



HÄLLEFORS
KOMMUN



Årsredovisning

2021

Innehållsförteckning

År 2021 i korthet	2
Kommunstyrelsens ordförande	3
<i>Förvaltningsberättelse</i>	
Allmän analys	5
Viktiga händelser	12
Verksamhetsstyrning	14
Ekonomiskt utfall och ställning i korthet.....	24
Finansiell analys - kommunkoncernen	25
Finansiell analys - kommunen	27
Personalredovisning	33
Organisation	38
<i>Finansiella rapporter</i>	
Resultaträkning	39
Kassaflödesanalys.....	40
Balansräkning	41
Nothänvisningar	42
Redovisningsprinciper	49
Driftredovisning 2020.....	52
Driftredovisning budget 2021	53
Driftredovisning 2021.....	54
Förklaringar till driftredovisning	55
Investeringsredovisning 2021	73
Förklaringar till investeringsredovisning.....	75
<i>Verksamhet inom bolag, gemensam nämnd och kommunalförbund</i>	
Kommunala äganden	78
Ord- och begreppsförklaringar	81

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

Layout och sammanställning: Jessica Jansson, ekonomichef
Matthias Larsson, ekonom
Foto kommunstyrelsens ordförande: Hasse Lundholm
Övriga foton: Laila Sandberg

År 2021 i korthet

Kommunkoncernens ekonomi

- Kommunkoncernens resultat uppgår till 30,3 miljoner kronor.
- Totalt är resultatet 16,0 miljoner bättre än budgeterat. Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har blivit 12,1 miljoner kronor högre än budgeterat och finansiella kostnader har förbättrats med 3,3 miljoner kronor i förhållande till budgeterat.
- Investeringar har skett med 117,8 miljoner kronor.

Kommunens ekonomi

- Kommunen redovisar ett positivt resultat på 29,7 miljoner kronor.
- Investeringar har skett med 111,1 miljoner kronor. Större investering har skett i ny förskola vid Lärkan, ombyggnation av gamla kommunhuset, badhus, upprustning av Kronhagsskolans idrottshall utemiljö vid Grythyttans skola, gata samt VA-investeringar.
- Alla finansiella målsättningarna har uppnåtts för år 2021 vad gäller resultatandel, nettokostnadsandel och soliditet inklusive hela pensionsåtagandet.

Fakta om kommunen

- Vid årets utgång har Hällefors kommun 6849 invånare, en minskning med 47 personer under året. 72 barn föddes under året.
- Antalet årsarbetare i kommunen uppgår till 641 och i kommunkoncernen i övrigt finns 11 årsarbetare.
- Utdebiteringen ligger totalt på 33:60 fördelat på landstinget 11:55 och kommunen 22:05.

Viktigare händelser

- Kommunen har under året slutfört nybyggnationen av förskolan vid Lärkan som inrymmer fem avdelningar och tillagningskök.
- Under året har Länsgården arbetat med om- och tillbyggnad av det beslutade nya vård- och omsorgsboendet som innebär ytterligare 10 nya platser.
- Den 13 april togs första spadtaget till Hällefors badhus som placeras på Hällevi idrottsplats.
- Under året har upprustningen av gamla kommunledningskontoret i centrum slutförts.
- Kommunen har totalrenoverat Kronhagsskolans idrottshall under hösten.
- Under året har Örebro Universitet fattat beslut som innebär att Restaurang- och hotellhögskolans (RHS) utbildningar till kulinarisk kock och sommelier stannar kvar i Grythyttan.
- Kommunen har antagit ett styrdokument för medborgardialog som har till syfte att tydliggöra vad Hällefors kommun menar med medborgardialog och vad den innefattar.
- Kommunen har fattat beslut om ny bolagsordning och ägardirektiv för helägda bostadsbolaget för att förbättra kommunens styrning och ledning av bolaget.
- Under året har kommunen tillsammans med kommunerna i norra Örebro län arbetat med en fortsatt utredning omkring Samhällsbyggnad Bergslagens framtida utformning.
- I maj trädde nya riktlinjer för föreningsstöd i kraft.
- Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom infrastruktur och fastighet för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation.

Kommunstyrelsens ordförande

2021 och året präglades fortsatt av pandemin, och lättnader under hösten gick över i skärpta restriktioner innan jul. I delåret skrev jag hur den digitala utvecklingen skett och med den kunskap vi fått under de senaste åren, är det värt att återupprepa, att det arbetssättet måste fortsätta att utvecklas och stärkas, då det är ett bra komplement till ett arbetssätt som inte på något vis ska ersätta de fysiska mötena, utan ses med de fördelar det har bland annat genom deltagande på lika villkor, besparingar på miljön och minskad restid.

En stor process och utredning som pågått under många år, gällande Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen, har tagit ny form och det nya förslaget innebär att förbundet avvecklas och en nämnd bildas i dess ställe. En del verksamheter tas hem, framför allt det som inte är taxefinansierat och möjligheten till köp av tjänst öppnas upp, en vilja som funnits från Hällefors kommuns sida sedan lagändring möjliggjorde detta.

Det fortsatta arbetet med att stärka RHS pågår tillsammans med universitetet och regionen, och en del i det ökade samarbetet presenterades av studenter på Restaurang- och hotellhögskolan (RHS) i höstas med temat – Hur smakar Grythyttan 2030.

Ett samarbete har förstärkts tillsammans med Region Örebro län och Länsstyrelsen för att långsiktigt stärka arbetet med målet om ett socialt hållbart Hällefors.

Nya förskolan Lärkan invigdes under hösten, och är en stor satsning på barnen, medarbetarna och pedagogiken i kommunen.

Byggnationen av nytt vård- och omsorgsboende i samarbete med Länsgården fortgår och när det står klart under våren 2022 kommer det att innebära nya, fina och anpassade lokaler för både de äldre och våra medarbetare.

”Gamla” kommunhuset stod klar under hösten, där olika verksamheter har flyttat in och bibliotekets nya fina lokaler invigdes. Det innebär att det numera inte bara finns plats för litteratur, utan även utrymme för konst, kultur samt egen hörna med lugn och ro.

Bygget av badhuset går framåt och invigningen är planerad till hösten 2022 och kommer när det står klart innebära nya möjligheter till hälsofrämjande fritidssysselsättning och även täcka skolans behov av simundervisning.

Viktiga frågor för framtiden är att det behövs en tydlig och långsiktig satsning på nya detaljplaner, samt arbetet med att stärka löneutvecklingen för våra medarbetare i Hällefors kommun. Ett stärkt integrationsarbete och fortsatt arbete med ett socialt hållbart Hällefors, samt fortsatt focus på utvecklingen av RHS och studentmiljön i Grythyttan, bara för att nämna några.

Mycket är på gång, en hel del stora frågor är snart klara så att vi kan lägga dem bakom oss, men många långsiktigt viktiga strategiska frågor finns kvar att arbeta vidare med, allt för ett gott liv i Hällefors kommun!

Stort tack till personalen i Hällefors kommun för ert jobb under det gångna året, till alla föreningar som slitit och kämpat för att ge alla kommuninvånare en fin gemenskap och fritid samt till näringslivet, ni bidrar alla till ett gott liv i Hällefors kommun!



Annalena Järnberg
Kommunstyrelsens ordförande (s)

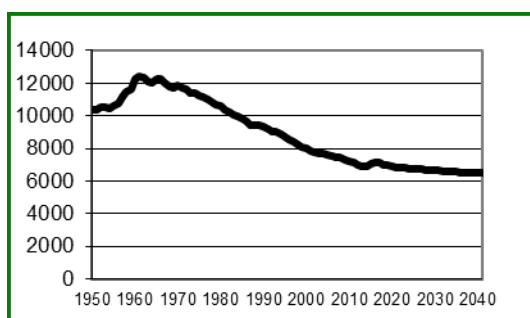
Allmän analys

Befolkningsutveckling

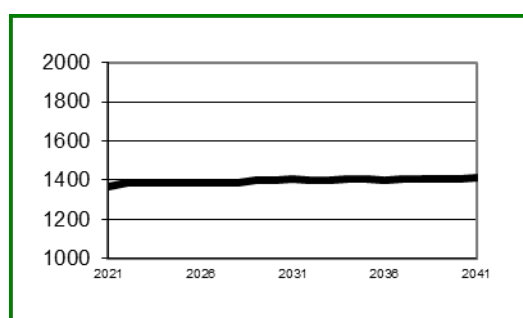
Hällefors kommun minskade sin befolkning med 49 personer under året, vilket motsvarar 0,7 procent. Minskningen beror dels på flyttnettot, d v s att fler personer flyttar in från kommunen mot den befolkning som flyttat ut. Det negativa flyttnettot uppgick totalt till 2 personer vid årets slut. Dels beror det på det negativa födelseöverskottet som uppgår till 49 personer. Totalt föddes det 72 barn i kommunen, vilket är en ökning med 36 procent i förhållande till föregående år. Örebro län som helhet ökade sin befolkning med 1149 personer.

	2017	2018	2019	2020	2021
Befolkning	7109	6983	7013	6896	6849
Födelseöverskott	-26	-57	-24	-60	-49
Flyttnetto	-10	-72	51	-54	-2
Övriga justeringar	7	3	3	-3	4
Förändring totalt	-29	-126	30	-117	-47
Antal födda	77	61	77	53	72

Antalet invånare är en faktor som påverkar kommunens skatteintäkter och därmed de totala intäkterna i kommunen. Framtagna prognoser till år 2041 visar på en fortsatt befolkningsminskning för kommunen. I prognosen framgår att kommunens befolkning minskar med drygt 6 procent fram till år 2041, vilket är en förbättring mot tidigare prognos. Enligt framtagna prognoser beräknas kommunen befolkning uppgå till 6486 invånare i slutet av år 2041.

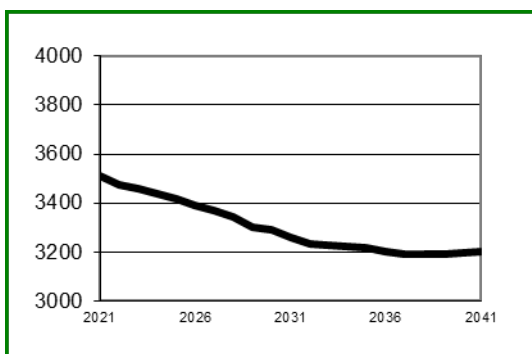


Befolkningsprognos totalt (1950-2041)

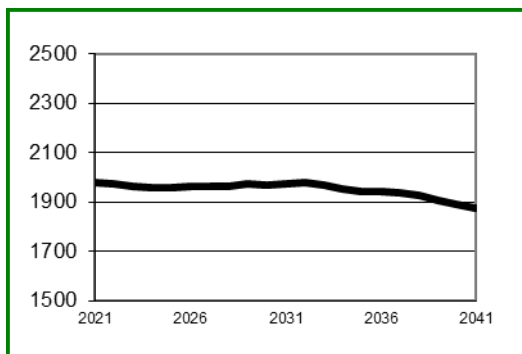


Befolkningsprognos 0-18 år (2021-2041)

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. Kommunen kan konstatera att antalet äldre äldre, d v s över 80 år, prognostiseras att öka med 17,0 procent fram till år 2041 i förhållande till år 2020, vilket motsvarar 99 invånare. Idag har kommunen 84 vård och omsorgsplatser inklusive korttidsplatser. Kommunen har beslutat att bygga om Länsgårdens lokaler till ett nytt ändamålsenligt vård- och omsorgsboende som kommer att innebära en utökning av antalet platser till totalt 94 platser.



Befolkningsprognos 19-64 år (2021-2041)



Befolkningsprognos 65 år och äldre (2021-2041)

	2017	2018	2019	2020	2021
0-6	514	493	522	500	500
7-15	625	629	674	665	651
16-20	395	387	372	356	353
21-44	1 723	1 657	1 659	1 658	1 661
45-64	1 805	1 801	1 789	1 738	1 710
65-79	1 477	1 457	1 424	1 397	1 391
80-w	570	559	573	582	583
Totalt	7 109	6 983	7 013	6 896	6 849

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i kommunen har minskat med 14 personer under året. Antalet öppet arbetslösa motsvarar nu 4,0 procent av befolkningen i åldern 16-64 år, en minskning med 0,3 procentenheter jämfört vid årets början. Samtidigt har antalet personer som är sökande i program med aktivitetsstöd minskat med 75 personer. Exempel på aktivitetsstöd är arbetsmarknadsutbildning, arbetspraktik, arbetsträning samt jobbgaranti för ungdomar.

	2017	2018	2019	2020	2021
Öppet arbetslösa	263	117	149	162	148
Aktivitetsstöd	113	187	234	262	187
Summa	376	304	383	424	335

Den öppna arbetslösheten har under 2011 minskat för kvinnorna och ökat något för männen. I riket är totalt andelen öppet arbetslösa 3,5 procent, och för länet är siffran 3,5 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 2021 har minskat.

	2017	2018	2019	2020	2021
Öppet arbetslösa	6,6%	2,9%	4,8%	5,2%	5,0%
kvinnor	5,5%	2,2%	3,7%	4,6%	4,0%
män	7,6%	3,6%	5,8%	5,6%	5,8%
Med stödform	2,8%	4,7%	7,6%	8,4%	6,3%
kvinnor	2,1%	4,2%	7,4%	7,8%	5,5%
män	3,5%	5,2%	7,8%	8,8%	7,0%

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 5,3 procent. Riket och länet uppvisar 3,5 procent respektive 3,2 procent. Det innebär att kommunen har 2,1 procentenheter högre öppen ungdomsarbetslöshet i förhållande till länet, vilket innebär att både kommunens och länets arbetslöshet minskat i förhållande till föregående år men att länet procentuellt minskat något mera. I förhållande till föregående år har öppna arbetslösheten för ungdomar minskat i hela riket.

Ungdomar 18-24 år	2017	2018	2019	2020	2021
Öppet arbetslösa	5,3%	3,8%	6,1%	5,8%	5,3%
kvinnor	3,6%	2,3%	1,8%	4,4%	-
män	6,7%	5,0%	9,3%	6,8%	6,7%
Med stödform	3,2%	3,8%	7,4%	10,5%	6,9%
kvinnor	2,6%	2,6%	7,3%	10,1%	8,9%
män	3,6%	4,7%	7,5%	10,8%	5,6%

Av ungdomarna i kommunen är det 6,9 procent som har arbete med någon form av stöd, vilket innebär att kommunen ligger 1,1 procentenheter högre än länet. I förhållande till riket har kommunen 1,7 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 13,5 procent, vilket är en ökning med 3,8 procentenheter i jämförelse med föregående år. Riket och länet uppvisar 8,0 procent respektive 8,8 procent. Det innebär att kommunen har 4,7 procentenheter högre öppen arbetslös inom gruppen utlandsfödda i förhållande till länet. I jämförelse med riket har kommunen 5,5 procentenheter högre öppet arbetslösa inom gruppen utlandsfödda. Totalt innebär detta att kommunens arbetslöshet inom gruppen utlandsfödda ökat i förhållande till föregående år men är fortsatt lägre än året 2017. Kommunen kan konstatera att Hällefors är en av kommunerna som tar emot stor andel nyanlända i riket, vilket är en viktig faktor som påverkar statistiken.

Utlandsfödda 16-64	2017	2018	2019	2020	2021
Öppet arbetslösa	20,0%	4,8%	8,5%	9,7%	13,5%
kvinnor	18,1%	3,5%	7,2%	9,4%	15,3%
män	21,6%	5,8%	9,4%	9,8%	12,1%
Med stödform	7,9%	16,6%	30,2%	28,1%	19,7%
kvinnor	4,1%	16,2%	31,9%	29,0%	17,3%
män	10,9%	16,9%	28,9%	27,4%	21,5%

Av de utlandsfödda kan kommunen konstatera att den öppna arbetslösheten för både kvinnorna och männen har ökat, och värdet för kvinnorna har ökat mer. Under 2018 påbörjade kommunen ett arbetsmarknadsprojekt som är ett EFS-projekt som främst riktar sig till öppet arbetslösa utlandsfödda kvinnor kallat All-in. Syftet med projektet var att minska långtidsarbetslösheten, utanförskap och minska kostnaderna för ekonomiskt bistånd. Projektet gick också ut på att uppnå en bättre balans mellan olika åldrar på arbetsmarknaden. Projektet har pågått mellan 2017-09-01 till 2020-12-31.

Invånare 16-64 år med eftergymnasial utbildningsnivå

Kommunens öppna arbetslöshet inom gruppen invånare med eftergymnasial utbildningsnivå uppgår till 20 personer, vilket är en minskning med 7 personer mot föregående år. Samtidigt har antalet invånare med någon typ av stödform också minskat med totalt 5 personer.

	2019	2020	2021
Öppet arbetslösa	22	27	20
Aktivitetsstöd	33	34	29
Summa	55	61	49

Invånare 16-64 år med gymnasial utbildningsnivå

Kommunens öppna arbetslöshet inom gruppen invånare med gymnasial utbildningsnivå uppgår till 55 personer, vilket är en minskning med 23 personer mot föregående år. Antalet personer som har någon typ av stödform har minskat med 16 personer.

	2019	2020	2021
Öppet arbetslösa	76	78	55
Aktivitetsstöd	71	88	72
Summa	147	166	127

Näringsliv och besöksnäring

Hällefors kommun är starkt beroende av alla företag, stora som små som bedriver verksamhet i kommunen. Att företagen är konkurrenskraftiga och har möjlighet att utvecklas och växa är en förutsättning för kommunens välbefinnande idag och i framtiden.

Coronapandemin påverkade verksamheten under nästan hela år 2021, vilket orsakat att Hällefors kommun inte kunnat anordna företagsfrukostar, fysiska företagsbesök eller andra mötesplatser för dialog med företagen i samma utsträckning som vanligt. Arbetet har ställts om till digitala möten och dialoger. Digitala möten har blivit vardag och digitala företagsfrukostar och träffar med företagen har genomförts. Under första halvåret 2021 har två digitala företagsfrukostar genomförts, samt en digital dialog med näringslivsrådet. Under hösten kunde en fysisk företagsfrukost samt ett trevligt julmingel genomföras. Företagarfrukosten ska vara en mötesplats där företagare, politiker och tjänstemän träffas och bygger samverkan. Från ett 50-tal företagsbesök har kommunen tagit med sig synpunkter och förslag till gemensamma utvecklingsmöjligheter och dialogen hjälper även till att skapa en förståelse för varandras uppdrag, dvs företag respektive offentlig förvaltning.

Utöver företagsbesök och träffar sker ett stort antal kontakter veckovis med företagare i kommunen via möten, mejl och telefon. Frågorna varierar från stort till smått, men berör diverse hinder och möjligheter för företags utvecklingsmöjligheter i Hällefors kommun. För att förbättra informationen till företagen har kommunen börjat distribuera:

- Kommunbladet distribueras till alla hushåll i kommunen 4 gånger per år innehåller aktuell information om vad som är aktuellt i kommunen.
- Regelbunden information till företagen i form av Näringslivsnytt som ges ut ca 10 ggr/år
- Direkt dialog genom bland annat företagsbesök och träffar med företagen skapar ett gott klimat och en bra förståelse.

Ett av måtten som används för att mäta resultat av kommunens arbete är Svenskt Näringslivs ranking om företagsklimatet. Det är en enkät som skickas ut till 200 företag i kommunen i januari månad varje år. Svarefrekvensen varierar från år till år, men i regel svarar mellan 70 och 90 företag i kommunen på enkäten. I maj månad presenteras resultatet i form av betyg som ges som svar på frågorna medan rankingen med tillhörande placering på rankingskalan släpps i september månad varje år.

I Svenskt Näringslivs mätning har företagens allmänna omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun förbättrats från 2,79 år 2020 till 2,88 år 2021. Samtidigt har resultatet i ett flertal andra frågor ökat, på alla frågor gällande kommunens myndighetsutövning, service till företagen samt om företagen får de råd och den handledning de förväntar sig har företagens betyg och omdömen förbättrats. På frågan om vad företagen tycker att kommunen ska prioritera för att förbättra för företagen svarar mer än hälften att mer kraft borde läggas på minskad brottslighet och ökad trygghet. Detta är en fråga som växt markant i betydelse under de senaste åren.

Det sker löpande arbete kopplat till företagsklimat för att ge både nya och befintliga företag möjligheter att utvecklas i Hällefors kommun. Nyföretagarcentrum Bergslagen ger kostnadsfri rådgivning gällande affärsidé, budget och marknadsplaner för den som vill starta eget företag med syfte att de företag som startas också blir livskraftiga företag. Under 2021 har 14 nya aktieföretag, 7 nya enskilda firmor och 1 nytt handelsbolag startat i Hällefors kommun, enligt Bolagsverkets statistik.

Inom Business Region Örebro (BRO) bedrivs ett gemensamt arbete för att resurseffektivisera och tillsammans hantera de frågor som varje kommun i länet har gemensamt med syftet att utveckla näringslivets förutsättningar i hela länet.

Arbetet med förutsättningar för en potentiell etablering av Lake Resort Bergslagen fortgår. Kommunen har tagit hjälp av Business Region Örebro som stöttar med 20 procent av en tjänst för att agera draglok och LOTS i projektet och nästintill veckovisa kortare avstämningar sker mellan tjänstepersoner på kommunledningskontoret, Samhällsbyggnad Bergslagen och BRO. BRO hanterar direktkontakten med projektägaren.

För företag som verkar inom besöksnäringen sker ett intensivt samarbete inom Destination Bergslagen, där en gemensam marknadsföring ger kommunens företag en större plattform att synas på, framför allt då det rör sig om den nationella och europeiska marknaden.

Ett LONA-projekt i Björskogsås utvecklar besökarens upplevelse av fågellivet och kulturmiljön på den 1 kilometer långa promenaden från parkeringen till reservatet. Projektet ska också leda till att guida besökare till Skräddartorp.

Gästnattsstatistiken visar att marknadsföringen av Bergslagen som ett besöksmål på den regionala och svenska marknaden lönar sig. Bergslagen är ett intressant besöksmål för hemester och de gemensamma siffrorna visar på en ökning av totalt antal gästnätter (svenska gäster) med nästan 10 procent för maj, juni, juli från 2019 till 2021. Trots pandemin har företagen ökat omsättningen.

