



**HÄLLEFORS
KOMMUN**



Innehållsförteckning

År 2019 i korthet	2
Kommunstyrelsens ordförande	3
<i>Förvaltningsberättelse</i>	
Allmän analys	5
Viktiga händelser	11
Verksamhetsstyrning.....	14
Ekonomiskt utfall och ställning i korthet	27
Finansiell analys - kommunkoncernen.....	28
Finansiell analys - kommunen	30
Personalredovisning.....	36
Organisation	40
<i>Finansiella rapporter</i>	
Resultaträkning	41
Kassaflödesanalys.....	42
Balansräkning	43
Nothänvisningar.....	44
Redovisningsprinciper	51
Driftredovisning 2018.....	54
Driftredovisning budget 2019	55
Driftredovisning 2019.....	56
Förklaringar till driftredovisning	57
Investeringsredovisning	72
Förklaringar till investeringsredovisning	73
<i>Verksamhet inom bolag, gemensam nämnd och kommunalförbund</i>	
Kommunala äganden	75
Ord- och begreppsförklaringar	78

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 2019 i korthet

Kommunkoncernens ekonomi

- Kommunkoncernens resultat uppgår till 0,8 miljoner kronor.
- Totalt är resultatet 8,7 miljoner sämre än budgeterat. Verksamhetens nettokostnader har försämrats med 9,0 miljoner kronor och finansiella kostnader har förbättrats med 2,3 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Dock har kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat. Slutligen redovisar Hällefors Bostads AB ett resultat på 0,1 miljoner kronor bättre än budget.
- Investeringar har skett med 30,0 miljoner kronor.

Kommunens ekonomi

- Kommunen redovisar ett positivt resultat på 0,2 miljoner kronor.
- Investeringar har skett med 20,3 miljoner kronor. Större investering har skett i ny ventilation på Grythyttans skola, fönsterbyte i Pihlskolans lokaler, belysning och gata/park samt VA-investeringar.
- Finansiella målsättningarna har uppnåtts vad gäller bortförsäkring av pensionsskuld och soliditet inklusive hela pensionsåtagandet. Däremot uppnås inte resultatandel, nettokostnadsandel och investeringsandel.

Fakta om kommunen

- Vid årets utgång har Hällefors kommun 7 013 invånare, en ökning med 30 personer under året. 77 barn föddes under året.
- Antalet årsarbetare i kommunen uppgår till 667 och i kommunkoncernen i övrigt finns 12 årsarbetare.
- Utdebiteringen ligger totalt på 33:60 fördelat på landstinget 11:55 och kommunen 22:05.

Viktigare händelser

- Kommunen har beslutat att genomföra en ny förskolebyggnad med placering vid förskolan Lärkan.
- Under året har kommunen beslutat att ge fastighetsägare Hällefors Bostads AB i uppdrag att renovera och verksamhetsanpassa det nuvarande vård och omsorgsboendet Fyrklövern.
- Kommunen har etablerat ett Lärcentra som möjliggör att kommunen kan tillhandahålla utbildning i mycket högre volymer och med stor flexibilitet.
- Under året har kommunen beslutat att överta biblioteks- och turistverksamheten i egen regi.
- Kommunen har slutfört arbetet med att skapa ett utegym vid Hurtigtorpets motionsanläggning.
- Under året har kommunen genomfört en genomlysning av kommunens omsorgsverksamhet med fokus på kostnadseffektivisering.
- Kommunen har genomfört en försäkring av den förmånsbestämda ålderspensionen på totalt 22,7 miljoner kronor.
- Kommunen uppvisar vid årsskiftet en positiv soliditet inklusive hela pensionsåtagandet med 1,2 procent.

Kommunstyrelsens ordförande

Det ekonomiska läget till trots, så fortsätter Hällefors kommun att arbeta framåt och strategiskt för att stärka kommunens möjligheter att möta framtiden.

Det fortsatta arbetet med att stärka välfärden pågår, beslut har fattats om en helt ny förskola, vilket innebär att två av kommunens nuvarande förskolor som är i stora behov av renovering tas bort och satsning nu görs på en helt ny förskola vilket också är en viktig del i arbetet med integration. Hällefors kommun har tillsammans med Bostadsbolaget kommit överrens om en genomgripande renovering och verksamhetsanpassning av vård och omsorgsboendet Fyrklövern och samarbetet med Länsgården om nytt vård och omsorgsboende fortgår. En genomlysning gjordes av KPMG inom vård och omsorgsverksamheten, med syftet att utveckla nuvarande organisation för ett hållbart och långsiktigt arbete framåt.

Lärcentra kom på plats, en etablering som ökat intresset för studier på distans, både på gymnasialnivå samt universitetsnivå. En förlängning av SKUA, språk och kunskapsutveckling blev beviljad, vilket ska leda till ökad måluppfyllelse inom skolan och gagnar alla elever. Meritvärdet i skolan för årskurs 9 har fortsatt ökat och måluppfyllelsen har totalt ökat över tid vilket innebär att fler elever uppnår behörighet till gymnasiala program. Hällefors kommun placerade sig dessutom på 43 plats i Sverige i Läraförbundets ranking. På Pihlskolan har en man skapat möjligheten till ett fördjupningsprogram i räddning och säkerhet på gymnasieskolans samhällsprogram.

Kultur och fritidsaktiviteter fortsätter att ta sin plats i kommunen, utställningar, fyllda sport, sommar och höstlovsprogram, samt "Boosta" Hällefors som återkom även i år. I samverkan med föreningar, företagare och Hällefors Kommun genomfördes Camp Järnmannen/Hällefors för andra året i rad. Politiskt beslut har tagits om att starta ett föreningsråd, vilket kommer att starta upp under hösten. Uppe vid Hurtigtorpet blev äntligen det efterlängtrade utegymmet klart under hösten.

Politiskt beslut har tagits om att ta tillbaka biblioteksverksamheten i egen regi. Utgångspunkten har varit att skapa större flexibilitet, tydliggöra organisationen och utveckla biblioteksverksamheten.

Under 2019 har kommunen fortsatt utveckla RV63 som en del att öka attraktionskraften och ett inbjudande första intryck för resande in mot kommunen. En inventering av alla grusvägar har genomförts och en långsiktig plan har tagits fram för belägningsarbete.

Ett politiskt beslut har också tagits inom turistverksamheten. Genom att återta det strategiska ansvaret för turismen, stärker och utvecklar vi en av de viktigaste näringarna för Hällefors kommuns fortsatta utveckling, samt att Hällefors blir en starkare aktör i samverkan, såsom destination Bergslagen och Region Örebro Län.

Politiskt beslut togs om att ta fram en näringslivsstrategi för Hällefors kommun, ett arbete som startade tidigt under våren, genom workshop med näringslivet och Hällefors kommun, med ett tydligt syfte att skapa ett strategiskt långsiktig och hållbart näringslivsarbete i Hällefors kommun. Beslut har även tagits om näringslivsbesök för kommunstyrelsens ledamöter, med start våren 2020, där syftet med beslutet är att fler politiker ska få möjligheten att möta och diskutera viktiga frågor med näringslivet. Tyvärr tappade kommunen många placeringar i svenskt näringslivs ranking i år, en signal om att vi måste arbeta och samverka ännu mera och att ett målmedvetet och strategiskt arbete måste bli långsiktigt och stabilt framför allt politiskt.

Under 2019 fattades ett politiskt beslut om att genomföra en engångslösen av pensionsförmån enligt PFA och KAP-KL. Hällefors Kommun har genom detta försäkrat bort totalt 22,7 miljoner kronor. Försäkringen beräknas minska kommunens årliga pensionskostnader i framtiden.

Sedan 2010 har Hällefors kommun förbättrat sin finansiella ställning och det som kvarstår som utmaning är soliditeten inklusive pensionsåtagandet. Däremot så har soliditeten förbättrats årligen sedan beslut av kommunfullmäktige från och med år 2010 att ha focus på förbättrad soliditet. Vid årsskiftet 2009/2010 uppgick soliditeten till -56,5 procent. Vid årsskiftet 2019/2020 har kommunen en positiv soliditet på 1,2 procent!

Jag fortsätter att poängtera vikten av att jobba strategiskt och målmedvetet, vilket jag har gjort de senaste åren, för att vi gemensamt ska utveckla välfärden, näringslivet och föreningslivet i Hällefors kommun. För att lyckas med detta måste vi ibland lägga de politiska trätomålen bakom oss och se framåt och komma överrens om att vissa frågor bör vi hitta dialog och samverkan kring för att Hällefors kommun ska fortsätta resan framåt!

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)

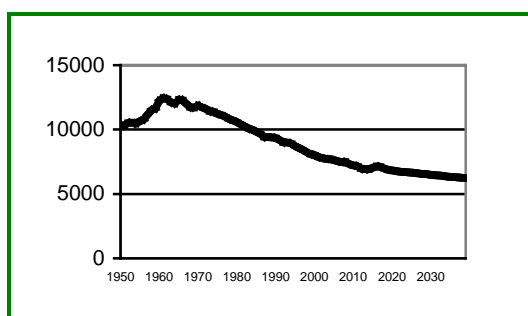
Allmän analys

Befolkningsutveckling

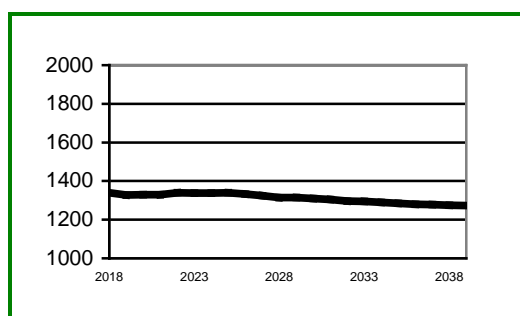
Hällefors kommun ökade sin befolkning med 30 personer under året, vilket motsvarar 0,4 procent. Ökningen beror på flyttnettot, d v s att fler personer flyttar in från kommunen mot den befolkning som flyttat ut. Det negativa födelseöverskottet uppgick totalt till 24 personer vid årets slut. Totalt föddes det 77 barn i kommunen, vilket är en ökning i förhållande till föregående år. Örebro län som helhet ökade sin befolkning med 2 553 personer.

	2015	2016	2017	2018	2019
Befolkning	7032	7138	7109	6983	7013
Födelseöverskott	-33	-29	-26	-57	-24
Flyttnetto	129	126	-10	-72	51
Övriga justeringar	-	9	7	3	3
Förändring totalt	96	106	-29	-126	30
Antal födda	62	77	77	61	77

Antalet invånare är en faktor som påverkar kommunens skatteintäkter och därmed de totala intäkterna i kommunen. Framtagna prognoser till år 2039 visar på en fortsatt befolkningsminskning. I prognosen framgår att kommunens befolkning minskar med drygt 10 procent fram till år 2039, vilket är en försämring mot tidigare års prognos och beror på den tillfälliga befolkningsökningen som varit vad gäller nyanlända. Enligt framtagna prognoser beräknas kommunen befolkning uppgå till 6235 invånare i slutet av år 2039.

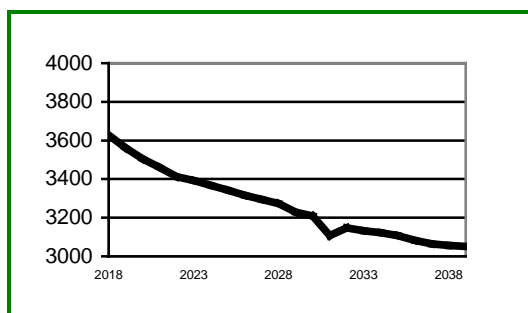


Befolkningsprognos totalt (1950-2039)

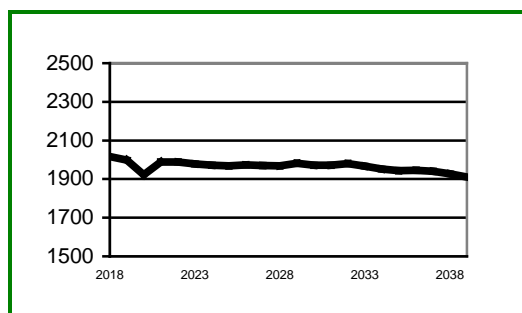


Befolkningsprognos 0-18 år (2018-2039)

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.



Befolkningsprognos 19-64 år (2018-2039)



Befolkningsprognos 65 år och äldre (2018-2039)

Kommunen kan konstatera att antalet äldre äldre, d v s över 80 år, prognostiseras att öka med 21,3 procent fram till år 2039 i förhållande till år 2018, vilket motsvarar 119 invånare. Idag har kommunen 84 vård och omsorgsplatser inklusive korttidsplatser. En pågående utredning om att bygga om Längsgårdens lokaler till ett nytt ändamålsenligt vård- och omsorgsboende skulle innebära en utökning av antalet platser till totalt 94 platser.

	2015	2016	2017	2018	2019
0-6	455	492	514	493	522
7-15	562	603	625	629	674
16-20	414	409	395	387	372
21-44	1 717	1 757	1 723	1 657	1 659
45-64	1 850	1 812	1 805	1 801	1 789
65-79	1 469	1 503	1 477	1 457	1 424
80-w	565	562	570	559	573
Totalt	7 032	7 138	7 109	6 983	7 013

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i kommunen har ökat med 32 personer under året. Antalet öppet arbetslösa motsvarar nu 3,9 procent av befolkningen i åldern 16-64 år, en ökning med 0,1 procentenheter jämfört vid årets början. Samtidigt har antalet personer som är sökande i program med aktivitetsstöd ökat med 47 personer. Exempel på aktivitetsstöd är arbetsmarknadsutbildning, arbetspraktik, arbetsträning, samt jobbgaranti för ungdomar.

	2015	2016	2017	2018	2019
Öppet arbetslösa	263	270	263	117	149
Aktivitetsstöd	170	150	113	187	234
Summa	433	420	376	304	383

Den öppna arbetslösheten har under 2019 ökat för både kvinnorna som männen. I riket är totalt andelen öppet arbetslösa 4,0 procent, och för länet är siffran 4,2 procent. Det innebär att kommunen har en högre arbetslöshet än både riket och länet. Andelen kvinnor respektive män som har arbete med olika former av stöd under 2019 har fortsatt att öka.

	2015	2016	2017	2018	2019
Öppet arbetslösa	6,7%	6,8%	6,6%	2,9%	4,8%
kvinnor	4,3%	4,7%	5,5%	2,2%	3,7%
män	8,7%	8,6%	7,6%	3,6%	5,8%
Med stödform	4,3%	3,8%	2,8%	4,7%	7,6%
kvinnor	3,6%	3,1%	2,1%	4,2%	7,4%
män	5,0%	4,3%	3,5%	5,2%	7,8%

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 6,1 procent. Riket och länet uppvisar 4,6 procent respektive 4,3 procent. Det innebär att kommunen har 1,8 procentenheter högre öppen ungdomsarbetslöshet i förhållande till länet, vilket innebär att både kommunens och länets arbetslöshet ökat i förhållande till föregående år men att kommunen procentuellt ökat något mera. I förhållande till föregående år har öppna arbetslösheten för ungdomar ökat i hela riket.

Ungdomar 18-24 år	2015	2016	2017	2018	2019
Öppet arbetslösa	9,2%	8,1%	5,3%	3,8%	6,1%
kvinnor	6,2%	5,1%	3,6%	2,3%	1,8%
män	12,1%	10,8%	6,7%	5,0%	9,3%
Med stödform	7,5%	5,5%	3,2%	3,8%	7,4%
kvinnor	4,3%	4,1%	2,6%	2,6%	7,3%
män	10,4%	6,8%	3,6%	4,7%	7,5%

Av ungdomarna i kommunen är det 7,4 procent som har arbete med någon form av stöd, vilket innebär att kommunen ligger 2,1 procentenheter högre än länet. I förhållande till riket har kommunen 2,8 procentenheter högre andel av ungdomarna som har arbete med olika former av stöd.

Utlandsfödda 16-64 år

Kommunens öppna arbetslöshet inom gruppen utlandsfödda uppgår till 11,8 procent, vilket är en ökning med 7,0 procentenheter i jämförelse med föregående år. Riket och länet uppvisar 10,2 procent respektive 9,4 procent. Det innebär att kommunen har 2,4 procentenheter högre öppen arbetslös inom gruppen utländskfödda i förhållande till länet. I jämförelse med riket har kommunen 1,6 procentenheter högre öppet arbetslösa inom gruppen utlandsfödda. Totalt innebär detta att kommunens arbetslöshet inom gruppen utlandsfödda ökat i förhållande till föregående år men är lägre än åren 2015 till 2017. Kommunen kan konstatera att Hällefors är en av kommunerna som tar emot flest nyanlända i riket, vilket är en viktig faktor som påverkar statistiken.

Utlandsfödda 16-64	2015	2016	2017	2018	2019
Öppet arbetslösa	25,1%	24,2%	20,0%	4,8%	11,8%
kvinnor	15,3%	19,9%	18,1%	3,5%	7,2%
män	33,9%	27,6%	21,6%	5,8%	9,4%
Med stödform	9,3%	10,5%	7,9%	16,6%	23,5%
kvinnor	9,3%	7,8%	4,1%	16,2%	31,9%
män	9,2%	12,8%	10,9%	16,9%	28,9%

Av de utlandsfödda kan kommunen konstatera att den öppna arbetslösheten för både kvinnorna och männen har ökat, och värdet är nästintill det samma för könen. Under 2018 påbörjades kommunen 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 ekonomiskt bistånd. 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

Hällefors kommun är starkt beroende av alla företag, stora som små som bedriver verksamhet i kommunen. Konkurrenskraftiga företag med möjlighet att utvecklas och växa är en förutsättning för Hällefors välstånd idag och i framtiden.

Under året har Hällefors kommun bjudit in alla företagare för att tillsammans med politiker, tjänstepersoner och intresseorganisationer inleda arbetet med en ny uppdaterad näringslivsstrategi. Under en halv dags workshop samlades 50 personer för ett gemensamt utvecklingsarbete. Syftet var att jobba fram konstruktiva förslag till hur man genom samverka utifrån respektive uppdrag kan utveckla förutsättningarna för näringslivet i Hällefors kommun. Framtagandet av näringslivsstrategin har skett i arbetsmöten tillsammans med Näringslivsrådet och i dialog med intresseorganisationer som ingår i Näringslivsrådet.

Kommunen har bjudit in till och genomfört fyra företagarkostnader med stor uppslutning. Företagarkostnaden ska vara en mötesplats där företagare, politiker och tjänstemän träffas och bygger samverkan. Aktuell kommuninformation från kommunchef är ett stående inslag i programmet, liksom minst en företagspresentation. Företagsklimatet finns alltid med på agendan. Minnesanteckningar från företagarkostnaderna finns att hitta på Hällefors kommuns hemsida och anteckningarna skickas ut till företagen i kommunen

I Svenskt Näringslivs mätning Lokalt företagsklimat har företagens allmänna omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun försämrats från 3.6 år 2018 till 3.3 i år. Nyföretagandet är mycket lågt och många småföretagare i kommunen är 55+.

Ett flertal dialog möten med olika aktörer kring gemensamma utvecklingsfrågor, Örebro Universitet, Campus Grythyttan om mötesplatser för företagare och studenter, hur Grythyttan kan och Hällefors kommun kan bli mer attraktivt för studenter. LRF:s kommungrupp om frågor som rör tillväxt i kommunens gröna näringar.

Det sker löpande arbete kopplat till företagsklimat, arbete med Destination Bergslagen och Nyföretagarcentrum Bergslagen. I Business Region Örebro bedrivs ett gemensamt arbete för att resurseffektivera och utveckla näringslivets förutsättningar i hela länet. Ett antal kontakter med företagare i kommunen varje vecka via möten mejl och telefon kring frågor som rör företagens utvecklingsmöjligheter i Hällefors kommun.

Arbetet med att utveckla kommunens attraktivitet fortgår löpande. Arbetet med Stationsvägen i Hällefors är klar och projekt upprustning och plantering utmed riksväg 63 genom Hällefors är under färdigställande. En utredning om förändrade områdesbestämmelser för att kunna bygga om och till befintliga fastigheter utanför detaljplanerat område har genomförts under året.

Småföretagare och soloföretagare i kommunen har under hösten erbjudits affärsrådgivning via Timbanken. Totalt har 10 företag ansökt och beviljats konsultstöd för affärsutveckling genom Timbanken.

Hällefors kommun genomfört en inventering av kulturella och kreativa näringar. Med kulturella och kreativa näringar menas de företag och föreningar som finns inom kategorierna arkitektur, dataspelsutveckling, design och formgivning, film, foto, konst, kulturarv, litteratur, media och marknadskommunikation, mode, musik, slöjd och hantverk, scenkonst samt mathantverk. Citat från den föreslagna regionala kulturplanen för 2020-2023 ”För att kulturella kreativa näringar ska få större betydelse i den regionala näringslivsutvecklingen behöver kunskapen om deras villkor och möjligheter i länet öka. Utifrån det kan mötesplatser och relevanta stödstrukturer för utveckling i länets kommuner skapas”.

Arbetet med förutsättningar för en potentiell etablering av Lake Resort Bergslagen har fortgått. Samhällsbyggnad Bergslagen leder processen med framtagande av detaljplan för Hälgnäs området som är beställd av projektägaren.

Infrastruktur

Under senaste åren har kommunen satsat på åtgärder inom infrastrukturområdet för att skapa möjligheter för företagsutveckling och ökad attraktionskraft. Då det gäller tågtrafik så har möteplatser för tåg samt trådsäkringen gett en ökad kapacitet samt en förbättrad säkerhet i spårområdet. Arbetet med att få med en åtgärdsvalsstudie till nästa regionala länsplan för sträckan Gyttrorp-Hammarkorset (RV244) samt Hammarkorset-Sikfors (Rv63). Detta för att möjliggöra framtida åtgärder på sträckningen samt genomlysning av säkerheten på genomfarten i Hällefors samt Hammarkorset.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har prioriterat och projekterat asfaltering av ett antal grusvägar i Hällefors tätort. Detta arbete kommer att ske kontinuerligt för att minska antalet meter grusväg i tätorten. Detta kommer på sikt att ge en bättre miljö i tätorten samt en minskad kostnad i vägunderhåll.

