

Delårsrapport 2021-08-31
med
resultatprognos 2021-12-31



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

- 2 Delårsredovisningens struktur

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR DELÅRET

- 3 Översikt över verksamhetens utveckling
- 3 Den kommunala koncernen
- 5 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- 5 Händelser av väsentlig betydelse
- 9 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
- 12 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- 22 Balanskravsresultat
- 23 Väsentliga personalförhållanden
- 26 Förväntad utveckling

FINANSIELLA RAPPORTER

- 27 Resultaträkning
- 28 Balansräkning
- 29 Noter

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

- 40 Sammanställd drifts- och investeringsredovisning
- 41 Driftsredovisning
- 44 Finansieringen
- 45 Investeringsredovisning
Revisionsrapport

BILAGOR

- Bilaga 1 Verksamhetsberättelser
- Bilaga 2 – Målbilaga

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.

Finansiella rapporter

Redovisning av ekonomiskt utfall till och med 2021-08-31, prognos för helåret, ekonomisk ställning per 2021-08-31 (balansräkning) samt en redovisning av utfall jämfört med drift- respektive investeringsbudgeten. Därutöver redovisas tillämpade redovisningsprinciper samt noter.

Verksamhetsberättelser

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

Förvaltningsberättelse

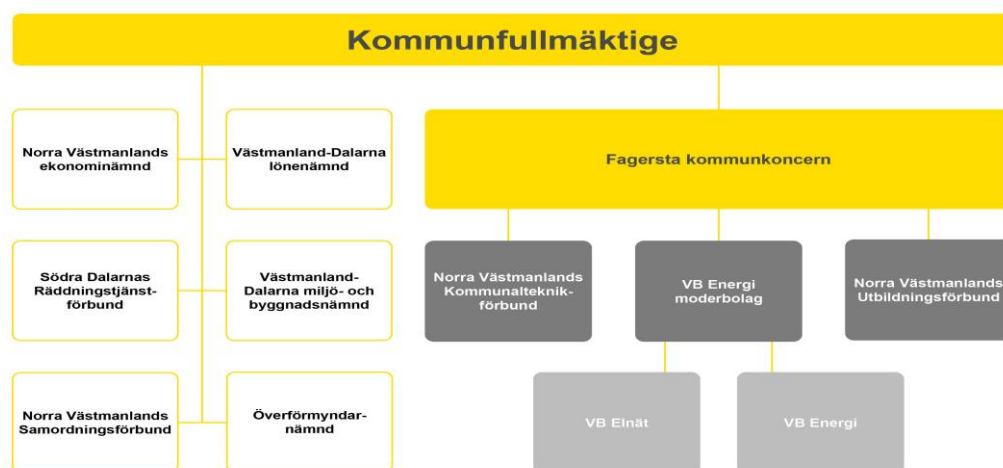
Översikt över verksamhetens utveckling

	Kommunen				
	Prognos 2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	13 246	13 267	13 391	13 464	13 415
Kommunal skattesats	22,11	22,11	22,11	22,11	22,11
Verksamhetens intäkter	291 414	231 881	222 781	235 648	235 610
Verksamhetens kostnader	-1 148 050	-1 079 577	-1 038 711	-1 041 142	-990 965
Årets resultat	55 438	-8 218	51 609	45 824	41 864
Soliditet (EK/Tot kap)	75%	74%	76%	72%	71%
Soliditet (EK/Tot kap inkl pensionsåtagande)	48%	46%	47%	42%	37%
Investeringar netto	98 669	12 206	59 961	143 719	53 807
Skattefinansieringsgrad resultat + avskriv / nettoinvesteringar	58%	157%	131%	50%	116%
Antal tillsvidareanställda inkl visstid	1283	1202	1223	1205	1202

Fagerstas kommun prognostiserar ett överskott på 55,4 miljoner kronor för år 2021. Resultaten har de fyra föregående åren varit positiva förutom år 2020. Resultatet ligger i genomsnitt på 32,8 miljoner kronor. Den främsta orsaken till det prognostiserade överskottet år 2021 är framför allt ökat värde på kommunens placerade medel som ökat med 38,9 miljoner kronor fram till sista augusti och värdet beräknas vara lika vid årets slut. Det syns tydligt på kommunens finansnetto som under flera år har påverkat resultatet positivt.

Kommunens kostnader för försörjningsstöd ligger fortsatt på en högre nivå än budget såsom kostnader för placeringar. Balanskravsresultatet för Fagersta kommun är positivt och beräknas till 16,3 miljoner kronor på årsbasis.

Den kommunala koncernen



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).

Den kommunala verksamheten bedrivs i nämnder och tillsammans med två kommunalförbund och flera samverkansorganisationer. Inga privata utförare finns.

Kommunens äger 20,8 procent (%) av Västbergslagens Energi AB och aktieinnehavet är bokfört till 6,0 miljoner kronor (mkr). Majoritetsägare är Vattenfall. Bolagen lämnade aktieutdelning på 10,0 mkr till Fagersta kommun under år 2020.

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, (NVU) bildades 1997 av Fagersta, Norberg och Skinnskattebergs kommuner varvid medlemskommunerna gav förbundet fullmakt att sköta de åtaganden som en kommun har när det gäller gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning. Vuxenutbildningen består av olika skolformer: grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildning, svenska för invandrare och särvox. Förbundet är också huvudman för regionens lärcentra. Förbundet upphör under 2021.

Övrig samverkan

Fagersta kommun samverkar inom många områden utöver kommunalteknik och gymnasieskola. Orsaken har framförallt varit att uppnå ekonomisk effektivitet och lättare att rekrytera.

Fagersta kommun är medlem delägare i Vafab Miljö Kommunalförbund, tidigare Vafab Miljö AB. Vafab Miljö AB ägs av kommunerna i Västmanlands län samt Heby och Enköpings kommun och svarar för den regionala avfallshanteringen. Kommunens ägarandel är 4,14 procent. Ägarandelen är för liten för att den ska räknas in i kommunkoncernen.

Västmanland-Dala lönenämnd är en gemensam nämnd för lönesamverkan mellan kommunerna Fagersta, Avesta, Hedemora, Norberg och Skinnskatteberg (FAHNS). Nämnden fullgör de samverkande kommunernas uppgifter inom löneområdet genom att driva en gemensam löneadministration.

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 ska fullgöras av den kommunala nämnden inom miljö- samt plan och byggområdet.

Fagersta kommun ingår i Södra Dalarnas räddningstjänstförbund (SDR). Ägarandelen är 19,4%. Förbundet ska hålla en för Avesta, Hedemora, Fagersta och Norbergs kommuner gemensam räddningstjänst som enligt lag åvilar var och en av medlemskommunerna.

Fagersta är medlem i Norra Västmanlands Samordningsförbund (NVSF). 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 Landstinget Västmanland, Försäkringskassan och arbetsförmedlingen. Fagersta kommun står för 13,2 procent av förbundets kostnadstäckning.

Fagersta och Norbergs kommuner har en gemensam ekonominämnd. Nämnden svarar för kommunernas ekonomiadministration. Nämnden säljer ekonomiadministrativa tjänster till NVK, NVU, NVSF och lönenämnden.

Övrig samverkan som Fagersta ingår i är bl a Västmanlands Lokaltrafik(VL), Inera samt Kommuninvest.

Väsentliga förändringar

Norra Västmanlands Utvecklingsförbund avvecklades 2021-06-30 och verksamheten har övergått 2021-07-01 till Fagersta kommun. Ägarkommunerna har återtagit sitt respektive gymnasieansvar. I Fagersta kommun har en omorganisation skett till följd av detta och Kommunstyrelseförvaltningen har övertagit ansvaret för Kost, Kultur ,Fritid och Turism samt Arbetsmarknad inkl vuxenutbildningen. Utbildningsförvaltningen har övertagit ansvaret för gymnasieskolan.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Händelser av väsentlig betydelse

Utbildningsförvaltningen har övertagit ansvaret för gymnasieskolan. Kommunstyrelseförvaltningen och Utbildningsförvaltning har fått fler anställda i och med övertagandet av personal från NVU. Den övertagna gymnasieverksamheten är underbudgeterad och kommer att gå med ett underskott.

Väsentliga avtal: Brukskontoret och Norra Station såldes under förra året. Överskottet från försäljning har fördelats på avtalsperioden. Försäljning av Norrbyplan samt köp av befintlig fastighet av Norrbygården.

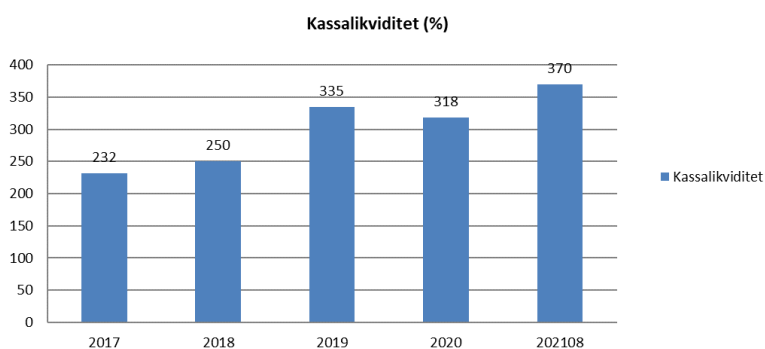
Risk och kontroll

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, borgensåtaganden samt pensionsskulden.

Kassalikviditet

Kassalikviditeten definieras som omsättningstillgångar/kortfristiga skulder. En kassalikviditet över 100% innebär att kommunen inom en ettårsperiod kan betala de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten per den sista augusti år 2021 uppgick till 370%.

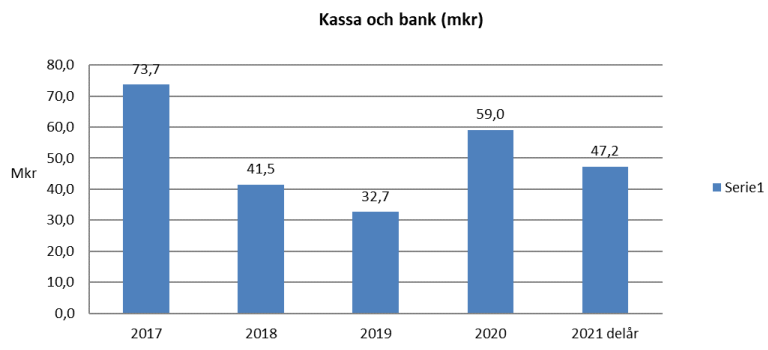
Figur 8 Kassalikviditet



Kassa och bank

Kassa och bank uppgick till 47,2 mkr per den sista augusti år 2021.

Figur 7 Kassa och bank

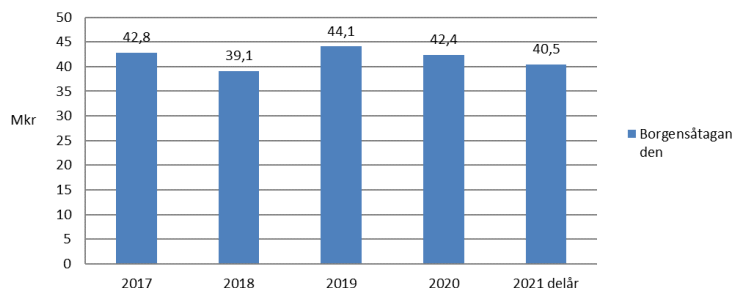


Skulder och borgensåtaganden

År 1996 övertog kommunen Stiftelsen Fagerstahems låneskuld på 176 mkr. Därefter har låneskulden stegvis amorterats av. I mars år 2004 hade kommunen amorterat hela den återstående skulden och var därmed skuldfri. Inga nya lån har tagits upp sedan dess.

Borgensåtagandena per den sista augusti år 2021 uppgick till 40,5 mkr, vilket innebär en minskning med 1,9 mkr jämfört med år 2020. Vafab Miljö Kommunalförbund nyttjar 9,1 mkr (2020: 11,0 mkr) av totalt beviljade 26,9 mkr. Merparten av kommunens övriga borgensåtaganden avser två bostadsrättsföreningar där borgen uppgår till 29,6 mkr. Kommunen har avsatt 20,4 mkr för eventuella framtida kostnader.

Borgensåtaganden (mkr)



Pensioner

Fagersta kommuns totala pensionsåtagande uppgår till 432,5 mkr, vilket är en ökning med 38,5 mkr eller 9,8% jämfört med den sista augusti år 2020. Pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen medan pensioner intjänade fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse, det vill säga utanför balansräkningen. Avsättningen avser Fagersta kommun, NVU och NVK.

Pensionsförplikt. (mkr)	2020-08-31	2021-08-31	Förändr mkr	Förändr %
Avsättningar	90,1	110,6	20,5	22,7%
Ansvarsförbindelse	304,0	322,0	18,0	5,9%
Summa	394,1	432,5	38,5	9,8%
Pensionsportföljen	242,0	274,0	31,9	13,2%
Återlånade medel	152,0	158,5	6,5	4,3%

Konsolideringsgrad: 97%

Avsättningen

Avsättningen i balansräkningen för pensioner intjänade från och med 1998 uppgick per den sista augusti år 2021 till 110,6 mkr, vilket innebär en ökning med 20,5 mkr eller 22,7% jämfört med den sista augusti 2020. I samband med övertagandet av NVU ökade avsättningen med 9,1 mkr. På grund av förändrat livslängdsantagande har avsättningen ökat med 3,8 mkr. Avsättningen avser pensionsförpliktelser för Fagersta kommun, NVU och NVK.

Ansvarsförbindelsen

Ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade fram till 1998 uppgick per den sista augusti år 2021 till 322,1 mkr, vilket innebär en ökning med 18,0 mkr jämfört med den sista augusti 2020. Av ökningen beror 11,8 mkr på förändrat livslängdsantagande. Övertagandet av ansvarsförbindelsen från NVU uppgår till 12,2 mkr. Ansvarsförbindelsen minskar kontinuerligt med de utbetalningar som sker månadsvis.

För att matcha och utjämna kostnaderna för ökande pensionsutbetalningarna och pensionsskuld, har Fagersta kommun byggt upp en pensionsfond. Under perioden 2000-2013 har kommunen avsatt 102,2 mkr för att täcka framtida pensionsutbetalningar. Marknadsvärdet i pensionsportföljen är 274 mkr och den totala skulden uppgår till 432,5 mkr. Konsolideringen eller hur mycket av skulden som tillgångarna täcker uppgår till 63,3%, vilket är en förbättring med 1,9 procentenheter. Kommunen återlånar därmed 158,5 mkr.

Marknadsvärde (mkr)	2020-08-31	2021-08-31
Tillgångarna	242,0	274,0
Skulden	394,1	432,5
Konsolidering %	61,4%	63,3%

Finanspolicy

Fagersta kommun har en finanspolicy som bland annat omfattar organisation och ansvarsfördelning samt riskhantering för likviditetsförvaltning, utlåning, upplåning, långsiktigmedelsförvaltning och pensionsmedelsförvaltning. Fagersta kommun har ett rådgivningsavtal med Söderberg & Partners vad gäller förvaltning av finansiella tillgångar. En reviderad finanspolicy fastställdes av kommunfullmäktige 20171218.

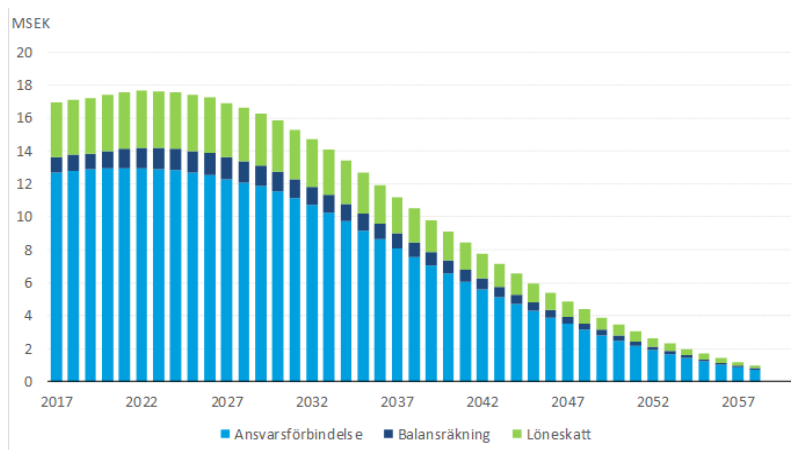
Medelsförvaltning

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 finanspolicyn

Pensionsmedelsförvaltning

För att utjämna kostnaderna för de ökande pensions-utbetalningarna, 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 visar summan av de diskonterade framtida pensionsutbetalningarna.

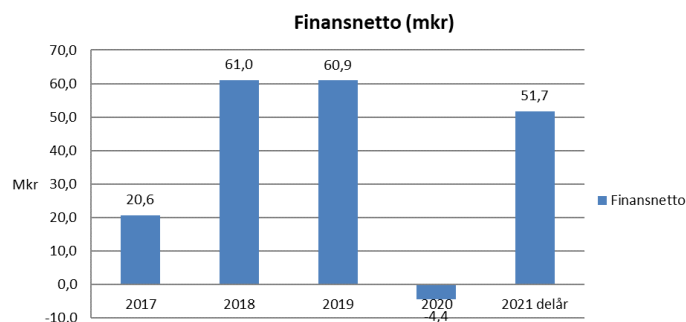


Källa: Söderberg & Partners

Förvaltningen är konstruerad utifrån principen att tillgångarna på lång sikt skall täcka kommunens pensionsåtagande. För närvarande täcker tillgångarna ca 63,3% av pensionsåtagandet. Det är en förbättring med 1,9 procentenheter sedan 2020-08-31.

Finansnetto

Finansnettot består av finansiella intäkter, som ränteintäkter och aktieutdelning, samt finansiella kostnader som i huvudsak är räntekostnader på pensionsskulden. Sedan mars år 2004 är kommunen skuldfri och har inga räntekostnader på lån. Finansnettot per 2021-08 uppgår till 51,7 mkr, jämfört med -4,4 mkr för år 2020. De finansiella intäkterna uppgår till 53,4 mkr. Här ingår utdelning från VB Energi på 11,5 mkr. Övriga placerade medel har gett utdelning och avkastning med 2,0 mkr. Orealiserade vinster uppgår till 39,6 mkr. I de finansiella kostnaderna på 1,7mkr ingår 1,0 mkr i ränta på pensionsskulden. Därutöver tillkommer kostnad för orealiserade förluster på totalt 0,6 mkr. Kostnad för övriga finansiella kostnader 0,1 mkr.



Hållbarhet

I Fagersta kommuns finanspolicy framgår att placering medges ej i företag vars huvudsakliga verksamhet är utvinning av fossila bränslen. Placeringar ska även undvikas i företag som på annat sätt är inblandade i framställning av fossila bränslen genom t.ex produktion eller prospektering.

Kommunfullmäktige i Fagersta kommun har beslutat om plastbantning.

En elbil finns tillgänglig i kommunens bilpool.

I kommunens reviderade resepolicy skall i första hand resfria möten prioriteras.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

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.

Processer för mål, budgetering och uppföljning

Nämnderna har utifrån de strategiska utvecklingsområdena tagit fram effektmål.

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år upprätta en budget för nästa budgetår. Budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. För verksamheten ska mål och riktlinjer anges som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning anges.

Utifrån ett verksamhetsperspektiv kan god ekonomisk hushållning definieras som att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Det ska finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta kräver en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt bra uppföljningssystem.

Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling. Målen anger de finansiella förutsättningarna eller ramarna för den verksamhet kommunen bedriver. Den allmänna utgångspunkten för det finansiella perspektivet är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Resultatet måste därför vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå ska kunna garanteras även nästkommande generation utan att en högre skatt ska behöva uttaxeras.

Med utgångspunkt från kommunens ekonomiska situation, ska kommunen i form av mål ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen. Kommunen med bäring på god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet dels fastställt principer i ekonomistyrningspolicyn och dels fastställt årliga effektmål.

God ekonomisk hushållning bedöms utifrån uppfyllelsen av de övergripande målen, som i sin tur bedöms utifrån uppfyllelsen av gemensamma inriktningsmål och effektmål samt centrala principer i ekonomistyrningspolicyn.

Internkontroll

Kommunen beslutar varje år om en plan för intern kontroll som återrapporteras i slutet av året.

Under år 2021 skall följande kontroller gjorts inom följande områden:

- Upphandling
- It säkerhet och informationssäkerhet
- Redovisning av egna utlägg
- Redovisning av representation
- Säkerhet för personal
- Systematiskt arbetsmiljöarbete
- Introduktion av nya medarbetare
- Inpassering
- GDPR/dataskydd
- Hantering av allmänna handlingar och arkivering

Centrala styrdokument, policy och riktlinjer

Inom kommunens verksamhet finns flera styrdokument, policys och riktlinjer, såsom: Finanspolicyn, som behandlar god ekonomisk hushållning, den ekonomiska förvaltningen och medelsförvaltning.

För de verksamheter som bedrivs i kommunalförbund finns en förbundsordning för *NVK och NVU*

Roller och ansvarsfördelning inom kommunkoncernen

Det här gör kommunfullmäktige

- Tar beslut om kommunens inriktning, verksamhet och ekonomi. De tar till exempel beslut om budget, skattesats och avgifter för kommunal service.
- Beslutar om den kommunala förvaltningens organisation och verksamhetsformer.
- Väljer ledamöter och ersättare till kommunstyrelsen, nämnderna och kommunalförbunden.
- Väljer revisorer som granskar kommunens verksamhet. Kommunstyrelsen utses av kommunfullmäktige.

Det här gör kommunstyrelsen

- Leder och samordnar allt arbete inom kommunen.
- Ansvarar för kommunens ekonomi. Politikerna arbetar i olika nämnder Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder och utskott som ska finnas, kommunstyrelsen väljer ledamöter till utskotten. Varje nämnd eller utskott ansvarar för ett visst område.

Det här gör nämnderna/utskotten/ direktionerna

- Ansvarar för den löpande verksamheten inom kommunen.
- Förbereder ärenden som ska beslutas av fullmäktige.
- Genomför beslut som fattas i fullmäktige.



God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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 2021 finns totalt 68 beslutade effektmål. Över 90% av effektmålen beräknas kunna uppnås helt eller delvis. Inom flera målområden går det att se en negativ effekt av pågående pandemi.

Måluppfyllelse	Antal	Procent
Uppfylls helt	38	56%
Uppfylls delvis	27	40%
Uppfylls inte/redovisas ej	3	4%
Totalt	68	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	6	1	0
Våra barn – vår framtid	4	6	0
Ett näringsliv i framkant	2	2	1
Våra levande centrum	1	1	1
Låt hela Fagersta leva	2	0	0
Nära till allt	2	0	0
En trygg, hållbar och jämställd kommun	19	15	1
Vi möts i Fagersta	2	2	0
Summa	38	27	3

Fagersta – platsen där världar möts

Under pandemin har även i år ett stort antal informationsinsatser genomförts. Därutöver har kommun löpande externt informerat om vidtagna åtgärder, det allmänna läget utifrån pandemin, såväl lokalt som nationellt. En jämlikhetsstrategi för kommunen är framtagen och beslutad. Kommunen har implementerat ett verktyg för att jämlikhetssäkra tjänsteskrivelser och beslutsunderlag. En ny Tillgänglighetsguide har tagits fram och är nu publicerad digitalt på kommunens hemsida. Kommunen har också genomfört insatser inom jämlikhet med stöd av bidrag från länsstyrelsen och Tillväxtverket.