Infrastruktur

Under 2021 har Hällefors kommunen gjort inspel till Länstransportplanen och trafikförsörjningsprogrammet. Fokus för kommunen är fortsatt att de åtgärder som utlovats genomförs. Det gäller förbifart Hjulsjö, som nu är under upphandling för genomförande av Trafikverket, samt gång- och cykelväg Hällefors-Grythyttan. Gång- och cykelvägen ligger fortsatt under projektering då förläggningen av vägen ändrats.

Hällefors kommun ser också att den åtgärdsvalsstudie som planerats för resterade del av riksväg 244 genomförs. Det är en av de enskilt viktigaste vägarna för kommunen.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har prioriterat och projekterat asfaltering av ett antal grusvägar i Hällefors tätort. Sommaren 2021 så drabbades Hällefors kommun av skyfall som orsakade översvämningar i Grythyttans tätort samt de västra delarna av kommunen. Ett antal åtgärder genomfördes under 2021 och det kommer även under 2022 göras förstärkningsåtgärder i vägnätet.

Som ett led i att bli en attraktiv kommun för etablering och bosättning arbetar kommunen systematiskt med regeringen mål att på längre sikt bör 98 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband med en hastighet om minst 1 Gbit/s, resterande 1,9 procent bör ha tillgång till minst 100 Mbit/s, och 0,1 procent bör ha tillgång till minst 30 Mbit/s senast år 2025. Enligt senaste mätningarna har 90,22 procent av kommunens hushåll bredband enligt målet och 74,17 procent av företagen. Ser kommunen enbart till tätbebyggt område är motsvarande siffror 97,82 procent respektive 86,63 procent. Detta medför att målen inte är uppnådda men arbetet med ökad tillgänglighet för både hushåll och företagen fortsätter. Samförläggning av kanalisation för bredband har skett under året med One Nordic i Brevik och Kärvingeborn (öster), samförläggning med samhällsbyggnad Bergslagen vid nyanläggningen av avloppsledningen i Gamla Sikforsvägen har slutförts. I och med det knyter det ihop fiberprojektet v:a Sörälgen med stamnät i Hällefors tätort. Tyvärr fick ingen operatör som är verksam i kommunen del av Post & telestyrelsens fördelning av regeringens bredbandsattsning 2021.

Bostadsmarknad

Hällefors kommun förväntas fortsatt ha en befolkningsminskning. Kommunen kommer därav behöva minska antalet bostäder med cirka 170 stycken på 20 år. Det saknas samtidigt bostäder med högre standard och behovet av studentbostäder beräknas öka. Därtill kommer att framför allt lägenhetsbeståndets ålder innebär inaktuella planlösningar och stigande underhållskostnader. Detta kan mötas med en kombination av nyproduktion/ombyggnation och avveckling. En begränsad nyproduktion kan vara ett bra sätt att få igång flyttkedjorna från villor som bebos av enstaka äldre personer men som skulle lämpa sig för barnfamiljer. Hällefors bostads AB har utfört en behovsanalys och underhållsplan som kan ligga till grund för systematiskt arbete kring såväl rivningar som nyproduktion i kommunen.

Behov av natur- och sjönära bebyggelse finns men utbudet är begränsat. Möjligheten att utföra sjönära byggnation öster om måltidens hus i Grythyttan utreds för närvarande av planarkitektkontoret. En nybyggnation kan innebära en ekonomisk utmaning för Hällefors Bostads AB och samverkan med kommunförvaltning bör upprättas för att utveckla möjligheterna för fastigheten på bästa sätt för kommunen.

Hällefors Bostads AB deltar i och driver flera projekt för ökad integration då bolaget ser att flertalet områden i kommunen är starkt segregerade.

Under året har kommunen fortsatt arbetet utifrån den utredning som gjorts gällande framtida ändamålsenliga lokaler för vård och omsorgsboende i kommunen som helhet, då lokaler på Nya Björkhaga och Fyrklövern inte fyller dagens krav. Kommunen har genom ett kontrakt med Länsjärdens beslutat om en om- och tillbyggnad av deras lokaler till nytt vård- och omsorgsboende och kommer därmed lämna nuvarande lokaler i Nya Björkhaga under sommaren 2022. Renovering av lokalerna på Fyrklövern samt möjligheten till ytterligare en nybyggnation utreds av kommunen.

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
Centerpartiet	3
Grythyttelistan	2
Sverigedemokraterna	4
Totalt	31

Kommunen styrs av Socialdemokraterna i minoritet med nio av 31 mandat, efter att Vänsterpartiet under året lämnat majoritetssamarbetet.

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 också möjligheten att inrätta tillfälliga beredningar med tidsbegränsade uppdrag. Under året har en tillfällig fullmäktigeberedning för centrumutveckling arbetat.

Den egna nämndorganisationen består av kommunstyrelsen, myndighetsnämnden för skola och omsorg, som handlägger individärenden, samt valnämnden. Därutöver ingår Hällefors kommun i en 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. Utskottens uppdrag är att bevaka sina respektive ansvarsområden och att bereda ärenden och lämna beslutsförslag till kommunstyrelsen. Välfärdsutskottet handhar ärenden kopplade till kommunens kärnverksamheter inom utbildning och omsorg, medan allmänna utskottet handhar kommunövergripande strategiska ärenden. Utskotten har också att besluta inom ramen för den delegering som ges i kommunstyrelsens delegeringsordning.

Viktiga händelser under 2021

Förskolelokaler



Kommunen har under året slutfört nybyggnationen av förskolan vid Lärkan som inrymmer fem avdelningar och tillagningskök. Byggnaden 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.

Gamla kommunhuset



Under året har upprustningen av kommunhuset i centrum slutförts. Lokalerna har byggts om och anpassats för kommunens folkbibliotek, lärcentra, individ och familjeomsorg samt hemtjänst. Att samla dessa verksamheter i samma byggnad innebär vissa samordningsvinster mellan de olika verksamheterna och bättre och mer ändamålsenliga lokaler.

Badhus



Den 13 april togs första spadtaget till Hällefors badhus som placeras på Hällevi idrottsplats. Badhuset blir en ny mötesplats för motions- och skolsim och kommer förhoppningsvis att öka samarbetet mellan föreningsverksamheten på idrottsplatsen. Badhuset planeras att stå klart hösten år 2022.

Vård och omsorgsboende



Under året har Länsgården fortsatt om- och tillbyggnaden av kommunens nya vård- och omsorgsboende som innebär ytterligare 10 nya platser. Utökning av antalet platser samt ändamålsenliga lokaler innebär en mer optimal verksamhet och skapar också ett mer attraktivt boende för den enskilde. Lokalerna kommer att tas i anspråk under våren 2022.

RHS



Under året har Örebro Universitet fattat beslut som innebär att Restaurang- och hotellhögskolans (RHS) utbildningar till kulinarisk kock och sommelier stannar kvar i Grythyttan och forskningen koncentreras till kärnområdet måltidskunskap. Samtidigt fortsätter utvecklingsprojektet med fokus på ökad lokal, regional och nationell samverkan där kommunen är en nyckelaktör. I ett samarbete mellan kommunen och utbildningen Kulinarisk kock och måltidskreatör kommer traktens resurser och kommunens utmaningar bli grunden för studenterna som tar sig an temat "Gastronomi som drivkraft för samhällsförändring. Universitetet kan vara en samverkansaktör till att utveckla Grythyttan till ett nationellt centrum för svensk gastronomi.

Medborgardialog



Kommunen har antagit ett styrdokument för medborgardialog som har till syfte att tydliggöra vad Hällefors kommun menar med medborgardialog och vad den innefattar. Dessutom beskriver dokumentet de olika steg som ska genomföras vid en dialog samt en presentation av delaktighetstrappan.

Hällefors Bostads AB



Kommunen har fattat beslut om ny bolagsordning och ägardirektiv för helägda bostadsbolaget för att förbättra kommunens styrning och ledning av bolaget. Ägaren är suverän i alla lägen och allt handlar om kommunal verksamhet trots att organisationerna har att förhålla sig till olika lagstiftning. Dessutom har kommunen beslutat att införa en formaliserad rutin för ägardialog genom ett skriftlig årshjul. Under året har ägardialog genomförts utifrån årshjulet.

Samverkan



Under året har kommunen tillsammans med kommunerna i norra Örebro län fortgått vad gäller utredning omkring Samhällsbyggnad Bergslagens framtida utformning. Bland annat har en utredning komma fram med ett förslag på ny finansieringsmodell byggd på anpassade principer för respektive verksamhet samt tagit fram nya styrdokument som stödjer styrningen med den nya finansieringsmodellen. I förändringsarbetet ingår även att öka service och tillgänglighet gentemot näringsliv och medborgare i kommunen.

Föreningsbidrag



Kommunen har beslutat om nya riktlinjer för föreningsstöd som trädde i kraft 1 maj. Stödet avser såväl stöd i form av fria lokaler som olika föreningsbidrag så som bidrag till offentliga arrangemang och aktivitetsstöd. Kommunen har också beslutat om att införa ett nytt årligt bidrag avseende mindre investeringar för att kunna bistå föreningar som tar ett stort ansvar för skötsel på olika välbesökta platser i kommunen.

Tidigareläggande åtgärder



Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom infrastruktur och fastighet för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation. Bland annat har kommunen placerat Carl Jan-bysten på Grythyttans torg och nya parkeringsplatser vid förskolan Lärkan har utförts.

Hurtigtorpets



Föreningen Hällefors skidklubb initierade under året ett projekt för att kunna förenkla och effektivisera konstsnö tillverkningen vid Hurtigtorpets skidanläggning där kommunen bistått med bidrag. Detta har inneburit en halvering i tid för tillverkningen av konstsnö. Dessutom är det enklare för klubben som håller i tillverkningen och underlättar säkerställandet av att det finns ett konstsnöspår i Hurtigtorpets.

Kronhagsskolans idrottshall



Under hösten har kommunen totalrenoverat Kronhagsskolans idrottshall, vilket innebär ett lyft för både grundskolan och föreningslivet. Renoveringen har inneburit bland annat nytt sportgolv, tak och omklädningsrum.

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. Samverkan mellan kommunens verksamheter och mellan kommunen och civilsamhället bidrar till genomförandet av Agenda 2030 där vi prioriterar följande globala mål:*

3. God hälsa och välbefinnande
4. God utbildning
5. Jämställdhet
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur
10. Minskad ojämlikhet
12. Hållbar konsumtion och produktion
16. Fredliga och inkluderande samhällen.

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 sk resultatmål.

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

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 2021 utan först under år 2022.

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 2021

Mål 1: ● **Resultat i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är minst 3,0 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 2021 är att resultatandel ska uppgå till minst 3,0 procent vilket uppfylls.

	2017	2018	2019	2020	2021	TOTALT
Årets resultat (mkr)	15,7	18,1	0,2	20,1	29,7	83,8
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	429,7	441,5	449,9	478,4	503,6	2 303,1
Resultatandel	3,7%	4,1%	0,0%	4,2%	5,9%	3,6%

Mål 2: ● **Verksamhetens nettokostnader i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är 96,2 procent 31 december.**

Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2021 är att nettokostnadsandel ska uppgå till högst 96,2 procent, vilket uppfylls.

	2017	2018	2019	2020	2021	TOTALT
Nettokostnader (mkr)	411,1	421,3	447,9	456,8	473,0	2 210,1
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	429,7	441,5	449,9	478,4	503,6	2 303,1
Nettokostnadsandel	95,7%	95,4%	99,6%	95,5%	93,9%	96,0%

Mål 3: ● **Kommunens egna kapital och ansvarsförbindelse i förhållande till kommunens totala tillgångar är lägst 7,4 procent 31 december.**

Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2021 är att soliditeten inklusive alla pensionsåtaganden ska uppgå till lägst 7,4 procent och det uppfylls.

<i>Soliditet inkl pensionsåtagandet</i>	2017	2018	2019	2020	2021
Eget kapital (mkr)	-37,2	-2,9	4,8	32,1	71,9
Totala tillgångar (mkr)	402,4	439,0	403,1	449,9	533,7
Soliditet	-9,2%	-0,7%	1,2%	7,1%	13,5%

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 för-
eningsliv.



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 2021

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 2021 i jämförelse med tidigare år, om inget annat anges.

Kommunstyrelsens resultatmål är indelade i tre perspektiv utifrån kommunfullmäktiges fastställda inriktningsmål för mandatperioden. Dessa tre perspektiv är: Lokal välfärd och delaktighet, Näringsliv och samhällsutveckling samt Attraktiv arbetsgivare.

Lokal välfärd och delaktighet

Mål 1:  **Barnfattigdomen har minskat**

Kommunen har inte möjlighet att följa utvecklingen av vilka individer som flyttat in och ut ur kommunen under 2021 i kombination med hur dessa individer sedan har försörjt sig. Denna typ av underlag tillhandahålls av RKA och utfallet åren 2020 - 2021 har inte redovisats. Kommunen bedömning är dock att andelen Invånare 0-19 år med minst en förälder med sjuk- eller aktivitetsersättning sannolikt har ökat något under 2021.

Kommunen kan följa antalet barn vars hushåll någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, men inte andelen Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll. Kommunen har inte möjlighet att följa utvecklingen av vilka individer som flyttat in och ut ur kommunen under 2020 i kombination med hur dessa individer sedan har försörjt sig. Uppgifterna tillhandahålls av RKA men uppgifter för utfallet 2020 och 2021 saknas vid tidpunkten för rapporten. Därmed kan kommunförvaltningen inte redovisa utfall för verksamhetsåret 2021. Kommunen konstaterar dock ett ökat antal hushåll i ekonomiskt bistånd till följd av integration och inflyttning av individer med låg försörjningsförmåga till kommunen under flera år, varför antalet barn i ekonomiskt utsatta hushåll har ökat till nationellt mycket höga nivåer. Enligt vissa andra statistikuppgifter har kommunen högst andel innevånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll i landet under 2021.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel	174,7%	20,7%	26,9%	-	-

Kommunen kan följa antal barn i hushåll som erhåller försörjningsstöd men saknar uppgift om det totala antalet familjer i kommunen varför förvaltningen inte kan redovisa hur stor andel av familjerna detta utfall motsvarar. Detta underlag redovisas av RKA men uppgifter för år 2020, 2021 saknas. Kommunen konstaterar utifrån egna uppgifter att andelen har ökat under år 2021 på grund av integration samt inflyttning av individer med låg försörjningsförmåga till kommunen.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Barn i befolkningen som ingår i familjer med ek. bistånd	18,8%	24,2%	25,9%	29,5%	-

Mål 2: Måluppfyllelsen för pojkar inom den kommunala skolan har ökat

Kommunen har valt att för indikatorerna så långt det är möjligt använda sin egen statistik ur verksamhetssystemet Infomentor. De små volymerna gör att resultaten riskerar att variera utifrån enstaka fall från år till år i kommunens redovisning.

Kommunen kan inte tydligt få fram om målet är uppfyllt men kan konstatera att meritvärdet för pojkar har inte ökat. Nationella prov har inte genomförts i fullskalig omfattning vilket gör att det inte går att få fram underlag för måluppfyllelse. Sänkningen för pojkar beror nästan enbart på att ett antal nyanlända elever inte når betyget E i ett flertal av skolans ämnen. I en klass, där det nästan enbart går elever med lång skolbakgrund i Sverige, har till och med pojkarna högre meritpoäng än flickorna. När det gäller utvecklingen av meritvärdet använder kommunen sin egen statistik ur systemet Infomentor och meritvärdet har i år 9 varierat på följande sätt:

Meritvärdets medelvärde efter år 9	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
Pojkar	185	183	188	188	182
Flickor	208	251	244	207	228
Totalt	194	216	211	198	206

Socioekonomisk bakgrund i kombination med den de senaste åren höga elevomsättningen är genomsvårar fortfarande resultaten och gör dessa svåra att tolka. Liksom i ovanstående indikator har kommunen använt egna system för att ta fram statistik.

Andel elever behöriga till gymnasieskolan	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
Pojkar	74%	78%	84%	79%	74%
Totalt	74%	83%	86%	80%	78%

Andelen elever som är behöriga till gymnasiet har fortsatt sjunka från föregående år. Det är fortfarande svårt att bedöma hur socioekonomisk bakgrund i kombination med elevomsättning påverkar resulta-

ten. 2021 års statistik finns presenterad i databasen Kolada. Andelen elever i procent som är behöriga till ett gymnasieprogram har sjunkit förutom när det gäller till natur/tekniskt program. Till stor del beror detta på att kommunen har många nyanlända elever som gått ut årskurs 9, som inte hunnit nå målen i svenska som andra språk eller engelska. Gymnasiebehörigheten bland de elever som gått hela sin grundskoletid i Sverige är mycket god.

Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkom., andel (%)	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
Hällefors	75,9%	72,2%	64,9%	65,5%	62,3%
Riket	71,7%	71,8%	70,5%	71,3%	71,6%

Andelen elever med Hällefors som hemkommun som lämnar gymnasieskolan med examen inom 4 år har sjunkit med ökat något läsår 2019/2020. Anledningen till den lägre nivån i förhållande till riket är troligen att det i år är 5 år sedan "flyktingkrisen". Det är inte realistiskt att förvänta sig att elever med utländsk bakgrund som skrivs in i gymnasieskolan ska lämna med examen fyra år senare. Vad det sjunkande nivån betyder är svårt att bedöma.

Hällefors kommun redovisar klart högre siffror för genomströmningen på de två första kurserna i SFI, och ingen ny statistik har kommit för läsåren 2020/2021:

Elever på SFI som klarat minst två kurser av nybörjare två år tidigare, andel (%)	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
Hällefors	59,0%	65,0%	60,0%	14,0%	
Riket	47,0%	45,0%	47,0%	38,0%	

Mål 3: Tryggheten och studieron inom den kommunala skolan har ökat

Kommunen kan konstatera att ingen ny enkät har genomförts, varför förra årets resultat står kvar. I Skolinspektionens skolenkät har eleverna i år 5 bättre upplevd studiero och trygghet än rikets skolor i övrigt. Det är svårt att jämföra från tidigare år, eftersom frågorna förändrats. Pojkar anger högre trygghet och studiero än flickor.

	Hällefors kommun åk 5	Samtliga skolenheter åk 5
Studiero	5,2	5,1
Trygghet	8,9	8,2

Skolinspektionens Skolenkät 2020

I faktiska tal är det ett fåtal elever som inte alls håller med i påståendet att de känner sig trygga i skolan. Det verkar heller inte finnas några elever som inte alls håller med om att de har studiero i skolan. 65 procent av eleverna håller helt med i påståendet att de känner sig trygga i skolan. På frågan om de har studiero svarar 62 procent att de håller med helt (20 procent) eller delvis (42 procent).

På frågan om studiero svara eleverna på detta sätt:

	Flicka åk 4		Flicka åk 7		Pojke åk 4		Pojke åk 7		Totalt	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
Stämmer mycket bra	5	22	17	37	5	24	11	34	38	31
Stämmer ganska bra	14	61	25	54	11	52	17	53	67	55
Stämmer ganska dåligt	4	17	4	9	2	10	4	12	14	11
Stämmer mycket dåligt					3	14			3	2
Totalt	23	100	46	100	21	100	32	100	122	100

Jag har studiero på lektionerna

På frågan om eleverna känner sig trygga inför skoldagen svarar eleverna enligt nedan, vilket bekräftar den ganska positiva bild som Skolinspektionens skolenkät visat.

	Flicka Fk		Flicka åk 4		Flicka åk 7		Pojke Fk		Pojke åk 4		Pojke åk 7		Totalt	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
Stämmer mycket bra	28	88	10	43	26	57	19	90	18	86	21	66	122	70
Stämmer ganska bra	3	9	10	43	20	43	2	10	3	14	11	34	49	28
Stämmer ganska dåligt	1	3	2	9									3	2
Stämmer mycket dåligt			1	4									1	1
Totalt	32	100	23	100	46	100	21	100	21	100	32	100	175	100

I båda de ovanstående frågorna är svaren relativt konstanta sedan förra året. Resultaten i år 4 för flickor är något lägre än förra året, medan de totala resultaten är något bättre.

Trivselseintervjuer bekräftar ovanstående material. 92 procent av flickorna och 97 procent av pojkarna i år 7 har svarat "Ja, alltid/Ja, oftast" på frågan Känner du dig trygg i skolan? Elever i år 9 och i gymnasiet årskurs 2 svarar på ungefär samma sätt.

Mål 4: Tryggheten i äldreomsorgen har ökat

Kommunen arbetar ständigt med att uppnå så god kontinuitet som möjligt, förekomsten av individer i hemtjänst med stora omvårdnadsbehov påverkar dock utfallet negativt då dessa kräver en högre bemanning vilket leder till en sämre kontinuitet och en stor påverkan från pågående pandemi konstateras också då sjuktalen varit höga under såväl 2020 som under 2021. Därmed kan kommunen inte konstatera måluppfyllelse för verksamhetsåret 2021.

(medelvärde)	2017	2018	2019	2020	2021
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	24	20	21	19	21

Pågående Covid-pandemi har påverkat möjligheten till sociala aktiviteter och möjligheten till besök negativt. Gemensamhetsytor i trygghetsboende har inte kunnat nyttjas och matsalen har stängts. Sammantaget innebär detta att andelen äldre medborgare som besväras av ensamhet har ökat nationellt och lokalt från senhösten 2019. Uppgifterna tillhandahålls av RKA men uppgifter för utfallet 2020 och 2021 saknas vid tidpunkten för rapporten. Därmed kan kommunen inte redovisa utfall för verksamhetsåret 2021.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besväras av ensamhet kommun	55%	58%	60%	70%	

Pågående Covid-pandemi har påverkat möjligheten till sociala aktiviteter och möjligheten till besök på vård- och omsorgsboenden negativt. Gemensamhetsytor har inte kunnat nyttjas optimalt och matsalen har stängts. Sammantaget innebär detta att andelen äldre medborgare som besväras av ensamhet har ökat nationellt och lokalt från senhösten 2019. Uppgifterna tillhandahålls av RKA men uppgifter för utfallet 2020 och 2021 saknas vid tidpunkten för rapporten. Därmed kan kommunen inte redovisa utfall för verksamhetsåret 2021.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - besväras av ensamhet kommun	40%	41%	36%	54%	

Mål 5: Deltagandet i kommunala medborgardialoger har ökat

Kommunen har antagit ett styrdokument för medborgardialog som har till syfte att tydliggöra vad Hällefors kommun menar med medborgardialog och vad den innefattar. Dessutom beskriver dokumentet de olika steg som ska genomföras vid en dialog samt en presentation av delaktighetstrappan. Under året har kommunen genomfört en medborgardialog som en del i projektet Hällefors centrum – ett Centrum för alla där politiska vision bland annat ”är en plats som bjuder in alla, invånare och gäster, till möten och upplevelser i en trygg miljö. Platsen uppmuntrar tydligt till aktivitet i det stora och lilla, i stillhet och rörelse. Platsen är kreativ och flexibel, här finns utrymme för större arrangemang såväl som de små spontana mötena under dygnets alla timmar.” Medborgarna har besvarat en enkät som nu håller på att sammanställas där det handlar om utformning och gestaltning av centrum i Hällefors tätort. Medborgardialogen skedde inte riktigt enligt fastställda riktlinjer men beror på att processen påbörjades innan riktlinjerna antogs.