Kommunen har som ett långsiktigt mål att tillskapa en gång och cykelväg mellan tätorterna Hällefors och Grythyttan. Projekteringen för ny gång- och cykelväg Hällefors-Grythyttan pågår. Trafikverket har hållit dialogmöte och Samhällsbyggnadsförvaltningen Bergslagen och Hällefors kommun arbetar med detaljplaneändringar som möjliggör aktuell sträckning av gång- och cykelvägen.

Kommunen arbetar ständigt med att genomföra förbättringar av säkerheten för trafikanter men även för kommunens verksamhetsområden. Projektering av gång- och cykelväg samt förstärkt överfart har skett på Finnbergsvägen. Trafikverket kommer tillsammans med Region Örebro att projektera en ny busshållplats på Bjässevägen. Detta i enlighet med projektet "Landsbygdklivet".

Länstrafiken och Hällefors kommun håller dialogmöten kring ändringar i kollektivtrafiken. Dessa dialogmöten hölls förut via Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen men går nu direkt till Hällefors kommun. I de samtal som varit så kommer busslinje 305 att återinföras, bussavgångar mellan Hällefors och Grythyttan kommer kompletteras med flera avgångar samt tidsjusteringar i övriga linjer att göras. Buss 305 återinsätts efter protester från boende i området samt Hällefors kommun. Dock måste antalet resenärer öka för att den ska kunna bevaras på sikt. Enligt de senaste redovisningarna har resandet med kollektivtrafik minskat med 10 procent under 2019 i Hällefors kommun. Nya trafikavtal är planerade till hösten/vintern 2022, vilket då kommer ge justeringar i tidtabellerna för Hällefors del.

Under hösten 2020 har dialogen då det gäller infrastruktur förstärkts med Region Dalarna. Hällefors kommun har vid ett par tillfällen besökt Region Dalarna för samtal kring utvecklingsmöjligheterna för främst järnvägen. Tack vare att företaget Ovako är etablerade på två orter i Dalarna finns det många gemensamma beröringspunkter.

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 88,80 procent av kommunens hushåll bredband enligt målet och 69,87 procent av företagen. Ser kommunen enbart till tätbebyggt område är motsvarande siffror 97,54 procent respektive 87,22 procent.

Bostadsmarknad

Bostadsmarknaden har nu definitivt vänt från underskottsmarknad till överskottsmarknad och vi ser ett kontinuerligt ökande av vakanta lägenheter. Ett ökande överskott gör att vi åter måste förbereda för avveckling i kommande års planering. Det något föråldrade fastighetsbeståndet har dock under de goda åren fått en totalt bättre status när det gäller underhåll.

Nyproduktionen i kommunen är obefintlig. Om förnyelse skall kunna ske får man räkna med att bostadsbolaget utför denna då man inte kan räkna med att kommersiella aktörer utför detta på grund av behovet av nedskrivningar och osäkra framtida värden.

Under året har kommunen arbetat utifrån den utredning som gjorts gällande framtida ändamålsenliga lokaler för vård och omsorgsboende i kommunen som helhet, då dagens lokaler på Nya Björkhaga och Fyrklövern inte är ändamålsenliga enligt dagens regelverk. Slutsatserna av arbetet har lett till att kommunen beslutat att låta fastighetsägaren Hällefors Bostads AB rusta och anpassa lokalerna på Fyrklövern och att fortsätta utreda ombyggnad av Länsgårdens lokaler till nytt vård och omsorgsboende och därmed lämna nuvarande lokaler i Nya Björkhaga.

Vissa lägenheter som Migrationsverket gått ur är avställda och renoveras ej då det inledningsvis beskrivna överskottet gör att uthyrning inte säkerställs.

Bostadsbolaget undersöker möjligheten till mindre nyproduktion samt förvärv för att bredda utbudet i beståndet. Bland annat undersöks förvärv i centrum för att medverka i att Hällefors har en attraktiv centrumkärna. Dock måste det hållas på en försiktig nivå då ekonomin i bolaget kommer att påverkas av ökade vakanser genom både minskande befolkning samt att många lägenheter friställs om kommunen går ur nya Björkhaga. Bolaget kommer också att behöva hantera en eventuell avveckling av individ och familjeomsorgens nuvarande lokaler samt en stor renovering av Fyrklövern.

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. Kommunens mandatfördelning efter valet 2018 framgår av tabellen nedan.

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

Den styrande majoriteten består av Socialdemokraterna och Vänsterpartiet som tillsammans har 16 av kommunfullmäktiges 31 mandat.

Efter valet 2018 har antalet avsägelser varit få, och det finns inga vakanser eller tomma stolar i fullmäktige. I dagsläget finns inte heller några ledamöter som saknar partitillhörighet ("politiska vildar").

Under kommunfullmäktige finns en fast beredning, valberedningen. Kommunfullmäktige har under året också utnyttjat möjligheten att inrätta tillfälliga beredningar, då en beredning för att bearbeta resultaten av den medborgarundersökning som genomfördes under hösten och en beredning för centrumutveckling har tillsatts. Båda beredningarna ska återrapportera till kommunfullmäktige under första halvåret 2020.

Den egna nämndorganisationen består av kommunstyrelsen, myndighetsnämnden för skola och omsorg, som handlägger individärenden, samt valnämnden. Därutöver ingår Hällefors kommun i Bergslagens överförmyndarnämnd med säte i Ljusnarsberg, Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen med säte i Lindesberg samt kommunalförbunden Bergslagens räddningstjänst och Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen.

Under kommunstyrelsen finns två utskott: välfärdsutskottet och allmänna utskottet. Välfärdsutskottet ansvarar för att bevaka och bereda ärenden inom skola och omsorg, dock inte individärenden. Allmänna utskottet bevakar och bereder övergripande och strategiska ärenden. Båda utskottens huvuduppgift är att lämna beslutsförslag till kommunstyrelsen. Utskotten har också att besluta inom ramen för den delegering som ges i kommunstyrelsens delegeringsordning.

Viktiga händelser under 2019

Förskolelokaler



Kommunen har beslutat att genomföra en ny förskolebyggnad med fem avdelningar och tillagningskök med placering vid förskolan Lärkan. En ny byggnad innebär att kommunen erhåller ändamålsenliga lokaler för förskolan i Hällefors. Lärkans förskoleområde är en centralt belägen förskola och placeringen och närheten till kulturskola och bibliotek ger möjligheter till samarbete och variation i den dagliga pedagogiska verksamheten.

Lärcentra



Under året har kommunen etablerat ett lärcentra. Etableringen har ökat intresset för främst gymnasiala studier på distans. Kommunen har genomfört mer vuxenutbildning, både mot universitetsstudier på plats och mot yrkeslivet. Kommunen kommer även fortsättningsvis att hålla fokus på höga volymer och stor flexibilitet i verksamheten.

SKUA



Det blev under vårterminen helt klart att Nationellt centrum för svenska som andraspråk (NC) och Skolverket att kommunen får en förlängning av projektet för att förbättra mottagande av nyanlända med en Språk- och kunskapsutvecklande utbildning (SKUA) för läsåret 2019/2020. Projektet omfattar alla kommunens anställda inom pedagogiska verksamheten och finansieras helt av Skolverket. Målsättningen är att projektet ska leda till ökad kvalitet och måluppfyllelse inom skolan då språk- och kunskapsutvecklande i alla ämnen gagnar alla elever.

Blå ljus profil



En ny programfördjupning ”Räddning och säkerhet” har under året utvecklats på gymnasieskolans samhällsprogram och de första eleverna började under höstens utbildning. Programfördjupningen har marknadsförts under hela året och har lett till att elevantalet ökat markant.

Vård och omsorgsboende



Kommunen har under året beslutat att ge fastighetsägare Hällefors Bostads AB i uppdrag att renovera och verksamhetsanpassa det nuvarande vård- och omsorgsboendet Fyrklövern. Åtgärderna innebär en förbindelse att teckna ett nytt 20 års kontrakt för dessa 58 vård- och omsorgsplatser. Ändamålenliga lokaler innebär en mer optimal verksamhet och skapar ett mer attraktivt boende för den enskilde.

Infrastruktur



Under år 2019 har kommunen fortsatt att utveckla RV63 i Hällefors tätort för att öka attraktionskraften och första intrycket för resande in i kommunen. Kommunen har efter genomförd inventering av alla grusvägar i Hällefors tätort lett till en överenskommelse med Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen om en långsiktig plan på beläggningsarbeten. Detta har resulterat i ökat antal asfaltvägar i tätorten under året.

Bibliotek



Kommunen har under året beslutat att överta biblioteksverksamheten i egen regi. I framtida förändringsbehov kan drift i egen regi skapa många fördelar, som att det blir lättare att styra och leda med större flexibilitet, att organisationen blir tydligare och att kommunen, blir en starkare aktör och därmed får ett större inflytande. Dessutom beräknar kommunen att kommunen får en mer kontroll över verksamheterna och dess framtida utveckling.

Turism



Under året har kommunen beslutat att återta det strategiska ansvar som huvudman för en av de viktigaste näringarna för kommunens utveckling - turistverksamheten. Dels med fördelen att det blir lättare att styra och leda med större flexibilitet och att organisationen blir tydligare och att kommunen blir en starkare aktör i samverkan med andra aktörer såsom destination Bergslagen och regionen. Besöksnäringen ska även ses som en naturlig del av kommunens lokala näringspolitik.

Utställning



Utställningen "Finland finns inom mig" blev välbesökt med knappt 400 besökare. Ett lyckat samarbete mellan kommunen, Örebro länsmuseum och Hällefors finska förening. Samverkan med det lokala föreningslivet bidrog till att utställningen blev välbesökt.

Utegyms



Under året har kommunen slutfört arbetet med att skapa ett utegym vid Hurtigtorpets motionsanläggning som en fortsatt planering av kommunens motionsanläggningar.

"Boosta Hällefors"



Mellan den 7 september till 15 september genomförde Hällefors kommun i samarbete med RF-Sisu Örebro och föreningslivet Boosta Hällefors, där fysisk rörelse står i centrum och att uppmärksamma idrottens föreningsliv. Veckan började med en kickoff på Hällevi idrottsplats med "prova på" aktiviteter, uppvisningar, information, inspiration, föreläsning, ett föreningstorg - Passa på att se vad föreningarna i Hällefors har att erbjuda.

Pensions-skuld



KPA
PENSION

Under år 2019 har kommunen beslutat om och genomfört en engångsinlösen av pensionsförmån enligt PFA och KAP-KL hos upphandlat pensionsbolag på totalt 22,7 miljoner kronor. Försäkringen beräknar minska kommunens årliga pensionskostnader i framtiden.

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. *En socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbar utveckling av kommunen är en överordnad målsättning. Vi bidrar till genomförandet av Agenda 2030.*

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 planerat underhåll av tidigare 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 resultatmål.

På motsvarande sätt som kommunfullmäktige styr nämnderna via inriktningsmål ska kommunens nämnder och styrelse fastställt resultatmål för respektive verksamhetsmål. Resultatmålen har ett kortsiktigt 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.

Enligt nya lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning ska kommunfullmäktiges vision, strategier och målsättningar följas upp på koncernnivå. Utifrån att lagstiftningen är ny och kommunala helägda bostadsbolaget ännu inte antagit några målsättningar utifrån fullmäktiges beslut kan ingen måluppfyllelse på koncernnivå genomföras under år 2019 utan först under år 2020.

Inriktningsmål 2019-2022


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 kommunens totala pensionsåtagande.

Finansiella inriktningsmål 2019-2022

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.


- Hällefors kommuns har ett positivt resultat som över en femårsperiod minst motsvarar 3,0 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period
- Hällefors kommun har investeringar som över en femårsperiod högst motsvarar 4,8 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period
- Hällefors kommun har försäkrat bort den långsiktiga pensionsskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 20 miljoner kronor

Finansiella resultatmål 2019

Mål 1:  **Resultat i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är minst 2,0 procent 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa ett positivt resultat som över en femårsperiod minst motsvarar 3,0 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period, vilket uppfylls. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2019 är att resultatandel ska uppgå till minst 2,0 procent vilket inte uppfylls.

	2015	2016	2017	2018	2019	TOTALT
Årets resultat (mkr)	13,5	32,4	15,7	18,1	0,2	79,9
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	383,2	423,0	429,7	441,5	449,9	2 127,3
Resultatandel	3,5%	7,7%	3,7%	4,1%	0,0%	3,8%

Mål 2:  **Verksamhetens nettokostnader i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är 97,1 procent 31 december**


Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2019 är att nettokostnadsandel ska uppgå till högst 97,1 procent, vilket inte uppfylls.

	2015	2016	2017	2018	2019	TOTALT
Nettokostnader (mkr)	366,7	391,9	411,1	421,3	447,9	2 038,9
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	383,2	423,0	429,7	441,5	449,9	2 127,3
Nettokostnadsandel	95,7%	92,6%	95,7%	95,4%	99,6%	95,8%

Mål 3:  **Investeringar i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är minst 5,8 procent 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa investeringar som över en femårsperiod högst motsvarar 4,8 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period, vilket uppfylls. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2019 är att investeringsandelen ska uppgå till minst 5,8 procent och det uppfylls inte.

	2015	2016	2017	2018	2019	TOTALT
Nettoinvesteringar (mkr)	12,6	19,8	22,7	32,5	20,3	107,9
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	383,2	423,0	429,7	441,5	449,9	2 127,3
Investeringsandel	3,3%	4,7%	5,3%	8,3%	4,5%	5,1%

Mål 4:  **Bortförsäkring av långfristiga pensionsskulden är lägst 4,0 miljoner kronor 31 december**

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att försäkra bort den långsiktiga pensionsskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 20 miljoner kronor. Kommunens långsiktiga målsättning har uppfyllts. Under verksamhetsåret 2019 har kommunen försäkrat bort 22,7 miljoner kronor, vilket gör att det finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2019 har uppnåtts.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019	TOTALT
Totalt pensionssättagande	225,4	221,5	219,0	205,0	173,7	
Försäkring	0,0	0,9	0,0	0,0	22,7	23,6

Mål 5: ● **Kommunens egna kapital och ansvarsförbindelse i förhållande till kommunens totala tillgångar är lägst -1,1 procent 31 december**

Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2019 är att soliditeten inklusive alla pensionsåtaganden ska uppgå till lägst -1,1 procent och det uppfylls.

<i>Soliditet inkl pensionsåtagandet</i>	2015	2016	2017	2108	2019	TOTALT
Eget kapital (mkr)	-93,5	-56,4	-37,2	-2,9	4,8	-185,2
Totala tillgångar (mkr)	364,2	397,9	402,4	439,0	403,1	2 006,6
Soliditet	-25,7%	-14,2%	-9,2%	-0,7%	1,2%	-9,2%

Verksamhetsmässiga inriktningsmål 2019-2022

Inriktningsmålet för mandatperioden 2019-2022 har fokus att stärka den lokala välfärden, strategisk näringslivspolitik, fysisk samhällsplanering för framtiden samt lokal demokrati, integration och föreningsliv.

- Kommunen har en öppen och levande dialog med medborgarna som skapar delaktighet i den lokala demokratin
- Kommunen har en väl fungerande välfärd som svarar upp mot invånarnas behov
- I kommunen finns förutsättningar för befintliga och växande företag samt nyetableringar
- Kommunen investerar för en stark och hållbar framtid

Verksamhetsmässiga resultatmål 2019

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 2019 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, Medborgardialog samt Medarbetskap.

Medborgare och Brukare

Stärka den lokala välfärden inom skola och omsorg

Mål 1: ● **Missbruket av alkohol och narkotika har minskat**

Kommunen bedömer att det är svårt att avgränsa vilka insatser som är avhängiga missbruk då många brukare har en multiproblematik. Att i dessa ärenden avgöra vilka insatser som är tydligt kopplade till den specifika problematiken missbruk är svårt. Insatserna härleds ofta konsekvenserna av missbruk/riskbruk som t ex stöd i boendefrågor eller stöd i social isolering. Då socialtjänstens arbete innebär att erbjuda frivilligt stöd eller vård till individer som ansöker om stöd eller vård utgör de brukare socialtjänsten har kontakt med endast en liten del av de personer som har ett risk- eller missbruk i kommunen. Utifrån detta kan inte måluppfyllelse påvisas.

	2015	2016	2017	2018	2019
Antalet insatser vuxenheten	100	85	93	78	72

Dock konstateras att de individer som söker stöd eller vård vid socialtjänsten har en relativt låg frekvens av återaktualisering ett år efter att insatser/utredning avslutats, varför adekvat hjälp har bedömts erbjudits.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Ej återaktualiserade vuxna (21 år) med missbruksproblem ett år efter avslutad utredning eller insats	-	-	65%	80%	88%

Mål 2: Barnfattigdomen i utsatta familjer har minskat

Rädda barnens definition av ekonomiskt utsatta hushåll består dels av familjer berättigade till försörjningsstöd det vill säga som annars skulle leva under existensminimum och dels av familjer med låg inkomststandard. Låg inkomststandard är ett mått på huruvida ett hushålls disponibla inkomster (efter skatt och eventuella bidrag) räcker till nödvändiga utgifter.

Kommunen har inte tillgång till underlag för eftersökt variabel och nationella uppgifter är inte uppdaterade ännu varför adekvata mätvärden saknas.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, Hällefors	18,6%	14,5%	17,7%		
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, Riket	9,1%	8,6%	9,2%		

Kommunen kan följa antalet barn vars hushåll någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd men uppgifter för utfallet 2018 och 2019 saknas vid tidpunkten för rapporten. Kommunen konstaterar dock ett ökat antal hushåll i ekonomiskt bistånd till följd av integration varför antalet barn i ekonomiskt utsatta hushåll bedöms öka under 2019.

Mål 3: Måluppfyllelsen inom den kommunala skolan har ökat

Meritvärdet har sedan föregående läsår sjunkit från 215 till 211. Från läsåret 2016/17 till 2018/19 har däremot meritvärdet ökat med 15 poäng. Måluppfyllelsen har en långsiktigt ökande trend men har sjunkit från förra året, vilket gör att målet bara delvis kan betraktas som uppfyllt.

(meritpoäng)	2015	2016	2017	2018	2019
Meritvärde i åk 9 lägeskommun, genomsnitt	196,3	198,7	196,4	215,0	211,0

Behörigheten till yrkesprogram har ökat från 76,1 till 86,4 procent. Behörigheten är liksom meritvärdet i en långsiktigt positiv trend.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Elever i åk 9 som är behöriga till ett yrkesprogram lägeskommun	74,6%	80,0%	72,3%	76,1%	85,5%

Andelen elever med examen eller studiebevis inom 4 år sjunker från 75,9 till 68,8 procent. Förmodligen beror minskningen på att elever som hamnade i gymnasieskolan under migrationskrisen 2015 av naturliga skäl har svårt att klara examen inom 4 år. Dessa elever får genomslag under perioden.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun	80,6%	79,5%	84,5%	75,9%	68,8%

Något värde för 2019 har inte presenterats. Andelen invånare i kommunen med eftergymnasial utbildning har börjat stiga igen efter en nedgång 2017. Det återstår att se om uppgången är ihållande.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning	22,0%	22,6%	22,0%	22,4%	

Mål 4:  **Kvaliteten inom kommunal vård och omsorg har ökat**

Medelvärdet för väntetid särskilt boende uppgår för 2019 är 26 dagar, vilket motsvarande tid för 2018 (helår) uppgick till 35 dagar. 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. Under perioden har den genomsnittliga verkställighetstiden minskat från 82 dagar under verksamhetsåret 2014 till 26 dagar verksamhetsåret 2019. Kommunen 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.

(medelvärde)	2015	2016	2017	2018	2019
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende	75	68	36	35	26

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 kvarstår. Resultatet för brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg mäts helår genom Socialstyrelsens öppna jämförelser (brukar-kund-index).

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg bemötande	97,0%	97,0%	97,0%	97,0%	99,0%

Omsorgens gemensamma värdegrund "Vi visar omtanke genom att lyssna, respektera och stödja dig, så du får möjlighet att leva det liv du vill och kan" skapar ett naturligt fokus på bemötande frågor i verksamheterna. Resultatet för brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg mäts helår genom Socialstyrelsens öppna jämförelser (brukar-kund-index). Uppgifterna för 2019 har ännu inte redovisats.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg bemötande	94,0%	94,0%	94,0%	94,0%	

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel av biståndstagarna	13,9%	15,1%	11,1%	18,9%	

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel av befolkningen	0,9%	0,9%	0,7%	1,3%	

Kommunen har mellan åren 2015 till 2018 varit en av de 25 procent av kommunerna i landet med lägst andel långvariga biståndstagare som andel av biståndstagarna. Något värde för 2019 kan dock ej redovisas även om bedömningen är att värdet sannolikt har ökat.

En etablerad sanning är att unga vuxna inte bör uppbära försörjningsstöd utan i stället vara i sysselsättning. På senare år har dock möjligheten att vara i någon form av sysselsättning samtidigt som man uppbär försörjningsstöd ökat. Det kan då röra sig om försörjningsstöd under praktikperioder eller försörjningsstöd 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 försörjningsstöd. De tillfälliga asylreglerna som infördes juni 2016 innebär också att ensamkommande i utslussverksamhet (normalt från 18 år) är hänvisade till att söka försörjningsstöd för sitt uppehälle under studietiden, varför denna grupp direkt bidrar till att öka andelen unga vuxna i försörjningsstöd. Därför bedöms måluppfyllelse att vara svår att nå i sin helhet.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Unga vuxna med ekonomiskt bistånd	14,5%	16,3%	14,5%	19,3%	

Kommunen har arbetat med att öka samverkan mellan individ och familjeomsorg, Arbetsförmedling och skola inom ramen för arbetet i den statliga delegationen för unga och nyanlända till arbete. För verksamhetsåret 2019 redovisas uppgifter ur Kolada, en databas för nyckeltal för kommuner och regioner. Vid tiden för rapport om måluppfyllelse har uppgifter för 2019 ännu ej redovisats i Kolada.

