



Delårsrapport 2019-08-31
med
resultatprognos 2019-12-31



Innehållsförteckning	Sid
Förvaltningsberättelse	1 - 12
Personalekonomisk redovisning	13 - 14
 Nämndernas verksamhetsberättelser	
Kommunfullmäktige	15
Kommunstyrelsen	16 – 24
Utbildnings- och fritidsnämnden	25 - 32
Socialnämnden	33 - 42
Resultaträkning, Finansieringsanalys, Balansräkning, Noter	43 - 54
Sammanställning drift- och investeringar	55
Driftredovisning	56 - 59
Investeringsredovisning	60 - 61
Redovisningsprinciper	62 - 63
Redovisningsbegrepp och ordlista	64

Delårsrapportens struktur

Förvaltningsberättelse

Det första avsnittet innehåller förvaltningsberättelsen. Här ges en samlad beskrivning kommunens ekonomi och verksamhet perioden januari-augusti.

Förvaltningsberättelsen inleds med en beskrivning av kommunens styrmodell. Därefter följer en redovisning av måluppfyllelse. Förvaltningsberättelsen innehåller därutöver en ekonomisk översikt och analys samt en personalekonomisk redovisning.

Verksamhetsberättelser

I det andra avsnittet beskrivs kommunens verksamhet nämndvis. Nämnderna beskriver uppdrag, årets händelser, måluppfyllelse samt ger sin syn på framtida utveckling.

Bilagor

I bilaga finns redovisning av ekonomiskt utfall till och med 2019-08-31, prognos för helåret, ekonomisk ställning per 2019-08-31 (balansräkning) samt en redovisning av utfall jämfört med drift- respektive investeringsbudgeten. Därutöver redovisas tillämpade redovisningsprinciper.

Förvaltningsberättelse

Måluppfyllelse – Vision

Kommunens styrmodell – Vision 2030

Fagersta kommuns övergripande styrdokument är visionen, Vision 2030. Vision 2030 innehåller åtta strategiska utvecklingsområden:

- Fagersta – platsen där världar möts
- Våra barn – vår framtid
- Ett näringsliv i framkant
- Våra levande centrum
- Låt hela Fagersta leva
- Nära till allt
- En trygg, hållbar och jämställd kommun
- Vi möts i Fagersta

Visionen innehåller också ett antal konkreta åtgärder som ska genomföras.

Nämnderna har utifrån de strategiska utvecklingsområdena tagit fram effektmål.

Måluppfyllelse, övergripande

Den övergripande måluppfyllelsen bedöms utifrån nämndernas uppfyllelse av beslutade effektmål och åtgärder i vision 2030. För år 2019 finns totalt 71 effektmål. Över 80% av effektmålen beräknas kunna uppnås helt eller delvis.

Måluppfyllelse	Antal	Procent
Uppfylls helt	30	42%
Uppfylls delvis	31	44%
Uppfylls inte/redovisas ej	10	14%
Totalt	71	100%

Måluppfyllelse per strategiskt utvecklingsområde

Bedömningen av måluppfyllelse per strategiskt utvecklingsområde baseras på nämndernas uppfyllelse av beslutade effektmål. Om fler än hälften av effektmålen kopplade till ett strategiskt utvecklingsområde bedöms kunna uppnås så bedöms även det strategiska målet kunna uppnås.

Strategiskt utvecklingsområde	Målet uppfyllt	Målet delvis uppfyllt	Målet uppfylls inte
Fagersta – platsen där världar möts	4	3	0
Våra barn – vår framtid	4	4	1
Ett näringsliv i framkant	3	2	0
Våra levande centrum	3	1	0
Låt hela Fagersta leva	1	1	0
Nära till allt	2	0	0
En trygg, hållbar och jämställd kommun	12	18	6
Vi möts i Fagersta	1	2	3
Summa	30	31	10

Fagersta – platsen där världar möts

Arbetet med att ta fram nya infartsskyltar fortsätter. Förslag till ny kommunikationsstrategi kommer att presenteras under hösten. Anhörigstödet har utvecklats för att nå fler målgrupper. Bland annat har så kallade informationscaféer ordnats. Kultur- och fritidsavdelningen arrangerar och medverkar regelbundet i arrangemang, både i egen regi och i samverkan med andra aktörer. Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk och informerar på flera språk.

Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

Våra barn – vår framtid

Totalt deltog över 40 idéer i projektet ”Framtidens företagare”.

Andelen behöriga elever till gymnasiet samt andelen behöriga för- och grundskolelärare har ökat.

Förskollärare har anställts och studenter praktiserar inom för- och grundskola. Grundskolan och grundskolorna har inlett ett treårigt utvecklingsarbete med Skolverket gällande nyanländas lärande och, vid behov, elever med annat modersmål än svenska. Barngruppernas storlek i förskolan har minskat.

Socialtjänsten når fler barn och unga i riskzonen med tidiga insatser genom att från och med hösten år 2019 anställa barn- och ungdomsstödare som arbetar förebyggande och uppsökande med barn, ungdomar samt föräldrar. Barn i skolåldern ska veta vart de kan vända sig när de behöver hjälp och stöd.

Information har erbjudits.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Ett näringsliv i framkant

Under perioden januari-augusti har kommunledningen genomfört nio företagsbesök. Företagsfrukostar genomförs första torsdagen i varje månad i samarbete med Norbergs kommun och partners från det lokala näringslivet. Kommunledningen har också deltagit i dialogträff arrangerad av Svenskt Näringsliv med god upplutning av lokala företagare.

Arbetet med NTA (Natur och Teknik för Alla) och arbetsmarknadskunskap fortgår. PRAO (Praktisk Arbetslivsorientering) genomförs.

Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

Våra levande centrum

Arbete pågår för att ta fram en ny tillgänglighetsguide. Fyra kedjor inom handel och fordon har under året etablerat sig i Fagersta. Förändringar av Västmannavägen planeras. Förslag på utveckling av Vilhelminaparken kommer att presenteras.

Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

Låt hela Fagersta leva

Arbetet med att ta fram byggbar mark i Västanfors fortsätter. Planeringen för ett nytt äldreboende i Uggelbo har stoppats av en dom i Mark- och miljödomstolen. I nuläget utreds möjligheterna att förvärva och omvandla Norrbygården till ett ändamålsenligt äldreboende. Förstudie gällande Brukskontoret och Norra station har inletts.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Nära till allt

Försöket med avgiftsfri busstrafik fortsätter. Ett arbete pågår för att anpassa trafiken till faktiskt resande och arbetstider. Linjesträckningar ses över utifrån tidsåtgång och resande.

Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Kommunens engagemang i SKL:s projekt Modellkommuner fortsätter. Jämställdhetskriteriet i kommunens sponsringpolicy har reviderats. Arbetet med att skapa en ANDTS-grupp i Fagersta för personer inom kommunen som arbetar med ANDTS-frågor har påbörjats. En plan för ANDTS för Fagersta kommun är under framtagande. Under hösten 2019 inleds ett arbete att stärka och samordna kommunens förebyggande arbete utifrån den så kallade preventionstjänstens risk- och skyddsfaktorer. Här ingår arbetet med ANDTS. Kommunen har deltagit i Våryran och Pride utifrån perspektiven folkhälsa och jämlikhet.

Projekt Heltid som norm pågår enligt handlings- och tidsplan. 80% har idag heltidsanställning. En medarbetarenkät genomförs under september.

Under året har det varit fortsatt fokus på utveckling av e-tjänster, både internt och externt. Arbetet med att få grundläggande förutsättningar för digitalisering på plats fortlöper. Aktiviteter som påbörjats under året är bland annat kartläggning av nuvarande och kommande behov av WIFI, framtagande av en systemförvaltningsmodell, inventering av utskicksflöden, analys av digitala förutsättningar inom vissa verksamheter samt informationsklassning av verksamhetskritiska system.

Chefer och nyckelpersoner från Fagersta kommun, Norra Västmanlands Utbildningsförbund och Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund har utbildats i stabsmetodik. Utbildningen behandlar bland annat krishantering och generella principer för ledning och ledningsnivåer i kris.

Kommunens lokala brottsförebyggande arbete har utvecklats. En ny form av medborgarlöften som uppdateras var tredje månad har arbetats fram. Polisen har fått en plats på kommunens webbplats, "Polisen

informerar”. EST-gruppens (Effektiv samordning för trygghet) arbete inom ramen för samverkan med länsstyrelsen fortsätter.

Årets resultat beräknas uppgå 3,4% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Soliditeten beräknas öka.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Vi möts i Fagersta

Besöksantalet vid Fagerstas olika besöksmål har genomgående ökat under året. Ett arbete har påbörjats för att ta fram en strategi för utveckling av besöksnäringen. Detta arbete kommer att ske i samarbete mellan kommunen, besöksnäringen och den ideella sektorn. Fagersta turism har utökat och utvecklat sina aktiviteter på sociala medier.

Många kultur- och fritidsaktiviteter har erbjudits, såväl i egen regi som i samverkan med externa aktörer och föreningslivet.

Samarbete pågår tillsammans med Norra Västmanlands Utbildningsförbund för att utbilda undersköterskor.

Studieplaner är framtagna inom individ- och familjeomsorgen för att öka antalet socionomer eller annan relevant utbildning för medarbetare inom barnhandläggning samt där pågår även ett arbete via SKL för uppdragsutbildning.

Det övergripande strategiska målet bedöms delvis kunna uppnås.

Finansiell analys

RK-modellen

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ekonomisk ställning används en finansiell analysmodell som benämns RK-modellen. Modellen utgår ifrån fyra olika perspektiv: resultat, kapacitet, risk och kontroll.

Resultat och kapacitet

Resultatperspektivet visar vilken balans som finns mellan löpande intäkter och kostnader under året och över tiden. Här analyseras och förklaras bland annat resultat och investeringsutveckling. Under kapacitet analyseras kommunens finansiella situation i ett längre perspektiv, exempelvis soliditetsutvecklingen och kommunens skuldsättning.

Risk

Riskperspektivet beskriver vilka risker som kommunens ekonomi kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionsskulden.

Kontroll

Med perspektivet kontroll avses hur upprättade finansiella målsättningar och planer följs.

Resultat och kapacitet

Resultat

Förvaltning/Nämnd	Utfall	Utfall	Prognos	Bokslut
Belopp i mkr	190831	180831	2019	2018
Kommunfullmäktige	-0,9	-0,7	-1,7	-1,4
Kommunstyrelsen	-89,9	-72,2	-159,7	-168,9
Utb- och fritidsnämnden	-206,9	-207,2	-324,4	-314,6
Socialnämnden	-237,4	-224,5	-353,7	-340,4
Summa nämnderna	-535,1	-504,7	-839,6	-825,2
Finansförvaltningen	612,8	609,6	868,1	871,1
Resultat/budgetavvikelse	77,7	104,9	28,5	45,8

Delårsbokslut

Periodens resultat visar på ett överskott på 77,7 mkr jämfört med en prognos på 28,5 mkr på helåret. Per den sista augusti år 2018 uppgick resultatet till 104,9 mkr. Skillnaden år 2019 mellan periodens resultat och helårsprognosen beror bland annat på att följande poster ingår i periodens resultat:

- Aktieutdelning från VB Energi, 14,3 mkr.
- Förändringen av semesterlöneskulden. För helåret prognostiseras en ökad kostnad, medan det för perioden redovisas en minskad kostnad på 14,0 mkr.
- Kostnaderna för Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund (NVK) är ojämnt fördelade över året. En relativt hög andel av de

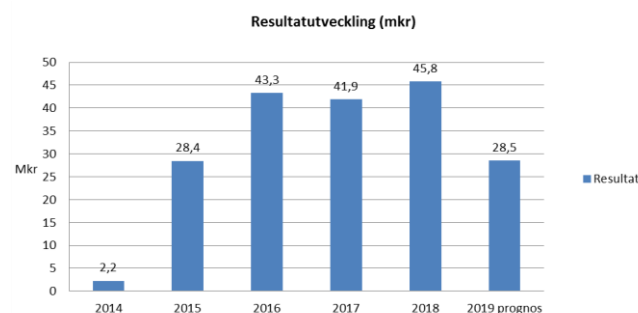
beräknade kostnaderna kommer att belasta perioden september-december.

Helårsprognos

Prognosen för år 2019 visar på ett överskott på 28,5 mkr.

Resultatutveckling

Fagersta kommun har haft positiva resultat under en följd av år.



God ekonomisk hushållning

Avstämning mot balanskravet

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans för kommuner och landsting. Enskilda kommuner och landsting får inte besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Eventuella uppkomna underskott ska återställas inom tre år.

Vid avstämning mot balanskravet är huvudprincipen att realisationsvinster från försäljningar av anläggningstillgångar inte ska inräknas i intäkterna. Justering skall även göras för orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Periodens resultat uppgår till 55,0 mkr efter justering för realisationsvinster på 0,2 mkr och orealiserade vinster/förluster i värdepapper på 31,6 mkr. Disponerat från den egna resultatutjämningsreserven är 9,1 mkr.

	2019
Årets resultat	77,7
Reducering av samtliga realisationsvinster	-0,2
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	
Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-31,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	45,8
Reservering till resultatutjämningsreserv	
Disponering från resultatutjämningsreserv	9,1
Årets balanskravsresultat	55,0

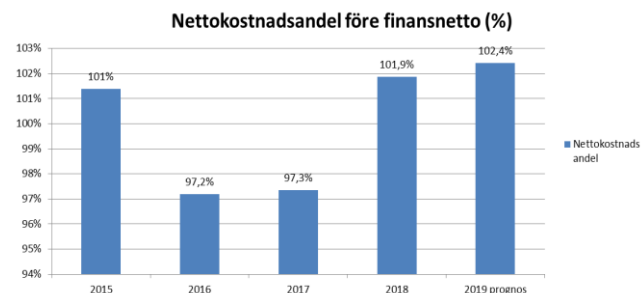
För helåret prognostiseras ett balanskravsresultat på 5,8 mkr givet aktuell prognos och samma nivå på justeringsposter som i delåret.

Avstämning mot resultatmålet

Resultatmålet, 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag, uppgår till 16,5 mkr för år 2019. Det prognostiserade resultatet på 28,5 mkr motsvarar 3,4% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen har totalt anslagit 9,1 mkr av tidigare års resultatmässiga överskott. Det justerade resultatmålet uppgår till 7,4 mkr (16,5 mkr -9,1 mkr). Det prognostiserade resultatet på 28,5 mkr överstiger det justerade resultatmålet med 21,1 mkr.

Avstämning resultatmål	
Resultatmål 2% av skatter och bidrag	16,5
Disp. ur resultatdisposition	
Pensioner	-8,9
Resultatutjämnning	-0,2
Summa resultatdisp	-9,1
Justerat resultatmål	7,4

Omvänt innebär resultatmålet på 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag att nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag inte ska överstiga 98%. Tabellen visar att nettokostnadernas andel beräknas utgöra 102,4 % av skatteintäkter och generella statsbidrag år 2019. Efter att hänsyn har tagits till det positiva finansnettot beräknas nettokostnadsandelen till 96,6%.

**Kostnads- och intäktsutveckling**

För att långsiktigt ha kontroll över kostnadsutvecklingen och klara en god ekonomisk hushållning är det viktigt att verksamhetens nettokostnader inte ökar snabbare än intäkterna. Prognosen för år 2019 pekar på oförändrade skatteintäkter och generella statsbidrag, intäkterna beräknas öka med 2,2 %. Det är i huvudsak en effekt av att bidraget från asylvariabeln i välfärdsmiljarderna är lägre än 2018. Om dessa bidrag exkluderas är intäktsökningen knappt 3,3%. Verksamhetens nettokostnader beräknas öka med ca 2,8%.

Skattesatsen år 2019 är 22,11 %.

Budgetavvikelser**Delårsbokslut**

Periodens budgetavvikelse uppgår till ett överskott på 54,6 mkr, vilket kan jämföras med överskott på 19,6 mkr i helårsprognosen. Skillnaden avser till största delen kommunstyrelsen där NVK:s resultat för perioden får ett positivt genomslag. Därutöver finns en större skillnad mellan periodens och helårets budgetavvikelse på finansförvaltningen, där utdelningen från VB Energi, hög avkastning och förändringen av semesterlöneskulden påverkar periodens budgetavvikelse positivt.

Förvaltning/Nämnd	Period.	Utfall	Budget-
Belopp i mkr	budget	190831	avvikelse
Kommunfullmäktige	-1,1	-0,9	0,2
Kommunstyrelsen	-110,0	-89,9	20,2
Varav samverkansorg.	-88,3	-71,1	17,2
Varav KS förvaltningar	-15,8	-13,7	2,1
Varav övrigt	-5,9	-5,0	0,9
Utb- och fritidsnämnden	-218,8	-206,9	11,9
Socialnämnden	-227,5	-237,4	-10,0
Summa nämnderna	-557,4	-535,1	22,3
Finansförvaltningen	580,5	612,8	32,3
Resultat/budgetavvikelse	23,1	77,7	54,6

Helårsprognos

För helåret redovisas totalt ett överskott på 19,6 mkr jämfört med budget.

Förvaltning/Nämnd	Budget	Prognos	Budget-
Belopp i mkr		resultat	avvikelse
Kommunfullmäktige	-1,7	-1,7	0,0
Kommunstyrelsen	-164,9	-159,7	5,2
Varav samverkansorg.	-132,4	-128,4	4,0
Varav KS förvaltningar	-23,7	-22,3	1,3
Varav övrigt	-8,9	-9,0	-0,1
Utb- och fritidsnämnden	-328,2	-324,4	3,8
Socialnämnden	-341,2	-353,7	-12,5
Summa nämnderna	-836,0	-839,6	-3,6
Finansförvaltningen	845,0	868,1	23,1
Resultat/budgetavvikelse	8,9	28,5	19,6

För kommunfullmäktige prognostiseras en marginell avvikelse mot budget. Kommunstyrelsen redovisar totalt ett överskott på 5,2 mkr. Prognostiserat resultat fördelas på följande sätt:

Kommunstyrelsens övriga verksamheter redovisar ett underskott på 0,1 mkr.

För samverkansorganisationerna prognostiseras ett överskott på 4,0 mkr. NVU redovisar ett överskott på 1,4 mkr. NVK räknar med ett överskott på 2,2 mkr, Vilket i huvudsak beror på att intern fastighetservice redovisar ett överskott på 2,0 mkr. Parker redovisar ett underskott på 0,3 mkr. Finansförvaltningen visar ett överskott på 0,5 mkr.

Västmanland-Dala Miljö- och Byggnadsnämnd redovisar ett överskott på 0,5 mkr vilket beror på vakanser under året.

Kommunstyrelsens förvaltningar redovisar ett överskott på 1,3 mkr. Det beror dels på att två tjänster, kanslichef och fastighetsstrateg, inte har tillsats.

Utbildnings- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott på 3,8 miljoner kronor. Nämnd och central förvaltning prognostiserar ett överskott med 2,0 miljoner kronor. Kostservice prognostiserar ett underskott med 0,3 miljoner kronor som härrör till caféverksamheten i Fagerstahallen.

Förskoleverksamheten prognostiserar ett överskott inom verksamheten med 2,0 miljoner kronor.

Personalkostnaderna bedöms bli lägre än budget.

Verksamheterna har vakanser på förskollärartjänster vilket innebär lägre utfall på lönekostnaderna.

Grundskolans årskurs 1-9 prognostiserar ett utfall i nivå med budget. Förskoleklass- och fritidshemsverksamheten prognostiserar en budget i balans för 2019.

Kulturskolan, biblioteket och kulturverksamheten prognostiserat en budget i balans för år 2019.

Fagersta Fritid prognostiserar i dagsläget en budget i balans.

Socialnämndens resultat för perioden januari till augusti 2019 visar ett underskott på 10 mkr. Nämnden räknar med att nettokostnaden kommer att överstiga den angivna budgetramen med 12,5 mkr på helåret. I stora drag beror detta på ökade kostnader för placeringar, ökad utbetalning av försörjningsstöd, samt uteblivna statliga stimulansmedel.

Socialnämndens egen ram och den gemensamma administrationen visar ett överskott på 4 mkr i prognosen av den reserv som finns för oförutsett och utjämning av verksamhetens kostnader.

Individ- och familjeomsorgen redovisar på totalen ett underskott på 7,6 mkr. Orsaken är 10 mkr i underskott på kostnaderna för externa vårdplaceringar. Det är inte antalet placerade som har ökat, det är dyrare placeringar på grund av mer komplex problematik som till exempel missbruk. Prognosen inkluderar även ett flertal placeringar med en årskostnad på 3,4 mkr som finansieras av etableringsfonden. Andra verksamheter inom IFO kompenseras med lägre kostnader än budgeterat, bland annat kontaktpersoner/familjer.

Vård- och omsorg visar i prognosen på totalen ett underskott på 9 mkr. Stimulansmedel till ökad bemanning inom äldreomsorgen på 2,7 mkr har uteblivit trots bedömning att bidraget skulle utbetalas även för 2019. Vikariebrist ger högre kostnader för övertid, 2,3 mkr för perioden jan-aug. Det är en ökning med 48 % i jämförelse med föregående år.

Kostnaderna för bemanning inom äldreomsorgen har överskridits första halvåret. En stor förändring är att ställa om en deltidsorganisation till en heltidsorganisation inom befintlig budgetram. Det har visat sig varit svårare att ställa om, då det ställer mycket

högre krav på planering av bemanning, förändrat arbetssätt samt förändring av scheman.

Förändringsåtgärder är igång för att minska kostnaderna. Vakanta tjänster inom enheten för hälso- och sjukvård beräknas ge ett överskott på 3,2 mkr men inhyrd bemanning kommer att kosta 1,7 mkr.

Hemtjänsten har ökad bemanning i förhållande till budget. Städning ska utföras av hemtjänsten vilket innebär en fördyring med 2,1 mkr. Tidigare utfördes städning av Social hållbarhet till en subventionerad kostnad. Det är minskad efterfrågan på korttidsplatser.

Omställningar är gjorda för att anpassa bemanningen till de minskande volymerna. Det beräknas ge ett överskott på 4,4 mkr. Enheten för LSS/Psykiatri prognosticeras överskrida budget med 2,3 mkr.

Orsaken är köp av externa platser för 8,3 mkr inom psykiatri och LSS, 4,4 mkr mer än tilldelad ram. Ett överskott inom poolen kompenseras, även lägre kostnader för gruppboendena.

Social hållbarhets verksamhet ryms inom det budgeterade anslaget. Utbetalning av ekonomiskt bistånd ligger högt och antalet ärenden har ökat sedan slutet på förra året. Kostnaden kommer överskrida budget med 2,8 mkr. Kompenseras med lägre kostnader 1,5 mkr gör verksamheten för arbetsmarknadsåtgärder. Orsaken är vakanta tjänster samt att antalet deltagare har minskat under året då extratjänster har avslutats. Påfyllning av nya deltagare sker nu under hösten. Integrationens verksamhet för ensamkommande prognosticeras ett överskott på 1,5 mkr. Det härrör sig främst från kostnaden för familjehemsvård som är lägre än det statliga bidrag som erhålls. Integrationens etableringsverksamhet kostar dock mer än den statliga finansieringen och det är främst försörjningsstödet med en årskostnad på 8 mkr som får finansieras av den centrala etableringsfonden.

För finansförvaltningen prognostiseras ett överskott på 23,1 miljoner kronor. Skatteintäkter och statsbidrag beräknas bli 6,7 miljoner kronor bättre än budgeterat. Det beror framförallt på att budget baserades på ett lägre invånarantal.