Näringsliv och samhällsutveckling

Mål 1: Nyetableringar av företag har underlättats

Antal inkomna ärenden för Hällefors 2021 var 97 stycken (bygglov och anmälningsärenden) och 22 ansökningar om strandskyddsdispens. Statistik för handläggningstider redovisas för alla fyra kommuner inom Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen.

Generellt gällande handläggningstider för bygglov (alla fyra kommuner):

Under 2021 har 232 beslut om startbesked/nekad startbesked i anmälningsärenden fattats. Genomsnittlig handläggningstid är 1,7 veckor, median är 1,3 veckor. 18 ärenden har inte beslutats inom fyra veckor, vilket motsvarar 7,8 procent.

Handläggningstid för bygglov får enligt lag inte överskrida 10 veckor. Genomsnittlig handläggningstid för bygglov och förhandsbesked är 6,3 veckor. Median 6,4 veckor. Totalt har 335 beslut fattats inom hela SBB-området, och av dessa har handläggningstiden överskridits i 39 ärenden, vilket motsvarar 12 procent.

I majoriteten av ärendena är handläggningstiden godkänd. Anledning till att handläggningstiden överskrids beror ofta på att bygglov söks för något som detaljplan inte tillåter och att handläggningen därför tar längre tid än vanligt. Gamla detaljplaner kan också vara hinder på vägen till etableringar.

Under året har ett upphävande av detaljplan vunnit laga kraft. Det gäller upphävande av del av detaljplan NA_3 m fl, vilket är del i arbetet med att möjliggöra cykelvägen mellan Hällefors och Grythyttan.

Stort fokus har lagts på strategisk planering, löpande översiktlig planering och att arbeta in en långsiktighet i processerna med planarbetet, detta för att bereda väg för att kunna möjliggöra framtida etableringar.

Mål 2: ● Lokala företagens nöjdhet med kommunens service har ökat

SKR: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. För att få ett NKI-värde för ett myndighetsområde krävs sju svar, vilket är anledningen till att Hällefors kommun kan presentera NKI för områdena Livsmedelskontroll och bygglov, men inte inom några andra områden.

Resultatet för Hällefors visar:

- Svarefrekvensen uppgår till 57 procent. Det är en bra nivå som ger ett bra underlag för att ta beslut om åtgärder och sätta upp mål.
- NKI för Hällefors uppgår till 70, vilket är en bra nivå. Resultatet ligger på ungefär samma nivå som föregående mätning (2019: 71).
- Högst omdöme ges Kompetens, med ett index på 75.
- Information 74, tillgänglighet 73, bemötande 73, rättssäkerhet 75, och effektivitet 63.
- Sett till myndighetsområden ges Livsmedelskontroll (68) högst betyg, medan Bygglov (54) ges lägst betyg. (då det krävs minst sju svar för att kunna ge ett rättvisande betyg saknar de andra myndighetsområdena).

Mätningen av Kommunernas myndighetsutövning publicerades i april 2021.

Mål 3: ● Energiförbrukningen i kommunens fastighetsbestånd har minskat

Energiförbrukningen för fjärrvärmens har ökat med cirka 20 % mellan 2020 och 2021. Årsmedeltemperaturen var betydligt lägre (1,8 grader motsvarande 27%) under 2021 jämfört med 2020 vilket är förklaringen till den stora ökningen. Om jämförelsen istället görs med 2019, då årsmedeltemperaturen var ca. 0,5 grader högre än 2021 så ligger förbrukningen kvar på samma nivå.

Den genomsnittliga elförbrukningen per kvadratmeter har ökat med knappt 15 % mellan 2020 och 2021. Om de objekt som har någon form av eluppvärmning (berg- luft/vatten- eller luftvärmepumpar) räknas bort är ökningen istället 13 procent och kan härledas till Kommunhuset som stod tomt under 2020 och som under 2021 har fyllts med verksamheter, som tidigare funnits i externt förhyrda lokaler. Att Hurligtorpets motionsanläggning försetts med fler snökanoner har också bidragit till ökningen, liksom Samhällsbyggnad Bergslagens bodar för lokalvårdspersonal som värms med el via Kommunförrådets elmätare.

Sammanfattningsvis kan konstateras att målet inte är uppnått.

<i>kWh/kvm BTA</i>	2020	2021
Elförbrukning	63,15	72,42
Värmeförbrukning	99,55	119,11

Attraktiv arbetsgivare

Mål 1: ● Möjligheten till utveckling i yrkeslivet har ökat för de anställda i kommunen

Kompetensförsörjning är ett samlingsbegrepp för personalförsörjning och kompetensutveckling. En framgångsrik kompetensförsörjning omfattar alla de områden som arbetsgivaren verkar inom. För att säkra kompetensförsörjningen behöver kommunen ha en helhetssyn och både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder.

Hällefors kommun strävar efter att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare som kan attrahera, bibehålla och kompetensutveckla goda medarbetare och chefer. Det är viktigt att kunna erbjuda en god fysisk, social och organisatorisk arbetsmiljö, en god löneutveckling och ett klimat som andas samarbete, inflytande och delaktighet.

Hällefors kommun som arbetsgivare har flera stora personalintensiva kärnverksamheter som skola och förskola, hälso- och sjukvård, socialtjänst och äldreomsorg. Med kommande pensionsavgångar och ökad efterfrågan på välfärdstjänster står vi inför stora utmaningar för att kunna klara bemanningen framöver. Under de kommande tio åren (2022-2031) kommer cirka en tredjedel av de anställda inom Hällefors kommun att avgå med pension under förutsättning att de avgår vid 65 års ålder.

En viktig del inom kompetensförsörjning och kompetensutveckling är att påverka utbildningsanordnare så att utbildningarna säkerställer att kommunen kan erbjuda relevant utbildning till nuvarande medarbetare men även kunna rekrytera nya medarbetare med rätt utbildningsbakgrund.

En framgångsfaktor för att lyckas med kompetensförsörjningen är att bredda rekryteringen och ta tillvara kompetens hos personer som invandrat till Sverige samt personer med olika former av funktionsvariationer.

Under 2021 deltog totalt 42 medarbetare i någon form av kompetensutvecklingsinsats på gymnasie- eller högskolenivå som föranledde studieledighet från arbetet. Studieledigheten omfattar totalt cirka 15 000 timmar.

De studielediga är både tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda. Ofta saknar tidsbegränsat anställda formell behörighet och studerar för att kunna få en tillsvidareanställning. Sex medarbetare deltar i arbetsintegrerad utbildning med utbildningskontrakt inom skola och förskola. Lärare som redan har en legitimation breddar sin kompetens genom att läsa in ytterligare ämnen. Inom den statliga satsningen äldreomsorgslyftet anställs vårdbiträden för att med bibehållen lön studera till undersköterskor. Kompetensutvecklingsinsatser pågår för sjuksköterskor som studerar till distriktssköterskor. Några obehöriga lärare har efter fullföljda studier fått tillsvidareanställningar som behöriga lärare.

Ekonomiskt utfall och ställning i korthet

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

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Verksamhetens nettokostnader (tkr)	451 150	469 909	456 787	473 024
- per invånare (kr)	65 422	68 610	66 239	69 065
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	95,5	93,9
Utdebitering (kr/skr)	-	-	22,05	22,05
Skatteintäkter och utjämning (tkr)	478 398	503 956	478 398	503 956
- per invånare (kr)	69 373	73 581	69 373	73 581
Finansnetto (tkr)	-4 202	-3 030	-1 520	-498
Skattekostnad (tkr)	-514	-386	-	-
Årets resultat (tkr)	22 532	30 271	20 091	29 724
- justerat resultat mot balanskravet	-	-	20 091	29 724
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	4,2	5,9
Nettoinvesteringar (tkr)	48 152	117 759	45 962	111 072
- per invånare (kr)	6 983	17 194	6 665	16 217
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	9,6	22,0
Soliditet (%)	34,8	34,9	41,3	40,4
- inklusive hela pensionsåtagandet	8,7	13,6	7,1	13,5
Total låneskuld (tkr)	212 000	270 600	72 100	132 100
- per invånare (kr)	30 742	39 509	10 455	19 287
Pensionsåtagande (tkr)	166 991	157 858	166 991	157 858
- per invånare (kr)	24 216	23 048	24 216	23 048
Borgensåtagande (tkr)	314	346	140 214	138 846
- per invånare (kr)	46	51	20 333	20 272

Finansiell analys - koncernen

Resultat

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

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 30,3 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 14,8 procent. Resultatet är 16,0 miljoner bättre än budgeterat. Orsaken till kommunkoncernens höga resultat beror till största delen på att kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 12,1 miljoner kronor högre än budgeterat och att finansnettot har blivit 3,3 miljoner bättre än budgeterat på grund av fortsatt låga räntekostnader.

	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat (mkr)	16,3	18,6	0,8	22,5	30,3
% av eget kapital vid årets början	11,1	11,4	0,5	12,4	14,8

Investeringsvolym

Årets nettoinvesteringar uppgick till 117,8 miljoner kronor, vilket är 69,6 miljoner högre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar och pensionskuldsförändringen från årets resultat hade kommunkoncernen 54,7 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 46,4 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten och resterande del finansieras med medel som fanns vid ingången av år 2021.

(mkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunen	22,7	32,5	20,3	46,0	111,1
Hällefors Bostads AB	7,9	3,2	9,7	2,2	6,7
Årets nettoinvesteringar	30,6	35,7	30	48,2	117,8

Kapacitet

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

Soliditet

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

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Soliditet	29,6%	31,2%	33,2%	34,8%	34,9%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-4,0%	2,2%	3,8%	8,7%	13,6%

Under år 2021 ökade soliditeten med 0,1 procentenheter till 34,9 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 143,6 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunkoncernens soliditet 13,6 procent och har för fjärde 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.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Total skuldsättningsgrad	70,4%	68,8%	66,8%	65,2%	65,1%

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 286,6 miljoner kronor. 270,6 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest och 1,4 miljoner kronor av dessa lån bedöms som kortfristiga skulder för nästa års amortering. 9,8 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 5,4 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under 2018 och det bokförda värdet är 2,2 miljoner kronor.

(mkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Långfristiga lån	211,6	199,6	212,1	212,0	269,2
Kortfristiga lån	3,0	0,0	0,0	0,0	1,4
Totalt	214,6	199,6	212,1	212,0	270,6

Framtida utveckling

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

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

Finansiell analys - kommunen

Resultat

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

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 29,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 16,0 procent. Resultatet är 16,0 miljoner bättre än budgeterat. Största anledningen till överskottet är att kommunen erhållit 12,1 miljoner kronor mer i skatter och generella statsbidrag än budgeterat samt att kommunens finansnetto blev 3,3 miljoner kronor lägre än budgeterat. Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 5,9 procent. 2021 erhöll kommunen totalt 3,5 miljoner kronor i generellt riktat statsbidrag varav 2,8 miljoner kronor avser integration.

Resultatet vad gäller nämnder och styrelser uppvisar tillsammans ett överskott på totalt 0,6 miljoner kronor, vilket avser kommunstyrelsen. I nettokostnaderna ingår jämförelsestörande kostnader som inte varit budgeterade och den större delen är engångskostnader. Dessa kostnader har kunnat hanteras inom beslutad budgetram p g a kommunens pensionskostnader blev 5,9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Kommunen har under året erhållit totalt 4,4 miljoner kronor i statlig ersättning för höga sjuklöner som förbättrat kommunens resultat.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har blivit 12,1 miljoner kronor högre än budgeterat och finansnettot har blivit 3,3 miljoner kronor bättre än budget p g a fortsatt låga räntekostnader och framflyttad nyupplåning.

	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat (mkr)	15,7	18,1	0,2	20,1	29,7
% av eget kapital vid årets början	11,9	12,3	0,1	12,1	16,0

Under de fem senaste åren har det egna kapitalet ökat med 82,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på 16,4 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 2021 visar på ett positivt resultat på 28,6 miljoner kronor och vid en avstämning av Kommunallagens balanskrav uppgår årets balanskravsresultat till 28,6 miljoner kronor. Kommunen har därmed inget negativt balanskravsresultat.

(mkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	15,7	18,1	0,2	20,1	29,7
- reduktion av samtliga realisationsvinster	-	-	-	-	-
+ 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	15,7	18,1	0,2	20,1	29,7
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
Årets balanskravsresultat	15,7	18,1	0,2	20,1	29,7

Kommunen har inte reserverat några positiva resultat i en sk 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 kommunen får genom skatter, generella statsbidrag och utjämningsystemet.

Nettokostnaderna ökade med 3,5 procent jämfört med år 2020. Intäkterna från skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 5,3 procent jämfört med år 2020. Att generella statsbidrag har ökat år 2021 utgörs av statens ökade satsningar på grund av pandemins effekter för kommunen. Ytterligare en orsak till att nettokostnaderna och generella statsbidrag har ökat år 2020 till 2016 utgörs av att det extra generella statsbidraget med anledning av flyktingsituationen. För räkenskapsår 2020 ingår det med 5,6 miljoner kronor, år 2019 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)	2017	2018	2019	2020	2021
Nettokostnader	411,1	421,3	447,9	456,8	473,0
Skatteintäkter och utjämningsbidrag	429,7	441,5	449,9	478,4	503,6

Under perioden från år 2016 till 2020 har ökningstakten för nettokostnaderna uppgått till 15,1 procent och för skatteintäkter och generella statsbidrag har ökningstakten uppgått till 17,2 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 ianspråk tas 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.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Nettokostnadsandel	95,7%	95,4%	99,6%	95,5%	93,9%

Av tabellen framgår det att 93,9 procent av intäkterna från skatter och generella statsbidrag har använts till verksamheterna, vilket är den lägsta nivån under senaste femårsperioden.

Investering och självfinansieringsgrad

Årets nettoinvesteringar uppgick till 111,0 miljoner kronor, vilket är 65,2 miljoner högre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar och pensionskuldsförändringen från årets resultat hade kommunen 46,0 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 41,4 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten och resterande del finansieras med nyupplåning.

	2017	2018	2019	2020	2021
Medel från verksamhet (mkr)	30,3	32,1	9,4	34,1	46,0
Nettoinvesteringar (mkr)	22,7	32,5	20,3	45,8	111,1
Självfinansieringsgrad (%)	100,0%	100,0%	46,3%	74,1%	41,4%

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 d v s ingen nyupplåning har skett.

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.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Soliditet	36,6%	37,7%	41,1%	41,3%	40,4%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-9,2%	-0,6%	1,2%	7,1%	13,5%

Under år 2021 minskade soliditeten med 0,9 procentenheter till 40,4 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 143,6 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunens soliditet 13,5 procent.

Hällefors kommun hade år 2011 en soliditet inklusive alla pensionsåtaganden på -42,7 procent som är det år som kommunen antog den sk soliditetsplanen. Soliditetsplanen innebar att kommunen tog beslut om att börja fokusera på balansräkningen och förbättra soliditeten. Vid årsskiftet 2021/2022 uppgår kommunens soliditet till 13,5 procent, vilket är en förbättring med 56,2 procentenheten som motsvarar en förbättring på 316,3 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 ökat till följd av utökad belåning.

(%)	2017	2018	2019	2020	2021
Total skuldsättningsgrad	63,4%	62,3%	58,9%	58,7%	59,6%

Kommunalskatt

Skattesatsen för Hällefors invånare under 2021 var 22,05 procent. Kommunen hade under 2020 den sjätte högsta skattesatsen av länets 12 kommuner. Den genomsnittliga skattesatsen för riket uppgick 2020 till 32,24 procent, varav kommunerna svarar för 20,67 procent.

Risk

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

Likviditet

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Kassalikviditet (%)	106,0%	96,5%	74,2%	71,2%	67,1%
Rörelsekapital (mkr)	7,3	-5,2	-35,1	-45,4	-50,8

Den kortfristiga betalningsberedskapen har minskat mot föregående år med 4,1 procentenheter och rörelsekapitalet har minskat med 6,5 miljoner kronor.

Finansiella skulder

Kommunens långfristiga skulder uppgår till 149,5 miljoner kronor. 132,1 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest. 9,8 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 5,4 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under 2018 och det bokförda värdet är 2,2 miljoner kronor.

(mkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Långfristiga lån	81,6	69,6	72,1	72,1	132,1
VA- och avfallsfond	13,5	11,0	8,8	10,2	9,8
BRT	4,7	4,4	5,0	5,3	5,4
Investeringsbidrag	-	2,7	2,6	2,4	2,2

Genomsnittsräntan på låneskulden uppgick till 0,63 procent vid årsskiftet och innebär en minskning med 1,75 procentenheter i förhållande till samma tidpunkt föregående år och beror på att ett lån omsatts under året som haft en hög räntesats.

Pensionsåtaganden

Sedan bokslutet för år 2007 beräknas pensionsskulden enligt en särskild modell kallad RIPS, som idag är uppdaterad till RIPS17. Modellen är framtagen och fastställd av SKL för att användas framöver vid värderingen av kommunala pensionsåtaganden. Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket i praktiken innebär att större delen tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är dock lika viktig att beakta ur risksynpunkt, då utbetalningarna kommer att belasta kommunens resultat under många decennier. De totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 157,8 miljoner kronor, vilket är en minskning med 9,2 miljoner kronor under året. Den stora minskningen mellan år 2019 och 2018 beror på att kommunen tecknade 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)	2017	2018	2019	2020	2021
Avsättning till pensioner	34,5	36,7	12,8	13,4	14,2
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	184,5	168,3	160,9	153,6	143,6
Totalt	219,0	205,0	173,7	167,0	157,8

Borgensåtaganden

Kommunens utnyttjade borgensåtagande uppgick till 138,8 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 138,5 miljoner kronor och innebär en minskning med 1,4 miljoner kronor mot föregående år.

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 2021 har kommunstyrelsen beslutat att frysa den planeringsreserv som kommunstyrelsen har för verksamhetsåret för att på så vis kunna hantera verksamheten inom beslutad budgetram.

(mkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat	7,8	2,8	-8,8	6,1	16,0
Nettokostnader	0,5	5,3	-9,0	-1,9	0,6
Skatteintäkter och utjämning	5,2	-5,5	-2,1	5,5	12,1
Finansnetto	2,1	3,0	2,3	2,5	3,3

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. Detta gör att kommunen numera enbart har en verksamhetsnämnd om myndighetsnämnden och valnämnden exkluderas.

(mkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunfullmäktige	0,5	0,6	0,0	0,4	0,6
Kommunstyrelse	-0,1	4,6	-9,1	-2,4	-0,2
Myndighetsnämnd	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Valnämnd	-	0,0	0,0	-	-

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 3,4 miljoner kronor bättre än prognosen i delårsrapporten. Prognossäkerheten har varit bättre under verksamhetsåret 2021 på grund av att kommunen erhållit högre generella statsbidrag som gynnar planeringen istället för att söka medel för ökade kostnader som pandemin orsakat. En av anledningen till att utfallet blev så mycket bättre än delårsrapporten är att kommunens pensionskostnader blev 5,9 miljoner kronor lägre än vad som var budgeterat, vilket inte gick att förutse.

(mkr)	April	Delårsrapport	Årsbokslut
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,6
Kommunstyrelse	-6,1	-3,5	-0,2
Myndighetsnämnd	0,0	0,0	0,1

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	3,4
Bruttokostnadsförändring med 1%	5,9
Ränteändring på långfristiga lån 1%	2,1
Förändring generella statsbidrag med 1%	2,1
Förändring utdebitering med 10 öre	1,3

Framtida utveckling

De prognoser som SKR 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 2021 hade Hällefors kommun 6849 invånare, vilket är en minskning med -47 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 2021

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 2021. Kommunen har under senare år minskat antalet medarbetare per chef.

Även 2021 har präglats av den pågående pandemin med många nya och komplicerade arbetsrättsliga och arbetsmiljöfrågor för cheferna att hantera. Ett ledarutvecklingsprogram har tagits fram och insatser riktade till chefer har genomförts.

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. Arbetsmiljöutbildning har under året genomförts för nya chefer och skyddsombud i Hällefors kommun.

Sysselsättningsgrad

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och Kommunal har genom kollektivavtal kommit överens om att heltid ska vara norm och att fler ska arbeta heltid. Kommunstyrelsen beslutade i oktober 2019 om en strategi för heltid som norm. Med stöd av centrala verktyg har heltid som norm processats inom verksamheterna.

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 2021 var antalet månadsavlönade anställningar i Hällefors kommun 676, vilket är en minskning med totalt 12 anställningar jämfört med år 2020. Anställningarna innehades av 533 kvinnor och 143 män. Andelen kvinnor uppgick till 79 procent. I förhållande till 2020 har antalet kvinnor minskat med 10 anställningar och antalet män minskat med 1 anställning. De flesta av kommunens anställningar finns inom den pedagogiska verksamheten och inom vård- och omsorgsverksamheten.

Kommunen hade i november 586 tillsvidareanställningar (87 procent) och resterande 90 (13 procent) hade en tidsbegränsad visstidsanställning. Visstidsanställda är de som är anställda för ett vikariat, är provanställda eller anställda för en viss arbetsuppgift. Andelen visstidsanställningar har minskat jämfört med tidigare år.

Jämfört med föregående år har heltidsanställningar ökat och deltidsanställningar minskat. Av kommunens anställningar 2021 var 74 procent heltidsanställningar, Av kvinnorna har 71 procent en november 2021 var 94 procent, en ökning på 1 procentenhet från 2020. Anställningar på deltid har ofta en hög heltidsanställning, av männen har 81 procent en heltidsanställning.