Den vedertagna definitionen på mycket långvarigt försörjningsstöd utifrån socialstyrelsens statistik, innebär att man erhållit försörjningsstöd minst 27 månader under en period av tre år.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel av biståndstagarna	13,9%	15,1%	11,1%	18,9%	

Kommunen tillhör de 25 procent kommuner i landet med lägst andel långvariga biståndstagare som andel av biståndstagarna.

De individer som har mycket långvarigt försörjningsstöd i Hällefors kommun består av individer som inte kan stå till arbetsmarknadens förfogande till följd av ohälsa och sociala problem. Nationellt har integrationen ökat kraftigt sedan år 2015, individer som tidigare haft etableringsersättning har gått ur etableringsfasen vilket ökar vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd generellt i Sverige.

Organisationsförändringen där arbetsmarknadsenheten inrymts inom individ och familjeomsorgens organisation har skapat förutsättningar för att verksamheten i högre grad kan erbjuda insatser till de mest utsatta individerna för gruppen i långvarigt försörjningsstöd. För verksamhetsåret 2019 redovisas uppgifter ur Kolada och vid tiden för rapport om måluppfyllelse har uppgifter för 2019 ännu ej redovisats i Kolada.

Kommunen kan redovisa utbetalt ekonomiskt bistånd utifrån utfall i ekonomisystem. Det är också svårt att avgränsa vilket ekonomiskt bistånd som härleds integrationsverksamhet och därmed snarare torde ses som integrationskostnader då kommunen har ansvar för nyanländas försörjning under delar av första tiden som nyanlända bosätter sig i kommunen. Observera att detta inte är detsamma som kostnader för kommunen då kommunen samtidigt har integrationsintäkter från staten för att kompensera kostnader.

<i>tkr</i>	2015	2016	2017	2018	2019
utbetalt ekonomiskt bistånd totalt	6 096	4 755	5 349	6 982	7 839

<i>tkr</i>	2015	2016	2017	2018	2019
utbetalt ekonomiskt bistånd integration totalt	2 677	2 436	3 372	3 709	4 191

Det statistiska mått som nyttjas för att redovisa nivåer av ekonomiskt bistånd i riket är kronor per innevånare vilket härleds från Räkenskapssammandraget. (RS) är en årlig insamling av ekonomiska uppgifter från samtliga kommuner. Syftet med RS är att på kommun och riksnivå få en tillförlitlig och jämförbar information om kommunernas ekonomi.

<i>kr/invånare</i>	2015	2016	2017	2018	2019
utbetalt ekonomiskt bistånd	1 062	962	1 058	1 504	1 715

Tillväxt och utveckling

Strategisk näringslivsutveckling och fysisk samhällsplanering och infrastruktur

Mål 1: Antalet företagsetableringar har ökat

Antal nyregistrerade företag kommun per antal/1000 invånare mäts per år och innebär att någon måluppfyllelse inte kan mätas. Första halvåret 2019 har 21 stycken företag startats i Hällefors kommun.

<i>antal/1000 invånare</i>	2015	2016	2017	2018	2019
nyregistrerade företag	3,1	4,5	3,5	2,9	-

Mål 2: Handläggningstiderna för detaljplaner och bygglovsärenden (för företagare) har minskat

Handläggningstiderna för detaljplaner och bygglovsärenden för enbart företagare finns inte redovisat utan enbart för helheten, vilket gör att måluppfyllelse inte går att uppläsa. Från 1 januari 2019 infördes nya tidsfrister för handläggningen av bygglov, förhandsbesked och anmälningsärenden. Ärenden ska granskas inom tre veckor från att de ankommer. Tydlig prioritering har gjorts av granskning av nya ärenden vilket har resulterat i aningen längre handläggningstider på bygglov då det dröjer längre innan inkomna kompletteringar granskas och lov kan skrivas.

Handläggningstiden för bygglov har ökat jämfört med föregående år, men detta bedöms bero på ny lagstiftning som innebär att granskning av nya ärenden måste prioriteras framför granskningar av inkomna ärenden för att begäran om komplettering ska hinna skickas ut inom föreskriven tid. På sikt borde detta innebära att hela processen för ansökan om bygglov (ansökan - beslut) förkortas i och med att begäran om komplettering skickas ut i ett tidigt skede.

Även om handläggningstiden ökat för bygglov så följer Samhällsbyggnadsförvaltning lagstiftningen och ligger över lag väl under lagstiftade handläggningstider på 10 veckor.”

Mål 3: Servicen till det lokala näringslivet har ökat

SKL:s servicemätning av kommunernas myndighetsutövning (Insikt) är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning även kallad Nöjd-Kund-Index. De myndighetsområden 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.


Resultatet för Hällefors visar på ett tapp i totalt NKI värde för 2018 från 75 till 67. Kommunen kan se att svarsfrekvensen har ökat från 57 procent till 63 procent men samtidigt är antalet svar konstant, 34 stycken, vilket gör att det har varit färre ärenden som deltagit i undersökningen. En annan orsak till förändringen är att kommunen har färre svar från Brand under 2018 - 4 svar mot 9 svar 2017 med ett NKI på 82. Antalet svar för Livsmedel har ökat från 9 till 11 samtidigt som NKI gått från 75 till 79. Den största påverkan på NKI är Bygglov med 11 svar och med ett NKI på 39 mot tidigare NKI 56. Den upplevda servicen inom de sex områdena visar på en sänkning inom samtliga områden där index nu ligger på 62-74 med snittet 67,7 mot 76 i snitt under 2017. Mätningen av Kommunernas myndighetsutövning publicerades den 10 april 2019.

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. Rankingens innehåller totalt 18 faktorer som viktas olika tungt. Under våren 2019 har Svenskt Näringsliv rapporterat hur företagen svarat på årets enkät om företagsklimatet. Företagarnas allmänna omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun har försämrats från 3,62 år 2018 till 3,27 i år. Målet är inte uppnått i och med att kommunen kan konstatera att kommunens totalt har minskat från plats 134 till plats 240 i årets ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner.

<i>Svenskt Näringslivs företagsenkät om företagsklimatet</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Bra, mycket bra eller utmärkt	2,55	2,71	3,21	3,62	3,27
TOTALT	18,67	26,14	40,24	54,55	43,68

<i>Svenskt Näringslivs mätning från enkätsvar</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Tele- och IT-nät	103	71	29	51	147
Konkurrens från kommunen	139	171	103	124	269
Skolans attityder till företagande	287	213	121	54	96
Vägnät, tåg- och flyg	263	219	176	209	238
Tjänstemäns attityder till företagande	279	236	145	53	154
Tillämpning av lagar och regler	285	247	140	98	114
Kommunpolitikernas attityder till företagande	283	268	154	64	213
Service till företag	290	275	153	62	190
Sammanfattande omdöme	287	278	183	90	179
Tillgång till kompetens	278	288	168	75	242
Allmänhetens attityder till företagande	289	288	192	257	266
Medias attityder till företagande	290	288	133	206	243

Svenskt Näringslivs mätning från statistik från SCB och UC	2015	2016	2017	2018	2019
Nyföretagsamhet	287	286	237	268	270
Andel i arbete	283	277	285	285	285
Kommunalskatt	222	205	203	200	183
Marknadsföring	235	240	249	246	250
Företagande	205	230	229	235	248
Entreprenader	216	221	212	108	142
TOTAL RANKING inklusive enkätfrågor	290	287	209	134	240

Mål 4:  **Hällefors kommun har utvecklats till en mer digitaliserad kommun**

När det gäller utvecklingen av antalet e-tjänsten som kommunen tillhandahåller och nyttjande av välfärdsteknik är det ingen statistik som kommunen analyserat och dokumenterat, vilket leder till att eventuell måluppfyllelse inte går att utläsa. Däremot är kommunen väl förberedd för kommande samhällsutveckling och krav inom digitalisering.

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 88,80 procent av kommunens hushåll bredband enligt målet och 69,87 procent av företagarna. Ser kommunen enbart till tätbebyggt område är motsvarande siffror 97,54 procent respektive 87,27 procent.

Befolkning/hushåll	2014	2015	2016	2017	2018
Tätbebyggt	84,59%	94,02%	94,28%	94,13%	97,54%
Glesbyggt	12,24%	19,52%	22,98%	29,00%	49,14%
Totalt	69,87%	81,98%	81,65%	82,30%	88,80%

Arbetsställe	2014	2015	2016	2017	2018
Tätbebyggt	81,80%	74,62%	76,40%	75,53%	87,27%
Glesbyggt	17,01%	21,40%	24,83%	30,28%	49,65%
Totalt	57,48%	57,20%	52,80%	54,63%	69,87%

För att underlätta att uppnå målet är kommunen delaktiga i att samförlägga tom kanalisation där marknaden gräver för en robustare eldistribution. Kommunen har nu medverkat i två 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.

Kommunens datanät byggs ut och moderniseras löpande och i år har HURTIGTOPPET fått en ny förbindelse som ökar kapacitet och tillförlitligheten. Även ett pilotprojekt för boende i Rockesholm har påbörjats med syfte att utvärdera möjligheten med trådlöst bredband i landsbygd med dedikerade förbindelser sk. FWA (Fixed Wireless Access).

Mål 5:  **Investeringar till skola, omsorg och övriga verksamheter genomförs av ett hållbarhetsperspektiv**

Under året har kommunen genomfört en investering i Grythyttans skola avseende nya ventilationsanläggningen som med hög verkningsgrad kommer att bidra till att sänka energiåtgången för hela byggnaden. Även nya fönster på Pihlskolan kommer att bidra till lägre energiförbrukning och framförallt bättre inomhusmiljö och komfort för lokalhyresgästerna.

De investeringar som utförs och bygger på upphandlingssamvekan tar hänsyn till ett hållbarhetsperspektiv när kravprofil upprättas. I Örebro kommuns policy framgår att hållbar upphandling kräver en helhetssyn och att kommunen därför ska arbeta för att upphandlingsprocessen ska säkerställa att inköp sker på ett ekonomiskt, socialt och ekologiskt hållbart sätt samt följa gällande avtal, lagar och regler. Kommunens medborgare ska känna trygghet i att kommunen väljer varor, tjänster och entreprenader som ger god kostnadseffektivitet med låg miljöpåverkan. I möjligaste mån ska upphandlingsprocessen bidra till innovation av ny miljöteknik, samt säkra god miljö och hälsa, ekonomisk och social välfärd och rättvisa för nu levande och kommande generationer. Livscykelperspektivet är grundläggande vid beräkning av kostnadseffektivitet. Näringslivet och den sociala ekonomin ska känna tillförsikt och se kommunen som en partner för framtida affärer. Övriga objektsupphandlingar som kommun genomför lokalt tar kommunen hänsyn till hållbarhetsperspektiv men alla utförda investeringar är inte upphandlade.

Mål 6:  Kommunens dialog med regionen och berörda myndigheter om kommunikationer och pendling har ökat

Hällefors kommun sitter med i den för året bildade Regionala beredningsgruppen för trafik och infrastruktur. Gruppen består av länets alla kommuner samt tar upp frågor som sedan går vidare till kommun- och regionschefgruppen. Regionen har ordföranderollen i gruppen och kommunen är biträdande ordförande. Fokus har varit färdtjänstresor och de ökade kostnader som den står för samt de konsekvenser som regionens sparprogram, Budget i balans 2.0, som är i utförandefas. Hällefors kommun kommer som det ser ut nu inte att bli berörd av besparingar då den genomlysning som regionen gjorde kring kollektivtrafiken tidigare i år har gett den effekts som förväntades.

Dialog förs även med Svealandstrafiken kring kollektivtrafikfrågorna då de har den fysiska planeringen för den. Kommunen har några indikatorer på att pendlingen med kollektivtrafik har ökat. Det gäller främst de snabbgående bussarna till Örebro. Dock ligger de planeringsmässigt inte helt rätt ännu men korrigeringar görs successivt.

Under hösten 2020 har dialogen då det gäller infrastruktur förstärkts med Region Dalarna. Hällefors kommun har vid ett par tillfällen besökt Region Dalarna för samtal kring utvecklingsmöjligheterna för främst järnvägen. Tack vare att företaget Ovako är etablerade på två orter i Dalarna finns det många gemensamma beröringspunkter.

Medborgardialog

Lokal demokrati, integration och föreningsliv

Mål 1:  Kommunens dialog med föreningar, organisationer och enskilda medborgare har ökat

Fler tillfällen än tidigare har genomförts under året där kommunen tagit initiativ eller varit med som stöd. På föreningsträffen den 6 mars 2019 deltog 14 stycken föreningar i en workshop med fokus på idrotten och föreningars behov, kommunikation och samverkan i och med kommunen tillsammans med Sisu idrottsutbildarna. På uppstartsmötet att bilda ett föreningsråd deltog 36 personer från 21 olika föreningar och på föreläsningen ”Trygga idrottsmiljöer” deltog ett tjugotal personer från 7 olika föreningar. Under Boosta veckan samverkade kommunen återigen med RF-SISU Örebro och cirka 20 föreningar välkomnade Hälleforsborna på sina aktiviteter med fokus på fysisk rörelse.

Dialog har förts med studieförbundet Studieförbundet samt dialoger i grupp eller med enskilda föreningar angående stöd och möjliggöra olika arrangemang som exempelvis Boosta Hällefors, Camp Hällefors, VM i yxkastning, konstgräsdiskussioner. Ett tiotal möten har också genomförts med enskilda föreningar angående bidrag och redovisning av bidrag. Inför schemaläggning av säsongens tider, i kommunens inomhushallar, har kommunen också dialoger med berörda föreningar via mejl, telefon och i augusti genomfördes ett uppstartsmöte där nio föreningar närvarande.

Kommunen har påbörjat en inventering av kommunens kulturella och kreativa näringar där ett 20-tal föreningar har tackat ja till att ingå i ett register/nätverk.

Biblioteket har genomfört ett antal språk caféer, föreläsningar, I-pad kurser och också erbjudit ett innehållsrikt program på loven som varit välbesökta. Biblioteket är också en plats där många vill ha hjälp med olika digitala tjänster och i samhällsfrågor.

Två pensionärsorganisationer representeras i Äldrerå, Kommunala handikappersrådet (KHR) och Kommunala pensionärsrådet (KPR), där dessa båda inkluderar två pensionärsorganisationer, reumatikerförbund och röda korset. I dagsläget finns inget föreningsråd på initiativ från kommunen men interna diskussioner har påbörjats om syfte, mål och med omvärldsspaning i andra kommuner. Under våren 2019 genomfördes nio öppna träffar i länet varav Hällefors var en. Förslaget Målbild 2030 presenterades av representanter från Region Örebro län och medborgarna hade möjlighet att lämna synpunkter som sedan diskuterades. Alla deltagare fick svara på enkätfrågor som legat till grund till uppdateringar, tillägg och förändringar i målbildsdocumentet.

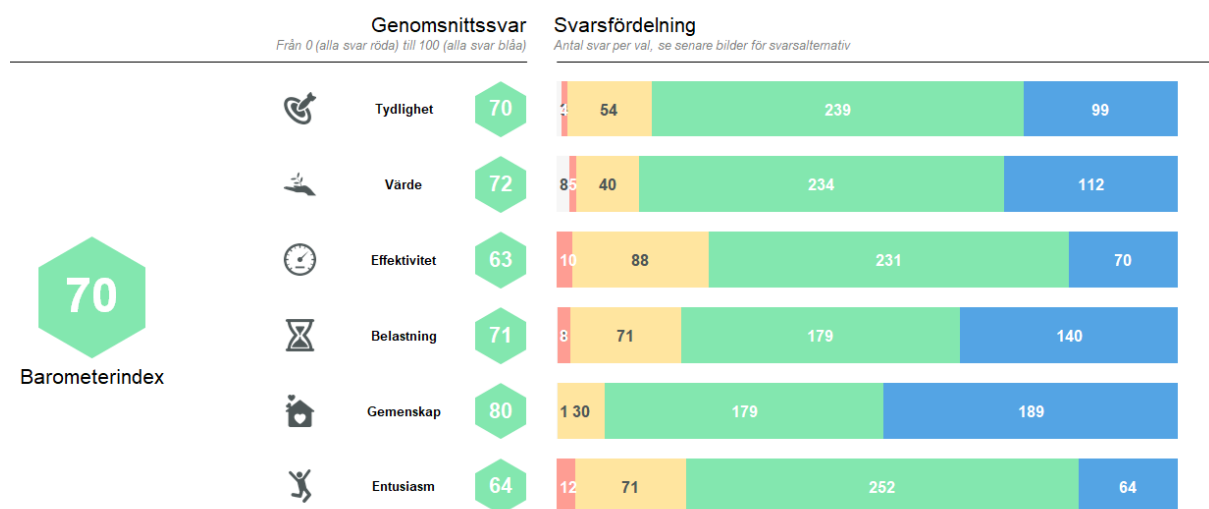
Medarbetarskap

Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare

Mål 1: Medarbetarengagemanget hos anställda i Hällefors kommun har ökat

Som en del i det systematiska arbetsmiljöarbetet görs medarbetarundersökningar. Från och med 2018 används ett stödverktyg för medarbetarundersökning. Medarbetarna ges möjlighet att på ett enkelt sätt besvara en kort medarbetarenkät, bestående av sex frågor. Chef och medarbetare får resultatet direkt efter mätningarna i en sk teambarometer. Undersökningen sker åtta gånger per år och vid två tillfällen ingår även de sk HME-frågorna. Verktöget innebär att varje medarbetare får ett mejl med en inloggningslänk som leder vidare till sex frågor. De sex frågorna är samma vid varje undersökning inom områdena Entusiasm, Tydlighet, Effektivitet, Belastning, Gemenskap och Värde.

Under 2019 varierade svarsfrekvensen mellan 58 – 70 procent, i snitt 64 procent, vilket är en ökning med svarsfrekvensen 2018 då snittet var 59 procent. Barometerindex ökade från i snitt 69 under 2018 till 70 under 2019. Nedan redovisas resultatet från mätningen i december 2019. Utifrån svaren kan förvaltningen konstatera att faktorerna effektivitet och entusiasm får lägst index medan gemenskap får högst index. Mätningarna visar att medarbetarengagemanget har ökat.



Medarbetarundersökning december 2019

Två gånger årligen ingår frågor om hållbart medarbetarengagemang, HME frågorna. Dessa frågor redovisas helt separat och är tänkt att skapa jämförelseunderlag med andra kommuner. Index har ökat med 3 procentenheter mellan åren 2018 och 2019, från index 76 till index 79, som är samma index som genomsnittet i samtliga redovisade kommuner. Mätningen visar att medarbetarengagemanget har ökat.

Den totala sjukfrånvarotiden i förhållande till ordinarie arbetstid uppgår till 6,03 procent och har minskat för kvinnor och ökat för män. Den långa sjukfrånvaron fortsätter att sjunka i förhållande till den totala sjukfrånvaron, 59 dagar eller längre motsvarar 38,7 procent. Den korta sjukfrånvaron i relation till ordinarie arbetstid är därmed 62,08 procent. När sjukfrånvaron mäts på detta sätt kommer den korta sjukfrånvaron att öka i samma omfattning som den långa sjukfrånvaron sjunker.

Personalomsättningen mäts genom att antalet tillsvidareanställda som slutat sin tjänst i kommunen jämförs med nyanställda på tillsvidaretjänster. Personalomsättningen har sjunkit jämfört med föregående år, från 20,68 procent till 14,53 procent. Under perioden januari till december 2019 är personalomsättningen per verksamhetsområde:

Centrala verksamheter	13,81 procent	Pedagogiska verksamheten	12,78 procent
Vård och omsorg:	15,68 procent	Totalt kommunen:	14,53 procent

Under åren 2020 till 2028 kommer cirka 25 procent av Hällefors kommuns tillsvidareanställda medarbetare att uppnå 65 år. Flertalet av dessa är vård- och omsorgspersonal och pedagoger inom förskola och skola. Enligt prognoser kommer dessa yrkesgrupper att vara svårrekryterade. Från och med 2020 har medarbetare rätt att fortsätta arbeta till dess de uppnått 68 års ålder, från och med 2023 gäller 69 år. Om medarbetare väljer att arbeta kvar länge minskar rekryteringsbehovet.

Arbetsmarknad, integration och kompetensförsörjning

Mål 1: Antalet invånare som är i arbete eller studier har ökat

Långtidsarbetslösa definieras i Arbetsförmedlingens statistik som Arbetslösa som varit anmälda på Arbetsförmedlingen i minst 6 månader om de är 25 år eller äldre, och under den tiden inte haft ett arbete eller deltagit i ett program med aktivitetsstöd. Ungdomar under 25 år räknas som långtidsarbetslösa efter 100 dagar.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Andel långtidsarbetslösa (16-64 år) av totala befolkningen i kommunen	-	-	2,22%	2,28%	2,24%
(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Andel utrikes födda öppet arbetslösa, registerbaserad arbetskraft i kommunen	-	-	32,0%	13,5%	7,8%
(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Andel öppet arbetslösa 18-24 år, registerbaserad arbetskraft i kommunen	-	-	12,4%	4,8%	4,2%

Antalet personer i kommunal arbetsmarknadsåtgärd är avhängigt anvisningar från Arbetsförmedlingen oavsett födelseland. Antalet anvisade extratjänster har ökat under senare delen av 2018 varför måluppfyllelse bedöms kunna nås under 2019. Dock har antalet arbetsmarknadsåtgärder minskat kraftigt utifrån Arbetsförmedlingens förändrade arbetssätt under 2019 och antalet platser har minskat stadigt under 2019.