Kompensation för löneökningar beräknas ge ett överskott på 4,6 miljoner kronor. Finansnetto beräknas ge ett överskott på 21,3 miljoner kronor jämfört med budget. Detta beror främst på marknadsvärdering av finansiella instrument som ökat med 31,6 miljoner kronor sedan årsskiftet. Arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar beräknas bli 1,0 miljoner kronor lägre än budgeterat. Pensionskostnaderna beräknas bli 0,8 miljoner kronor högre än budget. Kostnad för lokalbanken ökar i samband med förvärv av Norra station och Brukskontoret, kostnaden

beräknas bli 1,5 miljoner högre än budget. Avsatta medel för lokalinvesteringar med ökad hyra som följd förväntas ge kostnader på 2,5 miljoner kronor i år vilket ger ett överskott på 2,5 miljoner kronor. Sänkning av internräntan och försenade investeringar gör att ränteintäkterna till finansförvaltningen beräknas bli 5,6 miljoner kronor lägre än budget.

I samband med övergången till komponentredovisning budgeterades ett överskott motsvarande 5,0 miljoner kronor för det underhåll som kommer att redovisas som investering och därmed återbetalas från NVK. Prognoser beräknas bli 0,8 miljoner kronor. Övriga poster väntas sammantaget ge ett underskott med 1,5 mkr.

Investeringar

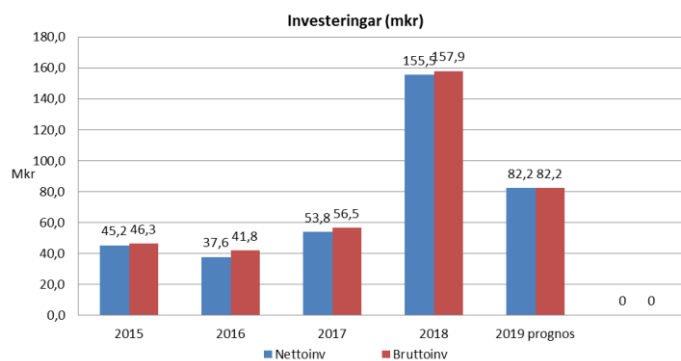
Totalt beräknas nettoinvesteringar på 82,2 mkr för år 2019. Avvikelsen mot budget prognostiseras till 74,3 mkr.

Belopp i mkr	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	143,5	70,9	72,7
varav kommunstyrelsen	6,7	0,1	6,6
varav NVK	136,8	70,8	66,0
Utb- och fritidsnämnden	9,2	9,2	0,0
Socialnämnden	3,7	2,1	1,6
Summa nämnderna	156,4	82,2	74,3

För kommunstyrelsens egna investeringar beräknas ett överskott på 6,6 mkr för helåret. Avvikelsen beror på att beslutad investeringsreserv inte kommer att nyttjas med mer än 0,1 mkr.

NVK är entreprenör för huvuddelen av Fagersta kommuns investeringar och för år 2019 beräknas ett överskott på 66,0 mkr. I avvikelsen ingår 23,8 mkr för ombyggnad av torg i centrum som färdigställs under år 2020. I övrigt finns flera påbörjade projekt som ej kommer att färdigställas innan årsskiftet. Därutöver finns ofördelade investeringar på 27,7 mkr som inte har hunnit påbörjas. De senaste åren har den budgeterade investeringsnivån varit hög och problem finns att hinna med att färdigställa i den högre takten.

Utbildnings- och fritidsnämnden prognostiserar att årets investeringsnivå kommer att uppnås. Socialnämnden prognostiserar ett överskott på 1,6 mkr. Avvikelsen avser framskjutet införande av nytt verksamhetssystem samt införandet av systemet Phonirocare som ej hinner slutföras innan årsskiftet. Större investeringar är bland andra inköp av inventarier till äldreomsorgen.

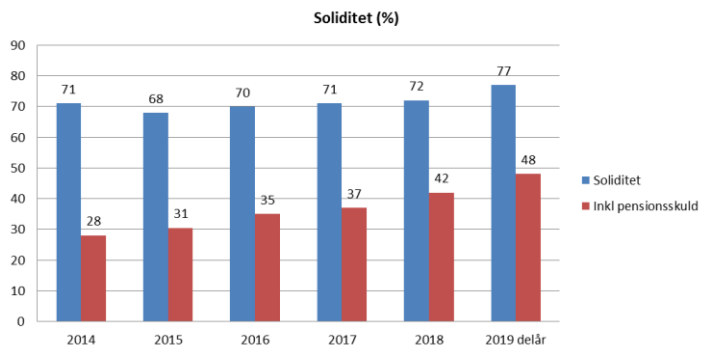


Risk

Riskperspektivet beskriver vilka risker som kommunens ekonomi kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionsskulden.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen äger, det vill säga eget kapital i förhållande till det totala kapitalet. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen, tillgångar och skulders förändring. De starka resultaten har medfört en hög soliditet. Fagersta kommuns soliditet 2019-08-31 uppgår till 77% exklusive pensionsskulden och 48% inklusive. Soliditeten per den sista augusti påverkas av det höga resultatet för perioden. Soliditeten per den sista december förväntas därför bli lägre.

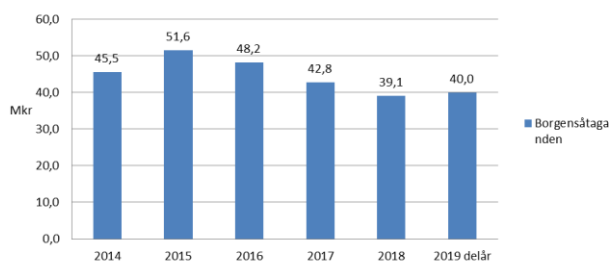


Skulder och borgensåtaganden

År 1996 övertog kommunen Stiftelsen Fagerstahems låneskuld på 176 mkr. Skulden har amorterats och kommunen är skuldfri sedan mars år 2004. Inga nya lån har tagits upp.

Borgensåtagandena 2019-08-31 uppgick totalt till 40,1 mkr. Merparten av kommunens borgensåtaganden avser två bostadsrättsföreningar. Kommunen har avsatt 20,4 mkr för eventuella framtida kostnader. Borgensåtagande för Vafab uppgår till 10,1 mkr.

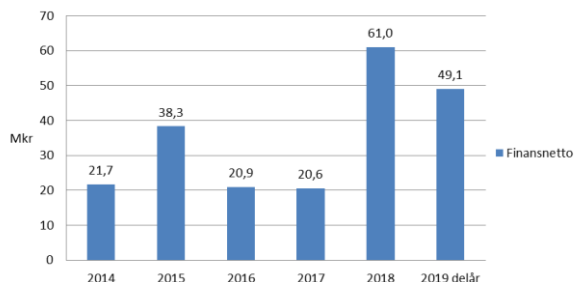
Borgensåtaganden (mkr)



Finansnetto

Finansnettot beräknas till 49,1 mkr för delår 2019, varav 14,3 mkr avser utdelning från VB Energi. Orealiserade vinster och förluster i värdepapper uppgår till 31,6 mkr per 190831. Finansnettot består av finansiella intäkter, som ränteutbetalningar och aktieutdelning, samt finansiella kostnader. Sedan mars år 2004 är kommunen skuldfri och har inga räntekostnader för lån. De finansiella kostnaderna består av i huvudsak av ränta på pensionsskulden och eventuella nedskrivningar av finansiella tillgångar.

Finansnetto (mkr)



Pensioner

Fagersta kommuns totala pensionsåtagande uppgår till 398,4 mkr vilket är en minskning på 0,8 mkr jämfört med 2018-12-31. Minskningen beror framförallt på att utbetalningarna från ansvarsförbindelsen är högre än skuldökningen. Eftersom utbetalningar sker långt fram i tiden ska skulden nuvärdesberäknas. En nuvärdesberäknad skuld blir högre ju lägre räntan är och vice versa. Pensioner intjänade fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Avsättningen avser Fagersta kommun, NVU och NVK.

Pensionsförplikt. (mkr)	2018-12-31	2019-08-31	Förändr mkr	Förändr %
Avsättningar	81,5	86,3	4,8	5,9%
Ansvarsförbindelse	317,7	312,1	-5,6	-1,8%
Summa	399,2	398,4	-0,8	-0,2%
Pensionsportföljen	230,8	250,2	19,4	8,4%
Återlånade medel	168,4	148,2	-20,2	-12,0%

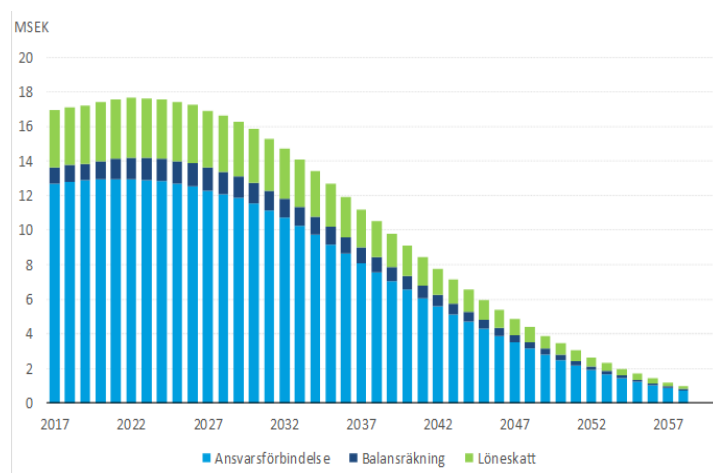
Medelsförvaltning

Kommunens medelsförvaltning regleras i kommunens finanspolicy som uppdaterades i december 2017. Pensionsmedelsförvaltning och övrig långsiktig

medelsförvaltning har skett i samråd med Söderberg & Partners som även har i uppdrag att bevaka att placeringar sker i enlighet med finanspolicyen

Pensionsmedelsförvaltning

För att utjämna kostnaderna för de ökande pensionsutbetalningarna, som når sin högsta nivå 2022, har Fagersta kommun byggt upp en pensionsfond. Enligt kommunens ekonomistyrningspolicy ska avsättningen budgeteras och uppgå till nödvändig nivå för att utjämna kostnaderna. Under perioden 2000-2011 har kommunen avsatt 102,2 mkr för att täcka framtida pensionsutbetalningar. Diagrammet nedan summerar av de diskonterade framtida pensionsutbetalningarna.



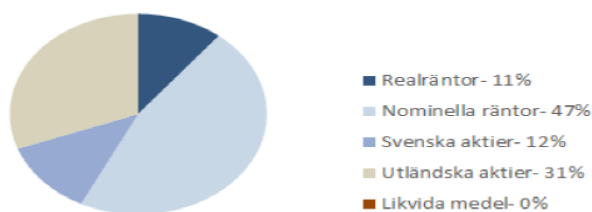
Källa: Söderberg & Partners

Förvaltningen är konstruerad utifrån principen att tillgångarna på lång sikt skall täcka kommunens pensionsåtagande. För närvarande täcker tillgångarna ca 63% av pensionsåtagandet. Det är en förbättring med 5 procentenheter sedan 2018-12-31.

Marknadsvärde (mkr)	2018-12-31	2019-08-31
Tillgångarna	230,8	250,2
Skulden	399,2	398,4
Konsolidering %	57,8%	62,8%

Per den sista augusti år 2019 hade pensionsportföljen följande utseende, uttryckt som procentuell fördelning på olika tillgångsslag. Jämfört med motsvarande period föregående år har andelen aktier minskat från 53% till 43%, medan andelen realräntor minskat från 18% till 11% och nominella räntor har ökat från 29% till 47%. Skiftet är motiverat utifrån aktuell marknads-situation. Övriga förändringar är marginella.

TILLGÅNGSALLOKERING



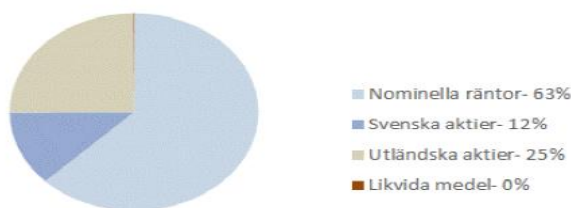
Förvaltningen av pensionsportföljen har skett i samråd med Söderberg & Partners som även har i uppdrag att bevaka att placeringar sker i enlighet med finanspolicyn.

Övrig långsiktig medelsförvaltning

Övrig långsiktig medelsförvaltning avser placering av överlikviditet som inte bedöms behövas för att täcka kommunens likviditetsbehov inom en tvåårsperiod. Portföljens marknadsvärde uppgick per 2019-08-31 till 224,4 mkr jämfört med 319,6 mkr per 2018-08-31.

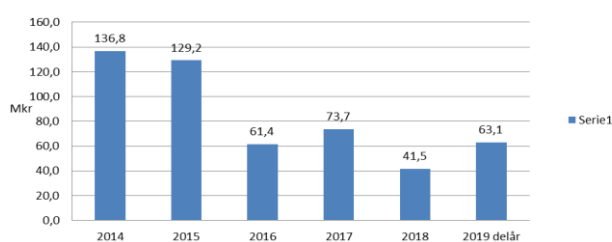
Nedan framgår placeringen av de medel som är avsatta till övrig långsiktig medelsförvaltning. Jämfört med motsvarande period föregående år har aktieandelen ökat med 5 procentenheter på bekostnad av nominella räntor.

TILLGÅNGSALLOKERING

**Likviditetsförvaltning**

Likviditetsförvaltning på kort sikt avser placeringar som är två år eller kortare. Enligt kommunens finanspolicy ska kommunens likviditet alltid vara så stor att en god betalningsberedskap kan hållas. Kommunen har löpande likviditetsplaner för att säkerställa detta. Tillgångarna i kassa och bank uppgick till 63,1 mkr per 2019-08-31, jämfört med 41,5 mkr per 2018-08-31.

Kassa och bank (mkr)

**Kontroll**

Det sista perspektivet åskådliggör vilken kontroll kommunen har över den finansiella utvecklingen samt finansiella målsättningar och planer, såsom exempelvis budgetföljsamhet.

Finansiella effektmål

Uppföljning av effektmål med bäring på god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet redovisas nedan.

Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt

Målet beräknas delvis uppfyllas. Verksamheterna uppfyller merparten av målen för verksamheterna, dock prognostiserar några verksamheter underskott mot budget. Målet beräknas uppfyllas för verksamheterna totalt sett.

Årets resultat ska uppgå till 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Målet beräknas att uppfyllas. Årets resultat prognostiseras till 28,5 mkr, vilket motsvarar 3,4% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 %

Målet beräknas inte att uppfyllas. Skattefinansieringsgraden år 2019 beräknas till 65%, det vill säga att 65% av årets beräknade investeringsvolym ryms inom årets resultat och årets avskrivningar. Investeringsvolymen de senaste åren är mycket hög jämfört med tidigare år. Finansiering sker ändå med egna medel och skattefinansieringsgraden har under många år överstigit 100% med god marginal.

Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka

Målet beräknas att uppfyllas. Kommunens soliditet per 2019-08-31 uppgår till 77% exklusive pensionsskulden och 48% inklusive. Soliditeten per den sista augusti påverkas av det höga resultatet för perioden. Soliditeten per den sista december förväntas därmed inte bli lika hög, men fortfarande väntas en ökning jämfört med föregående år.

Avgiftens andel av kostnaderna ska inte tillåtas att minska

Målet beräknas uppfyllas. Taxor och avgifter som kommunen råder över uppräknas med index alternativt genom årlig bedömning av uppräkningsbehovet.

Kostnader och intäkter ska i så stor utsträckning som möjligt påföras rätt verksamhet i förhållande till vad som är ekonomiskt motiverat

Målet beräknas uppfyllas. Exempelvis fördelas kostnader för IT, telefoni med mera.

Verksamheterna ska ha en budget i balans

Målet beräknas att delvis uppfyllas. Totalt sett prognostiserar verksamheterna budget i balans. Det finns dock verksamheter med underskott och där åtgärder krävs.

Uppföljning av ekonomistyrningspolicy

Kommunfullmäktige fastställde i april år 2012 en ekonomistyrningspolicy för Fagersta kommun. Efterlevnaden av centrala principer med bäring på god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet redovisas nedan.

Finansieringsprincip

”Huvudregeln är att samtliga beslut om utgifts- och kostnadsökningar ska vara finansierade. Det ska alltså finnas budgetmedel anslagna. Undantag från denna regel kan vara motiverad vid speciella tillfällen då kommunfullmäktige finner att enda finansieringslösningen är att använda kommunens egna kapital.”

Målet kommer att uppfyllas. Eget kapital har inte använts för att finansiera driften.

Över- och underskottstäckning

”Principen är att underskott i nämndernas budgetavräkning skall föras med till kommande år och återbetalas senast i bokslutet 2 år efter det att det uppkom. Om det finns särskilda skäl kan kommunfullmäktige besluta att minska återbetalningskravet. Överskott kan få föras med när kommunens ekonomi så tillåter och andra skäl talar för detta.”

Kommunfullmäktige tar ställning till detta vid behandlingen av årsredovisningen.

Ekonomi- och verksamhetsrapportering

”Respektive nämnd skall varje månad rapportera det ekonomiska- och verksamhetsläget till kommunstyrelsen. Ingen rapport behöver lämnas för januari, februari, juni och november månad. Endast för verksamheten väsentliga avvikelser behöver rapporteras.”

”Delårsrapport skall upprättas per den sista augusti”.

”Vid samtliga budgetuppföljningar gäller att åtgärder för att hålla givna budgetramar skall redovisas.”

Målen har uppfyllts.

Kommunkoncernen

Den egentliga kommunkoncernen består av Fagersta kommun, Västerbergslagens Energi AB med dotterbolagen Västerbergslagens Elnät AB och Västerbergslagens Försäljnings AB, Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund (NVK) samt Norra Västmanlands

Utbildningsförbund (NVU). Budget och prognos för samverkansorganisationerna redovisas under kommunstyrelsen. Därutöver tar respektive organisation fram en delårsrapport som rapporteras till kommunen

Västerbergslagens energi AB

Kommunen äger 20,8 procent (%) av Västerbergslagens Energi AB och aktieinnehavet är bokfört till 6,0 mkr. Det finns två helägda dotterbolag, Västerbergslagens Elförsäljning AB och Västerbergslagens Elnät AB. Aktieutdelning år 2019 uppgår till 14,3 mkr .

Norra Västmanlands kommunalteknikförbund

NVK startade verksamheten den 1 januari år 2004. Förbundets medlemmar är Fagersta och Norbergs kommuner. Förbundet har driftsansvar för vatten och avlopp, gator och vägar, parker, skogsförvaltning, städning, fastigheter och lokaler samt IT.

Norra Västmanlands Utbildningsförbund

I kommunkoncernen ingår även NVU som är ett kommunalförbund med Fagersta, Norberg och Skinnskattebergs kommuner som medlemmar. Förbundet bedriver gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning, och uppdragsutbildning.

Övriga

Fagersta kommun är delägare i kommunalförbundet Vafab Miljö. Medlemmar i Vafab Miljö är kommunerna i Västmanlands län är medlemmar samt Heby och Enköpings kommun. Vafab Miljö svarar för den regionala avfallshanteringen. Kommunens ägarandel är 4,14 procent.

Samverkansorganisation

Fagersta, Avesta och Norbergs kommuner samverkar i en gemensam miljö- och byggnadsnämnd. Den gemensamma nämnden fullgör de samverkande kommunernas uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet, djurskyddet, livsmedelskontrollen, smittskyddet, plan- och byggområdet samt de övriga uppgifter som enligt lag skall fullgöras av den kommunala nämnden inom miljö- samt plan och byggområdet.

Fagersta kommun ingår i Södra Dalarnas räddningstjänstförbund (SDR). Ägarandelen är 19,5%. Förbundet skall hålla en för Avesta, Hedemora, Fagersta och Norbergs kommuner gemensam räddningstjänst som enligt lag åvilar var och en av medlemskommunerna.

Fagersta, Avesta, Norberg, Skinnskatteberg och Hedemoras kommuner har en gemensam lönenämnd. Syftet är att samarbetet ska minska kostnaderna för de deltagande kommunerna.

Fagersta och Norberg bildade 1 januari 2012 en gemensam ekonominämnd. Nämnden svarar för kommunernas ekonomiadministration.

Fagersta är medlem i Norra Västmanlands Samordningsförbund (FINSAM). Förbundets ändamål är att genom finansiell samordning underlätta eller förbättra möjligheterna för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sin möjlighet till egen försörjning. Medlemmar är kommunerna Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg, Sala, Hallstahammar, Surahammar samt försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Landstinget Västmanland. Fagersta kommun står för 13,2 procent av förbundets kostnadstäckning.

Omvärldsanalys och framtiden

Sveriges kommuner och landsting (SKL) gör följande bedömning i cirkulär 19/38 från augusti 2019:

Sammantaget väntas tillväxten i sammanvägd BNP i de länder som är viktiga för Sveriges utrikeshandel mattas av 2019, för att därefter växa ungefär i linje med genomsnittet sedan 2000. Inflationstakten i omvärlden bedöms bli något lägre 2019 än 2018, till följd av en långsammare utveckling av energi- och råvarupriser. Inflationen tilltar något 2020.

Konjunkturen i Sverige har stärkts de senaste åren och tillväxten har varit hög. Resursutnyttjandet bedöms fortfarande vara högre än normalt. Under första halvåret 2019 mattades dock den inhemska efterfrågan av. Framåtblickande indikatorer tyder på att tillväxten blir dämpad även under andra halvåret 2019. En svagare utveckling i omvärlden, minskade bostadsinvesteringar och en inbromsning i offentlig konsumtion väntas bidra till en fortsatt dämpad tillväxt även 2020.

Hushållens konsumtion bedöms växa i en långsammare takt 2019 än tidigare år. Den svagare tillväxttakten bedöms till viss del vara tillfällig och hushållen förväntas öka sin konsumtion i en högre takt 2020. De offentliga konsumtionsutgifterna väntas de kommande åren utvecklas svagt. Det förklaras främst av att utgifter förknippade med nyanländas första år i Sverige successivt minskar. Dessutom väntas den offentliga sektorns inkomster öka i en långsammare takt efter några år med ovanligt snabbt stigande inkomster. Det begränsar förutsättningarna att öka de offentliga konsumtionsutgifterna.

De senaste årens höga BNP-tillväxt har till stor del drivits av att investeringar ökat i snabb takt, främst i bostadssektorn men även i övriga delar av näringslivet. Även kommunala investeringar har ökat snabbt. Men under det första halvåret 2019 sjönk investeringarna. Efter flera år med ökat bostadsbyggande minskade antalet påbörjade bostäder 2017 och under första

halvåret 2019 har även antalet beviljade bygglov minskat, vilket indikerar en fortsatt nedgång i bostadsbyggandet framöver. Även investeringarna i näringslivet exklusive bostäder väntas öka långsammare 2019 och 2020 än de senaste åren. De offentliga investeringarna väntas inte heller växa i samma takt då kommunsektorn, som drivit tillväxten de senaste åren, bedöms öka sina investeringar i långsammare takt. De statliga investeringarna väntas däremot öka i en snabbare takt än tidigare, främst till följd av ökade investeringar i infrastruktur. Lägre förväntad global tillväxt tillsammans med en gradvis förstärkning av kronan förväntas bidra till att exporten ökar långsammare även 2020. En svagare utveckling av den inhemska efterfrågan talar för att även importen ökar långsammare framöver. Sammantaget bedöms dock nettoexporten bidra positivt till BNP-utvecklingen 2019 och även 2020, om än betydligt mindre.

Sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet är på historiskt sett höga nivåer, men under det första halvåret 2019 har utvecklingen på arbetsmarknaden dämpats, både sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet har minskat något. Arbetslösheten har enligt regeringen inte minskat sedan 2018.

Framåtblickande indikatorer talar för att utvecklingen på arbetsmarknaden kommer att vara fortsatt dämpad den närmaste tiden. Sedan slutet av 2018 har andelen företag som upplever brist på arbetskraft minskat tydligt. Det är dock fortfarande fler arbetsgivare än normalt som upplever brist på arbetskraft. Bristen har under många år varit betydligt högre i den offentliga sektorn jämfört med i näringslivet. Bristtalen i offentlig sektor har dock minskat något sedan 2017. Det är framför allt i kommuner och landsting som bristtalen är höga. Sammantaget bedöms sysselsättningen och arbetskraften fortsätta att öka både 2019 och 2020, men tillväxten väntas avta väsentligt jämfört med tidigare år. Både sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet bedöms även fortsatt vara mycket höga. Arbetslösheten förväntas vara oförändrad 2019 jämfört med 2018, för att sedan öka marginellt 2020.

I takt med att efterfrågan på arbetskraft och rekryteringsbehoven dämpas bedöms resursutnyttjandet gradvis gå mot ett balanserat konjunkturläge. Det återspeglas i att BNP-gapet, det vill säga den procentuella skillnaden mellan faktisk och potentiell BNP, minskar 2019 och 2020. Ett högre resursutnyttjande än normalt i Sverige talar för att inflationen stiger de kommande åren. Samtidigt finns det ett antal faktorer som förväntas verka återhållande på inflationen 2019 och 2020. Löneutvecklingen väntas bli fortsatt dämpad jämfört med tidigare perioder av ansträngt resursutnyttjande. Dessutom indikerar terminspriser på råolja och el att energiprisernas direkta

bidrag till KPIF-inflationen blir betydligt mindre framöver än de senaste åren.

Riksbanken höll reporäntan och prognosen oförändrad i juli 2019. Ränteförväntningarna har dock sjunkit och marknadsaktörer förväntar sig inte längre att Riksbanken höjer räntan inom de närmaste två åren. Reporäntan bedöms därför inte höjas 2019 eller 2020 i prognosen. Det lägre internationella ränteläget tar sig även uttryck i låga räntor på statsobligationer. I propositionen beskrivs ett huvudscenari för svensk ekonomi 2021 och 2022, under förutsättning att inga nya störningar påverkar ekonomin. En utgångspunkt här är att BNP-utvecklingen på längre sikt huvudsakligen bestäms av ekonomins utbudssida. Enligt regeringen är detta liktydigt med tillväxten i produktivitet och antalet arbetade timmar. Vidare innebär regeringens principer för prognoser att endast beslutade och aviserade förändringar av skattebaserna och av statens utgifter beaktas.

Fagersta kommun

Den av fullmäktige antagna Vision 2030 visar på kommunens inriktning de kommande åren. Fagersta står för flera stora investeringar, som till exempel nytt äldreboende, nytt tillagningskök är taget i bruk under året och ny förskola färdigställs under början av nästa år. En plan för bostadsbyggande är på gång. Kommunens finansiella styrka gör att 2019 års investeringsvolym klaras med egna medel. Investeringsvolymerna i investeringsplan 2017-2024 gör dock att frågan om lånefinansiering av investeringar kommer att aktualiseras.

Folkmängden i Fagersta kommun ökade under år 2018 med 49 personer, från 13 415 invånare till 13 464 invånare. Under år 2019 har invånarantalet minskat till 13 395 invånare fram till slutet av augusti. Den tidigare mycket snabba befolkningsökningen har mattas av och som främst berodde på inflyttning från utlandet. Födelsenettet och flyttnettet har minskat under året. Befolkningsminskning märks av ekonomiskt.

Kommunen står inför stora utmaningar när antalet unga och äldre ökar betydligt mer än de i arbetsför ålder. Det förväntas leda till svårigheter med finansiering och kompetensförsörjning. För att möta utmaningen vidtas åtgärder vad gäller kompetensförsörjning, digitalisering och samverkan.

Inom individ- och familjeomsorg befaras en fortsatt ökning av antalet placeringar, vilket i sin tur kommer att påverka verksamheten kostnadsmissigt och öka arbetsbelastningen. En satsning på förebyggande insatser har påbörjats.

Välfärdsteknologi är ett viktigt komplement för att klara framtidens äldreomsorg. Det är viktigt att arbetet

med att utveckla en effektiv, modern och sammanhållen hemtjänst fortgår.

Införande av tvåläraarsystem i grundskolan fortgår.

Utredning gällande digitalisering i grundskolan ska genomföras.

Öppnandet av den nya förskolan Skogsglätan förväntas medföra att förskolan närmar sig Skolverkets rekommendationer gällande barngruppernas storlek.

Det råder stor osäkerhet kring avvecklingen av den lokala arbetsförmedlingen kommer påverka möjligheterna till samma fortsatta nära samverkan kring individer som står långt från arbetsmarknaden.

Kommunen har borgensåtaganden som kan innebära finansiella krav på den kommunala ekonomin framöver. Kommunen har avsatt medel för att kunna täcka delar av eventuella framtida kostnader.

Kostnaden för kommunens pensioner kommer att öka de närmaste åren. Kommunen kommer att använda de till pensionsskulden avsatta medlen för att klara kostnadsökningen.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska resultat påverkas av en mängd olika faktorer. Nedan anges vilken ungefärlig inverkan några av dessa har:

Faktor	Inverkan i mkr
Löneökning med 1%	5,6
10 heltidstjänster	+/- 4,2
Ökade kostn. försörjningsstöd 10%	-0,8
Förändrad utdebitering med 1 krona	+/- 28,1
Befolkningsförändring +/- 100 inv.	+/- 5,2

Stefan Granqvist
ekonomichef

Personalekonomisk redovisning

Delårsredovisning för perioden 170801 tom 180731 samt 180801 tom 190731.

Antal anställda

Kommunen hade 190731: 1005 tillsvidare-anställda samt 177 visstidsanställda – totalt 1182 personer – vilket är en minskning med 3 anställda jämfört med 180731.

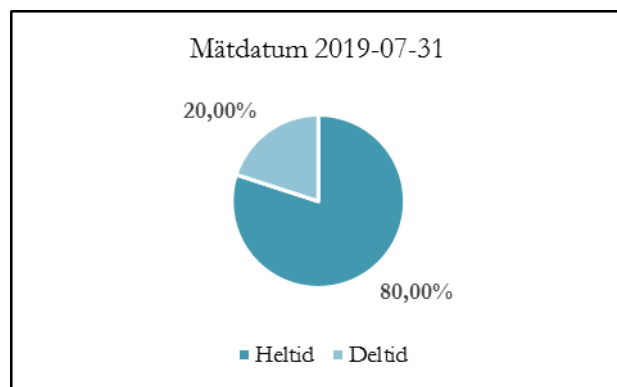
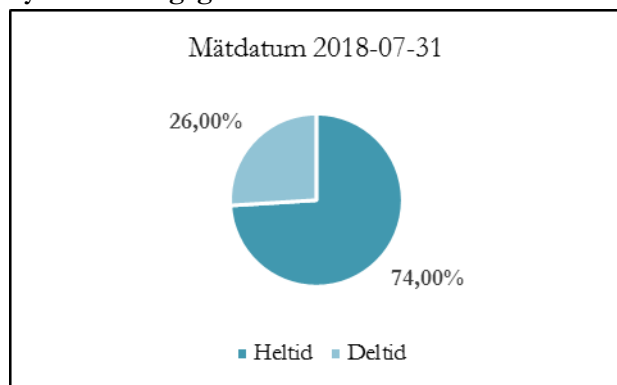
Antal anställda fördelade per anställningsmyndighet 170731 och 180731 (tillsvidare- och visstidsanställda)

Anställningsmyndighet	Anställda					
	180731			190731		
	K	M	T	K	M	T
Kommunstyrelsen	24	8	32	21	8	29
NVE	11	2	13	11	3	14
Socialnämnden	525	92	617	513	93	606
UFF	448	74	522	463	70	533
Totalt	1184			1182		

Åldersfördelning

Medelåldern bland arbetstagarna i kommunen 2019-07-31 är 45,25 år. 41,47 % är 50 år eller äldre, 43,68 % är i åldern 30-49 år och 14,85 % är 29 år eller yngre.

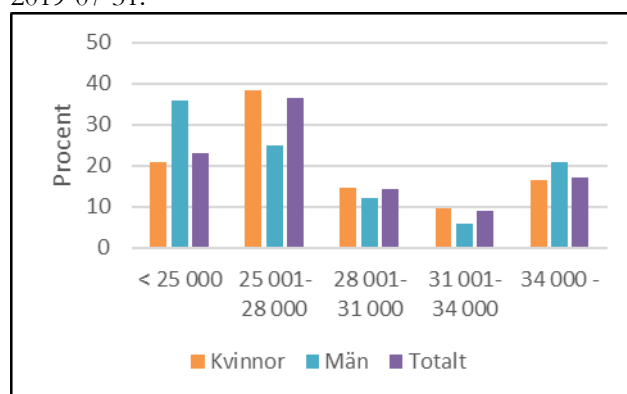
Sysselsättningsgrad



Av samtliga deltidsanställda är 90,9 % kvinnor och 9,1 % män. Föregående år samma period var 88 % kvinnor och 12 % män

Löneskillnader

Tillsvidareanställd personal. Vårdförbundets nya löner var inte klara vid redovisningstillfället och ingår därför inte i denna lönestatistik avseende 2019. Mätdatum 2019-07-31.



Frånvaro

Redovisning av sjukfrånvaro enligt lagen om kommunal redovisning för perioden 170801 tom 180731 samt perioden 180801 tom 190731.

Hela kommunen	170801-180731	180801-190731
Total sjukfrånvarotid	6,87	6,87
Därav långtidssjukfrånvaro	34,46	36,67
Sjukfrånvarotid kvinnor	7,48	7,28
Sjukfrånvarotid män	4,29	5,17
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	5,77	6,46
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	6,54	6,18
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	7,76	7,88

Kommunstyrelsens förvaltningar inkl. NVE	170801-180731	180801-190731
Total sjukfrånvarotid	3,12	2,49
Därav långtidssjukfrånvaro	20,02	0,25
Sjukfrånvarotid kvinnor	2,31	2,56
Sjukfrånvarotid män	5,75	2,27
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	0,79	3,26
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	1,70	2,53
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	5,09	2,23

Socialförvaltningen	170801—180731	180801-190731
Total sjukfrånvarotid	7,31	7,76
Därav långtidssjukfrånvaro	31,42	35,94
Sjukfrånvarotid kvinnor	7,89	8,18
Sjukfrånvarotid män	5,24	6,03
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	5,42	6,84
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	7,33	7,41
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	8,17	8,30

Utbildnings- och fritidsförvaltningen	170801—180731	180801-190731
Total sjukfrånvarotid	6,67	6,29
Därav långtidssjukfrånvaro	39,05	38,59
Sjukfrånvarotid kvinnor	7,43	6,70
Sjukfrånvarotid män	2,54	3,97
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	6,37	6,15
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	6,17	5,19
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	7,49	7,80

Frisktal under perioden 180801-190731

Bland kommunens samtliga anställda arbetstagare var det 28,25 % som inte hade någon sjukdag under perioden.

Jämställdhet

Fagersta kommun är en kvinnodominerad arbetsplats. 85,4 % av de anställda är kvinnor.

Kommunfullmäktige

Ordförande: Åsa-Märta Sjöström (S)

Chef för Norra Västmanlands Ekonomiförvaltning: Stefan Granqvist

Resultat (kk)	Prognos 191231		Bokslut	Utfall 190831		Utfall
	Budget	Prognos	2018	Budget	Utfall	180831
Intäkter	11 219	11 219	9 989	7 480	7 350	6 440
Kostnader	-12 899	-12 949	-11 367	-8 600	-8 249	-7 158
Nettokostnad före kapitalkostnad	-1 680	-1 730	-1 378	-1 120	-899	-718
Kapitalkostnad	0		0			0
Nettokostnad före kommunbidrag	-1 680	-1 730	-1 378	-1 120	-899	-718
Kommunbidrag, årsbudget	1 680	1 680	1 602	1 120	1 120	1 068
Kommunbidrag, tilläggsanslag	0	0	0	0	0	0
Budgetavvikelse	0	-50	224	0	221	351

Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Efter 2018 års val har fullmäktige följande mandatfördelning: Socialdemokraterna femton, Vänsterpartiet sju, Sverigedemokraterna sex, Moderaterna fem, Folkpartiet en och Sjukvårdspartiet Västmanland en.

Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller av större vikt. För kontroll av nämndernas verksamhet har fullmäktige en kommunrevision.

Norra Västmanlands Ekonominämnd ligger redovisningsmässigt under fullmäktige. Nämnden svarar för budgetprocess, årsredovisning och årsbokslut, budgetuppföljning med helårsprognos, löpande ekonomiadministration samt finansförvaltning för Fagersta och Norbergs kommuner.

Årets händelser

Fullmäktige har under året bland annat bifallit motioner om medlemskap i World Health Organizations nätverk för äldrevänliga städer, försök med robotgräsklippare och säkrare skolvägar.

Fullmäktige har vidare beslutat om ny förbundsordning för Norra Västmanlands Utbildningsförbund, utökning av Västmanland-Dalarna lönenämnd med Smedjebackens kommun, ny handlingsplan för finskt förvaltningsområde och ny ekonomistyrningspolicy för Fagersta kommun.

Fullmäktiges webbsändningar har fortsatt under året.

Revisionen har under år 2019 lämnat in en rapport om granskning av styrning och ledning inom grundskolan och en uppföljande granskning av kommunstyrelsens arbete med strategisk kompetensförsörjning.

Under nationaldagen uppmärksammades nya Fagerstabor vid en ceremoni på hembygdsgården.

Norra Västmanlands Ekonominämnds delårsbokslut redovisas i egen rapport.

Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska resultatet för året pekar mot ett mindre underskott på 50 tkr i förhållande till budget. För perioden redovisas ett överskott på 0,2 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Marino Wallsten (S)

Kommunchef: Karolina Berglund

Tf kanslichef, HR-chef: Ingmarie Westling Gustavsson

Upphandlingschef: Mikael Eriksson

Näringslivschef: Lars Fors

Resultat (kk)	Prognos 191231		Bokslut	Utfall 190831		Utfall
	Budget	Prognos	2018	Budget	Utfall	180831
Intäkter	16 903	16 403	15 315	11 269	10 516	13 489
Kostnader	-181 740	-175 552	-183 735	-121 160	-100 016	-85 416
Nettokostnad före kapitalkostnad	-164 836	-159 148	-168 420	-109 891	-89 500	-71 927
Kapitalkostnad	-109	-563	-442	-73	-369	-297
Nettokostnad före kommunbidrag	-164 946	-159 712	-168 862	-109 964	-89 868	-72 224
Kommunbidrag, årsbudget	164 427	164 427	164 775	109 618	109 618	110 044
Kommunbidrag, tilläggsanslag	518	518	739	346	346	
Budgetavvikelse	0	5 234	-3 348	0	20 096	37 820

Uppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Förvaltningen leds av kommunchefen.

Kommunledningsförvaltningen ska bistå kommunstyrelsen med att leda, samordna och följa upp den samlade kommunala verksamheten. Inom förvaltningen finns specialister med kommunövergripande uppdrag inom bland annat digitalisering, kommunikation, jämlikhet och folkhälsa. Kommunledningsförvaltningen har fyra avdelningar; kommunkansliet, HR-avdelningen, upphandling och service och näringsliv och tillväxt

Överförmyndarverksamheten återfinns med egen nämnd under kommunstyrelsen med upphandlingschefen som chef.

Under kommunstyrelsens verksamhetsområde ligger även anslag till kommunens samarbetsorganisationer såsom Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd, Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund (SDR), Västmanland-Dalarnas gemensamma lönenämnd, Norra Västmanlands Utbildningsförbund (NVU), Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund (NVK) och Norra Västmanlands Samordningsförbund (NVS).

Årets händelser (tom 2019-08-31)

Strategiska fastighetsfrågor

Planeringen för ett nytt äldreboende i Uggelbo har stoppats av en dom i Mark- och miljödomstolen. I nuläget utreds möjligheterna att förvärva och omvandla Norrbygården till ett ändamålsenligt äldreboende.

Förstudie gällande Brukskontoret och Norra station har inletts.

HR

- Årets löneöversyn blev klar enligt tidsplan, exklusive Vårdförbundet
- Projekt Heltid som norm pågår enligt handlings- och tidsplan. 80% har idag heltidsanställning.
- Nytt företagshälsovårdsavtal på plats från och med 1 januari 2019
- Digitalisering har skett av arbetsskador och tillbud, rekrytering
- Nytt digitalt verktyg har upphandlats för hantering av sjukfrånvaro och rehabilitering.
- Chefsutbildning har skett i lönebildning, arbetsrätt, arbetsmiljö och samverkan, rekrytering, rehabilitering samt svåra samtal. (Medel har delvis rekvirerats från omställningsfonden)

Upphandling

Fagersta kommun har genomfört en upphandling av livsmedel för perioden fram till 2021. Upphandlingens omslutning var ca 12 miljoner kr per år och innebar en besparing på ca 8 procent.

Dataskydd/GDPR

Alla offentliga myndigheter har en skyldighet att utse att Dataskyddsombud enligt Dataskyddsförordningen som trädde i kraft 25 maj 2018. Förordningen är på EU-rättslig nivå och innebär att alla medlemsstater inom EU ska följa denna förordning. Dataskyddsombudets roll är granskande, rådgivande och omvärldsbevakande vilket bland annat innebär att ge råd till kommunens medarbetare, leverantörer och kommunmedborgare i dataskyddsfrågor samt granska Fagersta kommuns efterlevnad av Dataskyddsförordningen. Under verksamhetsåret 2019 har två granskningar avseende Fagersta kommuns efterlevnad av dataskyddsförordningen genomförts. Fokusområden på de genomförda granskningarna har varit två av de mest grundläggande kraven enligt Dataskyddsförordningen, Fagersta kommuns skyldighet att utse ett Dataskyddsombud samt skyldigheten att upprätta registerförteckning över sina personuppgiftsbehandlingar. De Personuppgiftsansvariga nämnderna som har redovisat ett svar inom utsatt tid har ett resultat inom ramen för de kraven som Dataskyddsförordningen ställer på offentliga myndigheter.

Digitalisering

Under året har det varit fortsatt fokus på utveckling av e-tjänster, både internt och externt. Arbetet med att få grundläggande förutsättningar för digitalisering på plats fortlöper. Aktiviteter som påbörjats under året är bland annat kartläggning av nuvarande och kommande behov av WIFI, framtagande av en systemförvaltningsmodell, inventering av utskicksflöden, analys av digitala förutsättningar inom vissa verksamheter samt informationsklassning av verksamhetskritiska system.

Överförmynderi

Länsstyrelsen har inspekterat överförmyndarverksamheten i Fagersta kommun i oktober 2018, vilket rapporterades till kommunen i januari 2019. Vid inspektionen ska Länsstyrelsen granska om överförmyndarens handläggning följer reglerna i föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och även i övrigt sker på ett rättssäkert och lämpligt sätt. Länsstyrelsen i Stockholms län har efter inspektionen inte funnit anledning att kritisera Överförmyndarnämnden. Antal ärenden gällande ensamkommande barn minskade fram till halvårsskiftet. Vid halvårsskiftet fanns 8 ensamkommande barn under tillsyn.

EU-val

Kommunkansliet har under året förberett för EU-valet 26 maj. Att genomföra ett val är en stor uppgift som involverar såväl kommunens verksamheter såväl som invånare som vill arbeta som röstmottagare. Allt fungerade som planerat. Liksom vid riksdagsvalet lade

stor vikt vid tillgänglighets-, trygghets- och säkerhetsfrågor.

Krisberedskap

Chefer och nyckelpersoner från Fagersta kommun, Norra Västmanlands Utbildningsförbund och Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund har kallats till endagsutbildning i så kallad stabsmetodik. Utbildningstillfällena har förlagts till maj och september. Utbildningen behandlar bland annat krishantering och generella principer för ledning och ledningsnivåer i kris. Ledningsgruppen har genomgått medieträning. Arbetet har pågått med att ta fram en risk- och sårbarhetsanalys för kommunen. Kommunchefen har deltagit vid årets två möten för den nyinrättade styrgruppen för U-sam. Styrgruppen ska bland annat skapa en gemensam grundsyn på krisberedskapsfrågor i länet.

Säkerhet, trygghet och brottsförebyggande arbete

Kommunens lokala brottsförebyggande arbete har utvecklats. En ny form av medborgarlöften som uppdateras var tredje månad har arbetats fram. Polisen har fått en plats på kommunens webbplats, ”Polisen informerar”. Det skapar en kanal för polisen att nå ut med information lokalt i Fagersta.

EST-gruppens (Effektiv samordning för trygghet) arbete inom ramen för samverkan med länsstyrelsen fortsätter. I januari år 2019 genomgick medlemmarna i det lokala brottsförebyggande rådet och nyckelpersoner en tvådagars utbildning i brottsförebyggande rådet, Utbildningen finansierades av länsstyrelsen Västmanland. Under sommaren år 2019 genomfördes en så kallad orsaksanalys gällande upplevd oro och otrygghet i och omkring Fagerstahallen, vilket i sin tur resulterade i en plan för trygghetsskapande åtgärder på kort och lång sikt.

Under sommaren har kommunen genomfört en webbaserad trygghetsenkät. Resultatet kommer att presenteras under hösten.

Under året har en det genomförts en webbaserad utbildning i informationssäkerhet för all personal. Uppföljning kommer att ske till hösten.

Jämlikhet och folkhälsa inklusive ANDTS (Alkohol Narkotika Droger Tobak Spel)

Förslag till process för framtagning av tillgänglighetsguide har tagits fram. Kommunens engagemang i SKL:s projekt Modellkommuner

fortsätter. Jämställdhetskriteriet i kommunens sponsringspolicy har reviderats.

Under våren 2019 har utvecklare med inriktning jämlikhet och folkhälsa deltagit i länsstyrelsens ANDT-nätverk samt på en utvecklingskonferens för ANDTS-samordnare i Stockholm. Arbetet med att skapa en ANDTS-grupp i Fagersta för personer inom kommunen som arbetar med ANDTS-frågor har påbörjats. Samtal kring behov har genomförts med skola och öppenvård. I arbetet med EST och skapandet av gemensamma lägesbilder så finns ANDT-frågorna med som en stående punkt på varje möte. En plan för ANDTS för Fagersta kommun är under framtagande.

Under hösten 2019 inleds ett arbete att stärka och samordna kommunens förebyggande arbete utifrån den så kallade preventionstjänstens risk- och skyddsfaktorer. Här ingår arbetet med ANDTS.

Kommunen har deltagit i Våryran och Pride utifrån perspektiven folkhälsa och jämlikhet.

Kommunikation och platsvarumärke

Arbete pågår inför lansering av ett nytt intranät (fortfarande med namnet Kom In). Det nya intranätet planeras vara i full drift i november 2019. Förberedelser pågår med att anpassa extern webbsida till de nya kraven om tillgänglighetsdirektiven som gäller från och med 2020.