<i>I november</i>	2020			2021	
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor
Antal anställda med månadslön	688	544	144	676	533
Antal tillsvidareanställda	571	470	101	586	472
Antal visstidsanställda	117	74	43	90	61
Antal heltidsanställda	486	376	110	497	381
Antal deltidsanställda	202	168	34	179	152

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i kommunen i sysselsättningsgrad, därav blir den genomsnittliga sysselsättningsgraden relativt hög trots att andelen heltidsanställningar inte är så hög.

<i>I november</i>	2020			2021		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig sysselsättning	93%	93%	92%	94%	94%	96%

Vid omräkning av antalet anställningar till årsarbetare motsvarar de 676 månadsanställningarna 641 årsarbetare totalt i kommunen den 1 november 2021.

<i>I november</i>	2017	2018	2019	2020	2021
Antal anställningar	681	696	713	688	676
- omvandlat till årsarbetare	638	657	667	652	641

Åldersstruktur

Den genomsnittliga åldern för kommunens anställda har minskat mycket marginellt från föregående år från 46,6 år till 46,4 år.

<i>I november</i>	2020			2021		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig ålder	46,6	47,3	44,1	46,4	47,3	43,2

Den största åldersgruppen är liksom förra året 50-59 år, där fanns 32 procent av kommunens anställningar. Förändringarna är störst i åldersgrupperna upp till 49 år.

<i>I november</i>	2017	2018	2019	2020	2021
-29	85	84	94	85	74
30-39	104	126	122	129	148
40-49	165	158	166	149	128
50-59	212	211	213	214	214
60-	115	117	118	112	112
Summa	681	696	713	689	676

Tidsredovisning

Total arbetad tid minskade och uppgick under år 2021 till 1 070 961 timmar. I beräkningen ingår månadslön, timlön, fackligt internt arbete, mertid (fyllnadstid) och övertid. Arbetad tid utgjorde 77 procent av all tid, resterande tid (23 procent) avser frånvaro. De största frånvaroposterna är semester och sjukfrånvaro. Mertid (fyllnadstid) och övertid minskade med sammanlagt cirka 2 700 timmar mellan 2020 och 2021. Andelen övertid av all arbetad tid utgjorde 2021 cirka 0,8 procent.

	2017	2018	2019	2020	2021
Antal arbetade timmar under året	1 132 461	1 189 064	1 118 655	1 076 349	1 070 961
- omvandlat till årsarbetare	572	601	565	543	541
Antal timmar övertid och mertid under året	18 269	18 131	13 657	17 549	14 919
- omvandlat till årsarbetare	9	9	7	9	8

Timavlönades arbetade timmar ökade sedan föregående år med 27 081 timmar och utgjorde 2021 10,5 procent av den arbetade tiden. Ökningen av timavlönades timmar i förhållande med tidigare år förklaras med att semestervikarier under sommaren 2021 anställdes med timlön i stället för med månadslön. Åren 2019 och 2020 hade semestervikarierna månadslön.

<i>I november timavlönade</i>	2017	2018	2019	2020	2021
Antal arbetade timmar under året	128 983	118 184	91 734	85 427	112 508
- omvandlat till årsarbetare	65	60	46	43	57

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 23 procent bestått av frånvaro, resterande tid (77 procent) är arbetad tid. Semester, ferie och uppehåll tillsammans motsvarar cirka hälften av all frånvaro. Frånvaro på grund av sjukdom ökade kraftigt 2020 och sjönk något 2021 med cirka 1 700 timmar. Uttag av föräldraledighet och vård av sjukt barn utgör tillsammans cirka sex procent av all frånvaro och ett ökat uttag kunde ses under 2021.

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

<i>Frånvaro</i>	2017	2018	2019	2020	2021
Semester	38,2%	40,6%	41,0%	36,0%	36,4%
Ferie/uppehåll	10,1%	10,0%	11,7%	10,7%	9,4%
Sjukdom/tidsbegr sjukers/rehab	35,5%	32,8%	29,1%	37,4%	35,5%
Föräldraledighet/vård av sjukt barn	3,7%	4,9%	4,4%	4,5%	5,6%
Övriga	12,5%	11,7%	13,8%	11,4%	13,1%
Summa	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Den totala sjukfrånvaron i kommunen minskade stadigt sedan 2016 men trenden bröts 2020 på grund av pandemin. Som lägst låg sjukfrånvaron på 6,0 procent för att under 2021 utgöra 8,44 procent. Sjuktalet omfattar all sjukdomsrelaterad frånvaro i procent av den ordinarie tiden. Den långa sjukfrånvaron, överstigande 59 dagar, sjönk markant 2020 för att öka igen 2021 och utgjorde 2021 cirka 35 procent av all sjukfrånvarotid.

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

	2020			2021		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Total sjukfr tid/ord arbetstid	8,86%	9,78%	5,34%	8,44%	9,40%	4,83%
Sjukfr tid långtidssj/tot sjukfr tid	23,12%	24,25%	14,18%	34,86%	37,68%	8,95%
Sjukfr tid -29 år/ord arbetstid	9,63%	11,26%	6,33%	9,98%	10,99%	7,56%
Sjukfr tid 30-49 år/ord arbetstid	8,85%	9,96%	5,05%	7,87%	8,93%	4,72%
Sjukfr tid 50+/ord arbetstid	8,68%	9,36%	5,34%	8,55%	9,45%	3,93%

Det totala antalet sjukfrånvarodagar har stadigt minskat sedan 2016 men ökade kraftigt under 2020 för att sjunka något under 2021. Det behöver då ställas i relation till att även antalet snittanställda över året minskade med 24 årsarbetare. Det totala antalet sjukfrånvarodagar under 2021 var 22 179 dagar. Detta motsvarar i genomsnitt 32,8 sjukdagar per anställd.

	2017	2018	2019	2020	2021
Karensdag	440	524	643	550	523
Dag 2-14	5 814	6 447	6 354	10 947	8 541
Dag 15-90	3 371	2 879	2 746	4 811	3 270
Dag 91-	12 704	10 276	7 727	6 410	9 845
Totalt	22 329	20 126	17 470	22 718	22 179

Utifrån redovisning av andelen friska i förhållande till anställningar hade en femtedel, 21,0 procent inte någon sjukfrånvarodag alls 2021. För 2020 var det 20 procent som inte hade någon sjukfrånvarodag.

Som en satsning på friskvård införde Hällefors kommun 2015 ett friskvårdsbidrag motsvarande 800 kronor per anställd och kalenderår. Under 2021 använde drygt hälften av medarbetarna hela eller delar av bidraget.

Alla medarbetare inom Hällefors kommun är anslutna till företagshälsovård. Kommunen har avtal med Bergslagens Arbetsmiljö AB, nytt avtal har tecknats 1 september 2020.

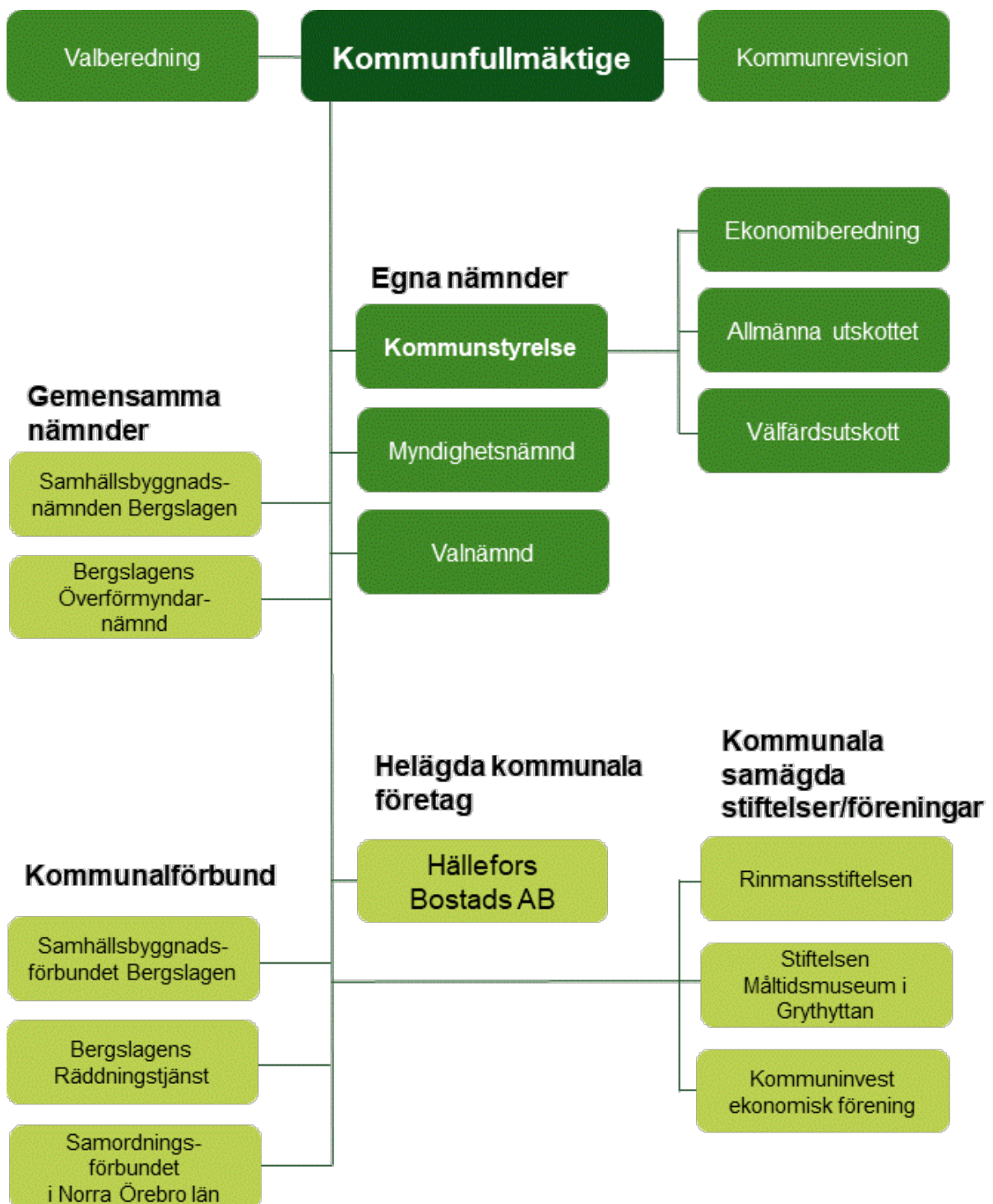
Lön

Medianlönen i Hällefors kommun var 1 november 2021 totalt 28 093 kronor, en ökning med 592 kronor motsvarande en ökning med 2,15 procent jämfört med föregående år.

Kvinnors medianlön utgjorde 107 procent av männens medianlön.

<i>1 november</i>	2020			2021		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Medianlön	27 501	27 645	26 858	28 093	28 350	26 455

Organisation



Resultaträkning (belopp i tkr)

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Verksamhetens intäkter, not 1)	175 432	152 223	125 630	104 057
Verksamhetens kostnader, not 2)	-594 530	-595 468	-559 922	-558 422
Jämförelsestörande poster, not 3)	-10 632	-4 533	-9 112	-4 533
Avskrivningar, not 4)	-21 420	-22 131	-13 383	-14 126
Verksamhetens nettokostnader	-451 150	-469 909	-456 787	-473 024
Skatteintäkter, not 5)	288 059	294 851	288 059	294 851
Generella statsbidrag, not 6)	190 339	208 745	190 339	208 745
Verksamhetens resultat	27 248	33 687	21 611	30 572
Finansiella intäkter, not 7)	257	162	605	506
Finansiella kostnader, not 8)	-4 459	-3 192	-2 125	-1 354
Skatt på årets resultat/obeskattade reserver	-514	-386	-	-
Resultat före extraordinära poster	22 532	30 271	20 091	29 724
Årets resultat, not 9)	22 532	30 271	20 091	29 724

Kommunens utfall mot budget

(belopp i tkr)

	Kommun 2020	Kommun 2021	Budget 2021	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	125 630	104 057	95 921	8 136
Verksamhetens kostnader	-559 922	-558 422	-555 158	-3 264
Jämförelsestörande poster	-9 112	-4 533	-	-234
Avskrivningar	-13 383	-14 126	-14 386	260
Verksamhetens nettokostnader	-456 787	-473 024	-473 623	599
Skatteintäkter	288 059	294 851	284 527	10 324
Generella statsbidrag	190 339	208 745	207 006	1 739
Verksamhetens resultat	21 611	30 572	17 910	12 662
Finansiella intäkter	605	506	400	106
Finansiella kostnader	-2 125	-1 354	-4 550	3 196
Resultat före extraordinära poster	20 091	29 724	13 760	15 964
Årets resultat	20 091	29 724	13 760	15 964

Kassaflödesanalys (belopp i tkr)

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	22 532	30 271	20 091	29 724
Just för av- och nedskrivningar, not 10)	21 068	23 584	13 383	15 459
Just för övr poster som inte ingår i kassaflödet, not 11)	712	845	724	844
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelseresultatet</i>	<i>44 312</i>	<i>54 700</i>	<i>34 198</i>	<i>46 027</i>
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Ökn- /minskn+ av rörelsefordringar	-4 112	-26 126	-6 704	-9 487
Ökn+ /minskn- av rörelseskulder	14 159	23 813	24 563	-6 276
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>	<i>54 359</i>	<i>52 387</i>	<i>52 057</i>	<i>30 264</i>
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anl tillgångar, not 12)	-48 152	-117 759	-45 962	-111 072
Försäljning av materiella anl tillgångar	-	120	-	120
Försäljning av finansiella anl tillgångar, not 13)	-	-	-	-
Investeringar i finansiella tillgångar	-	-	-	-
Ökn-/minskn+ av finansiella tillgångar, not 13)	-26	50	-	50
<i>Kassaflöde från investerings- verksamheten</i>	<i>-48 178</i>	<i>-117 589</i>	<i>-45 962</i>	<i>-110 902</i>
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån +	-	60 000	-	60 000
Amortering av låfristiga skulder	-86	-1 400	-	-
Ökn/minskn av övriga långfr fordringar	1 514	-505	1 514	-505
<i>Kassaflöde från finansierings- verksamheten</i>	<i>1 428</i>	<i>58 095</i>	<i>1 514</i>	<i>59 495</i>
Årets kassaflöde	7 609	-7 107	7 609	-21 143
Likvida medel vid årets början	70 123	70 123	69 861	77 470
Likvida medel vid årets slut	77 732	56 327	77 470	56 327

Balansräkning (belopp i tkr)

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnad och tekn anläggningar , not 14)	402 453	471 323	263 432	332 960
Maskiner och inventarier, not 15)	7 471	7 365	6 700	6 951
Förbättringsutgifter på annans fastighet, not 16)	8 857	7 756	3 812	3 013
Pågående investeringsprojekt, not 17)	29 007	56 519	29 007	55 674
Konst	6 778	6 778	-	-
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter, not 18)	2 337	2 337	17 597	17 597
Långfristiga fordringar, not 19)	12 559	12 511	12 350	12 300
Summa anläggningstillgångar	469 462	564 589	332 898	428 495
Bidrag till statlig infrastruktur, not 20)	1 620	1 485	1 620	1 485
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar, not 21)	38 492	49 027	37 912	47 399
Kassa, bank, postgiro, not 22)	77 732	56 589	77 470	56 327
Summa omsättningstillgångar	116 224	105 616	115 382	103 726
Balansposter, enligt lag redovisning av bostadslån, not 23)	-	-	-	-
Summa tillgångar	587 306	671 690	449 900	533 706
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital, not 24)	204 456	234 727	185 750	215 474
därav periodens resultat	22 532	30 271	20 091	29 724
därav resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Avsättningar				
Avsättningar till pensioner, not 25)	13 373	14 236	13 373	14 236
Övriga avsättningar	27	15	-	-
Summa avsättningar	13 400	14 251	13 373	14 236
Skulder				
Långfristiga skulder, not 26)	229 902	286 597	90 002	149 497
Kortfristiga skulder, not 27)	139 548	136 115	160 775	154 499
Summa skulder	369 450	422 712	250 777	303 996
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	587 306	671 690	449 900	533 706
Ställda säkerheter och borgensförbindelser				
Anvarsförbindelser, not 28)	153 618	143 622	153 618	143 622
Borgensåtaganden, not 29)	314	346	140 214	138 846

Nothänvisningar (belopp i tkr)

RESULTATRÄKNING

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	13 181	12 682	13 204	12 750
Hyror och arrenden	51 022	49 872	2 510	2 617
Statliga driftbidrag	92 440	78 242	92 440	78 242
EU-bidrag	3 080	12	3 080	12
Försäljning verksamhet	3 224	3 702	3 540	4 080
Övriga intäkter	12 485	7 713	10 856	6 356
Summa	175 432	152 223	125 630	104 057
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner, arvoden, ersättningar, soc.avgift	345 604	357 259	337 939	350 320
Pensionskostnader inkl särskild löneskatt	32 108	6 426	32 108	6 426
Ekonomiskt bistånd	15 171	12 453	15 171	12 453
Entrep, köp av verksamhet	97 367	106 286	88 332	92 991
Konsulttjänster	7 278	5 150	7 278	5 150
Tele, ADB, porto	1 722	1 023	1 722	1 023
Bränsle, energi, vatten	21 308	25 167	6 624	8 758
Övriga kostnader	73 972	81 704	70 748	81 301
Summa	594 530	595 468	559 922	558 422
Not 3 Jämförelsestörande poster				
Ersättning för nedskrivning	-	-	-	-
<i>Summa intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Avgångsvederlag	4 118	942	2 246	942
AGF-KL	139	140	139	140
Sanering mark	6 727	-	6 727	-
Återförd nedskrivning	-1 736	-	-	-
Nedskrivning	1 384	1 333	-	1 333
Avveckling & rivningskostnader	-	2 118	-	2 118
<i>Summa kostnader</i>	<i>10 632</i>	<i>4 533</i>	<i>9 112</i>	<i>4 533</i>
Summa	10 632	4 533	9 112	4 533
Not 4 Avskrivningar				
Allmän markreserv	64	64	64	64
Verksamhetsfastigheter	5 610	5 967	5 610	5 967
Fastighet för affärsverksamhet	2 856	2 969	2 856	2 969
Publika fastigheter	1 800	2 134	1 800	2 134
Fastighet för annan verksamhet	151	143	151	143
Övriga fastigheter	7 405	7 376	29	29
Exploateringsfastigheter	41	41	41	41
Inventarier	3 002	2 955	2 642	2 598
Inventarier i annans fastighet	491	482	190	181
Summa	21 420	22 131	13 383	14 126
Not 5 Skatteintäkter				
Kommunalskatt	294 771	285 831	294 771	285 831
Slutavräkning 2019 / 2020	-1 711	1 154	-1 711	1 154
Slutavräkning 2020 prog / 2021 prog	-5 001	7 866	-5 001	7 866
Summa	288 059	294 851	288 059	294 851

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Not 6 Generella statsbidrag				
Inkomstutjämnning	101 924	105 418	101 924	105 418
Kostnadsutjämnning	46 034	55 854	46 034	55 854
Strukturbidrag	3 337	3 283	3 337	3 283
Kommunal fastighetsavgift	13 867	16 462	13 867	16 462
Regleringsavgift /-bidrag	7 161	20 461	7 161	20 461
Bidrag för LSS-utjämnning	-1 729	3 266	-1 729	3 266
Övriga generella bidrag	19 745	4 001	19 745	4 001
Summa	190 339	208 745	190 339	208 745
Not 7 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	137	133	137	133
Utdelningar på aktier och andelar	118	27	118	27
Övriga finansiella intäkter	2	2	350	346
Summa	257	162	605	506
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	4 101	2 938	1 767	1 100
Ränta på pensionsavsättningar	210	125	210	125
Övriga finansiella kostnader	148	129	148	129
Summa	4 459	3 192	2 125	1 354
Not 9 Kommunallagens balanskrav				
Årets resultat enligt resultaträkningen	22 532	30 271	20 091	29 724
- reduktion av samtliga realisationsvinster	-	-	-	-
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ justering för realisationsförluser enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ orealiserade förluser i värdepapper	-	-	-	-
- justering för återföring av orealiserade förluser i värdepapper	-	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	22 532	30 271	20 091	29 724
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Årets balanskravsresultat	22 532	30 271	20 091	29 724

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

KASSAFLÖDESANALYS

Not 10 Just för av- och nedskrivningar				
Årets avskrivningar	21 420	22 131	13 383	14 126
Nedskrivningar	-352	1 453	-	1 333
Summa	21 068	23 584	13 383	15 459
Not 11 Justering för övr poster				
Ökning av pensionskulld	589	863	589	863
Upplösning Citybanan 20 år	135	135	135	135
Obeskattade reserver	-12	-	-	-
Justering/avrundning	-	-	-	-1
Korrigerig anskaffningsvärde maskiner och inventarier	-	-153	-	-153
Summa	712	845	724	844

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Not 12 Förvärv av materiella anl tillgångar				
Mark, byggnader, tekn anl	19 107	59 273	16 917	52 586
Maskiner och inventarier	1 933	2 812	1 933	2 812
Förbättringsutgifter annans fastighet	-	-	-	-
Pågående investeringsobjekt	27 112	55 674	27 112	55 674
Summa	48 152	117 759	45 962	111 072
Not 13 Minskning/ökning finans anl tillgångar				
Köp av aktier i Inera AB	-	-	-	-
Försäljning/utrangering av materiella anl tillgångar	-	0	-	-
Kommuninvest Ekonomisk förening	-	-	-	-
Övrig minskning/ökning finans anl tillgångar	-26	50	-	50
Summa	-26	50	-	50

BALANSRÄKNING

Not 14 Mark, byggnad och tekniska anläggningar

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	819 045	838 152	474 952	491 869
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	19 107	59 274	16 917	52 586
Omfört från pågående	-	29 007	-	29 007
Omklassificering	-	-4	-	-4
<i>Ack avskrivningar/nedskr</i>				
Vid årets början	-418 123	-435 699	-217 886	-228 437
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-17 928	-18 693	-10 551	-11 347
Årets nedskrivningar	-1 384	-715	-	-714
Årets nedskrivningar - /återläggn av nedskrivningar +	1 736	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	402 453	471 322	263 432	332 960
Bokfört värde fördelat per fastighetskategori:				
Allmän markreserv	2 285	2 221	2 285	2 221
Verksamhetsfastigheter	143 701	202 013	143 701	202 013
Fast för affärsverksamhet	52 943	61 608	52 943	61 608
Publika fastigheter	60 031	62 867	60 031	62 867
Fast för annan verksamhet	2 955	2 805	2 955	2 805
Övriga fastigheter	139 568	138 881	547	518
Exploateringsfastigheter	970	928	970	928
Summa	402 453	471 323	263 432	332 960