	2015	2016	2017	2018	2019
Antal utlandsfödda i kommunal arbetsmarknadsåtgärd	-	-	-	37	51

Ekonomiskt utfall och ställning i korthet

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

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Verksamhetens nettokostnader (tkr)	418 199	444 742	421 307	447 941
- per invånare (kr)	59 888	63 417	60 333	63 873
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	95,4	99,6
Utdebitering (kr/skkr)	-	-	22,05	22,05
Skatteintäkter och utjämning (tkr)	441 493	449 886	441 493	449 886
- per invånare (kr)	63 224	64 150	63 224	64 150
Finansnetto (tkr)	-4 704	-4 306	-2 050	-1 731
Skattkostnad (tkr)	-12	-	-	-
Årets resultat (tkr)	18 602	838	18 136	214
- justerat resultat mot balanskravet	-	-	18 136	214
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	4,1	0,0
Nettoinvesteringar (tkr)	35 714	29 991	32 501	20 330
- per invånare (kr)	5 114	4 276	4 654	2 899
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	7,4	4,5
Soliditet (%)	31,2	33,2	37,7	41,1
- inklusive hela pensionsåtagandet	2,2	3,8	-0,6	1,2
Total låneskuld (tkr)	199 586	212 086	69 600	72 100
- per invånare (kr)	28 582	30 242	9 967	10 281
Pensionsåtagande (tkr)	204 985	173 675	204 985	173 675
- per invånare (kr)	29 355	24 765	29 355	24 765
Borgensåtagande (tkr)	335	325	130 321	140 311
- per invånare (kr)	48	46	18 663	20 007

Finansiell analys- koncernen

Resultat

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

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 0,8 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 0,5 procent. Resultatet är 8,7 miljoner sämre än budgeterat. Orsaken till koncernens låga resultat beror till största delen på att kommunens nettokostnad är 9,0 miljoner kronor sämre än budgeterat och att kommunens finansnetto blivit 2,3 miljoner kronor bättre än budget p g a amortering av lån och fortsatt låga räntekostnader. Dock har kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat. Slutligen redovisar Hällefors Bostads AB ett resultat på 0,1 miljoner kronor bättre än budgeterat.

	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat (mkr)	13,7	40,1	16,3	18,6	0,8
% av eget kapital vid årets början	14,7	37,8	11,1	11,4	0,5

Investeringsvolym

Årets nettoinvesteringar uppgick till 30,0 miljoner kronor, vilket är 5,7 miljoner lägre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar, pensionsskuld förändringen och låneförändringen från årets resultat hade kommunen 28,0 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 93,3 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten och resterande del finansieras med medel som fanns vid ingången av år 2019.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Kommunen	12,7	19,8	22,7	32,5	20,3
Hällefors Bostads AB	5,2	15,0	7,9	3,2	9,7
Årets nettoinvesteringar	17,9	34,8	30,6	35,7	30,0

Kapacitet

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

Soliditet

Vid en analys av koncernens 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.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Soliditet	21,3%	27,3%	29,6%	31,2%	33,2%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-17,4%	-7,8%	-4,0%	2,2%	3,8%

Under år 2019 ökade soliditeten med 2,0 procentenheter till 33,2 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 160,9 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunkoncernens soliditet 3,8 procent och har för andra året i rad 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.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Total skuldsättningsgrad	78,7%	72,7%	70,4%	68,8%	66,8%

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 228,5 miljoner kronor. 212,1 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest och 0 miljoner kronor av dessa lån bedöms som kortfristiga skulder för nästa års amortering. 8,8 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 5,0 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under året till ett värde av 2,6 miljoner kronor.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Långfristiga lån	232,6	223,6	211,6	199,6	212,1
Kortfristiga lån	5,0	9,0	3,0	0,0	0,0
Totalt	237,6	232,6	214,6	199,6	212,1

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 0,2 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 0,1 procent. Resultatet är 8,8 miljoner sämre än budgeterat. Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 0,0 procent. 2019 erhöll kommunen 10,6 miljoner kronor i det extra riktade bidraget i form av välfärdsmiljoner.

Resultatet vad gäller nämnder och styrelser uppvisar tillsammans ett underskott på totalt 9,0 miljoner kronor, vilket avser kommunstyrelsen. Kommunen har under året fått ett antal nya enskilda ärenden i form av vårdplaceringar och ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Även en låg effektiv brukartid inom hemtjänsten under större del av året och ökad vårdtyngd till följd av dubbelbemanning inom hemtjänsten ökar kostnaderna.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har blivit 2,1 miljoner kronor lägre än budgeterat och finansnettot har blivit 2,3 miljoner kronor bättre än budget p g a amortering av lån och fortsatt låga räntekostnader.

	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat (mkr)	13,5	32,4	15,7	18,1	0,2
% av eget kapital vid årets början	15,8	32,7	11,9	12,3	0,1

Under de fem senaste åren har det egna kapitalet ökat med 80,0 miljoner kronor, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på 18,7 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 2019 visar på ett positivt resultat på 0,2 miljoner kronor och vid en avstämning av Kommunallagens balanskrav uppgår årets balanskravsresultat till 0,2 miljoner kronor. Kommunen har därmed inget negativt balanskravsresultat.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	13,5	32,4	15,7	18,1	0,2
- 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	13,5	28,4	15,7	18,1	0,2
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
Årets balanskravsresultat	13,5	28,4	15,7	18,1	0,2

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 målsättningar 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 6,3 procent jämfört med år 2018. Intäkterna från skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 1,9 procent jämfört med år 2018. Att nettokostnaderna och generella statsbidrag har ökat kraftigt år 2019 tom 2016 mot år 2015 utgörs av att det extra generella statsbidraget med anledning av flyktingsituationen. För räkenskapsår 2019 ingår det med 10,6 miljoner kronor, år 2018 med 13,8 miljoner kronor, år 2017 med 13,9 miljoner kronor och för år 2016 uppgick det till 22,5 miljoner kronor.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Nettokostnader	366,7	391,9	411,1	421,3	447,9
Skatteintäkter och utjämnung	383,2	423,0	429,7	441,5	449,9

Under perioden från år 2015 till 2019 har ökningstakten för nettokostnaderna uppgått till 22,1 procent och för skatteintäkter och generella statsbidrag har ökningstakten uppgått till 17,4 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.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Nettokostnadsandel	95,7%	92,7%	95,7%	95,4%	99,6%

Av tabellen framgår det att 99,6 procent av intäkterna från skatter och generella statsbidrag har använts till verksamheterna, vilket är den lägsta nivån sedan år 2008.

Investering och självfinansieringsgrad

Årets nettoinvesteringar uppgick till 20,3 miljoner kronor, vilket är 12,2 miljoner lägre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar, pensionsskuld förändringen och låneförändringen från årets resultat hade kommunen 9,4 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 46,3 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten och resterande del finansieras med medel som fanns vid ingången av år 2019.

	2015	2016	2017	2018	2019
Medel från verksamhet (mkr)	28,7	44,4	30,3	32,1	9,4
Nettoinvesteringar (mkr)	12,6	19,8	22,7	32,5	20,3
Självfinansieringsgrad (%)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	46,3%

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.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Soliditet	27,2%	33,1%	36,6%	37,7%	41,1%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-25,7%	-14,2%	-9,2%	-0,6%	1,2%

Under år 2019 ökade soliditeten med 3,4 procentenheter till 41,1 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 160,9 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunens soliditet 1,2 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 2019/2020 uppgår kommunens soliditet till 1,2 procent, vilket är en förbättring med 43,9 procentenheten som motsvarar en förbättring på 102,8 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.

(%)	2015	2016	2017	2018	2019
Total skuldsättningsgrad	72,8%	66,9%	63,4%	62,3%	58,9%

Kommunalskatt

Skattesatsen för Hällefors invånare under 2019 var 22,05 procent. Kommunen hade under 2019 den sjätte högsta skattsatsen av länets 12 kommuner. Den genomsnittliga skattesatsen för riket uppgick 2019 till 32,19 procent, varav kommunerna svarar för 20,70 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 kort-

fristiga tillgångarna är större än de kortfristiga skulderna. Rörelsekapitalet beräknas som samtliga omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

	2015	2016	2017	2018	2019
Kassalikviditet (%)	94,5%	111,7%	106,0%	96,5%	74,2%
Rörelsekapital (mkr)	-6,2	13,9	7,3	-5,2	-35,1

Den kortfristiga betalningsberedskapen har minskat mot föregående år med 22,3 procentenheter och rörelsekapitalet har minskat med 29,9 miljoner kronor.

Finansiella skulder

Kommunens långfristiga skulder uppgår till 88,5 miljoner kronor. 72,1 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest. 8,8 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 5,0 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under 2018 och det bokfördärdet är 2,6 miljoner kronor.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Långfristiga lån	102,6	93,6	81,6	69,6	72,1
VA- och avfallsfond	11,7	15,0	13,5	11,0	8,8
BRT	4,6	4,7	4,7	4,4	5,0
Investeringsbidrag	-	-	-	2,7	2,6

Genomsnittsräntan på låneskulden uppgick till 2,55 procent vid årsskiftet och innebär en minskning med 0,59 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 pensions-åtaganden. 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 173,7 miljoner kronor, vilket är en minskning med 31,3 miljoner kronor under året. Den stora minskningen beror på att kommunen har tecknat en försäkring av förmånsbestämd ålderspension med KPA Pensionservice AB med 22,7 miljoner kronor. Det finns inga medel som är särskilt placerade för kommande pensionsutbetalningar, utan kommunen har återlånat den samlade pensionsskulden i verksamheten.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Avsättning till pensioner	32,7	33,5	34,5	36,7	12,8
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	192,7	188,0	184,5	168,3	160,9
Totalt	225,4	221,5	219,0	205,0	173,7

Borgensåtaganden

Kommunens utnyttjade borgensåtagande uppgick till 140,3 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 140,0 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 2019 har kommunstyrelsen beslutat om en intern åtgärdsplan och återhållsamhet för att inrymma verksamheten i den driftram som är antagen. Dessutom har kommunstyrelsen fattat beslut om att genomföra en genomlysning av kommunens omsorgsverksamhet utifrån kostnadsutvecklingen som resulterat i en granskningsrapport med förslag på åtgärder som bland annat innebär att hemtjänstens kostnadsutveckling behöver åtgärdas.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat	10,0	17,5	7,8	2,8	-8,8
Nettokostnader	0,5	8,9	0,5	5,3	-9,0
Skatteintäkter och utjämning	7,5	4,2	5,2	-5,5	-2,1
Finansnetto	2,0	4,4	2,1	3,0	2,3

Budgetföljsamhet inom nämnderna

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens verksamheter klarar att bedriva sin verksamhet inom budgetramarna. Från och med verksamhetsåret 2015 gjordes kommunens politiska organisation om, vilket framgår av tabellen nedan. Detta gör att kommunen numera enbart har en verksamhetsnämnd om myndighetsnämnden och valnämnden exkluderas. Det framgår att det är kommunstyrelsen som enda driftnämnd som inte klarar av att bedriva verksamhet inom beslutad budgetram.

(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Återbetalning AFA-försäkring	3,8	-	-	-	-
Infriad borgen	-4,2	-	-	-	-
Kommunfullmäktige	0,5	0,6	0,5	0,6	0,0
Kommunstyrelse	0,4	8,2	-0,1	4,6	-9,1
Myndighetsnämnd	-	0,1	0,1	0,1	0,1
Valnämnd	-	-	-	0,0	0,0
Bildningsnämnd	-	-	-	-	-
Omsorgsnämnd	-	-	-	-	-
Kommunrevision	0,0	-	-	-	-
Val- och demokratinämnd	-	-	-	-	-

Prognossäkerhet

Prognossäkerheten hos nämnderna är viktig för kommunens möjligheter att ha kontroll över den finansiella utvecklingen. En god prognos säkerhet skapar möjlighet att korrigera eventuella ekonomiska förändringar under året. Utfallet för nämndernas verksamhet blev 6,6 miljoner kronor bättre än prognosen i delårsrapporten. Prognossäkerheten har varit god under verksamhetsåret 2019 och anledningen till att utfallet blev så mycket bättre än delårsrapporten är att kommunen stramade åt kostnaderna med både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder.

(mkr)	Mars	Delårsrapport	Årsbokslut
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelse	-13,6	-15,6	-9,1
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 2019 hade Hällefors kommun 7013 invånare vilket är en ökning med 30 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 tre finansiella inriktningsmål i form av resultatandel, investeringsandel samt bortförsäkring av pensionsskulden, som har som målsättning att påverka soliditetens utveckling positivt. Utifrån att kommunens ekonomiska förutsättningar kalkyleras försämrats i form av minskade riktade statsbidrag i förhållande till tidigare år och att behovet av kommunal service ökar är det en utmaning som kan komma att innebära anpassningar av verksamheternas utbud och kvalitet.

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 2019. 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 nya chefer och skyddsombud 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 viktig jämställdhetsfråga och arbetsmiljöfråga. Kommunstyrelsen beslutade i oktober 2019 om en strategi för heltid som norm.

Personalnyckeltal

Anställningar och årsarbetare

Redovisningen av anställningar och årsarbetare omfattar tillsvidare- och visstidsanställda med månadslön på avtalet Allmänna Bestämmelser (AB).

Inom kommunen finns ett stort antal timavlönade (ingår i AB), de ingår endast i avsnittet ”Tidsredovisning”.

Den 1 november 2019 var antalet månadsavlönade anställningar i Hällefors kommun 713, vilket är en ökning med totalt 17 anställningar jämfört med år 2018. Anställningarna innehades av 580 kvinnor och 133 män. Andelen kvinnor uppgick till 81 procent. I förhållande till 2018 har antalet kvinnor ökat med 11 anställningar och antalet män ökat med 6 anställningar. De flesta av kommunens anställningar finns inom den pedagogiska verksamheten och inom vård- och omsorgsverksamheten.

Kommunen hade i november 565 tillsvidareanställningar (79 procent) och resterande 148 (21 procent) var visstidsanställningar. Visstidsanställda är de som är anställda för ett vikariat, är provanställda eller anställda för en viss arbetsuppgift. Andelen visstidsanställningar har ökat jämfört med tidigare år, en förklaring är svårigheten att rekrytera behöriga lärare och förskollärare.

Jämfört med föregående år har heltidsanställningar minskat och deltidsanställningar ökat. Av kommunens anställningar var 68 % heltidsanställningar, 2018 var 70 % heltidsanställningar. Heltidsresan var tillfälligt pausad under 2019 vilket sannolikt påverkat att andelen heltidsanställningar har minskat. Av kvinnorna har 65 % en heltidsanställning, av männen har 78 % en heltidsanställning.

<i>1 november</i>	2018			2019		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Antal anställda med månadslön	696	569	127	713	580	133
Antal tillsvidareanställda	556	469	87	565	473	92
Antal visstidsanställda	140	100	40	148	107	41
Antal heltidsanställda	486	382	104	482	378	104
Antal deltidanställda	210	186	24	231	202	29

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i kommunen i november 2019 var 93 procent, lika som 2018. Anställningar på deltid har ofta en hög sysselsättningsgrad, därav blir den genomsnittliga sysselsättningsgraden relativt hög trots att andelen heltidsanställningar inte är så hög.

<i>1 november</i>	2018			2019		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig sysselsättning	93%	93%	94%	93%	92%	94%

Vid omräkning av antalet anställningar till årsarbetare motsvarar de 713 månadsanställningarna 667 årsarbetare totalt i kommunen den 1 november 2019.

<i>1 november</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Antal anställningar	580	659	681	696	713
- omvandlat till årsarbetare	541	607	638	657	667

Åldersstruktur

Den genomsnittliga åldern för kommunens anställda har minskat mycket marginellt från föregående år från 46,8 år till 46,7 år.

<i>1 november</i>	2018			2019		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig ålder	46,8	47,3	44,4	46,7	47,2	44,5

Den största förändringen av åldersfördelningen mätt i antal är åldersgruppen upp till 29 år som ökade med 10 personer. Den största åldersgruppen var 50-59 år, där fanns 30 % av kommunens anställningar. 2019 var det fortfarande möjligt att gå i pension från 61 års ålder, 9 anställda valde att gå i pension före 65 år eller vid 65-årsdagen, två anställda avgick med pension efter att ha kvarstått i anställning efter 65 år. Anställda hade möjlighet att kvarstå i tjänst till dess de fyllt 67 år, fyra personer har valt att kvarstå i anställning.

<i>1 november</i>	2015	2016	2017	2018	2019
-29	42	72	85	84	94
30-39	71	94	104	126	122
40-49	186	180	165	158	166
50-59	190	208	212	211	213
60-	91	105	115	117	118
Summa	580	659	681	696	713

Tidsredovisning

Under år 2019 uppgick all arbetad tid till 1 118 655 timmar. I beräkningen ingår månadslön, timlön, fackligt internt arbete, fyllnadstid och övertid. Arbetad tid utgjorde 80 procent av all tid, resterande tid (20 procent) avser frånvaro. 2019 utgjorde övertid och mertid 1,2 procent av all arbetad tid.

	2015	2016	2017	2018	2019
Antal arbetade timmar under året	1 010 266	1 094 141	1 132 461	1 189 064	1 118 655
- omvandlat till årsarbetare	510	553	572	601	565
Antal timmar övertid och mertid under året	12 826	12 626	18 269	18 131	13 657
- omvandlat till årsarbetare	6	6	9	9	7

Timavlönades arbetade timmar har minskat sedan föregående år och utgjorde 2019 8,2 procent av den arbetade tiden. Andelen timavlönades arbete har minskat under flera år, 2018 var andelen 10 procent.

Arbetsgivarens ambition är att timavlönades timmar skall minska i samband med att fler anställda får månadslön och heltidstjänster. Ökningen av månadsavlönade från 696 till 713 anställningar kan delvis förklaras av minskningen av timavlönades timmar.

<i>1 november timavlönade</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Antal arbetade timmar under året	152 138	162 914	128 983	118 184	91 734
- omvandlat till årsarbetare	77	82	65	60	46

Frånvaro

Frånvaron utgörs av såväl betald som obetald ledighet och omfattar semester, ferie/uppehåll, sjukdom, sjukersättning, rehabilitering, föräldraledighet, vård av sjukt barn och övrig frånvaro. Utifrån den avtalade arbetstiden har totalt cirka 20 procent bestått av frånvaro, resterande tid (80 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.

En del av frånvaron behöver ersättas av vikarie och utgör alltså grund för visstidsanställda med månadslön och timavlönades timmar.

<i>Frånvaro</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Semester	38,0%	37,2%	38,2%	40,6%	41,0%
Ferie/uppehåll	11,2%	10,1%	10,1%	10,0%	11,7%
Sjukdom/tidsbegr sjukers/rehab	36,9%	39,1%	35,5%	32,8%	29,1%
Föräldraledighet/vård av sjukt barn	3,8%	1,3%	3,7%	4,9%	4,4%
Övriga	10,1%	12,4%	12,5%	11,7%	13,8%
Summa	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Den totala sjukfrånvaron i kommunen har stadigt minskat sedan 2017 och är nu nere i 6,03 procent. 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 och har under 2019 sjunkit till 38,70 procent.

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

	2018			2019		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Total sjukfr tid/ord arbetsstid	6,95%	7,75%	3,50%	6,03%	6,57%	3,77%
Sjukfr tid långtidssj/tot sjukfr tid	43,97%	46,20%	17,19%	38,70%	41,34%	13,53%
Sjukfr tid -29 år/ord arbetstid	6,49%	7,46%	4,52%	6,82%	7,68%	4,91%
Sjukfr tid 30-49 år/ord arbetstid	6,47%	7,19%	3,33%	5,32%	5,96%	2,72%
Sjukfr tid 50+/ord arbetstid	7,46%	8,27%	3,15%	6,41%	6,81%	4,29%

Det totala antalet sjukfrånvarodagar har stadigt minskat sedan 2016, under 2019 var minskningen 2 656 dagar. Det totala antalet sjukfrånvarodagar under 2019 var 17 470 dagar. Detta motsvarar i genomsnitt 24,5 sjukdagar per anställd vilket är en minskning med 4,2 dagar per anställd.

	2015	2016	2017	2018	2019
Karensdag	275	319	440	524	643
Dag 2-14	5 011	5 346	5 814	6 447	6 354
Dag 15-90	2 990	2 756	3 371	2 879	2 746
Dag 91-	12 934	14 518	12 704	10 276	7 727
Totalt	21 210	22 939	22 329	20 126	17 470

Utifrån redovisning av andelen friska i förhållande till anställningar hade 29,6 procent inte någon sjukfrånvarodag alls 2019. För 2018 var det 27,8 procent som inte hade någon sjukfrånvarodag. Det är en fortsatt förbättring av frisktalet.

Som en satsning på friskvård införde Hällefors kommun 2015 ett friskvårdsbidrag motsvarande 800 kronor per anställd. Under 2019 var nyttjandegraden 60 procent, medarbetare nyttjade hela eller delar av sitt bidrag.

Alla medarbetare inom Hällefors kommun är anslutna till företagshälsovård. Kommunen har avtal med Bergslagens Arbetsmiljö AB till och med augusti 2020, tjänsten ska upphandlas fr o m 1 september.

