



**HÄLLEFORS  
KOMMUN**



# Innehållsförteckning

År 2020 i korthet .....	2
Kommunstyrelsens ordförande .....	3
<i>Förvaltningsberättelse</i>	
Allmän analys .....	5
Viktiga händelser .....	11
Verksamhetsstyrning.....	14
Ekonomiskt utfall och ställning i korthet .....	25
Finansiell analys - kommunkoncernen.....	26
Finansiell analys - kommunen .....	28
Personalredovisning.....	34
Organisation .....	38
<i>Finansiella rapporter</i>	
Resultaträkning .....	39
Kassaflödesanalys.....	40
Balansräkning .....	41
Nothänvisningar.....	42
Redovisningsprinciper .....	49
Driftredovisning 2019.....	52
Driftredovisning budget 2020.....	53
Driftredovisning 2020.....	54
Förklaringar till driftredovisning .....	55
Investeringsredovisning .....	71
Förklaringar till investeringsredovisning .....	72
<i>Verksamhet inom bolag, gemensam nämnd och kommunalförbund</i>	
Kommunala äganden .....	74
Ord- och begreppsförklaringar .....	77

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

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

# År 2020 i korthet

## Kommunkoncernens ekonomi

- Kommunkoncernens resultat uppgår till 22,5 miljoner kronor.
- Totalt är resultatet 8,0 miljoner bättre än budgeterat. Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 5,5 miljoner kronor högre än budgeterat och finansiella kostnader har förbättrats med 2,5 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Kommunens nettokostnader har försämrats med 1,9 miljoner kronor mot budgeterat och slutligen redovisar Hällefors Bostads AB ett resultat på 1,9 miljoner kronor bättre än budget.
- Investeringar har skett med 48,2 miljoner kronor.

## Kommunens ekonomi

- Kommunen redovisar ett positivt resultat på 20,1 miljoner kronor.
- Investeringar har skett med 45,9 miljoner kronor. Större investering har skett i ny förskola vid Lärkan, ombyggnation av gamla kommunhuset, utemiljö vid Grythyttans skola, takbyte vid Pihlskolan, belysning och gata/park samt VA-investeringar.
- Alla finansiella målsättningarna har uppnåtts för år 2020 vad gäller resultatandel, nettokostnadsandel, investeringsandel, bortförsäkring av pensionsskuld och soliditet inklusive hela pensionsåtagandet.

## Fakta om kommunen

- Vid årets utgång har Hällefors kommun 6896 invånare, en minskning med 117 personer under året. 53 barn föddes under året.
- Antalet årsarbetare i kommunen uppgår till 652 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 beslutat att bygga en simhall i kommunen som ska placeras på Hällevi idrottsplats.
- Under året har kommunen renoverat utemiljön för Grythyttans skola.
- Kommunen har beslutat om att teckna ett 25- årligt hyresavtal med Länsgården för ett nytt vård- och omsorgsboende som innebär ytterligare 10 nya platser.
- Under året har kommunen beslutat att rusta upp gamla kommunledningskontoret i centrum och anpassa till andra kommunala verksamheter och därmed inrymma verksamheter till egna ägda lokaler.
- Kommunen har påbörjat nybyggnationen av förskolan vid Lärkan som inrymmer fem avdelningar och tillagningskök.
- Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har under sommaren flyttat och rustat upp allmänna lekplatsen vid Kyllervägen på uppdrag av kommunen.
- Kommunen har beslutat att förbättra kommunens styrning och ledning vad gäller helägda bostadsbolaget under år 2021.
- Kommunen har övertagit motionsanläggningen Hurtigtorpet i kommunal regi.
- Under perioden har kommunen tillsammans med kommunerna i norra Örebro län påbörjat en utredning omkring Samhällsbyggnad Bergslagen framtida utformning.
- Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom infrastruktur och fastighet för att injicera likvititet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation.
- Under stor del av året har kommunen hanterat rådande pandemi vilket inneburit förändringar inom verksamheten samt merkostnader för kommunen som täckts av statliga bidrag.

# Kommunstyrelsens ordförande

**2020 var året då världen vändes upp och ner, livet och det dagliga vi var vana att leva, skulle ta sig en annan vändning för ett helt samhälle och en hel värld. När jag skriver detta den 21 februari, hade de första fallen dykt upp ute i Europa och där och då dök ett ord upp som inte många ens hört talas om, ens kunde tänka eller förstå verkningarna av, pandemi. Vårt sätt att leva, mötas och umgås tog sig nya former, Coronasäkra möten, karantän ett helt nytt levnadsmönster uppstod. Mycket av den kommunala verksamheten och arbetet präglades under året av pandemin och jag vill rikta ett stort varmt tack till alla er som kämpat så hårt under för att lindra verkningarna av pandemin på så många olika sätt! Tack för att ni finns!**

I mitten av februari kom besked från Örebro universitet om att tillsätta en utredning gällande eventuell flytt av RHS Grythyttan till Örebro. Från Hällefors kommun och politiskt agerade vi tidigt med samtal på regeringsnivå, brev till universitetsstyrelsen och kontakter med regionen. Budskapet var och är, ingen flytt av RHS! Ett arbete startades för att stärka och utveckla RHS kvar i Hällefors kommun och Grythyttan, ett arbete som fortgår och där vi i kommunen är en viktig part.

I mitten av mars gick Hällefors kommun upp i stabsläge med anledning av pandemin, en Covidenhet inrättades i Grythyttan och Covidteam inrättades. Mycket av arbetet under våren fick läggas på att inhämta information, skapa en organisation för att möta upp behov och minska smittspridning, en helt ny utmaning för den kommunala verksamheten. Förvaltningen arbete ställdes om för att möta det ökade behovet av information och säkerställa behovet av skyddsutrustning m m. Skolarbetet förändrades också under våren, då gymnasieeleverna gick över till distansundervisning.

Föreningsrådet kom igång, men tyvärr hann vi med endast en träff under våren, men där ett 25-tal föreningar samlades till ett bra inledande möte. Satsningen på sommarlovsaktiviteterna blev om aldrig så viktiga som sommaren 2020, då cirka 900 barn fick ta del av ett brett och innehållsrikt program, där föringarnas engagemang skapade möjligheter för barn och ungdomar.

Kommunstyrelsen strategimedel omfördelades för att möjliggöra tidigareläggning av investeringar och underhåll, för att stötta kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation. Bland annat så byttes taket på stallbyggnaden vid Lindholmstorpet, parkering vid Hurtigtorpet iordningställdes och även parkeringen vid RV 63 efter rivning av gamla kiosken.

Innan sommaren beslutade kommunstyrelsen att starta ett projekt i syfte att få fler att flytta till Hällefors kommun, där grunden till satsningen bygger på att vi tror att många under pandemin sett värdet av landsbygdens rika naturvärden och det rika utbudet av trygga besöksmål och boenden.

Välfärdssatsningarna i kommunen fortsätter, där byggnationen av ny förskola kom igång under hösten, vilket inte bara innebär nya lokaler, utan också en viktig satsning i integrationsarbetet. Nytt vård och omsorgsboende vid Gillervägen börjar ta form, en satsning kommunen gör tillsammans med Länggården och kommer att innebära ytterligare 10 nya platser i ändamålsenliga lokaler.

Satsningar har gjorts på utemiljön vid Grythyttans skola, som kommer att innebära en mer inspirerad lärmiljö, där elevernas delaktighet har speglats i underlaget som ligger till grund för renoveringen. Satsningen på allmänna lekplatser har fortgått, då flytt och rustning av lekparken vid Kyllervägen genomfördes under året och blev ett mycket uppskattat och välbesökt utflyktsmål för hela familjen.

Upprustningen av gamla kommunhuset startades upp och kommer när det står klart att innefattas av såväl ett nytt folkbibliotek, lärcentra, individ och familjeomsorg samt hemtjänst. Beslut om byggnation av simhall togs i december, och hallen blir när den står klar en ny mötesplats för gammal som ung och kommer att bli belägen vid Hällevi idrottsplats.

Under hösten togs nya tag i näringslivsarbetet, med avstamp på årets undersökning från NKI och Svensk Näringsliv gällande myndighetsutövning, då politiker och näringslivsrådet samlades i september och diskuterade hur vi tillsammans kommer framåt, för att dels förbättra resultatet, men också överlag hur vi tillsammans ska arbeta strategiskt för att komma framåt.

Utredningen gällande SBB-förbundet fortgår, där focus ligger på stärkt ägarstyrning och en helt ny finansieringsmodell. Utredning pågår även i kommunens bostadsbolag BOAB, där arbetet ligger i att revidera ägardirektivet och formalisera rutiner för ägardialog.

Så trots ett år långt ifrån ett vanligt år, med stora utmaningar i en händelse ingen av oss tidigare har hanterat, så har mycket positivt hänt och mycket är på gång och nu om någonsin måste vi ha modet att satsa och tro på framtiden!

Jag vill avsluta med att åter igen rikta ett stort varmt tack till alla er som kämpat så hårt under 2020, ett år där världen blev upp och ner och inget blev sig likt.

***Tack för att ni finns!***



*Annalena Järnberg*  
Kommunstyrelsens ordförande (s)

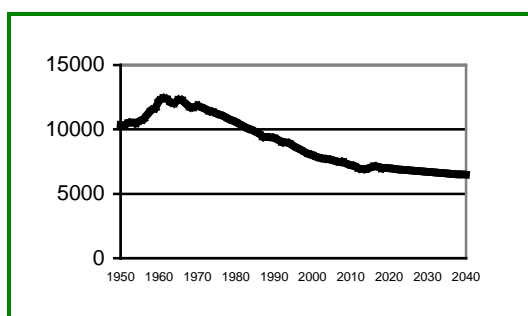
# Allmän analys

## Befolkningsutveckling

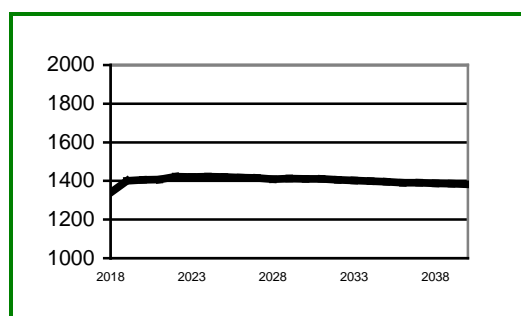
Hällefors kommun minskade sin befolkning med 117 personer under året, vilket motsvarar 1,7 procent. Minskningen beror dels på flyttnettot, d v s att fler personer flyttar in från kommunen mot den befolkning som flyttat ut. Det negativa flyttnettot uppgick totalt till 54 personer vid årets slut. Dels beror det på det negativa födelseöverskottet som uppgår till 60 personer. Totalt föddes det 53 barn i kommunen, vilket är en minskning med 31 procent i förhållande till föregående år. Örebro län som helhet ökade sin befolkning med 838 personer.

	2016	2017	2018	2019	2020
Befolkning	7138	7109	6983	7013	6896
Födelseöverskott	-29	-26	-57	-24	-60
Flyttnetto	126	-10	-72	51	-54
Övriga justeringar	9	7	3	3	-3
Förändring totalt	106	-29	-126	30	-117
Antal födda	77	77	61	77	53

Antalet invånare är en faktor som påverkar kommunens skatteintäkter och därmed de totala intäkterna i kommunen. Framtagna prognoser till år 2040 visar på en fortsatt befolkningsminskning för kommunen. I prognosen framgår att kommunens befolkning minskar med drygt 7 procent fram till år 2040, vilket är en förbättring mot tidigare prognos. Enligt framtagna prognoser beräknas kommunen befolkning uppgå till 6482 invånare i slutet av år 2040.

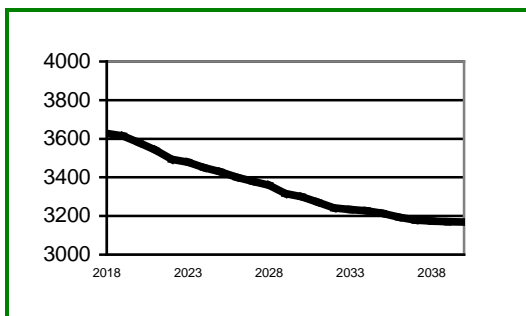


Befolkningsprognos totalt (1950-2040)

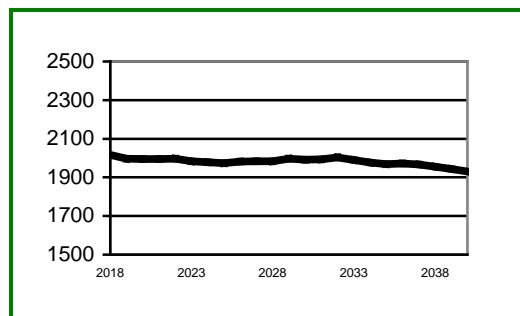


Befolkningsprognos 0-18 år (2018-2040)

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 18,5 procent fram till år 2040 i förhållande till år 2019, vilket motsvarar 106 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 (2018-2040)



Befolkningsprognos 65 år och äldre (2018-2040)

	2016	2017	2018	2019	2020
0-6	492	514	493	522	500
7-15	603	625	629	674	665
16-20	409	395	387	372	356
21-44	1 757	1 723	1 657	1 659	1 658
45-64	1 812	1 805	1 801	1 789	1 738
65-79	1 503	1 477	1 457	1 424	1 397
80-w	562	570	559	573	582
Totalt	7 138	7 109	6 983	7 013	6 896

## Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i kommunen har ökat med 13 personer under året. Antalet öppet arbetslösa motsvarar nu 4,3 procent av befolkningen i åldern 16-64 år, en ökning med 0,4 procentenheter jämfört vid årets början. Samtidigt har antalet personer som är sökande i program med aktivitetsstöd ökat med 28 personer. Exempel på aktivitetsstöd är arbetsmarknadsutbildning, arbetspraktik, arbetsträning samt jobbgaranti för ungdomar.

	2016	2017	2018	2019	2020
Öppet arbetslösa	270	263	117	149	162
Aktivitetsstöd	150	113	187	234	262
Summa	420	376	304	383	424

Den öppna arbetslösheten har under 2020 ökat för både kvinnorna som männen. I riket är totalt andelen öppet arbetslösa 4,6 procent, och för länet är siffran 4,2 procent. Det innebär att kommunen har en högre arbetslöshet än både riket och länet. Andelen kvinnor respektive män som har arbete med olika former av stöd under 2020 har fortsatt att öka.

	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Öppet arbetslösa</b>	<b>6,8%</b>	<b>6,6%</b>	<b>2,9%</b>	<b>4,8%</b>	<b>5,2%</b>
kvinnor	4,7%	5,5%	2,2%	3,7%	4,6%
män	8,6%	7,6%	3,6%	5,8%	5,6%
<b>Med stödform</b>	<b>3,8%</b>	<b>2,8%</b>	<b>4,7%</b>	<b>7,6%</b>	<b>8,4%</b>
kvinnor	3,1%	2,1%	4,2%	7,4%	7,8%
män	4,3%	3,5%	5,2%	7,8%	8,8%

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

## Ungdomar 18-24 år

Kommunens öppna arbetslöshet inom åldersintervallet 18 till 24 år uppgår till 5,8 procent. Riket och länet uppvisar 4,8 procent respektive 4,4 procent. Det innebär att kommunen har 1,4 procentenheter högre öppen ungdomsarbetslöshet i förhållande till länet, vilket innebär att både kommunens och länets arbetslöshet ökat i förhållande till föregående år men att kommunen procentuellt ökat något mera. I förhållande till föregående år har öppna arbetslösheten för ungdomar ökat i hela riket.

Ungdomar 18-24 år	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Öppet arbetslösa</b>	<b>8,1%</b>	<b>5,3%</b>	<b>3,8%</b>	<b>6,1%</b>	<b>5,8%</b>
kvinnor	5,1%	3,6%	2,3%	1,8%	4,4%
män	10,8%	6,7%	5,0%	9,3%	6,8%
<b>Med stödform</b>	<b>5,5%</b>	<b>3,2%</b>	<b>3,8%</b>	<b>7,4%</b>	<b>10,5%</b>
kvinnor	4,1%	2,6%	2,6%	7,3%	10,1%
män	6,8%	3,6%	4,7%	7,5%	10,8%

Av ungdomarna i kommunen är det 10,5 procent som har arbete med någon form av stöd, vilket innebär att kommunen ligger 2,5 procentenheter högre än länet. I förhållande till riket har kommunen 3,5 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 9,7 procent, vilket är en ökning med 1,2 procentenheter i jämförelse med föregående år. Riket och länet uppvisar 9,8 procent respektive 9,6 procent. Det innebär att kommunen har 0,1 procentenheter högre öppen arbetslös inom gruppen utlandsfödda i förhållande till länet. I jämförelse med riket har kommunen 0,1 procentenheter lägre 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 åren 2016 till 2017. Kommunen kan konstatera att Hällefors är en av kommunerna som tar emot flest nyanlända i riket, vilket är en viktig faktor som påverkar statistiken.

Utlandsfödda 16-64	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Öppet arbetslösa</b>	<b>24,2%</b>	<b>20,0%</b>	<b>4,8%</b>	<b>8,5%</b>	<b>9,7%</b>
kvinnor	19,9%	18,1%	3,5%	7,2%	9,4%
män	27,6%	21,6%	5,8%	9,4%	9,8%
<b>Med stödform</b>	<b>10,5%</b>	<b>7,9%</b>	<b>16,6%</b>	<b>30,2%</b>	<b>28,1%</b>
kvinnor	7,8%	4,1%	16,2%	31,9%	29,0%
män	12,8%	10,9%	16,9%	28,9%	27,4%

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

## Näringsliv

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

Hela 2020 har dominerats av Coronapandemin, vilket orsakat att Hällefors kommun inte kunnat anordna företagsfrukostar och fysiska mötesplatser för dialog med företagen i samma utsträckning som vanligt.



Den näringslivsstrategi som kommunen har tagit fram genom arbetsmöten tillsammans med Näringslivsrådet och i dialog med intresseorganisationer som ingår i Näringslivsrådet har antagits.

Kommunen hann innan pandemin slog till att bjuda in till och genomföra en företagarkost med stor uppslutning. Företagarkosten ska vara en mötesplats där företagare, politiker och tjänstemän träffas och bygger samverkan. Aktuell kommuninformation från kommunchef är ett stående inslag i programmet, liksom minst en företagspresentation. Under hösten 2020 arrangerades den första digitala företagarkosten, ett koncept som fungerade bättre än förväntat och som kommer att fortsätta tills vi tillåts träffas igen. Dialogen med Näringslivsrådet har kunnat fortgå som vanligt och där har alla planerade träffar, i kombination mellan digital och fysisk närvaro med Coronasäkert avstånd, kunnat genomföras.

I Svenskt Näringslivs mätning Lokalt företagsklimat så har företagens allmänna omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun försämrats från 3,3 år 2019 till 2,79 i år. Under året 2020 har 23 nya företag startat i Hällefors kommun, enligt Bolagsverkets statistik, en ökning jämfört med 2019, då 21 nya företag startades

Den stora frågan som dominerat agendan under 2020 är frågan om Restauranghögskolan i Grythyttan lokalisering. Den utredning om Örebro universitet presenterade 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 är kommunen nu delaktig och har 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.

Det sker löpande arbete kopplat till företagsklimat och företagsutveckling, bland annat arbetet inom Destination Bergslagen, Nyföretagarcentrum Bergslagen och Handelskammaren lokalsektion i Bergslagen. Inom Business Region Örebro bedrivs ett gemensamt arbete för att resurseffektivisera och utveckla näringslivets förutsättningar i hela länet.

Ett antal kontakter med företagare i kommunen sker varje vecka via möten, mejl och telefon kring frågor som rör företagens utvecklingsmöjligheter och även etableringar i Hällefors kommun.

En PR-kampanj för att nyttja den pandemieffekt som väntas i post-Corona-tider har inletts för att locka nya invånare och hemvändare att flytta till Hällefors kommun. Arbetet har inneburit en inventering av kommunens kommunikationskanaler, filmintervjuer med Hälleforsbor och ett antal filminspelningar samt stillbilder i Hällefors kommun. Kampanjen sker i både sociala media med målet att nå redaktionellt utrymme i klassisk press. Målgruppen är storstadsområdena. Kampanjen pågår fram till slutet av mars 2021 med hjälp av PR-konsult och tas därefter över inom den egna organisationen.

Arbetet med förutsättningar för en potentiell etablering av Lake Resort Bergslagen har fortgått. Samhällsbyggnad Bergslagen leder processen med framtagande av detaljplan för Hälsgnäsområdet som är beställd av projektägaren. Projektet har gått in i en intensivare fas, och kommunen tillsammans med projektägaren har tagit hjälp av Business Region Örebro som stöttar med 20 procent av en tjänst för att agera draglok och LOTS i projektet.

## **Infrastruktur**

Under 2020 har KNÖL kommunerna i ett samarbete gjort ett gemensamt inspel till Länstransportplanen. I det inspelet tryck er vi på att investeringar måste göras även i denna del av

länet för att ge möjlighet till utveckling. I den finns en del länsgemensamma objekt som till exempel riksväg 50. För Hällefors del så lades tyngdpunkte på att få de utlovade projekten genomförda samt att det utför en åtgärdsvalsstudie på riksvägarna 63 och 244. Trafikverket har dock valt att lösa underhållsproblem med sänkta hastigheter både på riksväg 63 samt 244.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen arbete med att belägga grusvägar i tätorterna fortgår. Då det rör sig om relativt många vägar så kommer detta arbete att ske under flera år.

Projekteringen för ny gång- och cykelväg Hällefors-Grythyttan är fortsatt i arbete. Ny vägplan är på plats och beräknad byggstart för gång-och cykelväg Hällefors-Grythyttan är under 2022. Projektering samt till viss del genomförande av förbifart Hjulsjö har startat. Markarbeten är påbörjade och byggstart fullt ut är beräknat att starta 2021.