Kommunen arrangerar och medverkar regelbundet vid kultur- och fritidsarrangemang, både i egen regi och i samverkan med andra aktörer. Den pågående pandemin har påverkat omfattningen.

Socialförvaltningen arbetar med införande av ett digitalt mötesforum för seniorer. Syftet är att motverka ensamhet och isolering. Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

Våra barn – vår framtid

Under året har dåvarande Norra Västmanlands Utbildningsförbund öppnat teknikcollege/ industriutbildning i nya lokaler. Verksamheten är förlagd till Säteriet med nära avstånd till både Seco Tools och Epiroc. Elevantalet har ökat kraftigt möjligheten till praktikplatser i samarbete med industriföretagen har också förbättrats.

Under året har samverkan kring barn och ungdomar förstärkts, bland annat genom samverkan med polisen för att förebygga och motverka ungdomskriminalitet (SIG, Social insatsgrupp) samt satsning på gemensam handledning med skolpersonal kring elevärenden där det finns behov av samordnade insatser från skola och socialtjänst.

Förstärkningen av öppenvårdens resurser har lett till förbättrade förutsättningar att erbjuda familjestöd på hemmaplan.

Trots pandemi och ökad frånvaro ligger meritvärdet för årskurs 9 på samma nivå som 2020. Andelen behöriga förskollärare är oförändrad. Andelen behöriga grundskollärare har ökat marginellt. Ett antal aktiviteter pågår inom ramen för projekt Nyanländas lärande i samverkan med Skolverket. Jämfört med år 2020 har barngruppernas storlek minskat.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Ett näringsliv i framkant

Få företagsbesök har kunnat genomföras och träffar i form av frukostar och liknande har fortsatt varit digitala.

Kommunen har även i år delat ut värdebevis, nu totalt 1 000 kr per anställd, att användas för köp av varor och tjänster i den lokala handeln. Under året har kommunen sålt mark vid Norrbyplan för en nyetablering av handel.

Arbetet i skolan med NTA (Natur och Teknik för Alla) och arbetsmarknadskunskap fortgår.

Den pågående pandemin har begränsat arbetet.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Våra levande centrum

Handelsindex gick upp 5% från 2018 till 2019. Data för perioden januari-augusti 2020 saknas. Uppgången beror främst på etablering av handelskedjor.

Kulturskolan arrangerade ett digitalt nationaldagsfirande.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Låt hela Fagersta leva

Arbetet med att ta fram byggbar mark i Västanfors fortsätter. Projektering av trygghetsboende har inletts.

Entreprenadupphandling gällande nytt äldreboende har genomförts. Flytten till de nya kommunhusen i Brukskontoret

och Norra station genomfördes i maj och juni. Beslutsunderlag gällande framtida användning av Norbergsvägen 19 och 21 kommer att presenteras under hösten.

Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

Nära till allt

Försöket med avgiftsfri busstrafik fortsätter. Kommunen bevakar aktivt från om mötesspår vid Ramnäs-Brattheden, samt bibehållna möjligheter till persontrafik längs Godsstråket genom Bergslagen.

Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Projektet Heltid som norm har avslutats och 87% har idag heltidsanställning. Arbetet mot heltid som norm fortsätter.

Under året har det varit fortsatt högt tryck på den digitala utvecklingen, mycket till följd av den rådande pandemin. Verktyg för samarbete och kommunikation på distans har i hög grad efterfrågats både internt och externt.

Kommunens folkhälsostrategi är antagen och arbetet med kompletterande handlingsplaner är påbörjat. En plan för att arbeta förebyggande med ANDT (Alkohol-narkotika-droger-tobak) är under framtagande.

Det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet fortgår med lägesrapportering och medborgarlöften som förnyas var tredje månad.

Kommunen arbetar aktivt med att införa e-tjänster och välfärdsteknik.

Antalet, och kostnaderna för, resor i tjänsten har minskat kraftigt. Matsvinnet har minskat i vissa matsalar. Som ett led i ”plastbantning” kasserar förskoleverksamheten pedagogiskt material i plast och gör inköp enligt checklista. Kostservice har kasserat de flesta plasttallrikarna.

Delårsresultatet uppgår till 13,6 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årsprognos beräknas uppgå till 6,1 %. Det övergripande strategiska målet beräknas kunna uppnås.

Vi möts i Fagersta

En styrgrupp har bildats och börjat jobba enligt kommunens besöksnäringstrategin som ska vara vägledande för arbete med turism och besöksnäringen.

Visningsverksamheten på Oljeön i Ängelsberg har påverkats negativt av gällande restriktioner. Samtidigt har det varit ett ökat besöksstryck på vandringsleder, ställplatser för husbilar och husvagnar samt Strömsholms kanal.

Utbudet av evenemang har minskat till följd av pandemin. I den utsträckning som är möjlig erbjuds kultur- och fritidsaktiviteter, såväl i egen regi som i samverkan med externa aktörer och föreningslivet.

Det övergripande strategiska målet beräknas delvis kunna uppnås.

Enligt kommunallagen ska kommunen fastställa mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning i verksamheterna. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning

Utifrån ett verksamhetsperspektiv innebär god ekonomisk hushållning att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Det ska finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta kräver en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt bra uppföljningssystem. Kommunens målstyrningsmodell ska underlätta styrningen och uppföljningen av verksamheterna.

Finansiella mål av betydelse för god ekonomisk hushållning

Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling. Målen anger de finansiella förutsättningarna eller ramarna för den verksamhet kommunen bedriver. Den allmänna utgångspunkten för det finansiella perspektivet är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Resultatet måste därför vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå ska kunna garanteras även nästkommande generation utan att behöva uttaxera högre skatt. Med utgångspunkt från kommunens ekonomiska situation, ska kommunen ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål. Kommunfullmäktige har fastställt ett övergripande mål för god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet, Kommunal ekonomi i balans. Därutöver finns ett gemensamt inriktningsmål, Upprätthålla en långsiktigt välskött ekonomi med stabila ekonomiska förutsättningar för god kvalitet i verksamheten, med underliggande effektmål:

- Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt (gemensamt effektmål).
- Årets resultat ska motsvara ett överskott på 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 % över en rullande femårsperiod.
- Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka.
- Avgiftens andel av kostnaderna ska inte tillåtas att minska.
- Kostnader och intäkter ska i så stor utsträckning som möjligt påföras rätt verksamhet i förhållande till vad som är ekonomiskt motiverat.
- Verksamheterna ska ha en budget i balans (gemensamt effektmål).

Nedan redovisas uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning ur verksamhetsperspektiv redovisas i nämndernas verksamhetsberättelser.

Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt (gemensamt effektmål).

Målet är delvis uppfyllt. För merparten av verksamheterna uppfylls målen, dock prognostiserar några verksamheter underskott mot budget.

Årets resultat ska motsvara ett överskott på 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Målet är uppfyllt. Delårsresultatet uppgår till 13,6 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årsprognos beräknas uppgå till 6,1 %.

Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 % över en rullande femårsperiod.

Målet är i det delvis uppfyllt. Skattefinansieringsgraden uppgick till 122% för perioden och till 89% för de senaste fem åren.

Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka.

Målet är uppfyllt. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen har ökat från 46% till 48%.

Avgiftens andel av kostnaderna ska inte tillåtas att minska.

Målet är uppfyllt. 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 är uppfyllt. Exempelvis fördelas kostnader för IT-service, vaktmästeri, telefonkostnader och kommunbilar.

Verksamheterna ska ha en budget i balans (gemensamt effektmål).

Målet är delvis uppfyllt. Totalt sett redovisar verksamheterna budget i balans. Det finns dock verksamheter med underskott och där åtgärder krävs.

Sammanfattande kommentar

Bedömningen är att Fagersta kommun delvis uppnår målet om god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet, då flertalet av de tyngre vägande finansiella målen uppnås för kommunens som helhet och att Fagersta kommun har en stark finansiell profil.

Utveckling av intäkter, kostnader och resultat

Koncernen

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).

Kommunens äger 20,8 procent (%) av Västerbergslagens Energi AB och aktieinnehavet är bokfört till 6,0 miljoner kronor (mkr). Majoritetsägare är Vattenfall. Bolagen lämnade aktieutdelning på 11,5 mkr till Fagersta kommun under år 2021.

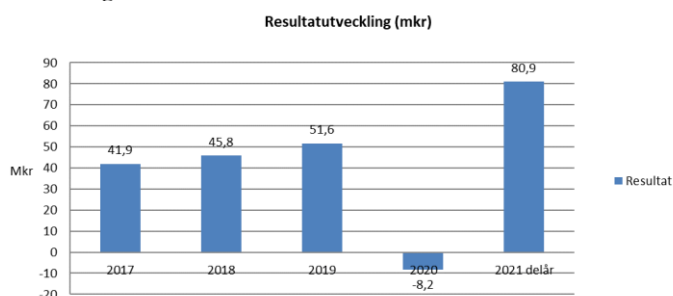
Samverkansorganisation

Medlemsbidrag till samverkansorganisationer är budgeterade till 103,2 miljoner kronor och utfallet beräknas till 100,3 miljoner kronor, ett underskott på 2,8 miljoner kronor.

Periodens resultat kommunen

Fagersta kommun redovisar per augusti år 2021 ett överskott på 80,9 miljoner kronor. I överskottet ingår realisationsvinster med 0,2 mkr och orealiserade vinster och förluster i värdepapper förbättrar resultatet med 38,9 mkr. Skatteintäkter & statsbidrag bidrar med 15,2 mkr mer än budgeterat. Därutöver påverkas resultatet av att bidrag till samverkansorganisationer är 7,9 mkr lägre än budget.

Figur 1 Resultatutveckling kommunen



Kommunens starka resultat under många år är mycket positiva för kommunens ekonomi. Det genomsnittliga resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 3,5% under åren 2017-beräknat resultat 2021. Reservationer har kunnat göras för att kommunen även i framtiden ska klara sina åtaganden.

Nettokostnadsandel och avstämning mot resultatmålet

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan intäkter och kostnader. Ett av kommunens mål för god ekonomisk hushållning är att kommunens resultat ska utgöra 2 procent (%) av skatteintäkter

och statsbidrag. Omvänt innebär detta att nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag inte ska överstiga 98%. Kommunens beräknade resultat på 55,4 mkr motsvarar 6,2% av skatter och bidrag och nettokostnadernas andel utgör 93,8 %. Exklusive finansnettot redovisas en nettokostnadsandel på 99,5 %.

Kostnads- och intäktsutveckling

För att långsiktigt ha kontroll över kostnadsutvecklingen och klara en god ekonomisk hushållning är det viktigt att verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar inte ökar snabbare än intäkterna. Mellan år 2020 och prognos år 2021 beräknas en ökning med 1,0% av verksamhetens nettokostnader, medan skatteintäkter och statsbidrag ökade med 1,9%.

Kommunalskatt

Skattesatsen år 2020 var 22,11%.

Budgetavvikelser delårsrapport

Totalt redovisas en budgetavvikelse på 60,8 mkr jämfört med budget, varav 3,1 mkr avser nämnderna. Finansförvaltningen redovisar en avvikelse mot budget på 57,7 mkr.

Tabell 1 Budgetavvikelser

Förvaltning/nämnd	Period.	Utfall	Budget-
belopp i mkr	budget	202108	avvikelse
Kommunfullmäktige	-1,2	-0,9	0,3
Kommunstyrelsen	-123,8	-110,4	13,4
NVK	-16,3	-8,5	7,8
NVU	-44,1	-45,8	-1,7
MBN	-5,3	-4,9	0,3
SDR	-8,8	-8,3	0,5
NVE	-3,9	-2,9	1,0
Utbildningsnämnden	-215,9	-221,0	-5,1
Socialnämnden	-230,1	-235,6	-5,5
Summa nämnderna	-571,0	-567,9	3,1
Finansförvaltning	591,1	648,8	57,7
Summa inkl finansförvaltn	20,1	80,9	60,8

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott på 0,3 mkr.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott jämfört med budget på 13,4 mkr, varav samverkansorganisationerna inklusive kollektivtrafik redovisar ett överskott på 7,9 mkr. Kommunstyrelsens förvaltningar redovisar ett överskott på 6,3 mkr och den politiska verksamheten och övrigt redovisar ett underskott på -0,8 mkr. I överskottet jämfört med budget för samverkansorganisationerna redovisar NVK en avvikelse på 7,8 mkr, varav 4,8 mkr avser den anslagsfinansierade verksamheten och 3,0 mkr avser den intäktsfinansierade verksamheten. För anslaget till NVU redovisas ett underskott på -1,7 mkr, varav -0,3 mkr avser gymnasieskola och vuxenutbildning, för SFI verksamheten redovisas ett underskott på -1,4 mkr. Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd redovisar ett överskott på 0,3 mkr. För medlemsbidraget till SDR redovisas ett överskott på 0,5 mkr vilket beror på att pensionskostnader belastar först vid årets slut. Överskottet på 6,3 mkr för kommunstyrelsens förvaltningar är fördelat över samtliga verksamheter men visar sig främst hos den nya avdelningen Valfärd och service.

Utbildning- och fritidsnämnden redovisar för perioden en budgetavvikelse på 5,1 miljoner kronor där

nämnd och central förvaltning står för ett underskott med 1,6 miljoner kronor bl a beroende på att centrala/övergripande projekt har ett högt kostnadsläge.

Kostservice redovisar ett överskott på 0,9 miljoner kronor. Lägre personalkostnader bidrar med 0,5 mkr. Kostnader för livsmedel och övrigt är 0,4 mkr lägre än budget.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott inom verksamheten med 1,5 miljoner kronor p g a vakanser. Fritidshemsverksamheten redovisar gemensamt ett överskott på 0,3 miljoner kronor.

Grundskolans årskurs 1-9 redovisar ett underskott med 2,4 miljoner på grund av högre interkommunala kostnader.

Särskolans redovisar ett överskott med 1,1 miljoner kronor, personalkostnader lägre än budgeterat i kombination med ökade intäkter.

Pandemin har haft stor påverkan på kultur- och fritidsavdelningens verksamheter avseende såväl intäkter som kostnader, utbud samt arbetsmiljö.

Kulturskolan redovisar ett överskott med 0,3 miljoner kronor som beror på tillfälligt minskade personalkostnader samt kvarstående förbrukningskostnader.

Biblioteksverksamheten redovisar ett underskott med 0,6 miljoner kronor, som främst beror på ökade inköp av böcker och tidskrifter.

Kulturavdelningen redovisar ett underskott med 0,8 miljoner kronor till följd av att kostnader ej fördelats rättvist efter att kulturavdelningen flyttats till kommunstyrelsen från halvårsskiftet.

Fritidsverksamheten redovisar totalt ett underskott om 1,8 mkr. Det beror på att Fagerstahallens verksamhet tvingats hålla stängt pga. underhållsarbete och pandemi. Outnyttjade idrottshallar, stängd lägerverksamhet och gym, uteblivna simkurser och reducerade möjligheter överlag att erbjuda ordinarie service, medför detta resultat. Samma pandemi har samtidigt lämnat ett visst överskott hos Fagersta fritid, där såväl personal- som driftkostnader minskat. Vid vakans beroende på sjukdom eller tjänstledighet, har medvetna lösningar internt drivits.

Socialnämndens delårsresultat visar ett underskott på 5,5 miljoner kronor, i förhållande till periodiserad budget. I stora drag beror detta på ökade kostnader för köp av vårdplatser, ökad utbetalning av försörjningsstöd, samt införande av heltid som norm.

Socialnämndens egen ram och den gemensamma administrationen visar ett överskott på 5,0 mkr tillsammans med den reserv som finns för oförutsett och utjämning av verksamhetens kostnader.

Individ- och familjeomsorgen redovisar på totalen ett underskott på 6,9 mkr. En av orsakerna är köp av externa vårdplaceringar. Utöver det finns även ett flertal placeringar som finansierats av etableringsfonden. Utbetalning av försörjningsstöd ligger högt och antalet ärenden har ökat sedan slutet på förra året. Integrationens verksamhet för ensamkommande har minskat. Integrationens etableringsverksamhet kostade mer än den statliga finansieringen och det beror främst på försörjningsstödet.

Vård- och omsorgs delårsresultat visar på en avvikelse mot budget på minus 3,6 mkr. Merkostnader på grund av Covid-19 är för perioden jan-aug 3,6 mkr. För merkostnaderna kompenserar staten för ökade sjukfrånvarokostnader men inte för skyddsmaterial detta år. Äldreomsorg och sjukvård visar ett överskott vilket dels beror på att verksamheter är stängda, verksamhet bedrivs i annan form på grund av Covid-19 och att vakanta tjänster inte tillsätts. Färdtjänstresor och andra resor minskar. Förstärkning med 6,3 mkr på helår för budget 2021 till äldreomsorgen bidrar också. En del erhållna statsbidrag har gjort det möjligt att finansiera befintliga verksamhetskostnader vilket påverkar prognosen positivt. Åtgärder är fortfarande gjorda vad gäller bemanningen för att minimera smittspridning, vilket leder till mindre flexibilitet och därmed ökade kostnader. Kostnaderna för bemanning inom äldreomsorgen har ökat. En stor förändring är att ställa om en deltidsorganisation till en heltidsorganisation inom befintlig budgetram då det uppstår överanställningar när alla går upp till heltid. 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 och att samtidigt bibehålla en bra kvalitet utifrån kundernas behov. En annan utgångspunkt är att medarbetarnas scheman ska vara hållbara och hälsosamma över tid. Hemtjänstens kunder har ett ökat vårdbehov som inte ryms inom budget. Inom enheten för hälso- och sjukvård förväntas ett överskott där det har varit vakanta tjänster, ett flertal partiellt tjänstlediga men även inhyrd bemanning under året. En del tjänster har kunnat finansieras via statsbidrag för God och nära vård.

Enheten för LSS/Psykiatri prognosticeras överskrida budget med 8,6 mkr. Orsaken är köp av externa platser för 11,3 mkr inom psykiatri och LSS, 7,2 mkr mer än tilldelad ram. Centralt finns en reserv för oförutsett som kompenserar med ett överskott, även poolen och gruppboendena kompenserar med lägre kostnader.

Finansförvaltningen redovisar för perioden ett överskott jämfört med budget på 57,7 miljoner kronor. Skatteintäkter och generella statsbidrag ger ett överskott på totalt 15,2 miljoner kronor jämfört med budget, varav 14,2 mkr avser skatteintäkter och 1,0 mkr avser generella statsbidrag och utjämning. Det generella statsbidraget som fördelas utifrån flyktingvariabler utföll enligt budgeterad nivå. Kostnaden för årets lönerrevision blev lägre än budgeterat, vilket ger ett överskott jämfört med budget på 4,0 mkr. Förändring av semesterlöneskuld blev 1,6 mkr bättre än budgeterat.

Finansnettot uppgår till ett överskott på 51,7 mkr, vilket är 41,6 mkr bättre än budget. Utdelning från VB Energi uppgick till 11,5 mkr, vilket är 1,3 miljoner kronor högre än budgeterat. Orealiserade vinster och förluster uppgår till 38,9 mkr som förbättrar resultatet. Från pensionsportföljen 25,0 miljoner kronor, och från överlikviditetsportföljen 13,9 mkr. Kostnaderna för arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar är 1,2 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket beror på rabattsatser på arbetsgivaravgifter för vissa åldersgrupper. Pensionskostnaderna blev 6,3 miljoner kronor högre än budget framförallt på grund av övertagande av pensionsskuld från NVU och inlösen av ansvarsförbindelsen i NVU. Lokalkostnader i form av lokalbank för tomställda lokaler och kompensation för ökade hyreskostnader i samband med investeringar visar ett överskott jämfört med budget på 3,0 miljoner kronor för perioden.

Budgetavvikelser prognos belår

Prognostiserat resultat beräknas bli 55,4 mkr. Resultatet är 44,3 mkr bättre än budget och beror framförallt på värdeförändringar på placerade medel som påverkar med 38,9 mkr. Verksamhetsresultatet exkl värdeförändringar uppgår till 16,5 mkr. Nämnderna beräknas få en avvikelse mot budget på -10,8 mkr.

Förvaltning/nämnd	Budget	Prognos	Budget-
belopp i mkr		Resultat	avvikelse
Kommunfullmäktige	-1,8	-1,8	0,0
Kommunstyrelsen	-182,2	-180,5	1,8
NVK	24,5	20,4	4,1
NVU	44,1	45,8	-1,7
MBN	7,9	7,9	0,0
SDR	13,2	13,2	0,0
NVE	5,9	5,5	0,4
Utbildningsnämnden	-329,8	-334,1	-4,3
Socialnämnden	-341,8	-350,1	-8,3
Summa nämnderna	-855,7	-866,5	-10,8
Finansförvaltning	866,9	922,0	55,1
Summa inkl finansförvaltning	11,2	55,4	44,3

Kommunfullmäktige beräknas få ett utfall i nivå med budget.

Kommunstyrelsen beräknas redovisa ett överskott jämfört med budget på 1,8 mkr, varav samverkansorganisationerna inklusive kollektivtrafik redovisar ett överskott på 2,8 mkr. Kommunstyrelsens förvaltningar redovisar ett överskott på 0,6 mkr och den politiska verksamheten och övrigt redovisar ett underskott på -1,6 mkr. I överskottet jämfört med budget för samverkansorganisationerna redovisar NVK en avvikelse på 4,1 mkr, varav 3,4 mkr avser den anslagsfinansierade verksamheten och 0,7 mkr avser den intäktsfinansierade verksamheten. För anslaget till NVU redovisas ett underskott på -1,7 mkr, varav -0,3 mkr avser gymnasieskola och vuxenutbildning, för SFI verksamheten redovisas ett underskott på -1,4 mkr. För Norra Västmanlands ekonominämnd beräknas ett överskott på 0,4 mkr och lönenämnden ett överskott om 0,1 mkr.

Utbildningsnämnden prognostiserar en avvikelse mot budget på 4,3 mkr vid årets slut. Nämnd och central förvaltning beräknas redovisa ett överskott på 1,5 mkr på tack vare ej nyttjad buffert. Grundskolan beräknas redovisa ett underskott på 2,0 mkr på grund av ökade interkommunala kostnader. Gymnasieskolan beräknas redovisa ett underskott på 7,8 mkr då den övertagna verksamheten är underfinansierad. Överskott beräknas för särskolan för högre intäkter än budgeterat motsvarande 1,3 mkr. Förskolan prognostiserar ett överskott om 1,5 mkr på grund av vakanser på förskollärartjänster. Kulturskola och bibliotek prognostiserar ett överskott om 0,5 mkr.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott för året på -8,3 mkr. Den gemensamma administrationen prognostiserar ett överskott på 5,3 mkr där buffert för oförutsett ingår.

Individ och familjeomsorgen prognostiserar ett underskott på 10,5 mkr främst beroende på högre kostnader för försörjningsstöd och placeringar. Vård och omsorgsverksamheten prognostiserar ett underskott på 3,2 mkr främst

beroende på enheten för LSS/psykiatri som har högre kostnader för externa placeringar. Överskott beräknas för den gemensamma administrationen och verksamheten för sjukvård och rehabilitering.

Investeringar

Nettoinvesteringens volymen uppgår för perioden till 60,9 mkr. Bruttoinvesteringarna uppgår totalt till 62,5 mkr.