Not 15 Maskiner och inventarier

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	63 185	65 118	59 277	61 210
Avyttringar/utrangeringar	-	-174	-	-174
Årets inköp	1 933	2 812	1 933	2 812
Omfört från pågående	-	-	-	-
Omklassificering	-	158	-	158
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-54 646	-57 647	-51 868	-54 511
Avyttringar/utrangeringar	-	54	-	54
Årets avskrivningar enl plan	-3 001	-2 956	-2 642	-2 598
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	7 471	7 365	6 700	6 951

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Not 16 Förbättringsutgifter på annans fastighet				
<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	10 262	10 262	4 239	4 239
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	-	-	-	-
Omfört från pågående	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-914	-1 405	-237	-427
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-491	-483	-190	-181
Årets nedskrivningar	-	-618	-	-618
Omklassificering	-	-	-	-
Summa	8 857	7 756	3 812	3 013
Not 17 Pågående investeringsobjekt				
Vid årets början	1 895	29 007	1 895	29 007
Årets inköp	27 112	56 519	27 112	55 674
Överföring från/till annan tillg	-	-29 007	-	-29 007
Nedskrivningar	-	-	-	-
Summa	29 007	56 519	29 007	55 674
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	1 735	1 735	1 735	1 735
Andel Rinmanstiftelsen	10	10	10	10
Andel Bergslagens räddningstj	450	450	450	450
Andel Bergskraft Bergslagen Ekonomisk förening	10	10	10	10
Grundkap Stift Måltidsakademin	50	50	50	50
Husbyggnadsvaror HBV Förening	40	40	-	-
Summa	2 337	2 337	17 597	17 597
Not 19 Långfristiga fordringar				
Logen Forsblomman	50	-	50	-
Folkets Hus	12 300	12 300	12 300	12 300
Kommuninvest, förlagsfordran	-	-	-	-
Husbyggnadsvaror HBV Förening	95	97	-	-
Lämnade depositioner	114	114	-	-
Summa	12 559	12 511	12 350	12 300
Not 20 Avsättning till statlig infrastruktur				
Statlig infrastruktur	2 700	2 700	2 700	2 700
Upplösning i 20 år	-1 080	-1 215	-1 080	-1 215
Summa	1 620	1 485	1 620	1 485
Not 21 Kortfristiga fordringar				
Fakturafordringar	1 373	1 227	1 452	682
Statsbidragsfordringar	3 222	6 590	3 222	6 590
Kortfristig fordran till Samhällsbyggnad förbundet Bergslagen	3 145	-	3 145	-
Andra kortfristiga fordringar	7 165	9 697	6 732	9 039
Momsfordringar	5 512	9 116	5 512	9 116
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	10 717	14 545	9 440	13 730
Upplupen skatteintäkt	-	-	-	-
Interimsfordringar	7 358	7 852	8 409	8 242
Summa	38 492	49 027	37 912	47 399

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
Not 22 Likvida medel				
Kassa	34	49	34	49
Plusgiro	1 236	1 959	1 236	1 959
Bank	39 889	16 440	39 627	16 178
Skattekonto	1 548	1 059	1 548	1 059
Koncernkonto - avser Hällefors Bostads AB	35 025	37 082	35 025	37 082
Summa	77 732	56 589	77 470	56 327
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	-23 324	-30 499	-45 393	-50 773
Anläggningsskapital	227 780	265 226	231 143	266 247
Summa	204 456	234 727	185 750	215 474
Ingående balans	181 924	204 456	165 659	185 750
Årets resultat	22 532	30 271	20 091	29 724
Övriga justeringar i koncernen utifrån obeskattade reserver	0	0	-	-
Utgående balans	204 456	234 727	185 750	215 474
Not 25 Avsättningar till pensioner				
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	12 784	13 373	12 784	13 373
Nyintjänad pension, varav				
- förmånsbestämd ålderspension	-	-	-	-
- särskild avtalspension	-	-	-	-
- efterlevandepension	473	176	473	176
- övrigt	-	-	-	-
Intjänad PA-KL	430	-	430	-
Årets utbetalningar	-854	-730	-854	-730
Ränte- och basbeloppsuppräknig	298	144	298	144
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	-	-	-
Övrig post	-296	39	-296	39
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring *)	-	-	-	-
Överfört till ordinarie beräkning, förtroendevalda	-	-	-	-
Nyintjänad PBF/PRF	355	624	355	624
Nyintjänad OPF-KL	68	27	68	27
Förändring av löneskatt	115	583	115	583
Summa	13 373	14 236	13 373	14 236
*) 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	212 086	212 000	72 100	72 100
Nyupplåning under året	-	83 000	-	83 000
Inlösen av lån under året	-86	-24 400	-	-23 000
Amorteringar nästkommande år	-	-1 400	-	-
Bergslagens Räddningstjänst	5 318	5 415	5 318	5 415
VA-fond	2 092	2 220	2 092	2 220
Avfallsfond	8 115	7 546	8 115	7 546
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	2 739	2 740	2 739	2 740
Ack upplösning av investeringsbidrag	-362	-524	-362	-524
Summa förutbetalda intäkter	2 377	2 216	2 377	2 216
Summa långfristiga skulder	229 902	286 597	90 002	149 497

	Koncern 2020	Koncern 2021	Kommun 2020	Kommun 2021
<i>Kreditgivare</i>				
Kommuninvest	212 000	269 200	72 100	132 100
Swedbank	-	-	-	-
Summa långfristiga skulder	212 000	269 200	72 100	132 100
<i>Låneskuldens struktur</i>				
Andel lån med rörlig ränta	-	-	11,1%	3,8%
<i>Låneskuldens struktur- förfalldatum</i>				
Andel lån 1-3 år	-	-	52,7%	41,6%
Andel lån på mellan 4-6 år	-	-	0,0%	17,4%
Andel lån på mellan 7 år eller längre	-	-	47,3%	41,0%
Summa	-	-	100,0%	100,0%

Koncerninformation angående låneskuldens struktur hänvisas till bolagets egen årsredovisning

Not 27 Kortfristiga skulder

Nästa års amorteringar	-	-	-	-
Leverantörsskulder	13 760	29 029	25 281	21 734
Personalens källskatt	5 292	5 284	5 805	5 284
Arbetsgivaravgifter	6 318	6 252	6 863	6 252
Bergslagens Räddningstjänst, placerade medel	735	268	545	268
Kortfristig skuld till Samhällsbyggnad förbundet Bergslagen	2 705	-	-	-
Kortfristig skuld till koncernföretag	-	-	35 025	37 082
Övriga kortfristiga skulder	7 412	-	7 635	-
Ej konterade int/kost IFO	42	175	202	175
Upplupna löner	19 153	21 358	24 512	21 358
Upplupna räntekostnader	1 006	219	821	219
Avgiftsbestämd Ålderspension	11 057	10 460	10 456	10 460
Löneskatt på avgiftbestämd Ålderspension	2 682	2 538	2 537	2 538
Förutbetalad skatteintäkt och generella statsbidrag	3 278	-	9 727	-
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	51 380	59 961	30 784	48 558
Interimsskulder	4	31	20	31
Återstående medel från avvecklade fonder	567	540	562	540
Summa	125 391	136 115	160 775	154 499

Not 28 Ansvarförbindelse för pensioner

Ingående ansvarförbindelse för pensioner	160 891	153 617	160 891	153 617
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3 985	2 245	3 985	2 245
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	-	-	-
Pension till efterlevande	-	-	-	-
Årets utbetalningar	-8 748	-8 557	-8 748	-8 557
Övrig post	-1 237	-2 914	-1 237	-2 914
Minskning av ansvarförbindelse genom tecknande av försäkring	-	-	-	-
Överfört till ordinarie beräkning, förtroendevalda	-	-	-	-
Nyintjänande, förtroendevalda	147	651	147	651
Förändring löneskatt	-1 420	-1 420	-1 420	-1 420
Summa	153 618	143 622	153 618	143 622

Not 29 Borgensåtaganden

Hällefors Bostads AB	-	-	139 900	138 500
Övriga borgensåtaganden	314	346	314	346
Summa	314	346	140 214	138 846

Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
2020	2021	2020	2021

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 294 kommuner som per 2021-12-31 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 medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Hällefors kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966,1 mkr och totala tillgångar till 518 679,7 mkr. Hällefors kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 312,2 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 316,4 mkr.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Övriga upplysningar om pensioner

Antal visstidsförordnanden				
Politiker	15	15	19	15
Tjänstemän	615	564	579	564
Summa	630	579	598	598
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 pensionutfästelse med 12,0 mkr och år 2011 tecknade kommunen en partiell inlösen av pensionutfästelse med 0,6 mkr. Under år 2019 beslöt Hällefors kommun att teckna försäkring av förmånsbestämd ålderspension enligt beslut KS 2019-04-02 § 79, dnr KS 19/00070 och dnr KS 19/00135. Årliga inbetalningar sker enligt detta försäkringsavtal.

Försäkringen benämns överskottsfond och finns hos KPA Pensionsförsäkring AB.

Ingående kapital	10 773	40 078	10 991	40 078
Inbetalda ålderspensions- och indexeringspremier	145	1 274	29 951	1 274
Avkastning	804	2 404	1 859	2 404
Avkastningsskatt	-8	-32	-29	-32
Avgifter	-71	-262	-667	-262
Utbetalda pensioner	-813	-1 582	-1 518	-1 582
Flytt av kapital	-	-	-	-
Överfört från försäkringarna till överskottsfonden	-	-264	-143	-264
Övrigt	161	-133	-366	-133
Utgående kapital	10 991	41 483	40 078	41 483

Kommuninvest i Sverige AB

Hällefors kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 2021-12-31 till 6 936 000 kronor.

- varav ursprungligt insatskapital	251
- varav årlig insats	5 623
- varav särskild insats inbetald år 2015	284
- varav insatsemission	84
- varav obligatorisk medlemsinsats 2021	694
Utgående insatskapital 2021-12-31	6 936

Hällefors kommuns totala överinsats i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 2021-12-31 till 506 400 kronor.

Tecknade leasingavtal

I verksamhetens kostnader ingår tecknade leasingavtal inklusive service för 2020 och framåt.

	2020	2021	2022	Rest
Bilar	1 711	1 683	979	538
Summa	1 711	1 683	979	538

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 känt. Slutavräkningen för år 2020 (korrigering) och 2021 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 tillgodgjorts 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 (47 600 kronor år 2021) 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		Under mark	60 år
<u>Byggnader</u>		Ovan mark (träd, buskar m.m.)	20 år
Markvärde	-	Utrustning	10-20 år
Stomme, grund	80 år	Publika fastigheter	
Yttertak, fasad, fönster, dörrar	30 år	<u>Vägar</u>	
Stomkomplettering, inredning	20 år	Gatukropp	-
Inre samt yttre ytskikt	20 år	Toppbeläggning	10-30 år
Installationer; el, rör, ventilation, hiss, kyla	25 år	<u>Trafiksignaler, skyltar, vägräcken</u>	20 år
Vitvaror	15 år		
Tekniska installationer	15 år		
<u>Markanläggningar</u>			

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

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, semesterersättningar 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 2021 var 1,25 procent. Intern ränta bokförs månadsvis. För nyinvesteringar beräknas intern ränta från och med månaden som anskaffningen tas i bruk.

Pensionsskulden 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 27. 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 2021 förvaltar Hällefors kommun tre sådana stiftelser. Större delen av tillgångarna i stiftelserna är avsedda att användas inom sociala och kulturella ändamål. Under år 2021 har 81 tusen kronor delats ut enligt donationernas syften. Stiftelsernas tillgångar är vid 2021 års utgång bokförda till 10,3 miljoner kronor.

Driftredovisning 2020 (belopp i tkr)

	Intäkt 2020	Kostnad 2020	Nettokostnad 2020
Politisk verksamhet	19	6 318	6 299
Infrastruktur, skydd m m	1 934	36 570	34 636
plan och bygglovsverksamhet	25	9 489	9 464
näringslivsbefrämande åtgärder	148	2 154	2 006
turism	0	986	986
gator, vägar, parker, utemiljö	484	11 862	11 378
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	431	3 058	2 627
räddningstjänst och krisberedskap	846	9 021	8 175
Kultur och fritid	2 187	22 141	19 954
kulturverksamhet	0	1 081	1 081
bibliotek	424	4 509	4 085
kulturskola	823	4 751	3 928
fritidsverksamhet	940	11 800	10 860
Pedagogisk verksamhet	46 683	198 793	152 110
förskola	7 142	42 525	35 383
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	24 591	102 184	77 593
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	6 479	36 063	29 584
kommunal vuxenutbildning inkl särvox SFI	6 622	8 117	1 495
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särv, SFI	357	4 554	4 197
gem adm pedagogisk verksamhet	1 492	5 350	3 858
Vård och omsorg	55 458	261 316	205 858
vård och omsorg om de äldre	24 289	144 848	120 559
öppen verksamhet	382	4 361	3 979
insatser enligt LSS och LASS	25 114	61 036	35 922
färdtjänst	0	1 735	1 735
adm individ och familjeomsorg	0	2 349	2 349
missbruksvård och övrig vuxenvård	720	10 552	9 832
barn och ungdomsvård	2 032	10 693	8 661
ekonomisk bistånd och familjerätt	2 653	17 712	15 059
gem adm vård och omsorg	268	8 030	7 762
Flyktningmottagande	7 338	7 487	149
Arbetsmarknadsåtgärder	8 461	10 300	1 839
Affärsverksamhet	5 236	6 479	1 243
Gemensamma lokaler	19 872	22 868	2 996
Gemensam administration	9 018	31 932	22 914
Kostverksamhet	10 518	8 979	-1 539
Planeringsreserv	0	0	0
Central lönepott	0	0	0
Intern ränta	3 742	0	-3 742
Pensionskostnader	0	14 070	14 070
Summa	170 466	627 253	456 787
Summa kommunstyrelse	170 466	625 360	454 894
Summa kommunfullmäktige	0	1 741	1 741
Summa myndighetsnämnd	0	152	152

Driftredovisning budget (belopp i tkr)

	Intäkt 2021	Kostnad 2021	Nettokostnad 2021
Politisk verksamhet	0	7 507	7 507
Infrastruktur, skydd m m	1 094	30 858	29 764
plan och bygglovsverksamhet	0	3 138	3 138
näringslivsbefrämande åtgärder	107	2 828	2 721
turism	0	479	479
gator, vägar, parker, utemiljö	8	12 960	12 952
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	0	2 632	2 632
räddningstjänst och krisberedskap	979	8 821	7 842
Kultur och fritid	1 634	20 646	19 012
kulturverksamhet	4	1 329	1 325
bibliotek	23	4 199	4 176
kulturskola	682	5 369	4 687
fritidsverksamhet	925	9 749	8 824
Pedagogisk verksamhet	34 134	200 407	166 273
förskola	5 625	43 541	37 916
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	17 224	106 071	88 847
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	6 787	33 296	26 509
kommunal vuxenutbildning inkl särvox SFI	4 452	9 270	4 818
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särv, SFI	46	4 784	4 738
gem adm pedagogisk verksamhet	0	3 445	3 445
Vård och omsorg	43 843	250 159	206 316
vård och omsorg om de äldre	19 224	140 100	120 876
öppen verksamhet	239	4 620	4 381
insatser enligt LSS och LASS	21 301	61 276	39 975
färdtjänst	0	2 000	2 000
adm individ och familjeomsorg	0	2 368	2 368
missbruksvård och övrig vuxenvård	465	7 535	7 070
barn och ungdomsvård	919	8 966	8 047
ekonomisk bistånd och familjerätt	1 468	17 420	15 952
gem adm vård och omsorg	227	5 874	5 647
Flyktingmottagande	5 995	6 582	587
Arbetsmarknad	5 743	7 716	1 973
Affärsverksamhet	5 319	5 690	371
Gemensamma lokaler	20 061	23 697	3 636
Gemensam verksamhet	8 920	34 998	26 078
Kostverksamhet	9 444	8 807	-637
Centralt löneutrymme	0	107	107
Planeringsreserv	0	3 366	3 366
Intern ränta	3 401	0	-3 401
Pensionskostnader	0	12 671	12 671
Summa	139 588	613 211	473 623
Summa kommunstyrelse	139 588	610 795	471 207
Summa kommunfullmäktige	0	2 151	2 151
Summa myndighetsnämnd	0	265	265

Driftredovisning 2021 (belopp i tkr)

	Intäkt 2021	Kostnad 2021	Nettokostnad 2021	Avvikelse Nettokostnad Budget-2021
Politisk verksamhet	0	6 155	6 155	1 352
Infrastruktur, skydd m m	975	30 798	29 823	-59
plan och bygglovsverksamhet	78	2 517	2 439	699
näringslivsbefrämande åtgärder	18	2 492	2 474	247
turism	12	466	454	25
gator, vägar, parker, utemiljö	52	13 414	13 362	-410
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	0	2 661	2 661	-29
räddningstjänst och krisberedskap	815	9 248	8 433	-591
Kultur och fritid	2 231	26 341	24 110	-5 098
kulturverksamhet	1	1 114	1 113	212
bibliotek	535	5 096	4 561	-385
kulturskola	693	4 682	3 989	698
fritidsverksamhet	1 002	15 449	14 447	-5 623
Pedagogisk verksamhet	37 294	205 233	167 939	-1 666
förskola	8 101	46 710	38 609	-693
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	19 609	105 554	85 945	2 902
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	5 364	37 740	32 376	-5 867
kommunal vuxenutbildning inkl särsvux SFI	3 848	7 161	3 313	1 505
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särsv, SFI	15	4 843	4 828	-90
gem adm pedagogisk verksamhet	357	3 225	2 868	577
Vård och omsorg	47 528	253 031	205 503	813
vård och omsorg om de äldre	22 184	141 267	119 083	1 793
öppen verksamhet	365	4 250	3 885	496
insatser enligt LSS och LASS	16 404	55 563	39 159	816
färdtjänst	0	1 763	1 763	237
adm individ och familjeomsorg	0	2 475	2 475	-107
missbruksvård och övrig vuxenvård	917	9 790	8 873	-1 803
barn och ungdomsvård	1 804	14 335	12 531	-4 484
ekonomisk bistånd och familjerätt	1 879	15 268	13 389	2 563
gem adm vård och omsorg	1 036	6 081	5 045	602
Flyktningmottagande	6 018	5 596	-422	1 009
Arbetsmarknadsåtgärder	8 664	10 962	2 298	-325
Affärsverksamhet	5 469	5 972	503	-132
Gemensamma lokaler	20 396	27 124	6 728	-3 092
Gemensam administration	9 559	36 042	26 483	-405
Kostverksamhet	9 381	9 273	-108	-529
Planeringsreserv	0	0	0	107
Central lönepott	0	0	0	3 366
Intern ränta	3 278	0	-3 278	-123
Pensionskostnader	93	6 798	6 705	5 966
Summa	147 947	621 086	473 139	1 184
Summa kommunstyrelse	147 947	619 348	471 401	-194
Summa kommunfullmäktige	0	1 571	1 571	580
Summa myndighetsnämnd	0	167	167	98

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 kommunkonsekreterare och utskottssekreterare. Här ingår även allmänna val, borgerliga förrättningar, överförmyndarverksamhet samt 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 året 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 bistått kommunfullmäktiges centrumberedning med administrativt stöd för att beredningen på ett effektivt sätt ska kunna genomföra medborgardialoger kring Hällefors centrum. Förvaltningen har också tagit fram synpunkter från medborgarna som samlats in i ett tidigare skede av arbetet med utveckling av centrum i Hällefors tätort.

Under hösten genomfördes SCB:s medborgarundersökning i Hällefors kommun. Resultatet av undersökningen rapporterades till kommunen vid årsskiftet, och kommer att behandlas politiskt av kommunfullmäktiges gruppleddare och i förvaltningen av kommunchefens ledningsgrupp.

Kommunens diarium och ärendehanteringssystem Public 360 har migrerats till en molnlösning vilket innebär förbättrad funktionalitet och kontinuerliga uppdateringar. Tidigare version var äldre och saknade en del av den funktionalitet som kan förväntas av ett modernt ärendehanteringssystem.

Under året har kommunen arbetat fram en ny delegeringsordning för kommunstyrelsen, vilken har antagits under året. Ett arbete med att genomlysas kommunens politiska organisation har pågått under året, med ambitionen att lämna förslag på organisation för nästa mandatperiod före valet 2022. Till skillnad från tidigare har ingen extern konsult använts i arbetet utan det har administrerats av kommunstyrelsens förvaltning.

Totalt redovisar den politiska verksamheten ett överskott på 1,9 miljoner kronor, där 0,5 miljoner kronor direkt går att härleda till överskott för arvoden med 0,3 miljoner kronor och avser främst kommunfullmäktige. Totala nettokostnaden uppgår till 5,5 miljoner kronor och innebär en minskning med 12 procent mot föregående år.

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 tillsammans med kommunerna i norra Örebro län fortsatt arbetet med utredningen omkring Samhällsbyggnad Bergslagen framtida utformning. Utvecklingsprojektet bygger på den förstudie som genomförts under år 2019 och har fokus på ägarstyrning. Bland annat har utredningen kommit fram med ett förslag på ny finansieringsmodell byggd på anpassade principer för respektive verksamhet samt tagit fram förslag på nya styrdokument som stödjer styrningen med den nya finansieringsmodellen.

Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom infrastruktur för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation. Bland annat har kommunen placerat Carl Janbysten på Grythyttans torg, iordningställt ny parkering vid förskolan Lärkan.

Projekteringen för ny gång- och cykelväg Hällefors-Grythyttan är fortsatt i arbete. Projekteringen går sakta framåt men byggstart 2022 står fortsatt fast. Länstrafiken och Hällefors kommun håller dialogmöten kring ändringar i kollektivtrafiken. Utveckling av busstabellen sker kontinuerligt inom ramen för den kapacitet som finns.

Kommunen har under året tagit fram en riktlinje för inköp och avyttrande av mark som är antagen av kommunstyrelsen. Detta kommer att underlätta framtida hantering i dessa frågor.