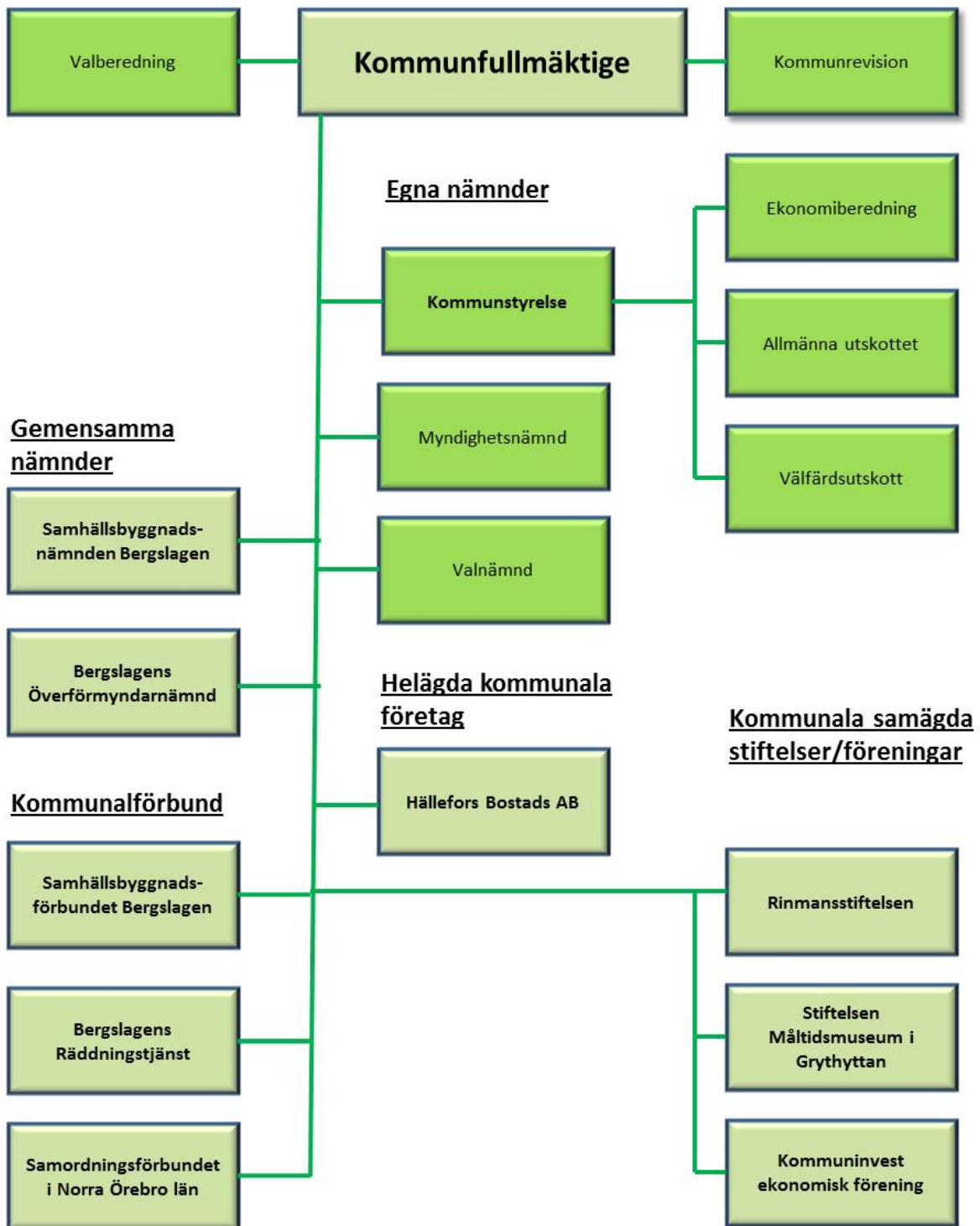
Lön

Medianlönen i Hällefors kommun var 1 november 2019 totalt 27 082 kronor, en ökning med 507 kronor motsvarande en ökning med 1,90 procent jämfört med föregående år.

Kvinnors medianlön utgjorde 102 procent av männens medianlön

<i>1 november</i>	2018			2019		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Medianlön	26 575	26 595	26 501	27 082	27 100	26 608

Organisation



Resultaträkning (belopp i tkr)

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Verksamhetens intäkter, not 1)	194 431	174 731	144 429	125 362
Verksamhetens kostnader, not 2)	-591 467	-597 986	-552 208	-559 767
Jämförelsestörande poster, not 3)	-1 595	-414	-1 682	-501
Avskrivningar, not 4)	-19 568	-21 073	-11 846	-13 035
Verksamhetens nettokostnader	-418 199	-444 742	-421 307	-447 941
Skatteintäkter, not 5)	290 074	296 745	290 074	296 745
Generella statsbidrag, not 6)	151 419	153 141	151 419	153 141
Verksamhetens resultat	23 294	5 144	20 186	1 945
Finansiella intäkter, not 7)	885	515	1 208	855
Finansiella kostnader, not 8)	-5 589	-4 821	-3 258	-2 586
Skatt på årets resultat	12	-	-	-
Resultat före extraordinära poster	18 602	838	18 136	214
Årets resultat, not 9)	18 602	838	18 136	214

Kommunens utfall mot budget

(belopp i tkr)

	Kommun 2018	Kommun 2019	Budget 2019	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	144 429	125 362	100 000	25 362
Verksamhetens kostnader	-552 208	-559 767	-525 468	-34 299
Jämförelsestörande poster	-1 682	-501	-	-234
Avskrivningar	-11 846	-13 035	-13 500	465
Verksamhetens nettokostnader	-421 307	-447 941	-438 968	-8 973
Skatteintäkter	290 074	296 745	296 492	253
Generella statsbidrag	151 419	153 141	155 516	-2 375
Verksamhetens resultat	20 186	1 945	13 040	-11 095
Finansiella intäkter	1 208	855	400	455
Finansiella kostnader	-3 258	-2 586	-4 400	1 814
Resultat före extraordinära poster	18 136	214	9 040	-8 826
Årets resultat	18 136	214	9 040	-8 826

Kassaflödesanalys (belopp i tkr)

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	18 590	838	18 136	214
Just för av- och nedskrivningar, not 10)	19 481	20 986	11 846	13 035
Just för övr poster som inte ingår i kassaflödet, not 11)	2 257	-23 747	2 257	-23 747
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelseresultatet</i>	<i>40 328</i>	<i>-1 923</i>	<i>32 239</i>	<i>-10 498</i>
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Ökn- /minskn+ av rörelsefordringar	1 737	8 168	2 150	10 260
Ökn+ /minskn- av rörelseskulder	24 079	-19 851	28 572	-13 047
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>	<i>66 144</i>	<i>-13 606</i>	<i>62 961</i>	<i>-13 285</i>
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anl tillgångar, not 12)	-35 714	-29 991	-32 501	-20 330
Försäljning av materiella anl tillgångar	-	45	-	45
Försäljning av finansiella anl tillgångar, not 13)	-	-	-	-
Investeringar i finansiella tillgångar	-	-	-	-
Ökn-/minskn+ av finansiella tillgångar, not 13)	-15	-18	-36	-
<i>Kassaflöde från investerings- verksamheten</i>	<i>-35 729</i>	<i>-29 964</i>	<i>-32 537</i>	<i>-20 285</i>
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån +	-	30 000	-	20 000
Amortering av långfristiga skulder -	-15 000	-17 500	-15 000	-17 500
Ökn/minskn av övriga långfrt fordringar	2 881	-1 708	2 881	-1 708
<i>Kassaflöde från finansierings- verksamheten</i>	<i>-12 119</i>	<i>10 792</i>	<i>-12 119</i>	<i>792</i>
Årets kassaflöde				
Likvida medel vid årets början	84 605	102 901	84 334	102 639
Likvida medel vid årets slut	102 901	70 123	102 639	69 861

Balansräkning (belopp i tkr)

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnad och tekn anläggningar , not 14)	389 861	400 924	250 494	257 066
Maskiner och inventarier, not 15)	9 032	8 539	8 436	7 409
Förbättringsutgifter på annans fastighet, not 16)	9 839	9 348	4 192	4 002
Pågående investeringsprojekt, not 17)	3 014	1 895	0	1 895
Konst	6 778	6 778	-	-
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter, not 18)	1 137	1 137	16 397	16 397
Långfristiga fordringar, not 19)	13 715	13 733	13 550	13 550
Summa anläggningstillgångar	433 376	442 354	293 069	300 319
Bidrag till statlig infrastruktur, not 20)	1 890	1 755	1 890	1 755
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar, not 21)	42 548	34 380	41 468	31 208
Kassa, bank, postgiro, not 22)	102 901	70 123	102 639	69 861
Summa omsättningstillgångar	145 449	104 503	144 107	101 069
Balansposter, enligt lag redovisning av bostadslån, not 23)	-	-	-	-
Summa tillgångar	580 715	548 612	439 066	403 143
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital, not 24)	181 086	181 924	165 445	165 659
därav periodens resultat	18 602	838	18 136	214
därav resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Avsättningar				
Avsättningar till pensioner, not 25)	36 666	12 784	36 666	12 784
Övriga avsättningar	39	39	-	-
Summa avsättningar	36 705	12 823	36 666	12 784
Skulder				
Långfristiga skulder, not 26)	217 682	228 474	87 696	88 488
Kortfristiga skulder, not 27)	145 242	125 391	149 259	136 212
Summa skulder	362 924	353 865	236 955	224 700
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	580 715	548 612	439 066	403 143
Ställda säkerheter och borgensförbindelser				
Anvarsförbindelser, not 28)	168 319	160 891	168 319	160 891
Borgensåtaganden, not 29)	335	325	130 321	140 311

Nothänvisningar (belopp i tkr)

RESULTATRÄKNING

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	13 575	14 280	13 589	14 292
Hyror och arrenden	51 463	51 288	2 664	2 568
Statliga driftbidrag	114 260	88 977	114 260	88 977
EU-bidrag	2 385	3 731	2 385	3 731
Försäljning verksamhet	953	2 068	1 152	2 292
Övriga intäkter	11 795	14 387	10 379	13 502
Summa	194 431	174 731	144 429	125 362
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner, soc avg, ersättningar	353 180	347 790	345 489	339 444
Övriga kostnader anställda	25 363	30 097	25 363	30 097
Försörjningsstöd	10 861	13 526	10 861	13 526
Entrep, köp av verksamhet	97 240	111 115	81 146	94 033
Konsulttjänster	3 943	4 979	3 943	4 979
Tele, ADB, porto	1 698	1 401	1 698	1 401
Bränsle, energi, vatten	23 129	22 476	8 121	7 842
Övriga kostnader	76 053	66 602	75 587	68 445
Summa	591 467	597 986	552 208	559 767
Not 3 Jämförelsestörande poster				
Ersättning för nedskrivning	-	-	-	-
<i>Summa intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Avgångsvederlag	1 548	364	1 548	364
AGF-KL	134	137	134	137
Återförd nedskrivning	-87	-87	-	-
Nedskrivning	-	-	-	-
<i>Summa kostnader</i>	<i>1 595</i>	<i>414</i>	<i>1 682</i>	<i>501</i>
Summa	1 595	414	1 682	501
Not 4 Avskrivningar				
Allmän markreserv	60	65	60	65
Verksamhetsfastigheter	5 290	5 591	5 290	5 591
Fastighet för affärsverksamhet	2 499	2 873	2 499	2 873
Publika fastigheter	1 045	1 451	1 045	1 451
Fastighet för annan verksamhet	133	153	133	153
Övriga fastigheter	7 269	7 406	29	29
Exploateringsfastigheter	41	41	41	41
Inventarier	2 883	3 002	2 702	2 642
Inventarier i annans fastighet	348	491	47	190
Summa	19 568	21 073	11 846	13 035
Not 5 Skatteintäkter				
Kommunalskatt	291 550	299 590	291 550	299 590
Slutavräkning 2017 / 2018	-1 043	170	-1 043	170
Slutavräkning 2018 prog / 2019 prog	-433	-3 015	-433	-3 015
Summa	290 074	296 745	290 074	296 745

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Not 6 Generella statsbidrag				
Inkomstutjämnning	96 313	95 623	96 313	95 623
Kostnadsutjämnning	22 274	24 829	22 274	24 829
Strukturbidrag	3 386	3 345	3 386	3 345
Kommunal fastighetsavgift	13 437	13 644	13 437	13 644
Regleringsavgift /-bidrag	1 116	4 924	1 116	4 924
Bidrag för LSS-utjämnning	38	-18	38	-18
Generella bidrag	14 855	10 794	14 855	10 794
Summa	151 419	153 141	151 419	153 141
Not 7 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	110	124	110	124
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Utdelningar på aktier och andelar	666	391	666	391
Övriga finansiella intäkter	109	0	432	340
Summa	885	515	1 208	855
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	4 809	3 944	2 478	1 709
Ränta på pensionsavsättningar	651	742	651	742
Övriga finansiella kostnader	129	135	129	135
Summa	5 589	4 821	3 258	2 586
Not 9 Kommunallagens balanskrav				
Årets resultat enligt resultaträkningen	18 602	838	18 136	214
- 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	18 602	838	18 136	214
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Årets balanskravsresultat	18 602	838	18 136	214

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.

KASSAFLÖDEANALYS

Not 10 Just för av- och nedskrivningar				
Årets avskrivningar	19 568	21 073	11 846	13 035
Nedskrivningar/återförda nedskrivningar	-87	-87	-	-
Summa	19 481	20 986	11 846	13 035
Not 11 Justering för övr poster				
Ökning av pensionskulda	2 122	-23 882	2 122	-23 882
Upplösning Citybanan 20 år	135	135	135	135
Skatt på årets resultat	-	-	-	-
Reavinst/förlust	-	-	-	-
Summa	2 257	-23 747	2 257	-23 747

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Not 12 Förvärv av materiella anl tillgångar				
Mark, byggnader, tekn anl	32 958	28 601	30 283	16 820
Maskiner och inventarier	2 134	2 509	1 935	1 615
Förbättringsutgifter annans fastighet	283	-	283	-
Pågående investeringsobjekt	339	-1 119	-	1 895
Summa	35 714	29 991	32 501	20 330
Not 13 Minskning/ökning finans anl tillgångar				
Köp av aktier i Inera AB	-42	-	-42	-
Försäljning/utrangering av materiella anl tillgångar	-	45	-	45
Kommuninvest Ekonomisk förening	-	-	-	-
Övrig minskning/ökning finans anl tillgångar	27	-18	6	-
Summa	-15	27	-36	45

BALANSRÄKNING

Not 14 Mark, byggnad och tekniska anläggningar

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	754 816	790 490	425 178	458 177
Avyttringar/utrangeringar	-	-45	-	-45
Årets inköp	30 283	28 601	30 283	16 820
Omfört från pågående	5 391	-	2 716	-
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar/nedskr</i>				
Vid årets början	-384 379	-400 629	-198 586	-207 683
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-16 337	-17 580	-9 097	-10 203
Årets nedskrivningar	87	87	-	-
Årets nedskrivningar - /återläggn av nedskrivningar +	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	389 861	400 924	250 494	257 066
Bokfört värde fördelat per fastighetskategori:				
Allmän markreserv	2 414	2 350	2 414	2 350
Verksamhetsfastigheter	143 304	143 904	143 304	143 904
Fast för affärsverksamhet	49 684	50 570	49 684	50 570
Publika fastigheter	50 131	55 550	50 131	55 550
Fast för annan verksamhet	3 258	3 105	3 258	3 105
Övriga fastigheter	139 972	144 434	605	576
Exploateringsfastigheter	1 098	1 011	1 098	1 011
Summa	389 861	400 924	250 494	257 066

Not 15 Maskiner och inventarier

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	57 348	60 676	54 533	57 662
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	2 134	2 509	1 935	1 615
Omfört från pågående	1 194	-	1 194	-
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-48 761	-51 644	-46 524	-49 226
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-2 883	-3 002	-2 702	-2 642
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	9 032	8 539	8 436	7 409

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Not 16 Förbättringsutgifter på annans fastighet				
<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	6 023	10 262	-	4 239
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	283	-	283	-
Omfört från pågående	3 956	-	3 956	-
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-75	-423	-	-47
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-348	-491	-47	-190
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	9 839	9 348	4 192	4 002
Not 17 Pågående investeringsobjekt				
Vid årets början	10 541	3 014	7 866	0
Årets inköp	3 014	1 895	-	1 895
Överföring från/till annan tillg	-10 541	-3 014	-7 866	-
Nedskrivningar	-	-	-	-
Summa	3 014	1 895	0	1 895
Not 18 Värdepapper, andelar m m				
Hällefors Bostads AB, 15300 aktier	-	-	15 300	15 300
Inera AB, 5 aktier	42	42	42	42
Andel Kommuninvest Ekonomisk förening	535	535	535	535
Andel Rinmanstiftelsen	10	10	10	10
Andel Bergslagens räddningstj	450	450	450	450
Andel Bergskraft Bergslagen Ekonomisk förening	10	10	10	10
Bostadsrätter	-	-	-	-
Grundkap Stift Måltidsakademin	50	50	50	50
Husbyggnadsvaror HBV Förening	40	40	-	-
Summa	1 137	1 137	16 397	16 397
Not 19 Långfristiga fordringar				
Logen Forsblomman	50	50	50	50
Folkets Hus	12 300	12 300	12 300	12 300
Kommuninvest, förlagsfordran	1 200	1 200	1 200	1 200
Husbyggnadsvaror HBV Förening	51	69	-	-
Lämnade depositioner	114	114	-	-
Summa	13 715	13 733	13 550	13 550
Not 20 Avsättning till statlig infrastruktur				
Statlig infrastruktur	2 700	2 700	2 700	2 700
Upplösning i 20 år	-810	-945	-810	-945
Summa	1 890	1 755	1 890	1 755
Not 21 Kortfristiga fordringar				
Fakturafordringar	1 325	1 456	1 242	1 342
Statsbidragsfordringar	9 461	3 576	9 461	3 576
Andra kortfristiga fordringar	5 840	8 426	5 210	6 334
Momsfordringar	6 996	3 720	6 996	3 720
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	9 580	10 296	8 155	8 997
Upplupen skatteintäkt	-	-	-	-
Interimsfordringar	9 346	6 906	10 404	7 239
Summa	42 548	34 380	41 468	31 208

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
Not 22 Likvida medel				
Kassa	23	22	23	22
Postgiro	1 896	1 286	1 896	1 286
Bank	81 426	47 464	81 164	47 202
Skattekonto	847	294	847	294
Koncernkonto - avser Hällefors Bostads AB	18 709	21 057	18 709	21 057
Summa	102 901	70 123	102 639	69 861
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	207	-20 888	-5 152	-35 143
Anläggningskapital	180 879	202 812	170 597	200 802
Summa	181 086	181 924	165 445	165 659
Ingående balans	162 485	181 086	147 309	165 445
Årets resultat	18 602	838	18 136	214
Ovriga justeringar i koncernen utifrån obeskattade reserver	-1	-	-	-
Utgående balans	181 086	181 924	165 445	165 659
Not 25 Avsättningar till pensioner				
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	34 544	36 666	34 544	36 666
Nyintjänad pension, varav				
- förmånsbestämd ålderspension	2 187	-	2 187	-
- särskild avtalspension	-	-	-	-
- efterlevandepension	12	-	12	-
- övrigt	-	-	-	-
Intjänad PA-KL	-	1 702	-	1 702
Årets utbetalningar	-1 410	-771	-1 410	-771
Ränte- och basbeloppsuppräknig	741	898	741	898
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	-	-	-
Övrig post	-567	2 766	-567	2 766
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring *)	-	-22 728	-	-22 728
Överfört till ordinarie beräkning, förtroendevalda	-	-1 112	-	-1 112
Nyintjänad PBF/PRF	600	226	600	226
Nyintjänad OPF-KL	144	-200	144	-200
Förändring av löneskatt	415	-4 663	415	-4 663
Summa	36 666	12 784	36 666	12 784
*) Försäkring av förmånsbestämd ålderspension har tecknats med KPA Pensionservice AB enligt KS 2019-04-02 § 79, dnr KS 19/00070 och dnr KS 19/00135				
Not 26 Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	214 586	199 586	84 600	69 600
Nyupplåning under året	-	30 000	-	20 000
Inlösen av lån under året	-15 000	-17 500	-15 000	-17 500
Amorteringar nästkommande år	-	-	-	-
Bergslagens Räddningstjänst	4 368	5 035	4 368	5 035
VA-fond	2 033	165	2 033	165
Avfallsfond	8 993	8 648	8 993	8 648
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	2 739	2 739	2 739	2 739
Ack upplösning av investeringsbidrag	-37	-199	-37	-199
Summa förutbetalda intäkter	2 702	2 540	2 702	2 540
Summa långfristiga skulder	217 682	228 474	87 696	88 488

	Koncern 2018	Koncern 2019	Kommun 2018	Kommun 2019
<i>Kreditgivare</i>				
Kommuninvest	199 586	212 086	69 600	72 100
Swedbank	-	-	-	-
Summa långfristiga skulder	199 586	212 086	69 600	72 100
<i>Låneskuldens struktur</i>				
Andel lån med rörlig ränta	-	-	11,5%	11,1%
<i>Låneskuldens struktur- förfalldatum</i>				
Andel lån 1-3 år	-	-	45,4%	65,3%
Andel lån på mellan 4-6 år	-	-	54,6%	6,9%
Andel lån på mellan 7 år eller längre	-	-	0,0%	27,8%
Summa	-	-	100,0%	100,0%

Koncerninformation angående låneskuldens struktur hänvisas till bolagets egen årsredovisning

Not 27 Kortfristiga skulder

Nästa års amorteringar	-	-	-	-
Leverantörsskulder	19 742	13 760	14 447	10 012
Personalens källskatt	5 845	5 292	5 845	5 292
Arbetsgivaravgifter	6 805	6 318	6 805	6 318
Bergslagens Räddningstjänst, placerade medel	710	735	710	735
Kortfristig skuld till Samhällsbyggnad förbundet Bergslagen	2 036	2 705	2 036	2 705
Kortfristig skuld till koncernföretag	-	-	18 709	21 057
Övriga kortfristiga skulder	1 379	7 412	459	6 440
Ej konterade int/kost IFO	7	42	7	42
Upplupna löner	21 965	19 153	21 965	19 153
Upplupna räntekostnader	1 510	1 006	1 510	1 006
Avgiftsbestämd Ålderspension	10 476	11 057	10 476	11 057
Löneskatt på avgiftbestämd Ålderspension	2 542	2 682	2 542	2 682
Förutbetalad skatteintäkt och generella statsbidrag	2 923	3 278	2 923	3 278
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	68 697	51 380	60 220	45 864
Interimsskulder	27	4	27	4
Återstående medel från avvecklade fonder	578	567	578	567
Summa	145 242	125 391	149 259	136 212

Not 28 Ansvarförbindelse för pensioner

Ingående ansvarförbindelse för pensioner	184 490	168 319	184 490	168 319
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3 322	4 240	3 322	4 240
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	-	-	-
Pension till efterlevande	-	-	-	-
Årets utbetalningar	-7 411	-8 594	-7 411	-8 594
Övrig post	-9 164	-1 253	-9 164	-1 253
Minskning av ansvarförbindelse genom tecknande av försäkring	-	-	-	-
Överfört till ordinarie beräkning, förtroendevalda	-	-	-	-
Nyintjänande, förtroendevalda	239	-371	239	-371
Förändring löneskatt	-3 157	-1 450	-3 157	-1 450
Summa	168 319	160 891	168 319	160 891

Not 29 Borgensåtaganden

Hällefors Bostads AB	-	-	129 986	139 986
Övriga borgensåtaganden	335	325	335	325
Summa	335	325	130 321	140 311

Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
2018	2019	2018	2019

Kommuninvest i Sverige AB

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 290 kommuner som per 2019-12-31 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 medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas 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 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925,9 mkr och totala tillgångar till 460 364,6 mkr. Hällefors kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 267,4 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 264,8 mkr.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Övriga upplysningar om pensioner

Antal visstidsförordnanden				
Politiker	12	15	12	15
Tjänstemän	2 457	615	2 457	615
Summa	2 469	630	2 469	630
Aktualiseringsgrad	93,0%	93,0%	93,0%	93,0%

Överskottsfond hos KPA Pensionsförsäkring AB

År 2003 beslutade kommunen att teckna försäkringsavtal avseende partiell inlösen av pensionsutfästelse med 12,0 mkr.