Som ett led i att bli en attraktiv kommun för etablering och bosättning arbetar kommunen systematiskt med regeringen mål att 90 procent av alla hushåll och företag bör ha tillgång till bredband med en hastighet om minst 100 Mbit/s år 2020. Enligt senaste mätningarna har 90,40 procent av kommunens hushåll bredband enligt målet och 74,80 procent av företagen. Ser kommunen enbart till tätbebyggt område är motsvarande siffror 97,86 procent respektive 89,12 procent. Detta medför att målet för hushållen är uppnådd men arbetet med ökad tillgänglighet för landbyggd och företagen återstår. Samförläggning av bredband har skett med One Nordic i Jönshyttan och Björksjön genom komplettering. Länsstyrelsen har även beviljat bidrag till entreprenören Calltech AB med syfte att genomföra bredbandsprojekt i områdena Kärvingeborn – Älgviken och västra Sörälgen (Kullberget) under 2021.

## **Bostadsmarknad**

Bostadsmarknaden har kommit i ett läge där överskottet av lägenheter ökar över tid. Det innebär att inom kommunen behövs en kontinuerlig minskning av bostäder för att det inte skall uppstå för stora bestånd med hus som har tomma lägenheter. Trångboddhet är ett problem och det förekommer i huvudsak i familjer med en ansträngd ekonomisk situation. På förekommen anledning kommer en behovsanalys och en rivningsplan genomföras av Hällefors Bostads AB under 2021. Kommunen behöver ta ett stort ansvar under genomförandetiden av rivningsplanen och se över möjligheterna till statliga subventioner.

Nyproduktionen i kommunen består i dagsläget av enstaka villabyggnader. Under våren har bostadsbolaget undersökt intresset för småskalig nyproduktion genom en heltäckande enkätundersökning. Intresset har varit mycket stort för lägenheter som produceras som radhus vid nya Björkhaga. Till de tänkta 5 till 7 lägenheterna har mer än 30 hushåll anmält intresse. En begränsad nyproduktion kan vara ett mycket bra sätt att få igång flyttkedjorna från villor som bebos av enstaka äldre personer men som skulle lämpa sig för barnfamiljer. Produktionen kan vara ett ekonomiskt alternativ till att utföra större renoveringar i befintligt bestånd.

Under året har kommunen arbetat 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 Länsgårdens beslutat om en ombyggnad av deras lokaler till nytt vård och omsorgsboende och kommer därmed lämna nuvarande lokaler i Nya Björkhaga. Renovering av lokalerna på Fyrklövern samt möjligheten till ytterligare en nybyggnation utreds parallellt 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.

<i>År 2019-2022</i>	<i>Kommunfullmäktige</i>
Socialdemokraterna	9
Vänsterpartiet	7
Moderaterna	6
Sverigedemokraterna	4
Centerpartiet	3
Grythyttelistan	2
Totalt	31

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

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

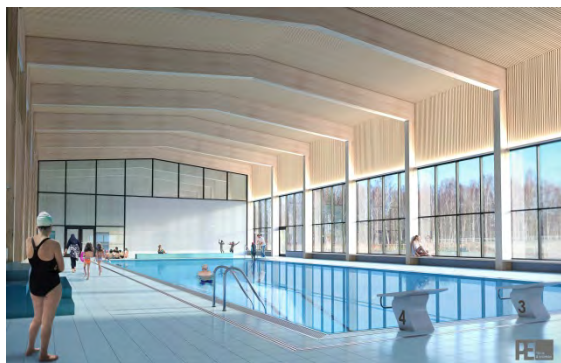
Under kommunfullmäktige finns en fast beredning, valberedningen. Kommunfullmäktige har också möjligheten att inrätta tillfälliga beredningar med tidsbegränsade uppdrag. Under året har två tillfälliga fullmäktigeberedningar arbetat; dels en beredning för centrumutveckling, som fortfarande är pågående, dels en beredning för medborgarundersökningen som slutrapporterat till fullmäktige.

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 2020

## Simhall



Kommunen har beslutat att bygga en simhall i kommunen som ska placeras på Hällevi idrottsplats. Hallen blir en ny mötesplats för motions- och skolsim och beräknar att öka samarbetet med föreningsverksamheten. Simhallen planeras att stå klar hösten år 2022.

## Utemiljö



Under året har kommunen upphandlat och färdigställt renovering av utemiljön för Grythyttans skola. Förändringen främjar en mer inspirerande lärmiljö för skolans elever som också har varit delaktiga i framtagandet av underlaget som ligger till grund för renoveringen.

## Förskolelokaler



Kommunen har påbörjat 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. Området kommer att vara helt klart till sommaren 2021.

## Vård och omsorgsboende



Kommunen har beslutat om att teckna ett 25-årigt hyresavtal med Länsgården för ett nytt 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 i slutet av år 2021.

## Gamla kommunhuset



Under året har kommunen beslutat att rusta upp gamla kommunledningskontoret i centrum och anpassa till andra kommunala verksamheter och därmed inrymma verksamheter till egna ägda lokaler. Lokalerna byggs om och anpassas för kommunens folkbibliotek, lärcentra, individ och familjeomsorg samt hemtjänst och kommer vara färdigbyggt under oktober år 2021.

## Lekpark



Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har under sommaren flyttat och rustat upp allmänna lekplatsen vid Kyllervägen på uppdrag av kommunen. Lekplatsen har därmed fått en bättre placering med anpassning av gångvägssystemet samt lekredskap som är anpassade för fler åldrar.

## Hällefors Bostads AB



Kommunen har beslutat att förbättra kommunens styrning och ledning vad gäller helägda bostadsbolaget under år 2021. Bland annat kommer det att genomföras en halvdagsutbildning för politiker och tjänstepersoner för att öka kunskapen om att ägaren är suverän i alla lägen och att allt handlar om kommunal verksamhet trots att organisationerna har att förhålla sig till olika lagstiftning. Dessutom kommer bolagets ägardirektiv att revideras och en formaliserad rutin för ägardialog skapas genom ett skriftligt årshjul.

## Samverkan



Under året har kommunen tillsammans med kommunerna i norra Örebro län påbörjat en utredning omkring Samhällsbyggnad Bergslagens framtida utformning. Utvecklingsprojektet bygger på den förstudie som genomförts under år 2019 och har fokus på ägarstyrning. Bland annat kommer utredningen komma fram med ett förslag på ny finansieringsmodell byggd på anpassade principer för respektive verksamhet samt ta fram styrdokument som stödjer styrningen med den nya finansieringsmodellen. I förändringsarbetet ingår även att öka service och tillgänglighet gentemot näringsliv och medborgare i kommunen.

## Tidigareläggande åtgärder



Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom infrastruktur och fastighet för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån den krissituation som rått under verksamhetsåret 2020. Bland annat har kommunen bytt Lindholmstorpets stalltak, iordningställt parkeringen vid Hurtigtorget samt skapat en ny parkering vid RV 63 efter rivning av kioskbyggnad.

## Medborgarinformation



HÄLLEFORS  
KOMMUN

Information till alla hushåll i Hällefors kommun.  
April 2015

### Verksamhet flyttas till Formens Hus

I december förra året fick kommunens fastighetsförvaltare Hällefors Bostads AB i uppdrag av kommunstyrelsen att arbeta fram ett förslag på lokalutformning anpassad till kommunens verksamhet.

– Vårt arbete började med att ta ställning till vilka alternativ vi hade. Sedan undersökte vi vilka behov som finns och matchade dessa utifrån lokaliteter. Vi tog även med den ekonomiska aspekten, säger VD Rickard Johansson.



Utifrån den medborgarundersökning som genomfördes under år 2019 har kommunfullmäktige beslutat att återinföra informationsblad till medborgarna. Tanken är att informationsbladen ska skickas ut fyra gånger per år till samtliga hushåll inom kommunen för att förmedla viktig information till medborgarna.

# Verksamhetsstyrning

## Vision

### Hällefors – En attraktiv kommun

#### Verksamhetsidé

Vi skapar förutsättningar till utveckling för de som lever och verkar i Hällefors kommun. Vi främjar möten som engagerar och stimulerar till ett öppet och tolerant samhälle som bidrar till ett gott och tryggt liv. *En socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbar utveckling av kommunen är en överordnad målsättning. Vi bidrar till genomförandet av Agenda 2030.*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### Verksamhetsmål

Enligt lagen ska kommunen fastställa verksamhetsmässiga mål utifrån god ekonomisk hushållning. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnads-effektivt och ändamålsenligt sätt. God ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop på ett ansvarsfullt sätt. Begreppet innefattar även ett krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. Det är här mål och riktlinjer för verksamheten kommer in i bilden.

Verksamhetsmål ska vara uppföljningsbara. De ska rikta sig till medborgarna och till exempel anges i form av servicenivåer och kvalitet. Verksamhetsmål kan också riktas inåt i organisationen och uttryckas i form av produktivitet och effektivitet.

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

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

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

## **Inriktningsmål 2019-2022**

Inriktningsmål har ett långsiktigt verksamhetsperspektiv som visar den önskvärda inriktningen och utvecklingen av verksamheter utifrån ett samhällsperspektiv. Utifrån ett långsiktigt perspektiv ska kommunen fastställa långsiktiga finansiella mål för att nå målsättningen att förbättra kommunens soliditet. En målsättning att sträva efter är att redovisa en soliditet som uppgår till minst 20 procent, inklusive kommunens totala pensionsåtagande.

## **Finansiella inriktningsmål 2019-2022**

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

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



## Finansiella resultatmål 2020

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

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa ett positivt resultat som över en femårsperiod minst motsvarar 3,0 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period, vilket uppfylls. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2020 är att resultatandel ska uppgå till minst 2,0 procent vilket uppfylls.

	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
Årets resultat (mkr)	32,4	15,7	18,1	0,2	20,1	86,5
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	423,0	429,7	441,5	449,9	478,4	2 222,5
<b>Resultatandel</b>	<b>7,7%</b>	<b>3,7%</b>	<b>4,1%</b>	<b>0,0%</b>	<b>4,2%</b>	<b>3,9%</b>

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

Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2020 är att nettokostnadsandel ska uppgå till högst 97,1 procent, vilket uppfylls.

	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
Nettokostnader (mkr)	391,9	411,1	421,3	447,9	456,8	2 129,0
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	423,0	429,7	441,5	449,9	478,4	2 222,5
<b>Nettokostnadsandel</b>	<b>92,6%</b>	<b>95,7%</b>	<b>95,4%</b>	<b>99,6%</b>	<b>95,5%</b>	<b>95,8%</b>

**Mål 3:** ● **Investeringar i förhållande till kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag är minst 4,7 procent 31 december.**


Hällefors kommuns långsiktiga mål är att redovisa investeringar som över en femårsperiod högst motsvarar 4,8 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag samma period, vilket uppfylls. Finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2020 är att investeringsandelen ska uppgå till minst 4,7 procent och det har uppnåtts.

	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
Nettoinvesteringar (mkr)	19,8	22,7	32,5	20,3	46,0	141,3
Skatteintäkter och generella statsbidrag (mkr)	423,0	429,7	441,5	449,9	478,4	2 222,5
<b>Investeringsandel</b>	<b>4,7%</b>	<b>5,3%</b>	<b>8,3%</b>	<b>4,5%</b>	<b>9,6%</b>	<b>6,4%</b>

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

Hällefors kommuns långsiktiga mål är att försäkra bort den långsiktiga pensionsskulden som över en femårsperiod minst motsvarar 20 miljoner kronor. Kommunens långsiktiga målsättning kommer att uppnås enligt nuvarande beräkningar. Under verksamhetsåret 2020 har kommunen försäkrat bort 7,2 miljoner kronor, vilket gör att det finansiella målet för det enskilda verksamhetsåret 2020 har uppnåtts.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020	TOTALT
Totalt pensionssättagande	221,5	219,0	215,1	173,7	167,0	
Försäkring	0,9	1,0	0,0	22,7	7,2	31,8


**Mål 5:**  **Kommunens egna kapital och ansvarsförbindelse i förhållande till kommunens totala tillgångar är lägst 5,4 procent 31 december.**

Hällefors kommuns mål för verksamhetsåret 2020 är att soliditeten inklusive alla pensionsåtaganden ska uppgå till lägst 5,4 procent och det uppfylls.


<i>Soliditet inkl pensionsåtagandet</i>	2016	2017	2108	2019	2020	TOTALT
Eget kapital (mkr)	-56,4	-37,2	-2,9	4,8	32,1	<b>-59,6</b>
Totala tillgångar (mkr)	397,9	402,4	439,0	403,1	449,9	<b>2 092,3</b>
Soliditet	-14,2%	-9,2%	-0,7%	1,2%	7,1%	<b>-2,8%</b>

### Verksamhetsmässiga inriktningsmål 2019-2022

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




10  
MINDRA  
OJÄMNHETER




16  
FRID  
RETTSSAMMÅLL  
STARKA INSTITUTIONER


Kommunen har en öppen och levande dialog med medborgarna som skapar delaktighet i den lokala demokratin



3  
GOD HÄLSA  
OCH  
VÄLBIBER




4  
GOD  
UTBILDNING




5  
JÄMSTÄMMA  
KÖN


Kommunen har en väl fungerande välfärd som svarar upp mot invånarnas behov



8  
BETRIKTLIGT  
ARBETE  
OCH  
EKONOMISK  
TILLVÄXT




9  
INDUSTRI  
INNOVATION  
OCH  
INFRASTRUKTUR




12  
ANSVARIG  
FÖRÄDLING  
OCH  
PRODUKTION


I kommunen finns förutsättningar för befintliga och växande företag samt nyetableringar



4  
GOD  
UTBILDNING



10  
MINDRA  
OJÄMNHETER



16  
FRID  
RETTSSAMMÅLL  
STARKA INSTITUTIONER

Kommunen investerar för en stark och hållbar framtid

### Verksamhetsmässiga resultatmål 2020

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 2020 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: Medborgare och brukare, Tillväxt och utveckling samt Medarbetarskap.

## Medborgare och Brukare

Stärka den lokala välfärden inom skola och omsorg

### Mål 1: ● Barnfattigdomen har minskat

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

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. Denna typ av underlag tillhandahålls av RKA och utfallet för 2019 och 2020 har ännu inte redovisats av RKA. Kommunen bedömning är dock att andelen Invånare 0-19 år med minst en förälder med sjuk- eller aktivitetsersättning sannolikt har ökat något under 2020.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
Invånare 0-19 år med minst en förälder med sjuk- eller aktivitetsersättning (andel)	4,1%	3,7%	2,9%		

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. Förvaltningen 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 saknas vid tidpunkten för rapporten. Kommunen konstaterar dock ett ökat antal hushåll i ekonomiskt bistånd till följd av integration och inflyttning av individer med låg försörjningsförmåga till kommunen under år 2020, varför antalet barn i ekonomiskt utsatta hushåll bedöms öka.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel	18,6%	14,5%	17,7%	20,7%	

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 2019, 2020 saknas. Kommunen bedömer att andelen har ökat under år 2020 på grund av integration samt inflyttning av individer med låg försörjningsförmåga till kommunen.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
Barn i befolkningen som ingår i familjer med ek. bistånd	17,9%	18,8%	24,2%		

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

De små volymerna gör att resultaten riskerar att variera utifrån enstaka fall från år till år i kommunens redovisning.

Meritvärdet för pojkar har ökat, liksom i några fall andra resultat. Ökningen är dock för liten, även om resultaten är svåra att tolka.

Resultaten av de nationella proven i år 6 är färdigställda till och med vårterminen 2019 (Läsår 18/19), då inga nationella prov genomfördes under hösten 2020 p g a covid-19.

Ämne/Läsår	15/16	16/17	17/18	18/19
EN, totalt	94%	96%	90%	87%
EN, pojkar	93%	97%	89%	83%
MA, totalt	89%	84%	88%	91%
MA, pojkar	83%	86%	86%	87%
SV, totalt	90%	92%	97%	89%
SV, pojkar	86%	90%	100%	74%

Andel (%) elever med godkänt provbetyg. Nationella prov år 6

Meritvärdet har i år 9 varierat på följande sätt:

Meritvärdets medelvärde efter år 9	2018	2019	2020
Pojkar	187	188	188
Flickor	257	251	207
Totalt	220	212	198

Meritvärdet har efter ett par års positiv trend sjunkit. Pojkarnas meritvärden är i en positiv trend. ”Flyktingkrisen” har fortfarande stort genomslag i resultaten, då det fortfarande finns många nyanlända elever med kort skoltid i landet som påverkar resultaten betydligt. Detta gör resultaten svåra att tolka.

Andel elever behöriga till gymnasieskolan	2018	2019	2020
Pojkar	69,4%	83,8%	83,8%
Totalt	78,3%	86,4%	82,2%

Andelen elever som är behöriga till gymnasiet har sjunkit från föregående år, men om det är en nedåtgående trend är för tidigt att uttala sig om. Det är fortfarande svårt att bedöma hur ”flyktingkrisen” påverkar resultaten.

Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkom., andel (%)	2018	2019	2020
Hällefors	80,5%	70,0%	72%
Riket	75,9%	68,8%	70%

Andelen elever med Hällefors som hemkommun som lämnar gymnasieskolan med examen inom 4 år sjunker. Det är svårt att veta om 2020 är ett trendbrott åt det positiva hållet. Anledningen till de sjunkande siffrorna kan vara att det i år är 4 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 värdet betyder är svårt att bedöma.

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

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 % av eleverna håller helt med i påståendet att de känner sig trygga i skolan. På frågan om de har studiero svarar 62 % att de håller med helt (20 %) eller delvis (42 %).

Inte heller Elsaankäten går enkelt att jämföra från tidigare år, då frågorna förändrats. På frågan om studiero svara eleverna på detta sätt:

	Flicka åk 4		Flicka åk 7		Pojke åk 4		Pojke åk 7		Total	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
Stämmer mycket bra	19	49	6	21	12	34	7	23	44	33
Stämmer ganska bra	9	23	12	43	20	57	17	55	58	44
Stämmer ganska dåligt	6	15	7	25	3	9	5	16	21	16
Stämmer mycket dåligt	5	13	3	11			2	6	10	8
Total	<b>39</b>	<b>100</b>	<b>28</b>	<b>100</b>	<b>35</b>	<b>100</b>	<b>31</b>	<b>100</b>	<b>133</b>	<b>100</b>

*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		Total	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%	Antal	%
Stämmer mycket bra	30	75	26	63	12	43	26	81	26	74	20	65	140	68
Stämmer ganska bra	10	25	12	29	15	54	4	12	6	17	11	35	58	28
Stämmer ganska dåligt			2	5	1	4	2	6	2	6			7	3
Stämmer mycket dåligt			1	2					1	3			2	1
Total	<b>40</b>	<b>100</b>	<b>41</b>	<b>100</b>	<b>28</b>	<b>100</b>	<b>32</b>	<b>100</b>	<b>35</b>	<b>100</b>	<b>31</b>	<b>100</b>	<b>207</b>	<b>100</b>

*Jag känner mig trygg inför skoldagen.*

Trivseltintervjuer genomfördes under hösten 2019. Enkäten bekräftar ovanstående material.

#### **Mål 4:** **Personalkontinuiteten i hemtjänsten har ökat**

Kommunen arbetar ständigt med att uppnå så god kontinuitet som möjligt. Individer i hemtjänst med stora omvårdnadsbehov påverkar utfallet negativt i jämförelse med individer med mindre omvårdnadsbehov då dessa kräver en högre bemanning.

(medelvärde)	2016	2017	2018	2019	2020
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	23	24	20	21	19

#### **Mål 5:** **Föreningars, organisationers och enskilda kommuninvånarens möjligheter till påverkan och delaktighet i kommunala förändringsprocesser har förbättrats**

Dialoger och möten där kommunen genom kultur- och fritid, tagit initiativ, deltagit eller varit med som stöd, med olika organisationer, har ökat, från föregående år, trots rådande omständigheter. Organisationer som Örebro läns bildningsförbund och RF-SISU Örebro län har förlagt sina årliga planeringsmöten med Hällefors kommun som värd där bl a Kultur- och fritidschef representerat kommunen.

RF-SISU Örebro, Kultur- och ideell sektor samt Biblioteksutveckling på regionen har haft drygt ett 20-tal digitala möten med länets kommuner, om Covid-19, där fokus varit vilket stöd föreningslivet kan räkna med, erfarenhetsutbyte och även övriga verksamhetsfrågor som till exempel bibliotek. Dialoger och samarbetet med olika studieförbund som Bilda, region Örebro, studiefrämjandet för att nämna några, har ökat.

Kommunens övertagandet av skötseln för Hällevi tennisbanor och guidningen av 50-tals lägenheterna har gjorts på initiativ av respektive förening och i dialog och samverkan med kommunen.

Tyvärr har det fysiska mötet med föreningslivet fått stå tillbaka på grund av Covid-19. Mycket information angående det nationella och regionala stödet har mejlats ut till föreningslivet i kommunen. Även enkäter har mejlats ut i samverkan med RF-SISU för att inventera vilka behov av stöd som finns under rådande omständigheter. Allmän föreningsinformation från kommunen har också mejlats ut.

Det första formella föreningsrådet har genomförts med 25 föreningar på plats, vilket är en ökning från uppstartsmötet där 21 föreningar deltog. Försök att genomföra ett digitalt föreningsmöte har gjorts men endast 6 föreningar lyckades koppla upp sig. I dialog mellan kommun, föreningsliv och RF-SISU har Boosta veckan ställts in och ställts om till år 2021.

Ett underlag för bildandet av ett biblioteksråd togs fram under våren. Ett biblioteksråd ska vara ett rådgivande organ där biblioteksfrågor och nya idéer diskuteras. På grund av Covid-19 fick processen med biblioteksråd pausas.

Tack vare samarbetet med bland annat föreningslivet, så har kommunens barn och unga erbjudits ett brett, varierat och lustfyllt program under hela sommarlovet. Färre föreningar än tidigare bland annat på grund av pandemin.

En medborgardialog om bibliotekets framtida service och verksamhet genomfördes 26 februari. 35 personer deltog under kvällen och tre personer mejlade in sina synpunkter. Förslagen som kom fram under medborgardialogen redovisades för kommunstyrelsen 20 maj. Förslagen kommer att införlivas i den uppdatering av biblioteksplanen som ska göras under år 2021.

Biblioteket har stärkt arbetet med att förebygga digitalt utanförskap i kommunen. Biblioteket arrangerade en föreläsning med AI-specialisten och robotutvecklaren Fredrik Löfgren i kommunhuset den 22 januari. Under sommar- och höstlovet anlätades "Hemkodat" som genomförde workshops för unga i programmering och robotbyggnad på biblioteket.