Under året har en turismsamordnare /kommunikatör anställts. Näringslivschefen leder arbetet på nya enheten för Näringsliv och kommunikation, och även webbredaktör har flyttats från Kanslienheten. Enheten ansvarar för Näringslivs- och Besöksnäringsfrågor, samt intranät och kommunens externa kommunikationskanaler.

För att förbättra dialog och information mellan kommun och näringsliv distribuerar kommunen Kommunbladet till alla hushåll i kommunen fyra gånger per år innehållande aktuell information om vad som är aktuellt i kommunen. Dessutom sker regelbunden information till företagen i form av Näringslivsnytt som ges ut cirka tio gånger per år. Slutligen sker en direkt dialog genom bland annat företagsbesök och träffar med företagen skapar ett gott klimat och en bra förståelse.

Kommunens webbsida driftas inte längre på egna servrar utan har lagts på Webbsideleverantörens molnlösning. Detta möjliggör för ständiga uppdateringar till senaste versioner, bättre säkerhet och även fler utvecklingsmöjligheter på både intranät och hellefors.se.

Under året har övergång från bemannad sommaröppen turistbyrå skett till InfoPoints. Avtal med fem InfoPoints har under 2021 tecknats och försetts med utbildning, information och tryckt material. Utöver InfoPoints tillhandahåller flera aktörer runt om i kommunen broschyrer och kartor. Kommunen förser dessa turistserviceplatser med tryckt material.

Den stora frågan som fortsatt att dominera agendan under året är frågan om Restauranghögskolan i Grythyttan lokalisering. Den utrednings om Örebro universitet presenterade under år 2020 och som föreslog en flytt till Örebro har orsakat ett gediget arbete från kommunens sida, i samverkan med både näringsliv och intresseorganisationer för att väcka engagemang för att både behålla RHS, men även hitta på långsiktiga utvecklingsmöjligheter för en fortsatt universitetsverksamhet i Grythyttan. Ett arbete som resulterat i att Hällefors kommun har en given plats i ett utvecklingsprojekt för restauranghögskolan initierat av universitetet. I det projektet har kommunen möjlighet att vara med och påverka och bidra som en samarbetspartner till universitetet. Detta är en viktig fråga för många företag i både Grythyttan och Hällefors.

Arbetet med förutsättningar för en potentiell etablering av Lake Resort Bergslagen fortgår. Kommunen har tagit hjälp av Business Region Örebro som stöttar med 20 procent av en tjänst för att agera draglok och LOTS i projektet och nästintill veckovisa kortare avstämningar sker mellan tjänstepersoner på kommunledningskontoret, SBB och BRO. BRO hanterar direktkontakten med projektägaren.

Kommunen har från årsskiftet 2020/2021 fram till sista april köpt tjänst via avtal med Frivilliga Resursgruppen (FRG) kring att bistå medborgare i riskgrupp med att handla dagligvaror.

Utfallet för infrastruktur, skydd m m uppgår till 30,8 miljoner kronor och visar sammantaget ett nollresultat i jämförelse med budget.

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.

Coronaviruset har påverkat kulturskolans verksamhet mycket. Under våren har det varit något mindre antal elever i verksamheten. Totalt har verksamheten 237 stycken unika elever. Vårens avgift halverade kommunen för elever utifrån den uppkomna situationen med inställda lektioner och många lektioner på distans. Många planerade uppträdanden blev inställda under våren och inga nya aktiviteter, nya verksamheter eller nya projekt har startats upp. Hösten har genomförts som planerat i stort. Covid-19 har tvingat oss på ett ”positivt sätt” att utveckla och se möjligheterna med distansundervisning, där kulturskolans pedagoger har undervisning via google meets med de elever som är i karantän.

Kulturskolan har haft sju stycken handplockade feriearbetare som själva går på Kulturskolan för att hålla i dans, bild, teater och drama för barn 5-12 år. Aktiviteter har genomförts i bl a bostadsområdena Polstjärnan och Gillersvägen. Under två veckor var sommarkulturskolan tillsammans med Sommarlovsorkestern. Totalt har 289 barn och ungdomar, varav 114 pojkar (39 procent) och 175 flickor (61 procent) deltagit i sammanlagt 21 stycken aktiviteter som Kulturskolan ansvarat för.

Kulturskolan har köpt ett abonnemang på appen ”Ung i Hällefors” med uppstart i oktober som vänder sig till barn och unga samt vårdnadshavare. Målet är att så många som möjligt ansluter sig och genom appen kan kommunen informera om kommunens verksamhet och samtidigt få information vad barn och unga tycker, genom enkäter och dialog.

I slutet av september kunde Hällefors bibliotek äntligen ansluta till Bergslagsbibblan. Bergslagsbibblan är ett samarbete mellan Lindesbergs kommun, Nora kommun, Ljusnarsbergs kommun och Hällefors kommun och innebär bland annat en gemensam bokkatalog och en gemensam webbsida. Processen med inträdet till Bergslagsbibblan har pågått i två år och har föranletts av åtskilliga möten i olika konstellationer.

Den 16 oktober invigdes nya biblioteket i gamla kommunhuset. Biblioteksflytten har planerats och förberetts i ett års tid. Bland annat har nya bokhyllor och andra inventarier köps in. En stor satsning på barn- och ungdomsavdelningen var möjlig tack vare projektmedel från Kulturrådet. Ett flertal workshops har genomförts med bland annat Hällefors folkhögskolas elever från program Inredningsarkitektur och designutbildning, elever från Klockarhagsskolan samt med de företag som levererade möbler.

Den 30 november antog kommunfullmäktige Biblioteksplanen 2021 – 2023 som ersätter Biblioteksplanen 2017 – 2020. En biblioteksplan är ett politiskt beslutat styrdokument som anger riktningen för folkbibliotekets verksamhet.

På grund av Covid-19 har biblioteksverksamhet periodvis fått ställas om. Öppettiderna har reglerats efter rådande omständigheter. Biblioteket har så långt som möjligt följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Bokkassar har levererats på bibliotekets baksida, boken kommer-verksamhet har startats upp, temabokpåsar för förskole- och skolbarn har delats ut. Coronasäkra lovaktiviteter på såväl sportlov som sommarlov har genomförts.

Under året har verkställigheten av byggande av ett badhus i Hällefors tätort vid Hällevi idrottsplats pågått. Badhuset blir en ny mötesplats för motions- och skolsim och kommer förhoppningsvis att öka samarbetet mellan föreningsverksamheten på idrottsplatsen. Den 13 april togs första spadtaget och planen är att det ska stå klart hösten år 2022.

Föreningslivet har varit hårt drabbat av pandemin. Inställda arrangemang och aktiviteter har påverkat mycket. Finns stor oro ute hos föreningarna utifrån minskade intäkter och aktiviteter, medlemstapp men kanske mest tappet av ledare. Kommunen har löpande stöttat med information och kontakter. Föreningsinformation har skickats ut fyra gånger under året till cirka 75 föreningar med information angående bl a statens stöd till kultur- och idrottsföreningar, vilka regelverk som gäller. Kommunen har också deltagit i olika nätverk med länets kommuner för erfarenhetsutbyte i pandemitider. Ett digitalt föreningsråd med 12 föreningar har genomförts. I november lyckades kommunen genomföra ett fysiskt föreningsråd där 16 stycken föreningar deltog.

Bowlinghallen som är en viktig mötesplats har tyvärr varit stängd på grund av pandemin fram till augusti månad. Uteblivna intäkter på ca 300 tkr påverkar resultatet nämnvärt. restriktionerna har också gjort en stor inverkan på föreningslivet och övriga besökare då bowlinghallen är en viktig plats för många olika möten såväl dag- som kväll och helg.

Lovverksamheten har varit ett fokusområde för kommunen i pandemitider och kommunen har även erhållit ett riktat statsbidrag för att stärka det ytterligare. Sportlovet blev lyckat med nya kreativa lösningar som utomhusteater, digitala forum, pysselpåsar erbjöds på biblioteket, utlån av åklappar i tre stycken pulkabackar. Lovprogrammet fick stor uppmärksamhet i p4 Örebro med intervju och där programledarna utnämnde det till "bästa sportlovsprogram" i länet. I samverkan med besöksnäringen har fem stycken digitala "spökberättelser" tagits fram. Historiska berättelser och myter som utspelat sig på platser runtom i kommunen. Särskild satsning på flickfotboll har gjorts i samverkan med HAIF med kvinnliga ledare i spetsen.

Kommunen deltar i flera parallella folkhälsoprojekt i samverkan med bl a regionen, vårdcentralen, kommunens omsorgsverksamhet och Ljusnarsbergs kommun. I folkhälsoprojektet har kommunen anlagt en aktivitetsbana i Sinnenas och minnenas park. En 500 m bana med rörelser "puls och styrka" för såväl barn som vuxna i vacker omgivning. En nysatsning på en Seniorvecka, i samverkan med RF-SISU Örebro erbjöds under veckan också i samverkan med föreningslivet. Ex stavgång, boule, gympa, rörelseförståelse, gå-fotboll, tipspromenad och visning av nya biblioteket och 50-talslägenheterna. En lyckad seniorvecka för att vara i pandemitider och för att vara första gången.

LONA-projektet, i samverkan med destination Bergslagen, har beviljats och avser att utveckla kultur- och naturinformationen vid Björskogsnäs med start vid parkeringen och längst den vackra vägen fram till Björskogsnäs. Informationsskyltar och ljudguider ska förstärka natur- och kulturupplevelsen av området. Detta gör kommunen i samverkan med Grythyttans hembygdsgård och ornitologiska föreningen. Invigning kommer ske under våren 2022.

Nettokostnaden för fritid och kultur redovisas till 24,1 miljoner kronor och visar ett underskott på 5,1 miljoner kronor i jämförelse med budget. Främsta orsaken till underskottet är driftkostnader som uppstått i samband med badhusbyggnationen med 4,7 miljoner kronor då mycket underhåll på området inte genomförts under årens lopp.

Pedagogisk verksamhet

Under året har kommunen erhållit riktade statsbidrag från Skolverket på sammanlagt 8,8 miljoner kronor och innebär en minskning med 39 procent i förhållande till föregående år. I detta ingår ersättningen för reformen karriärtjänster på totalt 0,2 miljoner kronor. Dessutom har pedagogiska verksamheten erhållit totalt 5,0 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året, vilket är minskning med 14 procent mot föregående år. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag på totalt 1,1 miljoner kronor för ersättning för höga sjuklönekostnader p g a covid-19 inom pedagogiska verksamheten.

Utbildningsinsatsen (SKUA) påbörjades hösten 2019 och genomförs av Nationellt centrum och bekostas av Skolverket. Fortbildningsinsatsen har fortsatt, men då i egen regi ute i verksamheten men har blivit uppskjuten p g a rådande omständigheter. SKUA-utbildningen ska leda till ökad måluppfyllelse, då det ska ge en bättre undervisning för nyanlända elever och elever med behov av språkutveckling i allmänhet, men denna utbildning kommer att gynna alla elever på skolan. Även elever med en NPF-problematik gynnas av de stödstrukturer som språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt innebär, t.ex. genom bildstöd, skrivstöd m m.

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. Antal barn i förskolan har varierat mellan 256 till 304 barn under året.

Verksamheten har under året flyttat in i nya ändamålsenliga lokaler som gynnar hela verksamheten, barn, vårdnadshavare och pedagoger. Rektorer och administratör, specialpedagog har också flyttat in i den nya förskolan vilket har lett till ett närmare ledarskap, vilket också gynnat alla i verksamheten.

Under året har verksamheten startat en fortbildning för pedagogiska utvecklingsledare som handlar om att motverka rasism i förskola och skola. Föreläsning kommer att ske kontinuerligt för alla pedagoger om Reggio Emilia pedagogiken som handlar om förhållningssätt och barnsyn för att göra utbildningen mer likvärdig och tillgänglig för alla barn.

Förskolan har arbetat med implementering och nu även startat igång från höstterminen med ett nytt elevsystem kallat Infomentor. Det ger vårdnadshavare en ökad delaktighet genom att följa sitt barns utveckling och förskolans verksamhet. Det har också gett pedagogerna ett bra dokumenteringssystem. Rektor har även fått en bättre insyn och delaktighet i verksamheten och det är även ett enkelt system för att nå ut till vårdnadshavare.

Covid-19 har påverkat verksamheten för alla inblandade. Det har varit en hög sjukfrånvaro, både korttid och längre tids sjukfrånvaro. Men verksamheten har också haft låg närvaro av barn i förskolan vilket har gjort att verksamheten trots allt har rullat på.

Nettokostnaden för förskolan uppgår till 38,6 miljoner kronor. I förhållande till budgetering är det ett underskott med 0,7 miljoner kronor. Orsaken till underskottet är att Förskolans i Grythyttan öppnat ytterligare en avdelning, att kostnaden för pedagogisk enskild verksamhet blivit högre än budgeterat samt att två förskolor i Hällefors bytt verksamhetslokaler. Däremot har kostnaderna kunnat hållas ner då verksamheten inte tillsatt lika mycket vikarier vid personalens frånvaro, och det har varit genomförbart när barnantalet varit lågt med anledning av pandemin. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom förskolan på 3,1 miljoner kronor för 2021 avseende minskade barngrupper i förskolan och kvalitetssäkrande åtgärder och maxtaxa i förskolan. Dessutom har förskoleverksamheten erhållit 0,3 miljoner kronor i bidrag för asylsökande under året, vilket är en minskning med 25 procent mot föregående år. Slutligen har verksamheten erhållit 0,4 miljoner kronor avseende ersättning för höga sjuklönekostnader p g a covid-19.

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-6) och Klockarhagsskolan (F-9) i Hällefors tätort. Grundsärskolan är integrerad i grundskolan. Under vårterminen har kommunen haft 777 grundskoleelever och under hösten uppgick elevantalet till 747 elever. Inom fritidshemsverksamheten är det inskrivet i genomsnitt 42,8 barn per avdelning som kan jämföras mot rikets som uppgår till 35,8 barn per avdelning. För kommunen innebär det en minskning med 8,7 barn per avdelning i förhållande till föregående år. Totalt finns det idag 176 inskrivna barn i kommunens fritidsverksamhet, vilket är en minskning med 18 procent mot föregående årsskifte.

Undervisningsansvariga i fritidshemmen har genomfört en digital utbildning, via Skolverket, gällande fritidshemmets uppdrag. Utbildningen baseras på forskning och litteratur inom området samt praktiska moment som ska genomföras i undervisningen. Syftet med insatsen är att stärka pedagogernas kunskaper om fritidshemmets uppdrag och därmed leda till en kvalitetsförbättring i fritidshemmet.

Alla undervisande lärare inom lågstadiet har deltagit i en utbildningsinsats gällande ledarskap i klassrummet. Utbildningsinsatsen har inneburit att lärarna läst litteratur och forskning inom området, samplanerat olika moment och därefter diskuterat hur genomförandet i klassrummet fungerat. Ett tydligt ledarskap skapar trygga elever som vet vad som förväntas av dem, vilket är en viktig del i att kunna tillgodogöra sig undervisningen.

Verksamheten har under året tagit fram en ny Trygghetsplan som bättre belyser verksamhetens främjande och förebyggande arbete med att förhindra kränkningar, diskriminering och trakasserier. En tydligare plan för detta är ett viktigt steg för att kunna förbättra verksamhetens arbete med att skapa trygghet och studiero.

Målet med att säkerställa möjligheten för kommunens elever till simundervisning för att öka måluppfyllelsen har på grund av rådande omständigheter inte kunnat genomföras som planerat eftersom simhallarna inte tar emot elever från annan ort. För att ge eleverna möjlighet att uppnå kunskapskrav har det genomförts simning utomhus vid höstterminens start. Beslutet att bygga ett badhus förväntas leda till goda möjligheter att erbjuda simundervisning, vilket kommer att påverka måluppfyllelsen positivt.

Verksamheten har idag många elever med diagnosticerad Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (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 fortgått. Material har köpts in och de anställda har fått kompetensutveckling inom området och insatserna har bidragit till att gemensamma riktlinjer för klassrumsmiljön har tagits fram. Att NPF- anpassa undervisningen innebär att kommunen tillmötesgår elevers behov och skapar förutsättningar för att de ska nå kunskapskraven.

Lovskola har genomförts enligt Skollagen. Det har genomförts under sportlov samt påsklov och har varit en god uppslutning. Verksamheten har även fortsatt bedriva läxhjälp/studiepass efter skoltid. Under vårterminen påbörjades ett arbete med SISU "Rörelsesatsningen i skolan" gällande rörelsesatsning i skolan. Samarbetet kommer fortsätta under läsåret 2021/2022, och då kommer även en grupp av elever få en ledarutbildning för att sedan kunna hålla i egna rastaktiviteter.

Kommunen har köpt in Chromebook till åk 4, så nu finns det en till en i hela åk 4 till 6, vilket kommer gynna den digitala undervisningen bland eleverna.

På grund av den rådande pandemin ställdes de nationella proven in detta läsår, men i stället har eleverna i åk 6 gjort Skolverkets ersättningsprov i svenska/svenska som andraspråk, engelska och matematik i årskurs 6 för att få till en likvärdig bedömning inför betygsättning.

Under hösten har ett arbete med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet inletts på såväl Grythyttans skola som Grundsärskolan. Syftet är att skapa förutsättningar för att få en bättre kontinuitet i utvecklingsarbetet. Tanken är att hitta en struktur som genomsyras av ett vetenskapligt förhållningssätt där personalens egna "problemställningar" möter krav från styrdokument och kommunala målsättningar. Arbetet har under våren intensifieras och under det gångna året har kommunen fortsatt jobba fram olika dokument. Arbetet omfattar såväl mål/visions-dokument.

Elevhälsan är delaktig i ett projekt i Örebro län, som vill utveckla det systematiska arbetet för att främja skolnärvaro och förebygga skolfrånvaro (FNoFF). Syftet med nätverket är att se till att arbetet med skolnärvaro lyfts upp på agendan. En fungerande skolgång är en av de viktigaste skyddsfaktorerna och den behöver vara likvärdig för regionens alla elever. Skolnärvaro är inte enbart en fråga för skolan, utan en fråga för hela samhället. Frågan behöver lyftas på flera nivåer och i flera sammanhang. Som bakgrund till projektet finns en önskan om att minska psykisk ohälsa hos barn och unga i regionen genom att de får en positiv och fungerande skolgång.

Nettokostnaden för verksamheterna uppgår till 85,9 miljoner kronor och visar ett överskott på 2,9 miljoner kronor i jämförelse med budget. Överskottet beror på riktade bidraget för sjuklönekostnader, minskade vikariekostnader samt mer riktade statsbidrag än budgeterat. Totalt har nettokostnaderna ökat med 11 procent mot föregående år. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom grundskolans område för året på 17,3 miljoner kronor. Av dessa avser 3,9 miljoner kronor bidrag för asylsökande och nyanlända under året, vilket är en minskning med 13 procent mot föregående år.

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 studerade 146 gymnasieelever på Pihlskolan och under höstterminen är det 128 gymnasieelever. Under vårterminen fanns 14 elever i annan kommun och under hösten är det cirka 16 elever.

På grund av Corona-pandemin bedrevs en stor del av undervisningen på distans fram till påsklovet vårterminen 2021. Efter det har alla gymnasieelever haft minst 80 procent av sin undervisning förlagd som närundervisning. Verksamhetsutvecklingen har under det här året när det gäller digitaliseringen tagit enorma steg framåt. Helt avgörande har varit att ha IT-kompetensen bland personalen bl a med egen IT-pedagog.

Allt planerat utvecklingsarbete med bl a språk- och kunskapsutvecklande arbete (SKUA) för att öka måluppfyllelsen fick under vårterminen skjutas på framtiden då situationen med att hela tiden ställa om verksamheten med kort varsel utifrån smittspridning och regeringens rekommendationer, tog ofantligt mycket tid och kraft för all personal i verksamheten. Från höstterminen återupptogs arbetet med skolutveckling. Det påbörjade samarbetet med Göteborgs universitet där tanken var att skolan skulle få en forskare knuten till sig under vårterminen, gick tyvärr inte att genomföra då forskningsprojektet inte fick de medel som var sökta.

Det utvecklingsarbete inom betyg och bedömning som påbörjades under 2020 gällande statistikmallar för resultatanalyser för att utveckla kvalitetsarbetet på skolan har fortsatt och analyser ha gjort både i ämneslag, inom elevhälsan samt övergripande.

Ett ständigt pågående arbete som är svårt att klara utan att kommunen har ett eget badhus är att säkerställa möjligheten för kommunens elever till simundervisning för att få ett godkänt betyg i idrott och hälsa. Det fanns en plan över hur möjligheten till simundervisning skulle säkerhetsställas men det har p g a pandemin inte kunnat genomföras. När badhuset med simhall kommer att vara färdigbyggt till höstterminen 2022, kommer det antligen gå att nå upp till det här målet.

Verksamheten har fortsatt att utveckla alla lärares kompetens för att kunna möta alla elever utifrån deras behov. Under pandemin har utvecklingsarbetet inte varit lika strukturerat som tidigare då kommunen har varit tvungna att snabbt lösa den aktuella situationen så att undervisningen har gått att genomföra utifrån förutsättningarna.

Ett samverkansavtal med Filipstad kommun och mer inriktad marknadsföring har resulterat i fler sökande från andra kommuner än beräknat.

Nettokostnaden för gymnasieskola och gymnasiesärskola uppgår till 32,4 miljoner kronor och innebär att verksamheten redovisar ett underskott på 5,9 miljoner kronor. Anledningen till underskottet är främst ökade kostnader för interkommunal elevsättning till andra kommuner. Kommunen har erhållit riktade statsbidrag inom gymnasieskolan på sammantaget 1,9 miljoner kronor för året. Av dessa avser 0,7 miljoner kronor i bidrag för asylsökande och nyanlända under året, vilket är en minskning med 61 procent mot föregående år.

Kommunal vuxenutbildning

Kommunen ansvarar för grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning (Komvux), särskilt utbildning för vuxna (sär vux), svenska för invandrare (SFI) samt yrkesvux. Under vårterminen 2021 studerade 120 komvuxelever på Pihlskolan och under höstterminen är det 122 komvuxelever. Pihlskolans hade under vårterminen 78 elever på SFI och under höstterminen 86 elever. I och med att kommunen har ett kontinuerligt intag på SFI samt nya uppstarter under löpande läsår gör det att elevantalet på vuxenutbildningen under året varierar.