Under våren lanserades kommunens platsvarumärke.

Finskt förvaltningsområde

Ny handlingsplan för 2019–2021 har arbetats fram och antagits.

Näringsliv, tillväxt och regional utveckling

Under perioden januari-augusti har kommunledningen genomfört nio företagsbesök, i mars genomfördes en så kallad områdesfrukost för företag inom Fårbo-området. Bakgrunden var återkommande frågor om detaljplanerna för området. Representant från Västmanland-Dalarna Miljö- och Bygghälsa deltog. Företagsfrukostar genomförs första torsdagen i varje månad i samarbete med Norbergs kommun och partners från det lokala näringslivet. Kommunledningen har också deltagit i dialogträff arrangerad av Svenskt Näringsliv med god uppslutning av lokala företagare.

Under våren meddelades att arbetsförmedlingens kontor i Fagersta ska läggas ned. Kommunledningen

för en kontinuerlig dialog med representanter för arbetsförmedlingen.

Kommunen har medverkat i det länsövergripande arbetet med att ta fram en regional utvecklingsstrategi.

Turism

Arbete pågår med att ta fram en besöksnäringstrategi som ska vara vägledande i arbetet med besöksnäringen i kommunen. Fagersta turism har utökat och utvecklat sina aktiviteter på sociala medier.

Måluppfyllelse - Vision 2030

Kommunstyrelsen har tagit fram effektmål utifrån områden, strategier och åtgärder i Vision 2030.

Fagersta – platsen där världar möts

Processen med att ta fram nya infartsskyltar pågår. Förslag till kommunikationsstrategi kommer att presenteras under hösten.

Våra barn – vår framtid

HR-avdelningen har informerat om Fagersta kommun som arbetsgivare vid grund och gymnasieutbildning.

Ett näringsliv i framkant

Under perioden januari-augusti har 46 nya företag startats i Fagersta.

Våra levande centrum

Förändringar av Västmannavägen har påbörjats, förändringar av Järntorget planeras. Arbete pågår med att ta fram förslag för utveckling av Vilhelminaparken.

Låt hela Fagersta leva

Arbetet med att få fram byggbar mark vid Västanfors sjöläge fortsätter.

Nära till allt

Försöket med avgiftsfri lokal busstrafik har förlängts. Vissa turer har många resande och förstärktes med ett extra fordon under våren.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Arbetet med heltid som norm fortsätter. En strategisk kompetensförsörjningsplan med tillhörande aktivitetsplan har tagits fram. Arbetet inom ramen för Sveriges Kommuner och Landstings projekt Modellkommuner fortsätter. Flera initiativ har tagits inom ANDTS-området.

Vi möts i Fagersta

Besöksantalet vid Fagerstas olika besöksmål har genomgående ökat under året. Ett arbete har påbörjats för att ta fram en strategi för utveckling av besöksnäringen. Detta arbete kommer att ske i

samarbete mellan kommunen, besöksnäringen och den ideella sektorn.

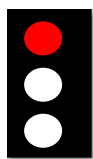
Ekonomiskt resultat och större avvikelser

Det ekonomiska resultatet för året pekar nu mot ett överskott på 5,2 mkr i förhållande till budget. I den prognosbedömning som baseras på verksamhetsdelarnas resultat tom 190831 bedöms organisationsdelarna under bidrag till samverkansorganisationer ge ett överskott om ca 4 mkr, fördelat 1,3 mkr NVU, ca 2 mkr NVK och 0,5 mkr Västmanland-Dalarna Miljö och byggnadsnämnd. Även kommunkansliet bedöms göra ett överskott i förhållande till budget om ca 0,7 mkr. I övrigt är avvikelserna av mindre karaktär.

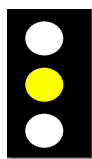
Framtiden

Kommunen står inför stora utmaningar när antalet unga och äldre ökar betydligt mer än de i arbetsför ålder. Det förväntas leda till svårigheter gällande finansieringen, men också att klara bemanning och kompetensförsörjning. För att möta utmaningen vidtas åtgärder inom bland annat följande områden:

- Kompetensförsörjning - fortsatt arbete med begreppet attraktiv arbetsgivare.
- Digitalisering – fortsatt arbete utifrån fastställd strategi
- Samverkan – framtagning av förslag på ny/utökad avtalssamverkan



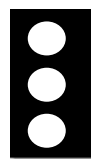
Målet inte uppfyllt



Målet delvis uppfyllt



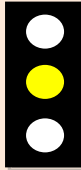




Målet uppfyllt




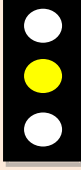
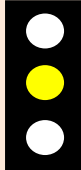




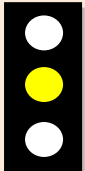
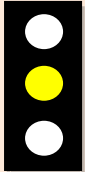

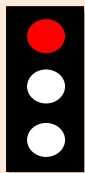

Målet redovisas senare




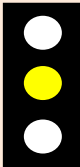
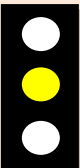

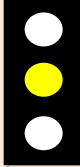

Kommunstyrelsen – Effektmål

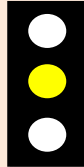
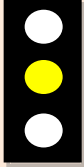
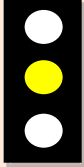
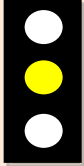
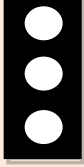
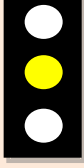
Förvaltning: Kommunledningsförvaltningen

KOMMUNSTYRELSEN: STRATEGISKA UTVECKLINGSSOMRÅDEN OCH EFFEKTMÅL		
Strategiskt utvecklingsområde	Effektmål 2019	Måluppfyllelse och kommentar
Fagersta -platsen där världar möts	Nya infartsskyltar ska tas fram.	 <p>Arbetet påbörjat, handlings- och tidsplan klar oktober 2019</p>
	Fagersta kommuns kommunikation ska vara tillgänglig och rikta sig till alla, den fokuserar på inkludering och normkritik samt ett breddat utbud för att nå fler målgrupper.	 <p>Ny kommunikationsstrategi är på gång, klar hösten 2019</p>
Våra barn - vår framtid	Minst 15 affärsidéer blir antagna till projektet "Framtidens företagare".	 <p>Totalt deltog mer än 40 idéer i projektet</p>
Ett näringsliv i framkant	Genom rådgivning/stöd bidrar vi till att minst 20 nya företag startas i kommunen.	 <p>46 nya företag har startats i Fagersta kommun t o m augusti</p>
	Nytablering av minst två företag ska ske.	

	Vidareutveckla dialogen mellan Fagersta kommun och företagare.		Via företagsbesök, frukostar och träffar med företagen och dess företrädare vidareutvecklar vi dialogen
Våra levande centrum	En tillgänglighetsguide ska tas fram.		Tillgänglighetsguiden beräknas kunna lanseras under senhösten 2019.
	Minst två nya handels/tjänsteföretag ska etablera sig i centrum.		Fyra kedjor inom handel och fordon har etablerat sig hittills under 2019
	Arbetet med åtgärder i stadskärnan ska fortsätta.		Förändringar av Västmannavägen har påbörjats, förändringar av Järntorget planeras. Arbete pågår med att ta fram förslag för utveckling av Vilhelminaparken.
Låt hela Fagersta leva	Ny byggbar mark ska tas fram.		Arbetet med att få fram byggbar mark vid Västanfors sjöläge fortsätter.
Nära till allt	Utvecklingen av stationsmiljöerna ska fortsätta.		Arbete pågår.

<p>En trygg, hållbar och jämställd kommun</p>	<p>Ekonomi Skattesubventioneringsgraden ska hållas konstant</p>		<p>Taxor och avgifter uppräknas.</p>
	<p>Verksamheterna ska ha en budget i balans</p>		<p>Några verksamheter har underskott.</p>
	<p>Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt</p>		<p>Totalt sett uppfylls målet. Några verksamheter avviker.</p>
	<p>Årets resultat ska ge ett överskott på 2 % av skatter och generella statsbidrag.</p>		<p>Årets resultat beräknas hamna på 3,4 %.</p>
	<p>Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 % över en rullande femårsperiod</p>		<p>Skattefinansieringsgraden beräknas till 65 %.</p>
	<p>Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka</p>		<p>Soliditeten ökar från 72 % till 77 %.</p>

<p>En trygg, hållbar och jämställd kommun forts.</p>	<p>Medarbetare</p> <p>En kompetensförsörjningsplan med årliga aktiviteter ska tas fram.</p>		<p>Strategisk kompetensförsörjningsplan 2018 – 2030 klar.</p> <p>Aktivitetsplan 2019-2020 framtagen.</p>
	<p>Medarbetarenkät ska genomföras år 2019 och år 2021.</p>		<p>Genomförs i september.</p>
	<p>30 procent av nuvarande deltidsorganisation ställs om till heltid. Andelen heltidsanställda ökar till 83 % i kommunen.</p>		<p>80% heltidsanställda per 190731. Målet beräknas kunna uppnås per 201231.</p>
	<p>Lönebildningsplan för 2019-2021 ska tas fram.</p>		<p>Uppstart inför 2020 planerad.</p>
	<p>Femton utsedda arbetsmiljömål uppnås.</p>		<p>Arbetet påbörjat, ska samordnas med införande av det nya intranätet.</p>
	<p>Verksamhet</p> <p>90 % av årsräkningarna för överförmyndaren ska vara klara första halvåret</p>		<p>Samtliga årsräkningar är klara.</p>
	<p>Jämställdhetsperspektivet ska ha genomslag i beslutsprocesserna.</p>		<p>Arbetet med modellkommun pågår. Checklista för jämställda beslut kommer att presenteras under hösten.</p>
	<p>Vi ska i samverkan med andra arbeta aktivt med folkhälsofrågor.</p>		<p>Ett aktivt arbete med ANDTS-frågor har påbörjats.</p>

<p>En trygg, hållbar och jämställd kommun forts.</p>	<p>Verksamheterna har tillgång till väl fungerande digital infrastruktur som är anpassad efter verksamhetens behov och stödjer dess processer på bästa sätt.</p> <p>Verksamheten jobbar aktivt med att höja medvetenheten om och kunskapen i informationssäkerhet.</p> <p>Verksamheten jobbar aktivt med att digitalisera flöden och automatisera processer där det tillför mest nytta.</p> <p>Verksamheten strävar efter att ersätta blanketter med digitala tjänster i så hög utsträckning som möjligt.</p>	   	<p>Kartläggning av behov av WIFI pågår. Informationsklassning pågår. Framtagande systemförvaltningsmodell pågår.</p> <p>Digitalt verktyg NanoLearning inköpt. Återkommande utbildningsinsatser</p> <p>Inventering av flöden samt installation av system pågår.</p> <p>Utveckling av interna och externa e-tjänster fortlöper.</p>
<p>Vi möts i Fagersta</p>	<p>Besöksantalet ska öka på Oljeön.</p> <p>Antalet arrangörer som använder evenemangskalendern ska öka.</p>	 	<p>Besöksstatistik sammanställs efter avslutad säsong.</p> <p>Jämförelsedata saknas. Upplevelsen är att användningen ökar.</p>

Utbildnings- och fritidsnämnden

Ordförande: Sune Andersson (S)

Förvaltningschef: Per Österberg

Resultat (kkr)	Prognos 191231		Bokslut	Utfall 190831		Utfall
	Budget	Prognos	2018	Budget	Utfall	180831
Intäkter	79 050	81 050	110 951	52 700	73 266	68 013
Kostnader	-403 975	-402 225	-421 953	-269 316	-277 325	-272 838
Nettokostnad före kapitalkostnad	-324 924	-321 174	-311 002	-216 616	-204 060	-204 825
Kapitalkostnad	-3 268	-3 268	-3 591	-2 178	-2 842	-2 396
Nettokostnad före kommunbidrag	-328 192	-324 442	-314 593	-218 795	-206 901	-207 221
Kommunbidrag, årsbudget	324 171	324 171	319 564	216 114	216 114	213 043
Kommunbidrag, tilläggsanslag	4 020	4 020	3 436	2 680	2 680	1 039
Budgetavvikelse	0	3 750	8 407	0	11 893	6 861

Utbildnings- och fritidsnämnden ansvarar för:

- Grundskola och grundsärskola
- Förskoleklass- och fritidsverksamhet
- Förskoleverksamhet
- Kostservice
- Kultur och fritid:
 - Kulturarv
 - Kulturskola
- Bibliotek
- Allmän fritidsverksamhet, uthyrning av hallar
- Ungdomscenter
- Fagerstahallen
- Föreningsbidrag

Nämnd och administration, förvaltningsövergripande

Utbildnings- och fritidsnämnden består av 9 ledamöter och 5 ersättare. Nämnden beslutar i övergripande frågor som berör nämndens ansvarsområde och ser löpande över resultat och organisation för att förutsättningarna ska vara så goda som möjligt för att nå målen och erbjuda bra verksamhet inom angivna budgetramar. Nämnden utser kontaktpolitiker i de olika verksamheter som nämnden ansvarar för.

Förvaltningskontoret ansvarar för att nämndens beslut verkställs och att uppdrag inom nämndens verksamheter utförs. Den administrativa enheten sköter övergripande och gemensam administration, lotteritillstånd samt viss administration till de verksamheter som saknar egna resurser för detta.

Nämnd och förvaltning har år 2019 en nettobudget på 11,6 miljoner kronor.

Grundskola, grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskolan består av fyra rektorsområden: Alfa-, Maria- och Per Olsskolan har verksamhet från förskoleklass till årskurs 6 samt fritidshemsverksamhet, ett komplement till grundskolan och hemmet, riktat till elever från 6–12 år. Förskoleklass är en del av grundskolans förberedande verksamhet, riktar sig till 6-åringar och är från hösten 2018 en obligatorisk verksamhet. Risboskolans rektorsområde har verksamhet för årskurs 7–9.

Olsboskolan är kommunens grundsärskola som även tar emot elever på gymnasiesärskolans individuella

program. Grundsärskolan som skolform ska, så långt det är möjligt, motsvara grundskolan och gymnasieskolan. Skolans fritidsklubb är organiserad inom verksamheten och fungerar som fritidshem för elever upp till 12 år, därefter som LSS-insats för elever från 13–21 år. Skolskjutsverksamheten sköts till viss del i egen regi. Olsboskolan tar även emot elever från grannkommunerna, enligt upprättade avtal.

I Fagersta bedriver Västanfors-Västervåla församling en fristående grundskola, Lindgårdsskolan, med verksamhet från förskoleklass till årskurs 9 samt fritidshemsverksamhet. Verksamheterna bedrivs under tillsyn av Skolinspektionen, med bidrag från Fagersta kommun.

Grundskolans årskurs 1–9 och grundsärskolan har år 2019 en nettobudget på **161,2 miljoner kronor**. **Förskoleklass- och fritidshemsverksamheten** har en nettobudget på **16,4 miljoner kronor**.

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten vänder sig till barn från 1–5 år och har god spridning inom Fagersta tätort. Inom förvaltningen är verksamheten organiserad i en sammanhållen avdelning som innefattar fyra förskoleområden; Kolarby-, Per Ols-, Norrby- och Västanforsområdet. Totalt finns 39 förskoleavdelningar samt en avdelning för barn med behov av omsorg på obekvämt arbetstid.

Västanfors-Västervåla församling bedriver den enskilda förskolan Linden, med fyra förskoleavdelningar. Verksamheten bedrivs under tillsyn av och med bidrag från Fagersta kommun. **Förskoleverksamheten** har år 2019 en nettobudget på **98 miljoner kronor**.

Kostservice

Kostservice ansvarar för kostproduktion, transporter samt servering av mat till kommunens skolor och förskolor. Till förskolor, fritidshem och kommunens omsorgsboenden levereras råvaror för egen tillredning av frukost och mellanmål. Kostservice säljer även måltider till socialförvaltningens äldre-boenden och Norra Västmanlands Utbildningsförbund (NVU). All tillagning sker i det nya centralköket på Fårboområdet som invigdes i mars 2019. Mat transporteras under varmhållning till 38 mottagningskök. Sedan den 2017 ansvarar kostservice för driften av Fagerstahallens sportkafé.

Kostservice har år 2019 en nettobudget på **0 kronor**.

Kultur och fritid

Verksamheterna kulturarv, allmänkultur, bibliotek och kulturskola är samordnade med den allmänna fritidsverksamheten, Fagerstahallen och Fagersta Ungdomscenter.

Kulturverksamheterna verkar för att riksdagens kulturpolitiska mål uppfylls och att den lokala kulturplanen liksom kulturminneslagen och bibliotekslagen följs. Avsikten med kulturarbetet är att skapa förståelse och intresse för arbetet, konstnärligt skapande och bildning samt sprida kunskap och information.

Fagersta bibliotek är en välbesökt mötesplats. Lokalen är alltfjämt i stort behov av tillgänglighetsanpassning. Fagersta kulturskola medverkar vid i stort sett vid varje arrangemang där sång, dans, musik och bild efterfrågas lokalt, samt i större, regionala sammanhang.

Fritidsverksamheten omfattar fritidsanläggningar och friluftsliv, föreningsbidrag samt stöd till studie-förbund.

Fagerstahallen är kommunens största idrotts- och motionsanläggning som omfattar såväl inom- som utomhusbad, lokaler för idrott/motion samt arrangemang som mässor, utställningar och konferenser. Vidare ansvaras för bokningar av anläggningar och idrottshallar samt träningsläger på Fagersta Camp. Fagersta Ungdomscenter ger ungdomar en meningsfull och utvecklande fritid på såväl dag- som kvällstid samt på helger och lov.

Samtliga verksamheter bedrivs i nära samverkan med kommunens och regionens förenings- och näringsliv. **Kultur och fritid** har år 2019 en nettobudget på **41 miljoner kronor**.

Årets händelser

Utbildnings- och fritidsnämnden och socialnämnden har genomfört gemensamma utvecklingsdagar med fokus på barn och unga. Två representanter företräder förvaltningen i arbetet med att implementera heltid som norm inom samtliga verksamheter, ”Heltidsresan”. Införandet medför utmaningar för samtliga verksamheter.

Under augusti månad invigdes Per Olsskolans nya matsal och Alfaskolans utbyggnad. Ett samarbete mellan socialtjänsten, region Västmanland och skolan om psykisk hälsa hos unga fortgår. Skolutvecklingsarbetet ”Modellen” för ett bättre systematiskt kvalitetsarbete och ökad gymnasiebehörighet har gett positiva resultat i form av högre meritpoäng. På alla Fagerstas skolor pågår

arbetet med att steg för steg implementera ”Modellen” som ett sätt att arbeta systematiskt med kvalitetsutveckling. Grundskolorna har enats om en vetenskaplig grund som undervisningen ska vila på och visionen är att bli bäst på undervisning. I arbetet ingår införande av ett ökat pedagogiskt ledarskap och ett ökat kollegialt samarbete. Alla underlag för ett bra systematiskt kvalitetsarbete har verkställts och grundskolans personal kan till fullo arbeta utifrån ”Modellen”.

16 förstelärare är utnämnda, de flesta med inriktning mot ledarskap i klassrummet samt betyg och bedömning. Inom kommunen finns en matematikutvecklare, en läs- och skrivutvecklare och en samordnare för nyanländas lärande som alla arbetar övergripande mot årskurs F-9.

Studiepedagogerna har gjort ett lyckat arbete med att se, stötta och bekräfta Risbroskolans elever. Trygghetsteamets arbete har skapat ökad trygghet och trivsel på skolan. Risbroskolans elevhälsoteam har genomfört en fortbildning, Elevhälsokompetens, med syftet att förebygga skolproblem.

Statsbidrag har beviljats från Skolverket för hälsofrämjande skolutveckling vid Per Olsskolan. Vid Alfaskolan fortsätter projektet med två elevcoacher. Mariaskolan är en övnings-/partnerskola för högskolan Dalarna. Lärarassistenter arbetar tillsammans med utbildade lärare inom grundskolans verksamhet. Vid Alfa-, Maria- och Per Olsskolan har totalt 4 arbetsintegrerade lärarstudenter mottagits.

Grundskolan Olsboskolan har bland annat arbetat med fokusområdet bedömning och kartläggning. Material gällande de fem förmågorna som genomsyrar läroplanen (reflektion, ansvar, kommunikation, ansvar och respekt) har upprättats, liksom en gemensam mall för pedagogiska planeringar som framtagits. Personal har utbildats inom digitala lärverktyg. En omorganisation har genomförts inom förskoleverksamheten inför uppstarten av den nya förskolan, Skogsglantan. Planering inför inköp, rekrytering och placering av barn pågår.

Medel har beviljats för Skolverkets satsning ”Läsluft i förskolan”, vilket medför att medarbetarna inom Västanfors-, Per Ols- och Norrbyområdet utbildas inom språk-, läs- och skrivutveckling. Skolverket har även beviljat bidrag för att minska antalet barn i

barngrupperna, vilket möjliggjort öppnandet av ytterligare en avdelning, Tigern. Medel har beviljats från Kulturrådet med syfte att stärka läsfrämjande insatser.

Samarbetet med högskolan Dalarna som partnerförskola fortgår och 21 förskollärostudenterna är knutna till verksamheten. Verksamheten har tillsammans med Norbergs och Skinnskattebergs kommuner lämnat in en ansökan till Högskolan Mälardalen om att bli ett partnerförskoleområde. Avgiftskontrollen gällande barnomsorgsavgift för förskole- och fritidshem genomförs årligen och har genererat en intäktsökning.

Ett stort arbete pågår för att implementera den nya läroplanen. Förskoleverksamheten har så kallade tordsdagsutbildningar där specialpedagogerna under våren har genomfört en utbildning på temat TAKK (tecken som alternativ och kompletterande kommunikation).

Det nya centralköket invigdes i mars 2019 och gör det möjligt att producera mer mat från grunden. Arbetet med att anpassa recept och införa nya rutiner fortgår. Ett intensivt arbete med att säkra kvalitén har inletts under ledning av den kvalitetsansvariga kökschefen. En kvalitetsgrupp arbetar för att förbättra den totala måltidsupplevelsen. Planeringsarbetet för den nya förskolans mottagningskök fortgår.

Kostservice fortsätter sträva efter att öka inköpen av ekologiska och närproducerade varor. Arbetet med att mäta och minska matsvinnet i skolmatsalarna fortgår. Ett samarbete med gymnasie- och högstadieläverna fortgår, för att i viss mån tillmötesgå dessas önskemål. Fagerstahallens sportcafé har utvecklat verksamheten. I samarbete med Fagerstahallen erbjuds menyer för barnkalas, konferenser och läger. En ökad valfrihet av tillbehör har införts vid samtliga av socialförvaltningens boenden.

En hög personalomsättning, svårigheter med rekryteringen och vikariebrist inom måltidsverksamheten ger en ökad arbetsbelastning. Personalen utbildas kontinuerligt inom livsmedelshygien och specialkost. En e-tjänst för ansökan om specialkost har införts.

Kommunens olika förvaltningar och personalgrupper har bjudits in till ”Bokfrukost” där Fagersta bibliotek

bjudit på frukost, boktips och information om verksamheten. Sagostunder på flera språk, barnteater, bokprat och bibliotekvisningar har arrangerats och en satsning på läsfrämjande arbete med läshundar har påbörjats. Förskolechefer samt förskolepersonal har fått bokpresentationer. Fagersta bibliotek samt Kulturskolan uppmärksammade Lennart Hellsings 100-årsdag.