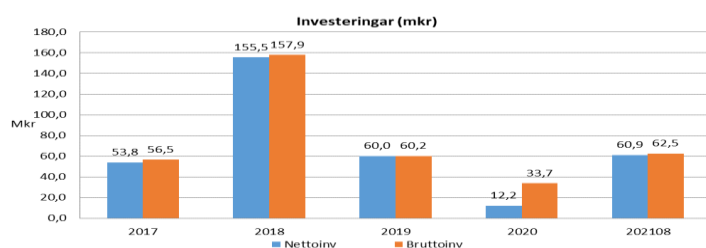
Kommunstyrelsens nettoinvesteringar uppgår till 59,3 mkr, varav 23,8 mkr avser kommunstyrelsen och 35,5 mkr avser investeringar via NVK. Kommunstyrelsens egna investeringar utgörs av försäljning av mark- och fastigheter (-0,7 mkr) samt köp av mark- och fastigheter 15,5 mkr. De största investeringarna med NVK som utförare är pågående byte av kylanläggning på Västanfors IP (15,3 mkr), underhållsinvesteringar i fastigheter, gator och vatten och avlopp (10,8 mkr), vattenledning till Ängelsberg (3,8 mkr), konvertering bergvärme Björksta (1,2 mkr) och belysning eskiln-oti (1,0 mkr).

Utbildnings- och fritidsnämnden har investerat för 1,5 mkr, varav drygt 0,8 mkr avser datorer. Därutöver har nämnden bland annat investerat i inventarier inom kostverksamheten för 0,3 mkr och skyltprogram inom förvaltningen för 0,2 mkr.

Socialnämnden har investerat för 0,1 mkr, som i huvudsak använts till inventarier i verksamheterna.

Bruttoinvesteringarna på 62,5 mkr motsvarar 11% av verksamhetens nettokostnader. En genomsnittlig svensk kommun ligger under en längre period, 5–10 år, på ca 9-10%, när det gäller detta nyckeltal. Genomsnittet i Västmanlands län uppgick till ca 9% per år mellan 2018 och 2020¹ där genomsnittet för Fagersta kommun uppgick till 10% under samma period.

Figur 3 Investeringens utveckling



Budgetavvikelse

Totalt prognostiseras en budgetavvikelse på 180,2 mkr. Det innebär att 35,4% av investeringsbudgeten beräknas att förbrukas.

Investeringarna har finansierats med egna medel.

Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsmedelsförvaltningen regleras i kommunens finanspolicy. Söderberg & Partners har på uppdrag av Fagersta kommun analyserat och övervakat förvaltningen av de pensionsmedlen. Förvaltningen var till och med kommunfullmäktiges beslut 171218 konstruerad utifrån principen att den marknadsvärderade konsolideringen (värdet på tillgångarna/värdet på den del av skulden som portföljen ska täcka) alltid ska överstiga 100%. Enligt den reviderade finanspolicyn är målet med pensionsmedelsförvaltningen att tillgångarna på lång sikt ska täcka hela kommunens pensionsåtagande. Avkastningsmålet för pensionsmedlen uppgår till 3 % per år i reala termer. Givet en årlig inflation på 2% motsvarar det nominella avkastningsmålet till 5%.

Förvaltningen av pensionsportföljen har skett i samråd med Söderberg & Partners som även har i uppdrag att

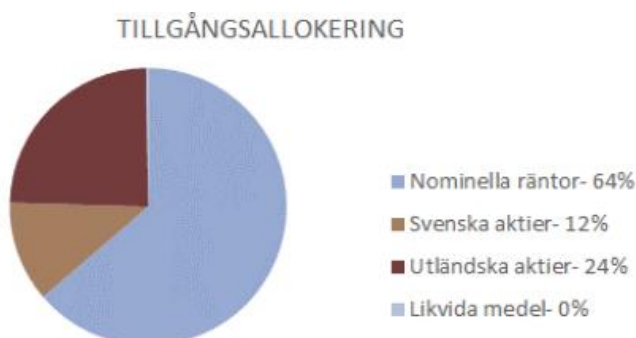
bevaka att placeringar sker i enlighet med finanspolicyn. Per den sista augusti år 2021 uppgick pensionsportföljens värde till 274 mkr. Portföljens värde har under året ökat med 10,5%. Portföljen hade per den sista augusti 2021 följande utseende, uttryckt som procentuell fördelning på olika tillgångslag:



Jämfört med december år 2020 har andelen nominella räntor och realräntor minskat och andel aktier har ökat. Resultateffekt från pensionsportföljen uppgår till 25 mkr.

Övrig långsiktig medelsförvaltning

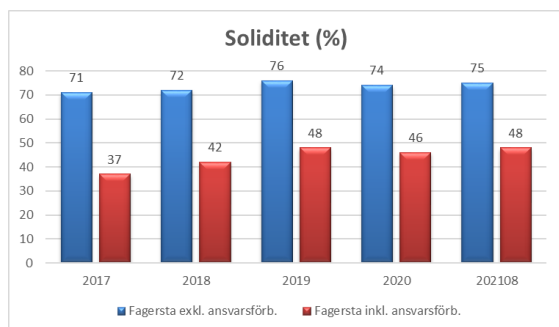
Övrig långsiktig medelsförvaltning avser placering av överlikviditet som inte bedöms behövas för att täcka kommunens likviditetsbehov inom en tvåårsperiod. Målet för överlikviditetsförvaltningen är enligt den reviderade finanspolicyn att erhålla en långsiktig real avkastning om 2% per år, vilket givet en inflation på 2% innebär en nominell avkastning om 4% per år. Söderberg & Partners bistår även i denna förvaltning. Per den sista augusti år 2021 uppgick den så kallade överlikviditetsportföljens värde till 214,6 mkr. Portföljens värde har under året ökat med 7%. Nedan framgår placeringen av de medel som är avsatta till övrig långsiktig medelsförvaltning.



Under året har andelen aktieplaceringar ökat till förmån för ränteplaceringar som ökat med 10 procentenheter.

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 samt tillgångar och skulders förändring. De starka resultaten under tidigare år har medfört en ökande soliditet. Fagersta kommuns soliditet per den sista augusti 2021 uppgår till 75% exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner, det vill säga den del av pensionsskulden som redovisas utanför balansräkningen, och 48% inklusive. Fagersta kommun har en hög soliditet jämfört med andra kommuner.



Känslighetsanalys

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

Tabell 2 Känslighetsanalys

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

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen får enskilda kommuner och landsting inte besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna, det så kallade balanskravet. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år. Varje år ska kommunen i förvaltningsberättelsen redovisa en så kallad balanskravsutredning. Vid avstämning mot balanskravet är huvudprincipen att realisationsvinster inte ska räknas in i intäkterna. Vidare är huvudprincipen att realisationsförluster ska medräknas i avstämning mot balanskravet. Orealiserade vinster och förluster i värdepapper skall avräknas.

Periodens resultat för Fagersta kommun efter balanskravsjusteringar uppgår till ett överskott om 41,8 mkr. I årsprognosen för år 2021 uppgår balanskravsresultatet till 16,3 mkr. Fagersta kommun tillämpar inte regelverket för resultatutjämningsreserv (RUR). Sedan många år tillbaka använder Fagersta kommun en modell där man öronmärkt medel för framtida bruk utifrån att kommunen har en start finansiell ställning. Öronmärkning har skett de år som kommunen har redovisat större överskott.

	2021-08	Prognos 2021
Årets resultat	80,9	55,4
Reducering av samtliga realisationsvinster	-0,2	-0,2
Vissa realisationsvinster/förluster enligt undantagsmöjligheter		
Orealiserade vinster i värdepapper	-39,6	-39,6
Orealiserade förluster i värdepapper	0,6	0,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	41,8	16,3
Reservering till resultatutjämningsreserv		
Användning av medel resultatutjämningsreserv		
Årets balanskravsresultat	41,8	16,3

Resultatdispositioner

Vid överskott kan kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen besluta om öronmärkning av resultatet för olika ändamål. Öronmärkningar kan göras om resultatet exklusive den del av resultatet som härrör sig till pensionsmedelsförvaltningen är positivt. Kolumnens resultatdispositioner innehåller öronmärkta medel till och med 2020, inklusive beslut om budget 2021-2023. Kolumnen Förbrukat/beslutat innehåller förbrukade medel samt beslut om förbrukning. Kommunfullmäktige har ännu inte beslutat om resultatdispositioner för år 2021. Uttaget ur resultatutjämningsreserven är preliminärt och kommer att revideras i samband med budgetprocess 2022-2024.

Tabell 3 Resultatdispositioner

Ändamål (tkr)	Resultat-disp.	Förbrukat/beslutat	Återstår
Borgensåtaganden	20,4	0,0	20,4
Pensioner	102,2	81,4	20,8
Vision 2030	9,3	4,5	4,8
Resultatutjämningsreserv	125,2	81,8	43,4
Hälsobefrämj åtg	11,7	11,1	0,6
Klimatbefrämj åtg	5,0	1,4	3,6
Social investeringsfond	8,0	7,9	0,1
Snöröjningsfond	3,0	0,0	3,0
Mötesspår Bergslagspendeln	4,0	0,0	4,0
Jämlikhetsfond	0,5	0,3	0,2
Summa	289,3	188,4	100,9

Väsentliga personalförhållanden

Delårsredovisning för perioden 190801 tom 200731 samt 200801 tom 210731

Antal anställda

Kommunen hade 210731: 1136 tillsvidareanställda samt 159 visstidsanställda – totalt 1283 personer – vilket är en ökning med 135 medarbetare jämfört med 200731.

Anledning till ökning av antal medarbetare är en verksamhetsövergång från och med 1 juli 2021 med gymnasieskola, vuxenutbildning och SFI. Totalt finns 1283 medarbetare men viktigt att notera är att en person kan ha flera anställningar, därmed skiljer sig totalsumman vid sammanställning av tillsvidareanställda och visstidsanställda.

Antal anställda fördelade per anställningsmyndighet 200731 och 210731 (tillsvidare- och visstidsanställda)

Förvaltning	Medarbetare					
	200731			210731		
	K	M	T	K	M	T
Kommunstyrelsen	21	10	31	105	43	148
NVE	14	3	17	13	4	17
Socialnämnden	472	101	573	455	104	559
UFF	464	72	527	470	90	560
Totalt	1148			1283		

Åldersfördelning

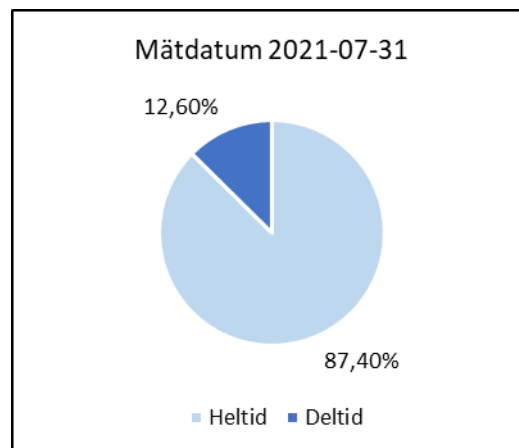
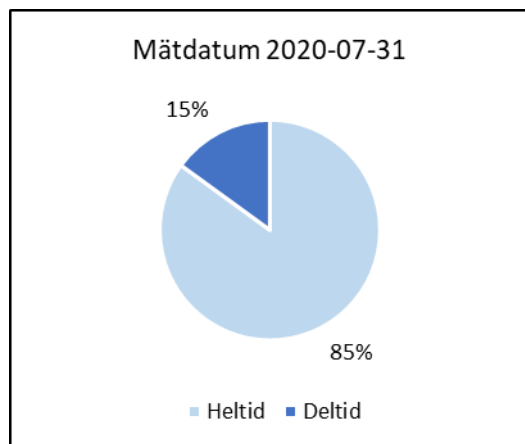
Medelåldern bland arbetstagarna i kommunen 2021-07-31 är 45,46 år.

38,50 % är 50 år eller äldre, 47,85 % är i åldern 30-49 år och 13,63 % är 29 år eller yngre.

Medelålder för tillsvidareanställda medarbetare per förvaltning

Förvaltning	200731			210731		
	K	M	T	K	M	T
Kommunstyrelse	44,52	50,40	46,42	46,85	46,75	46,83
NVE	44,15	50,0	45,25	42,54	45,25	43,18
Socialnämnden	46,58	43,39	46,05	45,45	42,00	45,00
UFF	45,91	44,40	45,73	45,32	47,41	45,64

Sysselsättningsgrad



Av samtliga tillsvidareanställda med en deltidsanställning är 87,4 procent kvinnor och 12,6 procent män. Föregående år samma period var 87 procent kvinnor och 13 procent män.

Löneskillnader.

Vid genomförd lönekartläggning för 2021 identifierades en del yrkesgrupper där medianlönen skilde sig för kvinnor och män. Inom yrkesgrupper undersköterskor, lärare i årskurs 7-9, elevassistenter samt lärare inom Kulturskola. Slutsatsen var att vid granskning av de skillnader i medianlön som finns har vi inte funnit några osakliga löneskillnader.

2021-07-31 var medellönen för en tillsvidareanställd medarbetare 31 511 kronor/månaden. Kvinnors medellön var 31 454 kronor/månaden och 31 770 kronor/månaden för män.

Frånvaro

Redovisning av sjukfrånvaro enligt lagen om kommunal redovisning för perioden 190801 tom 200731 samt perioden 200801 tom 210731.

Hela kommunen	190801-200731	200801-210731
Total sjukfrånvarotid	7,70	7,80
Därav långtidssjukfrånvaro	29,20	23,50
Sjukfrånvarotid kvinnor	8,50	8,54
Sjukfrånvarotid män	4,53	5,02
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	8,28	7,95
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	6,57	7,25
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	8,86	8,46

Kommunstyrelsens förvaltningar inkl. NVE	190801-200731	200801-210731
Total sjukfrånvarotid	4,32	4,52
Därav långtidssjukfrånvaro	1,99	1,91
Sjukfrånvarotid kvinnor	5,55	5,24
Sjukfrånvarotid män	1,10	3,01
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	6,35	0,95
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	5,17	6,30
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	2,31	2,65

Socialförvaltningen	190801-200731	200801-210731
Total sjukfrånvarotid	8,58	8,22
Därav långtidssjukfrånvaro	27,31	23,14
Sjukfrånvarotid kvinnor	9,58	9,17
Sjukfrånvarotid män	5,37	5,41
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	9,05	8,98
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	8,69	8,20
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	8,23	7,91

Utbildningsförvaltningen	190801-200731	200801-210731
Total sjukfrånvarotid	7,03	7,71
Därav långtidssjukfrånvaro	30,81	22,69
Sjukfrånvarotid kvinnor	7,65	8,24
Sjukfrånvarotid män	3,62	4,80
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år el yngre	7,46	7,35
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år	4,77	6,48
Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre	10,21	9,82

Sjukdagar per snittanställd(månadsavlönade)

Förvalt.	2021 K	2021 M	2021 T	2020	2019	2018	2017
KLF NVE	17,2	10,4	15,4	13,6	14,2	9,5	9,2
SOC	31,5	18,2	28,6	33,6	30,7	30,7	25,6
UFF	27,6	14,7	25,6	26,0	21,2	22,1	21,3
Totalt	29,1	16,2	26,7	29,2	25,4	25,7	22,9

Frisktal under perioden 200801-210731 Bland kommunens samtliga anställda arbetstagare var det 29,02 % som inte hade någon sjukdag under perioden.

Genomsnittlig utbildningsnivå Inom Fagersta kommun är det cirka 38,76 procent av samtliga tillsvidareanställda medarbetare som uppskattas ha en högre utbildning utifrån yrket. Det kan till exempel vara legitimationskrav eller relevant högre utbildning. Av dessa 38,76 procent utgör lärarna F- 9 cirka 21,1 procent, lärare i allmänna ämnen på gymnasiet 9,8 procent och förskollärare 12,4 procent. Övriga yrkeskategorier där behörighet eller legitimation krävs är bland annat socialsekreterare, speciallärare, specialpedagoger och sjuksköterskor. Inom de största yrkeskategorier där gymnasieutbildning ger behörighet utgör undersköterskor cirka 33,7 procent och barnskötare cirka 13,1 procent.

Jämställdhet Fagersta kommun är en kvinnodominerad arbetsplats. 81,21 procent av de anställda är kvinnor. Förväntad utveckling

Förväntad utveckling

Omvärlden enligt SKR Cirkulär 21:31

I år återhämtar sig såväl BNP och arbetade timmar starkt, men även 2022 räknar SKR med hög tillväxt. Jämfört med föregående prognoser antas BNP och timmarna stiga snabbare i år. En större del av den förutspådda konjunkturuppgången är därmed avklarad vid 2021 års utgång. Under den kvarstående återhämtningen – i förloppet mot normalkonjunktur – de efterföljande åren blir därmed tillväxten lägre, vilket inte minst slår på kalkylåren 2023–2024. Uppgången för sysselsättningen, efter den djupa konjunktursvackan 2020, antas ske med fördröjning i förhållande till återhämtningen för BNP. Speciellt antalet sysselsatta bedöms öka relativt sett långsamt, bland annat som följd av en stigande medelarbetstid. Att andelen arbetslösa nu beräknas ligga på uthålligt högre nivåer än före pandemin, beror – förutom på den segdragna återhämtningen för antalet sysselsatta – på att vi nu räknar med ett högre arbetskraftsdeltagande framöver.

Fagersta kommun

Från år 2000 har kommunens folkmängd ökat, med toppnotering år 2018 då befolkningen uppgick till 13 464 invånare. Detta har medfört stora behov av investeringar i framförallt förskole- och grundskolelokaler. Under år 2019 och 2020 har folkmängden minskat i Fagersta kommun med 197 personer till 13 267 invånare. Enligt den senaste befolkningsprognosen kommer folkmängden i Fagersta att minska med 765 invånare under den kommande tioårsperioden till 12 502 invånare, detta på grund av både ett negativt flyttnetto och negativt födelsenetto.

Arbetslösheten i Fagersta ligger högre än både länet och riket.

Kommunen står inför stora utmaningar när framförallt antalet äldre ökar betydligt snabbare 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 - framtagning av strategi och handlingsplan
- Samverkan – framtagning av förslag på ny/utökad avtalssamverkan

Investeringsplanen kommer att medföra kraftigt ökade driftskostnader i form av hyror (kapitalkostnader), personal med mera. Samtidigt förutsätter investeringsvolymen att uttag görs ur kommunens överlikviditetsportfölj. Med planerad investeringstakt kommer frågan om att låna till investeringar sannolikt att aktualiseras likväl som investeringsplaner kan behöva omvärderas i samband med att befolkningen minskar.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

(kkkr)	Not	Budget	Prognos	Bokslut	Budget	Utfall	Utfall
		2021	211231	2020	210831	210831	200831
Verksamhetens intäkter	3	218 169	291 414	231 881	172 929	151 751	147 860
Verksamhetens kostnader	3	-1 063 832	-1 148 050	-1 079 577	-725 977	-700 595	-677 862
Avskrivningar	4	-27 782	-27 197	-27 447	-18 522	-18 611	-18 395
Verksamhetens nettokostnader		-873 445	-883 832	-875 143	-571 570	-567 454	-548 397
Skatteintäkter	5	619 554	637 214	608 694	411 461	425 701	408 186
Generella statsbidrag och utjämning	5	255 063	250 622	262 585	170 042	170 962	174 525
Verksamhetens resultat		1 172	4 004	-3 865	9 934	29 209	34 314
Finansiella intäkter	6	11 900	53 442	17 489	11 333	53 442	13 898
Finansiella kostnader	6	-1 892	-2 008	-21 841	-1 175	-1 743	-28 950
Resultat efter finansiella poster	7	11 179	55 438	-8 217	20 092	80 909	19 262
Extraordinära poster							
Resultat		11 179	55 438	-8 217	20 092	80 909	19 262

Balansräkning

(kr)	Not	201231	210831	200831
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	369 177	403 035	353 198
Maskiner och inventarier	8	18 976	17 293	17 093
Pågående nyanläggningar	8	81 614	87 179	88 642
Finansiella anläggningstillgångar	9	42 084	25 936	41 986
Summa anläggningstillgångar		511 851	533 444	500 919
Bidrag till statlig infrastruktur				
Bidrag till statlig infrastruktur	9	0	0	0
Summa bidrag till statlig infrastruktur		0	0	0
Omsättningstillgångar				
Förråd	10	539	706	342
Exploateringsfastigheter		4 534	4 534	4 534
Kortfristiga fordringar	11	94 127	117 981	109 540
Kortfristiga placeringar	12	431 861	488 148	411 181
Kassa och bank	13	59 037	47 158	98 523
Summa omsättningstillgångar		590 099	658 527	624 120
Summa tillgångar		1 101 950	1 191 971	1 125 039
Skulder och eget kapital				
Eget kapital				
Eget kapital	14	817 383	898 220	844 863
därav resultat		-8 218	-80 909	19 262
Summa eget kapital		817 383	898 220	844 863
Avsättningar				
Avsättning pensionsförpliktelser	15	93 626	110 577	90 089
Övriga avsättningar		5 429	5 367	5 581
Summa avsättningar		99 055	115 944	95 670
Skulder				
<i>Långfristiga skulder</i>				
Skuld bidrag till statlig infrastruktur	16	0	0	0
Kortfristiga skulder	17	185 512	177 807	184 506
Summa skulder		185 512	177 807	184 506
Summa skulder och eget kapital		1 101 950	1 191 971	1 125 039
Ansvarsförbindelser				
a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inkl löneskatt		305 070	321 964	303 993
b) pensionsförpliktelse till förtroendevalda, inkl löneskatt		0	0	0
c) övriga förpliktelser		42 361	40 488	42 315
Summa ansvarsförbindelser	18	347 431	362 452	346 308

Noter (kk)

Not 1

Redovisningsprinciper

Redovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Kommunen följer god redovisningssed och tillämpar de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Redovisningsmallens dokument

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

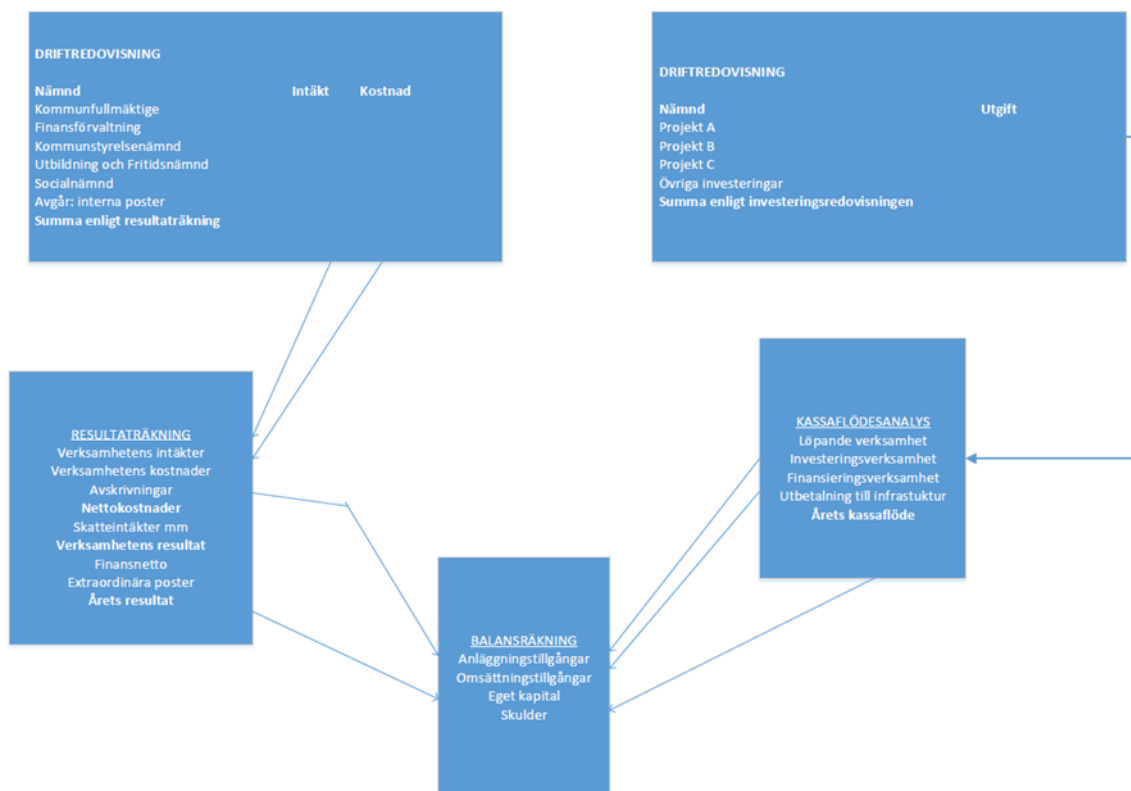
Balansräkningen – visar förbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Kassaflödesanalys -Finansieringsanalys enligt Rådet för kommunal redovisning, Rekommendation R 13 används.