Politik, tjänstemän samt representanter i pensionärsråd samt handikappråd har haft ett gemensamt möte, i Kommunala pensionärsrådet (KPR) samt kommunala handikapprådet (KHR), under våren. Till följd av coronapandemin, har KHR och KPR inte kunnat sammanträda enligt plan resten av året.

Äldreråd finns på kommunens två trygghetsboende där representanter från äldreomsorgen, brukare, anhöriga och intresseorganisationer deltar. Åretes möten blev inställda utifrån rådande läge med Pandemin.

Utan att någon faktisk mätning har gjorts, kan konstateras att antalet åhörare på kommunfullmäktige varit lägre än vanligt. Kommunfullmäktiges presidium har också varit tydliga med att uppmana intresserade att följa mötet på andra sätt än fysiskt. Någon mätning av antalet radiolyssnare har inte genomförts då detta är tekniskt komplicerat och dyrt.

Antalet inlämnade medborgarförslag har under en lång rad år varit högt för en kommun i Hällefors storlek. Antalet politiskt beslutade medborgarförslag har sett över tid ökat och denna utveckling har fortsatt under första delen av 2020. Det innebär att den genomsnittliga handläggningstiden minskat, men fortfarande finns ett fåtal medborgarförslag som legat länge utan att slutbehandlas.

## Tillväxt och utveckling

Strategisk näringslivsutveckling och fysisk samhällsplanering och infrastruktur

### Mål 1: ● Antalet företagsetableringar har ökat

År 2020 har 23 stycken företag (Aktiebolag, enskild firma och handelsbolag) startats i Hällefors kommun, enligt Bolagsverkets statistik, som är en ökning jämfört med 2019 då 21 företag registrerades.

### 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. Resultatet för 2020 presenteras i april månad 2021.

Resultatet för Hällefors visar på en ökning i totalt NKI värde för 2019 från 67 till 71.

Hällefors har kommit tillbaka på en högre NKI-nivå igen. Antal svar 30 ligger i samma nivå som under 2018 (34 svar), vilket innebär att svarsfrekvensen (63 procent) ligger kvar på samma nivå som under 2018. Det är ett tecken på att en stabil förbättring.

Det krävs minst 7 svar per myndighetsområde vilket gör att Hällefors får NKI-värden för Bygg och Livsmedel. NKI-värdet för Bygg ligger på 48, vilket är några enheter högre än snittet för SBB Bygg (45). Även Livsmedel NKI 85 ligger högre än snittet för SBB Livs (78).

Bergslagens Räddningstjänst ligger på ett snitt på NKI 89 vilket visar på att även ärenden för Hällefors ligger i samma nivå. Snittet för SBB för Miljö och Hälsa ligger på NKI 61 och Servering på NKI 84.

Den upplevda servicen inom de sex områdena ökar med 5 enheter till snittet 73. En markant ökning har skett inom Tillgänglighet (+13) och Rättssäkerhet (+10). Mätningen av Kommunernas myndighetsutövning publicerades den 22 april 2020.

## Medarbetarskap

Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare

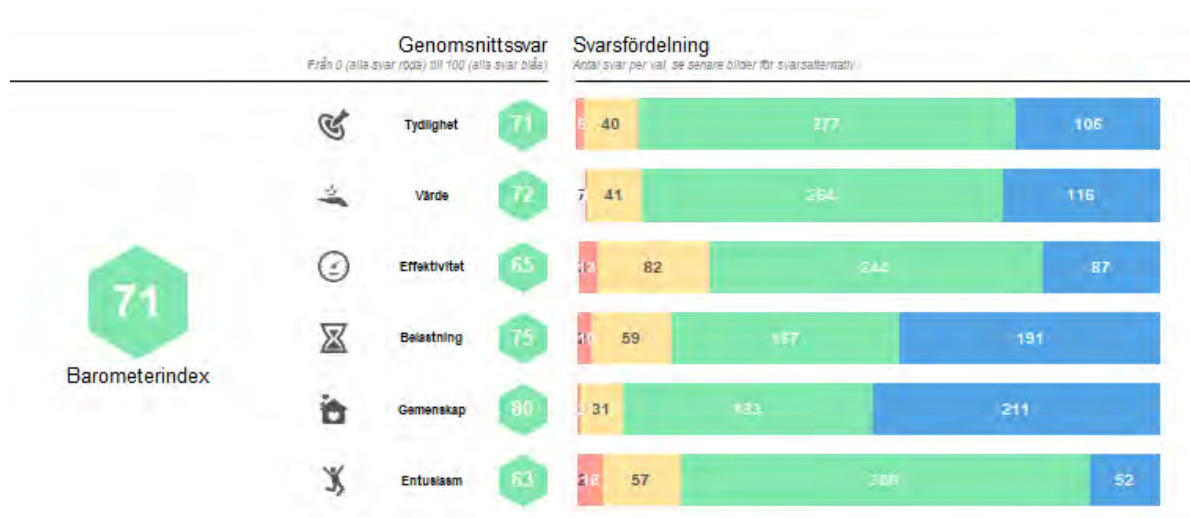
### Mål 1: ● Hällefors kommun upplevs som en mer attraktiv arbetsgivare

Som en del i det systematiska arbetsmiljöarbetet görs från och med 2018 kontinuerligt medarbetarundersökningar. Medarbetarna ges möjlighet att vid åtta tillfällen per år besvara sex korta frågor. Chef och medarbetare får resultatet tillbaka inom en vecka i en sk teambarometer. Vid två tillfällen per år ingår ytterligare nio frågor om hållbart medarbetarengagemang (HME). Från hösten 2019 ingår även en specifik fråga vid undersökningarna i oktober och april om medarbetarnas syn på Hällefors kommun som attraktiv arbetsgivare.

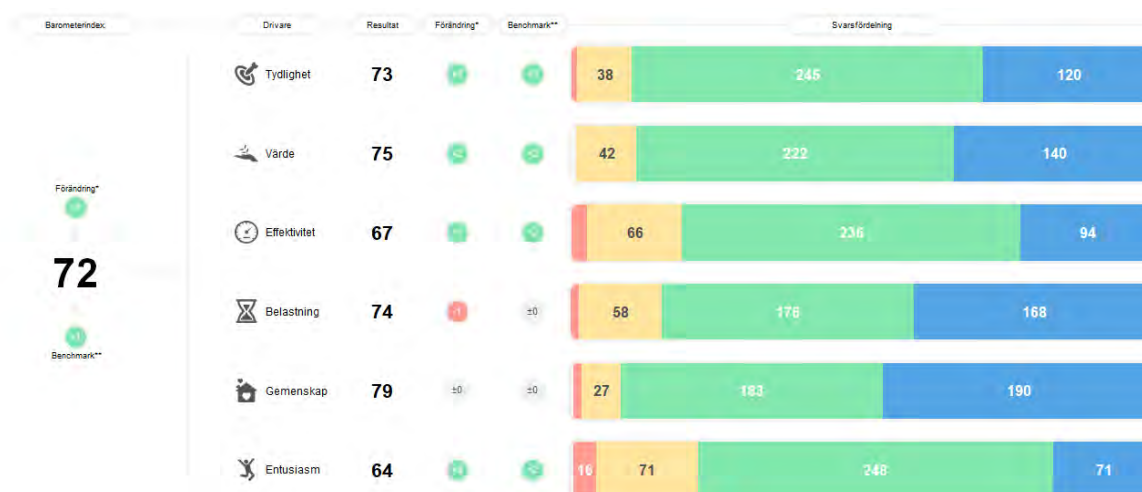
Undersökningarna sker digitalt, det innebär att varje medarbetare får ett mejl med en inloggningslänk som leder vidare till frågorna. De sex frågorna är samma vid varje undersökning inom områdena Tydlighet, Värde, Effektivitet, Belastning, Gemenskap och Entusiasm.

Nedan redovisas två undersökningar som genomförts i februari och december 2020. Svarsfrekvensen för årets undersökningar har varierat mellan 58 och 72 procent, i genomsnitt har 416 medarbetare besvarat frågorna. Svarsfrekvensen var i februari 64 procent, mars 62 procent, april 58 procent, maj 59 procent, september 63 procent, oktober 72 procent, november 70 procent och december 66 procent.

Det totala indexet för hela kommunen har rört sig mellan 68 till 72, genomsnittet för alla mätningar är index 71. En nedgång syns i början av året, den sammanfaller med coronapandemins början. Den övervägande andelen av svaren hamnar inom de blå och gröna fälten, vilket är positivt.



#### Medarbetarundersökning februari 2020



#### Medarbetarundersökning december 2020

Två gånger årligen ingår frågor om hållbart medarbetarengagemang, HME frågorna. Dessa frågor redovisas separat och följer verksamhetsindelningen i Kolada för att skapa jämförelseunderlag med andra kommuner. HME-resultatet har ökat med fyra procentenheter mellan åren 2018 och 2020:

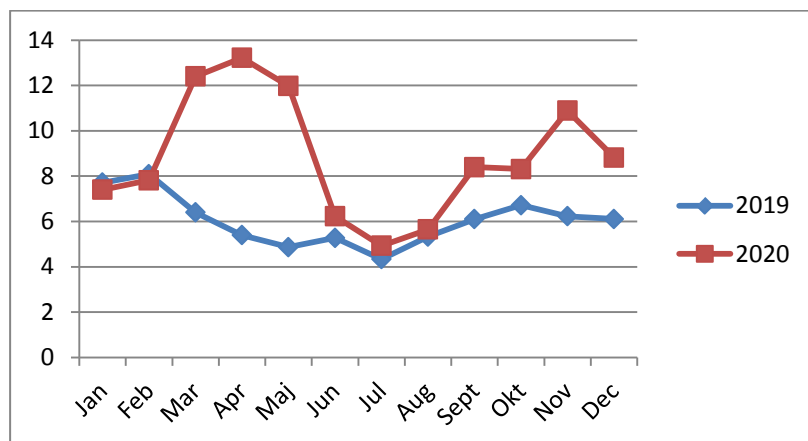
Mätningen visar att medarbetarengagemanget har ökat. Den största skillnaden mellan män och kvinnor syns i ledarskapsfrågorna, männen upplever i högre grad än kvinnorna att närmaste chefen visar uppskattning och förtroende för mig som medarbetare och mina arbetsinsatser.

Med början oktober 2019 har medarbetarenkäten vid två tillfällen kompletterats med en rekommendationsfråga:

”Hur troligt är det att du skulle rekommendera en vän eller bekant att arbeta hos Hällefors kommun?”



Syftet är att få en bild av hur kommunens medarbetare uppfattar kommunen som arbetsgivare, medarbetarupplevelsen. Frågan ställdes för tredje gången vid mätningen i oktober 2020. Av kommunens medarbetare uppfattades vid första undersökningen i oktober 2019 cirka 15 procent som ambassadörer som skulle rekommendera en vän eller bekant att arbeta hos Hällefors kommun. Vid den andra undersökningen i april 2020 ökade den andelen till 19 procent och i oktober 2020 ökade den till 20 procent.

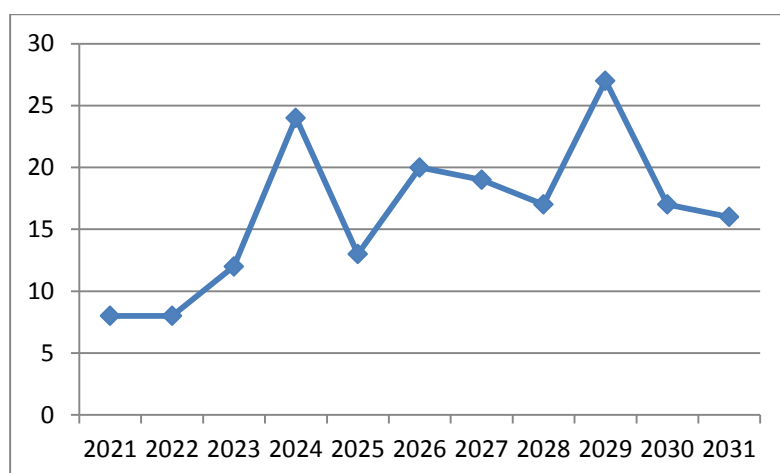


*Sjukfrånvaro månadsavläsnade 2020*

Trenden med sjunkande sjukfrånvaro bröts under våren 2020 på grund av pandemin med coronaviruset. Sjukfrånvaron var som högst i april och uppgick då till drygt 13 procent. I november i samband med andra vågen steg sjukfrånvaron igen.

Personalomsättningen mäts genom antalet tillsvidareanställda som slutat sin tjänst i kommunen och nyanställningar inom perioden januari till december jämförs med medeltalet anställda under samma period. Under 2020 är personalomsättningen totalt för kommunen 16 procent.

Vid årsskiftet har Hällefors kommun sju anställda som är äldre än 65 år. Under perioden 2021-2031 beräknas en tredjedel av kommunens tillsvidareanställda avgå med pension. Flertalet av dessa är vård- och omsorgspersonal och pedagoger inom förskola och skola. Enligt prognoser kommer dessa yrkesgrupper att vara svårrekryterade. Från och med 2020 har medarbetare rätt att fortsätta arbeta till dess de uppnått 68 års ålder, från och med 2023 gäller 69 år. Om medarbetare väljer att arbeta kvar längre minskar rekryteringsbehovet.



*Pensionsavgångar 2021-2031*

# Ekonomiskt utfall och ställning i korthet

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

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Verksamhetens nettokostnader (tkr)</b>	<b>444 742</b>	<b>451 150</b>	<b>447 941</b>	<b>456 787</b>
- per invånare (kr)	63 417	65 422	63 873	66 239
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	99,6	95,5
Utdebitering (kr/skkr)	-	-	22,05	22,05
<b>Skatteintäkter och utjämning (tkr)</b>	<b>449 886</b>	<b>478 398</b>	<b>449 886</b>	<b>478 398</b>
- per invånare (kr)	64 150	69 373	64 150	69 373
Finansnetto (tkr)	-4 306	-4 202	-1 731	-1 520
Skatteskostnad (tkr)	-	-514	-	-
<b>Årets resultat (tkr)</b>	<b>838</b>	<b>22 532</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>
- justerat resultat mot balanskravet	-	-	214	20 091
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	0,0	4,2
<b>Nettoinvesteringar (tkr)</b>	<b>29 991</b>	<b>48 152</b>	<b>20 330</b>	<b>45 962</b>
- per invånare (kr)	4 276	6 983	2 899	6 665
- i procent av skatteintäk/utjämning	-	-	4,5	9,6
<b>Soliditet (%)</b>	<b>33,2</b>	<b>34,8</b>	<b>41,1</b>	<b>41,3</b>
- inklusive hela pensionsåtagandet	3,8	8,7	1,2	7,1
<b>Total låneskuld (tkr)</b>	<b>212 086</b>	<b>212 000</b>	<b>72 100</b>	<b>72 100</b>
- per invånare (kr)	30 242	30 742	10 281	10 455
<b>Pensionsåtagande (tkr)</b>	<b>173 675</b>	<b>166 991</b>	<b>173 675</b>	<b>166 991</b>
- per invånare (kr)	24 765	24 216	24 765	24 216
<b>Borgensåtagande (tkr)</b>	<b>325</b>	<b>314</b>	<b>140 311</b>	<b>140 214</b>
- per invånare (kr)	46	46	20 007	20 333

# Finansiell analys- koncernen

## Resultat

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

### Årets resultat

Årets resultat uppgår till 22,5 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 12,4 procent. Resultatet är 8,0 miljoner bättre än budgeterat. Orsaken till kommunkoncernens höga resultat beror till största delen på att kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blivit 5,5 miljoner kronor högre än budgeterat och att finansnettot har blivit 2,5 miljoner bättre än budget p g a fortsatt låga räntekostnader. Kommunens nettokostnad är 1,9 miljoner kronor sämre än budgeterat. Slutligen redovisar Hällefors Bostads AB ett resultat på 1,9 miljoner kronor bättre än budgeterat.

	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat (mkr)	40,1	16,3	18,6	0,8	22,5
% av eget kapital vid årets början	37,8	11,1	11,4	0,5	12,4

### Investeringsvolym

Årets nettoinvesteringar uppgick till 48,2 miljoner kronor, vilket är 18,2 miljoner högre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar, pensionsskuld förändringen och låneförändringen från årets resultat hade kommunen 44,7 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 92,7 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten och resterande del finansieras med medel som fanns vid ingången av år 2020.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Kommunen	19,8	22,7	32,5	20,3	46,0
Hällefors Bostads AB	15	7,9	3,2	9,7	2,2
Årets nettoinvesteringar	34,8	30,6	35,7	30,0	48,2

## 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.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
Soliditet	27,3%	29,6%	31,2%	33,2%	34,8%
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-7,8%	-4,0%	2,2%	3,8%	8,7%

Under år 2020 ökade soliditeten med 1,6 procentenheter till 34,8 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 153,6 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunkoncernens soliditet 8,7 procent och har för tredje 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.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Total skuldsättningsgrad</b>	<b>72,7%</b>	<b>70,4%</b>	<b>68,8%</b>	<b>66,8%</b>	<b>65,2%</b>

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 229,9 miljoner kronor. 212,0 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest och 0 miljoner kronor av dessa lån bedöms som kortfristiga skulder för nästa års amortering. 10,2 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 5,3 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under 2018 och det bokförda värdet är 2,4 miljoner kronor.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Långfristiga lån	223,6	211,6	199,6	212,1	212,0
Kortfristiga lån	9,0	3,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>232,6</b>	<b>214,6</b>	<b>199,6</b>	<b>212,1</b>	<b>212,0</b>

## 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 20,1 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 12,1 procent. Resultatet är 6,1 miljoner bättre än budgeterat. Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 4,2 procent. 2020 erhöll kommunen 12,7 miljoner kronor i extra generellt statsbidrag med anledning av Covid-19 situationen, 1,4 miljoner kronor i generellt statsbidrag för integration och 5,6 miljoner kronor i det extra riktade bidraget i form av välfärdsmiljoner.

Resultatet vad gäller nämnder och styrelser uppvisar tillsammans ett underskott på totalt 1,9 miljoner kronor, vilket avser kommunstyrelsen. I underskottet ingår 6,7 miljoner kronor avseende saneringskostnader av mark och 2,4 miljoner kronor för simhallsprojekteringskostnader. Kommunen har under året fått ett antal nya enskilda ärenden i form av vårdplaceringar och ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Även en låg effektiv brukartid inom hemtjänsten under större del av året och ökad vårdtyngd till följd av dubbelbemanning inom hemtjänsten ökar kostnaderna. Förutom de extra riktade bidragen för Covid-19 har den statliga ersättningen för sjuklöner under pandemin förbättrat kommunens resultat med 7,4 miljoner kronor.

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har blivit 5,5 miljoner kronor högre än budgeterat och finansnettot har blivit 2,5 miljoner kronor bättre än budget p g a fortsatt låga räntekostnader.

I resultatet har hänsyn tagits till löneöversyn som blev färdigförhandlat sent för aktuell tidsperiod med totalt 1,8 miljoner kronor.

	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat (mkr)	32,4	15,7	18,1	0,2	20,1
% av eget kapital vid årets början	32,7	11,9	12,3	0,1	12,1

Under de fem senaste åren har det egna kapitalet ökat med 86,5 miljoner kronor, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på 17,4 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 2020 visar på ett positivt resultat på 20,1 miljoner kronor och vid en avstämning av Kommunallagens balanskrav uppgår årets balanskravsresultat till 20,1 miljoner kronor. Kommunen har därmed inget negativt balanskravsresultat.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	32,4	15,7	18,1	0,2	20,1
- reducering av samtliga realisationsvinster	-4,0	-	-	-	-
+ justering för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+ justering för realisationsförluster enl undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
-/+ orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-	-
+/- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>28,4</b>	<b>15,7</b>	<b>18,1</b>	<b>0,2</b>	<b>20,1</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>28,4</b>	<b>15,7</b>	<b>18,1</b>	<b>0,2</b>	<b>20,1</b>

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 målsättningarna som kommunen har och vara utgångspunkt vid framtagande av kommunens kommande årsbudgetar. I planen framgår tydligt att kommunen ska budgetera överskott.

### Förändring av kostnader och intäkter

En förutsättning för en långsiktigt hållbar ekonomi är att nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter vi får genom skatter, generella statsbidrag och utjämningsystemet. Nettokostnaderna ökade med 2,0 procent jämfört med år 2019. Intäkterna från skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 6,3 procent jämfört med år 2019. Att generella statsbidrag har ökat kraftigt år 2020 utgörs av det extra generella statsbidraget för Covid-19 situationen med 12,7 miljoner kronor. Ytterligare en orsak till att nettokostnaderna och generella statsbidrag har ökat kraftigt 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)	2016	2017	2018	2019	2020
Nettokostnader	391,9	411,1	421,3	447,9	456,8
Skatteintäkter och utjämningsbidrag	423,0	429,7	441,5	449,9	478,4

Under perioden från år 2016 till 2020 har ökningstakten för nettokostnaderna uppgått till 16,6 procent och för skatteintäkter och generella statsbidrag har ökningstakten uppgått till 13,1 procent.

### Nettokostnadsandel

Grundläggande för en god ekonomi är att det finns en balans mellan löpande intäkter och kostnader. Ett sätt att belysa detta förhållande är att analysera hur stor andel de löpande verksamhetskostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter och bidrag. Tabellen visar hur stor andel av skatteintäkter och generella statsbidrag som 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.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Nettokostnadsandel</b>	<b>92,7%</b>	<b>95,7%</b>	<b>95,4%</b>	<b>99,6%</b>	<b>95,5%</b>

Av tabellen framgår det att 95,5 procent av intäkterna från skatter och generella statsbidrag har använts till verksamheterna, vilket är i nivå med år 2018.

## Investering och självfinansieringsgrad

Årets nettoinvesteringar uppgick till 45,9 miljoner kronor, vilket är 25,6 miljoner högre än föregående år. Exkluderas avskrivningar, nedskrivningar, pensionsskuld förändringen och låneförändringen från årets resultat hade kommunen 34,1 miljoner kronor kvar av intäkterna från skatter och generella statsbidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta har medfört att 74,3 procent av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten och resterande del finansieras med medel som fanns vid ingången av år 2020.

