandet till risker och olyckor som de kan utsättas för samt känna förtroende för BRT som organisation. För att BRT ska kunna medverka till att skapa ett samhälle där olyckor som påverkar människor, egendom och miljö minskas, måste olycksriskerna identifieras och kommuninnevånarna medvetandegöras om dessa risker.

Den samlade resursen för räddningstjänstförbundet består av 179 tjänster som till sitt förfogande har ca 30 brand/räddningsfordon och ett antal besiktnings och transportfordon. Förbundet har utryckningsstyrkor och utrustning placerad på åtta brandstationer för att uppnå en optimal täckning över ytan och möjligheter till snabb insats till olycksplats.

Bergslagens Överförmyndarnämnd

Enligt lag ska det i varje kommun finnas en överförmyndare eller överförmyndarnämnd.

Överförmyndarnämnden är en myndighet vars verksamhet, med huvuduppgiften att utöva tillsyn över förvaltare och gode män, regleras av föräldrabalken. Överförmyndarnämnden är tillsammans med kommunstyrelse, valnämnd och revisorerna en obligatorisk verksamhet.

<i>Kommunens andel i förbundet:</i>	<i>15,3 %</i>
-------------------------------------	---------------

Överförmyndarnämnden är en gemensam nämnd- och förvaltningsorganisation för de fyra kommunerna Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsberg och Nora. Organisationen bildades 2011 och Ljusnarsbergs kommun är värdkommun. Nämnden och dess förvaltning ska vara en kvalificerad resurs i norra länsdelens kommuner för att ge huvudmännen trygghet.

Enhetens huvudsakliga uppgift är att utöva tillsyn över gode män och förvaltare. Enheten bygger på principen att alla åtgärder ska vara till gagn för den enskilde huvudmannen, det vill säga den person som har god man eller förvaltare. Enheten har även som uppdrag att rekrytera, utbilda och stödja ställföreträdare såsom gode män och förvaltare. Enheten informerar allmänheten och övriga myndigheter om verksamheten.

Hällefors Bostads AB

Hällefors Bostads AB är ett helägt kommunalt bostadsföretag. Bolagets verksamhet ska vara att som allmännyttigt bostadsföretag äga, förvalta, förvärva, uppföra och tillhandahålla bostäder och lokaler för olika ändamål i Hällefors kommun.

<i>Kommunens ägarandel:</i>	<i>100,0 %</i>
<i>Totalt aktiekapital:</i>	<i>15 300 tkr</i>

Totalt har bostadsbolaget ett bostadsbestånd på 652 lägenheter som har total yta på 39 523 kvm och 117 lägenheter på 4 796 kvm som är kategoribostäder i form av vård- och omsorgsboende och boende för funktionsnedsatta. Dessutom har bolaget lokalytor på totalt 16 000 kvm.

Rinmansstiftelsen

Rinmansstiftelsens övergripande mål är att kommunen och näringslivet gemensamt inom stiftelsen ska verka för spridning av och kunskap om teknik och ingenjörskonst. Stiftelsens huvuduppgift är att främja forskning och utveckling inom främst området material och produktionsteknik. Hällefors kommun äger 46,00 procent av stiftelsekapital. Stiftelsen förvaltar egendom i form av maskiner och undervisningsmaterial som hyrs ut till Rinaman Education AB som är ett helägt dotterbolag till stiftelsen. Rinmansstiftelsens verksamhet bedrivs i Hällefors i lokaler på Ovakos industriområde.

Stiftelsen måltidsmuseum i Grythyttan

Hällefors kommun äger 9,09 procent av stiftelsekapitalet. Stiftelsen bildades 2002 på initiativ av Hällefors kommun, Lantbrukarnas riksförbund LRF, Sveriges hotell- och restaurangföretagare SHR och Restaurangfacket HRF samt Måltidsakademien. Syftet med stiftelsen är att vara med i arbetet att skapa ett europeiskt center för måltid i Grythyttan

Kommuninvest ekonomisk förening

År 1992 bildades Kommuninvest ekonomisk förening och dess vision är att vara världens bästa organisation för kommunal finansförvaltning. Kommuninvests kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen, såsom för egen skuld, från medlemmarna, vilken bidrar till att göra Kommuninvest till en attraktiv motpart för kvalificerade investerare och finansiella institutioner. Kommuninvest har inget vinstsyfte, utan ändamålet är att bereda medlemmarna ekonomisk nytta. Efter nödvändig konsolidering tillförs medlemmarna resultatet. Medlemskap i Kommuninvest bygger på frivillighet och affärs-mässighet. Vid årsskiftet 2018/2019 var totalt 288 kommuner och landsting medlemmar i föreningen av totalt 310.