Tjänsten som internationell bibliotekarie har möjliggjort en ökning av arrangemang samt samverkan med föreningar och studieförbund. Arbetet med mångfald och inkludering har fortsatt genom språkcafé och bokcirklar. Projektet ”Ett lexikon till alla” och ”Lättlästa bokcirklar” fortsätter. Bibliotekscykeln som finansierats med hjälp av Kulturrådets bidrag ”Stärkta bibliotek”, har börjat rulla. Inom ramen för projektet Bergslagens ruinlandskap har restaureringsarbetet av kolhuspelarna, etapp VII i Trummelsberg påbörjats i samarbete med Länsstyrelsen. En parkeringsplats har anlagts.

Regional Kulturskola har resulterat i flera samarbeten avseende kulturella projekt för elever och fortbildningsmöjligheter för personal. På Alfaskolan fortsätter projektet med blåsorkester och ett nytt dansprojekt avses starta med hjälp av medel från Kulturrådet. Mängder med olika typer av scenkonst har inom ramen för Ett Kulturliv För Alla – Teater/Musik/Konst erbjudits.

Ungdomscenter erbjuder ungdomar en meningsfull fritid. I nära samarbete med Risbroskolan medverkar verksamheten till trygghetsskapande skoldagar.

En e-tjänst för anmälan av sommarlovsaktiviteter samt bidragsansökningar har införts.

Vid Fagerstahallens simhall har personal utbildats till babysiminstruktörer. Fagersta Camp påvisar bästa resultat någonsin vad gäller kundnöjdhet samt antal läger. Intensivsimskolan har permanentats. Den nationella satsningen Idrottens Dag har genomförts i samverkan med Västmanlands Idrottsförbund/ SISU, föreningslivet samt Fritidsbanken. En näridrottsplats har installerats i Kolarbyområdet.

Fritidsbanken har blivit en välbesökt och viktig instans där fritidsutrustning kan lånas helt kostnadsfritt. Fritidsbanken har inlett ett arbete med att vara mer synlig i samhället, där samverkan med skolor och

föreningar vid bland annat friluftsdagar, idrottslektioner och föreningsdagar sker regelbundet. Abborrtjärn har försetts med nya bryggor.

Behovet av föreslagna samlings- och verksamhetslokaler för kulturverksamhet med syfte att öka tillgängligheten, samordna verksamheterna samt erhålla ett utökat utbud av kulturverksamhet, är mycket stort.

Måluppfyllelse

Fagersta – platsen där världar möts

Kultur- och fritidsavdelningen arrangerar och medverkar regelbundet i arrangemang, både i egen regi och i samverkan med andra aktörer. Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk och informerar på flera språk. Fagersta bibliotek använder egenproducerade informationsfilmer på flera olika språk samt en variant helt utan språk.

Våra barn – vår framtid

Andelen behöriga elever till gymnasiet samt andelen behöriga för- och grundskolelärare har ökat. Förskollärare har anställts och studenter praktiserar inom för- och grundskola. Grundskolan och grundsärskolan har inlett ett treårigt utvecklingsarbete med Skolverket gällande nyanländas lärande och, vid behov, elever med annat modersmål än svenska. Barngruppernas storlek i förskolan har minskat.

Ett näringsliv i framkant

Arbetet med NTA (Natur och Teknik för Alla) och arbetsmarknadskunskap fortgår samt att PRAO (Praktisk Arbetslivsorientering) genomförs.

Våra levande centrum

Verksamhetsutveckling vid biblioteket och Fagerstahallen fortgår. En näridrottsplats har installerats.

Låt hela Fagersta leva

Volymstöd har fördelats och kulturarrangemangsstödet ges.

Nära till allt

Ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Ett arbete med att öka tryggheten har genomförts och fortgår, bland annat genom BRÅ.

Ett aktivt jämställdhetsarbete har implementerats i samtliga verksamheters kvalitetsverktyg.

Andelen ekologiska inköp inom kostservice kvarstår. Matsvinnet har inte minskat nämnvärt.

Tillgängligheten i verksamhetslokalerna har ökat i den

mån det är möjligt.

Vi möts i Fagersta

Mängder med kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds och marknadsförs.

Kommunal ekonomi i balans

Utbildnings- och fritidsnämndens bokslut per den 31 augusti 2019 visar ett positivt resultat på 11,9 miljoner kronor i förhållande till budget. Nämnd och central förvaltning redovisar ett överskott med 2,0 miljoner kronor.

Kostservice redovisar ett underskott på 0,3 miljoner kronor. 0,3 miljoner kronor avser sportcafé-verksamheten där intäkterna inte når lagd budget.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott inom verksamheten med 2,0 miljoner kronor.

Grundskolans redovisar ett noll resultat i helhet.

Kulturskolan redovisar ett noll resultat i helhet.

Förvaltningen har 9,2 miljoner kronor i investeringsmedel för 2019. Förbrukat tom 2019-08-31 0,7 miljoner kronor.

Framtiden

Under hösten ska beslut tas om en digital lösning för dokumentation i förskolan.

Kompetensutveckling av kostservice´ personal fortsätter, bland annat genom att flera måltidsbiträden vidareutbildas till kockar. I samband med införandet av heltidsresan genomförs en utbildning i lokalvård.

En ny matsedel med alternativrätter har upprättats och planeras införas för äldreomsorgen under år 2020.

Ett nytt livsmedelsavtal, där även sportcaféets sortiment ingår, träder i kraft den 1 november 2019.

Personalen fortbildas kontinuerligt med syfte att minska det digitala utanförskapet hos kommuninvånarna och möta den stora efterfrågan av särskild IT-kompetens.

Den regionala bibliotekssamverkan ”Bibliotek i Västmanland” fortsätter, med syfte att erbjuda likvärdig

Rekrytering av behörig personal fortsätter att vara en stor utmaning inom samtliga verksamheter.

Externa och interna e-tjänster kommer att upprättas och införas som en del i digitaliseringsarbetet.

Införandet av tvälärarsystem fortgår. Mariaskolans partneravtal med högskolan Dalarna och införandet av arbetsintegrerade studenter förväntas underlätta rekryteringen av behöriga lärare. Olsboskolan fortsätter arbetet med alternativ och kompletterande kommunikation. Kvalitetsarbetet på fritidsklubben fortsätter.

Den digitala lämna-/hämtatjänsten kommer att införas vid samtliga fritidshem. En utredning gällande digitalisering i grundskolan ska genomföras.

Öppnandet av den nya förskolan, Skogsglantan, förväntas bland annat medföra att förskoleavdelningen närmar sig Skolverkets rekommendationer gällande barngruppernas storlek.

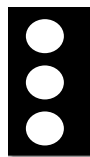
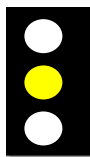
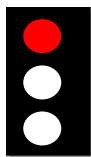
En gemensam föreläsning för samtliga medarbetare om den nya Läroplanen samt en ergonomiutbildning för samtliga medarbetare ska genomföras under hösten.

biblioteksservice, låneregler, taxor och avgifter samt gemensam webbplats för alla bibliotek inom regionen.

På Ungdomscenter (UC) fortsätter arbetet med att attrahera fler ungdomar samt medverka till jämnare könsfördelning och ett ökat antal besökare.

I simhallen har ombyggnation i samband med installation av bubbelpool inletts. Verksamheten breddas genom babysim. Länsstyrelsens långsiktiga plan för kulturminnesvård påbörjas enligt den förvaltnings- och skötselplan som tagits fram för området.

Arbetet med att finna lämplig placering för Ekomuseum Bergslagens kansli fortsätter.

Måluppfyllelse









Målet inte uppfyllt





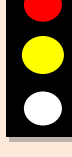


Målet delvis uppfyllt

Målet uppfyllt

Målet redovisas senare

UTBILDNINGS- OCH FRITIDSNÄMNDEN:			
Gemensamma effektmål inom nämndens ansvarsområde			
Övergripande strategier	Effektmål 2019	Måluppfyllelse och kommentar	
Fagersta – platsen där världar möts	Arrangera och medverka vid kultur- och fritidsarrangemang		Ja, arrangerar och medverkar regelbundet – både i egen regi och i samverkan med andra aktörer.
	Delta i lokala samverkansmöten		Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk.
	Information ska ges på flera språk		Samtliga verksamheter informerar på flera språk, även genom bilder och foton. Bland annat har Fagersta bibliotek gjort informationsfilmer om den egna verksamheten.
Våra barn – vår framtid	Meritvärdet i årskurs 9 ska öka		Andelen behöriga elever har ökat
	Öka andelen behöriga för- och grundskolelärare		Andelen behöriga för- och grundskollärare har ökat
	Behålla studenter från partnerskola efter examen		Målet är delvis uppfyllt. Förskollärare har anställts. Ett antal studenter har VFU (verksamhetsförlagd utbildning) inom för- och grundskola.

	<p>Utveckla föräldrastödet som stärker föräldrarollen.</p> <p>Minska barngrupper i förskolan jämfört med år 2018</p> <p>I samverkan med socialtjänsten utveckla och använda en samverkansrutin avseende barn och ungas utveckling, i ett tidigt skede</p>	  	<p>Ett samarbete med socialförvaltningen har inletts, både inom för- och grundskoleverksamheten.</p> <p>Ytterligare två avdelningar har öppnats.</p> <p>Ett arbete i samverkan med socialförvaltningen har inletts.</p>
Ett näringsliv i framkant	<p>Utveckla och öka kunskapen om entreprenörskap i skolans undervisning</p> <p>Ökat samarbete mellan skola och näringsliv</p>	 	<p>Arbetet med NTA (Natur och Teknik för Alla) och arbetsmarknadskunskap fortgår.</p> <p>PRAO (Praktisk Arbetslivsorientering) genomförs.</p>
Våra levande centrum	<p>Vi deltar i utvecklingen av mötesplatser i de offentliga rummen</p>		<p>Verksamhetsutveckling vid biblioteket och Fagerstahallen fortgår. Kulturskolan arrangerar nationaldagsfirandet.</p>
Låt hela Fagersta leva	<p>Att stödja föreningslivet i utvecklingen av natur- och kulturvärden</p>		<p>Kulturarrangemangsstöd ges. En mängd sommarlovsaktiviteter har genomförts i samverkan med föreningar.</p>
Nära till allt	<p>Goda möjligheter till ett aktivt liv</p>		<p>Många och varierande kultur- och fritidsaktiviteter möjliggör ett aktivt liv.</p> <p>Fritidsbanken har ett brett sortiment av sport- och fritidsutrustning för utlåning.</p> <p>Idrottens dag erbjuder möjlighet att prova på ett antal fysiska aktiviteter.</p>

<p>En trygg, hållbar och jämställd kommun</p>	<p>Trygg skolmiljö</p> <p>Vi arbetar aktivt med jämställdhet och likabehandling utifrån Fagersta kommuns värdegrund</p> <p>Öka andelen ekologiska inköp</p> <p>Minska matsvinnet, både i för- och grundskola, jämfört med år 2018</p> <p>Ökad tillgänglighet i verksamhetslokalerna</p> <p>Ekonomi i balans</p>	     	<p>Ett arbete med att öka tryggheten har genomförts och fortgår. Ett samarbete med NVK, Polismyndigheten och socialförvaltningen pågår i BRÅ (Brottsförebyggande rådet).</p> <p>Ett aktivt jämställdhetsarbete har implementerats i samtliga verksamheters kvalitetsverktyg.</p> <p>Andelen ekologiska inköp ligger på samma nivå som vid bokslut 2018, 25 %.</p> <p>Ett ständigt arbete pågår. Dock har matsvinnet inte minskat nämnvärt.</p> <p>Behovet av ett allaktivitetshus, där lokaler för främst bibliotek och kulturskola ingår, är fortfarande stort.</p> <p>Resultat per den 31 augusti 2019 visar ett överskott med 11,9 miljoner kronor.</p>
<p>Vi möts i Fagersta</p>	<p>Tillgängliggöra och marknadsföra utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter</p>		<p>Mängder med kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds, såväl i egen regi som i samverkan med externa aktörer och föreningslivet. Marknadsföring sker genom hemsida, affischering och sociala medier, såväl som via en regional evenemangskalender.</p>

Socialnämnden

Ordförande: Niclas Bergström

Förvaltningschef: Pernilla Söderlund

Resultat (tkr)	Prognos 191231		Bokslut	Utfall 190831		Utfall
	Budget	Prognos	2018	Budget	Utfall	180831
Intäkter	84 232	90 433	115 092	56 155	71 249	76 395
Kostnader	-423 423	-442 404	-453 349	-282 282	-307 573	-299 330
Nettokostnad före kapitalkostnad	-339 191	-351 971	-338 257	-226 127	-236 324	-222 935
Kapitalkostnad	-2 026	-1 746	-2 156	-1 351	-1 112	-1 603
Nettokostnad före kommunbidrag	-341 217	-353 717	-340 413	-227 478	-237 436	-224 538
Kommunbidrag, årsbudget	341 217	341 217	339 678	227 478	227 478	226 174
Kommunbidrag, tilläggsanslag						
Budgetavvikelse	0	-12 500	-735	0	-9 958	1 636

Uppdrag

Socialnämnden består av 9 ledamöter och 5 ersättare.

Nämndens uppgift är att besluta om mål och inriktningar som gäller nämndens verksamheter.

Dessutom beslutar nämnden eller dess arbetsutskott i vissa myndighetsärenden som inte är eller kan delegerade till tjänstemän.

Socialnämndens ansvarsområde omfattar Individ- och familjeomsorg (IFO)

Myndighetsutövning för vuxna missbrukare, barn, ungdom och familj, öppenvårdsinsatser samt insatser för familjehemsvård, inklusive ensamkommande barn och unga. Familjerättsfrågor verkställs genom avtal med Västerås och tillstånd och tillsyn av alkohol och tobaksärenden sker genom avtal med Hallstahammar. Genom extern samverkan finns öppna verksamheter såsom ungdomsmottagning och familjecentral. Verksamheterna har en nettobudget på 28 mkr.

Äldreomsorg

Äldreboenden, korttidsplatser, avlösning, dagverksamheter och öppna verksamheter, hemtjänst, matdistribution, färdtjänst, trygghetslarm samt sjukvård i särskilda boendeformer och i hemsjukvården. Verksamheterna har en nettobudget på 192 mkr.

Funktionshinderområdet (LSS) inklusive psykiska funktionshinder

Funktionshinderomsorgen omfattar gruppboendestäder, stödlägenheter, daglig verksamhet, fritidsverksamhet, avlösarservice, personlig assistans, stödfamiljer, kontaktpersoner, korttidsverksamhet samt ledsagarservice.

Området psykiska funktionshinder innehåller ett särskilt boende, stödboende, boendestöd och sysselsättningsverksamhet. Verksamheterna har en nettobudget på 64 mkr.

Social Hållbarhet

Sysselsättningsverksamheter, omsorgsverksamhet, budget- och skuldrådgivning, transporter, integration, coachning, försörjningsstöd, stödboende/härbärge, bostadsanpassning och Fixar-Malte. Verksamheterna har en nettobudget på 32 mkr.

Periodens händelser

Individ- och familjeomsorgen

Arbetsbelastningen är fortsatt hög på grund av en stor mängd inkommande orosanmälningar gällande barn, unga och familj samt vuxna individer med missbruksproblematik. Unga i behov av placering har dramatiskt ökat under de senaste åren, främst utifrån missbruksproblematik och kriminalitet. Dessa

placeringar är mycket svåra att matcha mot familjehem, vilket har föranlett ökade kostsamma HVB- placeringar (Hem för vård och boende). Problematisk skolfrånvaro och andelen ”hemmasittare” har kraftigt ökat. Samverkan pågår mellan socialtjänst, polis, skola och ungdomscenter. Ökade resurser för denna målgrupp är nödvändiga om insatser ska kunna komma igång tidigt. För 2019 har öppenvårdsresurser förstärkts och detta behöver vara en långsiktig lösning för att ge önskad effekt. Ärenden gällande anmälningar om våld i nära relation har under året belastat handläggning och öppenvård. Svårigheten att hitta lägenhet i en ny kommun, gör att kvinnojoursärenden blir mer långvariga och kostsamma än vad det faktiska behovet är av skyddat boende. Flera ärenden avseende hedersproblematik har varit pågående. Detta kräver mycket resurser och ärendena är ofta svårarbetade. Ärenden avseende ensamkommande barn och ungdomar har stadigt minskat. Idag finns i stort sett inget inflöde av nya ärenden. I flera ärenden har drogmissbruk upptäckts och konsekvenserna blir kostsamma behandlingshemsplaceringar och bristfällig skolgång.

Trots en väl utbyggd öppenvård för missbrukare har missbruksplaceringar ökat. Detta beror delvis på brist på ändamålsenlig boendeform för gruppen. Idag placeras missbrukare externt eftersom denna boendeform saknas i kommunen.

Ungdomsmottagningen som tidigare bedrivits via samverkan mellan socialförvaltningen och Regionen bedrivs från och med februari 2019 genom avtal med Regionen. Kuratorn som tidigare var anställd av Individ och familjeomsorgen har gått över till Regionen.

Den 1 juli 2019 trädde en ny tobakslag i kraft. Då infördes tillståndsplikt och tillsyn för tobaksförsäljning. Fagerstas socialförvaltning har avtal med Hallstahammar som utför denna tillsyn. Den nya lagen innebär en handläggarförstärkning med 0,5 årsarbetare.

Individ- och familjeomsorgen deltar aktivt i olika samverkansgrupper i länet som till exempel Barnahus, Socialjour, Social barn- och ungdomsvård. Handlingsplaner utifrån psykisk hälsa för både barn och vuxna är framtagna samt rutiner gällande arbetet kring våld i nära relation. Handlingsplanen mellan socialtjänst, skola och förskola är reviderad.

Äldreomsorg

Det har under det senaste året skett en markant förändring med kortare väntetid till särskilt boende samt minskat behov av korttidsplatser. Troliga orsaker kan vara ovanligt många dödsfall och strukturella förändringar inom Regionen. Bryggan, en av korttidsenheterna som varit stängd sedan mitten av 2017 har öppnats igen. I samband med detta stängdes korttidsenheten vid Utsikten. Behovet finns inte att även ha Utsikten öppen, hyreskontraktet löper till 31 december 2019.

Vid Malmens vårdboende pågår ett utvecklingsarbete utifrån en handlingsplan som bygger på en genomlysning av Malmen. De belysta områdena har varit boende, omvårdnad, välbefinnande samt arbetsmiljö för medarbetarna.

Ett samarbete har inletts med kostservice i syfte att förbättra maten för de personer som bor på särskilt boende.

Hemtjänsten har varit hårt belastade med ökat antal ärenden men framför allt större behov hos kunderna. Öppna jämförelser visar att hemtjänsten i Fagersta håller hög kvalitet. Det som behöver förbättras är kontinuiteten. Sedan tidig vår utgår samtliga medarbetare i hemtjänsten från Malmen. Detta är ett led att få bättre effektivitet, ytterligare bättre kvalitet och arbetsmiljö. Arbete med att implementera nya arbetssätt och processer fortgår.

Det har varit och är fortsatt mycket svårt att rekrytera sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter. Särskilt svårt har det varit att rekrytera vikarier under sommaren. Detta har medfört att det blivit nödvändigt att anlita bemanningsföretag. Fysioterapeuter och arbetsterapeuter har varit underbemannade i stort sett under hela första halvåret. Detta har lett till att prioriteringar blivit nödvändiga. När det gäller undersköterskor och vårdbiträden har det varit brist på timvikarier samt vikarier under sommaren.

Förvaltningen arbetar med att utveckla välfärdsteknologin inom vård och omsorg. Fyra individer har valt att ha en tillsynskamera installerad i stället för fysisk tillsyn nattetid. Arbetet med att utöka användandet av kamera fortgår. Fagersta kommun är en av några få kommuner i Sverige som provar en intelligent duschlösning - Poseidon.

Frivilligcentralen och den öppna verksamheten har arrangerat underhållning och aktiviteter på mötesplatser samt förmedlat väntjänster under året. Anhörigstödet erbjuder stödsamtal, rådgivning, deltagande i öppna träffar, anhörigcirkel eller grupper, avlösare i hemmet. Anhörigstödet har i dag inriktning mot äldreomsorgen.

Arbetet med att införa IBIC – Individens Behov I Centrum har påbörjats under våren.

Samverkan med Region Västmanland har skett genom kontinuerliga träffar med norra länsdelens kommuner och vårdcentraler, Mitt Hjärta och Regionens slutenvård. Representanter från vård och omsorg har deltagit i Demenssamverkansråd, projekt kring gemensam kompetensutveckling, samt forum för hälso- och sjukvårdsfrågor.

Funktionshinderomsorg (LSS) och psykiska funktionshinder

Gruppboendet inom psykiatri, Sundet, har haft/har individer med stora resurskrävande behov gällande både medarbetare och särskild kompetens hos medarbetarna. Situationer med våld och hot har inneburit att arbetsmiljöåtgärder vidtagits. Antalet personer som placerats i extern verksamhet är relativt konstant. Ingen av dessa individer kan i dagsläget få sina behov tillgodosedda vid verksamheter inom vård och omsorg. Utvecklingen inom funktionshinderomsorgen går mot att de personer som söker och får beviljat insatser har allt mer komplexa behov. Antalet personer med behov av ledsagare har ökat.

Ett utredningsarbete har skett under våren i syfte att se till att förvaltningen har ändamålsenliga boendeformer.

Myndighetsgruppen

Myndighetsgruppen fattar beslut om insatser enligt Socialtjänstlagen (SoL), Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), Lagen om färdtjänst samt lagen om riksfärdtjänst.

Besluten ska följas upp minst en gång per år eller vid förändrat behov. Myndighetsgruppen som tidigare varit underbemannade är snart i fas. Arbetet med att revidera riktlinjer för biståndshandläggning inom Socialtjänstlagen är i sin slutfas. I dessa riktlinjer kommer ett fokus vara IBIC – individens behov i centrum.

Social Hållbarhet

Arbetsmarknadscentrums, AMC, uppdrag är att säkerställa att personer som uppbär försörjningsstöd i Fagersta kommun får den hjälp och stöttning de behöver för att fortast möjligt komma till egen försörjning.

Våren har präglats av att komma igång med digital ansökan för personer som söker försörjningsstöd. Som stöttning har det skapats ett servicecenter där personer kan få hjälp med att skriva ut handlingar, söka arbete och göra sin ansökan. Samverkan mellan Projektet Kvinna in i Sverige och andra verksamheter för språkutveckling har intensifierats och arbetet med större samverkan med SFI pågår. AMC präglas av ett gemensamt tankesätt med en väg in för alla och utvärderas utifrån stegförflyttning mot arbetsmarknad och egen försörjning. Studiestartstöden har det varit fortsatt stort intresse av och 10 personer har under våren studerat med studiestartstöd via CSN. Inom ungdomsarbetet har man provat att starta upp praktikring där ungdomar ska ges möjlighet att prova olika arbetsplatser.

Till sommaren erbjöds feriejobb till 28 av totalt 48 sökande ungdomar och 18 ungdomar dök upp på sitt feriearbete.

Inom budget och skuldsaneringen så har 20 nya ärenden kallats under våren, av dessa har sju inte hörts av. Fem ansökningar har skickats in och väntar på beslut. Förutom dessa finns sex pågående ärenden där skuldsanering har beviljats och ytterligare två ärenden är inskickade för beslut. Väntetiden är idag endast 2-4 veckor.