	2016	2017	2018	2019	2020
Medel från verksamhet (mkr)	44,4	30,3	32,1	9,4	34,1
Nettoinvesteringar (mkr)	19,8	22,7	32,5	20,3	46,0
<b>Självfinansieringsgrad (%)</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>46,3%</b>	<b>74,1%</b>

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.

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Soliditet</b>	<b>33,1%</b>	<b>36,6%</b>	<b>37,7%</b>	<b>41,1%</b>	<b>41,3%</b>
Soliditet inkl hela pensionsåtagandet	-14,2%	-9,2%	-0,6%	1,2%	7,1%

Under år 2020 ökade soliditeten med 0,2 procentenheter till 41,3 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 153,6 miljoner kronor, läggas in i balansräkningen blir kommunens soliditet 7,1 procent.

Hällefors kommun hade år 2011 en soliditet inklusive alla pensionsåtaganden på -42,7 procent som är det år som kommunen antog den s k soliditetsplanen. Soliditetsplanen innebar att kommunen tog beslut om att börja fokusera på balansräkningen och förbättra soliditeten. Vid årsskiftet 2020/2021 uppgår kommunens soliditet till 7,1 procent, vilket är en förbättring med 49,8 procentenheten som motsvarar en förbättring på 116,6 procent.

## Skuldsättningsgrad

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

(%)	2016	2017	2018	2019	2020
Total skuldsättningsgrad	66,9%	63,4%	62,3%	58,9%	58,7%

### Kommunalskatt

Skattesatsen för Hällefors invånare under 2020 var 22,05 procent. Kommunen hade under 2020 den sjätte högsta skattsatsen av länets 12 kommuner. Den genomsnittliga skattesatsen för riket uppgick 2020 till 32,28 procent, varav kommunerna svarar för 20,72 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.

	2016	2017	2018	2019	2020
Kassalikviditet (%)	111,7%	106,0%	96,5%	74,2%	71,2%
Rörelsekapital (mkr)	13,9	7,3	-5,2	-35,1	-45,4

Den kortfristiga betalningsberedskapen har minskat mot föregående år med 3,0 procentenheter och rörelsekapitalet har minskat med 10,3 miljoner kronor.

### Finansiella skulder

Kommunens långfristiga skulder uppgår till 90,0 miljoner kronor. 72,1 miljoner kronor avser lån hos låneinstitutet Kommuninvest. 10,2 miljoner består av skuld till VA- och avfallskunder och 5,3 miljoner kronor avser skuld till Bergslagens Räddningstjänst. Investeringsbidragsintäkter har erhållits under 2018 och det bokfördavärdet är 2,4 miljoner kronor.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Långfristiga lån	93,6	81,6	69,6	72,1	72,1
VA- och avfallsfond	15,0	13,5	11,0	8,8	10,2
BRT	4,7	4,7	4,4	5,0	5,3
Investeringsbidrag	-	-	2,7	2,6	2,4

Genomsnittsräntan på låneskulden uppgick till 2,38 procent vid årsskiftet och innebär en minskning med 0,17 procentenheter i förhållande till samma tidpunkt föregående år.

### Pensionsåtaganden

Sedan bokslutet för år 2007 beräknas pensionsskulden enligt en särskild modell kallad RIPS, som idag är uppdaterad till RIPS17. Modellen är framtagen och fastställd av SKL för att användas framöver vid värderingen av kommunala pensionsåtaganden. Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket i praktiken innebär att större delen tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är dock lika viktig att beakta ur risksynpunkt, då utbetalningarna kommer att belasta kommunens resultat under många decennier. De totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 167,0 miljoner kronor, vilket är en minskning med 6,7 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)	2016	2017	2018	2019	2020
Avsättning till pensioner	33,5	34,5	36,7	12,8	13,4
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	188,0	184,5	168,3	160,9	153,6
<b>Totalt</b>	<b>221,5</b>	<b>219,0</b>	<b>205,0</b>	<b>173,7</b>	<b>167,0</b>

### Borgensåtaganden

Kommunens utnyttjade borgensåtagande uppgick till 140,2 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 139,9 miljoner kronor.

### Kontroll

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

### Budgetavvikelse

En viktig del för att uppnå god ekonomisk hushållning är att det finns en god budgetföljsamhet i kommunen. Under 2020 har kommunstyrelsen beslutat om en intern åtgärdsplan och återhållsamhet för att inrymma verksamheten i den driftram som är antagen.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat	17,5	7,8	2,8	-8,8	6,1
Nettokostnader	8,9	0,5	5,3	-9,0	-1,9
Skatteintäkter och utjämning	4,2	5,2	-5,5	-2,1	5,5
Finansnetto	4,4	2,1	3,0	2,3	2,5

### 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 göra att kommunen numera enbart har en verksamhetsnämnd om myndighetsnämnden och valnämnden exkluderas. Det framgår att det är kommunstyrelsen som enda driftnämnd som inte klarar av att bedriva verksamhet inom beslutad budgetram.

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Återbetalning AFA-försäkring	-	-	-	-	-
Infriad borgen	-	-	-	-	-
Kommunfullmäktige	0,6	0,5	0,6	0,0	0,4
Kommunstyrelse	8,2	-0,1	4,6	-9,1	-2,4
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 15,2 miljoner kronor bättre än prognosen i delårsrapporten. Prognossäkerheten har varit sämre under verksamhetsåret 2020 på grund av rådande pandemi om hur den skulle slå ekonomiskt mot kommunen. En av anledningen till att utfallet blev så mycket bättre än delårsrapporten är att kommunens ekonomiskt anvariga inte haft kontroll om hur mycket generella och riktade statsbidrag som kunnat tillföras ut till verksamheterna. Åtgärder för att minska vårdplaceringar har kortsiktigt gett effekt på år 2020.

(mkr)	April	Delårsrapport	Årsbokslut
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,4
Kommunstyrelse	-8,1	-17,1	-2,4
Myndighetsnämnd	0,0	0,0	0,1
Valnämnd	0,0	0,0	0,0

### Känslighetsanalys

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

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

### Framtida utveckling

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

Eftersom befolkningssammansättningen och behoven förändras över tid är den stora utmaningen för Hällefors att med framförhållning omfördela de ekonomiska resurserna till de verksamheter där de gör störst nytta för Hälleforsborna. Kommunen har goda förutsättningar att möta dessa utmaningar genom en stark kostnadskontroll men ett litet orosmoln finns när det gäller utvecklingen av antalet invånare. Befolkningsutvecklingen har en avgörande betydelse för kommuns framtid. Det gör det viktigt för kommunen att vara en attraktiv kommun som har kvaliteter som gör att människor vill flytta hit och att medborgarna som bor här trivs och vill bo kvar. Den sista december 2020 hade Hällefors kommun 6896 invånare vilket är en minskning med -117 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 2020

## 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 2020. Kommunen har under senare år minskat antalet medarbetare per chef.

Året har präglats av den pågående pandemin med många nya och komplicerade arbetsrättsliga och arbetsmiljöfrågor för cheferna att hantera.

## Hälsa och arbetsmiljö

Det systematiska arbetsmiljöarbetet ska bidra till ett hälsosamt och hållbart arbetsliv och det hälsoinriktade arbetet i kommunen är en viktig strategisk fråga. Riktlinjer för rehabilitering och kränkande särbehandling finns framtagna som stöd till chefer och medarbetare. Arbetsmiljöutbildningar har under året genomförts för nya chefer och skyddsombud i Hällefors kommun.

## Sysselsättningsgrad

Sveriges Kommuner och 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. Processen har fått stå tillbaka under 2020 på grund av åtgärder och insatser gällande Covid-19 som har tagit tid och kraft i anspråk för såväl styrgruppen som arbetsgruppen.

## 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 2020 var antalet månadsavlönade anställningar i Hällefors kommun 689, vilket är en minskning med totalt 24 anställningar jämfört med år 2019. Anställningarna innehades av 544 kvinnor och 145 män. Andelen kvinnor uppgick till 79 procent. I förhållande till 2019 har antalet kvinnor minskat med 36 anställningar och antalet män ökat med 12 anställningar. De flesta av kommunens anställningar finns inom den pedagogiska verksamheten och inom vård- och omsorgsverksamheten.

Kommunen hade i november 571 tillsvidareanställningar (83 procent) och resterande 117 (17 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 minskat och deltidsanställningar ökat. Av kommunens anställningar 2020 var 71 procent heltidsanställningar, Av kvinnorna har 69 procent en heltidsanställning, av männen har 76 procent en heltidsanställning.

<i>I november</i>	2019			2020		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
<b>Antal anställda med månadslön</b>	<b>713</b>	<b>580</b>	<b>133</b>	<b>688</b>	<b>544</b>	<b>144</b>
<b>Antal tillsvidareanställda</b>	<b>565</b>	<b>473</b>	<b>92</b>	<b>571</b>	<b>470</b>	<b>101</b>
Antal visstidsanställda	148	107	41	117	74	43
<b>Antal heltidsanställda</b>	<b>482</b>	<b>378</b>	<b>104</b>	<b>486</b>	<b>376</b>	<b>110</b>
Antal deltidanställda	231	202	29	202	168	34

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i kommunen i november 2020 var 93 procent, lika som 2019. Anställningar på deltid har ofta en hög sysselsättningsgrad, därav blir den genomsnittliga sysselsättningsgraden relativt hög trots att andelen heltidsanställningar inte är så hög.

<i>I november</i>	2019			2020		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
<b>Genomsnittlig sysselsättning</b>	<b>93%</b>	<b>92%</b>	<b>94%</b>	<b>93%</b>	<b>93%</b>	<b>92%</b>

Vid omräkning av antalet anställningar till årsarbetare motsvarar de 688 månadsanställningarna 652 årsarbetare totalt i kommunen den 1 november 2020.

<i>I november</i>	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Antal anställningar</b>	<b>659</b>	<b>681</b>	<b>696</b>	<b>713</b>	<b>688</b>
- omvandlat till årsarbetare	607	638	657	667	652

### Åldersstruktur

Den genomsnittliga åldern för kommunens anställda har minskat mycket marginellt från föregående år från 46,7 år till 46,6 år.

<i>I november</i>	2019			2020		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
<b>Genomsnittlig ålder</b>	<b>46,7</b>	<b>47,2</b>	<b>44,5</b>	<b>46,6</b>	<b>47,3</b>	<b>44,1</b>

Den största förändringen av åldersfördelningen mätt i antal är åldersgruppen upp till 29 år som minskade med nio personer. Den största åldersgruppen var 50-59 år, där fanns 31 % av kommunens anställningar.

<i>I november</i>	2016	2017	2018	2019	2020
-29	72	85	84	94	85
30-39	94	104	126	122	129
40-49	180	165	158	166	149
50-59	208	212	211	213	214
60-	105	115	117	118	112
Summa	659	681	696	713	689

### Tidsredovisning

Under år 2020 uppgick all arbetad tid till 1 076 349 timmar. I beräkningen ingår månadslön, timlön, fackligt internt arbete, fyllnadstid och övertid. Arbetade tid sjönk och utgjorde 78 procent av all tid, resterande tid (22 procent) avser frånvaro. Mertid och övertid ökade sammanlagt med cirka 4 000 timmar mellan 2019 och 2020. Övertidsuttaget ökade mest, mellan åren 2019 och 2020 med drygt 3 000 timmar. Andelen övertid av all arbetad tid utgjorde 2020 totalt 0,9 procent.

	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Antal arbetade timmar under året</b>	<b>1 094 141</b>	<b>1 132 461</b>	<b>1 189 064</b>	<b>1 118 655</b>	<b>1 076 349</b>
- omvandlat till årsarbetare	553	572	601	565	543
<b>Antal timmar övertid och mertid under året</b>	<b>12 626</b>	<b>18 269</b>	<b>18 131</b>	<b>13 657</b>	<b>17 549</b>
- omvandlat till årsarbetare	6	9	9	7	9

Timavlönades arbetade timmar har minskat sedan föregående år med cirka 6 000 timmar och utgjorde 2020 8,0 procent av den arbetade tiden. Andelen timavlönades arbete har minskat under flera år. Arbetsgivarens ambition är att timavlönades timmar skall minska i samband med att fler anställda får månadslön och heltidstjänster.

<i>I november timavlönade</i>	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Antal arbetade timmar under året</b>	<b>162 914</b>	<b>128 983</b>	<b>118 184</b>	<b>91 734</b>	<b>85 427</b>
- omvandlat till årsarbetare	82	65	60	46	43

### 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 22 procent bestått av frånvaro, resterande tid (78 procent) är arbetad tid. Semester, ferie och uppehåll tillsammans motsvarar cirka hälften av all frånvaro. Frånvaro på grund av sjukdom ökade med cirka 30 000 timmar under 2020, framförallt ökade korttidsfrånvaron och det kan hänföras till pandemin. Föräldraledighet och vård av sjukt barn ökade marginellt.

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

<i>Frånvaro</i>	2016	2017	2018	2019	2020
Semester	37,2%	38,2%	40,6%	41,0%	36,0%
Ferie/uppehåll	10,1%	10,1%	10,0%	11,7%	10,7%
Sjukdom/tidsbegr sjukers/rehab	39,1%	35,5%	32,8%	29,1%	37,4%
Föräldraledighet/vård av sjukt barn	1,3%	3,7%	4,9%	4,4%	4,5%
Övriga	12,4%	12,5%	11,7%	13,8%	11,4%
Summa	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Den totala sjukfrånvaron i kommunen har stadigt minskat sedan 2017 men trenden bröts 2020 och det beroende på pandemin. En ökning kan ses från 6,0 procent till 8,9 procent. Sjuktalet omfattar all sjukdomsrelaterad frånvaro i procent av den ordinarie tiden. Den långa sjukfrånvaron, överstigande 59 dagar, har sjunkit markant och utgjorde 2020 23,12 procent av all sjukfrånvarotid.

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

	2019			2020		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
Total sjukfr tid/ord arbetsstid	6,03%	6,57%	3,77%	8,86%	9,78%	5,34%
Sjukfr tid långtidssj/tot sjukfr tid	38,70%	41,34%	13,53%	23,12%	24,25%	14,18%
Sjukfr tid -29 år/ord arbetstid	6,82%	7,68%	4,91%	9,63%	11,26%	6,33%
Sjukfr tid 30-49 år/ord arbetstid	5,32%	5,96%	2,72%	8,85%	9,96%	5,05%
Sjukfr tid 50+/ord arbetstid	6,41%	6,81%	4,29%	8,68%	9,36%	5,34%

Det totala antalet sjukfrånvarodagar har stadigt minskat sedan 2016 men ökade kraftigt under 2020. Det totala antalet sjukfrånvarodagar under 2020 var 22 718 dagar. Detta motsvarar i genomsnitt 32,4 sjukdagar per anställd vilket är en ökning med 7,9 dagar per anställd.

	2016	2017	2018	2019	2020
Karensdag	319	440	524	643	550
Dag 2-14	5 346	5 814	6 447	6 354	10 947
Dag 15-90	2 756	3 371	2 879	2 746	4 811
Dag 91-	14 518	12 704	10 276	7 727	6 410
Totalt	22 939	22 329	20 126	17 470	22 718

Utifrån redovisning av andelen friska i förhållande till anställningar hade en femtedel, 20,4 procent inte någon sjukfrånvarodag alls 2020. För 2019 var det 29,6 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 2020 använde cirka 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.

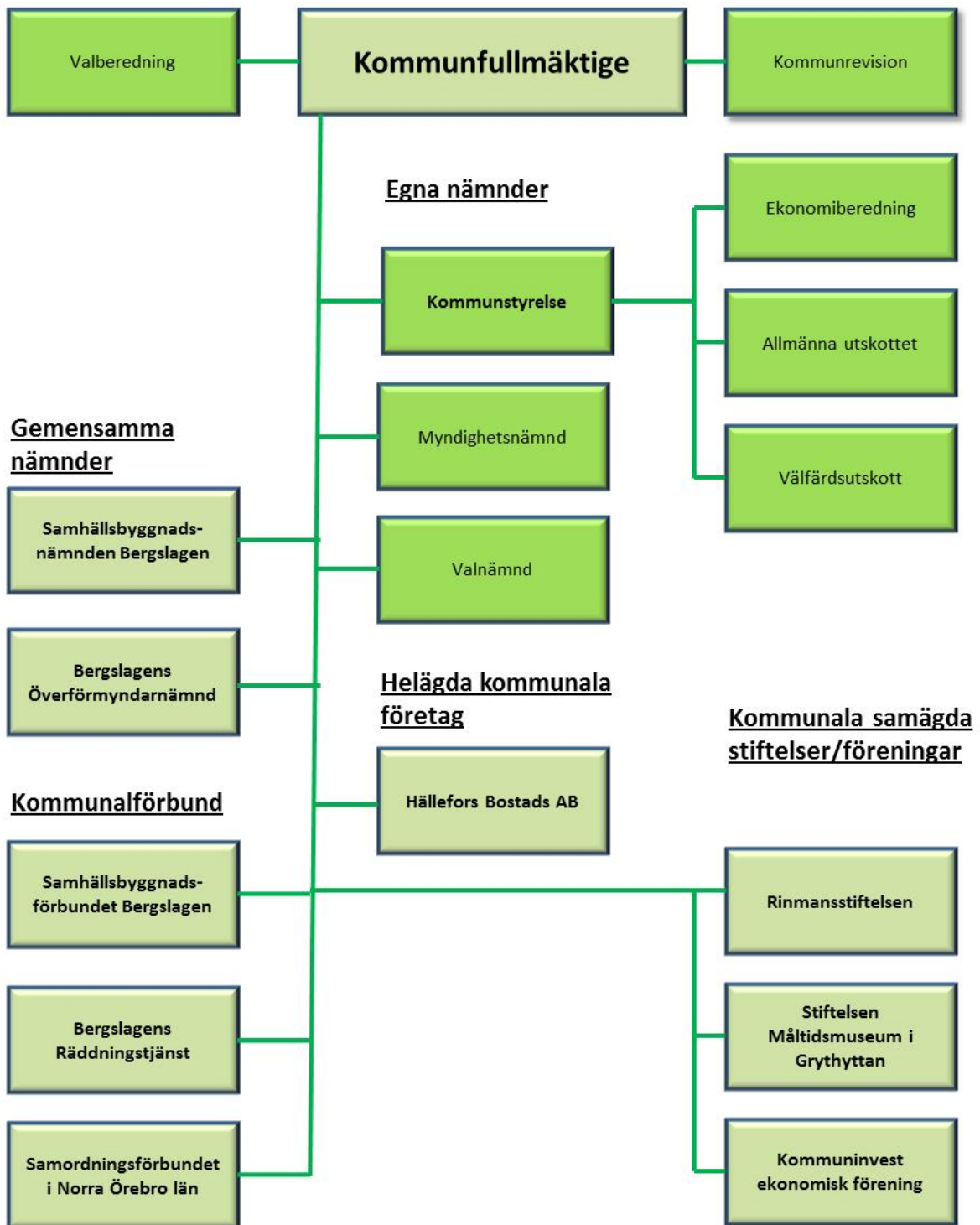
### Lön

Medianlönen i Hällefors kommun var 1 november 2020 totalt 27 645 kronor, en ökning med 419 kronor motsvarande en ökning med 1,6 procent jämfört med föregående år.

Kvinnors medianlön utgjorde 103 procent av männens medianlön.