Yrkesutbildningar inom restaurang och livsmedel, industriteknik samt vård och omsorg för 31 elever har startats höstterminen 2021 som finansieras med både kommunala medel och statliga riktade bidrag. Sedan starten 2013 och till och med läsåret 2020/2021 har Pihlskolan utbildat 139 elever inom vård och omsorg varav 49 stycken elever avbrutit utbildningen och har erhållit ett eller fler kurser.

Vuxenutbildningen har p g a smittspridningen fortsatt på distans och enbart varit på plats för examinationer. Från höstterminen startades verksamheten på plats, men verksamheten på vuxenutbildningen har förlagts till Folkets hus för att trängsel ska undvikas. Endast delar av vuxenutbildningen förläggs på distans och kommunen arbetar för att undervisningen gradvis helt ska återgå till undervisning på plats samt i kommunens egna lokaler.

I november flyttade lärcentrum in i ny fina lokaler där den gamla medborgarplatsen tidigare låg. Delar av lokalerna delas med biblioteket vilket ger stora förutsättningar för ett bra samarbete. Pihlskolans läromedel hanteras nu av skolan och finns numera på lärcentrum.

Nettokostnaden för kommunal vuxenutbildning slutar på totalt 3,3 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott med 1,5 miljoner kronor. Den största anledningen är att kommunen erhållit mer riktade statsbidrag inom vuxenutbildningen än vad som budgeterats. I förhållande till föregående år har nettokostnaderna ökat med 120 procent. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom vuxenutbildningen på sammanlagt 3,7 miljoner kronor. Av dessa avser 2,5 miljoner kronor i bidrag för asylsökande och nyanlända under året, vilket är minskning med 14 procent mot föregående år.

Gemensamma kostnader för gymnasieskolan och vuxenutbildningen

Verksamheten utgör de gemensamma kostnader för verksamheternas lokaler så som lokalhyra, lokalvård. Helårsutfallet för gemensamma kostnader uppgår till 4,8 miljoner kronor och innebär att verksamheten inrymts inom tilldelad budgetram.

Gemensam administration pedagogisk verksamhet

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för pedagogisk verksamhet och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Helårsutfallet för gemensam administration uppgår till 2,9 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,6 miljoner kronor. Största orsaken till överskottet är att tjänsteperson är utlånad för badhusprojektet med 25 procent.

Vård och omsorg

Ett utvecklingsarbete kring ”Nära vård”-reformen har påbörjats i samverkan mellan kommun och region där en större brukarfokus och där primärvården skall vara navet i framtidens hälso- och sjukvård, är fokusfrågor. Begreppet Nära vård handlar om att patienten ska få den vård som krävs i sin egen kommun. Reformen bygger på ett utvecklat samarbete mellan närsjukvården och kommunerna. Omställningen innebär att ett behov av alltfler och alltmer omfattande avancerade hälso- och sjukvårdsuppgifter samt rehabiliteringsinsatser ska ges där patienten befinner sig.

Utvecklandet av arbetssätt och metoder för att erbjuda en trygg och säker vård och omsorg i hemmet är pågående inom regionen och kommunerna. Navet för God och Nära vård kommer att vara Närsjukvården dvs Primärvården. Under hösten har en styrgrupp bestående av nio personer, med olika professioner, deltagit en utbildning om Nära vård. Processledare har utsetts i verksamheten. Arbetsgruppen har valt att se över och utveckla den egna verksamheten, och fokus kommer att ffa ligga på förebyggande och hälsofrämjande insatser för att minska inflödet av nya insjuknade.

Covid-pandemin har tidvis inneburit stora utmaningar. Rutiner och handlingsplaner har fått upprättats och reviderats med kort varsel. Skyddsutrustning, skyddsåtgärder och hygienfrågor har varit fokusområden och bemanningen har under perioder varit svår att lösa. Många medarbetare har arbetat mycket övertid, tagit många extrapass och arbetat med kort vecko- och dygnsvila. Förmågan till problemlösning har varit mycket god under året där engagemang och lojalitet hos medarbetare många gånger varit mycket god.

Under verksamhetsåret 2021 har äldreomsorgen och funktionshinder haft långa väntetider på verkställighet i verksamhetssystem och i uppföljningar. Detta är utmaningar som inte ska ha drabbat brukare direkt, men som lett till att statistik, avgiftshantering etcetera har påverkats. Organisationen kring biståndshandläggning har setts över och förstärkts under senare delen av 2021 för att möta denna utmaning. Tillgängligheten för brukare och servicen för brukare har därmed stärkts något under senare delen av verksamhetsåret. Arbetet kommer att fortgå under 2022.

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 korttidsplatser/växelvård. Dessutom finns en trygghetsplats som är frivillig insats enligt HSL beslut. Behovet av plats prövas på begäran av den enskilde eller dennes närstående och beslutas av tjänstgörande sjuksköterska, dygnet runt.

Pandemin har haft en stor påverkan i verksamheten. För omsorgstagaren/patienten innebär det provtagning och omfattande vårdinsatser. Mycket tid har lagts på informationsöverföring mellan personal i verksamheten samt hantering och handhavande av skyddsutrustning för en ökad patientsäkerhet. Ett omfattande arbete har bedrivits genom att vårda de omsorgstagare/patienter som drabbats av sjukdom relaterat till covid.

En stor satsning har genomförts för att vaccinera samtliga patienter/omsorgstagare som är inskrivna i Hemsjukvården. Det är en service till våra mest sjuka sköra äldre och till personer med komplexa vårdbehov. Vidare utvidgades vaccineringen (dos 1 och 2) till att omfatta personer som är beviljade någon form av kommunal insats allt ifrån rehabilitering, larm, inköp osv. Även sammanboende har erbjudits vaccinering. Ett omfattande arbete har lagts på att identifiera nytillkomna personer i verksamheten, för att erbjuda vaccinering. Tredje dosen har givits till samtliga patienter som är inskrivna i Hemsjukvården. För kommuninvånaren innebär det en service där långa, påfrestande och betungande resor undvikits. Planering och genomförande av vaccinering har fortsatt löpande under året.

Kommunen har under året arbetat med förberedelse för flytt till nya vård- och omsorgslokaler för boende som Länsgården genomför som kommer att innebära ytterligare 10 nya platser. Utökning av antalet platser samt ändamålsenliga lokaler innebär en mer optimal verksamhet och skapar också ett mer attraktivt boende för den enskilde. Inflyttningen beräknas ske i april/maj år 2022.

En digital tjänst som påbörjades i maj månad på finska enheten (Suomikoti), som ska hjälpa till att bibehålla funktionsförmågan hos omsorgstagarna på boendet, vänder sig först och främst till de finskspråkiga. Tjänsten stöder och uppmuntrar i det dagliga arbetet med rehabilitering och välbefinnande.

Under året har kommunen arbetat intensivt med motiverande samtal om att ansöka om vård- och omsorgsboende och gäller de brukare som har över 25 hemtjänststimmar per vecka. Arbetet har resulterat i att flera omsorgstagare har flyttat från trygghetsboendet Gamla Björkhaga till vård- och omsorgsboende eftersom deras omvårdnadsbehov inte har kunnat tillgodoses optimalt av hemtjänsten.

Under sommaren öppnade kommunen, i liten skala, kaffeserveringen för omsorgstagare på trygghetsboendet Björkhaga, vilket visade sig vara mycket lyckat. Syftet var att bryta isoleringen utifrån att det var möjligt att börja träffas igen. Från att ha varit några få som kom för att dricka kaffe har de blivit alltfler. Kommunen serverar även lunch och kvällsmål till några omsorgstagare i matsalen utifrån särskilda skäl och det har haft en mycket positiv effekt.

Seniorkollo är ett projekt i Norra länsdelen där resp. kommun tillsammans med föreningslivet, civilsamhället och folkhälsoteamet gör en gemensam satsning för att främja och förebygga ohälsa genom aktivitet. I Hällefors är det omsorgsverksamheten och vårdcentralen som är drivande kring planering för genomförande av aktiviteter. Syftet med satsningen är att bryta individens isolering och att öka den fysiska aktiviteten. Målsättningen i förlängningen är att dessa individer får ett ökat socialt nätverk och en ökad förståelse för aktivitetens betydelse, för att bibehålla fysiska och psykiska funktioner högt upp i åren.

Projektet CROSS, Jämlik hälsa samt Hälsosamt åldrande är samarbetsprojekt för att minska ohälsotalet bland kommunens invånare. Här interagerar primärvården, kommunen, folkhälsoteamet och civilsamhället för en mer jämlik hälsa. Vårdcentralen har som uppdrag att erbjuda och genomföra hälsoundersökningar. Kommunens huvuduppdrag är att erbjuda aktiviteter för en ökad hälsa. Detta är ett projekt som fortgår även under 2022.

Antalet insatser för omsorgstagare inom hemsjukvården uppgår till 103 december 2021 och innebär att antalet insatser varit lägre under året i förhållande till föregående år. När det gäller öppna insatser som hanteras av arbetsterapeut har minskat från 262 insatser till 15 insatser under året 2021. Många ärenden är öppna men är troligen inte aktuella. Arbetsterapeuterna har arbetat med utvecklingsområdet och ändrat sitt arbetssätt. De har tillgång till att hantera ett ärende på ett mer professionellt sätt dvs man påbörjar ett ärende, gör en uppföljning och när ärendet inte längre är aktuellt flyttas journalen till avslutade. Blir personen aktuell igen, så öppnas ärendet åter. Antalet öppna ärenden har minskat i förhållande till förra året. Inom hemtjänsten finns det i december månad 301 brukare inkluderat de brukare som enbart har larm, vilket är en minskning med 30 hemtjänsttagare.

Under våren har kommunen slutfört projektet med en ny arbetsmodell för att få en effektivare bemanning inom äldreomsorgen som skett i den s k Jotib-modellen. Det har resulterat i att kommunen numera har IT-stödet som ett permanent stöd för verksamheten för att kunna planera för en effektiv bemanning med en tydlig och enkel koppling vid arbetet med helårsprognos.

Nettokostnaden för äldreomsorgen redovisas till 123,0 miljoner kronor och visar ett överskott på 2,3 miljoner kronor, och innebär att nettokostnaden minskat med 1 procent i förhållande till föregående år. Under året har omställningsarbetet fortsatt för att hitta en mer kostnadseffektiv bemanning inom främst hemtjänsten. Som stöd använder verksamheten en modell kallad Jotib som är ett stöd för att kunna se kopplingen mellan bemanning och ekonomi under hela året. Det syns tydligt att förändrat arbetssätt och planering gett resultat i minskade kostnader inom delar av hemtjänsten. Slutligen har verksamheten erhållit 1,9 miljoner kronor avseende ersättning för höga sjuklönekostnader p g a covid-19.

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 22 brukare i boende med särskilt service och 26 brukare i daglig verksamhet. Inom personlig assistans har kommunen nio brukare och tre i extern regi. Inom LSS har kommunen fyra externa vårdplaceringar.

Mycket har blivit inställt p g a Covid-19 under denna tid som exempelvis habiliteringsträffar tillsammans med anhöriga, habiliteringspersonal från Örebro och personal där brukarna får prata om sitt mående, sina önskningar osv. Även dialogslingorna har ställts in där brukarna får prata om sitt liv om vad de upplever och tycker. Galaxen har ej varit helt stängd under året men under vissa perioder har kommunen flyttat ut den dagliga verksamheten på boendena och det har lett till att kommunen ändå kunnat fånga upp om någon mått dåligt under pandemin, och det är trots allt viktigt för brukaren att ha en värdefull jobbdag.

Årsmöte med Föreningen Galaxen har genomförts, där brukarna ingår i styrelsen. En lördag i juli anordnade Föreningen loppis utanför Galaxens lokal med försäljning av fika där brukarna var med och hjälpte till med att ställa upp/plocka ner bord och servera fika till besökare. Brukarna uppskattade att få vara med och arbeta denna dag. Även en julmarknad kunde Föreningen genomföra i slutet av november, där brukarna fick vara med och arbeta med att sätta upp marknadsstånd, sälja glögg och fika som också var mycket uppskattad av både brukare och besökare.

Under sommaren har en del bussutflykter kunnat genomföras, givetvis med restriktioner, som exempelvis att åka iväg och bada, fika och äta.

En stödpedagog på dagliga verksamheten Galaxen har genomfört en undersökning om hur arbetsmiljön är på Galaxen för kommunens brukare som kommer att sammanställas och redovisas. Några saker som framkom ganska tydligt i undersökningen var önskemål om att få arbeta i mindre grupper p g a hög ljudnivå och att det lätt blir konflikter mellan brukarna.

Verksamheten har haft ett tufft år gällande flertalet brukarärende relaterat till sex och samlevnad samt hot och våld. Detta har resulterat i en utbildningsdag för de anställda på boende och daglig verksamhet i början av september.

Nya ansökningar om personlig assistans har inkommit till kommunen under våren som påverkat kommunens ekonomi negativt då kommunen inte erhåller någon statlig ersättning för de nya ärendena. TES-assistans, som är ett elektroniskt tidredovisningssystem mot Försäkringskassan, är nu infört i samtliga arbetsgrupper.

Nettokostnaden för denna verksamhet uppgår till 39,1 miljoner kronor och visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor och innebär en ökning av nettokostnaderna med nio procent i förhållande till föregående år. Överskottet beror dels på obudgeterade riktade statsbidrag med anledning av covid-19 avseende höga sjuklönekostnader och dels minskade vikariekostnader.

Färdtjänst

Verksamheten utgörs av färdtjänst för kommunens medborgare som har en funktionsnedsättning som är bestående och som innebär svårigheter att förflytta sig själv eller att åka med allmänna kommunikationer som ges enligt lagen om färdtjänst. Handläggningen av färdtjänsten sker av Region Örebro län. Corona-epidemin har påverkat kostnadsutvecklingen positivt då antalet resor varit fortsatt lågt. Nettokostnaden för denna verksamhet uppgår till 1,8 miljoner kronor, och är i linje med föregående år, och innebär ett överskott med 0,2 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 behovsprövat öppenvård och övriga öppna insatser. Här ingår även insatser som förvaltningen ger till vuxna, 21 år eller äldre, med problem som inte är relaterade till eget missbruk och/eller beroende av alkohol, narkotika, läkemedel, lösningsmedel eller kombination av dessa.

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

Under året har individ och familjeomsorgen haft 274 ärenden där 199 ärenden avser barn och unga, och resterande vuxna. Det innebär att antalet ärenden minskat med 20 stycken i förhållande till föregående år. Antal utredningar har ökat från antal 333 år 2020 till 390 stycken år 2021. Om det sker en jämförelse med antal ärenden är alltså antalet utredningar högre än antalet ärenden, vilket påtalar att det många gånger är samma individer som utreds flera gånger. Av de 479 stycken anmälningar som inkommit till kommunen under året innehåller cirka 38 procent en oro där alkohol/drogproblematik fanns med. En ökning kan ses gällande anmälan av våld, vilket till antal 2020 var 53 stycken och som ökade till antal år 2021 till 81 stycken. Kommunen har haft 309 ärenden inom ekonomiskt bistånd under året.

Två handläggare i vuxenheten har genomgått ASI (addiction severity index)-utbildning. Detta är ett bedömningsinstrument som innehåller frågor på sju livsområden och för brukaren innebär detta ett mer utförligt och mätbart resultat i dennes utredning och gör att det blir bättre förutsättningar för brukaren att få sina behov tillgodosedda och med mer lämplig insats.

Arbetet för att stärka barns delaktighet i linje med barnkonventionen fortgår. Det har under maj månad gjorts en ny stor ärendegranskning tillsammans med Region Örebro län för att undersöka i vilken utsträckning barns delaktighet i ärenden på socialtjänsten ökat sedan den förra granskningen som gjordes i början av 2019. I resultatet framkommer att barn och unga i Hällefors kommun kommer till tals i större utsträckning nu än tidigare, både i utredningar och under insats. Barnets delaktighet har framför allt ökat när det kommer till utformande av insatser, vilket borde bidra till bättre utfall av insatser.

Medarbetare inom enheten för barn & unga har under året påbörjat Socialstyrelsens utbildning ”Stöd för lärande om handläggning och dokumentation”. Utbildningen syftar till att med utgångspunkt i eget arbete skapa reflektion och ökad förståelse för de olika momenten inom handläggning och dokumentation. Utbildningen syftar även till att öka brukainflytandet och stärka rättssäkerheten i handläggningen. Utbildningen kommer att slutföras under våren 2022.

Under året har kommunen haft 309 pågående försörjningsstödsärenden. Under år 2020 hade förvaltningen 408 ärenden. Därmed kan kommunen se en minskning av antalet ärenden. Framförallt har andelen nya migrationsärenden minskat kraftigt samtidigt som övriga ärenden ökat. Sammantaget konstateras att en stor del av försörjningsstödet fortfarande är relaterat integrationsfrågor där många individer i introduktion, till del eller helt uppstår försörjningsstöd för sin försörjning. Detta leder samtidigt till att många familjer i integrationsprocessen lever i ekonomisk utsatthet och kommunen har en hög andel barn som lever i ekonomisk utsatthet.

Det pågår ett åtgärdsarbete kring brister gällande arbetsmarknadsenhetens relaterat systematisk kartläggning, och uppföljning av brukare samt samverkan både internt och externt. Detta innebär att arbetet med personliga handlingsplaner, personliga möten och uppföljningar av planering för brukargruppen har stärkts och kommer att fortsätta stärkas under verksamhetsåret 2022.

Ett förslag på nya riktlinjer för försörjningsstöd har arbetats fram under år 2021 och är ett omfattande arbete och kommer att fortsätta under verksamhetsåret 2022.

Kommunen arbetar med att minska placeringskostnaderna vilket bedöms möjligt inom ramen för redan befintliga placeringar. Förvaltningen har avslutat vissa pågående placeringar samt kunnat förebygga ett stort antal andra nyplaceringar genom andra insatser. Dock förekommer frekvent att individer med utbredda sociala problem inflyttar till kommunen där behov av kraftiga sociala åtgärder föreligger från dag ett i kommunen. Social dumping påverkar individ och familjeomsorgen där flera komplexa placeringsärenden finns till följd av inflyttning. Inflyttning av individer med stor social problematik bedöms öka snarare än minska i kommunen och detta leder till ökade placeringskostnader avseende såväl barn och unga, missbruk och skyddat boende.

Verksamheten konstaterar en trend av ökad social oro i kommunen och en stor andel kan härledas en ökad inflyttning i kommunen av individer med låg försörjningsförmåga och sociala problem. Kommunen ser behov av att fortsätta utveckla kommunövergripande samverkan för att möta utvecklingen samt samverka med andra samhällsaktörer som primärvård och polis. Kommunen har svårt att planera för denna utveckling eller förebygga densamma. Detta innebär att kommunens framtida prognos är känslig och att ytterligare inflyttning av socialt utsatta individer snabbt kan leda till försämrad ekonomi.

Nettokostnaden för denna verksamhet redovisas till 36,2 miljoner kronor och visar ett underskott på 2,7 miljoner kronor. I förhållande till föregående år är det en ökning av nettokostnaderna med 16 procent. Underskottet beror främst på ökade antalet barn- och vuxenplaceringar. Individ och familjeomsorgen har erhållit 2,3 miljoner kronor i bidrag för asylsökande och nyanlända under året, vilket är ökning med 4 procent mot föregående år.

Gemensam administration vård och omsorg

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för vård och omsorgsverksamheter och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Nettokostnaden för gemensam administration redovisas till 5,0 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,6 miljoner kronor. Överskottet går att härleda till ökade riktade statsbidrag i förhållande till budgeterat.

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 året erhållit 6,1 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.

Idag har kommunen ett inskrivet ensamkommande barn och ungdom i stödboende. Samma tid föregående år hade kommunen totalt elva ensamkommande barn och ungdomar i stödboende. Antalet inskrivna ungdomar har därmed minskat under året. När det gäller antalet inskrivna ensamkommande barn och ungdomar som är familjehemsplacerade har kommunen idag totalt tio stycken. Av dessa är 70 procent placerade i annan kommun.

Totalt har verksamheten finansierats med riktade statsbidrag under verksamhetsåret 2021 med undantag för 1,3 miljoner kronor som innebär ett underskott. Totalt har verksamheten omsatt 7,3 miljoner kronor, vilket är en ökning av nettokostnaderna med 1,2 miljoner kronor 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 2021 administrerat 78 arbetsmarknadsåtgärder samt erbjudit totalt 41 feriearbeten för ungdomar. Kommunen har erbjudit arbetsmarknadsinsatser/ beredskapsanställningar, där antalet har ökat från totalt 13 extratjänster i januari 2021 till 14 extratjänster i december 2021. Antalet offentligt skyddade anställda är oförändrat och uppvisar åtta anställda. Kommunen har även tre lönebidragsanställda i december månad samt en med introduktionsjobb.

Det pågår ett åtgärdsarbete kring brister som KPMG påtalat i sin revision gällande AME relaterat systematisk kartläggning, och uppföljning av brukare samt samverkan både internt och externt. Detta innebär att arbetet med personliga handlingsplaner, personliga möten och uppföljningar av planering för brukargruppen har stärkts och kommer att fortsätta stärkas under verksamhetsåret 2022.

Totalt har nettokostnaderna för kommunens arbetsmarknadsåtgärder kostat 2,3 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,3 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Kommunen har totalt haft en omsättning på 11,0 miljoner kronor. Orsaken till underskottet är ofinansierade kostnader för verksamheten vid årets ingång. Förvaltningens bedömning är att insatserna i arbetsmarknad är nödvändiga för att undvika ett sämre resultat i utfallet för ekonomiskt bistånd och insatser i arbetsmarknad beräknas leda till minskade kostnader totalt för kommunen. Totalt under året har verksamheten erhållit 0,4 miljoner kronor i riktade statsbidrag från Migrationsverket, vilket är en minskning med 33 procent.

Affärsverksamhet

Här samlas verksamheterna arrendeverksamhet, kollektivtrafik, vattenförsörjning och avloppshantering samt avfallshantering. Nettokostnaden för verksamheten kollektivtrafik redovisas till 0,5 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,1 miljoner kronor i förhållande till budgeterat.

Gemensamma lokaler

Kommunens gemensamma fastighetsförvaltning består av kommunalägda fastigheter med en total lokalyta om cirka 27 000 kvadratmeter.

Brandlarm vidarekopplat till räddningstjänsten har installerats i Sporthallen och Pihlskolan, vilket innebär både ett förbättrat skydd mot totalskada av byggnaderna men också en säkrare miljö för de som vistats i lokalerna.