Värdering

Övergripande värderingsprincip är försiktighetsprincipen, vilket medför att skulder inte får undervärderas respektive att tillgångar inte får övervärderas. Från och med år 2019 värderas finansiella värdepapper som innehas för avkastning till verkligt värde.

Beskrivning av drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar:



Finansiella anläggningstillgångar

Från år 2019 värderas finansiella instrument som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde (7 kap. 6 § LKBR). Som framgår av 7 kap. 7 § LKBR får instrument som hålls till förfall inte värderas till verkligt värde.

Interna poster

Verksamhetens intäkter och kostnader är justerade med interna poster.

Leverantörsfakturor och utställda fakturor

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

Kostnads- och intäktsräntor

Kostnads- och intäktsräntor har periodiserats.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden har redovisats som en kortfristig skuld.

Avskrivningar - komponentavskrivning

Avskrivning av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod.

Minsta gräns för komponentindelning vid åtgärder >1,0 miljoner kronor. För nya investeringar används i tillämpliga delar SKL:s publikation Komponentavskrivning i kommuner och landsting.

Exempel på ungefärliga avskrivningstider:

Gator och vägar 20 år och uppåt

Inventarier 5-10 år

Datorer 3 år

Fastigheter och fastighetskomponenter 3-100 år

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod beräknas enligt Rådet för kommunal redovisning, rekommendation R4. Anskaffningsvärdet för de tillgångar som är föremål för avskrivning summeras och divideras med årets avskrivningskostnader som är hänförliga till dessa tillgångar. Justering för hur stor del av året redovisningsenheten innehaft tillgången görs.

Pensioner

Förändringen av pensionsskulden redovisas under verksamhetens kostnader.

Intjänade pensioner fr.o.m. 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen enligt den så kallade 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 KPA:s underlag och beräkningar.

Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot tidigare förbundschef på NVK. Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot tidigare kommunalråd.

Som underlag för pensionsskuld och pensionskostnader har KPA:s beräkning från 2021 använts.

Skatteintäkter

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

Kommunen tillämpar rekommendation R2 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 2021) från SKL, decemberprognosen

differens mellan slutlig taxering och prognos föregående år (2020)

Till slutavräkningen avseende 2021-08-31 har vi använt Sveriges Kommuner och Regioners prognos prognos från 210826, cirkulär 21:31

Leasingavtal

Rekommendation RKR R5 gällande Redovisning av leasingavtal innebär att klassificering skall göras av leasingavtal, antingen som finansiellt eller operationellt.

Leasingavtalen inom Fagersta kommun är klassificerade som operationella.

Genomgång av leasingavtalen kommer att ske enligt RKR:s idéskrift "Redovisning av leasing och hyresavtal" utgiven i december 2020. Arbetet är inte påbörjat vid delårsbokslut 2021.

Omsättningstillgångar

Aktier och fonder, både ränte- och aktiefonder redovisas enligt den kommunala redovisningslagen som omsättningstillgångar och är upptagna till verkligt värde per balansdag.

Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna är upprättade enligt R16, Sammanställda räkenskaper. VB-bolagens redovisning tillämpas enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämnden allmänna råd (BFNAR 2012:1) om Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Vid upprättande av kommunkoncernens årsredovisning är det kommunala regelverket överordnat. Fagersta kommuns totala resultat framgår i de sammanställda räkenskaperna och syftar till att ge en rättvisande bild av koncernen. Interna poster mellan bolagen, förbunden och kommunen har eliminerats. Sammanställda räkenskaper upprättas inte vid delårsrapportering.

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

De redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som använts vid upprättandet av Fagersta kommuns årsredovisning år 2020 gäller även för delårsrapporten år 2021. Inga förändringar av redovisningsprinciper har skett sedan årsskiftet.

Jämförelsestörande och extraordinära poster

Nytt livslängdsantagande i pensionsberäkningen har påverkat resultatet för perioden med 4,8 mkr. Bestående av Fagerstas pensionsskuld 2,9 mkr, NVU:s pensionsskuld 0,6 mkr och Fagerstas andel av NVK:s pensionsskuld 1,3 mkr.

Fagerstas andel av NVU:s ansvarsförbindelse uppgår till 8,1 mkr i BR. Skulden kommer att lösas in under året.

Säsongsvariationer eller cykliska effekter som påverkat verksamheten

Inga sådana variationer har skett som påverkat verksamheten.

Effekt av ändrade uppskattningar och bedömningar från tidigare år

En ny bedömningsgrund för klassificering av investeringar i kommunens fastigheter har införts år 2021. Underhållsinvesteringar uppgår till 10,8 mkr 2021-08-31. Underhåll har tidigare belastat driften.

Not 2

Uppskattningar och bedömningar

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte tydligt framgår från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

	201231	210831	200831
Not 3 Verksamhetens intäkter och kostnader			
Intäkter enligt redovisning	231 881	151 751	147 860
Kostnader enligt redovisning	-1 079 577	-700 595	-677 862
Verksamhetens nettokostnader	-847 697	-548 844	-530 002
Interna poster som inte ingår i verksamhetens nettokostnader	48 857	35 882	30 497
Internränta	5 603	3 201	3 704
Totalt interna poster	54 460	39 083	34 202
I verksamhetens intäkter ingår			
Statsbidrag maxtaxa förskoleverksamhet	2 704	1 329	1 803
Statsbidrag kvalitetssäkring åtgärder förskoleverksamhet	643	319	428
<i>Reavinster vid försäljning av fastigheter:</i>			
Majblomman 5		82	
Hedkärra 12:2		55	
Norra station		2	
Brukskontoret		30	
Summa reavinster fastigheter		168	
<i>Reaförlust vid försäljning av fastigheter:</i>			
Norrbyplan		-4 678	
I verksamhetens kostnader ingår			
ökning av pensionsavsättning	6 790	13 582	2 525
pensionsutbetalningar	16 382	11 020	11 083
pensionskostnader, individuell del	21 547	13 693	14 179
löneskatt pensioner	10 740	9 115	6 871
Summa pensionskostnad	55 458	47 410	34 657
förändring semesterlöneskuld	2 893	-11 597	-12 541
Not 4 Avskrivningar			
Planenliga avskrivningar	27 447	18 611	18 395
Summa	27 447	18 611	18 395
Not 5 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning			
Kommunalskatt	621 555	416 364	414 370
Slutavräkning tidigare år	-3 290	2 653	-2 900
Prognos slutavräkning	-9 571	6 683	-3 284
Summa skatteintäkter	608 694	425 701	408 186
Inkomstutjämning	155 130	100 203	103420
Kostnadsutjämning	41 202	29 583	27468
Införandebidrag	0	0	0
Regleringsavgift	0	0	0
Regleringbidrag	13 703	26 334	25342
Utjämningsbidrag LSS	-5 271	-6 686	-3514
Kommunal fastighetsavgift	23 584	17 638	15746
Statsbidrag flyktingsituationen	34 236	3 891	6063
Summa generella statsbidrag och utjämning	262 585	170 962	174 525
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	871 279	596 663	582 711
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>			
Slutavräkning	-674	-518	-215
Preliminär avräkning	-715	755	-368

Not 6 Finansiella intäkter och kostnader

Ränteintäkter	1 263	1 668	989
Utdelning aktier	11 139	12 217	11 139
Reavinst försäljning aktier	866	0	0
Orealiserade vinster, finansiella OT	4 221	39 557	1 770
Finansiella intäkter	17 489	53 442	13 898

Räntekostnader	8	4	6
Räntekostnad för inestående medel	41	37	28
Ränta pensionskostnad	1 747	972	1178
Indexering Citybanan	0	0	0
Orealiserad förluster, finansiella anläggningstillgångar	0	634	0
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	730	0	842
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	19 115	0	26 750
Förlust försäljning aktier	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	201	96	145
Finansiella kostnader	21 841	1 743	28 950

Not 7 Årets resultat

Årets resultat	-8 218	80 909	19 262
----------------	--------	--------	--------

Not 8 Materiella anläggningstillgångar*Markreserv*

Ingående anskaffningsvärde	8 398	6 958	8 398
Försäljningar	-1 440	0	-1 363
Nyanskaffningar	0	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	6 958	6 958	7 035
Ingående avskrivningar	696	700	696
Årets avskrivningar	4	3	3
Summa utgående ack avskrivningar	700	702	698
Summa utgående bokfört värde	6 259	6 256	6 336

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod markreserv:	0	0	0
---	----------	----------	----------

Verksamhetsfastigheter

Ingående anskaffningsvärde	709 578	730 911	709 578
Försäljningar	-19 040	-9 470	-19 040
Nyanskaffningar	40 373	54 564	19 622
Summa utgående ack anskaffningsvärden	730 911	776 005	710 160
Ingående avskrivningar	383 001	400 339	383 001
Årets avskrivningar	20 752	9 923	10 400
Nedskrivningar	-3 413	0	0
Summa utgående ack avskrivningar	400 339	410 262	393 401
Summa utgående bokfört värde	330 572	365 743	316 759

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod verksamhetsfastigheter:	26	27	26
---	-----------	-----------	-----------

Fastigheter för affärsverksamhet

Ingående anskaffningsvärde	103 289	102 867	103 289
Nyanskaffningar	-72	0	0
Anslutningsavgifter	-350	0	-72
Summa utgående ack anskaffningsvärden	102 867	102 867	103 217
Ingående avskrivningar	97 754	97 940	97 754
Årets avskrivningar	186	117	124
Summa utgående ack avskrivningar	97 940	98 057	97 878
Summa utgående bokfört värde	4 927	4 810	5 339

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter för affärsverksamhet:	46	44	46
---	-----------	-----------	-----------

Omsorgsfastigheter

Ingående anskaffningsvärde	10 188	10 188	10 188
Summa utgående ack anskaffningsvärden	10 188	10 188	10 188
Ingående avskrivningar	9 108	9 286	9 108
Årets avskrivningar	179	119	119
Summa utgående ack avskrivningar	9 286	9 405	9 227
Summa utgående bokfört värde	902	783	962
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod omsorgsfastigheter:	24	24	24

Publika fastigheter

Ingående anskaffningsvärde	60 956	64 183	60 956
Nyanskaffningar	3 382	0	0
Försäljning	-155	0	-155
Summa utgående ack anskaffningsvärden	64 183	64 183	60 801
Ingående avskrivningar	53 469	54 003	53 469
Försäljning	-155	0	
Årets avskrivningar	688	583	304
Summa utgående ack avskrivningar	54 003	54 586	53 774
Summa utgående bokfört värde	10 180	9 597	7 028
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod publika fastigheter:	21	29	21

Fastigheter för annan verksamhet

Ingående anskaffningsvärde	39 557	39 147	39 557
Försäljning	-411	0	0
Nyanskaffningar	0	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	39 147	39 147	39 557
Ingående avskrivningar	22 489	23 009	22 489
Försäljning	-222	0	
Årets avskrivningar	742	489	496
Summa utgående ack avskrivningar	23 009	23 497	22 985
Summa utgående bokfört värde	16 138	15 650	16 572
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter för annan verksamhet:	30	28	30

Övriga fastigheter

Ingående anskaffningsvärde	1 143	1 143	1 143
Summa utgående ack anskaffningsvärde	1 143	1 143	1 143
Ingående avskrivningar	938	943	938
Årets avskrivningar	5	3	3
Summa utgående ack avskrivningar	943	946	941
Summa utgående bokfört värde	200	197	201
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod övriga fastigheter:	83	83	83

<i>Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	84 988	88 384	84 988
Nyanskaffningar	3 396	1 469	0
Försäljningar	0	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	88 384	89 853	84 988
Ingående avskrivningar	64 986	69 827	64 986
Årets avskrivningar	4 840	3 119	3 343
Försäljningar	0	0	0
Summa utgående ack avskrivningar	69 827	72 946	68 330
Utgående bokfört värde	18 557	16 908	16 658
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod övriga inventarier:	6	8	6
<i>Maskiner</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 308	3 308	3 308
Nyanskaffningar	0	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	3 308	3 308	3 308
Ingående avskrivningar	2 838	2 889	2 838
Årets avskrivningar	52	33	35
Summa utgående ack avskrivningar	2 889	2 922	2 873
Utgående bokfört värde	418	385	435
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod övriga maskiner:	10	10	10
Pågående investeringar	81 614	87 179	88 642
Totalt utgående ack anskaffningsvärden	1 047 088	1 093 651	1 020 397
Totalt utgående ack avskrivningar	658 935	673 323	650 106
Totalt pågående	81 614	87 179	88 642
Totalt utgående bokfört värde	469 767	507 508	458 933

Fagersta kommun har sålt Brukskontoret och Norra Station år 2020 och kommer att hyra tillbaka fastigheterna under 25 år med start juni år 2021. Det betyder att vinsten kommer att periodiseras över 25 år. Försäljningspris 20 100 tkr.

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

Utlåning

Fagersta Golfklubb	130	110	70
Fagersta Folkets Hus & Park	49	41	56
Västanfors Båtklubb 2016-06-21	2 640	2 580	2 640
Kommuninvest Förlagslån 45798	0	0	1 900
Vafab miljö kommunalförbund	2 657	2 657	2 657
Beautytown cruisers	425	408	442
VIF Bandyklubb	125	75	175

Övrig långsiktig medelsförvaltning

Strukturerade produkter

Nordea AIO Europa 2021-05-24	15 994	0	15 882
------------------------------	--------	---	--------

Övriga aktier och andelar

Inera AB	43	43	43
VB Energi AB	6 032	6 032	6 032
Andelar i Kommuninvest ek för	13 744	13 744	11 844
Andelar	247	247	247
	42 084	25 936	41 986

Bidrag till statlig infrastruktur

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

Summa finansiella anläggningstillgångar

	42 084	25 936	41 986
--	---------------	---------------	---------------

Fagersta kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2021-08-31 till 13,7 Mkr.

Not 10 Förråd

Varulager	539	706	342
	539	706	342

Not 11 Kortfristiga fordringar

Interimsfordringar	22 427	52 884	39 819
Kundfordringar	20 698	23 037	10 633
Fordringar Migrationsverket	1 694	2 521	2 133
Övriga fordringar	49 308	39 539	56 956
	94 127	117 981	109 540

Not 12 Kortfristiga placeringar*Avsättningar för pensioner*

Swedish Ethical Beta Fund	15 023	28 162	7 983
Öhman Global Hållbar A (P)	7 824	14 099	4 517
CWW Global Equities (P)	7 722	13 768	4 712
Cliens småbolag (P)	2 538	6 015	1 000
Swedbank robur räntefond kort (P)	47 307	30 218	43 015
SPP Korträntefond (Ö)	0	16 372	0
Nordea bostadsobligationsfond (P)	8 050	8 057	21 171
SPP Global Företagsobligation (P)	4 022	4 020	0
Nordea företagsobligationsfond	16 920	10 174	16 568
Öhman Sweden Micro Cap Fund	861	1 251	651
Simplicity företagsobligation	9 881	3 602	9 672
Garantum call Sv Bolag KS 3088	2 072	2 053	2 000
SPP Global Plus A (P)	27 316	38 697	14 358
SPP Tillväxtmarknad Plus A	6 473	9 175	2 521
SPP Företagsobligationsfond	27 738	28 156	19 412
SPP Europa Plus A	1 734	2 090	1 625
Öhman Företagsobligationsfond Hållbar (P)	11 031	8 003	10 952
Simplicity likviditet	30 171	27 338	30 042
Öhman Etisk Index USA	4 912	21 571	4 751
Spiltan Aktiefond Stabil (P)	5 948	11 131	3 913
SPP Obligationsfond (P)	12 495	8 436	12 430
Realränteobligationer	0	0	23 903

Avsättningar för överlikviditet

SEB Hållbarhetsfond (Ö)	8 977	14 468	4 101
SPP Emerging Markets (Ö)	4 045	5 104	1 471
Öhman Global Hållbar A (Ö)	4 883	6 562	2 518
Cliens småbolag (Ö)	2 100	3 757	673
CWW Global Equities (Ö)	5 085	8 219	2 831
SEB Korträntefond (Ö)	0	0	4 673
Swedbank robur räntefond (Ö)	16 527	16 539	7 153
SEB Likviditetsfond (Ö)	1	0	4 694
Nordea bostadsobligationsfond (Ö)	8 346	8 322	8 329
Nordea företagsobligationsfond	15 279	14 137	14 962
Öhman Grön Obligationsfond A (Ö)	4 418	0	12 291
SPP Global Plus A (Ö)	17 807	23 821	9 498
SPP Obligationsfond (Ö)	10 965	9 684	13 595
Simplicity likviditet (Ö)	23 432	23 568	31 405
Öhman Etisk Index USA (Ö)	2 504	7 580	2 422
Spiltan Aktiefond Stabil (Ö)	3 399	5 596	2 012
SPP Företagsobligationsfond A (Ö)	35 351	32 741	34 818
Öhman Etisk Index Japan (Ö)	254	268	227
Öhman Företagsobligationsfond Hållbar (Ö)	18 447	15 395	18 314
	431 861	488 148	411 181

Not 13 Kassa och bank

Kassa	9	11	9
Bank	59 027	47 147	98 514
	59 037	47 158	98 523

Not 14 Eget kapital

Ingående eget kapital	825 601	817 311	825 601
Årets resultat	-8 218	80 909	19 262
	817 383	898 220	844 863

Anläggningsskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar

	412 796	417 500	405 249
--	---------	---------	---------

Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder

	404 587	480 720	439 614
--	---------	---------	---------

Summa eget kapital

	817 383	898 220	844 863
--	----------------	----------------	----------------

Not 15 Avsättningar pensionsförpliktelser**Ingående avsättning Fagersta kommun**

	49 149	54 539	49 149
--	---------------	---------------	---------------

Pensionsutbetalningar	-1 540	-1 162	-862
-----------------------	--------	--------	------

Nyintjänad pension	4 860	16 234	2 381
--------------------	-------	--------	-------

Ränte- och basbeloppsuppräknings	1 098	632	726
----------------------------------	-------	-----	-----

Förändring av löneskatt	1 052	4 391	514
-------------------------	-------	-------	-----

Ändrat livslängdsantagande	0	2 370	0
----------------------------	---	-------	---

Övrigt	-81	101	-297
--------	-----	-----	------

Utgående avsättning	54 539	77 105	51 610
----------------------------	---------------	---------------	---------------

Fördelning per förmån Fagersta

Pensionsbehållning	6	6	0
--------------------	---	---	---

Förmånsbestämd ÅP	44 418	66 563	43 574
-------------------	--------	--------	--------

Särskild avtalspension	0	0	0
------------------------	---	---	---

Pension till efterlevande	2 002	1 787	1 191
---------------------------	-------	-------	-------

PA-KL pensioner	8 113	8 749	6 954
-----------------	-------	-------	-------

Visstidspensioner	0		-109
-------------------	---	--	------

Totalt	54 539	77 105	51 610
---------------	---------------	---------------	---------------

Ingående avsättning NVU

	8 201	9 168	8 201
--	--------------	--------------	--------------

Pensionsutbetalningar	-338	0	-219
-----------------------	------	---	------

Nyintjänad pension	918	0	533
--------------------	-----	---	-----

Ränte- och basbeloppsuppräknings	218	0	145
----------------------------------	-----	---	-----

Förändring av löneskatt	189	-1 790	111
-------------------------	-----	--------	-----

Övrigt	-20	-7 378	-3
--------	-----	--------	----

Utgående avsättning	9 168	0	8 768
----------------------------	--------------	----------	--------------

Fördelning per förmån NVU

Pensionsbehållning	0	0	0
--------------------	---	---	---

Förmånsbestämt ÅP	8 993	0	8 597
-------------------	-------	---	-------

Särskild avtalspension	0	0	0
------------------------	---	---	---

Pension till efterlevande	0	0	0
---------------------------	---	---	---

PA-KL pensioner	175	0	171
-----------------	-----	---	-----

Totalt	9 168	0	8 768
---------------	--------------	----------	--------------

Ingående avsättning NVK	28 477	28 969	28 477
Pensionsutbetalningar	-1 128	-864	-830
Nyintjänad pension	881	1 386	374
Ränte- och basbeloppsuppräknings	625	325	432
Förändring av löneskatt	96	594	-6
Övrigt	19	1 601	2
Utgående avsättning	28 969	32 012	28 449

Fördelning per förmån NVK

Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämt ÅP	6 448	7 813	5 683
Särskild avtalspension	22 521	24 199	22 766
varav pension till efterlevande	0	0	322
PA-KL pensioner	0	0	0
Totalt	28 969	32 012	28 449

Ingående avsättning förtroendevalda

Ingående avsättning förtroendevalda	1 082	949	1 082
Pensionsutbetalningar	-131	0	0
Nyintjänad pension	24	396	126
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-26	15	18
Förändring av löneskatt	0	100	35
Utgående avsättning	949	1 460	1 261

Total pensionsavsättning **93 626** **110 577** **90 089**

Antal avtal om visstidspension

Förtroendevalda: 1 st enligt PBF

Avtal om särskild avtalspension

Förtroendevalda: 0 st

Tjänstemän: 1 st

Övriga avsättningar

Avsättning för återställande av deponier 5 429 5 367 5 581

Total avsättning **99 055** **115 944** **95 671**

Not 16 Långfristiga skulder

Långfristiga skulder 0 0 0

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**

Not 17 Kortfristiga skulder

Interimsskulder	30 013	46 815	55 311
Leverantörsskulder	30 051	19 846	19 376
Semesterlöneskuld	40 458	28 861	25 025
Statsbidragsförskott flyktingar	7 731	0	15 184
Upplupen pensionskostnad individuell del	19 129	14 395	14 574
Arbetsgivaravgifter	12 485	13 069	11 887
Preliminärskatt löner	10 887	11 801	10 263
Övriga kortfristiga skulder	2 125	15 835	1 100
Löneskatt	13 987	20 252	19 818
Förutbetalda skatteintäkter	18 646	6 934	11 968
	185 512	177 807	184 506

Not 18 Ansvarsförbindelser*Borgensåtaganden*

Vafab Miljö kommunalförbund	10 975	9 102	10 310
Strömsholms kanalaktiebolag	763	763	805
Bostadsrättsföreningar och egna hem	29 623	29 623	30 200
Övriga föreningar	1 000	1 000	1 000
Summa borgensåtaganden	42 361	40 488	42 315

Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA	245 509	259 105	244 643
Löneskatt 24,26 %	59 561	62 859	59 350
Aktualiseringsgrad 90 %			
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse, visstidspension förtroendevald, inkl löneskatt	0	0	0
Summa pensionsförpliktelse och löneskatt	305 070	321 964	303 993

Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser	347 430	362 452	346 308
---	----------------	----------------	----------------

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 kommuner som per 2021-06-30 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 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 532 635 Mkr och totala tillgångar till 547 145 Mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 133,717 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 143,050 Mkr.