Även under år 2011 tecknade kommunen en partiell inlösen av pensionsutfästelse med 0,6 mkr.

Försäkringen benämns överskottsfond och finns hos KPA Pensionsförsäkring AB.

Ingående kapital	11 637	10 773	11 637	10 773
Inbetalda ålderspensions- och indexeringspremier	207	145	207	145
Avkastning	280	804	280	804
Avkastningsskatt	-9	-8	-9	-8
Avgifter	-76	-71	-76	-71
Utbetalda pensioner	-817	-813	-817	-813
Flytt av kapital	-	-	-	-
Överfört från försäkringarna till överskottsfonden	-90	-	-90	-
Övrigt	-359	161	-359	161
Utgående kapital	10 773	10 991	10 773	10 991

Kommuninvest i Sverige AB

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 391 151 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 2019-12-31 till 6 242 400 kronor.

Tecknade leasingavtal

I verksamhetens kostnader ingår tecknade leasingavtal inklusive service för 2019 och framåt.

	2019	2020	2021	Rest
Bilar	896	1 153	653	330
Summa	896	1 153	653	330

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och 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 känd. Slutavräkningen för år 2018 (korrigerad) och 2019 har räknats fram med hjälp av Sveriges kommuner och regioners 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 (46 500 kronor år 2019) 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

Byggnader

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

Markanläggningar

Under mark	60 år
Ovan mark (träd, buskar m.m.)	20 år
Utrustning	10-20 år

Publika fastigheter

Vägar

Gatukropp	-
Toppbeläggning	10-30 år

<u>Trafiksignaler, skyltar, vägräcken</u>	20 år	<u>Vattenverk</u>	
		Stomme, byggnad, reservoar	50 år
<u>Belysning</u>		Tak, fasad, fönster	25 år
Armatur	15 år	Rörgalleri, brunnar	20 år
Stolpar	25 år	El, styr, regl	20 år
Kabel/Markarbete	50 år	Maskiner, pumpar	10 år
		Säkerhet, ventilation	10 år
<u>Broar</u>		Mark	20 år
Stomme	80 år	<u>Reningsverk</u>	
Tätskikt	30 år	Stomme, byggn, bassäng	50 år
<u>Parkanläggningar</u>		Tak, fasad, fönster	25 år
Under mark	60 år	Rörgalleri	20 år
Ovan mark (träd, buskar m.m.)	20 år	El, styr, regl	20 år
Utrustning	10-20 år	Maskinutrustning	10 år
		Säkerhet, ventilation	10 år
<u>Idrottsanläggningar</u>		Mark	20 år
Markarbete	20-50 år	<u>Vattentorn</u>	50 år
Utrustning	15 år		
VA		<u>Ledningsnät</u>	
<u>Pumpstationer</u>		Vatten, spillvatten, dagvatten	50 år
Stomme	50 år	Maskiner och inventarier	3, 5 och 10 år
El, styr, regl	20 år		
Pumpar	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 2019 var 1,50 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 pensionsskulden redovisats som en avsättning på balansräkningen. Räntedelen redovisas bland pensionsskuld förändringen.

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 §). ”Med kommunal koncernföretag anses i denna lag en juridisk person över vars verksamhet, mål och strategier kommuner eller landsting har ett varaktigt betydande inflytande. Kommuner eller landsting kan utöva ett sådant inflytande själva eller tillsammans med ett eller flera kommunala koncernföretag. Betydande inflytande ska anses finnas vid ett innehav av minst tjugo procent av rösterna i en juridisk persons beslutande organ, om inte annat framgår av omständigheterna. Om inflytandet inte är betydande ska den juridiska personen ändå anses vara ett kommunalt koncernföretag om den har särskild betydelse för kommunens eller landstingets verksamhet eller ekonomi.”

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 2019 förvaltar Hällefors kommun tre sådana stiftelser. Större delen av tillgångarna i stiftelserna är avsedda att användas inom sociala och kulturella ändamål. Under år 2019 har 92 tusen kronor delats ut enligt donationernas syften. Stiftelsernas tillgångar är vid 2019 års utgång bokförda till 8,9 miljoner kronor.

Driftredovisning 2018 (belopp i tkr)

	Intäkt 2018	Kostnad 2018	Nettokostnad 2018
Politisk verksamhet	185	6 472	6 287
Kommunrevision	0	646	646
Infrastruktur, skydd m m	1 000	26 463	25 463
plan och bygglovsverksamhet	28	2 523	2 495
näringslivsbefrämmande åtgärder	82	1 488	1 406
turism	118	1 112	994
gator, vägar, parker, utemiljö	16	12 017	12 001
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	158	2 075	1 917
räddningstjänst och krisberedskap	598	7 248	6 650
Fritid och kultur	3 227	21 330	18 103
kulturverksamhet	0	1 305	1 305
bibliotek	160	4 580	4 420
kulturskola	1 081	4 206	3 125
fritidsverksamhet	1 986	11 239	9 253
Pedagogisk verksamhet	51 623	189 062	137 439
förskola	7 630	40 795	33 165
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	28 275	94 267	65 992
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	7 285	35 820	28 535
kommunal vuxenutbildning inkl särvox SFI	7 876	9 092	1 216
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särvox, SFI	98	5 026	4 928
gem adm pedagogisk verksamhet	459	4 062	3 603
Vård och omsorg	54 697	252 204	197 507
vård och omsorg om de äldre	17 658	144 232	126 574
öppen verksamhet	300	4 573	4 273
insatser enligt LSS och LASS	23 040	53 725	30 685
färdtjänst	0	2 023	2 023
individ och familjeomsorg	12	3 070	3 058
missbruksvård och övrig vuxenvård	1 384	9 916	8 532
barn och ungdomsvård	8 301	15 248	6 947
ekonomisk bistånd och familjerätt	3 631	13 711	10 080
gem adm vård och omsorg	371	5 706	5 335
Flyktingmottagande	8 380	9 838	1 458
Arbetsmarknadsåtgärder	20 147	23 229	3 082
Affärsverksamhet	4 306	4 835	529
Gemensamma lokaler	21 681	22 716	1 035
Gemensam administration	7 770	32 987	25 217
Kostverksamhet	9 199	8 894	-305
Planeringsreserv	0	0	0
Central lönepott	0	0	0
Intern ränta	3 905	0	-3 905
Pensionskostnader	0	8 751	8 751
Summa	186 120	607 427	421 307
Summa kommunstyrelse	185 959	605 176	419 217
Summa kommunfullmäktige	0	1 602	1 602
Summa myndighetsnämnd	0	155	155
Summa valnämnd	161	494	333

Driftredovisning budget (belopp i tkr)

	Intäkt 2019	Kostnad 2019	Nettokostnad 2019
Politisk verksamhet	670	7 637	6 967
Kommunrevision	0	700	700
Infrastruktur, skydd m m	1 299	29 417	28 118
plan och bygglövsverksamhet	453	3 081	2 628
näringslivsbefrämande åtgärder	82	2 161	2 079
turism	0	1 037	1 037
gator, vägar, parker, utemiljö	18	12 457	12 439
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	10	2 274	2 264
räddningstjänst och krisberedskap	736	8 407	7 671
Fritid och kultur	1 272	20 069	18 797
kulturverksamhet	4	1 398	1 394
bibliotek	160	4 501	4 341
kulturskola	171	4 388	4 217
fritidsverksamhet	937	9 782	8 845
Pedagogisk verksamhet	38 592	194 729	156 137
förskola	6 770	42 421	35 651
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	18 574	98 543	79 969
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	5 566	34 733	29 167
kommunal vuxenutbildning inkl särsvux SFI	7 682	10 170	2 488
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särsv, SFI	0	5 189	5 189
gem adm pedagogisk verksamhet	0	3 673	3 673
Vård och omsorg	50 351	240 223	189 872
vård och omsorg om de äldre	16 884	137 817	120 933
öppen verksamhet	250	4 802	4 552
insatser enligt LSS och LASS	23 275	55 297	32 022
färdtjänst	0	1 800	1 800
individ och familjeomsorg	0	2 289	2 289
missbruksvård och övrig vuxenvård	400	8 316	7 916
barn och ungdomsvård	5 633	11 908	6 275
ekonomisk bistånd och familjerätt	3 682	12 095	8 413
gem adm vård och omsorg	227	5 899	5 672
Flyktingmottagande	3 863	3 772	-91
Arbetsmarknadsåtgärder	20 438	22 124	1 686
Affärsverksamhet	5 416	5 953	537
Gemensamma lokaler	18 750	20 757	2 007
Gemensam administration	7 590	31 792	24 202
Kostverksamhet	9 615	8 690	-925
Planeringsreserv	0	2 247	2 247
Central lönepott	0	65	65
Intern ränta	3 688	0	-3 688
Pensionskostnader	0	12 337	12 337
Summa	161 544	600 512	438 968
Summa kommunstyrelse	161 384	597 971	436 587
Summa kommunfullmäktige	0	1 851	1 851
Summa myndighetsnämnd	0	265	265
Summa valnämnd	160	425	265

Driftredovisning 2019 (belopp i tkr)

	Intäkt 2019	Kostnad 2019	Nettokostnad 2019	Avvikelse Nettokostnad Budget-2019
Politisk verksamhet	491	6 686	6 195	772
Kommunrevision	0	720	720	-20
Infrastruktur, skydd m m	1 424	28 966	27 542	576
plan och bygglovsverksamhet	649	2 198	1 549	1 079
näringslivsbefrämjande åtgärder	105	1 424	1 319	760
turism	0	811	811	226
gator, vägar, parker, utemiljö	51	13 303	13 252	-813
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	113	2 857	2 744	-480
räddningstjänst och krisberedskap	506	8 373	7 867	-196
Fritid och kultur	2 729	20 450	17 721	1 076
kulturverksamhet	18	1 147	1 129	265
bibliotek	156	4 437	4 281	60
kulturskola	769	4 486	3 717	500
fritidsverksamhet	1 786	10 380	8 594	251
Pedagogisk verksamhet	40 143	193 741	153 598	2 539
förskola	7 270	41 231	33 961	1 690
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	16 878	98 715	81 837	-1 868
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	5 413	34 559	29 146	21
kommunal vuxenutbildning inkl särsvux SFI	8 751	9 565	814	1 674
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särsv, SFI	211	4 196	3 985	1 204
gem adm pedagogisk verksamhet	1 620	5 475	3 855	-182
Vård och omsorg	56 125	263 849	207 724	-17 852
vård och omsorg om de äldre	16 222	142 149	125 927	-4 994
öppen verksamhet	306	4 345	4 039	513
insatser enligt LSS och LASS	24 122	60 831	36 709	-4 687
färdtjänst	0	2 958	2 958	-1 158
individ och familjeomsorg	0	3 041	3 041	-752
missbruksvård och övrig vuxenvård	2 851	12 543	9 692	-1 776
barn och ungdomsvård	9 449	16 882	7 433	-1 158
ekonomisk bistånd och familjerätt	2 891	15 131	12 240	-3 827
gem adm vård och omsorg	284	5 969	5 685	-13
Flyktingmottagande	5 175	5 129	-46	-45
Arbetsmarknadsåtgärder	15 186	16 361	1 175	511
Affärsverksamhet	5 548	6 034	486	51
Gemensamma lokaler	19 668	21 734	2 066	-59
Gemensam administration	8 766	31 896	23 130	1 072
Kostverksamhet	9 966	8 763	-1 203	278
Planeringsreserv	0	0	0	2 247
Central lönepott	0	0	0	65
Intern ränta	3 685	0	-3 685	-3
Pensionskostnader	0	12 518	12 518	-181
Summa	168 906	616 847	447 941	-8 973
Summa kommunstyrelse	168 707	614 358	445 651	-9 064
Summa kommunfullmäktige	0	1 858	1 858	-7
Summa myndighetsnämnd	0	165	165	100
Summa valnämnd	199	466	267	-2

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 anlitande 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 en fast beredning i form av 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 två utskott som ansvarar för den löpande politiska styrningen och uppföljningen av fullmäktiges och kommunstyrelsens uppdrag inom respektive verksamhetsområde. Utskotten säkerställer genomförandet av fullmäktiges uppdrag.

Förvaltningen har under året arbetat med Europaparlamentet för mandatperioden 2019–2024 som genomfördes den 26 maj. Under året har en utredning gällande digitalisering av kommunfullmäktiges ärendehantering pågått och förväntas vara klar för politisk behandling under hösten. Frågan om namnbyte på kommunen till Hällefors-Grythyttan har utretts av förvaltningen och behandlats politiskt. Förslaget avslogs politiskt.

Totalt redovisar den politiska verksamheten ett överskott på 0,8 miljoner kronor, där 0,5 miljoner kronor direkt går att härleda till överskott för arvoden där 0,4 miljoner kronor avser överförmyndarverksamheten. Totala nettokostnaden uppgår till 6,9 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.

Under året har kommunen beslutat att återta det strategiska ansvar som huvudman för en av de viktigaste näringarna för kommunens utveckling - turistverksamheten. Dels med fördelen att det blir lättare att styra och leda med större flexibilitet och att organisationen blir tydligare och att kommunen blir en starkare aktör i samverkan med andra aktörer såsom destination Bergslagen och regionen. Besöksnäringen ska även ses som en naturlig del av kommunens lokala näringspolitik.

Den 7 februari bjöd Hällefors kommun in alla företagare för att tillsammans med politiker, tjänstepersoner och intresseorganisationer inleda arbetet med en ny uppdaterad näringslivsstrategi. Under en halv dags workshop samlades 50 personer för ett gemensamt utvecklingsarbete. Syftet var att jobba fram konstruktiva förslag till hur man genom samverka utifrån respektive uppdrag kan utveckla förutsättningarna för näringslivet i Hällefors kommun. Framtagandet av näringslivsstrategin har skett i arbetsmöten tillsammans med Näringslivsrådet och i dialog med intresseorganisationer som ingår i Näringslivsrådet. Under hösten antogs en ny näringslivsstrategi där fokusområdena är:

- Kompetensförsörjning och arbetskraftsförsörjning
- Bilden av Hällefors - Vår attraktionskraft
- Kommunservice - Vem är vi till för?
- Nyföretagande och entreprenörskap

Kommunen har bjudit in till och genomfört fyra företagarkostar med stor uppslutning. Företagarfrukosten ska vara en mötesplats där företagare, politiker och tjänstemän träffas och bygger samverkan. Aktuell kommuninformation från kommunchef är ett stående inslag i programmet, liksom minst en företagspresentation. Företagsklimatet finns alltid med på agendan. Minnesanteckningar från företagarkostarna finns att hitta på Hällefors kommuns hemsida och anteckningarna skickas ut till företagen i kommunen

Arbetet med att förbättra företagsklimatet har skett genom dialog och lärande på företagsbesök och genom möten och dialog med intresseorganisationer.

Samverkan kring utvecklingsfrågor inom KNÖL, Business Region Örebro och Region Örebro län. Hällefors kommun deltog den 19 juni i en workshop om hållbara resor till besöksmål. Vilka är hindren för klimatsmart resande till upplevelser och turistmål inom och till Örebro län? Utvecklingsarbete inom kommunservicegruppen i KNÖL med syfte förenkla förutsättningarna för företagets tillväxt. Att myndighetsutövningen gällande tillsyn, kontroll och tillstånd inom Samhällsbyggnad Bergslagen ska kunna arbeta mer främjande och med bästa servicebemötande.

Kommunen har som ett långsiktigt mål att tillskapa en gång och cykelväg mellan tätorterna Hällefors och Grythyttan. Under året har detaljplanearbetet med cykelvägen påbörjats. Dock har trafikverkets projektering av GC vägen ändrats under processen gång. Trafikverket upptäckte under slutskedet av sin projektering att en asbestledning gick på delar av den tänkta sträckningen på östra sidan om RV63. Trafikverket har som policy att de inte bygger över befintliga ledningar, vilket har lett till att de har avbrutit projekteringen på den östra sidan om RV63. Projekteringen av gång- och cykelvägen kommer därför att fortsätta på den västra sidan om RV63. Hällefors kommun har ställt frågor kring trafiksäkerheten då det leder till flera passager över starkt trafikerade vägar.

Utfallet för infrastruktur, skydd m m uppgår till 27,5 miljoner kronor och visar sammantaget ett överskott på 0,5 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 kommunen inte förbrukat budgeterade medel för tomhyror med totalt 0,4 miljoner kronor. Däremot har kommunens kostnader för kommunalförbundet Bergslagens Räddningstjänst blivit 0,2 miljoner kronor högre än budgeterat. Det samma gäller för kostnaderna för Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen vad gäller gator, vägar och parker som blivit 0,5 miljoner kronor högre 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.

Under året har kulturskolan haft 268 elever inskrivna i dess frivilliga verksamhet. Kulturskolan har genomfört en akustisk turné i grundskolan för att inspirera ungdomar att börja sjunga och spela musik hos Kulturskolan. Kommunen har verksamhet i kulturskolans lokaler från 08.30 på morgonen till 21.00 på kvällen (00:00 på fredagar). Under året har kommunen haft fortsatt öppet tre dagar i veckan på fritidsklubben Valhalla där kommunen maximerat antalet inskrivna till 80 stycken, då behovet bland barnen är stort. Trycket på fritidsklubben Lilla Kvarn är också högt och under våren haft 155 medlemmar och hösten 173 medlemmar. Kulturskolan har även under året bedrivit lovverksamhet, sportlovsresa till Säfsen, sommarläger på Björskogsån och klättring på höghöjdsbanan. Under skolavslutningen arrangerade kulturskolan en drogfri och välbesökt sommarlovsavslutningsfest med arkadspel, elektrisk tjur och sumodräkter, som lockade cirka 100 ungdomar under kvällen.

Under maj genomfördes Kulturskolan kulturfestival sk "Vårskrik" där alla kulturskolans verksamheter deltar med dans, teater, musik och konstutställning på biblioteket. Barn och ungdomar fick visa sina färdigheter för cirka 200-300 besökare. Under hösten bjöd rockskolan åk 3-6 på konserten "Höstvrål" för att inspirera eleverna själva börja spela musik och förebildande att se sina kamrater uppträda, och genomförde även en konsert för allmänheten på kvällen. Åk 6-9 bjöds på kulturskolans vinterföreställning "Glesbygdungar", en omarbetning av klassikern Rännstensungar, med ett 40 tal ungdomar involverade, som även gavs som kvällsföreställning för allmänheten.

Kommunen har fortsatt jobba med digitaliseringen och har haft programmering på elevens val på högstadiet. Komtek har besökt fritidsklubbarna på Kulturskolan. Kommunen har utbildat personal med målet att kombinera teknik och kultur på ett bra sätt.

Årskurs 4 i Hällefors har sedan många år teater på schemat och kulturskolan sköter undervisningen. Relationen till grundskolan och ämnets innehåll har genomgått flera förändringar och sedan 2014 samarbetar kulturskolan även med Örebro länsteater. Fokus de senaste åren har legat på språk och manus som litterär genre men även hur det är att arbeta på en teater. Kulturskolan har påbörjat en förstudie under hösten kring ett integrationsprojekt med uppsökande verksamhet med målet att informera och berätta för utlandsfödda om kulturskolans verksamhet och ny nya deltagare som inspireras att komma till kurser där föräldrar förstår kulturs betydelse.

Inventeringen av kommunens tavlor är har slutförts under året och 586 konstverk är lokaliserade och inventerade. Ett konstförråd är inrett och står klart i Formens hus och riktlinjer för in- och utlån är framtagen.

Bowlinghallens scoringsystem är uppdaterat vilket medför en enklare hantering av resultatrapportering för besökare och personal. Detta möjliggör också tävlingar mot andra hallar via systemet och en snabbare service som att besökare kan boka en bana online hemifrån och även följa tävlingar och matcher via nätet.

Under våren har utställningen "Finland finns inom mig" satts upp i Formens hus. Sammanlagt under utställningstiden har det varit knappt 400 besökare. Två föreläsningar genomfördes under de fyra veckor som utställningen var. Ett lyckat samarbete mellan kommunen, Örebro länsmuseum och Hällefors finska förening, där samverkan med det lokala föreningslivet bidrog i hög grad till att såväl utställning som föreläsningar blev välbesökta.

Sommarlovsaktiviteter för barn och unga mellan 6-15 år har genomförts med finansiering av riktade bidrag från socialstyrelsen. Det resulterade i att 14 olika aktörer bjöd på ett hundratal olika aktiviteter under sommarlovet. Mellan den 7 september till 15 september genomförde Hällefors kommun i samarbete med RF-Sisu Örebro och föreningslivet Boosta Hällefors, där fysisk rörelse står i centrum och att uppmärksamma idrottens föreningsliv. Veckan började med en kickoff på Hällevi idrottsplats med "prova på" aktiviteter, uppvisningar, information, inspiration, föreläsning, ett föreningsstorg - Passa på att se vad föreningarna i Hällefors har att erbjuda.