Insatsteamet FNS har haft 26 personer inskrivna i teamet, av dessa är det 21 individer som bedöms stå väldigt långt från arbetsmarknaden. I teamet har man haft en arbetsförmedlare med lokal kännedom och lång erfarenhet av målgruppen. Det samarbetet med teamets medarbetare har möjliggjort att sex personer har kunnat avslutas, varav till studier (1) sjukersättning (2) arbete (3) varav osubventionerat (1).

Verksamheten SMU är en del av Fagersta kommuns utvecklingsprogram för individer som behöver stöd och hjälp att komma framåt i sin vardagsituation och språkträning. Under dessa månader har det satsats på förbättring av individernas hälsa då detta är ett behov. Deltagarnas närvaro har varit god och praktisk inlärning fungerar oftast bäst. SMU fylls på med nya deltagare kontinuerligt.

Stödcentrum

Norrbyplans stödboende utför i dagsläget insatser för fem ungdomar. En naturlig minskning av insatser

kommer ske under året i och med att ungdomarna blir äldre och/eller slutar sina studier.

Vasavägens stödboende

Året började med en ganska normal beläggning på drygt 80 % för att under våren successivt minska till ungefär 50 % i mitten av sommaren. Under första halvan av 2019 har 12 olika personer bott på stödboendet varav fem kvinnor.

Möjligheten för hemlösa till övernattning på Härbärgen har nyttjats ojämnt det första halvåret. Det har genomförts 212 övernattningar mellan 190101 och 190630. Det motsvarar knappt 20 % beläggning. Härbärgen har utnyttjats av sju olika personer varav en kvinna.

Måluppfyllelse

Fagersta - platsen där världar möts

Utveckla anhörigstöd för att nå fler målgrupper och individer i syfte att förebygga ohälsa hos anhöriga.

Våra barn - vår framtid

Socialtjänsten når fler barn och unga i riskzonen med tidiga insatser genom att anställa barn- och ungdomsstödare som arbetar förebyggande och uppsökande med barn, ungdomar samt föräldrar. Barn i skolåldern ska veta vart de kan vända sig när de behöver hjälp och stöd.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Förvaltningen arbetar aktivt med att införa välfärdsteknik, flera tillgängliga e-tjänster är i drift samt nya arbetsätt som ska höja kvaliteten inom förvaltningen och gentemot Fagerstaborna..

Effektivisering genom att ta bort interna pappersblanketter och istället skapa interna e-tjänster.

Effektivare administration där förvaltningen arbetar aktivt med att digitalisera flöden och automatisera processer där det gör mest nytta.

Digital infrastruktur där verksamheterna har tillgång till verksamhetssystem som är anpassade efter verksamhetens behov och stödjer dess process på bästa sätt.

Öka antalet kvinnor och män som stärker sin självständighet.

För att minska sjukfrånvaron samverkar förvaltningen med HR avdelningen genom olika aktiviteter samt att friskvårdsbidrag är infört.

Vi möts i Fagersta

Kompetens och medarbetarförsörjning är den största utmaningen inför framtidens vård och omsorg samt socialtjänst inom socialförvaltningen. Fortsatt arbete kring attraktiv arbetsgivare och hållbar rekrytering pågår i samverkan med HR avdelningen.

För att möta kommande behov inom förvaltningen har det tidigare skett en kartläggning. Kartläggningen visar vilka yrkesområden som behöver förstärkas för att vidareutveckla medarbetarnas kompetens i dagsläget och på så vis utveckla kvaliteten i arbetet som utförs.

Samarbete pågår tillsammans med Norra Västmanlands utbildningsförbund för att utbilda undersköterskor.

Studieplaner är framtagna inom individ- och familjeomsorgen för att öka antalet socionomer eller annan relevant utbildning för medarbetare inom barnhandläggning samt där pågår även ett arbete via SKL för uppdragsutbildning.

Kompetensutveckling för medarbetare sker också via e-learning.

Kommunal ekonomi i balans

Socialnämndens resultat för perioden januari till augusti 2019 visar ett underskott på 10 mkr. Nämnden räknar med att nettokostnaden kommer att överstiga den angivna budgetramen med 12,5 mkr på helåret. I stora drag beror detta på ökade kostnader för placeringar, ökad utbetalning av försörjningsstöd, samt uteblivna statliga stimulansmedel.

Socialnämndens egen ram och den gemensamma administrationen visar ett överskott på 4 mkr i prognosen av den reserv som finns för oförutsett och utjämning av verksamhetens kostnader.

Individ- och familjeomsorgen redovisar på totalen ett underskott på 7,6 mkr. Orsaken är 10 mkr i underskott på kostnaderna för externa vårdplaceringar. Det är inte antalet placerade som har ökat, det är dyrare placeringar på grund av mer komplex problematik som till exempel missbruk. Prognosen inkluderar även ett flertal placeringar med en årskostnad på 3,4 mkr som finansieras av etableringsfonden. Andra verksamheter inom IFO kompenseras med lägre kostnader än budgeterat, bland annat kontaktpersoner/familjer.

Vård- och omsorg visar i prognosen på totalen ett underskott på 9 mkr. Stimulansmedel till ökad bemanning inom äldreomsorgen på 2,7 mkr har uteblivit trots bedömning att bidraget skulle utbetalas

även för 2019. Vikariebrist ger högre kostnader för övertid, 2,3 mkr för perioden jan-aug. Det är en ökning med 48 % i jämförelse med föregående år.

Kostnaderna för bemanning inom äldreomsorgen har överskridits första halvåret. En stor förändring är att ställa om en deltidsorganisation till en heltidsorganisation inom befintlig budgetram. Det har visat sig varit svårare att ställa om, då det ställer mycket högre krav på planering av bemanning, förändrat arbetssätt samt förändring av scheman.

Förändringsåtgärder är igång för att minska kostnaderna. Vakanta tjänster inom enheten för hälso- och sjukvård beräknas ge ett överskott på 3,2 mkr men inhyrd bemanning kommer att kosta 1,7 mkr.

Hemtjänsten har ökad bemanning i förhållande till budget. Städning ska utföras av hemtjänsten vilket innebär en fördyring med 2,1 mkr. Tidigare utfördes städning av Social hållbarhet till en subventionerad kostnad. Det är minskad efterfrågan på korttidsplatser. Omställningar är gjorda för att anpassa bemanningen till de minskande volymerna. Det beräknas ge ett överskott på 4,4 mkr. Enheten för LSS/Psykiatri prognosticeras överskrida budget med 2,3 mkr.

Orsaken är köp av externa platser för 8,3 mnkr inom psykiatri och LSS, 4,4 mkr mer än tilldelad ram. Ett överskott inom poolen kompenserar, även lägre kostnader för gruppboendena.

Social hållbarhets verksamhet ryms inom det budgeterade anslaget. Utbetalning av ekonomiskt bistånd ligger högt och antalet ärenden har ökat sedan slutet på förra året. Kostnaden kommer överskrida budget med 2,8 mkr. Kompenserar med lägre kostnader 1,5 mkr gör verksamheten för arbetsmarknadsåtgärder. Orsaken är vakanta tjänster samt att antalet deltagare har minskat under året då extratjänster har avslutats. Påfyllning av nya deltagare sker nu under hösten. Integrationens verksamhet för ensamkommande prognosticeras ett överskott på 1,5 mkr. Det härrör sig främst från kostnaden för familjehemsvård som är lägre än det statliga bidrag som erhålls. Integrationens etableringsverksamhet kostar dock mer än den statliga finansieringen och det är främst försörjningsstödet med en årskostnad på 8 mnkr som får finansieras av den centrala etableringsfonden.

Framtiden

Individ- och familjeomsorg

Vid en fortsatt ökning av antalet placeringar kommer verksamheten än mer att påverkas kostnadsmässigt samt öka arbetsbelastningen. Kravet på kortare handläggningstider, fylligare dokumentation och ökad

delaktighet för barn, i kombination med många anmälningar om oro, är en utmaning för avdelningen.

2016-2020 avsätter staten extra medel för att förstärka myndighetsutövningen för barn och unga. Medlen används till Mottagningsenheten samt barnhandläggningen då ärendemängden avseende anmälningar kraftigt ökat under flera års tid. Stimulansmedlen är aviserade att pågå till och med 2020. Om inte ärendemängden kraftigt minskar behöver förvaltningen se över hur myndighetsutövningen kan förstärkas.

En förstärkning avseende förebyggande insatser har påbörjats och kommer att vara ett prioriterat område framåt. Förebyggande och tidiga insatser för unga och familjer är ett område som behöver ges allra största fokus. Beslut om förstärkningen är fattat för 2019. För att socialförvaltningen ska uppfylla lagstiftarens krav på förebyggande insatser samt aktivt arbeta med barn i samhällsvård (placeringar) och deras nätverk, behöver antalet medarbetare öka. Förstärkningen behöver vara en långsiktig lösning för att ge önskad effekt.

Idag finns inga vakanta tjänster inom myndighetsutövningen, men kraven om socionombehörighet är en stor utmaning, då Fagersta haft mycket svårt att rekrytera socionomer. Det pågår ett arbete gemensamt med SKL, Socialstyrelsen och landets kommuner, att se över utbildningskravet för barn och ungdomshandläggarna och möjligheten att befintliga medarbetare kan studera till behöriga handläggare. Avdelningschef för Individ och familjeomsorgen deltar i det nationella nätverket samt i Västmanlands valideringsgrupp avseende socionombehörighet.

2020 blir barnkonventionen svensk lag. Barnets rättigheter ska sättas i fokus. Utbildning och ökad kompetens för alla verksamheter i kommunen är en förutsättning för att lagen ska efterlevas och få genomslag. Ett större ansvar läggs på myndigheter och rättsväsende att tillämpa rättigheterna i konventionen vid bedömningar i ärenden och beslut.

Äldreomsorg

Det är nödvändigt att nuvarande äldreboenden ses över avseende standard och funktion. Behov av ett nyare modernt boende för målgruppen kvarstår. För att klara framtidens äldreomsorg med ett ökat antal äldre är utveckling av välfärdsteknologi, som ett komplement till medarbetare, nödvändig. Det är viktigt att arbetet

med att utveckla en effektiv, modern och sammanhållen hemtjänst fortgår liksom arbetet gällande bättre kontinuitet.

Ett område som behöver effektiviseras och kvalitetssäkras ytterligare är rekrytering av medarbetare. Det blir allt viktigare att kunna bemanna i verksamheterna när behoven ökar. Införandet av heltid som norm samt borttagande av ofrivilligt delade turer kan komma att underlätta rekrytering men initialt kommer det att ställs stora krav rent administrativt på verksamheten. Det råder brist på medarbetare med utbildning både nu och framledes.

Via omställningsfonden har förvaltningen sökt, och fått, medel för att höja kompetensen hos medarbetare som idag har en visstids anställning och parallellt med arbete kommer kunna läsa till undersköterska. Efter avslutad utbildning garanteras en tillsvidare anställning

Funktionshinderomsorgen (LSS) och psykiatri

Behovet av individuella lösningar kring individer med komplexa problem ökar. Att ha ett psykiatriboende, Sundet, ”insprängt” i annan verksamhet kan ge effektivitetsvinster men medför att de boende kan upplevas störande och kräver särskild tillsyn av medarbetare. Andra lokaler är helt nödvändiga för att bättre kunna tillgodose de boendes behov samt skapa en bra arbetsmiljö för medarbetarna. Dessutom skulle det, om annan ändamålsenlig boendeform fanns, medföra färre köp av externa platser.

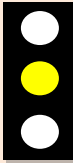
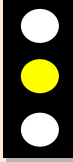
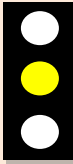
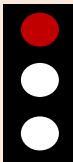
Kompetenshöjande insatser och rekrytering av medarbetare med adekvat utbildning är nödvändiga. Ett gott samarbete med Landstingets psykiatri är viktigt för att kunna tillgodose behoven gällande personer med komplexa psykiatriska diagnoser. Regionen och kommunen ska inom en framtid tillämpa ny lagstiftning som avser öppen rättspsykiatrisk vård. Detta ställer

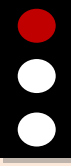




ökade krav på kommunen då antalet utskrivningsdagar minskar rejält från 30 dagar till fem.


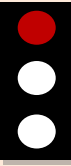
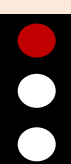
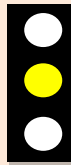
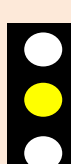


Social Hållbarhet

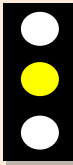


Det finns stor osäkerhet i hur avvecklingen av den lokala arbetsförmedlingen kommer att påverka möjligheterna till samma fortsatta nära samverkan kring individer som behöver mer stöttning innan de kan matchas ut mot reguljär arbetsmarknad. Verksamheten behöver därmed ställa om till annat arbetssätt med större fokus på hur man planerar att klara sin egen försörjning innan man blir aktuell på försörjningsstöd. Under året kommer alla som söker försörjningsstöd att erbjudas att göra sin ansökan digitalt. Fler personer kommer att ha svårigheter att ta sig till Arbetsförmedling och/eller sköta sina kontakter. Detta kommer att föranleda att fler kommer att behöva hjälp med att koordinera sina myndighetskontakter. Redan idag har service center vissa veckor väldigt många besök av individer som behöver denna hjälp. Ökad ohälsa hos ungdomar har till följd att de inte kommer till sina bokade möten med coacher och inte klarar gruppverksamheter. Planer finns på att öka de individuella insatserna för varje enskild individ och i högre utsträckning använda sig av Skype möten och andra digitala lösningar för att få en första inledande kontakt och planering. Under hösten 2019 och långsiktigt framåt så kommer några nya insatser på SMU och Integrationsenheten provas. Bland annat har det skrivits ett förslag på en långsiktig kurs ämnad för män som blivit hemmasittare kallat för Grundläggande introduktionsprogrammet. Kursens syfte är att fortsatt långsiktigt arbeta med hemmasittande män på ett mer aktivt sätt där individens utveckling kommer ligga i stor fokus. Flera äldre personer med missbruksproblematik och somatiska vårdbehov hamnar i en besvärlig situation då de inte förmår att ta sig ur missbruk och därmed hänvisas till härbärget. Dessa personer kommer att behöva en möjlighet till ändamålsenligt boende.

Socialnämnden – Effektmål delår 2019

SOCIALNÄMNDEN:			
Övergripande strategier	Effektmål 2019	Måluppfyllelse och kommentar 2019	
Fagersta – platsen där världar möts	<p>Utveckla anhörigstöd för att nå fler målgrupper och individer i syfte att förebygga ohälsa hos anhöriga.</p> <p>År 2017 finns anhörigstöd till personer med demenssjukdom samt missbruk vuxen. 85 anhöriga till personer med demenssjukdom, 6 anhöriga individuellt och två grupper med vardera 7 anhöriga till missbruk vuxen via 12 stegs programmet, 21 anhöriga till missbruk vuxen via Slussen, 5 barn har deltagit i ”barnstödsgrupp” som anhörig till missbrukare via Slussen.</p> <p>- Öka antalet målgrupper jämfört med år 2018.</p>		<p>Arbetet med anhörigstöd pågår i befintliga verksamheter.</p>
	<p>- Öka antalet individer jämfört med år 2018.</p>		 <p>Utvecklingsarbetet har påbörjats och under våren har informationscaféer startats för att nå ut till ytterligare målgrupper och individer</p>
Våra barn – vår framtid	<p>Barn i skolåldern ska veta vart de kan vända sig när de behöver hjälp och stöd.</p> <p>-Varje skolklass i Fagersta ska ha erbjudits, information för elever, om socialtjänsten.</p>		<p>Information har erbjudits och kommer under hösten att följas upp.</p>
	<p>Socialtjänsten når fler barn och unga i riskzonen med tidigare insatser.</p> <p>-Anställa barn- och ungdomsstödare som arbetar förebyggande och uppsökande med barn, ungdomar och föräldrar. Fortsatt arbete med ”öppna vägen” för familjestöd.</p>		 <p>Barn- och ungdomsstödare är anställda från och med hösten år 2019.</p>

<p>En trygg, hållbar och jämställd kommun</p>	<p>E-tjänster och välfärdsteknik</p> <p>Öka användandet av välfärdsteknik för kvinnor och män.</p> <p>-20 kunder får sitt behov/delar av sitt behov tillgodosett via välfärdsteknik.</p> <p>- Öka antalet inkomna ansökningar via e-tjänst jämfört med år 2018.</p>	 	<p>Viss ökad andel av omsorg sker via välfärdsteknik. Trygghetslösning, tillsyn via kamera samt duschrobot Poseidon.</p> <p>E-tjänst ansökningar, är i drift och arbetet pågår med att implementera ytterligare e-tjänster inom olika verksamheter.</p>
	<p>Effektivisering genom att ta bort interna pappersblanketter</p> <p>-Skapa 10 interna e-tjänster. År 2018 fanns inga interna e-tjänster.</p>		<p>Interna e-tjänster är i drift och arbetet pågår med att implementera ytterligare e-tjänster inom olika verksamheter.</p>
	<p>Effektivare administration</p> <p>Förvaltningen arbetar aktivt med att digitalisera flöden och automatisera processer där det tillför mest nytta.</p> <p>-Minst ett förslag på ett utskicksflöde som kan digitaliseras via Mina meddelanden</p> <p>-Minst ett förslag på process som kan automatiseras och genomfört en processkartläggning samt nyttoanalys.</p>	 	<p>Arbete pågår med att ta fram förslag på process som kan automatiseras samt förslag på utskick via Mina meddelanden.</p>

	<p>Digital infrastruktur</p> <p>Verksamheterna har tillgång till väl fungerande digital infrastruktur som är anpassad efter verksamhetens behov och stödjer dess processer på bästa sätt.</p> <p>-Förvaltningen ska tillsammans med IT kartlägga behov av trådlösa nätverk samt ta fram kostnad för det.</p> <p>-Samtliga verksamhetssystem ska ha utpekade systemadministratör och systemförvaltare.</p> <p>-Samtliga verksamhetssystem ska vara klassade med hjälp av SKLs verktyg för informationsklassning, KLASSA.</p>	  	<p>Arbetet pågår.</p> <p>Arbetet har ej påbörjats.</p> <p>Arbetet har ej påbörjats.</p>
	<p>Öka antal kvinnor och män som stärker sin självständighet.</p> <p>-Arbetsmarknadscentrum, specifik grupp öka 10% jämfört med år 2018 till egen försörjning.</p> <p>-Stödboende slussar ut 2 personer till eget boende</p> <p>-Försörjningsstöd ska medverka och få en långtidssjukskriven person till egen försörjning.</p>	  	<p>Förvaltningens arbetsmetoder är inte tillräckligt utvecklade och individanpassade för att medverka till den enskildes egna försörjning.</p> <p>Stödboende har slussat ut en person till eget boende.</p> <p>2 personer har gått till egen försörjning efter långtidssjukskrivning.</p>
	<p>Minska den totala sjukfrånvaron, för kvinnor och män, jämfört med år 2018. År 2018 var sjukfrånvaron 7,47%.</p>		<p>Sjukfrånvaron första halvåret år har ökat 0.30% jämfört med föregående år till 7.76% Arbetet pågår i samarbete med HR avdelningen för olika aktiviteter samt att friskvårdsbidrag är infört.</p>

Vi möts i Fagersta	<p>Öka andelen anställda med relevant utbildning.</p> <p>- Socionom eller annan relevant utbildning enligt gällande föreskrift, ska vara 100% inom individ - och familjeomsorgens barnhandläggning.</p> <p>- Antalet undersköterskor ska vara 70% inom äldreomsorgen. År 2018 var antalet undersköterskor 57%.</p>	 	<p>Arbetet pågår med att ta fram studieplaner för medarbetare som saknar relevant utbildning. Pågår även ett arbete via SKL för uppdragsutbildning.</p> <p>Antalet undersköterskor inom äldreomsorgen är 61.18%. Fortsatt arbetet kring attraktiv arbetsgivare och hållbar rekrytering pågår.</p>
	<p>E-tjänster och välfärdsteknik</p> <p>Kompetensutveckling för medarbetare.</p> <p>- 10 olika utbildningar ska finnas tillgängliga på intranätet via e-learning. År 2018 fanns inga utbildningar tillgängliga på intranätet.</p>		<p>Arbetet avvaktas i väntan på att nya intranätet ska publiceras.</p>

Resultaträkning

(kkkr)	Not	Budget 2019	Prognos 191231	Bokslut 2018	Budget 190831	Utfall 190831	Utfall 180831
Verksamhetens intäkter	1	175 237	229 203	235 648	147 795	150 575	152 659
Verksamhetens kostnader	1	-989 985	-1 057 299	-1 041 142	-679 531	-660 206	-634 778
Avskrivningar	2	-29 861	-25 047	-24 708	-20 047	-17 232	-16 235
Verksamhetens nettokostnader		-844 609	-853 143	-830 201	-551 783	-526 864	-498 355
Skatteintäkter	3	615 900	615 503	599 290	410 600	410 525	399 645
Generella statsbidrag och utjämning	3	210 400	217 485	215 748	140 266	144 989	143 857
Verksamhetens resultat		-18 309	-20 155	-15 163	-917	28 650	45 148
Finansiella intäkter	4	29 300	51 238	72 856	25 400	50 977	62 858
Finansiella kostnader	4	-2 066	-2 601	-11 869	-1 333	-1 918	-3 079
Resultat efter finansiella poster	5	8 925	28 482	45 824	23 150	77 709	104 927
Extraordinära poster							
Resultat		8 925	28 482	45 824	23 150	77 709	104 927

Finansieringsanalys

(kkr)	Not	190831	180831
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		77 709	104 927
Justering för avskrivningar	2	17 232	16 235
Just för förändring pensionsavsättning	14	4 766	1 489
<i>Just för övr ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat</i>			
Reavinst försäljning fastigheter/anläggningar		-336	-926
Reavinst försäljning aktier	4	-2 377	-19 318
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>			
+/- Minskning/ökning förråd	8	-40	54
+/- Försäljning/inköp exploateringsmark		0	193
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	10	-25 639	-4 552
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	16	-45 183	-17 761
Kassaflöde från den löpande verksamheten		26 132	80 341
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar	6	-34 207	-98 710
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		358	1 391
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-33 849	-97 319
Finansieringsverksamheten			
Utlåning			
Inköp av aktieplaceringar, finans		2 936	0
Försäljning av aktieplaceringar, finans		7 875	85 467
Minskning långfristig fordran Citybanan			
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar			
Minskning långfristig skuld Citybanan			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		10 811	85 467
Årets kassaflöde		3 094	68 489
Likvida medel vid årets början		474 298	416 263
Likvida medel vid årets slut		477 392	484 752
<i>Specifikation till årets kassaflöde</i>			
+/- Ökning/minskning kortfristiga placeringar	11	23 842	100 693
+/- Ökning/minskning kassa och bank	12	-20 748	-32 204
Årets kassaflöde		3 094	68 489