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

Kommunen har pensionsförpliktelser gentemot kommunalråd och tidigare förbundschefer NVK.

Drifts- och investeringsredovisning

Sammanställd driftredovisning

Nämnd (kkkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Budget 210831	Utfall 210831	Avvikelse	Utfall 200831
Kommunfullmäktige	1 795	1 795	0	1 429	1 196	880	317	691
Kommunstyrelsen	182 240	180 486	1 754	174 367	123 845	110 435	13 410	97 685
Utbildnings- och fritidsnämnden	329 816	334 093	-4 277	330 290	215 862	220 951	-5 089	217 074
Socialnämnden	341 842	350 142	-8 300	360 426	230 077	235 612	-5 535	243 266
Summa nämnderna	855 691	866 515	-10 823	866 512	570 980	567 878	3 103	558 717
Finansiering	-866 871	-921 953	55 082	-858 295	-591 072	-648 787	57 714	-577 979
Totalt	-11 179	-55 438	44 259	8 217	-20 092	-80 909	60 817	-19 262

Sammanställd investeringsredovisning

(kkkr) Nämnd	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelse	Budget 2021	Prognos 211231	Utfall 210831
Kommunstyrelsen	345 140	140 859	204 281	271 085	93 254	59 290
Utbildnings- och fritidsnämnden	4 415	1 533	2 881	4 415	4 415	1 488
Socialnämnden	3 400	114	3 286	3 400	1 000	114
Totalt	352 955	142 506	210 448	278 900	98 669	60 892

Driftredovisning

(kkkr) ID	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Budget 210831	Utfall 210831	Avvikelse	Utfall 200831
<i>Kommunfullmäktige</i>								
Kommunfullmäktige	774	774	0	562	516	526	-10	356
Revision	1 020	1 020	0	867	680	354	326	334
N Västmn Ekonominämnd	44	44	0	39	29	27	3	29
N Västmn Ekonomiförvaltning	-44	-44	0	-39	-29	-27	-3	-29
Kommunfullmäktige	1 795	1 795	0	1 429	1 196	880	317	691
Politisk verksamhet och övrigt								
Kommunstyrelsen	2 237	2 137	100	2 374	1 491	1 417	74	1 584
Ansl f oförutsedda utg	2 414	2 414	0	1 675	1 609	1 007	603	508
Hälsobefrämjande åtg	0	1 500	-1 500	1 052	0	977	-977	213
Central medelsreserv	6 410	6 410	0	0	4 273	4 273	0	0
Sponsorstöd och medlemsavg	2 289	2 289	0	2 123	1 526	1 572	-46	1 446
Tomträtter	-702	-702	0	-699	-468	-469	1	-465
Stöd till politiska partier	615	615	0	615	410	410	0	410
Borgerliga förrättningar	14	39	-25	26	9	27	-17	20
Överförmyndare	2 222	2 422	-200	2 201	1 481	1 895	-414	1 878
Allmänna val	0	20	-20	8	0	11	-11	4
Summa politisk verksamhet och övrigt	15 499	17 144	-1 645	9 375	10 332	11 119	-787	5 598
<i>Bidrag till samverkansorganisationer</i>								
Intäkter från etableringsfonden, NVU	-9 000	0	-9 000	-9 000	-9 000	0	-9 000	-6 000
Norra Västmanlands Utbildningsförbund <i>varav gymnasieskola och vuxenutb.</i>	53 092	45 834	7 257	85 004	53 092	45 834	7 257	54 838
<i>varav SFI (nyanlända)</i>	0	1 655	-1 655	1 422	0	1 655	-1 655	0
<i>varav utbildning ensamkommande</i>	0	9	-9	3	0	9	-9	244
<i>varav SFI kategori övriga</i>	1 037	790	247	2 578	1 037	790	247	1 931
Kollektivtrafik	4 234	4 234	0	5 136	2 823	2 823	0	3 424
Norra Västmanlands Kommunalteknikföretag <i>varav anslagsfinansierad verksamhet</i>	24 493	20 414	4 079	34 764	16 329	8 519	7 810	6 823
<i>varav intäktsfinansierad verksamhet</i>	0	-713	713	6 948	0	-2 971	2 971	-
Västmn-Dalarna Miljö- och byggnadsnämnd	7 916	7 916	0	7 473	5 277	4 945	332	5 138
Norra Västmanlands Samordningsförbund	359	359	0	324	239	214	25	216
Södra Dalarna Räddningstjänstförbund	13 191	13 191	0	12 265	8 794	8 255	539	7 955
Västmn-Dalarna lönenämnd	3 019	2 888	132	2 571	2 013	2 092	-79	1 902
Norra Västmanlands ekonominämnd	5 851	5 481	370	4 879	3 901	2 881	1 020	3 217
Summa bidrag till samverkansorg.	103 155	100 317	2 838	143 416	83 467	75 562	7 905	77 513

(kk)	Årsbudget	Prognos	Bokslut	Budget	Utfall	Utfall		
ID	2021	211231	Avvikelse	2020	210831	210831	Avvikelse	200831
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>								
<i>Kommunledning</i>								
Lednings- och styrfunktion	1 768	1 768	0	1 464	1 178	1 074	105	978
Vision Fagersta 2030	714	714	0	49	476	242	234	49
Summa kommunledning	2 482	2 482	0	1 513	1 654	1 315	339	1 027
<i>Avdelning Stöd och styrning</i>								
Hållbar jämställdhet i Fagersta	0	0	0	314	0	0	0	215
Kommunkansli	6 070	6 070	0	4 373	4 046	4 168	-122	2 974
Arkiv	357	357	0	337	238	254	-16	201
Televäxel/reception	261	261	0	10	174	23	151	-141
E-tjänsteplattformen	204	204	0	291	136	93	43	170
Vaktmästeri	885	885	0	778	590	483	107	555
HR	4 055	3 755	300	3 206	2 703	2 321	383	2 191
Företagshälsa	192	250	-58	91	128	45	83	60
Fackliga företrädare	1 281	1 311	-30	1 181	854	878	-23	814
Personalvård	285	285	0	89	190	4	186	31
Feriearbetare	615	615	0	303	410	1 096	-686	509
Finskt förvaltningsområde	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalförsvaret o samhällsskydd	0	0	0	0	0	0	0	0
Föräldrautbildning connect	0	0	0	57	0	0	0	0
Framtidens Fagersta	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunikation och information	1 915	1 765	150	1 973	1 277	1 097	180	1 158
Summa Avd Stöd och styrning	16 121	15 759	362	13 003	10 747	10 463	284	8 737
<i>Avdelningen för upphandling</i>								
Upphandling	3 345	3 145	200	2 803	2 230	1 466	764	2 000
Summa avd. för upph. och service	3 345	3 145	200	2 803	2 230	1 466	764	2 000
<i>Avdelning Valfärd och service</i>								
Gemensamt	2 402	2 502	-100		1 602			
Valfärd och service	2 402	2 502	-100	0	1 602	1 381	221	0
Kostservice	3 059	3 059	0		1 020	-1 173	2 193	0
Kultur och fritid (inkl Turism & besök)	19 023	20 205	-1 182	1 625	6 341	4 962	1 379	946
Turism och besöksnäring	2 201	1 951	250	1 625	1 468	1 080	387	946
Arbetsmarknad och integration	7 135	7 185	-50	0	2 378	2 435	-57	0
Vuxenutbildning	6 732	6 332	400	0	2 244	809	1 435	0
SFI	1 085	2 357	-1 271	0	362	1 015	-653	0
SFI Folkhögskolan	0	0	0		0	0	0	
Uppdragsutbildningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa Avd Valfärd och service	41 639	41 640	-2	1 625	15 414	10 509	4 905	946
<i>Avdelningen för näringsliv och tillväxt (upphör 210630)</i>								
Näringslivsutveckling	0	0	0	2 632	0	0	0	1 865
Summa kommunledningsförvalt.	63 586	63 026	560	21 576	30 046	23 754	6 292	14 575
Totalt kommunstyrelsen	182 240	180 486	1 754	174 367	123 845	110 435	13 410	97 685

(kk)	Årsbudget	Prognos	Bokslut	Budget	Utfall	Utfall		
ID	2021	211231	Avvikelse	2020	210831	210831	Avvikelse	200831
Utbildnings- och fritidsnämnden								
Nämnd, förvaltn, projekt	10 362	8 862	1 500	8 533	6 908	8 515	-1 607	2 927
Kostservice	2 295	2 295	0	4 704	2 295	1 369	927	4 682
Kulturskolan & Bibliotek	4 765	4 245	520	10 452	4 765	5 095	-329	6 769
Förskola	92 471	90 971	1 500	94 280	61 647	60 177	1 470	61 490
Fritidsverksamheten	10 273	10 173	100	9 275	6 849	6 523	326	6 034
Förskoleklass	6 497	6 397	100	7 377	4 331	4 328	4	4 582
Grundskola	156 804	158 804	-2 000	160 274	104 536	106 890	-2 354	107 044
Särskola	7 168	5 868	1 300	5 293	4 779	3 665	1 114	2 970
Gymnasieskola	29 143	35 950	-6 807	0	9 714	11 832	-2 118	0
Fritidsverksamhet	7 572	8 262	-690	25 914	7 572	9 338	-1 766	17 230
Kulturarv	2 464	2 264	200	4 189	2 464	3 220	-756	3 346
Utbildnings- och fritidsnämnden	329 816	334 093	-4 277	330 290	215 862	220 951	-5 089	217 074
Socialnämnden								
Politisk verksamhet	4 517	611	3 906	526	3 011	401	2 611	317
Förvaltningsövergripande	14 599	13 157	1 442	12 767	9 733	7 375	2 357	8 496
Administration	19 116	13 768	5 348	13 292	12 744	7 776	4 968	8 813
Individ- o familjeomsorg								
IFO Gemensam administration	11 707	11 834	-127	11 376	7 804	8 668	-863	8 081
Placeringar barn och unga	15 141	18 757	-3 616	21 367	10 094	13 372	-3 278	15 270
Övr insatser för barn och unga	8 706	7 056	1 650	5 507	5 804	4 443	1 361	3 360
Insatser vuxna	1 594	1 882	-288	3 619	1 062	786	276	2 093
Familjerådgivning	842	752	90	785	562	481	81	320
Integration	43	4 443	-4 400	698	29	1 741	-1 712	-141
Härbärge	100	50	50	53	67	13	53	45
Försörjningsstöd	10 141	14 491	-4 350	14 957	6 760	9 852	-3 091	10 040
Budget- och skuldrådgivning	553	553		496	368	364	5	324
Arbetsmarknadsåtgärder	6 548	6 014	534	12 483	6 548	6 290	258	8 793
Individ- o familjeomsorg	55 375	65 832	-10 457	71 341	39 099	46 009	-6 910	48 186
Vård och omsorg								
VoO Gemensam administration	12 817	9 747	3 070	9 101	8 545	6 434	2 111	5 848
Äldreomsorg	158 384	158 255	129	161 051	105 589	107 031	-1 441	109 533
Dagcentraler	4 534	4 834	-300	7 541	3 023	3 022	1	5 031
Sjukvård och rehabilitering	16 428	13 890	2 538	16 907	10 952	9 387	1 565	12 198
LSS	51 872	56 855	-4 983	55 139	34 582	37 552	-2 970	36 868
Psykatri	12 990	16 615	-3 625	15 988	8 660	11 236	-2 576	10 186
Biståndshandläggning	4 775	5 595	-820	4 681	3 183	4 015	-831	3 117
Bostadsanpassning	2 020	1 540	480	1 522	1 347	1 043	304	923
Stödboende och härbärge	3 529	3 209	320	3 862	2 353	2 107	246	2 564
Vård och omsorg	267 351	270 542	-3 191	275 793	178 234	181 826	-3 593	186 268
Socialnämnden	341 842	350 142	-8 300	360 426	230 077	235 612	-5 535	243 266
Totalt nämnderna	855 691	866 515	-10 823	866 512	570 980	567 878	3 103	558 717

Finansiering

(kk)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Budget 210831	Utfall 210831	Avvikelse	Utfall 200831
Finansieringen								
Försäljningsmedel	0	-393	393	-629	0	-393	393	0
Hyror och arrenden	-26 745	-26 745	0	-27 564	-17 830	-18 047	217	-18 521
Bidrag	-13 538	-13 488	-50	-6 019	-9 025	-10 570	1 544	-8 242
Försäljning av verksamhet	0	-200	200	-198	0	-198	198	-180
Försäljn anläggn.tillgångar	0	-168	168	-719	0	-168	168	-63
Skatteintäkter	-619 554	-637 214	17 660	-608 694	-411 461	-425 701	14 240	-408 186
Generella statsbidrag	-265 542	-260 637	-4 905	-267 416	-177 028	-177 649	621	-178 039
Finansiella intäkter	-11 900	-53 442	41 542	-17 489	-11 333	-53 442	42 109	-13 898
Inköp anläggningstillgångar	0	0	0	84	0	0	0	84
Bidrag och transfereringar	0	0	0	0	0	0	0	0
Entreprenader o köp av vht	0	0	0	1 182	0	0	0	1 182
Löner arbetad tid	5 920	0	5 920	0	3 947	-4	3 951	2 515
Förändr semesterlöneskuld	2 000	2 000	0	2 820	-10 000	-11 597	1 597	-12 541
Soc avg enl lag	1 215	-1 660	2 875	682	810	-376	1 186	581
Pensionskostnader	13 220	18 276	-5 056	12 976	8 813	15 145	-6 332	7 585
Lokal- och markhyror	10 055	9 464	591	1 875	6 703	3 700	3 003	1 260
Fastighetskostnader	0	112	-112	0	0	96	-96	0
Tele- och datakommunikation	0	0	0	0	0	0	-0	0
Kostnader för transportmedel	0	16	-16	0	0	16	-16	0
Transporter och resor	0	444	-444	0	0	444	-444	0
Försäkrings- o riskavgifter	0	0	0	0	0	1	-1	0
Övr främmande tjänster	1 105	456	649	298	737	355	382	163
Diverse kostnader	0	10	-10	10	0	10	-10	5
Diverse periodiseringskonton	0	4 678	-4 678	0	0	4 678	-4 678	0
Avskrivningar	22 350	22 350	0	22 347	14 900	15 043	-143	14 877
Inkomst- o kostnadsutjämnin	10 479	10 015	464	4 832	6 986	6 686	300	3 514
Finansiella kostnader	1 762	2 008	-246	21 731	1 175	1 700	-525	28 865
Avsättningar	100	0	100	0	67	0	67	0
Interna lokal-, markhyror	0	1	-1	0	0	1	-1	0
Div interna kostnader	2 202	2 165	38	1 596	1 468	1 483	-14	1 059
Finansieringen	-866 871	-921 953	55 082	-858 295	-591 072	-648 787	57 714	-577 979
Totalt kommunen	-11 179	-55 438	44 259	8 217	-20 092	-80 909	60 817	-19 262

Investeringsredovisning

(kkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Akkumulerat utfall	Avvikelse	Budget 2021	Prognos 211231	Utfall 210831
Investeringar Gymnasiet	1 200	1 134	66	1 200	1 134	1 134
Mark- o fast inköp	0	14 794	-14 794	0	0	15 500
Mark- och fast försäljning	0	0	0	0	0	-706
Investeringsreserv	14 298	7 488	6 810	14 298	13 329	6 046
varav markförvärv	5 000	0	5 000	5 000	5 000	0
varav Systemstöd verksamhetsplanering	500	0	500	500	500	0
varav Besökstoalletter Hembygdsgården	300	84	216	0	84	84
varav Infartsskyltar	1 400	152	1 249	1 334	1 334	152
varav Digitala utskick, Dig.identitet	300	0	300	300	0	0
varav flytt brukskontoret It-utrustning	0	600	-600	0	600	600
varav flytt brukskontoret Serneke	0	5 811	-5 811	0	5 811	5 811
Utestall Fagersta Ryttarklubb	400	294	106	386	386	280
Kommunkontor/ledningsplats	1 534	1 555	-21	1 534	1 555	1 555
Anslutningsavgifter	0	0	0	0	-400	0
Kommunstyrelsen	17 432	25 266	-7 834	17 418	16 004	23 810
Entreprenad NVK						
Ofördelade invest NVK	148 031	0	148 031	148 031	0	0
Förbättringsåtg Västmännan/Järntorget	25 000	6 203	18 797	23 797	0	0
Nytt äldreboende Uggelbo	2 000	156	1 844	0	0	0
Per-Olsskolan, trafikmiljö och parkering	1 150	1 106	44	0	0	0
Norra Station, ombyggnad lokaler	1 000	900	100	0	0	0
Brandvattenanläggning, Ängelsberg	0	179	-179	0	0	0
Per-Ols 1, Björksta konv till bergvärme	2 974	2 802	172	1 380	1 208	1 208
Anpassn. Alfaköket till mottagning	5 000	469	4 531	5 000	190	190
Belysning mellan Eskiln och Oti	1 300	1 386	-86	275	970	970
Svedjevägen, Gång- och cykelväg	3 550	3 565	-15	200	214	214
Fagerstahallen, Vattenskada	9 475	12 490	-3 015	0	0	0
Västanfors IP, kylanläggning	20 000	15 475	4 525	20 000	15 285	15 285
Utredning Norrbygården	0	210	-210	0	58	58
Underhållsinvestering vatten och avlopp	16 439	4 992	11 448	16 439	16 090	4 992
Underhållsinvestering gator och vägar	4 846	2 606	2 241	4 846	4 904	2 606
Underhållsinvestering fastighet	22 134	3 240	18 894	22 134	23 371	3 240
Ny förskola	54 209	54 564	-355	2 459	2 960	2 960
Vattenledning Ängelsberg	10 600	5 252	5 348	9 107	12 000	3 759
Entreprenad NVK	327 708	115 594	212 114	253 667	77 250	35 481
Kommunstyrelsen	345 140	140 859	204 281	271 085	93 254	59 290
(kkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Akkumulerat utfall	Avvikelse	Budget 2021	Prognos 211231	Utfall 210831
Utbildnings- och fritidsnämnden						
Grundskola	745	0	745	745	745	0
Kostservice	600	272	328	600	600	272
Fritid och Fagerstahallen	0	64	-64	0	0	19
Kulturavdelning	75	0	75	75	75	0
Förskoleverksamhet	500	156	344	500	500	156
Datorer i förskolan	300	11	289	300	300	11
Datorer grundskolan	800	111	689	800	800	111
En till en årskurs 7-9	850	680	170	850	850	680
Förvaltningsövergripande	287	0	287	287	287	0
Skyltprogram inom förvaltningen	258	240	18	258	258	240
Utbildnings- och fritidsnämnden	4 415	1 533	2 881	4 415	4 415	1 488
Socialnämnden						
Nybo	100	0	100	100	100	0
Solliden	305	0	305	305	250	0
Inv ÄO	1 205	0	1 205	1 205	310	0
Social Hållbarhet	150	73	77	150	100	73
Hemtjänsten	90	0	90	90	90	0
Gruppboende LSS	70	40	30	70	70	40
Rehab	80	0	80	80	80	0
Verksamhetssystem	1 400	0	1 400	1 400	0	0
Socialnämnden	3 400	114	3 286	3 400	1 000	114
Total kommunen	352 955	142 506	210 448	278 900	98 669	60 892

BILAGOR



Nämndernas verksamhetsberättelser

Sid 1 Kommunfullmäktige

Uppdrag
Årets händelser
Ekonomiskt resultat

Sid 2 Kommunstyrelsen

Uppdrag
Årets händelser
Måluppfyllelse - Vision 2030
Ekonomiskt resultat och större avvikelser
Framtiden

Sid 8 Socialnämnden

Uppdrag
Ansvarsområden
Periodens händelser
Måluppfyllelse
Kommunal ekonomi i balans
Framtiden

Sid 14 Utbildnings- och fritidsnämnden

Uppdrag
Nämnd och administration, förvaltningsövergripande

Grundskola, grundsärskola, förskoleklass och fritidshem
Förskoleverksamhet
Kostservice
Kultur och fritid
Årets händelser
Måluppfyllelse
Kommunal ekonomi i balans
Framtiden

Sid 20 Målbilaga

Kommunfullmäktige

Ordförande: Åsa-Märta Sjöström (S)

Chef för Norra Västmanlands ekonomiförvaltning: Stefan Granqvist

Resultat (kkr)	Prognos 211231		Bokslut	Utfall 210831		Utfall
	Budget	Prognos	2020	Budget	Utfall	200831
Intäkter	14 604	14 604	13 724	9 736	8 340	8 903
Kostnader	-16 399	-16 399	-15 154	-10 932	-9 220	-9 594
Nettokostnad före kapitalkostnad	-1 795	-1 795	-1 429	-1 196	-880	-691
Kapitalkostnad	0	0	0			0
Nettokostnad före kommunbidrag	-1 795	-1 795	-1 429	-1 196	-880	-691
Kommunbidrag, årsbudget	1 795	1 795	1 723	1 196	1 196	1 149
Kommunbidrag, tilläggsanslag	0	0	0	0	0	0
Budgetavvikelse	0	0	293	0	317	458

Uppdrag

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Efter 2018 års val har fullmäktige följande mandatfördelning: Socialdemokraterna femton, Vänsterpartiet sju, Sverigedemokraterna sex, Moderaterna fem, Liberalerna 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 beslutat om ett nytt äldreboende på Norrbygården, ny vatten- och tryckavloppsledning till Ängelsberg, bildande av kooperativ hyresrättsförening, skärmförbud i simhallen och ny jämlikhetsstrategi.

Fullmäktiges webbsändningar har fortsatt under året och sammanträdena har genomförts med flera ledamöter närvarande via distans.

Revisionen har under år 2021 lämnat in en rapport om Fagersta kommuns årsredovisning för år 2020.

Norra Västmanlands ekonominämnds delårsbokslut redovisas i egen rapport.