Kommunen har under året beslutat att överta biblioteksverksamheten i egen regi. I framtida förändringsbehov kan drift i egen regi skapa många fördelar, som att det blir lättare att styra och leda med större flexibilitet, att organisationen blir tydligare och att kommunen, blir en starkare aktör och därmed får ett större inflytande. Dessutom beräknar kommunen att kommunen får en mer kontroll över verksamheterna och dess framtida utveckling. Under hösten har biblioteket erbjudit kurser i I-pad för seniorer vid 12 tillfällen. I samarbete med volontärer har biblioteket bjudit in till språk café vid sju tillfällen, med syfte att prata om vardagliga ting och visa upp verksamhetens möjligheter.

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 ansvar för anläggningarna. Kommunen har slutfört arbetet med att skapa ett utegym vid Hurtigtorpets motionsanläggning som en fortsatt utveckling av kommunens motionsanläggningar.

Kommunen har bjudit in till ett uppstartsmöte i slutet av året med målsättningen att skapa ett föreningsråd, där 21 olika föreningar deltog.

Nettokostnaden för fritid och kultur redovisas till 17,7 miljoner kronor och visar ett överskott på 1,1 miljoner kronor i jämförelse med budget. Orsaken till överskottet är dels att kommunens budgeterade medel för vuxenkultur med 0,2 miljoner kronor inte förbrukats och dels att kulturskolan erhållit extra statliga driftbidrag som inte var budgeterat. Slutligen har inte kommunens budgeterade strategimedel på 0,3 miljoner kronor för simhallsutredningen förbrukats.

Pedagogisk verksamhet

Under året har kommunen erhållit riktade statsbidrag från Skolverket på sammanlagt 18,5 miljoner kronor för året. I detta ingår ersättningen för reformen karriärtjänster på totalt 0,4 miljoner kronor. Dessutom har pedagogiska verksamheten erhållit totalt 10,2 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året, vilket är minskning med 59 procent mot föregående år.

Det blev under vårterminen helt klart att Nationellt centrum för svenska som andraspråk (NC) och Skolverket att kommunen får en förlängning av projektet för att förbättra mottagande av nyanlända med en Språk- och kunskapsutvecklande utbildning (SKUA) för läsåret 2019/2020. Projektet omfattar alla kommunens anställda inom pedagogiska verksamheten och finansieras helt av Skolverket. Målsättningen är att projektet ska leda till ökad kvalitet och måluppfyllelse inom skolan då språk- och kunskapsutvecklande i alla ämnen gagnar alla elever.

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. Förskolan har idag 270 barn i kommunal verksamheten, och 52 barn i privat regi.

Kommunen har under året projekterat och upphandlat en ny förskolebyggnad med fem avdelningar och tillagningskök med placering vid förskolan Lärkan. En ny byggnad innebär att kommunen erhåller ändamålsenliga lokaler för förskolan i Hällefors tätort.

Projektet ”Ätbara förskolegårdar” har fortsatt under året som ett arbete för att öka barnens förståelse för hur maten människan äter blir till och hållbar utveckling – hur människan hänger ihop med natur och miljö.

Förskolorna har fått ett bidrag från kulturrådet för att köpa barnböcker, detta för att forskningen visar att barn inte får höra högläsning i den utsträckning som behövs för att utveckla ordförråd och ordförståelse. Böckerna används för att stärka det läsfrämjande arbetet som är viktigt för barns läs- och skrivinläring i skolan.

Nettokostnaden för förskolan uppgår till 34,0 miljoner kronor. I förhållande till budgetering är det ett överskott med 1,7 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 mer riktade statsbidrag än beräknat. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom förskolan på 3,0 miljoner kronor för 2019 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 kontakter 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 751 grundskoleelever och under hösten kvarstår elevantalet på 751 elever. Däremot har kommunen haft många inskrivningar av nyanlända elever, vara av flera analfabeter, under året. Inom fritidshemverksamheten har det varit inskrivet i genomsnitt 48,8 barn per avdelning som kan jämföras mot rikets som uppgår till 39,4 barn per avdelning. För kommunen innebär det en minskning med 10,7 barn per avdelning i förhållande till föregående år. Totalt finns det idag 204 inskrivna barn i kommunens fritidsverksamhet, vilket är en minskning med cirka åtta procent mot föregående höstterminstart.

Från och med höstterminen 2019 har undervisningsansvarig lärare i förskoleklass fått ett mera renodlat uppdrag mot förskoleklass och gemensam konferenstid med övriga klasslärare på skolan. Det ger förutsättningar för bättre samarbete och tydliggörande av progressionen från förskoleklass och uppåt i årskurserna. Dessutom skapar kommunen förutsättningar för att möta det lagkrav som införs under 2019 på att alla elevers kunskaper ska kartläggas och följas upp även i förskoleklass. Förskoleklassens tid har utökats och fördelats på fem dagar, istället för fyra som tidigare.

Under vårterminen har omfattande byggnadsarbeten pågått i Grythyttans skola. Klassrummen har fått nya innertak med ljuddämpande plattor och bättre belysning och hela skolan har fått nytt ventilationssystem. Detta kommer ge både elever och personal en bättre arbetsmiljö.

Lärare i fritidshem har fått ett mer renodlat uppdrag mot fritidshemmet samt ansvar för styrda rastaktiviteter. Förändringen innebär en betydligt bättre kontinuitet bland personalen i barngrupperna, vilket skapar trygghet bland våra elever, men också att kommunen kan erbjuda rastaktiviteter på samtliga raster för F-6, något kommunen tror kommer att gynna klimatet på skolgården och samtidigt skapa en ökad trygghet.

Verksamheten har idag många elever med diagnosticerad NPF eller elever med symptom. Det finns ett stort behov av en tydliggörande pedagogik, tydlig struktur och särskilda anpassningar. Ett arbete med att NPF- anpassa verksamheten och ordna tillgängliga lärmiljöer har inletts. Att NPF- anpassa undervisningen innebär att kommunen tillmötesgår elevers behov och skapar förutsättningar för att de ska nå kunskapskraven.

Under höstterminen 2019 har årskurs 6 utökats med ytterligare en parallell. Årskullen är för stor för att rymmas i två klasser. Detta har medfört att årskurs 6 återinförts i Grythyttans skola då Klockarhagsskolan inte lokalmässigt har möjlighet att inrymma ytterligare en klass.

En föreläsning av föreningen Maskrosbarn har genomförts under året, som handlar om barn som växer upp i familjer där det finns missbruk och/eller psykisk ohälsa. Under tre tillfällen genomfördes föreläsningen för åk 7-9, gymnasieelever samt skolpersonal. Grundskolan har i samarbete med individ- och familjeomsorgen utarbetat en handlingsplan för elever i grundskolan med hög frånvaro som tagits i bruk under året.

Från och med höstterminen har grundskolan aktivt arbetat med att utveckla undervisningen så att eleverna involveras mera i planeringen och utvärderingen av undervisningen, utifrån Skolverkets uppmaning till kommunen att utveckla detta område.

Flera obehöriga lärare har påbörjat studier för att bli behöriga ämneslärare och behöriga lärare kompletterar sin utbildning för att få utökad behörighet, vilket kommunen ser positivt på då det skapar bättre förutsättningar för eleverna att nå målsättningarna.

Nettokostnaden för verksamheterna uppgår till 81,8 miljoner kronor och visar ett underskott på 1,9 miljoner kronor i jämförelse med budget. Det innebär en ökning av nettokostnaderna med 23,9 procent i förhållande till föregående år. Underskottet kan härledas till minskade riktade statsbidrag från främst Migrationsverket, ökat behov av specifika personalresurser samt konsekvensen av ett ökat elevunderlag. Under året har kommunen fått beviljat ansökta bidrag hos Migrationsverket på 4,6 miljoner kronor, vilket är en minskning med 10,4 miljoner kronor mot föregående år. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom grundskolans område för 2019 på totalt 8,3 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 vårterminen 2019 studerade 145 gymnasieelever på Pihlskolan och under höstterminen är det 165 gymnasieelever. Under vårterminen fanns 123 elever i annan kommun och under hösten är det cirka 115 elever.

En ny programfördjupning ”Räddning och säkerhet” har under året utvecklats på SA-programmet och de första eleverna har nu påbörjat utbildningen. Programfördjupningen har marknadsförts under hela året och elevantalet på SA-programmet har ökat markant.

Under vårterminen genomförde Skolinspektionen en granskning av de högskoleförberedande gymnasieprogrammen på Pihlskolan. Beslutet kom i juni med tre punkter för verksamhetsutveckling; utveckla elevernas inflytande i undervisningen, rektors analys av resultat samt betygsuppföljning. Inom alla tre områden är ett förbättringsarbete påbörjat.

Arbetsmarknadskunskap i skolan ska enligt kommunens målsättning fortgå och utvecklas. 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 ett UF-företag och ett projekt varit aktivt på skolan. Under hösten läser cirka 30 elever kursen entreprenörskap där möjligheten till att starta UF-företag finns och det har startats 11 nya UF-företag.

Elevantalet på de nationella programmen har ökat generellt. I juni tog 19 elever studenten från de nationella programmen och nu i augusti, en vecka efter skolstart, är 57 elever inskrivna i åk 1 på nationella program. Sammanlagt har Pihlskolan 87 nya elever i åk 1 och det är det högsta elevantalet på många år. För kommunen innebär det minskade interkommunala kostnader då fler elever väljer att gå gymnasiet i kommunen. I årets antagningssiffror såg kommunen att kommunen hade en fördubbling i ansökningar från elever från annan kommun, vilket genererar större interkommunala intäkter. Fler elever på det industritekniska programmet innebär ökade kostnader för elevplatser, men för kommunen innebär det ändå minskade nettokostnader.

Nettokostnaden för gymnasieskola och gymnasiesärskola uppgår till 29,1 miljoner kronor och innebär att verksamheten inrymts inom beslutad budget. I jämförelse med föregående år har nettokostnaderna fortsatt att minska och innebär en ytterligare minskning med 6,1 procent. Kommunen har erhållit riktade statsbidrag inom gymnasieskolan på sammanlagt 1,6 miljoner kronor för 2019.

Kommunal vuxenutbildning

Kommunen ansvarar för grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning (Komvux), särskilt utbildning för vuxna (särsvux), svenska för invandrare (SFI) samt yrkesvux. Under vårterminen 2019 studerade 230 komvuxelever på Pihlskolan och under höstterminen är det 214 komvuxelever, varav 103 elever läser svenska för invandrare. I och med att kommunen har ett kontinuerligt intag på SFI samt nya uppstarter under löpande läsår gör det att elevantalet under året varierar.

Under året har kommunen etablerat ett lärcentra. Etableringen har ökat intresset för främst gymnasiala studier på distans. Kommunen har genomfört mer vuxenutbildning, både mot universitetsstudier på plats och mot yrkeslivet. Kommunen kommer även fortsättningsvis att hålla fokus på höga volymer och stor flexibilitet i verksamheten.

Yrkesutbildningar inom restaurang och livsmedel, industriteknik samt vård och omsorg för 33 elever har startats höstterminen 2019 som finansieras med både kommunala medel och statliga riktade bidrag. Sedan starten 2013 och till och med läsåret 2018/2019 har Pihlskolan utbildat 99 elever inom vård och omsorg varav 36 stycken elever avbrutit utbildningen och har erhållit ett eller fler kurser.

Nettokostnaden för kommunal vuxenutbildning slutar på totalt 0,8 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott med 1,7 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 minskat med 78,4 procent. Sammantaget har kommunen erhållit 2,8 miljoner kronor i riktade statsbidrag avseende extra platser i Komvux samt yrkesvux.

Gemensamma kostnader för gymnasieskolan och vuxenutbildningen

Verksamheten utgör de gemensamma kostnader för verksamheternas lokaler så som lokalhyra, lokalvård. Helårsutfallet för gemensamma kostnader uppgår till 4,0 miljoner kronor och innebär ett överskott med 1,2 miljoner kronor. Av överskottet avser 0,8 miljoner kronor på minskad intern-debiteringen av lokalhyran för Pihlskolans lokaler.

Gemensam administration pedagogisk verksamhet

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för pedagogisk verksamhet och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Helårsutfallet för gemensam administration uppgår till 3,9 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,2 miljoner kronor.

Vård och omsorg

Under året har kommunen haft totalt 471 biståndsärenden varav 74 stycken är LSS ärenden, vilket innebär en minskning mot föregående år. 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 utskrivningsklar till hemtjänning.

Vård och omsorg om de äldre och öppen verksamhet

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 85 vårdplatser. Av dessa platser avser 12 platser kortidsplatser/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.

Kommunen har under året beslutat att ge fastighetsägare Hällefors Bostads AB i uppdrag att renovera och verksamhetsanpassa det nuvarande vård- och omsorgsboendet Fyrklövern. Åtgärderna innebär en förbindelse att teckna ett nytt 20 års kontrakt för dessa 58 vård- och omsorgsplatser. Ändamålenliga lokaler innebär en mer optimal verksamhet och skapar ett mer attraktivt boende för den enskilde.

Under året har kommunen arbetat med målet att införa hemtjänst utan biståndsbeslut. Som ett första steg har verksamheten valt att införa rambeslut eftersom det är en enklare väg samt ett steg i att förbereda hemtjänstpersonalen att ta mera ansvar av beställning/utförande av hemtjänst. Nya riktlinjer för biståndshandläggningen har antagits under året.

Ur patientsäkerhetssynpunkt har kvaliteten i verksamheten ökat relaterat till införandet av digital signering p g a den direkta kontrollfunktionen. Statistik för perioden 190601-191231 visar att 90 procent av de ordinerade hälso- och sjukvårdsinsatserna signeras i tid. 10 procent av läkemedel och hälso- och sjukvårdsinsatser inte signeras i rätt tid. Avvikelse tiden är i genomsnitt sex minuter.

Varje patient/omsorgstagare har rätten att få en riskbedömning med efterföljande åtgärder, för att eliminera risker för undervikt, trycksår, frakturer/andra fallskador och ohälsa i munnen. Att förebygga ovanstående risker påverkar omsorgstagarnas/patienternas hälsa och välbefinnande. Antalet unika personer som riskbedömts under år 2019 är 57 individer inom hemtjänst och vård- och omsorgsboende, där registrering sker i kvalitetsregistret Senior Alert. I vissa åtgärdsplaner finns brister i uppföljningarna.

Kommunen har genomfört fortsatt utbildningsinsats i kvalitetsregistret BPSD (Beteendemässiga och Psykiska symptom vid Demens) utifrån framtagna utbildningsplan. Utbildning i hot och våld i äldre personers nära relationer har genomförts med målet att förse personalen verktyg för att kunna hantera sin yrkesvardag om dessa situationer uppstår. Målet är också att få förståelse för kraven från Arbetsmiljöverket och arbetsmiljölagstiftningen. Syftet med utbildningssatsningen är att våga fråga och agera vid upptäckt av våld i nära relation.

Under året har ett upphandlat revisionsbolag granskat kommunens omsorgsverksamhet på uppdrag av kommunstyrelsen som driftnämnd utifrån rådande kostnadsutveckling. Utredningen har resulterat i ett antal handlingsplaner som förvaltningen ska arbeta utifrån för att skapa en mer kostnadseffektiv verksamhet.

Antalet insatser för omsorgstagare inom hemsjukvården uppgår till 111 december 2019 och innebär att antalet insatser varit lägre under hösten. När det gäller öppna insatser som hanteras av arbetsterapeut har däremot minskat till 326 insatser under 2019. 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. Antalet öppna ärenden har minskat i förhållande till förra året. Inom hemtjänsten finns det i juni 248 brukare, vilket är en minskning med 44 hemtjänsttagare i förhållande till föregående år.

Under året har kommunen pausat den sk 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. Projektet har resulterat i att under 2018 erbjöds totalt 33 anställda utökad arbetstid motsvarande 5,58 årsarbetare till en kostnad av 2,6 miljoner kronor.

Nettokostnaden för äldreomsorgen redovisas till 130,0 miljoner kronor och visar ett underskott på 4,5 miljoner kronor, vilket innebär att nettokostnaden är i samma nivå i förhållande till föregående år. Underskottet har direkt samband med dubbelbemanningen inom hemtjänsten samt vårdtyngd och problem med en effektiv bemanning på grund av utbildad arbetskraft. De beviljade hemtjänstinsatserna har minskat med 8 932 timmar i jämförelse med 2018, vilket motsvarar en minskning med 8,6 procent beviljade hemtjänsttimmar och i relation till budget motsvarar denna minskning 4,5 årsarbetare och 2,2 miljoner kronor och är en förklaring varför nettokostnaden är i samma nivå som föregående år. 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 2019 har 18 954 timmar varit dubbelbemanning, vilket motsvarar 9,7 årsarbetare och 4,8 miljoner kronor. Mer- och övertidsersättning är 1,7 miljoner kronor och har minskat med 1,0 miljon kronor i förhållande till 2018.

Kommunen har erhållit riktade statsbidrag på totalt 0,5 miljoner kronor för att stärka bemanningen inom äldreomsorgen för år 2019.

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 särskilt service och 27 brukare i daglig verksamhet. Inom personlig assistans har kommunen 11 brukare och tre med extern placering.

Genomfört "Camp Hällförs" under två hela dagar med Anders Olsson i täten. Kommunen har haft cirka 30 brukare från kommunen som därmed fått möjligheten att prova på olika aktiviteter såsom rally, folk race, fyrhjuling, olika former av skytte, hästridning samt fiske. Under året har en förening på dagliga verksamheten Galaxen startats upp med brukare i styrelsen som ska ha detta som ett arbete. Syftet med detta är att kommunen ska kunna koppla på olika aktiviteter som exempelvis Camp Hällförs och medverka med försäljning på julmarknader.

På gruppboendet Mogrensväg har kommunen infört digital signering av läkemedel där verksamheten tidigare haft många läkemedelsavvikelser. Kommunen har infört elektronisk tidsredovisning inom personlig assistans för att säkerställa att bemanning sker efter rätt antal beslutade timmar från Försäkringskassan.

Nettokostnaden för denna verksamhet uppgår till 36,7 miljoner kronor och visar ett underskott på 4,7 miljoner kronor och innebär en ökning av nettokostnaderna med 19,5 procent i förhållande till föregående år. Underskottet beror på obudgeterade vårdplaceringar men har kunnat minskats med utökad momsbidrag på sammantaget 0,6 miljoner kronor.

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.

Kommunen arbetar aktivt detta år med att stärka barns delaktighet, vilket gjorts genom utbildningsfilm och material, egen granskning och deltagande i regionens forskningsprojekt. Dessutom arbetar kommunen aktivt detta år med att stärka och utveckla samverkan med skola/förskola och barnvårdcentralen, genom informationsmöten/utbyten och mer fokus på kvalitet i konsultationer.

Under året har individ och familjeomsorgen tagit emot 322 anmälningar kring barn. Motsvarande siffra för 2018 uppgår till 330 anmälningar. Barn och unga har under samma år haft 280 pågående ärenden 2019 och 2018 är andelen pågående ärenden 262. 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 92 pågående ärenden inom missbruks- och vuxenvård. Under samma period 2018 hade förvaltningen 93 ärenden. Ärendemängden har därmed oförändrad.

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.

Under året har kommunen haft 250 pågående försörjningsstödsärenden. Under 2018 hade förvaltningen 322 ärenden. Därmed kan kommunen se en minskning av antalet ärenden. Kommunens bedömning att den stora volymen nysvenskar som lämnar etableringsuppdraget under 2019 kommer att innebära ökat tryck på försörjningsstöd och arbetsmarknad bedöms riktig. Kommunen har arbetat för att utöka arbetsmarknadsarbetet för att kunna möta behovet såväl i den ordinarie verksamheten som i och med projekt All in. Trots detta har kostnaden för ekonomiskt bistånd ökat och detta bedöms härledas till såväl tidigare analys som till en ökad inflyttning av försörjningsstödstagare till kommunen.

Nettokostnaden för denna verksamhet redovisas till 32,4 miljoner kronor och visar ett underskott på 7,5 miljoner kronor. I förhållande till föregående år är det en utökning av nettokostnaderna med 13,3 procent. Anledningen till underskottet är ökade kostnader inom missbruksvården avseende placeringar med totalt 1,8 miljoner kronor, ökade placeringskostnader för barn och unga med 1,2 miljoner kronor samt att kostnaderna för ekonomiskt bistånd resulterat i ett underskott med 3,8 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Kommunen kan konstatera att kostnadsutvecklingen av ekonomiskt bistånd går att härleda till bland annat att kommunens nyanlända flyktingar börjar få slut på sin etableringsperiod och söker därmed ekonomiskt bistånd samt en hög inflyttning av individer med social problematik i allmänhet och personer i behov av skydd från våld i synnerhet som uppmärksammas. Samtidigt fortsätter kommunen arbetet 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 2,9 miljoner kronor och innebär ett underskott med 1,2 miljoner kronor. I förhållande till föregående år har kostnaden ökat med hela 46 procent. Största orsaken till ökade kostnaderna enligt Region Örebro län är nytt avtal från halvårsskiftet 2019 samt att antalet resor ökat med 17 procent i förhållande till föregående år samt att regionens administration utökats utifrån att antalet resor ökat.

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 5,7 miljoner kronor och innebär att verksamheten genomfört inom beslutad budgetram. .

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.

Flyktingsspecifika kostnader för olika verksamheter, t ex föreberedelseklasser inom skola finns redovisade under respektive verksamhet. Kommunen har under perioden erhållit 8,1 miljoner kronor i schablonersättning från Migrationsverket som fördelas enligt kommunstyrelsens fastställda fördelningsmodell. 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. Kommunen kan konstatera att bidraget har minskat med 44 procent i förhållande till föregående år och de senaste månader syns tydlig en trendförändring i minskade bidrag.

Idag har kommunen åtta inskrivna ensamkommande barn och ungdomar i stödboende. Samma tid föregående år hade kommunen totalt 21 ensamkommande barn och ungdomar på HVB eller i stödboende. Antalet inskrivna ungdomar har därmed fortsatt att minska.