<i>1 november</i>	2019			2020		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män
<b>Medianlön</b>	<b>27 082</b>	<b>27 100</b>	<b>26 608</b>	<b>27 501</b>	<b>27 645</b>	<b>26 858</b>

# Organisation



# Resultaträkning (belopp i tkr)

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
Verksamhetens intäkter, not 1)	174 731	175 432	125 362	125 630
Verksamhetens kostnader, not 2)	-597 986	-594 530	-559 767	-559 922
Jämförelsestörande poster, not 3)	-414	-10 632	-501	-9 112
Avskrivningar, not 4)	-21 073	-21 420	-13 035	-13 383
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-444 742</b>	<b>-451 150</b>	<b>-447 941</b>	<b>-456 787</b>
Skatteintäkter, not 5)	296 745	288 059	296 745	288 059
Generella statsbidrag, not 6)	153 141	190 339	153 141	190 339
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>5 144</b>	<b>27 248</b>	<b>1 945</b>	<b>21 611</b>
Finansiella intäkter, not 7)	515	257	855	605
Finansiella kostnader, not 8)	-4 821	-4 459	-2 586	-2 125
Skatt på årets resultat/obeskattade reserver	-	-514	-	-
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>838</b>	<b>22 532</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>
<b>Årets resultat, not 9)</b>	<b>838</b>	<b>22 532</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>

# Kommunens utfall mot budget

(belopp i tkr)

	Kommun 2019	Kommun 2020	Budget 2020	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	125 362	125 630	120 000	5 630
Verksamhetens kostnader	-559 767	-559 922	-560 542	620
Jämförelsestörande poster	-501	-9 112	-	-234
Avskrivningar	-13 035	-13 383	-14 300	917
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-447 941</b>	<b>-456 787</b>	<b>-454 842</b>	<b>-1 945</b>
Skatteintäkter	296 745	288 059	300 724	-12 665
Generella statsbidrag	153 141	190 339	172 114	18 225
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>1 945</b>	<b>21 611</b>	<b>17 996</b>	<b>3 615</b>
Finansiella intäkter	855	605	400	205
Finansiella kostnader	-2 586	-2 125	-4 400	2 275
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>	<b>13 996</b>	<b>6 095</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>	<b>13 996</b>	<b>6 095</b>



# Kassaflödesanalys (belopp i tkr)

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Årets resultat	838	22 532	214	20 091
Just för av- och nedskrivningar, not 10)	20 986	21 068	13 035	13 383
Just för övr poster som inte ingår i kassaflödet, not 11)	-23 747	712	-23 747	724
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelseresultatet</i>	<i>-1 923</i>	<i>44 312</i>	<i>-10 498</i>	<i>34 198</i>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>				
Ökn- /minskn+ av rörelsefordringar	8 168	-4 112	10 260	-6 704
Ökn+ /minskn- av rörelseskulder	-19 851	14 159	-13 047	24 563
<b><i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i></b>	<b><i>-13 606</i></b>	<b><i>54 359</i></b>	<b><i>-13 285</i></b>	<b><i>52 057</i></b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Investering i materiella anl tillgångar, not 12)	-29 991	-48 152	-20 330	-45 962
Försäljning av materiella anl tillgångar	45	-	45	-
Försäljning av finansiella anl tillgångar, not 13)	-	-	-	-
Investeringar i finansiella tillgångar	-	-	-	-
Ökn-/minskn+ av finansiella tillgångar, not 13)	-18	-26	-	-
<b><i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i></b>	<b><i>-29 964</i></b>	<b><i>-48 178</i></b>	<b><i>-20 285</i></b>	<b><i>-45 962</i></b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Nyupptagna lån +	30 000	-	20 000	-
Amortering av långfristiga skulder -	-17 500	-86	-17 500	-
Ökn/minskn av övriga långfrt fordringar	-1 708	1 514	-1 708	1 514
<b><i>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</i></b>	<b><i>10 792</i></b>	<b><i>1 428</i></b>	<b><i>792</i></b>	<b><i>1 514</i></b>
<b>Årets kassaflöde</b>				
Likvida medel vid årets början	102 901	70 123	102 639	69 861
Likvida medel vid årets slut	70 123	77 732	69 861	77 470

# Balansräkning (belopp i tkr)

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Tillgångar</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnad och tekn anläggningar , not 14)	400 924	402 453	257 066	263 432
Maskiner och inventarier, not 15)	8 539	7 471	7 409	6 700
Förbättringsutgifter på annans fastighet, not 16)	9 348	8 857	4 002	3 812
Pågående investeringsprojekt, not 17)	1 895	29 007	1 895	29 007
Konst	6 778	6 778	-	-
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter, not 18)	1 137	2 337	16 397	17 597
Långfristiga fordringar, not 19)	13 733	12 559	13 550	12 350
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>442 354</b>	<b>469 462</b>	<b>300 319</b>	<b>332 898</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur, not 20)</b>	<b>1 755</b>	<b>1 620</b>	<b>1 755</b>	<b>1 620</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Kortfristiga fordringar, not 21)	34 380	38 492	31 208	37 912
Kassa, bank, postgiro, not 22)	70 123	77 732	69 861	77 470
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>104 503</b>	<b>116 224</b>	<b>101 069</b>	<b>115 382</b>
<b>Balansposter, enligt lag</b> redovisning av bostadslån, not 23)	-	-	-	-
<b>Summa tillgångar</b>	<b>548 612</b>	<b>587 306</b>	<b>403 143</b>	<b>449 900</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>				
<b>Eget kapital, not 24)</b>	181 924	204 456	165 659	185 750
därav periodens resultat	838	22 532	214	20 091
därav resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
<b>Avsättningar</b>				
Avsättningar till pensioner, not 25)	12 784	13 373	12 784	13 373
Övriga avsättningar	39	27	-	-
<b>Summa avsättningar</b>	<b>12 823</b>	<b>13 400</b>	<b>12 784</b>	<b>13 373</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder, not 26)	228 474	229 902	88 488	90 002
Kortfristiga skulder, not 27)	125 391	139 548	136 212	160 775
<b>Summa skulder</b>	<b>353 865</b>	<b>369 450</b>	<b>224 700</b>	<b>250 777</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>548 612</b>	<b>587 306</b>	<b>403 143</b>	<b>449 900</b>
<b>Ställda säkerheter och borgensförbindelser</b>				
Anvarsförbindelser, not 28)	160 891	153 618	160 891	153 618
Borgensåtaganden, not 29)	325	314	140 311	140 214

# Nothänvisningar (belopp i tkr)

## RESULTATRÄKNING

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>				
Taxor och avgifter	14 280	13 181	14 292	13 204
Hyror och arrenden	51 288	51 022	2 568	2 510
Statliga driftbidrag	88 977	92 440	88 977	92 440
EU-bidrag	3 731	3 080	3 731	3 080
Försäljning verksamhet	2 068	3 224	2 292	3 540
Övriga intäkter	14 387	12 485	13 502	10 856
<b>Summa</b>	<b>174 731</b>	<b>175 432</b>	<b>125 362</b>	<b>125 630</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>				
Löner, soc avg, ersättningar	347 790	345 604	339 444	337 939
Övriga kostnader anställda	30 097	32 108	30 097	32 108
Försörjningsstöd	13 526	15 171	13 526	15 171
Entrep, köp av verksamhet	111 115	97 367	94 033	88 332
Konsulttjänster	4 979	7 278	4 979	7 278
Tele, ADB, porto	1 401	1 722	1 401	1 722
Bränsle, energi, vatten	22 476	21 308	7 842	6 624
Övriga kostnader	66 602	73 972	68 445	70 748
<b>Summa</b>	<b>597 986</b>	<b>594 530</b>	<b>559 767</b>	<b>559 922</b>
<b>Not 3 Jämförelsestörande poster</b>				
Ersättning för nedskrivning	-	-	-	-
<i>Summa intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Avgångsvederlag	364	4 118	364	2 246
AGF-KL	137	139	137	139
Sanering mark	-	6 727	-	6 727
Återförd nedskrivning	-87	-1 736	-	-
Nedskrivning	-	1 384	-	-
<i>Summa kostnader</i>	<i>414</i>	<i>10 632</i>	<i>501</i>	<i>9 112</i>
<b>Summa</b>	<b>414</b>	<b>10 632</b>	<b>501</b>	<b>9 112</b>
<b>Not 4 Avskrivningar</b>				
Allmän markreserv	65	64	65	64
Verksamhetsfastigheter	5 591	5 610	5 591	5 610
Fastighet för affärsverksamhet	2 873	2 856	2 873	2 856
Publika fastigheter	1 451	1 800	1 451	1 800
Fastighet för annan verksamhet	153	151	153	151
Övriga fastigheter	7 406	7 405	29	29
Exploateringsfastigheter	41	41	41	41
Inventarier	3 002	3 002	2 642	2 642
Inventarier i annans fastighet	491	491	190	190
<b>Summa</b>	<b>21 073</b>	<b>21 420</b>	<b>13 035</b>	<b>13 383</b>
<b>Not 5 Skatteintäkter</b>				
Kommunalskatt	299 590	294 771	299 590	294 771
Slutavräkning 2018 / 2019	170	-1 711	170	-1 711
Slutavräkning 2019 prog / 2020 prog	-3 015	-5 001	-3 015	-5 001
<b>Summa</b>	<b>296 745</b>	<b>288 059</b>	<b>296 745</b>	<b>288 059</b>

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Not 6 Generella statsbidrag</b>				
Inkomstutjämnning	95 623	101 924	95 623	101 924
Kostnadsutjämnning	24 829	46 034	24 829	46 034
Strukturbidrag	3 345	3 337	3 345	3 337
Kommunal fastighetsavgift	13 644	13 867	13 644	13 867
Regleringsavgift /-bidrag	4 924	7 161	4 924	7 161
Bidrag för LSS-utjämnning	-18	-1 729	-18	-1 729
Övriga generella bidrag	10 794	19 745	10 794	19 745
<b>Summa</b>	<b>153 141</b>	<b>190 339</b>	<b>153 141</b>	<b>190 339</b>
<b>Not 7 Finansiella intäkter</b>				
Ränteintäkter	124	137	124	137
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Utdelningar på aktier och andelar	391	118	391	118
Övriga finansiella intäkter	0	2	340	350
<b>Summa</b>	<b>515</b>	<b>257</b>	<b>855</b>	<b>605</b>
<b>Not 8 Finansiella kostnader</b>				
Räntekostnader	3 944	4 101	1 709	1 767
Ränta på pensionsavsättningar	742	210	742	210
Övriga finansiella kostnader	135	148	135	148
<b>Summa</b>	<b>4 821</b>	<b>4 459</b>	<b>2 586</b>	<b>2 125</b>
<b>Not 9 Kommunallagens balanskrav</b>				
Årets resultat enligt resultaträkningen	838	22 532	214	20 091
- reducereing av samtliga realisationsvinster	-	-	-	-
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-
- justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>838</b>	<b>22 532</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>838</b>	<b>22 532</b>	<b>214</b>	<b>20 091</b>

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

<b>Not 10 Just för av- och nedskrivningar</b>				
Årets avskrivningar	21 073	21 420	13 035	13 383
Nedskrivningar/återförda nedskrivningar	-87	-352	-	-
<b>Summa</b>	<b>20 986</b>	<b>21 068</b>	<b>13 035</b>	<b>13 383</b>
<b>Not 11 Justering för övr poster</b>				
Ökning av pensionskulld	-23 882	589	-23 882	589
Upplösning Citybanan 20 år	135	135	135	135
Obeskattade reserver	-	-12	-	-
Reavinst/förlust	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>-23 747</b>	<b>712</b>	<b>-23 747</b>	<b>724</b>

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Not 12 Förvärv av materiella anl tillgångar</b>				
Mark, byggnader, tekn anl	28 601	19 107	16 820	16 917
Maskiner och inventarier	2 509	1 933	1 615	1 933
Förbättringsutgifter annans fastighet	-	-	-	-
Pågående investeringsobjekt	-1 119	27 112	1 895	27 112
<b>Summa</b>	<b>29 991</b>	<b>48 152</b>	<b>20 330</b>	<b>45 962</b>
<b>Not 13 Minskning/ökning finans anl tillgångar</b>				
Köp av aktier i Inera AB	-	-	-	-
Försäljning/utrangering av materiella anl tillgångar	45	-	45	-
Kommuninvest Ekonomisk förening	-	-	-	-
Övrig minskning/ökning finans anl tillgångar	-18	-26	-	-
<b>Summa</b>	<b>27</b>	<b>-26</b>	<b>45</b>	<b>0</b>

## BALANSRÄKNING

### Not 14 Mark, byggnad och tekniska anläggningar

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	790 490	819 045	458 177	474 952
Avyttringar/utrangeringar	-45	-	-45	-
Årets inköp	28 601	19 107	16 820	16 917
Omfört från pågående	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar/nedskr</i>				
Vid årets början	-400 629	-418 123	-207 683	-217 886
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-17 580	-17 928	-10 203	-10 551
Årets nedskrivningar	-	-1 384	-	-
Årets nedskrivningar - /återläggn av nedskrivningar +	87	1 736	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>400 924</b>	<b>402 453</b>	<b>257 066</b>	<b>263 432</b>
Bokfört värde fördelat per fastighetskategori:				
Allmän markreserv	2 350	2 285	2 350	2 285
Verksamhetsfastigheter	143 904	143 701	143 904	143 701
Fast för affärsverksamhet	50 570	52 943	50 570	52 943
Publika fastigheter	55 550	60 031	55 550	60 031
Fast för annan verksamhet	3 105	2 955	3 105	2 955
Övriga fastigheter	144 434	139 568	576	547
Exploateringsfastigheter	1 011	970	1 011	970
<b>Summa</b>	<b>400 924</b>	<b>402 453</b>	<b>257 066</b>	<b>263 432</b>

### Not 15 Maskiner och inventarier

<i>Ack anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	60 676	63 185	57 662	59 277
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets inköp	2 509	1 933	1 615	1 933
Omfört från pågående	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
<i>Ack avskrivningar enligt plan</i>				
Vid årets början	-51 644	-54 646	-49 226	-51 868
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-3 002	-3 001	-2 642	-2 642
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>8 539</b>	<b>7 471</b>	<b>7 409</b>	<b>6 700</b>

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Not 16 Förbättringsutgifter på annans fastighet</b>				
<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	-423	-914	-47	-237
Avyttringar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar enl plan	-491	-491	-190	-190
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>9 348</b>	<b>8 857</b>	<b>4 002</b>	<b>3 812</b>
<b>Not 17 Pågående investeringsobjekt</b>				
Vid årets början	3 014	1 895	0	1 895
Årets inköp	1 895	27 112	1 895	27 112
Överföring från/till annan tillg	-3 014	-	-	-
Nedskrivningar	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>1 895</b>	<b>29 007</b>	<b>1 895</b>	<b>29 007</b>
<b>Not 18 Värdepapper, andelar m m</b>				
Hällefors Bostads AB, 15300 aktier	-	-	15 300	15 300
Inera AB, 5 aktier	42	42	42	42
Andel Kommuninvest Ekonomisk förening	535	1735	535	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	-	-
<b>Summa</b>	<b>1 137</b>	<b>2 337</b>	<b>16 397</b>	<b>17 597</b>
<b>Not 19 Långfristiga fordringar</b>				
Logen Forsblomman	50	50	50	50
Folkets Hus	12 300	12 300	12 300	12 300
Kommuninvest, förlagsfordran	1 200	-	1 200	-
Husbyggnadsvaror HBV Förening	69	95	-	-
Lämnade depositioner	114	114	-	-
<b>Summa</b>	<b>13 733</b>	<b>12 559</b>	<b>13 550</b>	<b>12 350</b>
<b>Not 20 Avsättning till statlig infrastruktur</b>				
Statlig infrastruktur	2 700	2 700	2 700	2 700
Upplösning i 20 år	-945	-1 080	-945	-1 080
<b>Summa</b>	<b>1 755</b>	<b>1 620</b>	<b>1 755</b>	<b>1 620</b>
<b>Not 21 Kortfristiga fordringar</b>				
Fakturafordringar	1 456	1 373	1 342	1 452
Statsbidragsfordringar	3 576	3 222	3 576	3 222
Kortfristig fordran till Samhällsbyggnad förbundet Bergslagen	-	3 145	-	3 145
Andra kortfristiga fordringar	8 426	7 165	6 334	6 732
Momsfordringar	3 720	5 512	3 720	5 512
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	10 296	10 717	8 997	9 440
Upplupen skatteintäkt	-	-	-	-
Interimsfordringar	6 906	7 358	7 239	8 409
<b>Summa</b>	<b>34 380</b>	<b>38 492</b>	<b>31 208</b>	<b>37 912</b>

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<b>Not 22 Likvida medel</b>				
Kassa	22	34	22	34
Postgiro	1 286	1 236	1 286	1 236
Bank	47 464	39 889	47 202	39 627
Skattekonto	294	1 548	294	1 548
Koncernkonto - avser Hällefors Bostads AB	21 057	35 025	21 057	35 025
<b>Summa</b>	<b>70 123</b>	<b>77 732</b>	<b>69 861</b>	<b>77 470</b>
<b>Not 23 Balansposter</b>				
Hällefors Bostads AB				
Bostads-, underhålls- och reparationslåneposter enl särskild lag	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Not 24 Eget kapital</b>				
Det egna kapitalet består av:				
Rörelsekapital	-20 888	-23 324	-35 143	-45 393
Anläggningsskapital	202 812	227 780	200 802	231 143
<b>Summa</b>	<b>181 924</b>	<b>204 456</b>	<b>165 659</b>	<b>185 750</b>
Ingående balans	181 086	181 924	165 445	165 659
Årets resultat	838	22 532	214	20 091
Ovriga justeringar i koncernen utifrån obeskattade reserver	-	-	-	-
Utgående balans	181 924	204 456	165 659	185 750
<b>Not 25 Avsättningar till pensioner</b>				
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	36 666	12 784	36 666	12 784
Nyintjänad pension, varav				
- förmånsbestämd ålderspension	-	-	-	-
- särskild avtalspension	-	-	-	-
- efterlevandepension	-	473	-	473
- övrigt	-	-	-	-
Intjänad PA-KL	1 702	430	1 702	430
Årets utbetalningar	-771	-854	-771	-854
Ränte- och basbeloppsuppräknig	898	298	898	298
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	-	-	-
Övrig post	2 766	-296	2 766	-296
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring *)	-22 728	-	-22 728	-
Överfört till ordinarie beräkning, förtroendevalda	-1 112	-	-1 112	-
Nyintjänad PBF/PRF	226	355	226	355
Nyintjänad OPF-KL	-200	68	-200	68
Förändring av löneskatt	-4 663	115	-4 663	115
<b>Summa</b>	<b>12 784</b>	<b>13 373</b>	<b>12 784</b>	<b>13 373</b>

\*) 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

<b>Not 26 Långfristiga skulder</b>				
Ingående låneskuld	199 586	212 086	69 600	72 100
Nyupplåning under året	30 000	-	20 000	-
Inlösen av lån under året	-17 500	-86	-17 500	-
Amorteringar nästkommande år	-	-	-	-
Bergslagens Räddningstjänst	5 035	5 318	5 035	5 318
VA-fond	165	2 092	165	2 092
Avfallsfond	8 648	8 115	8 648	8 115
<b>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</b>				
Investeringsbidrag	2 739	2 739	2 739	2 739
Ack upplösning av investeringsbidrag	-199	-362	-199	-362
<b>Summa förutbetalda intäkter</b>	<b>2 540</b>	<b>2 377</b>	<b>2 540</b>	<b>2 377</b>
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>228 474</b>	<b>229 902</b>	<b>88 488</b>	<b>90 002</b>

	Koncern 2019	Koncern 2020	Kommun 2019	Kommun 2020
<i>Kreditgivare</i>				
Kommuninvest	212 086	212 000	72 100	72 100
Swedbank	-	-	-	-
Summa långfristiga skulder	212 086	212 000	72 100	72 100
<i>Låneskuldens struktur</i>				
Andel lån med rörlig ränta	-	-	11,1%	11,1%
<i>Låneskuldens struktur- förfalldatum</i>				
Andel lån 1-3 år	-	-	65,3%	52,7%
Andel lån på mellan 4-6 år	-	-	6,9%	0,0%
Andel lån på mellan 7 år eller längre	-	-	27,8%	47,3%
Summa	-	-	100,0%	100,0%

Koncerninformation angående låneskuldens struktur hänvisas till bolagets egen årsredovisning

### Not 27 Kortfristiga skulder

Nästa års amorteringar	-	-	-	-
Leverantörsskulder	13 760	30 537	10 012	25 281
Personalens källskatt	5 292	5 805	5 292	5 805
Arbetsgivaravgifter	6 318	6 863	6 318	6 863
Bergslagens Räddningstjänst, placerade medel	735	545	735	545
Kortfristig skuld till Samhällsbyggnad förbundet Bergslagen	2 705	-	2 705	-
Kortfristig skuld till koncernföretag	-	-	21 057	35 025
Övriga kortfristiga skulder	7 412	8 483	6 440	7 635
Ej konterade int/kost IFO	42	202	42	202
Upplupna löner	19 153	24 512	19 153	24 512
Upplupna räntekostnader	1 006	821	1 006	821
Avgiftsbestämd Ålderspension	11 057	10 456	11 057	10 456
Löneskatt på avgiftbestämd Ålderspension	2 682	2 537	2 682	2 537
Förutbetalad skatteintäkt och generella statsbidrag	3 278	9 727	3 278	9 727
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	51 380	38 478	45 864	30 784
Interimsskulder	4	20	4	20
Återstående medel från avvecklade fonder	567	562	567	562
Summa	125 391	139 548	136 212	160 775

### Not 28 Ansvarförbindelse för pensioner

Ingående ansvarförbindelse för pensioner	168 319	160 891	168 319	160 891
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4 240	3 985	4 240	3 985
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-	-	-	-
Pension till efterlevande	-	-	-	-
Årets utbetalningar	-8 594	-8 748	-8 594	-8 748
Övrig post	-1 253	-1 237	-1 253	-1 237
Minskning av ansvarförbindelse genom tecknande av försäkring	-	-	-	-
Överfört till ordinarie beräkning, förtroendevalda	-	-	-	-
Nyintjänande, förtroendevalda	-371	147	-371	147
Förändring löneskatt	-1 450	-1 420	-1 450	-1 420
Summa	160 891	153 618	160 891	153 618

### Not 29 Borgensåtaganden

Hällefors Bostads AB	-	-	139 986	139 900
Övriga borgensåtaganden	325	314	325	314
Summa	325	314	140 311	140 214



Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
2019	2020	2019	2020

## 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 292 kommuner som per 2020-12-31 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229,8 mkr och totala tillgångar till 525 483,4 mkr. Hällefors kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 267,0 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 284,5 mkr.

## ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

### Övriga upplysningar om pensioner

Antal visstidsförordnanden				
Politiker	15	19	15	19
Tjänstemän	615	579	615	579
<b>Summa</b>	<b>630</b>	<b>598</b>	<b>630</b>	<b>598</b>
Aktualiseringsgrad	93,0%	93,0%	93,0%	93,0%

### Överskottsfond hos KPA Pensionsförsäkring AB

År 2003 beslutade kommunen att teckna försäkringsavtal avseende partiell inlösen av pensionsutfästelse med 12,0 mkr och år 2011 tecknade kommunen en partiell inlösen av pensionsutfästelse 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	10 991	10 773	10 991
Inbetalda ålderspensions- och indexeringspremier	145	29 951	145	29 951
Avkastning	804	1 859	804	1 859
Avkastningsskatt	-8	-29	-8	-29
Avgifter	-71	-667	-71	-667
Utbetalda pensioner	-813	-1 518	-813	-1 518
Flytt av kapital	-	-	-	-
Överfört från försäkringarna till överskottsfonden	-	-143	-	-143
Övrigt	161	-366	161	-366
<b>Utgående kapital</b>	<b>10 991</b>	<b>40 078</b>	<b>10 991</b>	<b>40 078</b>

### Kommuninvest i Sverige AB

Hällefors kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 2020-12-31 till 6 242 400 kronor.

- varav ursprungligt insatskapital	251
- varav årlig insats	5 623
- varav särskild insats inbetald år 2015	284
- varav insatsemission	84
<b>Utgående insatskapital 2020-12-31</b>	<b>6 242</b>

Hällefors kommuns totala överinsats i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår 2020-12-31 till 1 200 000 kronor.

### Tecknade leasingavtal

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

	2020	2021	2022	Rest
Bilar	1 237	1 814	1 151	502
<b>Summa</b>	<b>1 237</b>	<b>1 814</b>	<b>1 151</b>	<b>502</b>

# Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed, och följer kommunens redovisningsreglemente. Redovisningen bygger även på anvisningar och riktlinjer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

## Redovisningsmodell

I redovisningsmodellen ingår:

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

## Jämförelsestörande poster

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

## Tillgångar/intäkter

*Skatteintäkter* har enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning hänförs till det räkenskapsår då skatteintäkten fastställs och beloppet för slutavräkning är känd. Slutavräkningen för år 2019 (korrigerad) och 2020 har räknats fram med hjälp av Sveriges kommuner och regioners beräkningsmodell ”skatter och bidrag”.