Balansräkning

(kkkr)	Not	181231	190831	180831
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	273 755	373 860	277 375
Maskiner och inventarier	6	15 887	19 286	13 712
Pågående nyanläggningar	6	158 667	72 117	120 404
Finansiella anläggningstillgångar	7	88 945	82 017	113 149
Summa anläggningstillgångar		537 254	547 279	524 641
Bidrag till statlig infrastruktur				
Bidrag till statlig infrastruktur	7	0	0	0
Summa bidrag till statlig infrastruktur		0	0	0
Omsättningstillgångar				
Förråd	8	300	340	239
Exploateringsfastigheter	9	4 793	4 793	4 793
Kortfristiga fordringar	10	57 564	83 206	102 846
Kortfristiga placeringar	11	390 428	414 270	443 295
Kassa och bank	12	83 872	63 122	41 457
Summa omsättningstillgångar		536 957	565 731	592 629
Summa tillgångar		1 074 211	1 113 010	1 117 270
Skulder och eget kapital				
Eget kapital				
Eget kapital	13	772 485	851 701	831 588
därav resultat		45 824	77 709	104 927
Summa eget kapital		772 485	851 701	831 588
Avsättningar				
Avsättning pensionsförpliktelser	14	81 545	86 311	79 240
Övriga avsättningar		5 600	5 600	0
Summa avsättningar		87 145	91 911	79 240
Skulder				
<i>Långfristiga skulder</i>				
Skuld bidrag till statlig infrastruktur	15	0	0	0
Kortfristiga skulder	16	214 581	169 398	206 442
Summa skulder		214 581	169 398	206 442
Summa skulder och eget kapital		1 074 211	1 113 010	1 117 270
Ansvarsförbindelser				
17				
a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inkl löneskatt		317 659	312 091	337 989
b) pensionsförpliktelse till förtroendevalda, inkl löneskatt		0	0	688
c) övriga förpliktelser		39 072	40 120	42 530
Summa ansvarsförbindelser		356 731	352 211	381 207

Noter (kk)

	181231	190831	180831
1 Verksamhetens intäkter och kostnader			
Intäkter enligt redovisning	235 648	150 575	152 659
Kostnader enligt redovisning	-1 041 142	-660 206	-634 778
Verksamhetens nettokostnader	-805 494	-509 632	-482 119
Interna poster som inte ingår i verksamhetens nettokostnader	47 428	31 761	30 990
Internränta	4 872	2 809	3 178
Totalt interna poster	52 301	34 570	34 168
I verksamhetens intäkter ingår			
Statsbidrag maxtaxa förskoleverksamhet	3 267	1954	2 178
Statsbidrag kvalitetssäkring åtgärder förskoleverksamhet	643	421	429
<i>Reavinster vid försäljning av fastigheter:</i>			
Område av Meling 11:1	0	0	0
Del av Fagersta 3:68	0	0	863
Fagersta 3:96	432	0	432
Tomträtter	494	0	494
Summa reavinster fastigheter	926	0	1 789
I verksamhetens kostnader ingår			
ökning av pensionsavsättning	3 794	3 836	1 198
pensionsutbetalningar	15 584	10 563	10 428
pensionskostnader, individuell del	20 992	13 862	13 662
löneskatt pensioner	9 651	5 926	5 856
Summa pensionskostnad	50 022	34 186	31 144
förändring semesterlöneskuld	-2 274	-14 006	-11 785
2 Avskrivningar			
Planenliga avskrivningar	24 708	17 232	16 235
Summa	24 708	17 232	16 235
3 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning			
Kommunalskatt	602 096	414 455	401 397
Slutavräkning tidigare år	-1 988	585	-1 761
Prognos slutavräkning	-818	-4 515	9
Summa skatteintäkter	599 290	410 525	399 645
Inkomstutjämning	146 163	101 694	97 442
Införandebidrag	23 166	0	0
Kostnadsutjämning	0	15 114	15 444
Regleringsavgift/bidrag	2 106	6 295	1 404
Utjämningsbidrag LSS	-2 198	-3 695	-1 465
Kommunal fastighetsavgift	23 193	15 585	15 487
Statsbidrag flyktingsituationen	23 318	9 995	15 545
Summa generella statsbidrag och utjämning	215 748	144 989	143 857
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	815 038	555 514	543 502

	181231	190831	180831
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>			
Slutavräkning	-351	44	-130
Preliminär avräkning	-61	-503	1
4 Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	3 858	14 302	5 562
Utdelning aktier	28 049	2 423	28 049
Avkastning aktieindexobligation	13 463	2 377	16 358
Reavinst försäljning aktier	27 487	236	12 889
Orealiserade vinster, finansiella OT	0	31 639	0
Övriga finansiella intäkter	0		0
Finansiella intäkter	72 856	50 977	62 858
Räntekostnader	41	23	28
Räntekostnad för inestående medel	108	70	60
Ränta pensionskostnad	1 678	1 320	1 156
Indexering Citybanan	0	0	0
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	144	166	1 501
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	7 928	0	0
Förlust försäljning aktier	1 621	110	97
Övriga finansiella kostnader	349	229	236
Finansiella kostnader	11 869	1 918	3 079
5 Årets resultat			
Årets resultat	45 824	77 709	104 927
Avgår: samtliga realisationsvinster, orealiserade värdeförändringar år 2019*	28 413	31 875	14 678
Justerat resultat	17 411	45 834	90 249
*Från år 2019 värderas finansiella instrument som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde.			
6 Materiella anläggningstillgångar			
<i>Markreserv</i>			
Ingående anskaffningsvärde	7 390	8 398	7 390
Försäljningar	-355	0	-355
Nyanskaffningar	1 363	0	1 363
Summa utgående ack anskaffningsvärden	8 398	8 398	8 398
Ingående avskrivningar	687	692	687
Årets avskrivningar	4	3	3
Summa utgående ack avskrivningar	692	694	690
Summa utgående bokfört värde	7 706	7 704	7 708
<i>Verksamhetsfastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	558 781	599 521	558 781
Nyanskaffningar	40 740	110 056	34 357
Summa utgående ack anskaffningsvärden	599 521	709 578	593 139
Ingående avskrivningar	344 222	363 356	344 222
Årets avskrivningar	17 027	12 294	10 941
Nedskrivningar	2 107	0	0
Summa utgående ack avskrivningar	363 356	375 651	355 163
Summa utgående bokfört värde	236 165	333 927	237 976

	181231	190831	180831
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	102 921	101 612	102 921
Återbetalning från NVK	-150	0	
Nyanskaffningar	0	1 893	
Anslutningsavgifter	-1 159	0	-150
Summa utgående ack anskaffningsvärden	101 612	103 505	102 771
Ingående avskrivningar	97 323	97 587	97 323
Årets avskrivningar	264	103	186
Summa utgående ack avskrivningar	97 587	97 690	97 509
Summa utgående bokfört värde	4 025	5 814	5 261
<i>Omsorgsfastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	10 188	10 188	10 188
Summa utgående ack anskaffningsvärden	10 188	10 188	10 188
Ingående avskrivningar	8 750	8 929	8 750
Årets avskrivningar	179	119	119
Summa utgående ack avskrivningar	8 929	9 048	8 869
Summa utgående bokfört värde	1 259	1 140	1 319
<i>Publika fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	59 649	59 649	59 649
Nyanskaffningar	0	1 306	
Summa utgående ack anskaffningsvärden	59 649	60 956	59 649
Ingående avskrivningar	51 912	52 690	51 912
Årets avskrivningar	778	519	519
Summa utgående ack avskrivningar	52 690	53 209	52 430
Summa utgående bokfört värde	6 959	7 747	7 219
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	39 275	39 165	39 275
Försäljning	-110	0	-110
Nyanskaffningar	0	392	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	39 165	39 557	39 165
Ingående avskrivningar	20 982	21 734	20 982
Årets avskrivningar	752	502	502
Summa utgående ack avskrivningar	21 734	22 236	21 483
Summa utgående bokfört värde	17 431	17 321	17 681
<i>Övriga fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	1 143	1 143	1 143
Summa utgående ack anskaffningsvärde	1 143	1 143	1 143
Ingående avskrivningar	929	933	929
Årets avskrivningar	5	3	3
Summa utgående ack avskrivningar	933	936	932
Summa utgående bokfört värde	209	206	211
<i>Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	70 560	75 947	70 560
Nyanskaffningar	5 387	6 618	1 476
Försäljningar	0	-605	0

	181231	190831	180831
Summa utgående ack anskaffningsvärde	75 947	81 961	72 036
Ingående avskrivningar	54 525	60 143	54 525
Årets avskrivningar	5 618	3 044	3 910
Försäljningar			
Summa utgående ack avskrivningar	60 143	63 188	58 435
Utgående bokfört värde	15 803	18 773	13 602
<i>Maskiner</i>			
Ingående anskaffningsvärde	2 816	2 816	2 816
Nyanskaffningar	0	492	0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	2 816	3 308	2 816
Ingående avskrivningar	2 651	2 732	2 651
Årets avskrivningar	81	62	54
Summa utgående ack avskrivningar	2 732	2 794	2 705
Utgående bokfört värde	84	513	111
Pågående investeringar	158 667	72 117	120 404
Totalt utgående ack anskaffningsvärden	898 439	1 018 592	889 304
Totalt utgående ack avskrivningar	608 797	625 446	598 217
Totalt pågående	158 667	72 117	120 404
Totalt utgående bokfört värde	448 309	465 263	411 492

7 Finansiella anläggningstillgångar**Utlåning**

Fagersta Golfklubb	120	90	180
Fagersta Folkets Hus & Park	79	71	86
Västanfors Båtklubb 2016-06-21	1 320	1 260	1 320
VIF Bandyklubb	0	275	0
Kommuninvest Förlagslån 45798	1 900	1 900	1 900
Vafab miljö kommunalförbund	2 657	2 657	2 657

Pensionsmedelsförvaltning*Realräntor*

Exportkredit	11 955	11 911	11 955
GE realränteobl 3102	0	0	13 574
Swedbank Hypotek realränteobl 3102	5 331	5 331	5 331
Stora Bältförbindelsen 2020-12-01	7 285	7 163	7 340

Övrig långsiktig medelsförvaltning*Strukturerade produkter*

SEB AIO global 20190627 Ö	7 875	0	7 875
Nordea AIO Europa 2021-05-24	16 800	16 506	16 800
SEB AIO Sverige 2022-07-20	15 457	16 688	15 458
Danske Bank AIO Asien 2022-07-20	0	0	10 508

	181231	190831	180831
Övriga aktier och andelar			
Inera AB	43	43	43
VB Energi AB	6 032	6 032	6 032
Andelar i Kommuninvest ek för	11 844	11 844	11 844
Andelar	247	247	247
	88 944	82 017	113 149

Orealiserad värdeförändringar finansiella anläggningstillgångar	0	31 639	0
Från år 2019 värderas finansiella instrument som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde.			

Bidrag till statlig infrastruktur

Aktivering bidrag till Citybanan

Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 1 av 5

Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 2 av 5

Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 3 av 5

Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 4 av 5

Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 5 av 5

0	0	0
----------	----------	----------

Summa finansiella anläggningstillgångar	88 944	82 017	113 149
--	---------------	---------------	----------------

Fagersta kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2019-08-31 till 11,8 Mkr.

8 Förråd

Varulager	300	340	239
-----------	------------	------------	------------

9 Exploateringsfastigheter

Beräknat försäljningsvärde och beräknat anskaffningsvärde uppgår till samma belopp efter att kringkostnader på 544 000 kronor avräknats från projektet. Beloppet belastar tidigare års resultat. Inbetalda anslutningsavgifter för VA aktiveras löpande som intäkt inom VA-verksamheten under 50 år.

OBS! Denna not separat!**10 Kortfristiga fordringar**

Växelkassor	0	16	16
Interimsfordringar	16 133	39 903	58 287
Kundfordringar	10 486	6 262	7 339
Fordringar Migrationsverket	4 299	3 902	5 843
Övriga fordringar	26 647	33 123	31 362
	57 564	83 206	102 846

11 Kortfristiga placeringar*Avsättningar för pensioner*

Swedish Ethical Beta Fund	12 233	16 873	20 628
Etisk global fond	0	0	9 723
Öhman Global Hållbar A (P)	0	6 735	0
Nordea företagsobligationsfond	16 320	17 308	13 468
DNB Sweden Micro Cap Fund	0	0	0
Öhman Sweden Micro Cap Fund	0	2 091	0
Didner & Gerge Global	7 419	7 316	9 284
Simplicity företagsobligation	9 313	9 800	9 313
Garantum call Sv Bolag KS 3088	2 000	2 000	2 000

	181231	190831	180831
SPP Global Plus A (P)	17 106	34 755	22 200
SPP Tillväxtmarknad Plus A	5 740	7 351	9 753
SPP Företagsobligationsfond	18 675	19 192	15 979
SPP Europa Plus A	5 025	6 119	10 983
Öhman Företagsobligationsfond Hållbar (P)	10 681	10 982	10 757
Simplicity likviditet	39 306	39 618	23 000
Öhman Etisk Index USA	12 947	13 804	16 200
Spiltan Aktiefond Stabil (P)	8 833	11 701	12 650
SPP Obligationsfond (P)	12 100	12 574	0
Nordea Inst. Kortränta (P)	21 526	7 017	0
<i>Avsättningar för överlikviditet</i>			
SEB Hållbarhetesfond (Ö)	0	2 069	0
SPP Emerging Markets (Ö)	0	1 879	0
Öhman Global Hållbar A (Ö)	0	4 698	0
Lannebo likviditet	54 704	24 117	99 974
Nordea företagsobligationsfond	14 737	15 630	14 894
Öhman Grön Obligationsfond A (Ö)	11 943	12 313	12 000
SPP Global Plus A (Ö)	4 539	13 314	11 000
SPP Obligationsfond (Ö)	14 969	15 551	14 992
Simplicity likviditet (Ö)	12 966	13 069	13 000
Öhman Etisk Index USA (Ö)	13 414	17 608	20 000
Spiltan Aktiefond Stabil (Ö)	3 964	6 854	8 500
SPP Företagsobligationsfond A (Ö)	33 494	34 423	33 997
Öhman Etisk Index Japan (Ö)	1 674	2 006	4 000
Öhman Företagsobligationsfond Hållbar (Ö)	24 801	25 501	25 000
	390 428	414 270	443 295
12 Kassa och bank			
Kassa	2	8	6
Bank	83 870	63 113	41 449
	83 872	63 122	41 456
13 Eget kapital			
Ingående eget kapital	726 661	772 485	726 661
Byte av redovisningsprincip för värdering av finansiella instrument		1 507	
Årets resultat	45 824	77 709	104 927
	772 485	851 701	831 588
Anläggningsskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar	450 109	455 368	445 400
Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder	322 376	396 333	386 188
Summa eget kapital	772 485	851 701	831 588
14 Avsättningar pensionsförpliktelser			
Ingående avsättning Fagersta kommun	36 579	44 911	36 580
Pensionsutbetalningar	-1 221	-726	-806
Nyintjänad pension	6 446	3 232	1 325
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	789	775	577
Förändring av löneskatt	1 627	723	266
Övrigt	691	-300	0
Utgående avsättning	44 911	48 616	37 942

	181231	190831	180831
Fördelning per förmån Fagersta			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	36 583	40 616	29 863
Särskild avtalspension	0	0	0
Pension till efterlevande	982	912	555
PA-KL pensioner	6 662	6 743	7 524
Visstidspensioner	685	345	
Totalt	44 911	48 616	37 942
Ingående avsättning NVU			
Pensionsutbetalningar	-266	-227	-175
Nyintjänad pension	1 032	710	53
Ränte- och basbeloppsuppräknings	147	137	108
Förändring av löneskatt	189	150	-3
Övrigt	-135	-4	-1
Utgående avsättning	7 436	8 202	6 452
Fördelning per förmån NVU			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämt ÅP	7 266	8 033	6 295
Särskild avtalspension	0	0	0
Pension till efterlevande	0	0	0
PA-KL pensioner	170	168	157
Totalt	7 436	8 202	6 452
Ingående avsättning NVK			
Pensionsutbetalningar	-1 228	-843	-821
Nyintjänad pension	841	456	323
Ränte- och basbeloppsuppräknings	647	527	468
Förändring av löneskatt	43	25	-25
Övrigt	-85	-35	-72
Utgående avsättning	28 364	28 494	28 019
Fördelning per förmån NVK			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämt ÅP	4 565	5 087	4 161
Särskild avtalspension	23 799	23 407	23 509
varav pension till efterlevande	320	321	349
PA-KL pensioner	0	0	0
Totalt	28 364	28 494	28 019
Ingående avsättning förtroendevalda			
Pensionsutbetalningar	-59	0	0
Nyintjänad pension	242	116	107
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-1 117	18	111
Förändring av löneskatt	-4 788	32	53
Utgående avsättning	833	1 000	6 826
Total pensionsavsättning	81 544	86 311	79 240

	181231	190831	180831
Övriga avsättningar			
Avsättning för återställande av deponier	5 600	5 600	0
Total avsättning	87 144	91 911	79 240
<i>Antal avtal om visstidspension</i>			
Förtroendevalda: 1 st enligt PBF			
Tjänstemän: 1 st			
<i>Avtal om särskild avtalspension</i>			
Förtroendevalda: 0 st			
Tjänstemän: 1 st			
15 Långfristiga skulder			
Skuld bidrag till statlig infrastruktur			
Skuld Citybanan	0	0	0
Avgår betalning nr 1 av 5	0	0	0
Avgår betalning nr 2 av 5	0	0	0
Avgår betalning nr 3 av 5	0	0	0
Avgår betalning nr 4 av 5	0	0	0
Avgår indexering Citybanan	0	0	0
Avräkning Citybanan	0	0	0
Avgår betalning nr 5 av 5	0	0	0
Summa	0	0	0
16 Kortfristiga skulder			
Interimsskulder	29 856	31 597	29 967
Leverantörsskulder	41 865	20 251	44 001
Semesterlöneskuld	38 936	24 930	24 877
Statsbidragsförskott flyktingar	44 401	30 816	47 786
Upplupen pensionskostnad individuell del	18 371	14 177	13 662
Arbetsgivaravgifter	11 423	11 908	11 824
Preliminärskatt löner	9 582	10 394	9 859
Övriga kortfristiga skulder	1 077	1 018	1 131
Löneskatt	13 559	19 565	18 869
Förutbetalda skatteintäkter	5 511	4 743	4 465
	214 581	169 398	206 442
17 Ansvarsförbindelser			
<i>Borgensåtaganden</i>			
Vafab Miljö kommunalförbund	9 050	10 099	8 312
Strömsholms kanalaktiebolag	848	848	933
Bostadsrättsföreningar och egna hem	28 174	28 174	32 286
Övriga föreningar	1 000	1 000	1 000
Summa borgensåtaganden	39 072	40 120	42 530
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA	255 641	251 160	272 001
Löneskatt 24,26 %	62 018	60 931	65 988
Aktualiseringsgrad 90 %			
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse, visstidspension förtroendevald, inkl löneskatt	0	0	688
Summa pensionsförpliktelse och löneskatt	317 659	312 091	338 677
Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser	356 731	352 211	381 207

Övrigt

Fagersta kommun har i mars 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för

Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2019-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Fagersta kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 Mkr och totala tillgångar till 455 143 Mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 123 509 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 113 921 Mkr.

Kommunen har pensionsförpliktelse gentemot den personal som övergick till NVU vid årsskiftet 1996/1997.

Kommunen har pensionsförpliktelse gentemot den personal som övergick till NVK vid årsskiftet 2003/2004.

Kommunen har pensionsförpliktelser gentemot kommunalråd och tidigare förbundschefer NVK.

Sammanställd driftredovisning

Nämnd (kkkr)	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvikelse	Bokslut 2018	Budget 190831	Utfall 190831	Avvikelse	Utfall 180831
Kommunfullmäktige	1 680	1 730	-50	1 378	1 120	899	221	718
Kommunstyrelsen	164 946	159 711	5 234	168 862	109 964	89 868	20 096	72 224
Utbildnings- och fritidsnämnden	328 192	324 442	3 750	314 593	218 795	206 901	11 893	207 221
Socialnämnden	341 217	353 716	-12 500	340 413	227 478	237 435	-9 958	224 538
Summa nämnderna	836 034	839 599	-3 565	825 245	557 356	535 103	22 253	504 700
Finansiering	-844 959	-868 081	23 123	-871 069	-580 506	-612 813	32 307	-609 626
Totalt	-8 925	-28 482	19 557	-45 824	-23 150	-77 709	54 560	-104 927

Sammanställd investeringsredovisning

Nämnd (kkkr)	Nettobudget 2019	Utfall 190831	Prognos 191231	Avvikelse	Nettoinvest 2018	Nettoinvest 180831
Kommunstyrelsen	143 519	32 565	70 868	72 651	135 611	94 403
Utbildnings- och fritidsnämnden	9 230	708	9 230	0	7 185	1 944
Socialnämnden	3 700	940	2 100	1 600	923	109
Totalt	156 449	34 213	82 198	74 251	143 719	96 456

Driftredovisning

(kk)	Årsbudget	Prognos	Avvi-	Bokslut	Budget	Utfall	Avvi-	Utfall
ID	2019	191231	kelse	2018	190831	190831	kelse	180831
<i>Kommunfullmäktige</i>								
Kommunfullmäktige	754	804	-50	595	503	531	-28	387
Revision	926	926	0	783	617	368	249	331
N Västmanlän Ekonomiska Nämnden	42	42	0	74	28	23	5	21
N Västmanlän Ekonomiförvaltning	-42	-42	0	-74	-28	-23	-5	-21
Kommunfullmäktige	1 680	1 730	-50	1 378	1 120	899	221	718
Politisk verksamhet och övrigt								
Kommunstyrelsen	2 518	2 518	0	2 616	1 678	1 652	26	1 731
Hyresgästföreningsprojekt	0	0	0	-1	0	0	0	-269
Anslutning av förutsedda utgifter	1 544	1 544	0	1 069	1 029	563	466	237
Hälsobefrämjande åtgärder	600	600	0	114	400	7	394	35
Sponsorstöd och medlemsavgifter	1 590	1 790	-200	2 121	1 060	973	87	2 098
Tomträtter	-747	-697	-49	-1 189	-498	-465	-33	-1 023
Stöd till politiska partier	615	615	0	615	410	410	0	615
Borgerliga förrättningar	14	24	-10	37	9	13	-4	18
Överförmyndare	2 571	2 571	0	2 183	1 714	1 858	-143	1 735
Allmänna val	150	27	123	151	100	27	73	-240
Summa politisk verksamhet och övrigt	8 855	8 991	-136	7 716	5 904	5 037	867	4 939
Bidrag till samverkansorganisationer								
Intäkter från etableringsfonden, NVU	-9 000	-9 000	0	0	-6 000	-6 000	0	0
Norra Västmanlands Utbildningsförbund	85 158	83 802	1 357	76 109	56 772	51 573	5 199	47 677
varav gymnasieskola och vuxenutbildning	82 703	81 347	1 357	70 111	55 135	50 357	4 778	-
varav SFI (nyanlända)	2 455	2 455	0	60	1 637	1 098	539	-
varav utbildning ensamkommande	0	0	0	2 022	0	0	0	-
varav SFI kategori övriga	0	0	0	3 916	0	118	-118	-
Kollektivtrafik	4 956	4 956	0	4 681	3 304	3 304	0	3 119
Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund	22 989	20 810	2 179	33 434	15 326	3 722	11 604	-12 604
varav anslagsfinansierad verksamhet	33 804	33 625	179	26 887	22 536	17 655	4 881	-
varav intäktsfinansierad verksamhet	-10 815	-12 815	2 000	6 547	-7 210	-13 933	6 723	-
Västman-Dalarna Miljö- och byggnadsnämnden	8 002	7 502	500	5 444	5 335	5 342	-7	5 033
Norra Västmanlands Samordningsförbund	339	328	11	348	226	246	-20	232
Södra Dalarna Räddningstjänstförbund	12 132	12 132	0	12 584	8 088	7 738	350	7 568
Västman-Dalarna Lönenämnden	2 694	2 694	0	2 440	1 796	1 766	30	1 550
Norra Västmanlands ekonomiska nämnden	5 150	5 150	0	4 549	3 433	3 418	15	2 880
Summa bidrag till samverkansorg.	132 420	128 373	4 047	139 586	88 280	71 109	17 170	55 455
Kommunledningsförvaltningen								
Kommunledning								
Lednings- och styrfunktion	1 505	1 425	80	103	1 003	852	151	93
Vision Fagersta 2030	229	229	0	334	153	229	-76	233
Summa kommunledning	1 734	1 654	80	437	1 156	1 081	75	326