Flyktingsspecifika kostnader för olika verksamheter, t ex föreberedelseklasser inom barnomsorg och utbildning finns redovisade under respektive verksamhet. Totalt har verksamheten finansierats med riktade statsbidrag under verksamhetsåret 2019. Totalt har verksamheten omsatt 5,1 miljoner kronor, vilket är en minskning med 48 procent i förhållande till föregående år.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamheten avser sysselsättningsfrämjande åtgärder så som offentligt skyddade anställningar (OSA) och extra tjänster som finansieras helt eller delvis av kommunen. Kommunen har under 2019 erbjudit arbetsmarknadsinsatser/beredskapsanställningar, där antalet beredskapsanställda har minskat successivt under 2019. Kommunen har under 2019 erbjudit totalt 30 ungdomar feriearbete.

Hällefors kommun ansvarar för projekt All in som är ett EFS-projekt som främst riktar sig till öppet arbetslösa utlandsfödda kvinnor. Syftet med projektet är att minska långtidsarbetslösheten, utanförskap och minska kostnaderna för ekonomiskt bistånd. 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. I projektet har 35 individer i kommunen haft deltagande under 2019. Genom projektet har ett flertal individer lämnat ekonomiskt bistånd och gått ut i egen försörjning samtidigt som projektet i sig innebär att inskrivna individer erhållit ekonomiskt bistånd under tiden de deltagit vilket påverkat kostnaderna för ekonomiskt bistånd.

Totalt har nettokostnaderna för kommunens arbetsmarknadsåtgärder kostat 1,2 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,5 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Kommunen har totalt haft en omsättning på 16,4 miljoner kronor. Orsaken till överskottet är att redovisning av intäkter för år 2018 för EU-projektet All, som kommunen är projektägare till, redovisats under år 2019, då beslut om utbetalning varit fördröjt.

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

Under våren genomfördes för andra året i rad en enkät bland lokalanvändarna i förvaltningens verksamhetslokaler. Resultatet av undersökningen visar en förbättring från föregående års enkätresultat men att det fortfarande finns en stor utvecklingspotential för fastighetsenheten som hyresvärd. Återkoppling till respondenterna kommer att ske under hösten. Fastighetschef kommer inför nästa år att initiera ett dialogforum där fastighetsenheten och verksamhetsrepresentanter möts för att förbättra kontakten och skapa en samsyn kring lokalbehoven.

Grythyttans skola har genomgått ett större underhåll där ny ventilation installerats liksom undertak och ny belysning. Nya duschblandare har monterats i duschrummen och fönstren i gymnastiksalen har bytts ut. Åtgärderna förväntas leda till en avsevärt bättre inomhusmiljö för såväl elever som personal. Fastighetsförvaltningen har under perioden tilläggsbudgeterats för fönsterbyte på Pihlskolan. Bytet kommer att vara färdigställt under november. Under året har även kommunen genomfört en projektering av renovering och uppfräschning av utemiljön på Grythyttans skola.

Kommunen har under året projekterat och upphandlat en ny förskolebyggnad med fem avdelningar och tillagningskök med placering vid förskolan Lärkan. En ny byggnad innebär att kommunen erhåller ändamålsenliga lokaler för förskolan i Hällefors. Förutom nyproduktion har även alternativet att behålla och investera i de befintliga förskolorna utretts och kalkylerats.

Nettokostnaden för fastighetsförvaltningen uppgår till 2,1 miljoner kronor och är i paritet med beslutad budgetram. Bruttokostnaderna uppgår till cirka 1,0 miljoner kronor mer än budgeterat och beror till stor del på obudgeterade kostnader för oförutsedda vattenskadorna i Sporthallen. Kommunen har arbetat med energibesparingar, främst i abonnerad effekt av fjärrvärme, vilket i kombination med den milda väderleken genererat en kostnadsbesparing.

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 arkivlokalerna för kommunledningen som är ett kompaktarkiv med plats för cirka 1100 hyllmeter har under året börjat fyllas på. Arkivet ska rymma både kommunens och bostadsbolagets handlingar, och innebär att handlingar som idag är spridda i olika arkiv kan samlas på ett ställe.

Utbildning i bemanningsekonomi och Time Care har genomförts 21-22 maj för alla cheferna inom vård och omsorg. Riktlinjer för kränkande särbehandling och trakasserier har beslutats och implementerats. Inom förvaltningen har det förekommit täta möten under första halvåret för att diskutera förutsättningar och upplägg för fortsatt införande av heltid inom kommunen och de spelregler som ska gälla. Just nu är heltidsplanen pausad. I början av året implementerades ett nytt IT-verktyg för medarbetaren att ha kontroll över sitt årliga friskvårdsbidrag.

Kommunen har arbetat med förberedelse och genomförande för nya lagen som innebär att kommunen ska ta emot elektroniska leverantörsfakturor från 1 april 2019 samt även skapat förutsättningar för att kommunen kan skicka elektronsiska kundfakturor från 1 april till andra kommuner och myndigheter. Kommunen har genomfört en utredning gällande möjligheterna för kommunen att försäkra bort delar av kommunens ”nya pensionsskuld” som resulterade i att kommunen genomfört en försäkring med upphandlat pensionsbolag i slutet av året. Under året har kommunen tillsammans med konsult skapat förutsättningar för kommunen att arbeta med internbudget samt ekonomiuppföljning i verktyget Budget och Prognos. Under början av året genomfördes en ekonomiutbildning för kommunens chefer med målsättningen att förstärka den interna ekonomistyrningen. I anslutning till det skapades även en tydligare gränsdragning mellan ekonomer och ekonomiansvariga. Förvaltningen har genomfört en momsutredning för att säkerställa att kommunen hanterar momsen rätt samt söker de momsbidrag som kommunen har rätt till för åren 2016-2018 som resulterade i ökade intäkter för kommunen.

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). Fiberprojekten i glesbyggd har kommit så långt att entreprenörerna är klara i de flesta och slutfasen i de åtta delområdena. Områden projekteras för samförläggning av tomkanalisation för bredband med elnätsägaren Ellevio, detta för att underlätta en senare utbyggnad av fibernätet. Projektering av bredband i Rockesholm har skett med offentligt möte med boende och samtal med privata operatörer har genomförts och projektmedel är beviljade från Länsstyrelsen. Alla kommunens fastigheter som har en verksamhet och är beroende av en nätverksanslutning är nu anslutna med fiber och de trådlösa näten (wi-fi) byggs ut löpande.

Nettokostnaden för gemensamma administrationen redovisas till 23,1 miljoner kronor och är 1,1 miljoner bättre än budgeterat och beror på beslutade effektiviseringsåtgärder som kommunstyrelsen fastställt samt allmän återhållsamhet med målsättningen att klara lagstadgade balanskravet för kommunen som helhet. I förhållande till föregående år innebär det att nettokostnaderna minskat med 8,3 procent.

Kostverksamhet

Kommunens kostverksamhet är centraliserad sedan fem år tillbaka och ansvarar för all kosthållning inom både skola och äldreomsorg. Kostverksamheten består av gemensamma kostnader för centralköket i Hällefors, Björkhagas kök samt Sörgårdens kök i Grythyttan som inte kan hänföras till resterande verksamheter inom kommunen.

Projekt kvalitetstesta gråärta i form som filodegrulle, inkluderade Delmat, Örebro universitet, Hällefors kommun, Nora, Lindesberg och Ljusnarsbergs kommun, har genomförts. Vecka 10 testades produkten som serverades i en skola per kommun, som sedan utvärderas av universitetet. Projektet är med detta test över för måltidsverksamheten. Vidare samtal med Delmat har förts angående testköp av övrigt sortiment för att hitta en god samarbetsform, med målsättning att få in vissa produkter som avtalsvara, antingen som ramavtal eller via grossist.

Kostcheferna i kommunerna i norra Örebro län har förberett start av grossistupphandling under våren och mejeriupphandling under hösten. Upphandlingarna har styrts i riktningen efter politiskt beslut av minskade inköp av ekologiska livsmedel. Verksamheten har arbetat mer med menyplanering under andra halvåret med syfte att minska inköper i kronor utan att sänka kvaliteten.

Samtal har fortsatt förts 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 nästkommande år. Distribuering av matlådor till äldre sker numera av hemtjänstens personal från Björkhaga köket. Primära syftet till förändringen är att öka livsmedelssäkerheten, att få kontroll att den mat som lagas också hämtas samt att öka servicen med närmare dialog med hemtjänstens personal vid snabba förändringar.

Totalt har måltidsverksamheten serverat cirka 290 000 stycken portioner varav 245 527 stycken är lunchportioner. År 2015 serverade verksamheten totalt cirka 218 500 portioner, vilket innebär en utökning med 32,7 procent under senaste femårsperioden. Måltidsverksamheten har under året blivit inbjudna några gånger till grundskolans elevråd för att skapa dialog om skolmaten. Inom grundskolan har två "kocktävlingar" anordnats där åk 9 lagar en varmrätt, där vinnarrätten hamnar på skolans köksmatsedel.

Totalt redovisar gemensamma kostverksamheten ett överskott på knappt 0,3 miljoner kronor i förhållande till fastställd budget och beror att enheten arbetet bättre med menyplanering för att på sätt minska inköpet av livsmedel, sänkt andel inköp av ekologiskt livsmedel enligt politiskt beslut samt minskad vikariebemanning vid sjukfrånvaro.

Planeringsreserv

Årligen beslutar kommunstyrelsen om att avsätta 0,5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag till en planeringsreserv för hela kommunstyrelsens verksamhetsområde att kunna ha som reserv vid oförutsedda händelser eller vid händelse av nya statliga direktiv under löpande verksamhetsår. Utifrån 2019 års helårsprognos har kommunstyrelsen beslutat att årets planeringsreserv inte får utnyttjas i och med att kommunstyrelsen totalt prognostiserar ett underskott. Detta gör att planeringsreserven uppvisar ett överskott med 2,2 miljoner kronor för år 2019.

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 internränteutgift utfallit enligt budget och uppgår totalt till 3,7 miljoner kronor för år 2019.

Pensionskostnader

Totalt har kommunens pensionskostnader, som inte finansieras via generella PO-påslaget enligt SKR:s rekommendationer, 0,2 miljoner kronor högre än budgeterat och uppgår totalt till 12,5 miljoner kronor.

Investeringsredovisning (belopp i tkr)

	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2018	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2019	Budget 2019 (inkl tilläggs- budget)	Avvikelse
Skattefinansierad verksamhet				
Kommunstyrelse				
IT-investeringar	1 626	1 356	1 735	379
Inventarier	169	118	520	402
Omvårdnadshjälpmedel	339	113	400	287
Inventarier måltidsverksamhet	-	-	300	300
Ombyggnad Björkhaga kök	284	-	-	-
Bibliotek	-	28	75	47
Hällevi kylanläggning	226	-	-	-
Maskin Hällevi idrottsplats	174	-	-	-
Maskin Grythyttans idrottsplats	103	-	-	-
Planerat underhåll gator och vägar	1 739	1 592	1 610	18
Gata och väg	1 065	1 899	2 100	201
Stationsvägen etapp 1 och 2	4 474	-	-	-
Omdragning Hemgårdsvägen GCV	963	-	-	-
Tillgänglighetsanpassa gata	-	352	500	148
Trafiksäkerhetsåtgärder	-	119	350	231
Offentlig belysning	1 760	2 040	2 040	0
Kommunala broar	-	503	300	-203
Parkanläggningar	-	300	450	150
Kommunala lekplatser	-	65	70	5
Kommunala badplatser	-	-	50	50
Pihlskolan NO-sal	2 302	-	-	-
Pihlskolan fönster	449	1 246	1 410	164
Grythyttans skola ventilation	387	4 946	4 000	-946
Ny förskola vid Lärkan	-	1 894	1 900	6
Räddningsstation	80	-	-	-
Formens hus	515	-	-	-
Skolpaviljong Klockarhagsskolan	2 849	-	-	-
Omvandling efter rivning av kiosker	1 085	-	-	-
Björskogsås avloppsanläggning	54	-	-	-
Lindholmstorpet aktivitetspark	442	-	-	-
Summa skattefinansierad	21 085	16 571	17 810	1 239
Avgiftsfinansierad verksamhet				
Kommunstyrelse				
VA-investeringar	11 416	3 759	12 410	8 651
Summa avgiftsfinansierad	11 416	3 759	12 410	8 651
Totala investeringar	32 501	20 330	30 220	9 890

Förklaringar till investeringsredovisningen

Hällefors kommuns investeringar gällande gator och vägar, parkanläggningar, lek- och badplatser samt vatten och avlopp utförs av Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen. Det innebär att kommunen äger alla tillgångar och att förbundet fakturerar löpande för de investeringar som utförs. Däremot har förbundet enbart investerat i 46 procent av investeringsvolymen under året, vilket gör att kommunen kan konstatera att utfallet genererar i ett överskott på totalt 9,2 miljoner kronor avseende den tekniska delen.

Skattefinansierade investeringar

IT

Under året har kommunen genomfört IT-investeringar med 1,4 miljoner kronor. Investeringsbudgeten uppgår totalt till 1,7 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,3 miljoner kronor. Bland annat har investeringar inom KNÖL-samarbetet genomförts genom utveckling av den kommungemensamma noden som har skapats. Dessutom investerar kommunen i licenser, utbyggnad/utbyte av IT-infrastrukturen och servicemiljön samt utveckling av IT-funktioner. Av budgeten avser 0,2 miljoner utbyte och utveckling av skola, vård och omsorgs IT-utrustning som redovisas som en driftkostnad i och med att utvecklingen går mot bärbar utrustning.

Inventarier

Totalt har kommunen en investeringsbudget för möbler på 520 tkr och under året har investeringar genomförts på totalt 231 tkr. Inom den pedagogiska verksamheten har i större utsträckning mindre inköp kunna finansierats genom riktade statsbidrag. Dessutom pågår utredningar gällande eventuella förändring av placering av vissa kommunala verksamheter som gör att verksamheter väljer att avvakta med inköp i väntan på politiska beslut.

Kultur och fritid

Under året har kommunen budgeterat 75 tkr för investeringar i kommunens bowlinghall. Förvaltningen har använt 28 tkr för kommunens bowlinghallen samt kommunala biblioteket då bowlinghallen under året erhållit nygamla möbler från annan kommunal verksamhet och att behov finns funnits för inköp i biblioteksverksamhet i och med övertagandet av verksamheten i kommunal regi.

Gator och vägar

Inom gata och park har budgeterats 4,9 miljoner kronor avseende planerat underhåll, tillgänglighetsanpassningar, trafiksäkerhetsåtgärder samt reainvesteringar för kommunala broar. Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har fakturerat kommunen för utförda investeringar på totalt 4,0 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott på 0,9 miljoner kronor.

Under året har förbundet genomfört investeringsutgifter på totalt 2,0 miljoner kronor för offentlig belysning, vilket motsvarar budgeterade utgifter.

Parkanläggningar

För verksamhetsåret 2019 har kommunen budgeterat för 450 tkr för kommunens parkanläggning, vilket förbundet förbrukat 300 tkr, och innebär ett överskott med 150 tkr.

Kommunala lekplatser

Under 2019 har kommunen budgeterat 70 tkr för de fyra kommunala lekplatser som kommunen har, och innebär att förbundet enbart ska projektera för kommande års investeringar. Förbundet har genomfört projektering av reinvestering samt viss utveckling av lekplats i Hällefors tätort på totalt 65 tkr som beräknas genomföras under år 2020.

Kommunala badplatser

För verksamhetsåret 2019 har kommunen budgeterat för 50 tkr för de två kommunala badplatser som kommunen har, vilket förbundet inte förbrukat under året.

Fastighetsförvaltning

Under året har kommunen investerat i Grythyttans skola som har genomgått ett större underhåll där ny ventilation installerats liksom undertak och ny belysning. Nya duschblandare har monterats i duschrummen och fönstren i gymnastiksalen har bytts ut. Åtgärderna förväntas leda till en avsevärt bättre inomhusmiljö för såväl elever som personal. Totalt uppgår investeringsutgiften till 4,9 miljoner kronor, vilket är 0,9 miljoner kronor mer än budgeterat. Efter genomförd upphandling av underhållsprojektet i Grythyttans skola kunde konstateras att projektet blev dyrare än budgeterat vilket är anledningen till den negativa avvikelser mot budget.

Fastighetsförvaltningen har under året tilläggsbudgeterat för fönsterbyte på Pihlskolan, där investeringsprojektet slutfördes vid årsskiftet 2019/2020 med en utgift på 1,2 miljoner kronor, vilket innebär 0,2 miljoner utgifter än beräknat. Slutligen har förvaltningen även tilläggsbudgeterat för investering i nya förskolelokaler som resulterade i utgifter på 1,9 miljoner kronor som redovisas som ett pågående projekt över årsskiftet 2019/2020.

Taxefinansierade investeringar

Vatten och avlopp

Planerade VA-investeringar har budgeterats till 12,4 miljoner kronor. Eftersom driftsättning och återställning av Sävsjöns och Bredsjös nya minireningsverk kvarstod efter år 2018 har kommunen under året tilläggsbudgeterat 910 tkr för verksamhetsåret 2019 för att slutföra föregående års projekt. Förbundet har förbrukat 30 procent av budgeterade investeringsmedel vilket innebär ett överskott med 8,6 miljoner kronor. Eftersom alla investeringsprojekt som planerats för år 2019 ännu inte är slutförda önskar förbundet en tilläggsbudgetering med totalt 8,4 miljoner kronor för verksamhetsåret 2020. Investeringarna avser ett minireningsverk i Älvestorp, omläggning och förnyelse av spillvattenledning samt brunnsbyte i Sikfors samt ledning och pumpstation i Sikfors som blivit försenade p g a leverantörproblem och är åtgärder som måste genomföras då kommunen har föreläggande på det som finns idag.

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, Lindsberg, 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>	15,2 %
-------------------------------------	--------

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, belysningspunkter, 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, Lindsberg, Ljusnarsberg och Nora. Organisationen bildades 2004 och Lindsbergs kommun är värdkommun.

<i>Kommunens andel i nämnden:</i>	15,2 %
-----------------------------------	--------

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>	8,20 %
-------------------------------------	--------

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.

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>15,2 %</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. Bolaget har till uppgift enligt bolagsordningen att i huvudsak äga, förvalta, förvärva, uppföra och tillhandahålla fastigheter i vilka bostäder upplåts med hyresrätt i Hällefors kommun. Enligt bolagets ägardirektiv framgår att bolaget ska sträva efter att utveckla Hällefors kommun till en attraktiv kommun med goda bostäder, trygga boendemiljöer som och funktionella lokaler. Bolagets verksamhet ska sträva efter att i alla delar bygga på en miljömässigt hållbar utveckling med sunda energinåla hus, vars material och restprodukter kan ingå i det naturliga kretsloppet. Bolaget ska vidare bidra till ett varierat utbud av bostäder i hela kommunen. Bolaget ska bygga och förvalta bostäder med inriktningen att äldre och funktionshindrade erbjuds goda möjligheter till ett attraktivt boende samt medverka till att hyresgäster ska ha möjlighet att göra individuella val i sitt boende .

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

Totalt har bostadsbolaget ett fastighetsbestånd som omfattar 50 fastigheter. Bostadsbestånd på 782 lägenheter som har total yta på 45 378 kvm . Dessutom har bolaget lokalytor på totalt 14 861 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 Rinman 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 afärsmässighet. Vid årsskiftet 2019/2020 var totalt 290 kommuner och landsting medlemmar i föreningen av totalt 310.

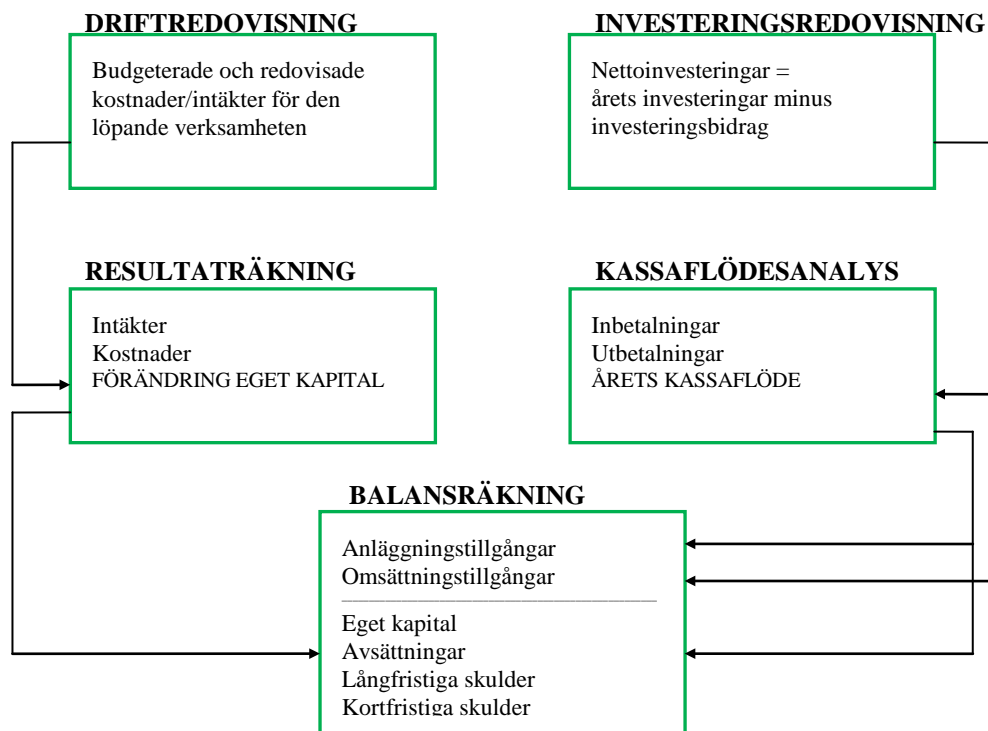
Kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB är ett helägt dotterbolag till föreningen och ägs av Kommuninvests medlemskommuner. Bolaget erbjuder ägarna effektiv finansförvaltning med fokus på utlåning och rådgivning. Finansiering sker på den svenska och internationella kreditmarknaden. Som kommunägt 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