På Klockarhagsskolan har temperatursensorer installerats i lokalerna för bättre övervakning av temperaturen och snabbare åtgärder vid avvikande temperaturer. Detta efter att det i hyresgästenkäten framkommit ett stort missnöje med inomhusklimatet i lokalerna där temperaturen är en betydande faktor. Åtgärden kommer att bidra till ett bättre arbetsklimat för både elever och personal.

Kommunen har under året slutfört uppdraget att etablera 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. Under året har kommunen påbörjat upphandlingsarbete för en totalrenovering av centralköket och ekonomiska konsekvenser kommer att beskrivas i ett eget ärende för politiskt ställningstagande kring genomförande under början av år 2022. Kommunen har dessutom slutfört underhåll och verksamhetsanpassningar av gamla kommunhuset som innebär nya verksamhetslokaler för socialtjänst, hemtjänst, lärcentra samt folkbiblioteket. Under hösten har Kronhagsskolans idrottshall påbörjats att rustas upp och kommer att färdigställas i början av år 2022.

Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom fastighet för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation. Bland annat har kommunen skapat nya parkeringsplatser vid förskolan Lärkan.

Nettokostnaden för fastighetsförvaltningen uppgår till 6,7 miljoner kronor och innebär ett underskott med 3,1 miljoner kronor. Under året har fastighetsförvaltningen tilläggsbudgeterats för sk näringslivsbefrämjande åtgärder i form av tidigarelagda investeringar med 1,4 miljoner kronor där verkliga utfallet blev åtgärder med 0,8 miljoner kronor. Om de näringslivsbefrämjande åtgärderna exkluderas redovisar fastighetsförvaltningen ett underskott med 3,7 miljoner kronor. Orsaken till underskottet beror på tre större delar. 1,1 miljoner kronor går att hänföra till de exceptionellt höga elpriserna under hösten och vintern då kommunen har avtal om rörligt elpris. Rivningen av Godtemplargården kostade totalt 1,6 miljoner kronor och avvecklingskostnad av förskolan Bananen uppgick till 0,5 miljoner kronor, samt nedskrivning av förskolan Masken med 0,7 miljoner kronor som kommer att rivs under år 2022. Dessa avvecklings- och rivningskostnader var helt obudgeterade.

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).

Under året har kommunens minoritetspolicy reviderats för att motsvara en förstärkt lagstiftning inom området. Arbetet med minoritetsspråk och uppdraget som finskt förvaltningsområde har stärkts, exempelvis genom ett utvecklat samarbete med biblioteket.

I samband med arkivens dag, hölls kommunarkivet öppet. Även om besöken var ganska få, var de som kom intresserade och i flera fall kunniga i arkivfrågor. Flera av besökarna uttryckte att de inte kände till omfattningen av det kommunala arkivansvaret, så bedömningen är att dagen bidrog till kunskapsutveckling.

Löneöversyn har genomförts för samtliga tillsvidareanställda medarbetare och lönesättande chefer har utbildats i löneprocessen. Ett chefs- och ledarutvecklingsprogram är framtaget och insatser är planerade att genomföras under hösten.

Corona-pandemin har inneburit många nya arbetsrättsliga frågor som har ställts, frågor som krävt utredning, efterforskning och kontakt med SKR:s jurister. Ett antal komplicerade personalärenden har varit föremål för utredning och åtgärd samt i några fall avslut av tjänst. Kommunchefsrekrytering har slutförts och under året har ny kommunchef tillträtt.

Kommunens samverkansavtal har reviderats och överenskommelse har tecknats med arbetstagarorganisationerna. Arbetsmiljöverkets inspektion gällande kommunens styrning av det systematiska arbetsmiljöarbetet lämnades utan åtgärd. Kommunen har genomfört en komplett genomgång av styrdokument inom personalområdet i samband med att en ny reviderad version av chefshanboken och medarbetarhandboken lanserats i slutet av 2021.

Kommunen har under året genomfört en upphandling av finansiella tjänster som resulterat i ett nytt avtal från november månad. Upphandling av kommunens pensionsadministration har också genomförts och har skett genom förnyad konkurrens utifrån Addas ramavtal.

Förvaltningen har genomfört en förstudie inför byte av backup-system. Dessutom har övergången till Microsoft Office365 med tillhörande system inletts samt ett projekt för att automatisera hanteringen av användarkonton och tilldelning av rättigheter. De trådlösa näten (WiFi) har utökats att stödja flera verksamhetssystem med certifikat vilket gjort att det nu går att ansluta trådlöst till kommunens administrativa nät i flera byggnader. Arbetet med att byta ut resterade accesspunkter fortskrider.

Nettokostnaden för gemensamma administrationen redovisas till 26,5 miljoner kronor och är 0,4 miljoner sämre än budgeterat köp av konsult för utredning gällande ägarstyrning av Samhällsbyggnad Bergslagen samt kommunens framtida fastighetsorganisation. I förhållande till föregående år innebär det att nettokostnaderna ökat med 16 procent.

Kostverksamhet

Kommunens kostverksamhet är centraliserad sedan sex 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. Normalt serverar verksamheten ungefär 1290 portioner (lunch) per dag i köken.

Björkhaga kök inledde en nedstängning för att kunna genomgå en ombyggnation för anpassning med service till Gillershöjdens vård- och omsorgsboende samt byta ut kökets ventilationssystem där bostadsbolaget driver projektet. Arbeta med ett övertagande av köksmaskiner i köken som finns i bostadsbolagets fastigheter har fortgått som resulterat i en gränsdragningslista. En hyresförhandling har genomförts för att få rätt hyresnivå då ett övertagande innebär att framtida underhåll flyttas till kommunens måltidsverksamhet. Övertagandet sker vid årsskiftet 2021/2022.

Under året statades köksverksamheten upp vid nya förskolan vid området Lärkan och som nu är ett förskolekök som ska laga mat åt alla förskolor. Förändringen innebär att förskolan Masken lagts ner och att det krävts schemaförändringar och omorganisation av personalen.

Måltidsverksamheten har påbörjat arbetet tillsammans kommunens fastighetsförvaltning med att färdigställa ett bra upphandlingsunderlag inför en omfattande reovering av centralköket sommaren 2022. En ny transportbil har köpts in som tjänstgör primärt med körningar av mat och livsmedel mellan olika kök. Den gamla transportbilen har avyttrats.

Totalt redovisar gemensamma kostverksamheten ett underskott på 0,5 miljoner kronor i förhållande till fastställd budget. Livsmedelsinköpen har sjunkit av förklarliga orsaker då kommunen dels har serverat färre elever, samtidigt har kommunen jobbat med inköp och val av råvaror. Verksamheten är restriktiva med inköp av mindre köksmaskiner och utensilier samt ser över bemanningen och hur den kan minimeras utan att i för stor grad sänka service och kvalitet mot verksamhetens kunder som skola, förskola och omsorg. Det är trots allt måltidsverksamhetens kunder som skola, förskola, omsorg och distribution som avgör servicegraden, och därmed har en stor inverkan på bemanning och inköp.

Planeringsreserv

Årligen beslutar kommunstyrelsen om att avsätta 0,75 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 2021 års helårsprognos har kommunstyrelsen beslutat att årets planeringsreserv inte får utnyttjas i och med att kommunstyrelsen totalt prognostisera ett underskott med undantag för akuta åtgärder p g a stark nederbörd under sommaren. Detta gör att planeringsreserven uppvisar ett överskott med 3,4 miljoner kronor för år 2021.

Intern ränta

Sveriges Kommuner och Regioner presenterar årligen en intern räntesats för kommuner och regioners beräkning av kapitalkostnader. Internräntan enligt den nominella metoden syftar till att visa den genomsnittliga finansieringskostnaden för aktiverade investeringar under hela deras ekonomiska livslängd. Den räntesats som rekommenderas ska främst användas vid kapitalkostnadsberäkningar för aktiverade investeringar. Totalt har kommunens internränteintäkt utfallit med 0,1 miljoner kronor mindre än budget och uppgår totalt till 3,3 miljoner kronor för år 2021. Orsaken till underskottet är att investeringsutgifterna blev lägre än planerat.

Pensionskostnader

Totalt har kommunens pensionskostnader, som inte finansieras via generella PO-påslaget enligt SKR:s rekommendationer, 5,9 miljoner kronor lägre än budgeterat och uppgår totalt till 6,7 miljoner kronor. Orsaken till överskottet är dels att enstaka individ upptäckts funnits kvar i underlaget samt att försäkringen som numera görs årligen för att hindra att bygga upp en ny skuld påverkar prognosen positivt.

Investeringsredovisning (belopp i tkr)

	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2020	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2021	Budget 2021 (inkl tilläggs- budget)	Avvikelse
Skattefinansierad verksamhet				
Infrastruktur, skydd m m	6 280	7 080	10 920	3 840
Planerat underhåll gator och vägar	3 718	4 665	4 500	-165
Tillgänglighet/säkerhetsåtg gata	740	0	1 100	1 100
Kringåtgärder gång och cykelväg	-	0	1 000	1 000
Markåtgärder förb av etablering	-	0	1 000	1 000
Offentlig belysning	762	2 110	2 100	-10
Kommunala broar	-	0	500	500
Parkanläggningar	328	305	550	245
Kommunala lekplatser	732	0	70	70
Fiberutbyggnad	-	0	100	100
Kultur och fritid	0	637	994	531
Inventarier folkbibliotek	-	513	944	431
Kommunala badplatser	-	0	50	50
Maskiner Hurtigtorpet	-	124	0	50
Pedagogisk verksamhet	0	748	1 910	1 162
IT-investeringar	-	0	100	100
Inventarier	-	0	360	360
Inventarier nya förskolan	-	748	1 200	452
Skolgårdsinventarier	-	0	250	250
Vård och omsorg	172	344	6 835	6 491
IT-investeringar	-	0	100	100
Inventarier	-	0	100	100
Inventarier vård o omsorgsboende	-	0	6 030	6 030
Omvårdnadshjälpmedel	172	73	200	127
Inventarier hemtjänst, sjukskötersk	-	0	80	80
Inventarier individ o familjeomsorg	-	271	325	54
Gemensamma lokaler	32 500	89 070	109 111	20 041
Gamla kommunhuset	9 837	24 395	24 781	386
Ny förskola vid Lärkan	17 276	10 501	6 340	-4 161
Planerat underhåll fastighet	-	0	8 990	8 990
Räddningsstation	-	275	0	-275
Klockarhagsskolan	557	842	0	-842
Kronhagsskolans idrottshall	-	6 380	0	-6 380
Pihlskolan	1 544	114	0	-114
Grythyttans skola	3 286	0	0	0
Sporthallen	-	117	0	-117
Formens hus	-	19	0	-19
Kommunförrådet	-	165	0	-165
Badhus	-	46 262	69 000	22 738

	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2020	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2021	Budget 2021 (inkl tilläggs- budget)	Avvikelse
Gemensamma verksamheter	1 761	1 559	2 030	471
IT-investeringar	1 400	1 083	1 335	252
Inventarier Formens hus	-	0	195	195
Inventarier måltidsverksamhet	361	476	400	-76
Inventarier gamla kommunhuset	-	0	100	100
<i>Summa skattefinansierad</i>	<i>40 713</i>	<i>99 438</i>	<i>131 800</i>	<i>32 536</i>
Avgiftsfinansierad verksamhet				
VA-investeringar	5 229	11 634	14 770	3 136
<i>Summa avgiftsfinansierad</i>	<i>5 229</i>	<i>11 634</i>	<i>14 770</i>	<i>3 136</i>
<i>Totala investeringar</i>	<i>45 942</i>	<i>111 072</i>	<i>146 570</i>	<i>35 672</i>

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 79 procent av investeringsvolymen under året, vilket gör att kommunen kan konstatera att utfallet genererar i ett överskott på totalt 4,9 miljoner kronor avseende den tekniska delen.

Skattefinansierade investeringar

Infrastruktur, skydd m m

Gator och vägar

Inom gata och park har budgeterats 6,1 miljoner kronor avseende planerat underhåll, tillgänglighetsanpassningar, trafiksäkerhetsåtgärder samt reainvesteringar för kommunala broar. Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har fakturerat kommunen för utförda investeringar på totalt 4,7 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott på 1,4 miljoner kronor.

Under året har förbundet genomfört investeringsutgifter på totalt 2,1 miljoner kronor för offentlig belysning, vilket innebär att budgeterade utgifter förbrukats.

Kommunen har budgeterat 1,0 miljoner kronor för markåtgärder för etablering när det gäller industrimark, vilket inte utförts under året. Dessutom har kommunen en budget på 1,0 miljoner kronor för kringåtgärder i anslutning till gång och cykelvägen mellan Hällefors och Grythyttan som inte förbrukats då tidplanen är uppskjuten till nästkommande år.

Parkanläggningar

För verksamhetsåret 2021 har kommunen budgeterat för 550 tkr för kommunens parkanläggning, vilket förbundet förbrukat 305 tkr, och innebär ett överskott med 245 tkr. Förbundet har fortsatt terrassering och planering av träd längst RV 63.

Kommunala lekplatser

Under 2021 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 inte genomfört någon projektering, vilket innebär att kommunen inte erhållit några investeringsutgifter under året.

Fiberutbyggnad

Det finns budgeterat 100 tkr avseende fiberutbyggnad om behov uppstår, vilket inte har nyttjats under året.

Kultur och fritid

Inventarier folkbibliotek

Under år 2021 har kommunen budgeterat för inköp av inventarier för folkbibliotekets verksamhet som flyttat in i ombyggda lokaler i gamla kommunhuset. Totalt har verksamheten investerat i 514 tkr och innebär ett överskott med 430 tkr. Under året tilläggsbudgeterades verksamheten 734 tkr.

Kommunala badplatser

För verksamhetsåret 2022 har kommunen budgeterat för 50 tkr för de två kommunala badplatser som kommunen har, vilket förbundet inte förbrukat under året.

Motionsanläggningar

Under året har kommunen haft utgifter på 124 tkr avseende idrottsverksamheten i form av inköp av en slaghack till motionsspåren i Hurtigtorget som inte budgeterats.

Pedagogisk verksamhet

Av budgeten avser 100 tkr utbyte och utveckling av skolans IT-utrustning som redovisas som en driftkostnad i bokslutet och med att utvecklingen går mot bärbar utrustning.

Kommunen har totalt inom pedagogiska verksamheten budgeterat 1,8 miljoner kronor för år 2021. Av dessa avser 1,2 miljoner kronor inköp av inventarier till nya förskolan där 0,7 miljoner kronor förbrukats under året. För år 2021 finns även en budget för skolgårdsinventarier på Klockarhagskolan på 250 tkr som under året inte nyttjats.

Vård och omsorg

Av budgeten avser 100 tkr utbyte och utveckling av vård och omsorgs IT-utrustning som redovisas som en driftkostnad i bokslutet och med att utvecklingen går mot bärbar utrustning.

Inom vård och omsorg har kommunen budgeterat totalt 6,7 miljoner kronor tkr för verksamhetsåret 2021. Det ingår 6,0 miljoner kronor avseende inköp av inventarier till vård och omsorgsboende där inget förbrukats under året och beror på att planeringen att köpa inventarier till nya vård och omsorgsboendet samt ombyggnad av nuvarande ombyggnaden av vård och omsorgsboendet Fyrklövern blivit uppskjutet. Kommunen har budgeterat 0,4 miljoner kronor för investering i omvårdnadshjälpmiddel och under året har 73 tkr investerats. Slutligen har kommunen investerat i inventarier för verksamheter som flyttat in i gamla kommunhuset.

Gemensamma lokaler

Totalt förbrukade fastighetsförvaltningens 80 procent av fastställd investeringsbudget på 109 miljoner kronor. Det beror på att betalningsplanen för badhuset är något förskjutet mot planerat.

Kommunen har under året arbetat med uppdraget att etablera en ny förskolebyggnad med fem avdelningar och tillagningskök med placering vid förskolan Lärkan, vilket är slutfört. Den nya byggnaden innebär att kommunen erhåller ändamålsenliga lokaler för förskolan i Hällefors tätort. Projektet fick ökade utgifter på totalt 4,2 miljoner kronor och beror på att projektet blivit förskjutet mellan åren 2020 och 2021 som påverkar betalningsplanen. Totalt har investeringsprojektet haft utgifter på 29,6 miljoner kronor.

Fastighetsförvaltningen har under året tilläggsbudgeterats med 11,0 miljoner kronor för renovering av gamla kommunhuset. Renoveringen har byggnaden är färdigställt och tagits i anspråk men delar av markanläggningen är ännu inte klar. Investeringsutgifter för år 2021 uppgår totalt till 22,4 miljoner kronor och innebär ett överskott med 2,4 miljoner kronor. Totalt uppvisar investeringsutgifterna hittills för projektet 32,2 miljoner kronor där budgeten för hela projektet uppgår till 35,8 miljoner kronor.

Under året har kommunen påbörjat byggnationen av ett badhus som tilläggsbudgeterades med 69 miljoner kronor för innevarande år och under året har kommunen haft utgifter på totalt 46 miljoner kronor. Orsaken till överskottet är att betalplanen förskjutit p g a försening. Badhuset beräknas vara färdigställt under hösten år 2022.

Övrigt planerat underhåll för fastighetsförvaltningen under år 2021 är bland annat projektering inför renovering av Centralköket, totalrenovering av Kronhagsskolans idrottshall, nytt ventilationsaggregat i brandstationen, nya motordrivna portar Kommunförrådet och installation av brandlarm på Pihlskolan och Sporthallen. Renoveringen av idrottshallen är inte slutfakturerad och där pågår en tvist kring ett vite som kommunen anser sig ha rätt till då färdigställande av projektet försenats mot ursprunglig tidplan utan rimlig orsak.

Gemensamma verksamheter

Under året har kommunen genomfört gemensamma IT-investeringar med 1,1 miljoner kronor. Investeringsbudgeten uppgår totalt till 1,3 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,2 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.

Kommunen har totalt en investeringsbudget för gemensamma verksamheter på 0,7 miljoner kronor för inventarieinköp. Det som inköpts under året är för måltidsverksamheten med 0,5 miljoner kronor.

Taxefinansierade investeringar

Vatten och avlopp

Planerade VA-investeringar har budgeterats till 14,8 miljoner kronor. Eftersom projekt avseende ett minireningsverk i Älvestorp, omläggning och förnyelse av spillvattenledning samt brunnsbyte i Sikfors samt ledning och pumpstation i Sikfors kvarstod efter år 2020 har kommunen under året tilläggsbudgeterat 9,3 miljoner kronor för verksamhetsåret 2021 för att slutföra föregående års projekt. Förbundet har förbrukat 79 procent av budgeterade investeringsmedel vilket innebär ett överskott med 3,1 miljoner kronor. Eftersom alla investeringsprojekt som planerats för år 2021 ännu inte är slutförda önskar förbundet en tilläggsbudgetering med totalt 4,1 miljoner kronor för verksamhetsåret 2022. Investeringarna avser en överföringsledning i Sikfors där återställning kvarstår, försening av mindre ledningsarbeten p g a avtalsproblem med Trafikverket samt försening av mindre reningsverk i Hjulsjö p g a problematik av dess placering.

Kommunala äganden

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

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

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

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagens vision är att verka för utökad 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, Lindesberg, Ljusnarsberg och Nora. Organisationen bildades 2004 och Lindesbergs 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>	8,09 %
-------------------------------------	--------

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 energisnåla 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 46 fastigheter om 70 byggnader. Bostadsbestånd på 787 lägenheter har total yta på 44 480 kvm. Dessutom har bolaget 94 lokaler med en lokal-yta på totalt 15 414 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 2021/2022 var totalt 294 kommuner och landsting medlemmar i föreningen av totalt 310.

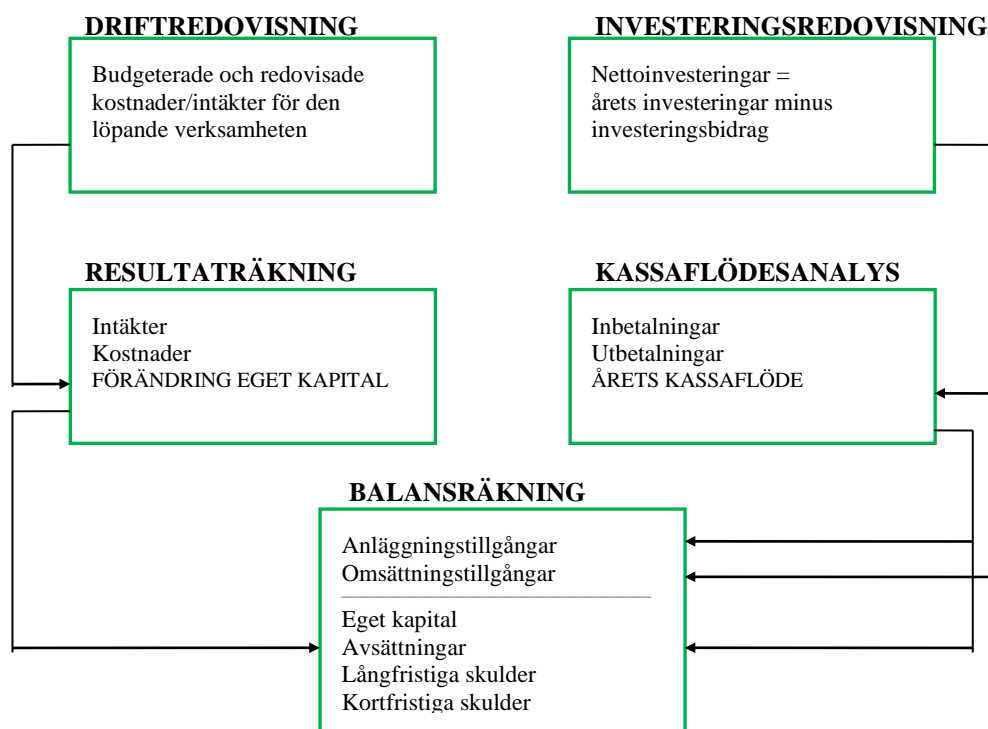
Kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB är ett helägt dotterbolag till föreningen och ägs av Kommuninvests medlemskommuner. Bolaget erbjuder ägarna effektiv finansförvaltning med fokus på utlåning och rådgivning. Finansiering sker på den svenska och internationella kreditmarknaden. Som kommunägt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

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