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

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

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

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

*Avskrivningarna* beräknas på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden. Komponentavskrivning på materiella anläggningstillgångar tillämpas fullt ut i kommunens redovisning från år 2018. Som anläggningstillgång räknas tillgång där anskaffningsvärdet uppgår till minst ett basbelopp (47 300 kronor år 2020) exklusive moms och har en livslängd överstigande tre år. Avskrivningar beräknas ej för aktier, andelar, konstverk, mark och pågående investeringsprojekt.

Huvudsakligen tillämpas följande livslängder:

<b>Fastigheter</b>		<b>Markanläggningar</b>	
<u>Byggnader</u>		Under mark	60 år
Markvärde	-	Ovan mark (träd, buskar m.m.)	20 år
Stomme, grund	80 år	Utrustning	10-20 år
Yttertak, fasad, fönster, dörrar	30 år		
Stomkomplettering, inredning	20 år	<b>Publika fastigheter</b>	
Inre samt yttre ytskikt	20 år	<u>Vägar</u>	
Installationer; el, rör, ventilation, hiss, kyla	25 år	Gatukropp	-
Vitvaror	15 år	Toppbeläggning	10-30 år
Tekniska installationer	15 år		

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

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

## Skulder/kostnader

*Löner, semesterersättning och övriga löneförmåner* har redovisats enligt kontantmetoden.

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

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

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

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

*Kapitalkostnaderna* omfattas av internränta och avskrivning. I den interna redovisningen belastas verksamheterna med intern ränta. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värden. Räntesatsen under 2020 var 1,50 procent. Intern ränta bokförs månadsvis. För nyinvesteringar beräknas intern ränta från och med månaden som anskaffningen tas i bruk.

*Pensionskulden* har upptagits till beräknat värde enligt KPAs beräkningar. Pensionsåtagande som avser tid från och med år 1998 redovisas som avsättning. Åtagande som avser tid före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Årets nyintjänade pensioner inklusive särskild löneskatt redovisas som

en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning på balansräkningen. Ändrad redovisningsprincip har gjorts från och med 2011 års bokslut vad gäller avsättning av löneskatt på innevarande års ålderspension. Detta framgår av not 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 2020 förvaltar Hällefors kommun tre sådana stiftelser. Större delen av tillgångarna i stiftelserna är avsedda att användas inom sociala och kulturella ändamål. Under år 2020 har 77 tusen kronor delats ut enligt donationernas syften. Stiftelsernas tillgångar är vid 2020 års utgång bokförda till 9,3 miljoner kronor.

# Driftredovisning 2019 (belopp i tkr)

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

# Driftredovisning budget (belopp i tkr)

	Intäkt 2020	Kostnad 2020	Nettokostnad 2020
<b>Politisk verksamhet</b>	<b>255</b>	<b>7 193</b>	<b>6 938</b>
<b>Kommunrevision</b>	<b>0</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
<b>Infrastruktur, skydd m m</b>	<b>1 047</b>	<b>30 063</b>	<b>29 016</b>
plan och bygglovsverksamhet	0	2 342	2 342
näringslivsbefrämande åtgärder	102	2 886	2 784
turism	0	826	826
gator, vägar, parker, utemiljö	18	12 550	12 532
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	0	2 419	2 419
räddningstjänst och krisberedskap	927	9 040	8 113
<b>Fritid och kultur</b>	<b>2 022</b>	<b>20 209</b>	<b>18 187</b>
kulturverksamhet	4	1 222	1 218
bibliotek	496	4 670	4 174
kulturskola	674	4 768	4 094
fritidsverksamhet	848	9 549	8 701
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	<b>35 317</b>	<b>192 994</b>	<b>157 677</b>
förskola	6 700	42 203	35 503
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	17 113	100 771	83 658
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	5 853	32 854	27 001
kommunal vuxenutbildning inkl särsvux SFI	5 611	9 073	3 462
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särsv, SFI	40	4 314	4 274
gem adm pedagogisk verksamhet	0	3 779	3 779
<b>Vård och omsorg</b>	<b>47 281</b>	<b>245 003</b>	<b>197 722</b>
vård och omsorg om de äldre	15 812	136 477	120 665
öppen verksamhet	270	3 988	3 718
insatser enligt LSS och LASS	24 313	61 978	37 665
färdtjänst	0	2 000	2 000
individ och familjeomsorg	0	2 228	2 228
missbruksvård och övrig vuxenvård	568	8 456	7 888
barn och ungdomsvård	4 134	12 033	7 899
ekonomisk bistånd och familjerätt	1 957	12 300	10 343
gem adm vård och omsorg	227	5 543	5 316
<b>Flyktingmottagande</b>	<b>3 652</b>	<b>3 902</b>	<b>250</b>
<b>Arbetsmarknadsåtgärder</b>	<b>5 274</b>	<b>6 685</b>	<b>1 411</b>
<b>Affärsverksamhet</b>	<b>5 390</b>	<b>6 047</b>	<b>657</b>
<b>Gemensamma lokaler</b>	<b>19 759</b>	<b>23 516</b>	<b>3 757</b>
<b>Gemensam administration</b>	<b>9 168</b>	<b>33 561</b>	<b>24 393</b>
<b>Kostverksamhet</b>	<b>9 965</b>	<b>8 631</b>	<b>-1 334</b>
<b>Planeringsreserv</b>	<b>0</b>	<b>3 371</b>	<b>3 371</b>
<b>Central lönepott</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Intern ränta</b>	<b>3 477</b>	<b>0</b>	<b>-3 477</b>
<b>Pensionskostnader</b>	<b>0</b>	<b>12 433</b>	<b>12 433</b>
<b>Covid -19</b>	<b>0</b>	<b>3 091</b>	<b>3 091</b>
<b>Summa</b>	<b>142 607</b>	<b>597 449</b>	<b>454 842</b>
Summa kommunstyrelse	142 607	595 033	452 426
Summa kommunfullmäktige	0	2 151	2 151
Summa myndighetsnämnd	0	265	265

# Driftredovisning 2020 (belopp i tkr)

	Intäkt 2020	Kostnad 2020	Nettokostnad 2020	Avvikelse Nettokostnad Budget-2020
<b>Politisk verksamhet</b>	<b>66</b>	<b>5 742</b>	<b>5 676</b>	<b>1 262</b>
<b>Kommunrevision</b>	<b>0</b>	<b>772</b>	<b>772</b>	<b>-22</b>
<b>Infrastruktur, skydd m m</b>	<b>1 934</b>	<b>36 570</b>	<b>34 636</b>	<b>-5 620</b>
plan och bygglovsverksamhet	25	9 489	9 464	-7 122
näringslivsbefrämjande åtgärder	148	2 154	2 006	778
turism	0	986	986	-160
gator, vägar, parker, utemiljö	484	11 862	11 378	1 154
miljö- & hälsoskydd, miljö, hälsa, hållbar utv	431	3 058	2 627	-208
räddningstjänst och krisberedskap	846	9 021	8 175	-62
<b>Fritid och kultur</b>	<b>2 187</b>	<b>22 141</b>	<b>19 954</b>	<b>-1 767</b>
kulturverksamhet	0	1 081	1 081	137
bibliotek	424	4 509	4 085	89
kulturskola	823	4 751	3 928	166
fritidsverksamhet	940	11 800	10 860	-2 159
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	<b>46 683</b>	<b>198 793</b>	<b>152 110</b>	<b>5 567</b>
förskola	7 142	42 525	35 383	120
grundskola inkl grundsärsk, förskoleklass och fritids	24 591	102 184	77 593	6 065
gymnasieskola inkl gymnasiesärskola	6 479	36 063	29 584	-2 583
kommunal vuxenutbildning inkl särsvux SFI	6 622	8 117	1 495	1 967
gem kostnader gy.sk inkl vux utb, särsv, SFI	357	4 554	4 197	77
gem adm pedagogisk verksamhet	1 492	5 350	3 858	-79
<b>Vård och omsorg</b>	<b>59 115</b>	<b>264 959</b>	<b>205 844</b>	<b>-8 122</b>
vård och omsorg om de äldre	24 289	144 848	120 559	106
öppen verksamhet	382	4 361	3 979	-261
insatser enligt LSS och LASS	25 114	61 036	35 922	1 743
färdtjänst	0	1 735	1 735	265
individ och familjeomsorg	0	2 349	2 349	-121
missbruksvård och övrig vuxenvård	720	10 552	9 832	-1 944
barn och ungdomsvård	5 689	14 336	8 647	-748
ekonomisk bistånd och familjerätt	2 653	17 712	15 059	-4 716
gem adm vård och omsorg	268	8 030	7 762	-2 446
<b>Flyktingmottagande</b>	<b>3 634</b>	<b>3 648</b>	<b>14</b>	<b>236</b>
<b>Arbetsmarknadsåtgärder</b>	<b>8 461</b>	<b>10 300</b>	<b>1 839</b>	<b>-428</b>
<b>Affärsverksamhet</b>	<b>5 236</b>	<b>6 479</b>	<b>1 243</b>	<b>-586</b>
<b>Gemensamma lokaler</b>	<b>19 872</b>	<b>22 868</b>	<b>2 996</b>	<b>761</b>
<b>Gemensam administration</b>	<b>9 018</b>	<b>31 932</b>	<b>22 914</b>	<b>1 479</b>
<b>Kostverksamhet</b>	<b>10 518</b>	<b>8 979</b>	<b>-1 539</b>	<b>205</b>
<b>Planeringsreserv</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 371</b>
<b>Central lönepott</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Intern ränta</b>	<b>3 742</b>	<b>0</b>	<b>-3 742</b>	<b>265</b>
<b>Pensionskostnader</b>	<b>0</b>	<b>14 070</b>	<b>14 070</b>	<b>-1 637</b>
<b>Covid -19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 091</b>
<b>Summa</b>	<b>170 466</b>	<b>627 253</b>	<b>456 787</b>	<b>-1 945</b>
Summa kommunstyrelse	170 466	625 360	454 894	-2 468
Summa kommunfullmäktige	0	1 741	1 741	410
Summa myndighetsnämnd	0	152	152	113

# Förklaringar till driftredovisning

## Politisk verksamhet

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

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 utgjort tjänstepersonsstöd för kommunfullmäktiges presidium i framtagandet av riktlinjer för medborgardialog. Året har tydligt präglats av corona-pandemin och innebär delvis nya arbetssätt. Stort fokus har legat på att ha god information och kommunikation gentemot förtroendevalda och medborgare även då möjligheten till fysiska möten varit begränsad.

Utifrån den medborgarundersökning som genomfördes under år 2019 har kommunfullmäktige beslutat att återinföra informationsblad till medborgarna. Tanken är att informationsbladen ska skickas ut fyra gånger per år till samtliga hushåll inom kommunen för att förmedla viktig information till medborgarna.

Totalt redovisar den politiska verksamheten ett överskott på 1,3 miljoner kronor, där 0,5 miljoner kronor direkt går att härleda till överskott för arvoden där 0,3 miljoner kronor avser överförmyndarverksamheten. Totala nettokostnaden uppgår till 5,7 miljoner kronor och innebär en minskning med 17 procent mot föregående år.

## Kommunrevision

Verksamheten omfattas av kommunens förtroendevalda kommunrevisorer och för anlitande av revisionskonsult. Helårsutfallet för kommunrevisionen uppgår till 0,8 miljoner kronor och innebär ett litet underskott.

## 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 beslutat att genomföra en utredning omkring Samhällsbyggnad Bergslagen framtida utformning. Utvecklingsprojektet bygger på den förstudie som genomförts under år 2019 och har fokus på ägarstyrning. Bland annat kommer utredningen komma fram med ett förslag på ny finansieringsmodell byggd på anpassade principer för respektive verksamhet samt ta fram styrdokument som stödjer styrningen med den nya finansieringsmodellen.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har under sommaren flyttat och rustat upp allmänna lekplatsen vid Kyllervägen på uppdrag av kommunen. Lekplatsen har därmed fått en bättre placering med anpassning av gångvägssystemet samt lekredskap som är anpassade för fler åldrar.

Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom infrastruktur för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation. Bland annat har kommunen skapat en ny parkering vid RV 63 efter rivning av kioskyggnad.

Under året har en asfaltsplan och cykelplan för Hällefors kommun tagits fram. Dock saknas det en sammanställd plan för Hällefors infrastruktur som är målsättningen att ha. Projekteringen för ny gång- och cykelväg Hällefors-Grythyttan är fortsatt i arbete. Projekteringen har på grund av hinder valt ny dragning av gång- och cykelvägen, vilket gör att ett nytt planupphävande måste ske. Arbete med detta pågår men har förskjutit byggstart med ett år.

Hela 2020 har dominerats av Coronapandemin, vilket orsakat att Hällefors kommun inte kunnat anordna företagsfrukostar och fysiska mötesplatser för dialog med företagen i samma utsträckning som vanligt.

Den näringslivsstrategi som kommunen har tagit fram genom arbetsmöten tillsammans med Näringslivsrådet och i dialog med intresseorganisationer som ingår i Näringslivsrådet har antagits.

Kommunen hann innan pandemin slog till att bjuda in till och genomföra en företagarfrukost med stor uppslutning. Företagarfrukosten ska vara en mötesplats där företagare, politiker och tjänstemän träffas och bygger samverkan. Aktuell kommuninformation från kommunchef är ett stående inslag i programmet, liksom minst en företagspresentation. Under hösten 2020 arrangerades den första digitala företagarfrukosten, ett koncept som fungerade bättre än förväntat och som kommer att fortsätta tills vi tillåts träffas igen. Dialogen med Näringslivsrådet har kunnat fortgå som vanligt och där har alla planerade träffar, i kombination mellan digital och fysisk närvaro med Coronasäkert avstånd, kunnat genomföras.

I Svenskt Näringslivs mätning Lokalt företagsklimat så har företagens allmänna omdöme om företagsklimatet i Hällefors kommun försämrats från 3,3 år 2019 till 2,79 i år. Under året 2020 har 23 nya företag startat i Hällefors kommun, enligt Bolagsverkets statistik, en ökning jämfört med 2019, då 21 nya företag startades

Den stora frågan som dominerat agendan under 2020 är frågan om Restauranghögskolan i Grythyttan lokalisering. Den utrednings om Örebro universitet presenterade 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 är kommunen nu delaktig och har 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.

Det sker löpande arbete kopplat till företagsklimat och företagsutveckling, bland annat arbetet inom Destination Bergslagen, Nyföretagarcentrum Bergslagen och Handelskammaren lokalsektion i

Bergslagen. Inom Business Region Örebro bedrivs ett gemensamt arbete för att resurseffektivisera och utveckla näringslivets förutsättningar i hela länet.

En PR-kampanj för att nyttja den pandemieffekt som väntas i post-Corona-tider har inletts för att locka nya invånare och hemvändare att flytta till Hällefors kommun. Arbetet har inneburit en inventering av kommunens kommunikationskanaler, filmintervjuer med Hälleforsbor och ett antal filminspelningar samt stillbilder i Hällefors kommun. Kampanjen sker i både sociala media med målet att nå redaktionellt utrymme i klassisk press. Målgruppen är storstadsområdena. Kampanjen pågår fram till slutet av mars 2021 med hjälp av PR-konsult och tas därefter över inom den egna organisationen.

Arbetet med förutsättningar för en potentiell etablering av Lake Resort Bergslagen har fortgått. Samhällsbyggnad Bergslagen leder processen med framtagande av detaljplan för Hälgsnäsområdet som är beställd av projektägaren. Projektet har gått in i en intensivare fas, och kommunen tillsammans med projektägaren har tagit hjälp av Business Region Örebro som stöttar med 20 procent av en tjänst för att agera draglok och LOTS i projektet.

Utfallet för infrastruktur, skydd m m uppgår till 34,6 miljoner kronor och visar sammantaget ett underskott på 5,6 miljoner kronor i jämförelse med budget. Detta beror främst på att kommunen har erhållit saneringskostnader på 6,7 miljoner kronor i samband med byggnationen av nya förskolan vid området Lärkan.

## **Fritid och kultur**

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

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

Under våren har kulturskolan haft 234 elever inskrivna i dess frivilliga verksamhet och på hösten har det varit 173 elever. Kommunen har verksamhet i kulturskolans lokaler från 08.30 på morgonen till 21.00 på kvällen (00:00 på fredagar). Under året har kommunen haft fortsatt öppet tre dagar i veckan på fritidsklubben Valhalla där kommunen maximerat antalet inskrivna till 50 stycken med anledning av covid-19. Trycket på fritidsklubben Lilla Kvarn är också högt och under våren har det varit 192 medlemmar och under hösten 119 medlemmar. Coronaviruset har däremot påverkat hela verksamheten då antalet elever varit mindre samt att många planerade aktiviteter blivit inställda.

Taggad2020 lockade 500-600 deltagare under fredagkvällen då verksamheter och föreningar uppvisade sina aktiviteter i Folkets Hus. 150 stycken var med på prova-på aktiviteter under lördagen och cirka 30 stycken deltagare under diskussionen om Hällefors Kulturliv under söndagen. Syftet med Taggad2020 var att synliggöra verksamhet och fånga upp intresse samt skapa mötesplatser för alla. Målet är att fler utövar kultur och kommunen får ett utökat kulturutbud. En väldigt positiv feedback fick kommunen för evenemanget och ledde till att kommunen fick några nya deltagare på kulturskolan.

IMIK eleverna på gymnasieskolan har varje vecka sjungit en timme i kör med kulturskolans sånglärare. De får då träna och utveckla språket med hjälp av musik och svenska sångtexter. De får även en timmes teater i veckan där får de gestalta texter och olika situationer med kulturskolans teaterlärare. Syftet är språkutveckling.

Årskurs 4 har sedan många år teater på schemat och kulturskolan sköter undervisningen. Relationen till grundskolan och ämnets innehåll har genomgått flera förändringar och sedan år 2014 samarbetar kulturskolan även med Örebro länsteater numera Örebro Teater. Fokus de senaste åren har legat på språkutveckling och manus som litterär genre men även hur det är att arbeta på en teater.

Dans i åk1 för alla klasser där eleverna får lära sig grunder och begrepp inom dans. Detta sker i halv-klass parallellt med svenskan. Dansen innebär kroppsuppfattning, koreografi, rumsuppfattning, improvisation, rytm och samarbetsövningar.

Från och med höstterminen 2020 erbjuder kulturskolan kurser för att locka fler pojkar till verksamheten genom kreativ programmering – tekniken och kultur möts, dans för pojkar, ex Fortnite dans, körsång för pojkar, arrangörskurs samt digitalt musikskapande med instrumentet ”Dator” och ”Machine”.

Länets kommuner har i samverkan utifrån den regionala kulturplanen, enats om tre gemensamma utvecklingsområden med fokus på kultur i skolan, ökad samverkan mellan kultur och omsorg samt utveckla och stärka kulturen i hela länet. Respektive kommun har fått i uppdrag att bidra till den gemensamma handlingsplanen utifrån ett antal frågeställningar.

Covid-19 har tvingat kulturskolan på ett ”positivt sätt” att utveckla och se möjligheterna med distansundervisning, där kulturskolans pedagoger har undervisning via google meet med sina elever. Personalen har digitala personalmöten, planeringar, utbildningar etc.

Den 9 juni beslutade fullmäktige att det gamla kommunhuset ska rustas upp och att olika kommunala verksamheter ska flytta dit, däribland biblioteket. Biblioteket har erhållit ett bidrag från Kulturrådets projekt Stärkta bibliotek om 450 000 kr som ska användas till införskaffande av nya inventarier.

Ett underlag för bildandet av ett biblioteksråd är framtaget. Ett biblioteksråd ska vara ett rådgivande organ där biblioteksfrågor och nya idéer diskuteras. Syftet är också att samverka kring biblioteksfrågor och hitta adekvata samarbetsformer som gynnar verksamheten.

I och med Covid- 19 ställdes biblioteksverksamheten om. Bland annat förlängdes lånetiden från fyra till sex veckor, förseningsavgifter slopades och anslaget till E-lib (förmedling av e-böcker) höjdes. Vidare infördes tre nya erbjudanden; Boken kommer, hämta bokkasse utanför entrén och exklusivt öppethållande för riksgруппerna.

Ett närmande till Bergslagsbibblan har gjorts under våren. Bergslagsbibblan drivs av Nora och Lindesbergs kommuner gemensamt och innebär bland annat, förutom utvecklingsarbete, en gemensam bibliotekskatalog och webbplats. För att ingå i Bergslagsbibblan krävs en RFID-kodad boksamling. RFID kan innebära självservice vid en obemannad servicestation på sikt. Hällefors kommun har sedan tidigare ett bidrag från Kulturrådets projekt Stärkta bibliotek för detta ändamål och har under året börjat med att koda boksamlingen.

Ett arbete med att färdigställa Läsgläntan - en efterfrågad tyst avdelning på biblioteket, för enskildhet och studiero - har pågått och invigdes den 1 september.

Under året har en simhallsutredning pågått som i huvudsak bestått i att ta fram ett upphandlingsunderlag för att bygga en simhall vid Hällevi idrottsplats utifrån givna förutsättningar. Under december månad 2020 beslutade kommunfullmäktige att bygga en simhall som ska vara klar till hösten 2022.

Föreningsrådet är uppstartat med 25 föreningar på plats på februari-mötet och rådet leds av kommunstyrelsens ordförande. På mötet deltog även Örebro läns bildningsförbund och sex av de studieförbund som har mest aktiviteter i kommunen. Tack vare gott samarbete och bra dialoger med bland

annat föreningslivet, har kommunens barn- och unga mellan 6-15 år erbjudits ett brett, varierat och lustfyllt program under hela sommarlovet.

Såväl tennisklubben som finska föreningen har av sagt sig samarbetet och ansvaret för skötseln av kommunens tennisbanor på Hällevi idrottsplats respektive guidningen av 50-tals lägenheterna, på det stora och numera betungande ansvar för en ideell förening med många seniorer. Genom en bra dialog, påskrivna dokument och en ömsesidig diskussion om överföring av kunskap till kommunen, så är parterna överens.