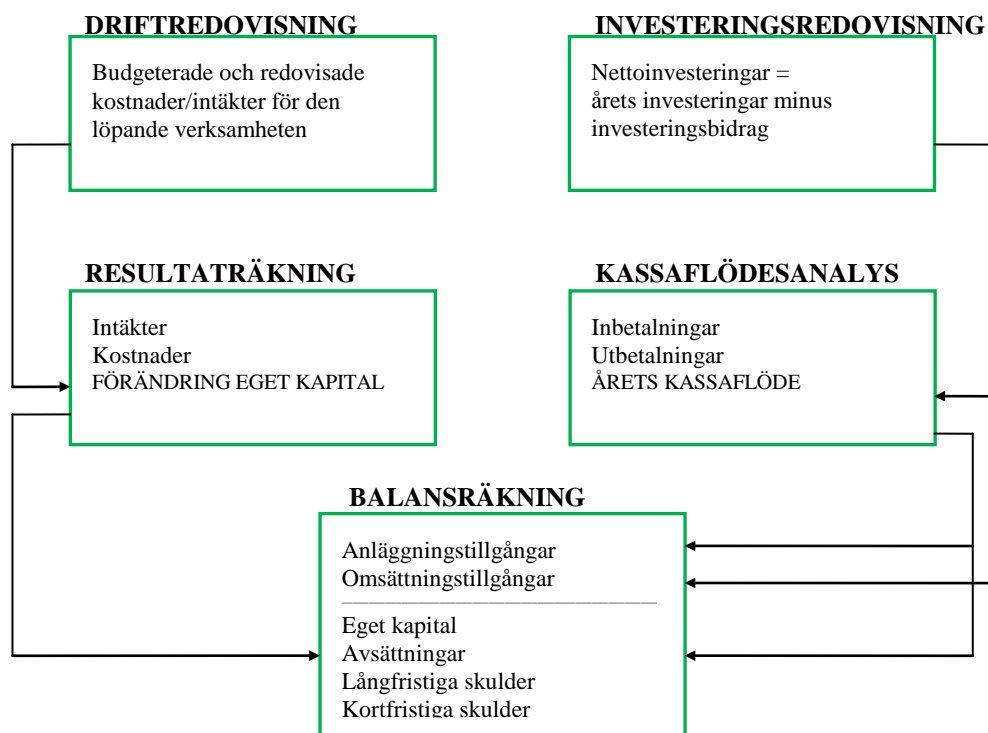
Kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB är ett helägt dotterbolag till föreningen och ägs av Kommuninvests medlemskommuner. Bolaget erbjuder ägarna effektiv finansförvaltning med fokus på utlåning och rådgivning. Finansiering sker på den svenska och internationella kreditmarknaden. Som kommunägt bolag regleras verksamheten av Kommunallagen. Huvudkontoret har sitt säte i Örebro.

Region Örebro län

Örebro läns organisation förändrades från och med den 1 januari 2015. Landstinget och Regionförbundet gick efter regeringens godkännande samman i Region Örebro län, vilket innebär att båda organisationernas tidigare ansvar nu organisatoriskt har samlats. I samband med denna förändring genomfördes också en skatteväxling med tre öre från kommunen till Region Örebro län vilket beslutades av fullmäktige under 2014. Regionen har ett flertal samverkansråd, där kommunen är tillförsäkrad representation. Uppdraget att utveckla länets 12 kommuner ligger nu hos Region Örebro län.

Genom regionbildningen har den regionala politiska nivån en roll som innebär att vara företrädare för Örebro län, bland annat gentemot staten. Regionorganisationens uppdrag är att driva och samordna arbetet med en hållbar regional utveckling inom hälso- och sjukvård, tandvård, klinisk forskning, utveckling och utbildning, regional tillväxt, samhällsbyggnad och digitalisering. Det regionala uppdraget omfattar också verksamhet inom kollektivtrafik, företagshälsovård, tolkförmedling, att vara huvudman för folkhögskolor och att främja kommunal samverkan och intressebevakning.

Ord- och begreppsförklaringar



Driftredovisningen visar de olika verksamheternas budgeterade respektive redovisade intäkter och kostnader. Ett sammandrag av verksamheternas intäkter och kostnader tar vi med oss till resultaträkningen.

Resultaträkningen visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även avläsas av balansräkningen, genom att jämföra eget kapital i de två senaste årens balansräkningar.

Investeringsredovisningen visar hur kommunens investeringar fördelat sig på olika ansvar under året. Den ger också uppgift om årets nettoinvesteringar som förs in i kassaflödesanalysen.

Kassaflödesanalysen visar hur kommunen fått in pengar och hur dessa använts under året. Skillnaden mellan likvida medel vid årets början och likvida medel vid årets slut är årets kassaflöde.

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen vid en viss tidpunkt och hur den har förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i omsättningsanläggningstillgångar) respektive hur

kapitalet har anskaffats (eget kapital, avsättningar, samt lång- och kortfristiga skulder).

Anläggningstillgångar: fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

Omsättningstillgångar: lös egendom som inte är anläggningstillgångar.

Eget kapital: består av anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar m m) rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål). Anläggningsskapitalet utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder. Rörelsekapitalet däremot utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder (det avspeglar kommunens finansiella styrka).

Avsättningar: motsvarar förpliktelsen av pensioner intjänade från och med år 1998.

Långfristiga skulder: skulder som förfaller mer än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Kortfristiga skulder: kortfristiga lån och skulder som förfaller inom ett år från bokslutsdagen.

Likviditet: betalningsberedskap på kort sikt.

Soliditet: andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d v s graden av egen finansierade och tillgångar. Måttet visar den finansiella styrkan på lång sikt.

Hällefors kommun

Besöksadress: Sikforsvägen 7

Postadress: 712 83 Hällefors

Telefon: 0591-641 00 (växel)

Växelns öppettider: mån–tors 07.30–12.00, 13.00–16.00

fre 07.30–12.00, 13.00–15.00

E-post: kommun@hellefors.se