Ekonomiskt resultat

Resultatet i helårsprognosen bedöms till +/- noll.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Marino Wallsten (S)

Kommunchef, tillika förvaltningschef: Karolina Berglund

Avdelningschef Stöd och styrning: Ingmarie Westling Gustavsson

Avdelningschef Vårld och service Kent Nilsson

Avdelningschef Upphandling: Mikael Eriksson

Resultat (kk)	Budget	Prognos	2020	Budget	Utfall	200831
Intäkter	59 467	48 667	16 112	42 645	15 842	9 404
Kostnader	-240 909	-228 355	-189 959	-178 304	-125 978	-106 741
Nettokostnad före kapitalkostnad	-181 442	-179 688	-173 848	-135 659	-110 137	-97 337
Kapitalkostnad	-798	-798	-519	-532	-298	-349
Nettokostnad före kommunbidrag	-182 240	-180 486	-174 367	-136 191	-110 435	-97 685
Kommunbidrag, årsbudget	163 686	163 686	179 186	120 822	120 822	116 516
Kommunbidrag, tilläggsanslag	18 553	18 553	1 367	15 369	15 369	258
Budgetavvikelse	0	1 754	6 186	0	25 755	19 089

Uppdrag

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

Kommunledningsförvaltningen leds av kommunchefen. Kommunledningsförvaltningen ska bistå kommunstyrelsen med att leda, samordna och följa upp den samlade kommunala verksamheten och samtidigt svara för kommunens verksamhet inom områdena näringsliv, kultur, fritid och turism, kost, arbetsmarknad och integration samt vuxenutbildning. Inom förvaltningen finns specialister med kommunövergripande uppdrag inom bland annat digitalisering, kommunikation, jämlikhet och folkhälsa. Kommunledningsförvaltningen har från och med 2021-07-01 tre avdelningar; Stöd och styrning, Vårld och service samt Upphandling.

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 Kommunalteknikförbund (NVK) och Norra Västmanlands Samordningsförbund (NVS).

Årets händelser (tom 2021-08-31)

Kommunövergripande

Kommunledningsförvaltningen har under året fortsatt arbetat med samordning och ledning av pandemiarbetet. Det har även handlat om stöd till verksamheterna i det operativa arbetet med att hantera pandemin, exempelvis inom områdena kommunikation, arbetsrätt, arbetsmiljö och inköp.

Verksamheten i Norra Västmanlands Utbildningsförbund, NVU, överfördes i enlighet med tidigare beslut till Fagersta kommun per 2021-07-01. Likvidation av den juridiska personen sker per årsskiftet 2021/2022.

Fullmäktige beslutade i november 2020 om en ny organisation. Den organisationen gäller från och med 2021-07-01.

Brukskontoret och Norra Station

Ombyggnation och modernisering av Brukskontoret och Norra station påbörjades under 2020 och tillträde skedde enligt plan i slutet av maj 2021 och flytten av samtliga verksamheter från Norbergsvägen 19 & 21 genomfördes under juni månad.

Norbergsvägen 19 och 21

En marknadsanalys genomfördes i januari 2021 i syfte att utvärdera bostadsmarknaden och potentialen för att skapa nya hyresrättslägenheter i de aktuella byggnaderna. Marknadsanalysen har sedan utgjort beslutsunderlag för den förprojektering som skedde under våren 2021. Ett beslutsunderlag kommer att presenteras under hösten.

Norrbygården

Lantmäteriförrättningen efter förvärvet har genomförts och Norrbygården med tillhörande byggnader har nu bildat en fastighet med Fagersta kommun som lagfaren ägare. Fastighetsregleringen med anledning av markbytesavtalet med Regionen pågår. Parallellt har Norra Västmanlands kommunalteknikförbund genomfört entreprenadupphandlingen av det nya äldreboendet.

Kooperativ hyresrätt

I juni fattade kommunfullmäktige beslut om byggandet av ett nytt trygghetsboende i kooperativ hyresrättsform i centrala Fagersta. Projektet genomförs i samarbete med Riksbyggen. Projektering av bygglovshandlingar och förfrågningsunderlag pågår.

HR

Mycket arbete har lagts på hantering organisationsförändring med konsekvens- och riskbedömningar, fackliga förhandlingar samt verksamhetsövergång från Norra Västmanlands Utbildningsförbund. HR-funktionen har bistått i rekryteringar till flera chefs- och nyckelbefattningar. Löneöversyn 2021 blev klar i juni. Aktivitetsplaner har tagits fram för strategisk kompetensförsörjning och lönebildning. Projekt gällande riktade insatser för rekrytering av bristkompetenser fortsätter till och med år 2022. Projekt Unga i arbete (möjlighet till feriejobb förutom sommar) har påbörjats och har hittills resulterat i 148 ungdomar i åldern 16-18 fått jobb i 2 veckor. En enkät om distansarbete har genomförts för chefer och medarbetare.

Upphandling

Upphandlingsavdelningens arbete har även under denna vår påverkats av pandemin och dess marknadspåverkan. För alla beställningar av IT-utrustning, exempelvis datorer, switchar och utrustning för trådlös kommunikation är det extremt långa leveranstider. Det råder i dag en global brist på halvledare, vilka finns i all elektronisk utrustning. Detta påverkar såväl leveranstider som priser negativt. Det har under våren bland annat genomförts upphandling av två större verksamhetssystem. Ett system för beslutstöd i vilket medarbetarna skall planera, genomföra, följa upp och analysera verksamheten samt ett verksamhetssystem för socialförvaltningen, för vilken utvärdering för närvarande pågår.

Dataskydd

Organisationen har mot bakgrund av den omorganisation som skett under året behövt ställa om sitt dataskyddsarbete. Nya personuppgiftsbehandlingar har tillkommit och avdelningar har organiserats om. Detta innebär att förvaltningarnas dataskyddsamordnare har nya personuppgiftsbehandlingar att skapa en förståelse för samt hantera rättssäkert ur dataskyddsperspektiv. Den fortsatta pandemin har inneburit att fokusområdet fortfarande är frågor gällande hälsouppgifter och vaccinationsfrågor. År 2021 har fortsatt även inneburit att tjänstemän arbetar hemifrån och att styrelsemöten och nämndsammanträden genomförs på distans. Organisationen har fokuserat på en enhetlig och rättssäker hantering av dessa frågor ur ett dataskydd- och informationssäkerhetsperspektiv.

Överförmynderi

Sedan 1 januari 2021 har Fagersta överförmyndarnämnd samverkat med Västmanland-Dalarna överförmyndarsamverkan, med Hedemora som världkommun. Antal ärenden, förmyndarskap, förvaltare, godmanskap samt god man för ensamkommande barn, som står under Överförmyndarnämnden tillsyn har legat på samma nivå under de två senaste åren, 2020-2021, ca 290 ärenden. Västmanland-Dalarna överförmyndarkansli och därigenom Fagerstas överförmyndarverksamhet

har i dagsläget ingen uttalad brist på ställföreträdare såsom är fallet för många andra överförmyndarverksamheter nationellt. Granskningen och arvoderingen av ställföreträdare årsredovisningar i Fagersta kommun var vid utgången av juli-månad 2021 i det närmaste slutförd.

Länsstyrelsen som bedriver tillsyn över överförmyndare/överförmyndarnämnder har inte under 2020 eller 2021 hittills haft något tillsynsbesök, vare sig fysiskt eller digitalt rörande Fagerstas överförmyndarverksamhet. Detta beroende på den rådande pandemin.

Krisberedskap

På grund av pandemin har planerade utbildningar och övningar skjutits upp eller ställts in. Arbeta med ett permanent införande av Tjänsteman i Beredskap- (TiB) pågår. Underlag för upphandling av utvärdering av pandemihanteringen har tagits fram. Norbergs kommun har sagt upp samarbetsavtal om beredskapssamordning. Förslag om utnämning av säkerhetsskyddschef behandlas i kommunstyrelsen i september. Kommunen kommer att delta i U-Sam-övningar, det vill säga länsgemensamma övningar, under senhösten.

Finskt förvaltningsområde

Pandemin har präglat arbetet inom finskt förvaltningsområde under 2021.

Kommunen har uppmärksammat minoriteterna och deras rättigheter med en utställning på Fagersta bibliotek under Sverigefinnarnas dag samt informerat om samtliga minoriteter på deras nationell- och internationella dagar både på hemsidan och på kommunens facebook.

Några kulturarrangemang har inte anordnats under 2021 på grund av pandemin. Överlag så har det arrangerats ytterst få kulturarrangemang i länet under året. För närvarande undersöks möjligheterna till någon form av arrangemang under årets fjärde kvartal, då det finns behov bland minoriteten att få uppleva musik, teater och kultur igen.

Traditionella samrådsmöten med minoritetsgruppen har ställts in på grund av pandemin. Kontakt har istället hållits via telefon och epost. Samordnaren för finskt förvaltningsområde har besökt representanter under sommaren (utomhus) för att hålla liv i kontakterna. Om situationen tillåter ska möten återupptas under det fjärde kvartalet. Nätverkandet mellan andra finska förvaltningsområden i Västmanland har fortsatt digitalt tillsammans med länsstyrelsen. Detsamma gäller möten med arrangörsnätverket FINNET samt övriga samarbetspartners. Samordnaren har deltagit i utbildningar gällande minoritetsarbetet digitalt under pandemin.

Kultur, fritid och turism fr o m 210701

Fagersta kulturskola har blivit mer digital för att klara undervisningen och inspelningar under pandemin. Man har deltagit i digitala föreläsningar och evenemang lokalt, regionalt och där igenom erhållit ny kunskap och nya tankar.

Vid Fagerstahallen utvecklas i samverkan med säljpartner, Fagersta camps möjligheter för bokningar såväl regionalt som nationellt. Investering i modernt kassabokningssystem ska trygga besöksstatistik och intäkter samt underlätta bidragshanteringen.

På Fagersta Fritidsgård fortsätter arbetet med att attrahera fler ungdomar samt medverka till jämnare könsfördelning och för vissa perioder ett ökat antal besökare. Öppen fritidsgård medger detta genom generösare öppettider och primärt öppethållande den tid då eleverna inte deltar i obligatorisk skolgång.

Turismverksamheten redovisas nedan under rubriken för målet Vi möts i Fagersta.

Kostservice fr o m 210701

Fortsatt fokus på heltid som norm inom kostservice. Det är en utmaning att göra heltid som norm kostnadsneutralt för kostservice. Kostservice försöker nu rekrytera två erfarna kockar till centralköket.

Arbetet med att utbilda måltidsbiträden och kockar i samarbete Komvux och alltjänst fortlöper. Kostservice har startat projekt Köksträdgård på centralköket som verksamheten hoppas kunna tas i bruk

till våren 2022. Projekt Månadens smaksak har testats på en förskola och slagit väl ut, och kommer nu att genomföras på fler förskolor.

Utbildning i egenkontroll och specialkost planeras och kommer att genomföras under hösten. Flera mottagningskök genomgår renoveringar och underhåll, vilket skapar en ökad belastning på övrig verksamhet inom kosten. Centralkökets byggfel påverkar verksamheten negativt med att utveckla produktion i önskvärd riktning och påverkar arbetsmiljön negativt.

Positivt är att avvikelser rapporterna minskar och att ökat antal med positiva synpunkter når oss.

Vuxenutbildning fr o m 210701

Verksamhetsövergången har varit i fokus under sensommaren och tidig höst. Lärlingsutbildningar och industriutbildningar har gett god effekt. Flertalet av eleverna som genomför dessa utbildningar går ut i jobb. Antalet elever minskar inte, utan fler elever behöver längre studietid.

Arbetsmarknad och integration fr o m 210701

Projekt kvinna in i Sverige (KIIS) samt Studiemotiverande utbildning (SMU) har under våren gått ihop i en gemensam grupp för att implementera delar av KIIS i ordinarie verksamhet. Projektet KIIS avslutas under hösten 2021. Deltagare har överlag i mindre omfattning placerats på praktik externt, men en handfull av deltagarna har under våren fått subventionerade jobb inom alltjänst. Verksamheten med rehabilitering och språkträning har mestadels skett utomhus.

Måluppfyllelse - Vision 2030

Kommunstyrelsen har tagit fram effektmål utifrån områden, strategier och åtgärder i Vision 2030. I samband med omorganisationen har mål kopplade till kommunstyrelsens nya verksamheter förts över till kommunstyrelsen. Dessa är särskilt markerade i målbilagan. Måluppfyllelse för dessa kommer att redovisas i samband med årsredovisningen. Årets händelser under det första halvåret samt måluppfyllelse redovisas av avlämnande nämnd och förvaltning.

Fagersta – platsen där världar möts

Arbete med att ta fram förslag till kommunikationspolicy pågår. Kommunikationspolicyn utgör ett ramverk för Fagersta kommuns interna och extern kommunikation, inklusive kommunens platsvarumärke.

Under pandemin har även i år ett stort antal informationsinsatser genomförts. Därutöver har kommun löpande externt informerat om vidtagna åtgärder, det allmänna läget utifrån pandemin, såväl lokalt som nationellt. Internt har fokus varit på information till medarbetare om bland annat förändrade arbetssätt och arbetsmiljö/arbetsrätt.

En jämlikhetsstrategi för kommunen är framtagen och beslutad. Kommunens verktyg för att jämlikhetssäkra tjänsteskrivelser och beslutsunderlag, Checka vem, är under implementering och en utvärdering pågår. Projektet Framtidens Fagersta medför en möjlighet att ta fram jämlikhetsutbildningar riktade till personal inom kommun och föreningsaktiva och detta arbete har pågått under året. Stöd från Tillväxtverket finansierar ett utvecklingsarbete kopplat till begreppet Jämlik hälsa. Kommunens jämlikhetsfond har marknadsförts. En ny Tillgänglighetsguide har tagits fram och är nu publicerad digitalt på kommunens hemsida.

Våra barn – vår framtid

Under året har dåvarande Norra Västmanlands Utbildningsförbund öppnat teknikcollege/ industriutbildning i nya lokaler. Verksamheten är förlagd till Säteriet med nära avstånd till både Seco Tools och Epiroc. En satsning som rönt stor uppskattning. Elevantalet har ökat kraftigt möjligheten till praktikplatser i samarbete med industriföretagen har också förbättrats.

Ett näringsliv i framkant

Effekterna av pandemin har även i år präglat näringslivsarbetet i Fagersta kommun. Få företagsbesök har kunnat genomföras och träffar i form av frukostar och liknande har fortsatt varit digitala. Kommunen har

på olika sätt stöttat de lokala företagen. Avgifter för exempelvis serveringstillstånd, uteserveringar och torghandel har avskaffats. Kommunen har även i år delat ut värdebevis, nu totalt 1 000 kr per anställd, att användas för köp av varor och tjänster i den lokala handeln. Genom värdebevisen kan de lokala handeln tillföras ca 1,5 miljoner kronor i ökad försäljning, något som är mycket uppskattat av lokala företag. Värdebevisen är giltiga till och med den sista september och först därefter kan en fullständig utvärdering göras.

Under året har kommunen sålt mark vid Norrbyplan för en nyetablering av handel. Axfood kommer under 2022 att öppna en Willys-butik på platsen, en etablering som förväntas ge 35-40 nya arbetstillfällen. Tillsammans med övriga etableringar inom handeln de senaste åren har vår satsning på fokusområdet strategiska etableringar inom service och handel tillfört Fagersta fler än 100 nya arbetstillfällen.

Våra levande centrum

Arbetet på Järntorget-Västmannavägen fortgår.

Låt hela Fagersta leva

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

Nära till allt

Busstidtabeller för den lokala busstrafiken har ändrats för att bättre passa tågavgångar och arbetstider. Kommunen bevakar aktivt från om mötesspår vid Ramnäs-Brattheden, samt bibehållna möjligheter till persontrafik längs Godsstråket genom Bergslagen.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Kommunen har öppnat ett servicecenter i syfte att ge ökad service till arbetssökande efter nedläggningen av arbetsförmedlingens lokala kontor.

Projektet Heltid som norm har avslutats och 87% har idag heltidsanställning. Arbetet mot heltid som norm fortsätter.

Under året har det varit fortsatt högt tryck på den digitala utvecklingen, mycket till följd av den rådande pandemin. Verktyg för samarbete och kommunikation på distans har i hög grad efterfrågats både internt och externt. Det har varit fortsatt fokus på att etablera ytterligare grundläggande digitala förmågor ute i verksamheterna, bland annat i form av digitala utskick och digitala underskrifter.

Inom flera verksamheter sker en översyn av de IT-stöd som används i syfte att förbättra och förenkla kommunikation och informationsöverföring samt för att underlätta för medarbetare och kunder. Kopplat till den översynen är också införandet av kommunens systemförvaltningsmodell som på sikt ska säkerställa att verksamhetssystemen stödjer verksamheternas processer på bästa sätt.

En plan för att arbeta förebyggande med ANDT (Alkohol-narkotika-droger-tobak) är under framtagande. Det är ett led i arbetet med lägesbilder och Medborgarlöften. En ANDT-grupp har skapats för att öka samverkan i kommunen kring dessa frågor och utbildning till ANDT-coach har genomförts med god uppslutning. Under pandemin så har kommunen kontinuerligt deltagit i nätverksmöten med Länsstyrelsen för att rapportera in aktuellt läge angående dessa frågor i kommunen och identifierade risker. Med bidragsstöd från Tillväxtverket har kommunen satsat på alkohol- och drogfria aktiviteter för unga under riskhelger.

Kommunens folkhälsostrategi är antagen och arbetet med kompletterande handlingsplaner är påbörjat. Kommunen har beviljats stöd från Länsstyrelsen till projektet Framtidens Fagersta för att jobba förebyggande med mötesplatser, jämlikhet och förebilder. Projektet pågår och fokus har bland annat varit inspirera till spontanaktivitet och inkluderande informationsinsatser. Genom stöd från Tillväxtverket så har flera insatser för unga initierats: Ungdomsledare, utökade lovjobb för unga, sommarlovsaktiviteter, sysselsättningsinsatser med mera. Arbetet med att erbjuda en universell föräldrautbildning pågår.

Det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet fortgår enligt struktur från år 2019. Lägesbilder och Medborgarlöften som förnyas var tredje månad pågår och har utvärderats under perioden. Resultaten

är under bearbetning och analys för att sedan ligga till grund för vidare utveckling. Under pandemin har kommunen kontinuerligt deltagit i nätverksmöten med Länsstyrelsen för att rapportera in lägesbilder och identifiera risker utifrån rådande läge med fokus på detta område. Ett förebyggande samarbete med fokus på Motorburen ungdom har genomförts tillsammans med Polis, Motorklubben och NBV.

Vi möts i Fagersta

En styrgrupp har bildats och börjat jobba enligt kommunens besöksnärringsstrategin som ska vara vägledande för arbete med turism och besöksnäringen.

Det går att se både negativa och positiva effekter på turismen av pandemin. Visningsverksamheten på Oljeön i Ängelsberg har påverkats negativt av gällande restriktioner, då färre personer per visning gör att antalet besökare är lägre även detta år mot ett normalt år samt att förbokade grupper har uteblivit nästan helt. Ett positivt exempel är Västanfors Båtklubb som förra året hade ett rekordhögst antal gästnätter och även i år håller samma höga antal gästnätter för ställplatserna för husbilar och husvagnar i hamnen i Västanfors.

Vandringslederna har haft ett ökat tryck på grund av hemester, Bruksleden samt den så kallade Hängmatteskogen på Landsberget har varit välbesökt under sommarhalvåret.

Strömholms kanal har som föregående år haft ökad trafik detta år och överlag så har antalet besökare, samt nyttjande av våra olika besöksmål ökat i pandemins spår.

Västanfors Hembygdsgård med café och butik har återigen haft öppet och varit välbesökt.

Ekonomiskt resultat och större avvikelser

För politisk verksamhet inklusive bland annat anslag för oförutsedda kostnader, central medelsreserv samt sponsorstöd och medlemsavgifter prognostiseras ett underskott på 1,6 mkr. Underskottet avser i huvudsak hälsobefrämjande åtgärder där kostnaden för värdebevis till anställda på årsbasis uppgår till 1,5 mkr och där finansiering sker via prognosticerat överskott på KS enligt beslut KF § 54. Centrala medelsreserven på 6,4 mkr kommer i år att vara fullt utnyttjad för finansiering av socialnämnden. Bidrag till samverkansorganisationer beräknas ge ett överskott på 2,8 mkr. Här bedöms NVK ge ett överskott om 4,1 mkr. Den intäktsfinansierade verksamheten ger ett överskott på 0,7 mkr per en lägre personalkostnad beroende på vakans. Den anslagsfinansierade verksamheten ger ett överskott på 3,4 mkr varav finans plus 1,5 mkr till följd av ej förbrukad buffert samt ersättning för sjuklönekostnader och rabatterad arbetsgivaravgift per covid. Gator och vägar ger ett överskott på 1,1 mkr, parker plus 0,2 mkr och fysisk och teknisk planering ett överskott på 0,5 mkr, vakanser samt en återhållsamhet i utförande av planerade aktiviteter är förklaring till dessa överskott. NVE bedöms ge ett överskott om 0,4 mkr. På minussidan finns ett underskott för NVU motsvarande 1,7 mkr mestadels per ett underskott gällande SFI. Kommunledningsförvaltningen redovisar totalt ett överskott på 0,5 mkr varav Stöd och styrning redovisar ett överskott på 0,3 mkr, beror på lägre personalkostnader på följd av div ledigheter bland annat. Upphandling redovisar ett överskott på 0,2 mkr också det till följd av vakanser. Valfärd och service bedöms +/- 0, där kultur och fritid ger ett överskott på 1 mkr, vuxenutbildningen ett överskott på 0,4 mkr. På minussidan bedöms SFI ge ett underskott på 1,3 mkr, resterande har mindre avvikelser.

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

Socialnämnden

Ordförande: Niclas Bergström
Förvaltningschef: Ingrid Holmgren

Resultat (tkr)	Prognos 211231		Bokslut	Utfall 210831		Utfall
	Budget	Prognos	2020	Budget	Utfall	200831
Intäkter	79 943	83 298	103 747	53 295	63 625	62 721
Kostnader	-419 767	-432 223	-463 076	-282 028	-298 517	-305 225
Nettokostnad före kapitalkostnad	-339 824	-348 925	-359 329	-228 733	-234 892	-242 504
Kapitalkostnad	-2 017	-1 217	-1 097	-1 345	-720	-763
Nettokostnad före kommunbidrag	-341 842	-350 142	-360 426	-230 077	-235 612	-243 267
Kommunbidrag, årsbudget	-341 842	0	346 512	230 077	230 077	228 322
Kommunbidrag, tilläggsanslag	-3 213					
Budgetavvikelse	0	-8 300	-13 914		-5 535	-14 944

Nämnd

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. Under delåret har varit 7 sammanträden i socialnämnd samt 12 arbetsutskott.

Socialförvaltning

Förvaltningsledningen består av socialchef, två avdelningschefer, kvalitetschef/medicinskt ansvarig sjuksköterska-MAS. MAS funktion är direkt underställd socialnämnden. Förvaltningen har en nämndsekreterare. Inom förvaltningen finns centrala utvecklar-funktioner.

Socialnämndens ansvarsområde omfattar

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Myndighetsutövning för barn, ungdom och familj, vuxen missbruk samt ekonomiskt bistånd, budget och skuldrådgivning. Öppenvårdsinsatser för barn, ungdom och familj samt enskilda vuxna. Insatser för familjehemsvård, inklusive ensamkommande barn och unga. Genom extern samverkan finns öppen verksamhet Familjecentral. Familjerådgivning erbjuds i samverkan mellan kommunerna i norra länsdelen. Familjerättsfrågor verkställs genom avtal med Västerås och tillstånd och tillsyn av alkohol och tobaksärenden sker genom avtal med Hallstahammar. Tillsammans med Regionen erbjuds ungdomsmottagning. Arbetsmarknadsenhet. Verksamheternas nettobudget: 55 mkr.