Under året har kommunen övertagit motionsanläggningen Hurtigtorpet och i samband med det tecknat avtal med Hällefors Löparklubb och Hällefors Skidklubb om årligt föreningsbidrag mot att föreningarna åtar sig att ta ansvar för vissa delar av anläggningen.

Nettokostnaden för fritid och kultur redovisas till 20,0 miljoner kronor och visar ett underskott på 1,8 miljoner kronor i jämförelse med budget. Orsaken till underskottet är att kommunen valt att driftföra kostnaden för utredningen av simhallsprojektet med 2,4 miljoner kronor.

## **Pedagogisk verksamhet**

Under året har kommunen erhållit riktade statsbidrag från Skolverket på sammanlagt 20,9 miljoner kronor under året. I detta ingår ersättningen för likvärdig skola med 7,3 miljoner kronor samt reformen karriärtjänster på totalt 0,6 miljoner kronor. Dessutom har pedagogiska verksamheten erhållit totalt 9,7 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året, vilket är ökning med 67 procent mot föregående år.

Utbildningsinsatsen (SKUA) påbörjades hösten 2019 och genomförs av Nationellt centrum och bekostas av Skolverket. Fortbildningsinsatsen kommer att fortsätta även under nästa termin, men då i egen regi ute i verksamheten. 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. Fortbildning är avslutad men arbetet med SKUA kommer att fortsätta i verksamheterna.

### **Förskola**

Förskola är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Förskolan avser barn i åldern 1-5 år. I kommunen finns förutom de kommunala förskolorna en privat förskola och pedagogisk omsorg som drivs i privat regi. Förskolan har idag cirka 290 barn i kommunal verksamhet, och 52 barn i privat regi.

Kommunen har under året påbörjat arbetet med att bygga en ny förskolebyggnad med fem avdelningar och tillagningskök med placering vid förskolan Lärkan. En ny byggnad innebär att kommunen erhåller ändamålsenliga lokaler för förskolan i Hällefors tätort. Verksamheten har året perioden deltagit i planeringsarbetet.

Covid-19 har påverkat verksamheten för alla inblandade. Det har varit små barngrupper, oroliga vårdnadshavare och medarbetare, sjukskrivna medarbetare. Det har krävts många timmars planering utifrån folkhälsomyndighetens riktlinjer. Verksamheten har gjort en hel del anpassningar för att minska smittspridningen.

Arbetat med stödmaterial från SPSM för att öka tillgänglighet och likvärdighet för alla barn i förskolan och för att höja kompetensen hos förskolans pedagoger. Planering finns för fortsatt arbete så att alla pedagoger får ta del av materialet, på sikt.

Nettokostnaden för förskolan uppgår till 35,4 miljoner kronor. I förhållande till budgetering är det ett överskott med 0,1 miljoner kronor. Orsaken till att verksamheten klarat att hålla verksamheten inom budgeterad ram är att verksamheten inte tillsatt vikarier vid personalens frånvaro, och det har varit genomförbart när barnantalet varit lågt med anledning av pandemin. Förskolan har arbetat mycket med organisationen under året och pedagoger har hjälpts åt och ändrat arbetsplats vid behov. Utfallet har också blivit bättre p g a av statligt bidrag för sjuklöner. Detta har resulterat i att förskolan även har haft möjlighet att göra en del av de arbetsmiljöåtgärder som förskolan behöver. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom förskolan på 2,0 miljoner kronor för 2020 avseende minskade barngrupper i förskolan och kvalitetssäkrande åtgärder och maxtaxa i förskolan. Dessutom har förskoleverksamheten erhållit 0,4 miljoner kronor i bidrag för asylsökande under året, vilket är ökning med 50 procent mot föregående år.

### **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 766 grundskoleelever och under hösten uppgår elevantalet till 777 elever. Inom fritidshemsverksamheten är det inskrivet i genomsnitt 51,5 barn per avdelning som kan jämföras mot rikets som uppgår till 37,4 barn per avdelning. För kommunen innebär det en ökning med 2,7 barn per avdelning i förhållande till föregående år. Totalt finns det idag 214 inskrivna barn i kommunens fritidsverksamhet, vilket är en ökning med cirka fem procent mot föregående höstterminstart.

Under hela året har verksamheten gjort Anpassningar på grund av covid-19 som lett till ökad arbetsbelastning för alla. Lagen om skolplikt har gällt, men några få elever har haft distansundervisning på grund av att de har anhörig i hemmet som är i riskgrupp.

Målet med att säkerställa möjligheten för kommunens elever till simundervisning för att öka målfyllelsen har på grund av rådande omständigheter under året 2020 med Covid-19, har kunnat genomföras som planerat eftersom simhallarna inte tar emot elever från annan ort. Antalet tillfällen är i egentlig mening för få då det krävs fler tillfällen och högre kontinuitet för att uppnå goda resultat. Under hösten har elever haft möjlighet att genomföra viss simundervisning och simprov utomhus vid kommunala badplatsen Sängen.

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 inletts. Att NPF- anpassa undervisningen innebär att kommunen tillmötesgår elevens behov och skapar förutsättningar för att de ska nå kunskapskraven. Verksamheten har bland annat utrustat alla klassrum med alternativa sittplatser, d v s ståbord, sittmöbler och lugn- och rolådor. Alla klassrum har även skärmar, sittdynor, bildstöd, tidsstöd (Timetimer). Detta innebär att material

köpts in och personalen har fått kompetensutveckling inom området. Detta arbete kommer att fortsätta under kommande läsår.

Arbetet med att utveckla den digitala kompetensen en fortgående process. Verksamheten har påbörjat arbetet med att använda Google drive, då detta är mer tidseffektivt. Med hjälp av den IT-pedagog som skolan anställt fortsätter arbetet med att ta fram olika program för inrapportering av statistik, samt effektivisera förfarandet vid uppföljning av elevers resultat. Tillgången till IT-pedagog på plats gör också att det går snabbt att få hjälp om något krånglar och att utbildning kan erbjudas kontinuerligt utifrån behov.

Den rådande situationen med covid-19 har också lett till att det digitala arbetet gått starkt framåt, nya digitala läromedel och plattformar används och även digital mötesteknik. Kontakten med vårdnadshavare har väsentligt förbättrats då skolan köpt in arbetsmobiler till lärarna. Dessa har också en viktig funktion när det gäller säkerhet, då skolledningen via mobilerna kan larma om akuta situationer.

Lovskola har genomförts enligt Skollagen. Verksamheten har även fortsatt bedriva läxhjälp/studiepass efter skoltid. Under höstterminen 2020 har årskurs 7 utökats med ytterligare en parallell. Årskullen är för stor för att rymmas i tre klasser. Klockarhagsskolan har lokalmässigt kunnat möjliggöra ytterligare en klass i befintliga lokaler.

Matematikarbetslaget har under höstterminen inlett ett ettårigt samarbete med Örebro universitet. Ulfprojektet (utbildning, lärande, forskning). Syftet med verksamheten är att utveckla och pröva olika modeller för forskning som bedrivs i nära samverkan mellan lärosäten och kommuner/skolhuvudmän. Samverkansmodellerna som skapas ska bli hållbara över tid och kan till exempel innebära att man etablerar nya forskningsmiljöer och mötesplatser för lärosäte och skola, kombinationsanställningar och vetenskaplig kompetensutveckling för lärare.

En handlingsplan för ökad skolnärvaro har utarbetats av Elevhälsans medicinska insats (EMI), rektorer och personal från individ och familjeomsorgen. Handlingsplanen har använts under läsåret och är ett stöd i arbetet för ökad skolnärvaro.

Nettokostnaden för verksamheterna uppgår till 77,6 miljoner kronor och visar ett överskott på 6,1 miljoner kronor i jämförelse med budget. Överskottet beror på riktade bidrag för sjuklönekostnader, minskade vikariekostnader samt mer riktade statsbidrag än budgeterat. Totalt har nettokostnaderna minskat med 5 procent mot föregående år. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom grundskolans område för året på 16,6 miljoner kronor. Dessutom har grundskolan erhållit 4,5 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året, vilket är en ökning med 73 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 2020 studerade 167 gymnasieelever på Pihlskolan och under höstterminen är det 144 gymnasieelever. Under vårterminen fanns 104 elever i annan kommun och under hösten är det cirka 110 elever.

Den största händelsen under året som har påverkat hela verksamheten är övergången till distansundervisning som skedde i 18 mars p g a Corona-pandemin. Distansundervisningen har ställt verksamhetens digitala kunskaper på prov och verksamhetsutvecklingen när det gäller digitaliseringen har tagit enorma steg framåt. Helt avgörande har varit att ha IT-kompetensen bland personalen bl a med egen IT-pedagog.

Ett utvecklingsarbete inom betyg och bedömning och har påbörjats och statistikmallar för resultat-analyser har tagits fram för att utveckla kvalitetsarbetet på skolan.

Ett ständigt pågående arbete som är svårt att klara utan att kommunen har en egen simhall är att säkerställa möjligheten för kommunens elever till simundervisning för att få ett godkänt betyg i idrott och hälsa. För vårterminen fanns en plan för de elever som inte kunde simma och som var närmast ett betyg i idrott och hälsa men på grund av pandemin covid-19 inte gick att genomföra.

Skolan har köpt in koncentrationshjälpmedel som lärarna kan ta med sig till de elever som är i behov av det. Verksamheten har också haft flera konferenser där specialpedagog har gått igenom extra anpassningar för de elever som behöver det. I SKUA har skolan under året arbetat för att förbättra lärmiljöer för alla elever.

Nettokostnaden för gymnasieskola och gymnasiesärskola uppgår till 29,6 miljoner kronor och innebär att verksamheten redovisar ett underskott på 2,6 miljoner kronor. Anledningen till underskottet är ökade personalkostnader på grund av ingen kalkylerad sjukfrånvaro samt beräknade ökade internkommunal eleversättning till andra kommuner. Kommunen har erhållit riktade statsbidrag inom gymnasieskolan på sammantaget 1,6 miljoner kronor för året. Dessutom har gymnasieskolan erhållit 1,8 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året, vilket är en ökning med 125 procent mot föregående år.

### **Kommunal vuxenutbildning**

Kommunen ansvarar för grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning (Komvux), särskilt utbildning för vuxna (särsvux), svenska för invandrare (SFI) samt yrkesvux. Under vårterminen 2020 studerade 221 komvuxelever på Pihlskolan och under höstterminen är det 194 komvuxelever, varav 83 elever läser svenska för invandrare. I och med att kommunen har ett kontinuerligt intag på SFI samt nya uppstarter under löpande läsår gör det att elevantalet under året varierar.

Den största händelsen under året som har påverkat hela verksamheten är övergången till distansundervisning som skedde i 18 mars på grund av Corona-pandemin. Distansundervisningen har ställt verksamhetens digitala kunskaper på prov och verksamhetsutvecklingen när det gäller digitaliseringen har tagit enorma steg framåt. Helt avgörande har varit att ha IT-kompetensen bland personalen bland annat med egen IT-pedagog.

Just nu är lärcenter på plats i Pihlskolans lokaler i väntan på nya ändamålsenliga lokaler. Under våren har kommunen haft elever som genomfört provskrivningar på plats. Lärcenter har mest utnyttjats av elever som är inskrivna på Pihlskolan, både distanselever och elever som studerar på plats. Dessutom har även kommunens samhällsorientering genomförts via lärcenter.

Nettokostnaden för kommunal vuxenutbildning slutar på totalt 1,5 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott med 2,0 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 87 procent. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag inom vuxenutbildningen på sammantaget 0,8 miljoner kronor. Dessutom har vuxenutbildningen erhållit 2,9 miljoner kronor i bidrag för asylsökande och nyanlända under året, vilket är ökning med 38 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 4,2 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,1 miljoner kronor.

### **Gemensam administration pedagogisk verksamhet**

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för pedagogisk verksamhet och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Helårsutfallet för gemensam administration uppgår till 3,9 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,1 miljoner kronor.

## **Vård och omsorg**

Under året har kommunen haft totalt 569 biståndsärenden varav 79 stycken är LSS ärenden, vilket innebär en minskning mot föregående års total på 582 biståndsärenden. Samordning inom kommun, där biståndshandläggarna varit en del, har gett ett gott resultat och kommunen har låga tal avseende betalningsdygn för utskrivningsklara samt korta tider i allmänhet från utskrivningsklar till hemtagning.

### **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.

Stort engagemang har under våren lagts på uppstart av Covid-team samt iordningställande av Covid-enheten i Grythyttan. Målsättningen var att skapa förutsättningar för att ge den kvalificerade vård- och omsorg som krävdes för omsorgstagare som drabbats av corona. I ett senare skede har även rehabiliteringsplaner upprättats, för att ge bästa möjliga förutsättningar för rehabilitering under vårdtiden. Följsamheten kring de basala hygienriktlinjerna har skärpts upp i samtliga verksamheter. Samarbetet med Vårdhygien och Vårdcentralen har varit bra.

Kommunen har under året beslutat om att teckna ett 25- årligt hyresavtal med Länsgården för ett nytt vård- och omsorgsboende som innebär ytterligare 10 nya platser. Utökning av antalet platser samt



ändamålenliga lokaler innebär en mer optimal verksamhet och skapar också ett mer attraktivt boende för den enskilde.

Under året har kommunen installerat nyckelfri hemtjänst i trygghetsboendet på Sörgården och planen är att även införa det på trygghetsboendet på Björkhaga men är senarelagt på grund av rådande pandemisituation. Trygghetsboendet Björkhaga har likställts med kommunens andra trygghetsboende som resulterat i minskad nattpersonal, vilket innebär att det inte finns stationär personal sedan juni månad.

Sedan början av året har kommunen arbetat medvetet med motiverande samtal att ansöka om vård- och omsorgsboende gällande de brukare som har över 25 hemtjänststimmar per vecka. Det har resulterat i att elva omsorgstagare ansökt och fått bifall till vård- och omsorgsboende och flyttat från trygghetsboendet Björkhaga.

Antalet insatser för omsorgstagare inom hemsjukvården uppgår till 94 december 2020 och innebär att antalet insatser varit lägre under året till föregående år. När det gäller öppna insatser som hantera av arbetsterapeut har minskat från 346 insatser till 131 insatser under året 2020. Många ärenden är öppna men är troligen inte aktuella och är ett utvecklingsområde för att få fram relevant tid för att ett ärende ska vara aktuellt. Antalet öppna ärenden har minskat i förhållande till förra året. Inom hemtjänsten finns det i december månad 331 brukare inkluderat de brukare som enbart har larm, vilket är en ökning med 48 hemtjänsttagare.

Nettokostnaden för äldreomsorgen redovisas till 124,5 miljoner kronor och visar ett underskott på 0,2 miljoner kronor, vilket innebär att nettokostnaden minskat med 4 procent i förhållande till föregående år. Under året har ett stort omställningsarbete genomförts för att hitta en mer kostnadseffektiv hemtjänst. Dessutom har riktade statsbidrag från staten med anledning av covid-19 påverkat utfallet positivt. Kommunen har under året erhållit riktade statsbidrag på totalt 9,7 miljoner kronor, vilket är en ökning med 128 procent mot föregående år.

### **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 korttidsstillsyn 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.

Dagliga verksamheten Galaxen stängdes från 20 april för kommunens brukare som bor på ett gruppboende på grund av Covid-19. Viss aktivitet fortlöper dock såsom papperskörning, daglig verksamhet på Galaxen för personliga assistenter och brukare som bor i ordinärt boende. Den dagliga verksamheten har flyttat ut till gruppboendena så brukarna får fortsätta arbeta, men på hemmaplan.

Nettokostnaden för denna verksamhet uppgår till 35,9 miljoner kronor och visar ett överskott på 1,7 miljoner kronor och innebär en minskning av nettokostnaderna med 2 procent i förhållande till

föregående år. Överskottet beror dels på riktade statsbidrag med anledning av covid-19 för sjuklönekostnader samt skyddsmaterial 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 minskat markant. Nettokostnaden för denna verksamhet uppgår till 1,7 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,3 miljoner kronor. I förhållande till föregående verksamhetsår är det en kostnadsminskning med 41 procent.

### **Individ och familjeomsorg**

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

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

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

Pågående Covid-pandemi påverkar individ och familjeomsorgens verksamhet. Inflödet av ärenden har minskat något samtidigt som arbetet med placeringar försvåras och vissa ökade placeringskostnader har tillkommit till följd av detta. Korttidssjukskrivningen har ökat och fokus under inledningen av 2020 har varit arbetsmiljöåtgärder/skyddsåtgärder mot smitta. Kommunen bedömer att en konsekvens av pandemin sannolikt är ett kraftigt ökat ärendeinflöde efter pandemins avklingande.

Under året har individ och familjeomsorgen tagit emot 400 anmälningar kring barn. Motsvarande siffra för 2019 uppgår till 322 anmälningar. Barn och unga har under året haft 273 pågående ärenden 2020 och 2019 är motsvarande siffra för pågående ärenden 280. Kommunen har senare verksamhetsår haft en minskad mottagning av ensamkommande flyktingbarn.

Kommunen har under året haft 112 pågående ärenden inom missbruks- och vuxenvård. Under 2020 hade förvaltningen 92 ärenden. Ärendemängden har därmed ökat.

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 samverkan med andra samhällsaktörer som primärvård och polis.

Under året har kommunen haft 408 pågående försörjningsstödsärenden. Under år 2019 hade förvaltningen 365 ärenden. Därmed kan kommunen se en ökning av antalet ärenden. Kommunens bedömning att den stora volymen nysvenskar som lämnar etableringsuppdraget under 2020 kommer att innebära ökat tryck på försörjningsstöd och arbetsmarknad bedöms riktig. Kommunen har arbetat

för att utöka arbetsmarknadsarbetet för att kunna möta behovet såväl i den ordinarie verksamheten som i och med projekt All in. Trots detta har kostnaden för ekonomiskt bistånd ökat och detta bedöms härledas till såväl tidigare analys som till en ökad inflyttning av försörjningsstödstagare till kommunen.

Digitaliseringen av ansökningsprocessen för ekonomiskt stöd är genomförd och är igång från maj månad. Målet var att inom sex månader ha 50 procent av klienter som ansöker digitalt, vilket innebär lättare hantering av ansökningarna och effektivisering i både tid och rättsäkerhet. Däremot har brister i programmet lett till att det inte är i fas.

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 nya komplexa placeringsärenden tillkommit under 2020 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.

Vid en genomgång av antalet placeringar under innevarande verksamhetsår framkommer att majoriteten av pågående placeringar rör individer som flyttat till kommunen. Det är inte ovanligt att nyinflyttade individer aktualiseras vid socialtjänsten kort efter inflyttning och att situationen då redan är så allvarlig att frågan om heldygnsvård aktualiseras kort därefter.

Under första halvåret 2020 konstateras att 85 procent av placeringar barn- och unga är inflyttade till kommunen, 50 procent av placeringar vuxen/missbruk är inflyttade till kommunen samt att 100 procent av placeringar skyddat boende är inflyttade till kommunen. Kommunen har svårt att planera för denna utveckling eller förebygga densamma. Detta innebär att kostnadsutvecklingen är känslig och att ytterligare inflyttning av socialt utsatta individer snabbt kan leda till försämrat ekonomi.

Nettokostnaden för denna verksamhet redovisas till 35,9 miljoner kronor och visar ett underskott på 7,5 miljoner kronor. I förhållande till föregående år är det en utökning av nettokostnaderna med 10 procent. Underskottet beror främst på ökade antalet barn- och vuxenplaceringar samt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Kommunen har under året erhållit riktade medel på 0,5 miljoner kronor för att stärka bemanningen inom den sociala barn- och ungdomsvården i kommunen. Individ och familjeomsorgen har erhållit 6,7 miljoner kronor i bidrag för asylsökande, nyanlända samt ensamkommande barn och ungdomar under året, vilket är minskning med 40 procent mot föregående år.

### **Gemensam administration vård och omsorg**

Verksamheten utgör den gemensamma administrationen för vård och omsorgs verksamheter och verksamhetsområdets datakostnader och vaktmästeri. Nettokostnaden för gemensam administration redovisas till 7,8 miljoner kronor och innebär ett underskott med 2,4 miljoner kronor. Underskottet går att härleda till en jämförelsestörande kostnad i form av ett avgångsvederlag. I förhållande till föregående år är det en utökning av nettokostnaderna med 37 procent.

## **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.

Flyktingspecifika 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. Kommunen kan konstatera att bidraget har minskat med 25 procent i förhållande till föregående år och de senaste månaderna syns tydligt en trendförändring i minskade bidrag.

Idag har kommunen 11 inskrivna ensamkommande barn och ungdomar i stödboende. Samma tid föregående år hade kommunen totalt 6 ensamkommande barn och ungdomar i stödboende. Antalet inskrivna ungdomar har därmed ökat något mellan åren.

Totalt har verksamheten finansierats med riktade statsbidrag under verksamhetsåret 2020 och genererat ett överskott med 0,2 miljoner kronor. Totalt har verksamheten omsatt 3,6 miljoner kronor, vilket är en minskning med 29 procent i förhållande till föregående år.

## **Arbetsmarknadsåtgärder**

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

Kommunen har under 2020 erbjudit arbetsmarknadsinsatser/beredskapsanställningar, där antalet beredskapsanställda har varit lägre i ett historiskt perspektiv utifrån Arbetsförmedlingens omstrukturering. Från totalt 23 anställda i januari 2020 till 22 beredskapsanställda i december 2020. Kommunen har under 2020 erbjudit totalt 30 ungdomar feriearbete.

Hällefors kommun ansvarar för projekt All in som är ett EFS-projekt som främst riktar sig till öppet arbetslösa utlandsfödda kvinnor. Syftet med projektet är att minska långtidsarbetslösheten, utanförskap och minska kostnaderna för ekonomiskt bistånd. Projektet går också ut på att uppnå en bättre balans mellan olika åldrar på arbetsmarknaden. Projektet pågår under perioden 2017-09-01 till 2020-09-30, och därefter fram till årsskiftet 2020/2021 kommer en utvärdering att ske.