(kkr) ID	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvi- kelse	Bokslut 2018	Budget 190831	Utfall 190831	Avvi- kelse	Utfall 180831
Kansliavdelningen	-	-	-					
Hållbar jämställdhet i Fagersta	301	301	0	253	201	195	6	204
Kommunkansli	4 434	3 687	746	4 376	2 956	2 216	740	2 989
Arkiv	352	352	0	414	235	274	-39	314
Finskt förvaltningsområde	0	0	0	0	0	0	0	-369
Totalförsvaret o samhällsskydd	0	0	0	0	0	0	0	-1 563
Kommunikation och information	1 759	1 759	0	1 564	1 173	1 179	-7	928
Summa kansliavdelningen	6 846	6 100	746	6 607	4 564	3 864	700	2 503
Avdelningen för upphandling och service	-	-	-					
Upphandling, IT-strategi, juridik	2 832	2 732	100	2 811	1 888	1 632	255	1 786
Televäxel/reception	0	-50	50	-125	0	-93	93	-178
E-tjänsteplattformen	233	233	0	422	155	79	76	199
Vaktmästeri	807	807	0	635	538	429	110	436
Summa avd. för upph. och service	3 872	3 722	150	3 742	2 582	2 048	533	2 243
HR-avdelningen								
HR-avdelningen	4 697	4 139	557	4 284	3 131	2 720	411	2 658
Företagshälsa	189	189	0	154	126	60	66	104
Fackliga företrädare	1 261	1 471	-210	1 557	841	979	-138	932
Personalvård	233	233	0	209	155	53	103	53
Summa HR-avdelningen	6 380	6 032	347	6 204	4 253	3 812	441	3 747
					0			
Avdelningen för näringsliv och tillväxt								
Näringslivsutveckling	2 704	2 704	0	2 738	1 803	1 862	-59	1 890
Turism och besöksnäring	2 135	2 135	0	1 831	1 423	1 055	369	1 121
Summa avd. för näringsliv och tillväxt	4 839	4 839	0	4 569	3 226	2 917	309	3 011
Summa kommunledningsförvalt.	23 671	22 347	1 324	21 559	15 781	13 722	2 059	11 831
Totalt kommunstyrelsen	164 946	159 711	5 234	168 861	109 964	89 868	20 096	72 224
Utbildnings- och fritidsnämnden								
Nämnd, förvaltn, projekt	11 598	9 598	2 000	9 695	7 732	-2 834	10 566	5 721
Kostservice	0	250	-250	1 163	0	359	-359	469
Kulturskolan & Bibliotek	11 095	11 095	0	9 910	7 396	6 445	951	6 201
Förskola	97 994	95 994	2 000	89 348	65 329	63 693	1 636	60 028
Fritidsverksamhet	9 911	9 911	0	9 021	6 607	7 080	-473	5 861
Förskoleklass	6 524	6 524	0	5 584	4 350	5 724	-1 374	4 080
Grundskola	154 669	154 669	0	144 322	103 113	100 242	2 870	100 643
Särskola	6 492	6 492	0	4 698	4 328	6 076	-1 748	4 257
Fritid	24 800	24 800	0	23 509	16 533	16 198	335	16 124
Kulturav	5 110	5 110	0	4 622	3 406	3 918	-511	3 837
Utbildnings- och fritidsnämnden	328 192	324 442	3 750	314 593	218 795	206 901	11 893	207 221

(kkkr) ID	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvi- kelse	Bokslut 2018	Budget 190831	Utfall 190831	Avvi- kelse	Utfall 180831
Socialnämnden								
Politisk verksamhet	4 476	953	3 523	839	2 984	684	2 300	634
Förvaltningsövergripande	16 317	15 521	796	15 737	10 878	10 378	500	10 923
Biståndshandläggning	4 042	4 427	-385	4 159	2 695	3 108	-413	2 790
Familjerådgivning	758	708	50	729	505	451	54	491
Administration	25 594	21 610	3 984	21 463	17 062	14 621	2 442	14 838
Individ- o familjeomsorg								
IFO Gemensam administration	9 144	8 294	850	8 542	6 096	5 549	547	5 190
Placeringar barn och unga	13 332	19 832	-6 500	18 005	8 888	13 489	-4 601	11 295
Övr insatser för barn och unga	3 826	2 871	955	2 452	2 551	1 836	715	1 667
Insatser vuxna	1 523	4 464	-2 941	2 849	1 015	3 120	-2 105	1 516
Härbäрге	123	103	20	191	82	48	34	131
Individ- o familjeomsorg	27 948	35 564	-7 616	32 038	18 632	24 042	-5 409	19 799
Vård och omsorg								
VoO Gemensam administration	12 268	10 798	1 470	8 780	8 179	6 919	1 260	5 242
Äldreomsorg	159 026	167 453	-8 427	158 344	106 017	117 319	-11 302	105 746
Dagcentraler	5 881	7 481	-1 600	8 674	3 921	4 844	-923	6 007
Sjukvård och rehabilitering	15 102	13 267	1 835	13 311	10 068	8 709	1 359	9 033
LSS	50 299	50 464	-165	49 357	33 533	32 778	754	32 921
Psykatri	13 584	15 698	-2 114	14 671	9 056	10 565	-1 509	9 540
Vård och omsorg	256 159	265 160	-9 001	253 137	170 773	181 134	-10 362	168 488
Social hållbarhet								
SH Gemensam administration	2 685	2 735	-50	2 658	1 790	1 801	-11	1 753
Arbetsmarknadsåtgärder	12 768	11 252	1 517	13 670	8 512	5 789	2 723	9 361
Bostadsanpassning	2 246	2 254	-8	1 807	1 498	1 512	-14	1 232
Budget- och skuldrådgivning	540	526	14	441	360	342	17	250
Integration	0	-1 500	1 500	1 052	0	-2 394	2 394	-948
Stödboende och härbäрге	4 273	4 340	-67	4 249	2 849	2 864	-15	2 942
Försörjningsstöd	9 004	11 776	-2 772	9 899	6 002	7 723	-1 721	6 823
Social hållbarhet	31 516	31 382	134	33 775	21 011	17 639	3 372	21 412
Socialnämnden	341 217	353 716	-12 500	340 413	227 478	237 435	-9 958	224 538
Totalt nämnderna	836 034	839 599	-3 565	825 245	557 356	535 103	22 253	504 700

Finansiering

(kkkr) ID	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvi- kelse	Bokslut 2018	Budget 190831	Utfall 190831	Avvi- kelse	Utfall 180831
34 Hyror och arrenden	-23 814	-23 814	0	-23 395	-15 876	-15 754	-123	-15 118
35 Bidrag	-6 472	-6 240	-232	-6 582	-4 315	-4 161	-153	-2 607
36 Försäljning av verksamhet	0	-50	50	-322	0	-47	47	-291
38 Försäljn anlägggn.tillgångar	0	6	-6	-1 430	0	6	-6	-1 295
80 Skatteintäkter	-615 900	-615 503	-397	-599 290	-410 600	-410 525	-75	-399 646
82 Generella statsbidrag	-216 200	-223 027	6 827	-217 946	-144 133	-148 684	4 551	-145 322
84 Finansiella intäkter	-29 300	-51 238	21 938	-72 856	-25 400	-50 977	25 577	-62 858
41 Inköp anläggningstillgångar	0	0	0		0	0		
45 Bidrag och transfereringar	-1 100	0	-1 100	1 577	-733	0	-733	0
46 Entr o köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0	260
50 Löner arbetad tid	4 561	0	4 561	697	3 041	0	3 041	1 249
51 Förändr semesterlöneskuld	2 000	2 000	0	0	-10 000	-14 006	4 006	-11 785
56 Soc avg enl lag	2 300	1 648	652	2 274	1 533	1 023	511	694
57 Pensionskostnader	14 400	14 921	-521	1 436	9 600	9 870	-270	8 220
60 Lokal- och markhyror	-4 445	4 142	-8 587	13 410	-2 963	826	-3 789	1 520
65 Kontorsmaterial	0	2	-2	-8 254	0	2	-2	1
68 Tele- datakommunikation	0	-1	1	1	0	-1	1	-20
70 Transporter och resor	-4 654	0	-4 654	-20	-3 103	0	-3 103	0
73 Försäkringsavg o riskkostnader	0	0	0	1	0	0	0	0
74 Övr främmande tjänster	-983	214	-1 197	0	-655	214	-870	141
76 Diverse kostnader	0	2	-2	321	0	2	-2	3
79 Avskrivningar	24 667	19 470	5 197	4	16 445	13 132	3 313	12 176
83 Inkomst- o kostnadsutjämning	5 800	5 542	258	5 600	3 867	3 695	172	1 465
85 Finansiella kostnader	2 000	2 601	-601	18 865	1 333	1 757	-424	2 921
86 Avsättningar	100	0	100	2 198	67	0	67	0
96 Interna lokal- och markhyror	0	0	0	11 636	0	0	0	0
97 Div interna kostnader	2 081	1 244	837	1 008	1 387	816	571	666
Finansieringen	-844 959	-868 081	23 123	-871 069	-580 506	-612 813	32 307	-609 626
Totalt kommunen	-8 925	-28 482	19 557	-45 824	-23 150	-77 709	54 560	-104 926

Investeringsredovisning

(kkkr)	Nettobudget	Utfall	Prognos	Avvikelse	Nettoinvest	Nettoinvest
ID	2019	190831	191231		2018	180831
Kommunstyrelsen						
Kommunledningskontoret						
Inköp av fastigheter	0	0	0	0	17 763	17 809
Försäljning av fastigheter	0	0	0	0	-2 534	-2 404
Server Public 360	0	80	80	-80	61	139
Skatepark	0	0	0	0	0	
E-tjänsteplattform	0	0	0	0	0	
Investeringsreserv	6 700	0	0	6 700	0	
Wifi Vilhelminaparken	0	0	0	0	-19	-19
Summa kommunledningskontoret	6 700	80	80	6 620	15 271	15 524
Entreprenad NVK						
Ofördelade investeringar NVK	37 321	0	9 647	27 674	0	0
Anslutningsavgifter	0	0	0	0	-1 159	0
Brinellskolan, ny reception	0	0	0	0	513	513
Förbättringsåtg Västmännav/ Järntorget	24 400	50	570	23 830	720	458
Fagerliden, fasadbyte och t-isolering	0	0	0	0	72	72
Uggelbo, nytt äldreboende	1 000	0	0	1 000	74	15
Risbroskolan, tillgänglighetsanp Hus F	0	0	0	0	0	0
Styrssystem gatubelysning	0	0	0	0	0	0
Hedkärra ridanläggning, brandlarm m m	0	0	15	-15	581	576
Per-Olsskolan, trafikmiljö och parkering	963	15	559	404	181	125
Norra Station, ombyggnad lokaler	0	37	37	-37	432	123
Malmen, ombyggnad lokaler	0	806	806	-806	8 105	3 151
Lövparksvägen 6, om- och tillbyggnad	0	0	0	0	6 362	4 617
Solliden, iordningställande av uteplats	0	0	0	0	0	937
Ombyggnad Brandstation	0	0	0	0	0	187
Biet 4, Alfaskolan Utemiljö	0	-14	0	0	14	3
Parkourpark	513	500	963	-450	187	0
Astronomen, Per-Olsskolan utbyggnad	7 051	4 232	7 051	0	2 949	0
Olympen 1, Fagerstahallen	8 600	2 263	2 263	6 337	0	0
Jesper 7, Brinell tillgänglighetsanpassning	0	264	5 195	-5 195	0	0
Norrbyplan LSS anpassningar	1 000	176	904	97	0	0
Lövparksvägen, tvätthall	8 500	154	154	8 346	0	0
Per-Ols 1, björksta, konvertering till bergvärme	4 000	47	47	3 953	0	0
Norra Sjöheden, bostadsområde	0	0	0	0	0	0
Va-ledningar Sjöheden	0	0	0	0	0	0
Mariaskolan, etapp 2	0	0	0	0	0	0
Norra Sjöheden, gemensamma kostnader	0	0	0	0	0	0
Nya förskolan	0	0	0	0	0	0
Björksta 3, Björkbacken, byte styrutrustning	0	0	0	0	0	0
Fårbo, ny industriväg	0	0	0	0	120	120
Fårbo, iordningställande av industrimark	0	-6	-6	6	0	0
Fårbo, nyanläggning VA	0	0	0	0	0	0
Rönningen, industriväg	0	0	0	0	486	486
Rönningen, iordningställande industriomr	0	0	0	0	414	414
Rönningen, nyanläggning VA	0	0	0	0	-892	-892
Biet 4, tillbyggnad Alfaskolan	0	0	0	0	0	0
Kolmilegränd 3-5, ny ventilation	0	0	0	0	0	0

Fagersta kommun – Delårsrapport 2019-08-31

(kkr)	Nettobudget	Utfall	Prognos	Avvikelse	Nettoinvest	Nettoinvest
ID	2019	190831	191231		2018	180831
Björkbacken, ny parkering m m	0	0	0	0	0	0
Nytt produktionskök	0	4 595	4 595	-4 595	60 314	44 704
Norrbyplan 3	0	0	0	0	0	0
Ombyggnad Malmen, Alfa 15	0	0	0	0	0	0
Jesper 7, Brinellskolan, ny hiss	0	0	0	0	0	0
Olympen 1, Fagerstahallen	0	0	0	0	0	0
Ny förskola	36 112	18 465	33 612	2 500	16 935	183
Koltrasten, Kolmilegränd 3 & 5, Fönsterbyte	0	0	0	0	0	0
Biet 4, tillbyggnad Alfaskolan	0	0	0	0	9 514	8 976
Dammen 3, fasad och fönsterbyte	0	0	0	0	0	0
Per-Olsskolan, om- och tillbyggnad hus C	0	0	0	0	195	195
Per-Olsskolan, om- och tillbyggnad hus D	0	0	0	0	0	0
Ejalunden 1 o 3, byte ventilationsaggreg	0	0	0	0	0	0
Biet 4, Alfaskolan hus F, tillbyggnad	0	-124	0	0	12	12
Biet 4, Alfaskolan hus A o B, tillbyggnad	0	0	0	0	0	0
Vattenledning Ångelsberg	5 965	1 025	2 983	2 983	0	0
Per-Olsskolan Hus G, tillbyggnad	1 393	0	1 393	0	14 209	13 902
Summa entreprenad NVK	136 819	32 485	70 788	66 031	120 340	78 879
Totalt kommunstyrelsen	143 519	32 565	70 868	72 651	135 611	94 403
Utbildnings- och fritidsnämnden						
Grundskola	500	182	500	0	3 356	1 171
Kostservice	2 530	0	2 530	0	0	0
Fritid och Fagerstahallen	2 995	-311	2 995	0	1 604	-321
Kulturavdelning	80	0	80	0	259	0
Förskoleverksamhet	950	0	950	0	29	29
Datorer i förskolan	175	60	175	0	126	66
Datorer grundskolan	700	271	700	0	962	438
En till en årskurs 7-9	800	484	800	0	776	554
Förvaltningsövergripande	0	0	0	0	0	0
Skyltprogram inom förvaltningen	500	23	500	0	74	6
Utbildnings- och fritidsnämnden	9 230	708	9 230	0	7 185	1 944
Socialnämnden						
Malmen	150	74	150	0	263	35
Stolpvreten	50	0	50	0	0	0
Nybo	50	0	50	0	176	0
Solliden	120	34	120	0	190	38
Inv Administration	0	0	0	0	19	0
Inv ÄO	400	130	400	0	105	0
LSS/Psykiatri	30	0	30	0	24	10
Social Hållbarhet	492	492	492	0	27	27
Kolarbygården	100	0	100	0	0	0
Dammen	15	0	15	0	2	0
Hemtjänsten	383	0	383	0	82	0
Gruppboende LSS	0	0	0	0	22	0
Verksamhetssystem	1 410	210	210	1 200	0	0
Phonirocare	500	0	100	400	14	0
Socialnämnden	3 700	940	2 100	1 600	923	109
Total kommunen	156 449	34 213	82 198	74 251	143 719	96 457

Redovisningsprinciper

Redovisningsmallens dokument

Resultaträkningen – sammanfattar kostnader och intäkter samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

Balansräkningen – visar kommunens ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Finansieringsanalys

Finansieringsanalys enligt Rådet för kommunal redovisning, Rekommendation nr 16.2 används.

Värdering

Övergripande värderingsprincip är försiktighetsprincipen, vilket medför att skulder inte får undervärderas respektive att tillgångar inte får övervärderas.

Interna poster

Verksamhetens intäkter och kostnader är justerade med interna poster, förutom budget.

Leverantörsfakturor och utställda fakturor

Periodisering har gjorts av leverantörsfakturor och utställda fakturor med väsentliga belopp.

Kostnads- och intäktsräntor

Kostnads- och intäktsräntor har periodiserats.

Semesterlöneskulden

Semesterlöneskulden har redovisats som en kortfristig skuld.

Avskrivningar/nyttjandeperioder

Avskrivningarna påbörjas månaden efter investeringen är slutredovisad.

Avskrivning av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod enligt komponentmodellen.

Exempel på ungefärliga avskrivningstider:

Gator och vägar 33 år

Inventarier 5-10 år

Datorer 3 år

Pensioner

Förändringen av pensionsskulden redovisas under verksamhetens kostnader.

Intjänade pensioner fr o m 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen enligt den s k

blandade modellen. Kommunen har för perioden 1998-2005 beslutat att hela den individuella delen av pensionen skall betalas ut för individuell förvaltning. Fr o m år 2006 är avsättningen obligatorisk. Beräkningen av den individuella delen är gjord efter samma förhållande mellan lönesumma och verklig kostnad som utfallet 2015.

Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot tidigare kommunalrådet

Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot tidigare förbundschef på NVK.

Som underlag för pensionsskuld och pensionskostnader har KPA´s beräkning från 2018 använts.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna har periodiserats och redovisats det år då den beskattningsbara inkomsten intjänats.

Kommunen tillämpar rekommendation 4.2 från ”Rådet för kommunal redovisning” vad avser redovisning av skatteintäkter.

Rekommendationen avseende kommunalskatt innebär att inkomstarets redovisade skatteintäkter består av tre delar:

- preliminära månatliga inbetalningar
- prognos för slutavräkning (år 2018) från SKL, decemberprognosen
- differens mellan slutlig taxering och prognos föregående år (2017)

Till slutavräkningen avseende 201808 har vi använt Sveriges Kommuner och Landstings prognos från 180816, cirkulär 18:27.

Leasingavtal

Rekommendation nr 13.2 gällande Redovisning av leasingavtal innebär att klassificering skall göras av leasingavtal, antingen som finansiellt eller operationellt. Leasingavtalen inom Fagersta kommun är klassificerade som operationella.

Finansiella anläggningstillgångar

Vid värdering av innehav i alternativa placeringar har försiktighetsprincipen och lägsta värdets princip tillämpats.

Reavinster vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar redovisas i kontogrupp 84, finansiella intäkter, från och med 2013 i samband med övergång till KommunBas 13. Redovisades tidigare i kontogrupp 38 under verksamhetens intäkter.

Omsättningstillgångar

Aktier och fonder, både ränte- och aktiefonder redovisas enligt den kommunala redovisningslagen som omsättningstillgångar och tas alltid upp till lägsta värdets princip.

Interna poster

Interna poster mellan bolagen och kommunen har eliminerats.

Uppskattningar och bedömningar

Eventuella differenser mellan intäkter och kostnader avseende EKB resultatförs från och med 2017.

Redovisningsbegrepp och ordlista

Anläggningsskapital

Bundet eget kapital i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder inkl. avsättningar.

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk.

Avskrivningar

Den värdeminskning (förlitning) som årligen sker på en anläggningstillgång, baserat på anskaffningsvärdet inkluderat omkostnader dividerat med den ekonomiska livslängden.

Avsättningar

Ekonomiska förpliktelser som är säkra, men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då dessa ska infrias och betalas ut.

Eget kapital

Består av anläggningsskapital (bundet i anläggningar m m) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier, obligationer, långsiktiga fordringar, avskrivning sker ej.

God redovisningssed

En faktisk förekommande praxis hos en kvalitativt representativ krets bokföringsskyldiga dvs man ska inte motgå lagar och uttalanden från den teoretiska verksamma expertisen såsom rekommendationsorganen.

Internränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggnings- och omsättningstillgångar) som nyttjas inom en viss verksamhet.

Kapitalkostnader

Benämning för internränta och avskrivning.

Kortfristiga skulder

Kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten som skall betalas inom ett år.

Likviditet

Betalningsförmåga på kort sikt (förmågan att betala sina skulder i rätt tid).

Långfristiga skulder

Lån som är på längre än ett år och innehåller ränteutgifter.

Materiella anläggningstillgångar

Kan vara fastigheter, byggnader, mark, maskiner och inventarier som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag mm.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Nyckeltal

Mäter förhållandet mellan två storheter, t ex likvida medel i procent av externa utgifter (likviditet).

Omsättningstillgångar

Kan vara lager, förråd, kontanter, och kundfordringar (kortsiktiga).

Periodisering

Fördelning av inkomster och utgifter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Skuldsättningsgrad

Hur stor del av kommunens tillgångar som är lånefinansierade.

Soliditet

Ett nyckeltal som visar procentuellt den del av totala tillgångar som är egenfinansierad, eget kapital dividerat med balansomslutningen (totalt kapital). Visar betalningsförmågan på längre sikt. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

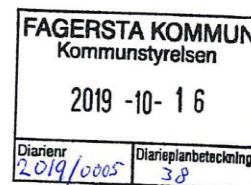
Volatilitet

Ett statistiskt mått på storleken på kurssvängningar över tiden. Beräknas vanligtvis som en standardavvikelse enligt Normalfördelningen. Uttrycks vanligtvis som procent på årsbasis.

Bedömning delårsrapport

Revisorerna i Fagersta kommun 2019-10-14

Till
Fullmäktige i Fagersta kommun



Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas bedömning ska biläggas delårsrapporten inför fullmäktiges behandling av densamma.

Bedömningen är baserad på en begränsad granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Resultatet för perioden uppgår till 77,7 mnkr (104,9 mnkr). Prognosen för helåret pekar mot ett resultat om 28,5 mnkr. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas.


Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av kommunens delårsrapport:

- Vi bedömer att delårsrapporten med undantag för omräkning av jämförelsesiffror, avsaknad av upplysningar om ny lagstiftning samt viss notinformation är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2019.
- Vi bedömer att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2019.
- Vi bedömer, utifrån delårsrapportens återrapportering, att verksamhetens prognostiserade utfall är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen i budget 2019.

Fagersta kommun 2019-10-14


Pia Boiardt


Christina Pernäng


Helmut Hoffmann


Eva Olsson


Rolf Rantala

Bilagor: De sakkunnigas granskning av delårsrapport