Äldreomsorg och funktionshinderområdet (LSS) inkl. psykiskt funktionshinder

Äldreomsorg

Myndighetsutövning, äldreboenden, korttidsplatser, avlösning, dagverksamheter och öppna verksamheter, hemtjänst, matdistribution, färdtjänst, trygghetslarm samt sjukvård i särskilda boendeformer och i hemsjukvården. Handläggning av bostadsanpassningsärenden. Verksamheterna nettobudget: 199 mkr.

Funktionshinderområdet (LSS) inklusive psykiska funktionshinder

Myndighetsutövning, gruppboende, stödlägenheter, daglig verksamhet, fritidsverksamhet, avlösarservice, personlig assistans, stödfamiljer, kontaktpersoner, korttidsverksamhet samt ledsagarservice. Området psykiska funktionshinder innehåller särskilt boende, stödboende, boendestöd och sysselsättningsverksamhet. Verksamheternas nettobudget: 65 mkr.

Stödboende/Härbärge

Myndighetsutövningen för verksamheten ligger under individ- och familjeomsorgen. Stödboende för ensamkommande flyktingungdomar samt stödboende för personer med missbruksproblematik.

Till verksamheten hör även ett härbärge. Verksamheternas nettobudget: 3,5 mkr.

Periodens händelser

Övergripande socialförvaltningen

Under första delåret 2021 har ingen konstaterad covid-19 smittad kund påträffats inom vård och omsorgs olika boendeformer, dock enstaka kund inom hemtjänst/hemsjukvård. Konstaterad smitta hos medarbetare, dock utan smittspridning till kollegor eller kund. Smittspårning och provtagningar utförs enligt rutin från Region Västmanland smittskydds-enhet. Boende i särskilt boende samt kunder i hemtjänst har erbjudits vaccination mot covid-19, kommunens sjuksköterskor har ombesörjt detta. Medarbetare har goda kunskaper om basala hygienrutiner och förstärkt skyddsutrustning, väl inarbetade rutiner finns i alla verksamheter. MAS har deltagit regelbundet på möten med Region Västmanlands smittskydds-enhet. Möten sker regelbundet för samverkan och lägesrapport inom kommunens verksamheter. Distansarbete som norm, där det varit möjligt. Möten har till stor del sköts via teams, vilket fungerat bra.

Flytten av medarbetare från Norbergsvägen till Brukskontoret har medfört att gemensamhetsytor delas vilket troligtvis kommer att gynna både samarbete och samverkan.

Arbete för omställningen Nära vård, ett gemensamt projekt med Regionen och kommunerna i norra noden, ökad mobilitet i nod Fagersta är påbörjat. Socialchef igår i styrgrupp och Mas/kvalitetschef är anställt 0,25 åa i projektet.

Pågående upphandling vad avser ett gemensamt verksamhetssystem för hela socialförvaltningen.

Individ- och familjeomsorgen

Övergripande

Avdelningen individ och familjeomsorg leds av avdelningschef och har under första delåret haft tre enheter; verkställighet arbete, verkställighet barn och familj, vuxen samt verkställighet myndighetsutövning. Varje enhet leds av enhetschef. Den först augusti har reception samt verkställighet arbete gått över till kommunförvaltningens nya enhet. Risk och konsekvensanalyser har genomförts och fortsatt samverkan med socialförvaltningen har säkerställts.

Verkställighet arbete

Arbetsmarknadscentrum och Alltjänst bedriver sina verksamheter i samarbete med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, frivården, Kriminalvården, Norra Västmanlands kommunteknikförbund, Bergslagens folkhögskola och Norra Västmanlands Samordningsförbund. Under delåret har Alltjänst gjort insatser till kommunens alla verksamheter med anledning av covid-19, bemannat verksamheter med personal, tillverkat och levererat skyddsmaterial. Utemiljöer har byggs om och enheten har varit behjälplig vid flytt av kontorsmaterial och möbler till både Brukskontoret samt Norra station. Trots Pandemin har Verksamheten kunnat genomföra arbete som planerat. Antalet deltagare har varit lägre än tidigare vilket beror på att anvisade personer inte kommit. Projektet Kvinna in i Sverige (KIIS) samt kurs Själv Motiverande Utveckling (SMU) för individer med utländsk bakgrund har under våren gått ihop i en gemensam grupp för att implementera delar av KIIS i ordinarie verksamhet. Projektet KIIS avslutas under hösten 2021. Deltagare har placerats på praktik externt samt fått subventionerade jobb inom Alltjänst. Samordningsteamet FNS (Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg) har under våren kommit igång med gruppverksamheter utomhus. Fritidsbanken har under våren fortsatt utveckla samverkan med kommunens ungdomar. Fritidsbanken har haft sommaraktiviteter och sköter numera även om underhåll/drift på kommunens näridrottsplatser.

Myndighetsutövning

Enheten myndighetsutövning handlägger ärende avseende barn och familj, vuxen och ekonomiskt bistånd.

Barn och familj

I teamet har antal anmälningar om oro och utredningar minskat jämfört med samma period år 2020. Minskningen beror troligtvis på förstärkning inom öppenvården samt att teamet under 2020 arbetade intensivt med ungdomar som placerades i olika vårdformer utifrån så väl missbruk som kriminalitet. Samverkan pågår mellan socialtjänst, barn och ungdomspsykiatri, polis, skola och ungdomsmottagning. Gemensamma krafttag för denna målgrupp är nödvändiga om insatser ska kunna ge önskad effekt. Arbetsbelastningen har fortsatt varit hög, utifrån komplexa ärenden med multiproblematik. Teamet har

haft sjukskrivningar och vakanser, vilket resulterat till behov av konsult. Under våren har två socialsekreterare anställts, den ena utifrån vakant tjänst, den andra genom statsbidrag för förstärkning med fokus på familjehemspliceringar. Utvecklingsarbetet har under perioden fokuserat på Barnkonventionens implementerande samt för enheten uppsatta mål kopplade till Socialförvaltningens effektmål.

Vuxen

Antal anmälningar har ökat, 25 % jämfört med 2020, vilket har resulterat till att antalet utredningar jml SoL och LVM ökat med cirka 15 %. Anledning till utredning är främst behov av stöd och hjälp utifrån missbruk. Teamet hade fram tom maj månad förstärkning av 0,20 å socialsekreterare för att möta den ökade ärendemängden. Placeringar utifrån missbruk, på HVB, har minskat under året. Behandling på hemmaplan och stödboende har kunnat tillgodose behoven.

Ekonomiskt bistånd

Ärendeinströmningen till handläggningen av ekonomiskt bistånd är högre jämfört med samma period förra året. En stor del hushåll är avslutade från etableringsinsatser och återkommit då de inte kommit vidare till egen försörjning. En utmaning är brister i det svenska språket som försvårar etablering på den ordinarie arbetsmarknaden. Utbetalat bistånd har ökat det första halvåret i jämförelse med samma period 2020, vilket innebär att hushållen har lägre andel egna inkomster. Till andra halvåret av 2021 kommer 11 individer att erbjudas en årsanställning på kommunens Alltjänst. Ett nära samarbete mellan ekonomiskt bistånd och arbetsmarknad/integration är viktigt för att hjälpa individer till egen försörjning.

Verkställighet barn och familj, vuxen

Enheter erbjuder stöd till familjer, barn, ungdomar, vuxna och anhöriga. Allt från förebyggande och tidiga insatser till intensivt hemmabaserat stöd i familjer, behandlingsgrupper för vuxna med missbruk, stöd och behandling vid våld i nära relationer och familjehemsvård. Under året har samverkan kring barn och ungdomar förstärkts, bland annat genom samverkan med polisen för att förebygga och motverka ungdomskriminalitet (SIG, Social insatsgrupp) samt satsning på gemensam handledning med skolpersonal kring elevärenden där det finns behov av samordnade insatser från skola och socialtjänst.

Antalet stödsatser i öppenvård fortsätter att ligga högt jämfört med tidigare år, både avseende vuxna och barn. Antalet insatser har ökat inom Familjeteamet, förstärkning av öppenvårdens resurser bedöms ha lett till förbättrade förutsättningar att erbjuda familjestöd på hemmaplan. Antalet deltagare i behandlingsgrupp (12-steg) har varit färre än tidigare, dels pga. restriktioner för antalet deltagare och sjukfrånvaro i arbetsgrupp. Inga föräldra- och barngrupper har genomförts pga. Covid -19. Sedan årsskiftet erbjuder Öppenvårdsmottagningen Slussen behandling för våldsutövare i egen regi och kommunen har inte längre kostnader för köp av denna tjänst. Det finns goda möjligheter att erbjuda stöd och behandling i öppenvård, med tillgång till stödboende och jourlägenhet i kommunens egen regi. Detta motverkar behovet av institutionsvård för vuxna. Arbetet med att bibehålla och ytterligare förbättra möjligheter att erbjuda familjehemsvård av god kvalitet för de barn, unga och vuxna som har behov av vård utanför det egna hemmet, fortgår. Med stöd av årets statsbidrag för utveckling av familjehemsvården har ytterligare satsningar gjorts på extern handledning, utbildning och utveckling av samverkan kring familjehemsplicerade barn och unga. Under våren har familjehemssekreterarna fått utökade arbetsuppgifter och ansvarar även för utredning och matchning av uppdragstagare för kontaktperson- och kontaktfamiljsinsatser.

Äldreomsorg och funktionshinderområdet

Myndighetsutövning, övergripande

Myndighetsbeslut inom LSS och SoL fattas av biståndshandläggare. Besluten ska följas upp minst en gång per år eller vid förändrat behov. Införandet av IBIC – Individens Behov I Centrum har genomförts. IBIC är ett arbetssätt som ger stöd för handläggare och utförare att beskriva och dokumentera individens resurser, behov mål och resultat. Myndighetsgruppen som tidigare varit underbemannade är nu i fas. Nya riktlinjer utifrån Socialtjänstlagen (SOL) och riktlinjer utifrån Lagen om stöd och service, till vissa funktionshindrade (LSS) är fastställda av socialnämnden. Nya riktlinjer för färdtjänst och riksfärdtjänst har börjat tillämpas.

Verkställighet Äldreomsorg

Pandemin har medfört omfördelning av medarbetare, stängning av verksamheter, förändrat arbetssätt, ökad provtagning och ökade kostnader då medarbetare inte kunnat användas flexibelt i olika verksamheter. Vård- och omsorg har följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer och haft besöksförbud på äldreboenden. Anhörigstödet erbjuder stödsamtal och rådgivning, till största delen via telefon. Dagcentralerna och mötesplatserna har varit stängda för allmänheten. Hemtjänsten har varit hårt belastade med ökat antal ärenden och större behov hos kunderna. Mycket svår rekryterat i gruppen legitimerad personal, sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter. Detta har medfört rekrytering via bemanningsföretag. Ett stort arbete har genomförts för att alla medarbetare ska få arbeta heltid samt för att ta bort de ofrivilliga delade turerna, vilket har inneburit förändringar när det gäller schema och arbetssätt.

Beslut om byggnation av nytt vård- och omsorgsboende 100 platser samt byggnation av Trygghetsboende är tagit i kommunfullmäktige. Förvaltningen deltar i arbetsgrupper för dessa byggnationer. Upphandling av modernt digitalt larm till vård- och omsorgsboende klart, utbildning och installation påbörjas andra halvåret 2021. Samverkan med Region Västmanland har skett genom kontinuerliga träffar med norra länsdelens kommuner, Regionens vårdcentraler, Mitt Hjärta, Regionens slutenvård samt genom kontinuerliga träffar i Forum för hälso- och sjukvårdsfrågor. Mötena har genomförts via digitala möten.

Verkställighet Funktionshinderområdet (LSS) och psykiska funktionshinderområdet

Gruppboendet inom psykiskt funktionshinder, Sundet har individer med stora behov som ställer krav på medarbetare och särskild kompetens hos medarbetarna samt ändamålsenliga lokaler. 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.

Norrbyplans stödboende för ensamkommande ungdom utför insatser för en ungdom. Avveckling av verksamheten kommer att ske under hösten.

Vasavägens stödboende för personer med missbruksproblematik har haft en beläggning mellan 82 - 99%. Flera av de boende har vistats där relativt lång tid, fullföljt 12-stegsbehandling och deltagit i arbetspraktik/arbete på Alltjänst.

Härbärgat har under rådande omständigheter, avseende risk för smittspridning reducerat till tre platser, vilket innebär eget rum. Beläggningsgraden har varit 15 -30% av den ordinarie kapaciteten. Personer med långvarigt missbruk och nedsatt hälsa som, i dagsläget, står för det stadiga utnyttjandet av Härbärgat

Måluppfyllelse

Fagersta - platsen där världar möts

-Utarbeta forum för digital mötesplats för att nå olika målgrupper.

Våra barn - vår framtid

- Att genom förstärkningen av Familjeteamet och i samverkan med förskola/skola öka det förebyggande arbetet och tidiga insatser i syfte att stärka stödet för barn och familjer i Fagersta.
- Utifrån förstärkning av resurser till öppenvården avseende barn, unga och familj, med start år hösten år 2019, att antalet dygn på HVB för barn och unga ska minska jämfört med år 2020.
- Barnkonventionen, ta fram rutin för att arbeta utifrån Barnkonventionen inom Socialförvaltningen.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

- Förvaltningen arbetar aktivt med att införa e-tjänster och välfärdsteknik. Målet är öka användandet av trygghetslösningar samt tillgängliga e-tjänster som ska höja kvaliteten inom förvaltningen och gentemot Fagerstaborna.
- Verksamheterna har tillgång till väl fungerande digital infrastruktur som är anpassad efter verksamhetens behov och stödjer dess processer på bästa sätt. För att kunna arbeta digitalt så behövs wifi i alla verksamheter inom förvaltningen.

- Under år 2019 påbörjas arbetet med att implementera Individens behov i centrum, IBIC, inom vård och omsorgsavdelningen. Syftet med ett systematiskt arbetssätt är att beskriva nuläge, mål och resultat med strukturerad dokumentation. Det ger en säkrare överföring och dokumentation inom SoL och LSS.
- Öka antal kvinnor och män som stärker sin självständighet.
- Att systematiskt följa upp och utveckla stödet vid våld i nära relation i syfte att stärka socialtjänstens arbete med våldsutsatta barn och vuxna samt våldsutövare i nära relation.
- Minska den totala sjukfrånvaron, för kvinnor och män, jämfört med år 2020. För att minska sjukfrånvaron samverkar förvaltningen med HR avdelningen genom olika aktiviteter samt att friskvårdsbidrag erbjuds.

Vi möts i Fagersta

- Kompetens och medarbetarförsörjning är den största utmaningen inför framtidens vård och omsorg samt socialtjänst inom förvaltningen. Fortsatt arbete kring attraktiv arbetsgivare och hållbar rekrytering pågår i samverkan med HR avdelningen.
- Öka andelen anställda med relevant utbildning.

Kommunal ekonomi i balans

Socialnämndens resultat för perioden januari till augusti 2021 visar ett underskott på 5,5 mkr. Nämnden räknar med att nettokostnaden kommer att överstiga den angivna budgetramen med 8,3 mkr på helåret. Den centrala etableringsfonden som funnits i många år innehöll 6,5 mkr vid delåret och som nu tagit slut. Fonden har därför inte kunnat ge täckning för etableringens kostnader som överstiger den statliga schablonersättningen. Det innebär att en del av kostnaden i stället belastar driften och medför ett underskott på 8,5 mkr i år som belastar individ och familjeomsorgens område.

Socialnämndens egen ram och den gemensamma administrationen visar ett överskott på 5,4 mkr i prognosen av den reserv som finns för oförutsett och utjämning av verksamhetens kostnader.

Individ- och familjeomsorgen redovisar på totalen ett underskott på 10,5 mkr varav 8,5 mkr beror på att etableringsfonden tagit slut vid delåret. Externa vårdplaceringar kostar 28,8 mkr och överskrider budget med 4,8 mkr trots tillskott från centrala medelsreserven och etableringsfonden. Det är inte antalet placerade som har ökat, det är dyrare placeringar på grund av mer komplex problematik som till exempel kriminalitet, missbruk psykisk ohälsa och trauma. Utbetalning av ekonomiskt bistånd ligger högt och antalet ärenden har ökat sedan slutet på 2019. Hushåll som tidigare tillhört etableringen och idag inte har egen försörjning tillfaller det vanliga ekonomiska biståndet. Totalt utgör denna grupp 44 % av hushållen som uppstår ekonomiskt bistånd. Utbetalningarna beräknas uppgå till 14,7 mkr vilket är 4,4 mkr över budget trots tillskott från den centrala medelsreserven. Ekonomiskt bistånd inom etableringsverksamhet med en årskostnad på 6,8 mkr kostar 4 mkr mer än den statliga finansieringen och tillskott från den centrala etableringsfonden. Statsbidrag, vakanser och lägre kostnader för kontaktpersoner och kontaktfamiljer kompenserar med lägre kostnader än budgeterat.

Vård- och omsorg visar i prognosen på totalen ett underskott på 3,2 mkr. Merkostnader på grund av Covid -19 är för perioden jan-aug 3,6 mkr. För merkostnaderna kompenserar staten för ökade sjukfrånvarokostnader men inte för skyddsmaterial detta år. Äldreomsorg och sjukvård visar ett överskott på 5,4 mkr vilket dels beror på att verksamheter är stängda, verksamhet bedrivs i annan form på grund av Covid -19 och att vakanta tjänster inte tillsätts. Färdtjänstresor och andra resor minskar. Förstärkning med 6,3 mkr på budget 2021 till äldreomsorgen bidrar också. En del erhållna statsbidrag har gjort det möjligt att finansiera befintliga verksamhetskostnader vilket påverkar prognosen positivt. Åtgärder är fortfarande gjorda vad gäller bemanningen för att minimera smittspridning, vilket leder till mindre flexibilitet och därmed ökade kostnader. Kostnaderna för bemanning inom äldreomsorgen har ökat. En stor förändring är att ställa om en deltidorganisation till en heltidsorganisation inom befintlig budgetram då det uppstår överanställningar när alla går upp till heltid. 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 och att samtidigt bibehålla en bra kvalitet utifrån kundernas behov. En annan utgångspunkt är att medarbetarnas scheman ska vara hållbara och hälsosamma över tid. Hemtjänstens kunder har ett ökat vårdbehov som inte ryms inom budget. Inom enheten för hälso- och sjukvård förväntas ett överskott på 2,5 mkr där det har varit vakanta tjänster, ett flertal partiellt tjänstlediga men även inhyrd bemanning under året. En del tjänster har kunnat finansieras via statsbidrag för God och nära vård.

Enheten för LSS/Psykiatri prognosticeras överskrida budget med 8,6 mkr. Orsaken är köp av externa platser för 11,3 mkr inom psykiatri och LSS, 7,2 mkr mer än tilldelad ram. Centralt finns en reserv för oförutsett som kompenserar med ett överskott, även poolen och gruppboendena kompenserar med lägre kostnader.

Framtiden

Individ- och familjeomsorg

- Fortsatt arbete och utveckling av strukturerade samverkansformer kring barn och unga kommer att fortgå.
- Pågående interna utvecklingsarbeten för att stärka stödet och samordningen kring barn och familjer med många insatser och komplex problematik.
- Fortsatt arbete i syfte att upprätthålla familjehemsvård av god kvalitet i egen regi, förebygga och minska behovet av vård utanför det egna hemmet
- Förbättra den förstärkta familjehemsvården (familjehem i kombination med behandlingsinsatser i öppenvård) liksom det långsiktiga föräldrastödet till vårdnadshavare med placerade barn.
- Förbättra/utveckla utrednings- och uppföljningsarbetet genom implementering av bedömningsinstrument och nya mallar för utredningar. I syftet att öka kvaliteten på utredningarna och säkerställa att individerna får insatser utifrån behov med fokus på hemmaplanslösningar. Det långsiktiga målet är färre sammanbrott i vård/ behandling.
- Automatisering av ekonomiskt bistånd frigörs tid, vilket innebär att handläggare kan öka antalet uppföljningar och ge ökat individuellt stöd mot egen försörjning.
- Fortsatt utveckling av samarbetet mellan ekonomiskt och välfärd och service olika enheter (arbetsmarknad och vuxenutbildning och öka antalet uppföljningar med enskilda individer. Kompetenshöjande utbildningsaktiviteter för att kvalitetssäkra arbetet med ekonomiskt bistånd.

Äldreomsorg

- Trycket på platser i äldreboende har under året ökat, och enligt befolkningsutvecklingen så kommer behovet av platser öka ytterligare, beslutet om nybyggnation är välkommet. Ett modernt boende som är anpassat efter målgruppen höjer livskvalitén för kunden och förbättrar arbetsmiljön för personalen.
- För att klara framtidens äldreomsorg med fler äldre och mindre personer i arbetsför ålder, vilket innebär mindre skatteintäkter, är utveckling av välfärdsteknologi och ett förändrat arbetssätt nödvändigt.
- Arbete för att utveckla en effektiv, modern och sammanhållen hemtjänst med bra kontinuitet.
- Omställningen Nära vård innebär nya krav på den kommunala hälso- och sjukvården. Mer avancerad sjukvård kommer att ges i hemmet, vilket kommer att öka behovet leg. personal.
- Viktigt** att i framtiden arbeta med rekrytering och stimulera utbildning. Det råder brist på medarbetare med utbildning. Med hjälp av stimulansmedel har undersköterskor kunnat utbildas/validerats vilket kommer att öka antalet utbildade undersköterskor. Införandet av heltid som norm samt borttagande av ofrivilligt delade turer kan komma att underlätta rekrytering men initialt kommer det att ställs stora krav administrativt på verksamheten samt dess ledning och styrning.

Funktionshinderomsorgen (LSS) och psykiatri

- Behovet av individuella lösningar kring individer med komplexa problem ökar. Psykiatriboende, Sundet, ”insprängt” i annan verksamhet 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.
- Daglig verksamhet kommer att få nya utmaningar i att hitta lämpliga sysselsättningar när nya generationer blir beviljade insatser.
- Kompetenshöjande insatser och rekrytering av medarbetare med adekvat utbildning är nödvändiga. Verksamheten kommer att få större behov av medarbetare med pedagogisk kompetens.
- Ett gott samarbete med Regionens 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.

Utbildningsnämnden

Ordförande: Sune Andersson (S)

Förvaltningschef: Per Österberg

Resultat (kkkr)	Budget	Prognos	2020	Budget	Utfall	200831
Intäkter	73 016	106 016	112 026	51 232	70 450	70 323
Kostnader	-400 000	-437 277	-438 549	-265 176	-288 655	-284 793
Nettokostnad före kapitalkostnad	-326 983	-331 260	-326 523	-213 944	-218 206	-214 470
Kapitalkostnad	-2 832	-2 832	-3 767	-1 918	-2 745	-2 604
Nettokostnad före kommunbidrag	-329 816	-334 093	-330 290	-215 862	-220 951	-217 074
Kommunbidrag, årsbudget	319 184	319 184	330 947	212 789	212 789	330 947
Kommunbidrag, tilläggsanslag	10 632	10 632	4 726	7 088	7 088	4 726
Budgetavvikelse	0	-4 277	5 383	4 015	-1 074	118 599

Utbildnings- och fritidsnämnden ansvarar för:

- Grundskola och grundsärskola
 - Förskoleklass- och fritidsverksamhet
 - Förskoleverksamhet
 - Kostservice
 - Kultur och fritid:
 - Kulturarv, kulturmiljövård
 - Fagersta Kulturskola
- Fagersta Bibliotek
 - Allmän fritidsverksamhet, uthyrning av hallar
 - Fagersta fritidsgård Ungdomscenter
 - Fagerstahallen
 - Föreningsutveckling och -bidrag
 - Ekomuseum Bergslagen

Nämnd och administration, förvaltningsövergripande

Utbildningsnämnden 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 2021 en nettobudget på 10,4 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 och obligatoriska verksamhet som riktar sig till 6-åringar. 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 2021 en nettobudget på 164 miljoner kronor. Förskoleklass- och fritidshemsverksamheten har en nettobudget på 16,8 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 rektorsområden; 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 2021 en nettobudget på **92,5 miljoner kronor**.