Kommunen har påbörjat arbetet med att växla ekonomiskt bistånd mot arbetsmarknadsåtgärder så som extra tjänst och offentligt skyddad anställning i samarbete med arbetsförmedlingen.

Totalt har nettokostnaderna för kommunens arbetsmarknadsåtgärder kostat 1,8 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,4 miljoner kronor i förhållande till budgeterat. Kommunen har totalt haft en omsättning på 10,3 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 0,6 miljoner kronor i riktade statsbidrag från Migrationsverket, vilket är en minskning med 25 procent.

## **Affärsverksamhet**

Här samlas verksamheterna arrendeverksamhet, kollektivtrafik, vattenförsörjning och avloppshantering samt avfallshantering. Nettokostnaden för verksamheten kollektivtrafik redovisas till 1,2 miljoner kronor och innebär ett underskott med 0,6 miljoner kronor i förhållande till budgeterat.

## **Gemensam fastighetsförvaltning**

Kommunens gemensamma fastighetsförvaltning består av kommunalägda fastigheter med en total lokalyta om ca 27 000 m<sup>2</sup>. Den 1 januari 2028 sjösattes den nya fastighetsenheten som fått i uppdrag att sköta fastighetsförvaltning av kommunens fastigheter.

Grönyteskötseln av tomtmark intill kommunfastigheterna genomförs denna säsong i egen regi av kommunanställd personal. Förvaltningens bedömning är att kvaliteten på skötseln höjts avsevärt jämfört mot tidigare år, då skötseln legat på entreprenad, vilket många lovord och positiva kommentarer till enheten också vittnar om. Att grönyteskötseln håller hög kvalitet är viktigt för både lokalhyresgäster såsom elever, brukare och personal, men också kommunmedborgarna då skötseln av det offentliga rummet har en avgörande betydelse för hur kommunen som helhet uppfattas.

En enkät avseende inomhusklimatet på Klockarhagsskolan har genomförts med anledning av de brister i detsamma som uppdagades vid verksamhetens senaste skyddsron. Enkätsvaren kommer att ligga till grund för åtgärder för att förbättra inomhusklimatet för både elever och personal. Det handlar främst om att rumstemperaturen upplevs som för varm under sommarhalvåret och för kall under vinterhalvåret samt att luften upplevs som dålig. Enkätsvaren har legat till grund för en åtgärdsplan för att komma tillrätta med de problem som uppdagats i enkäten.

Kommunen har under året arbetat med 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. När schaktarbeten för grundläggning av nya förskolan påbörjades i mitten av juni påträffades källargrunder efter de bostadshus som tidigare stod på platsen och som revs på uppdrag av det kommunala bostadsbolaget år 2005. Det visade det sig dock att byggnaderna som revs, inte sanerats från miljöfarligt avfall innan rivning. Som ägare till marken måste den saneras från föroreningen oavsett vad den i framtiden ska användas till, så samtliga massor i grunderna har borttransporteras till mottagare för farligt avfall. Åtgärden kostar kommunen 6,7 miljoner kronor och finns redovisat under omställningskostnader. I samband med detta har projektet blivit förskjutet ett år framåt och nya förskolan beräknas vara klar till sommaren 2021.

Dessutom har kommunen projekterat och upphandlat underhåll och verksamhetsanpassningar av gamla kommunhuset som innebär nya verksamhetslokaler för socialtjänst, hemtjänst, lärcentra samt folkbiblioteket. Avtal är tecknat med upphandlat företag och ombyggnationen är påbörjad och beräknas vara klar under slutet av år 2021.

Kommunen har valt att tidigarelägga investeringsåtgärder inom fastighet för att injicera likviditet i kommunens näringsliv utifrån rådande krissituation. Bland annat har kommunen bytt Lindholmstorpets stalltak och iordningställt parkeringen vid Hurtigtorpet.

Nettokostnaden för fastighetsförvaltningen uppgår till 3,0 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,8 miljoner kronor. Under året har fastighetsförvaltningen tilläggsbudgeterats för s k näringslivsbefrämjande åtgärder i form av tidigarelagda investeringar med 1,9 miljoner kronor där verkliga utfallet blev åtgärder med 0,7 miljoner kronor. Om de näringslivsbefrämjande åtgärderna exkluderas redovisar fastighetsförvaltningen ett underskott med 0,7 miljoner kronor. Orsaken är stora kostnader för akuta reparationer och höga konsultkostnader för projektering inför renovering av Kronhagsskolans gymnastikhall med dusch- och omklädningsrum, renovering av Centralköket, ombyggnationen av Kommunhuset samt förskolan Lärkan. Bland större akuta reparationsåtgärder kan nämnas återställning efter oplanerade dräneringsarbeten vid Sporthallen, avloppsstopp på Gillersvägen 16 som orsakats av ett hål på en ledning där det läckt in jordmassor som satt igen ledningen. Även kostnader för den nya detaljplanen vid Lärkans förskola var 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).

Kommunen har under året fortsatt att utveckla kommunens hemsida och sociala medier. Arbetet har till stor del styrts av det s k tillgänglighetsdirektivet som kommer att vara fullt ut i kraft från halvårsskiftet 2021. I praktiken innebär det bättre möjligheter för funktionsvarierade att kunna tillgodogöra sig innehållet och att meddela sig med kommunen digitalt. Planen är också att uppgradera hemsidan på ett sådant sätt att verksamheterna ges möjlighet att erbjuda e-tjänster i högre uträkning än idag.

Corona-pandemin har inneburit många nya arbetsrättsliga frågor som har ställts, frågor som krävt utredning, efterforskning och kontakt med SKRs jurister. Ett flertal svåra personalärenden har också hanterats, där en del är kopplat till covid-19.

Kommunchefsrekrytering har genomförts under året tillsammans med kommunstyrelsens presidium. Kommunen genomförde en rekrytering under våren som inte resulterade i en tillsättning utan under hösten genomföres ytterligare en rekryteringsprocess. Tjänsten är tillsatt från och med 8 februari 2021 och en temporär lösning har gjorts för hösten 2020.

Under februari månad genomfördes en uppvaktning av kommunens anställda med 25 års anställning. Kommunen har under året genomfört en upphandling av företagshälsovård som resulterat i ett nytt avtal från oktober månad. Under oktober månad genomfördes en introduktion för nyanställda.

Under året har kommunen tillsammans med konsult skapat förutsättningar för kommunen att arbeta med internbudget för verksamhetsåret 2021 i uppföljnings- och budgetverktyget Budget och Prognos och genomfört internutbildning för de som haft behov.

Med anledning av förändrat arbetsätt under pandemin med distansmöten har funktionen med Skype ökat markant. Detta har medfört att Formens hus konferensrum har kompletterats med teknisk utrustning för detta. Ett 100-tal arbetsplatser har också utrustats med Skype-möjligheter.

Förvaltningens IT-enhet har flyttat in i kommunledningskontoret i Formens hus där övriga stödfunktioner finns placerade, vilket inneburit arbete med att iordningställa kontor, utrymmen och förråd. Detta har även inneburit många fysiska installationer och att fiberkablar mellan byggnader har flyttas eller uppraderats för att möjliggöra renovering av g:a kommunhuset.

Nettokostnaden för gemensamma administrationen redovisas till 22,9 miljoner kronor och är 1,5 miljoner bättre än budgeterat och beror på allmän återhållsamhet och att planerade åtgärder inte kunnat vidtas på grund av covid-19. I förhållande till föregående år innebär det att nettokostnaderna minskat med 1 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.

Covid-19 har rört om i verksamheten då färre antal elever ätit lunch, samt att det skett justering i elevrestaurangerna för att säkerställa god hygien och minimera smittspridning. Matsalarna inom äldreomsorgen är stängda och andra rutiner har satts upp för att hantera den förändringen.

Måltidsverksamheten har bestämt att avsluta distribution av matlådor till hemtjänstens lokaler på Bergsslagsvägen. Hemtjänstens personal får istället hämta dessa matlådor från Björkhaga köket. Primära syftet till förändringen är att öka livsmedelssäkerheten, att få kontroll att den mat som lagas

också hämtas samt att öka servicen med närmare dialog med hemtjänstens personal vid snabba förändringar.

Projekt gråärta i form som filodegsrulle, inkluderade Delmat, Örebro universitet, Hällefors kommun, Nora, Lindesberg och Ljusnarsbergs kommun. Samtal med Delmat har förts angående testköp av övrigt sortiment för att hitta en god samarbetsform, med målsättning att få in vissa produkter som avtalsvara, antingen som ramavtal eller via grossist.

Arbete med ett övertagande av köksmaskiner i köken som finns i bostadsbolagets fastigheter har fortgått som resulterat i en gränsdragningslista. En hyresförhandling kvarstår för att få rätt hyresnivå då ett övertagande innebär att framtida underhåll flyttas till kommunens måltidsverksamhet. Kommunen räknar med att processen blir klar under kommande år.

Totalt redovisar gemensamma kostverksamheten ett överskott på 0,3 miljoner kronor i förhållande till fastställd budget och beror att livsmedelsinköpet har sjunkit med anledning av att verksamheten serverat mindre antal portioner till elever under året.

## **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 2020 års helårsprognos har kommunstyrelsen beslutat att årets planeringsreserv inte får utnyttjas i och med att kommunstyrelsen totalt prognostiserat ett underskott. Detta gör att planeringsreserven uppvisar ett överskott med 3,4 miljoner kronor för år 2020.

## **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 0,3 miljoner kronor mer än budget och uppgår totalt till 3,7 miljoner kronor för år 2020.

## **Pensionskostnader**

Totalt har kommunens pensionskostnader, som inte finansieras via generella PO-påslaget enligt SKR:s rekommendationer, -1,6 miljoner kronor högre än budgeterat och uppgår totalt till 14,1 miljoner kronor.

## **Covid-19**

Totalt har kommunen erhållit 12,7 miljoner kronor extra i generella statsbidrag med anledning av Covid-19 och av dessa medel har kommunen budgeterat 7,1 miljoner kronor för åtgärder och merkostnader i verksamheterna. Under år 2020 har totalt 4,0 miljoner kronor används till åtgärder och merkostnader utifrån rådande situation. Bland annat har kommunen valt att tidigare lägga investeringsåtgärder inom infrastruktur och fastighet för att injicera likviditet i kommunens näringsliv. Totalt redovisas ett överskott med 3,1 miljoner kronor i förhållande till det som budgeterats.

# Investeringsredovisning (belopp i tkr)

	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2019	Nettokostnad/ Bruttokostnad 2020	Budget 2020 (inkl tilläggs- budget)	Avvikelse
<b>Skattefinansierad verksamhet</b>				
<b>Kommunstyrelse</b>				
IT-investeringar	1 356	1 400	1 885	485
Inventarier	118	-	345	345
Omvårdnadshjälpmedel	113	172	400	228
Inventarier måltidsverksamhet	-	362	400	38
Inventarier förskolan	-	-	1 200	1 200
Bibliotek	28	-	-	-
Planerat underhåll gator och vägar	1 592	1 688	1 800	112
Gata och väg	1 899	2 031	2 600	569
Tillgänglighetsanpassa gata	352	599	500	-99
Trafiksäkerhetsåtgärder	119	141	350	209
Offentlig belysning	2 040	762	1 000	238
Kommunala broar	503	0	500	500
Parkanläggningar	300	327	600	273
Kommunala lekplatser	65	732	70	-662
Kommunala badplatser	-	-	50	50
Ga kommunhuset	-	9 836	11 000	1 164
Ny förskola vid Lärkan	1 894	17 276	25 700	8 424
Klockarhagsskolan	-	557	-	-557
Pihlskolan tak	-	1 544	-	-1 544
Grythyttans skola utemiljö	-	3 286	-	-3 286
Planerat underhåll fastighet	-	-	5 800	5 800
Pihlskolan fönster	1 246	-	-	-
Grythyttans skola ventilation	4 946	-	-	-
Mark Gillershöjden 15:3	-	20	-	-20
Projektering ventilation Klockahagssl	-	-	200	200
<b>Summa skattefinansierad</b>	<b>16 571</b>	<b>40 733</b>	<b>54 400</b>	<b>13 667</b>
<b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b>				
<b>Kommunstyrelse</b>				
VA-investeringar	3 759	5 229	14 500	9 271
<b>Summa avgiftsfinansierad</b>	<b>3 759</b>	<b>5 229</b>	<b>14 500</b>	<b>9 271</b>
<b>Totala investeringar</b>	<b>20 330</b>	<b>45 962</b>	<b>68 900</b>	<b>22 938</b>



# 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 52 procent av investeringsvolymen under året, vilket gör att kommunen kan konstatera att utfallet genererar i ett överskott på totalt 10,5 miljoner kronor avseende den tekniska delen.

## Skattefinansierade investeringar

### IT

Under året har kommunen genomfört IT-investeringar med 1 400 tkr. Investeringsbudgeten uppgår totalt till 1 885 tkr och innebär ett överskott med 485 tkr. Bland annat har investeringar inom KNÖL-samarbetet genomförts genom utveckling av den kommungemensamma noden som har skapats. Dessutom investerar kommunen i licenser, utbyggnad/utbyte av IT-infrastrukturen och servicemiljön samt utveckling av IT-funktioner. Av budgeten avser 450 tkr utbyte och utveckling av skola, vård och omsorgs IT-utrustning som redovisas som en driftkostnad i och med att utvecklingen går mot bärbar utrustning. Dessutom finns det budgeterat 100 tkr avseende fiberutbyggnad om behov uppstår.

### Inventarier

Totalt har kommunen en investeringsbudget för möbler på 2 345 tkr och under året har investeringar genomförts på totalt 533 tkr. Inom den pedagogiska verksamheten har i stor utsträckning finansierat mindre inköp genom riktade statsbidrag. Dessutom har kommunen beslutat ett antal lokalförändringar som innebär att vissa kommunala verksamheter kommer flytta till ombyggda anpassade verksamhetslokaler som gör att verksamheter väljer att avvakta med inköp i väntan flytt till nya verksamhetslokaler. Av totala budgeten avser 1 200 tkr inköp av inventarier för nya förskolelokaler i Hällefors tätort där förseningar gjort att investeringen är framflyttat till verksamhetsåret 2021.

### Gator och vägar

Inom gata och park har budgeterats 5,7 miljoner kronor avseende planerat underhåll, tillgänglighetsanpassningar, trafiksäkerhetsåtgärder samt reainvesteringar för kommunala broar. Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen har fakturerat kommunen för utförda investeringar på totalt 4,5 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott på 1,2 miljoner kronor.

Under året har förbundet genomfört investeringsutgifter på totalt 0,8 miljoner kronor för offentlig belysning, vilket innebär ett överskott med 0,2 miljoner kronor utifrån budgeterade utgifter.

### Parkanläggningar

För verksamhetsåret 2020 har kommunen budgeterat för 600 tkr för kommunens parkanläggning, vilket förbundet förbrukat 327 tkr, och innebär ett överskott med 273 tkr. Förbundet har genomfört en anläggning av skifferyta samt skifferblock på torget i Hällefors tätort samt fortsatt terrassering och planering av träd längst RV 63.

### **Kommunala lekplatser**

Under 2020 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 flyttat och rustat upp allmänna lekplatsen vid Kyllervägen i Hällefors tätort på totalt 732 tkr på uppdrag av kommunen. Lekplatsen har därmed fått en bättre placering med anpassning av gångvägssystemet samt lekredskap som är anpassade för fler åldrar. Underskottet har finansierats genom omdisponering av andra tekniska investeringsprojekt.

### **Kommunala badplatser**

För verksamhetsåret 2020 har kommunen budgeterat för 50 tkr för de två kommunala badplatser som kommunen har, vilket förbundet inte förbrukat under året.

### **Fastighetsförvaltning**

Totalt förbrukade fastighetsförvaltningens 73 procent av fastställd investeringsbudget på 42,7 miljoner. Det beror på försening av nybyggnation för förskolan samt även en viss försening av kommunhusprojektet.

Planerat underhåll för fastighetsförvaltningen utgörs av renovering av källarlokalerna på Klockarhagskolan, renovering av utemiljön på Grythyttans skola samt takbyte på B-huset på Pihlskolan. Totalt har förvaltningen haft 6,0 miljoner kronor till planerat fastighetsunderhåll där utgifterna slutat på 5,4 miljoner kronor och innebär ett överskott med 0,6 miljoner kronor. Det beror på att takbytet på Pihlskolan blev billigare än beräknat och då det projektet utfördes sent på året kunde inte medlen som blev över inte användas till annat heller trots att behovet i fastighetsbeståndet är stort.

Förskoleprojektet har försenats med anledningen av att det upptäcktes föroreningar i mark som var tvunget att åtgärdas innan projektet kunde fortgå. Under år 2020 har projektet haft 17,3 miljoner kronor i utgifter och kommunen har beslutat att tilläggsbudgetera 6,3 miljoner kronor till år 2021 för att slutföra projektet. Totalt beräknas investeringsprojektet ha utgifter på totalt 25,7 miljoner kronor.

Fastighetsförvaltningen har under året tilläggsbudgeterats med 11,0 miljoner kronor för renovering av gamla kommunhuset. Renoveringen kommer att färdigställas under år 2021 och totalt beräknas investeringsprojektet ha utgifter på totalt 35,8 miljoner kronor. Under år 2020 har projektet haft utgifter på totalt 9,8 miljoner kronor och innebär ett överskott med 1,2 miljoner kronor.

## **Taxefinansierade investeringar**

### **Vatten och avlopp**

Planerade VA-investeringar har budgeterats till 14,5 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 2019 har kommunen under året tilläggsbudgeterat 8,0 miljoner kronor för verksamhetsåret 2020 för att slutföra föregående års projekt. Förbundet har förbrukat 36 procent av budgeterade investeringsmedel vilket innebär ett överskott med 9,3 miljoner kronor. Eftersom alla investeringsprojekt som planerats för år 2020 ännu inte är slutförda önskar förbundet en tilläggsbudgetering med totalt 9,3 miljoner kronor för verksamhetsåret 2021. Investeringarna avser ett minireningsverk i Älvestorp, omläggning och förnyelse av spillvattenledning samt brunnsbyte i Sikfors samt ledning och pumpstation i Sikfors som blivit försenade på grund av problem med markägare, leverantörbyte samt personalbrist och är åtgärder som måste genomföras då kommunen har föreläggande på det som finns idag.

# Kommunala äganden

## Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen är ett kommunalförbund inom norra Örebro län. Förbundet bildades 2003 och har sitt säte i Nora. I Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen ingår kommunerna Hällefors, 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 utökat samarbete mellan kommunerna och vara den naturliga huvudmannen och samarbetspartnern som med hög kompetens och effektivitet utför tekniska uppdrag inom vårt geografiska område med fokus på medborgarnytta och god miljö.

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

## Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen

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

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

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 45 fastigheter. Bostadsbestånd på 787 lägenheter har total yta på 44 480 kvm. Dessutom har bolaget lokalytor 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 2020/2021 var totalt 292 kommuner och landsting medlemmar i föreningen av totalt 310.

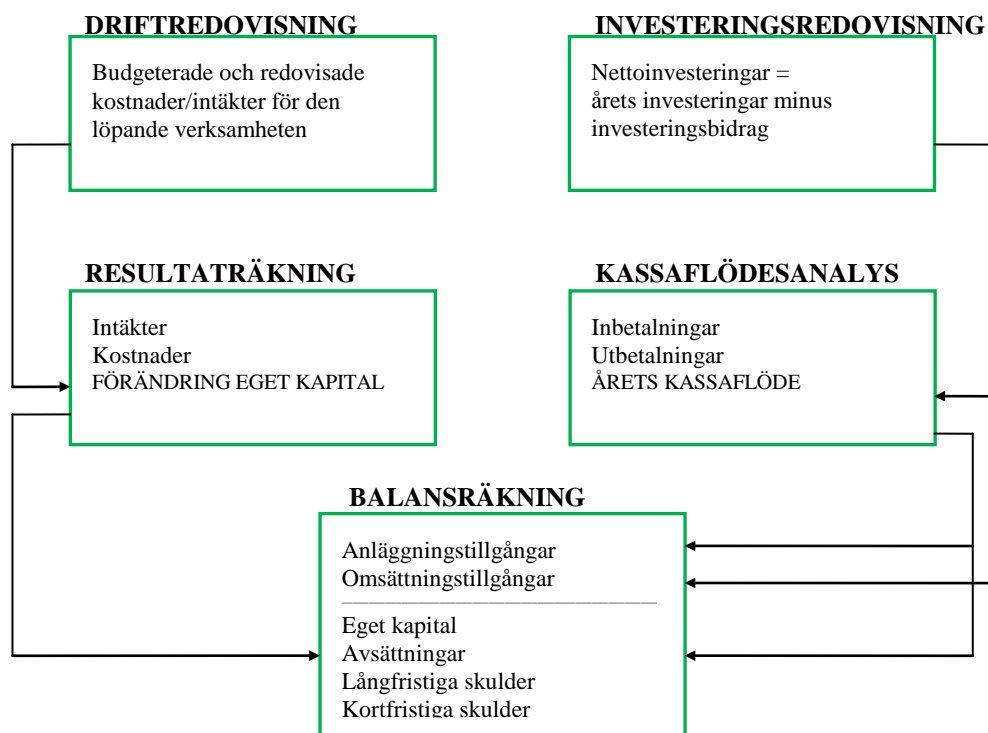
Kreditmarknadsbolaget Kommuninvest i Sverige AB är ett helägt dotterbolag till föreningen och ägs av Kommuninvests medlemskommuner. Bolaget erbjuder ägarna effektiv finansförvaltning med fokus på utlåning och rådgivning. Finansiering sker på den svenska och internationella kreditmarknaden. Som kommunägt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

## **Region Örebro län**

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

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

# Ord- och begreppsförklaringar



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

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

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

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

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

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

**Anläggningstillgångar:** fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

**Omsättningstillgångar:** lös egendom som inte är anläggningstillgångar.

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

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

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

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

**Likviditet:** betalningsberedskap på kort sikt.

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

# Hällefors kommun

Besöksadress: Sikforsvägen 7

Postadress: 712 83 Hälfors

Telefon: 0591-641 00 (växel)

E-post: [kommun@hellefors.se](mailto:kommun@hellefors.se)