Kostservice

Kostservice ansvarar för kostproduktion, transporter, servering av mat till kommunens förskolor och skolor. Till förskolor, fritidshem och kommunens omsorgsboenden levereras råvaror för egen tillredning av frukost och mellanmål. Kostservice säljer även matlådor till socialförvaltningens kunder med biståndsbeslut, måltider till socialförvaltningens äldreboenden samt, till och med vårterminen 2021, Norra Västmanlands Utbildningsförbund. All tillagning sker i centralköket på Fårboområdet. Mat transporteras under varmhållning till 38 mottagningskök.

Kostservice har år 2021 en nettobudget på **2,3 miljoner kronor**

Kultur och fritid

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

Kulturverksamheterna verkar för att riksdagens kulturpolitiska mål uppfylls och att den lokala kulturplanen samt kulturminnes- och bibliotekslagen följs.

Fagersta bibliotek är en välbesökt mötesplats som ytterst styrs av bibliotekslagen. Biblioteket ingår i regional bibliotekssamverkan.

Vid Fagersta kulturskola undervisas elever i musik, sång, dans och bild och man medverkar vid lokala och regionala arrangemang. Fagersta kulturskola är drivande i projektet Regional kulturskola.

Fritidsverksamheten omfattar fritidsanläggningar och friluftsliv, föreningsbidrag samt stöd till studieförbund. För föreningslivet erbjuds en särskild resurs och möjligheter för samverkan, coachning samt verksamhets- och utvecklingsfrågor. Fagerstahallen är kommunens största idrotts- och motionsanläggning som omfattar såväl inom- som utomhusbad, sportcafé, lokaler för idrott/motion samt arrangemang som mässor, utställningar och konferenser. Vidare ansvaras för bokningar av idrottshallar samt träningsläger på Fagersta Camp. Den öppna fritidsgårdsverksamheten Fagersta fritidsgård ger ungdomar en trygg, meningsfull och utvecklande fritid. Fritidsbanken tillhandahåller idrotts- och fritidsutrustning avgiftsfritt.

Kultur- och fritidsavdelningen har år 2021 en nettobudget på **14,8 miljoner kronor**.

Årets händelser

Samtliga verksamheters arbete har präglats av den pågående pandemin. Nämnden har godkänt genomförande av distanssammanträden och samtliga sammanträden har genomförts digitalt för såväl nämnd som förvaltning. Folkhälsomyndighetens och Smittskyddsenhetens rekommendationer efterlevs. Införandet av heltid som norm medför utmaningar för samtliga verksamheter.

Den 30 juni avvecklades Norra Västmanlands Utbildningsförbund och gymnasieverksamheten övergick därefter till utbildningsnämndens ansvarsområden.

Kostservice och kultur- och fritidsavdelningen har övergått till kommunstyrelsens ansvarsområden.

Kultur- och fritidsavdelningen har utökats med ytterligare ett verksamhetsområde, Fagersta turism.

Förvaltningen har tecknat ett samverkansavtal med Skolverket för att stärka utbildningens kvalitet för nyanlända barn och elever. Insatserna sker under perioden januari 2020 – juni 2022 och kommunen har beviljats 9,6 miljoner kronor för genomförandet. Insatserna ska medföra en högre måluppfyllelse.

Förskoleavdelningens budgetram för år 2021 reducerades med 1,1 miljoner kronor jämfört med år 2020. Medel för två tjänster vid förskolan Skogsglantan saknas därmed fortfarande. För att finansiera dessa har

en omorganisation genomförts och en fast vikariepool avvecklats. Under pandemin har inte timvikarier nyttjats i samma utsträckning som föregående år.

Genom Skolverkets satsning för nyanlända fortgår en gedigen kompetensutveckling. Ytterligare utbildningar i SKUA (språk och kunskaps utvecklande arbete) ska genomföras i Högskolan Dalarnas regi. Utifrån utvecklingsarbetet med TMO (trauma medveten omsorg) i Rädda Barnens regi har respektive rektorsområde upprättat handlingsplaner som ska implementeras. Avslutande utbildning för samtliga medarbetare gällande samarbetet med Förändringslabbet är planerade.

Skolverket har även i år beviljat statsbidrag för en bättre språkutveckling i förskolan. Tillsammans med Norbergs och Skinnskattebergs kommuner har Fagersta antagits som ett partnerförskoleområde mot Högskolan Mälardalen. Samtliga medarbetare genomför utbildning i TAKK (alternativ kommunikation). Samtliga skolor har under den pågående pandemin anpassat sina verksamheter enligt rekommendationer från Folkhälsomyndigheten och regionens smittskydds-enhet. Vårdnadshavare och personal har informerats kontinuerligt om gällande verksamhetsändringar.

Grundskolorna har anpassat sina verksamheter enligt gällande restriktioner under pandemin.

Frånvaron har varit hög bland personal och elever och de flesta nationella prov har ställts in.

Samarbetet mellan skola, socialtjänst och region Västmanland om psykisk hälsa hos unga fortgår.

”Modellen”, ett sätt att arbeta systematiskt med kvalitetsutveckling, har implementerats. Grundskolorna har enats om en vetenskaplig grund och visionen är att bli bäst på undervisning. I arbetet ingår införande av ett ökat pedagogiskt ledarskap och kollegialt samarbete. En digitaliseringsstrategi har antagits.

16 förstelärare är utnämnda. Inom kommunen finns en matematikutvecklare, en läs-och skrivutvecklare och en samordnare för nyanländas lärande som alla arbetar övergripande mot årskurs F-9.

Mariaskolan har erhållit medel från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, för att jobba med förebyggande arbete mot våld och för ökad jämställdhet.

Mariaskolan är en övnings-/partnerskola för högskolan Dalarna. Vid Alfa-, Maria- och Per Olsskolan har arbetsintegrerade lärarstudenter mottagits.

Mentorerna har gjort ett lyckat arbete med att se, stötta och bekräfta Risbroskolans elever.

Trygghetsteamets arbete har skapat ökad trygghet och trivsel på skolan.

Grundsärskolan Olsboskolan har bland annat arbetat med fokusområdet språkutvecklande arbetssätt och att öka elevers delaktighet i sin skolvardag. Ytterligare ett utvecklingsområde är användningen av digitala lärvärtyg.

Kostservice har genomfört ett kvalitetssäkrande arbete, vilket bland annat har medfört att antalet avvikelser har minskat samt att inkomna synpunkter i form av beröm har ökat. Kvalitetsarbetet har numera implementerats i verksamheten i form av rutiner. Produktionen och arbetsmiljön utmanas genom ej åtgärdade byggfel i centralkökets lokaler samt vid renovering och underhåll av mottagningskök.

Malmens caféverksamhet har varit stängd under pandemin och lokalerna har renoverats under tiden.

Kostservice fortsätter sträva efter att öka inköpen av närproducerade och miljövänliga varor.

Arbetet med att mäta och minska matsvinnet vid förskolorna och i skolmatsalarna har utökats.

Ett samarbete med gymnasie- och högstadieläverna fortgår, för att i viss mån tillmötesgå dessas önskemål. En ökad valfrihet av tillbehör har införts vid samtliga av socialförvaltningens boenden.

Svårigheter med rekryteringen och vikariebrist inom måltidsverksamheten ger en ökad arbetsbelastning.

Personalen utbildas kontinuerligt inom livsmedelshygien och specialkost. Ett samarbete med Vuxenutbildningen har inletts för att rekrytera och validera personal. Projektet Månadens smaksak har inletts. En utveckling av recept för konsistensanpassad mat har genomförts.

För kultur- och fritidsavdelningen har pandemin fått kännbara konsekvenser. Arrangemang har ställts in eller skjutits på. Samtliga verksamheter har tvingats reducera antalet besök, ställa om eller helt ställa in. På Fagersta bibliotek är efterfrågan av stöd i digitala frågor stor. Denna service har inte varit möjlig att erbjuda under pandemin. Verksamheten har ställt om till digital verksamhet och har åter beviljats medel från den statliga satsningen Stärkta bibliotek för att stärka den digitala omställningen och utvecklingen.

Vid Fagersta kulturskola har pandemin orsakat stora behov av flexibilitet varför digitala lösningar har utvecklats. Digital undervisning nyttjas i allt högre utsträckning i musik, bild och dans. Inspelade föreläsningar har uppskattats. Elever på framförallt gymnasienivå har uppskattat att kulturskolan hållits öppen, om än med anpassningar för att minska risken för smitta.

Kring Bruksleden har ett arbete påbörjats för att bland annat uppdatera kartor och tillgodose behovet av förbättringsåtgärder. Förslag till regionalt idrottspolitiskt program ska upprättas. Arbetet leds av Region Västmanland i samverkan med RF-SISU Västmanland och i dialog med kommun och föreningsliv. Vid Fagersta fritidsgård uppmuntras och inkluderas alla besökare i att planera verksamhetsinnehåll och fritidsaktiviteter. Fritidsgården håller öppet när skolan är stängd och särskilda lovaktiviteter erbjuds. Föreningsbidrag har beviljats avseende ekonomisk kompensation till följd av pandemin. Behovet av friluftsområden och utomhusaktiviteter har ökat kraftigt. Ett projekt som syftade till att göra Landsberget mer inbjudande som besöks- och friluftsmål har färdigställts. De båda näridrottsplatserna är flitigt utnyttjade, liksom vandringsleder, fritidsfiske och idrottsanläggningar för utomhusaktivitet.

Vid Fagerstahallen har ett utökat antal aktiviteter i vatten men tvingats avbrytas med anledning av det pågående underhållsarbetet. Rekordmånga barn har under sommaren deltagit i simskoleverksamheten och fri entré för målgruppen sommarlovslediga barn 6-15 år resulterade i 1300 besök. Fritidsbankens kostnadsfria utlån av fritidsutrustning har haft en ökad efterfrågan, dock med begränsat öppethållande med anledning av pandemin. Pop-up-skidspåren har varit uppskattade. Fagersta Camp attraherar många föreningar men har på grund av underhållsarbete och pandemi tvingats hålla stängt.

Måluppfyllelse

Fagersta – platsen där världar möts

Kultur- och fritidsavdelningen arrangerar och medverkar regelbundet vid kultur- och fritidsarrangemang. Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk och informerar på flera språk.

Våra barn – vår framtid

Barngruppernas storlek i förskolan har minskat. Meritvärdet i årskurs 9 och andelen behöriga förskollärare kvarstår på samma nivå som föregående år. Förskollärare har anställts och lärarstudenter praktiserar.

Ett näringsliv i framkant

Arbetet med NTA (Natur och Teknik för Alla) och arbetsmarknadskunskap fortgår samt att PRAO (Praktisk Arbetslivsorientering) genomförs. Den pågående pandemin begränsar omfattningen.

Våra levande centrum

En digital verksamhetsutveckling har genomförts vid biblioteket, kulturskolan och Fagerstahallen.

Låt hela Fagersta leva

För föreningslivet finns en tjänst för samverkans-, coachning och utvecklingsfrågor.

Nära till allt

Många och varierande kultur- och fritidsaktiviteter möjliggör ett aktivt liv och under året har behov och utbud av utomhusaktiviteter ökat kraftigt.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Arbetet med att öka tryggheten fortgår. Ett samarbete med NVK, Polismyndigheten och socialförvaltningen pågår i BRÅ. Samtliga beslut kommer att jämställdhetssäkras.

Vi möts i Fagersta

Kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds, i egen regi och i samverkan med externa aktörer och föreningslivet. I princip har all samverkan skett lokalt och digitalt. Externa besök samt resor har undvikits helt.

Kommunal ekonomi i balans

Utbildningsnämnden redovisar för perioden ett underskott med 4,3 miljoner kronor för 2021

Nämnd och central förvaltning redovisar tillsammans ett överskott med 1,5 miljoner kronor, där den stora delen avser kvarstående medel av nämndens buffert på 1 % av budgeterad driftram som inte förbrukats. Ytterligare bidragande faktor för detta överskott beror på den genomförda avgiftskontrollen.

Kostservice redovisar en budget i balans. En närmare utredning genomförs under året då omorganisationen kan ha en påverkan på resultatet.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott inom verksamheten med 1,5 miljoner kronor. Personalkostnaderna lägre än budgeterat. Verksamheterna har haft vakanser på förskollärartjänster där barnskötare, ibland även utbildad personal, täckt upp vilket inneburit lägre utfall på lönekostnaderna. Ytterligare bidragande faktor för detta överskott beror på den genomförda avgiftskontrollen samt mindre intagna vikarier under året då det varit hög barnfrånvaro på förskolorna.

Förskoleklassverksamheten och Fritidshemsverksamheten redovisar gemensamt ett mindre överskott på 0,2 miljoner kronor.

Grundskolans årskurs 1-9 redovisar ett underskott med 2,0 miljoner, personalkostnader lägre än budgeterat, men underskottet beror mestadels på ett högre utfall än budget när det kommer till de Interkommunala kostnaderna samt lägre intäkter än budgeterat.

Gymnasiet redovisar ett underskott med 6,8 miljoner. Gymnasieskolans kostnader ligger på en högre kostnadsnivå jämfört med anslagen budget.

Särskolans redovisar ett överskott med 1,3 miljoner kronor, personalkostnader lägre än budgeterat, även högre intäkter än budgeterat, Interkommunala.

Pandemin har fortfarande stor påverkan på kultur- och fritidsavdelningens verksamheter avseende såväl intäkter som kostnader, utbud samt arbetsmiljö.

Kulturskolan redovisar ett överskott med 0,3 miljoner kronor som beror på tillfälligt minskade personalkostnader samt kvarstående förbrukningskostnader.

Biblioteksverksamheten redovisar ett överskott med 0,2 miljoner kronor, som främst beror på personalförändringar till följd av pandemin.

Kulturavdelningen redovisar ett överskott med 0,2 miljoner kronor till följd av pandemin som begränsat utbud av arrangemang i egen verksamhet samt föreningars begränsningar att arrangera.

Fagerstahallens underskott om knappt 1,1 miljoner kronor beror främst på att verksamheten tvingats hålla stängt pga. underhållsarbete och pandemi. Outnyttjade idrottshallar, stängd lägerverksamhet och gym, uteblivna simkurser och reducerade möjligheter överlag att erbjuda ordinarie service, medför detta resultat. Samma pandemi har samtidigt lämnat ett överskott om drygt 0,5 miljoner kronor hos Fagersta fritid, där såväl personal- som driftkostnader minskat. Vid vakans beroende på sjukdom eller tjänstledighet, har medvetna lösningar internt drivits.

Framtiden

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

Förskoleavdelningens budgetram kan inför år 2022 enligt budgetförutsättningarna komma att reduceras med 2,9 miljoner kronor. Effektiviseringar måste verkställas, bland annat med konsekvensen att ytterligare förskoleavdelningar måste avvecklas samt avslut av anställningar. Verksamheten kommer inte att kunna närma sig Skolverkets rekommendationer angående barnantal i barngrupperna.

Det planeras för upphandling och införande av en webbaserad pedagogisk dokumentationslösning.

Mariaskolans partneravtal med högskolan Dalarna och införandet av verksamhetsintegrerade studenter förväntas underlätta rekryteringen av behöriga lärare. Samverkan med Skolverket för att stärka utbildningens kvalitet för nyanlända elever och elever med annat modersmål fortgår fram till juni 2022.

Olsboskolan fortsätter arbetet med språkutvecklande arbetssätt och att utveckla elevers upplevelse av delaktighet.

En ny matsedel med alternativrätter har upprättats och planeras införas för äldreomsorgen. Samarbetet med socialförvaltningen kommer att utökas för att förbättra den totala måltidsupplevelsen.

Mätning av matsvinn vid socialförvaltningens boenden fortgår och samarbetet med för- och grundskoleverksamheterna kommer att utvecklas. En tilläggsmodul till det befintliga kostdataprogrammet för att underlätta arbetet med att reducera matsvinnet kommer att tas i bruk.

Projektet Månadens smaksak kommer att utökas i samverkan med förskoleavdelningen.

En översyn av skolornas vegetariska rätter genomförs med syfte att göra dessa mer attraktiva.

En köksträdgård ska anläggas vid centralköket.

Driftsansvaret för Fagerstahallens sportcafé övergår från den 1 januari till kultur- och fritidsavdelningen. Nämnden har uppdragit åt förvaltningen att söka en extern entreprenör för verksamheten.

Fagersta biblioteks lokaler begränsar verksamheten och försvårar utvecklingen. Projektet ”Bokstart Västmanland” innebär ett 3-årigt samarbete mellan biblioteket och barnhälsovården med stöd från Kulturrådet. Arbetet med barns språkutveckling med hjälp av ”läshundar” startar under hösten.

Fagersta Kulturskola har blivit mer digital för att klara undervisning och inspelningar under pandemin. Man har deltagit i digitala föreläsningar och evenemang och därigenom erhållit kunskap och idéer. De möjligheter som normalt ges för att rekrytera, motivera och behålla elever är begränsade medför en oro, då synlighet och samverkan inte låter sig göras.

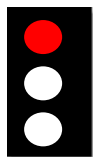
Fagersta Fritidsgård fortsätter arbetet med att attrahera fler ungdomar samt medverka till jämnare könsfördelning och för vissa perioder ett ökat antal besökare. Öppen fritidsgård medger detta genom generösare öppettider och primärt öppethållande den tid eleverna inte deltar i obligatorisk skolgång.

Fagerstahallen utvecklar Fagersta Camps möjligheter för bokningar såväl regionalt som nationellt. Ytterligare simskoleundervisning efterfrågas och erbjuds under förutsättning att renoveringsarbetet så medger. Investering i modernt kassa- och bokningssystem ska trygga besöksstatistik och intäkter samt underlätta bidragshantering.

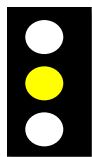
Behovet av samlings- och verksamhetslokaler för kulturverksamhet med syfte att öka tillgängligheten, samordna verksamheterna samt erhålla ett utökat utbud av kulturverksamhet, är fortsatt stort.

För föreningar med föreningsdrift av egna anläggningar, har utmaningarna ökat. Ett minskat antal ideella krafter samt svagare ekonomi medför ett ökat behov av idéer och lösningsfokus för långsiktig överlevnad.

Målbilaga



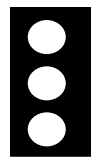
Målet inte uppfyllt



Målet delvis uppfyllt



Målet uppfyllt



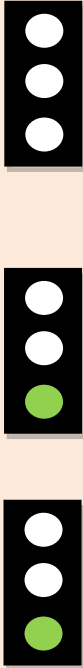
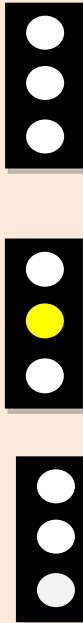

Målet redovisas senare

Kommunstyrelsen – Effektmål


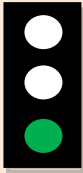
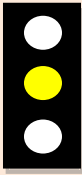





Förvaltning: Kommunledningsförvaltningen

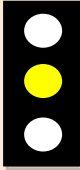


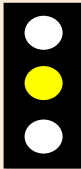
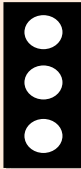

*Mål från utbildningsnämnden, ingen måluppfyllelse redovisas i delårsbokslutet för kommunstyrelsen.

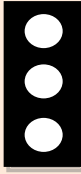

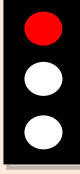
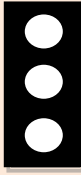
KOMMUNSTYRELSEN: STRATEGISKA UTVECKLINGSOMRÅDEN OCH EFFEKTMÅL			
Strategiskt utvecklingsområde	Effektmål 2021	Måluppfyllelse och kommentar	
Fagersta - platsen där världar möts	Fagersta kommuns kommunikation ska vara tillgänglig och rikta sig till alla, den fokuserar på inkludering och normkritik samt ett breddat utbud för att nå fler målgrupper.		Förslag till kommunikationspolicy kommer att presenteras under hösten.
	Fagersta kommun ska aktivt arbeta med jämställdhetsintegrering.		Jämlikhetsstrategi antagen
	Arrangera och medverka vid kultur- och fritidsarrangemang		
Våra barn - vår framtid	Samverkan mellan skola och näringsliv ska vidareutvecklas.		Kommunen har kommit närmare näringslivet genom bland annat yrkesrådet, fler lärlingsplatser.

<p>Ett näringsliv i framkant</p>	<p>Antalet nystartade företag ska öka.</p> <p>Dialogen mellan Fagersta kommun och företagare ska vidareutvecklas.</p> <p>Identifiera nya näringslivsområden och ta fram nya detaljplaner.</p>		<p>Mäts på kalenderårsbasis.</p> <p>Etablering vid Norrbyplan.</p>
<p>Våra levande centrum</p>	<p>Handelsindex för Fagersta ska öka jämfört med tidigare år.</p> <p>Förbättringsåtgärder i stadskärnan ska genomföras enligt plan.</p> <p>Vi deltar i utvecklingen av mötesplatser i de offentliga rummen*</p>		<p>Mäts på kalenderårsbasis.</p> <p>Åtgärder pågår i enlighet med planen, dock med en förskjutning i tiden.</p>
<p>Låt hela Fagersta leva</p>	<p>Identifiera nya områden för bostäder och påbörja detaljplan.</p>		<p>Arbetet fortsätter gällande bostäder vid Västanfors sjöläge.</p>

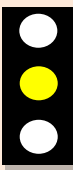


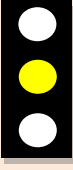


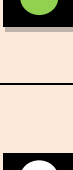
	Att stödja föreningslivet i utvecklingen av natur- och kulturvärden*		Kommunen bevakar bland annat aktivt frågan om tillskapande av mötesspår vid Ramnäs-Brattheden.
Nära till allt	Kommunen arbetar aktivt för att underlätta arbetspendling till och från, samt inom Fagersta. Goda möjligheter till ett aktivt liv*	 	
En trygg, hållbar och jämställd kommun	Ekonomi Skattesubventioneringsgraden ska hållas konstant Verksamheterna ska ha en budget i balans Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt Årets resultat ska ge ett överskott på 2 % av skatter och generella statsbidrag. Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 % över en rullande femårsperiod	 	Totalt sett redovisar verksamheterna budget i balans. Det finns dock verksamheter med underskott och där åtgärder krävs. För merparten av verksamheterna uppfylls målen, dock prognostiserar några verksamheter underskott mot budget. Delårsresultatet uppgår till 13,6 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årsprognos beräknas uppgå till 6,1 %. Skattefinansieringsgraden uppgick till 122% för perioden och till 89% för de senaste fem åren.



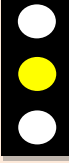

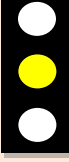

<p>En trygg, hållbar och jämställd kommun forts.</p>	<p>Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka</p>		<p>Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen har ökat från 46% till 48%.</p>
	<p>Medarbetare Andelen heltidsanställda ökar till 87% i kommunen (85% per halvårsskiftet 2020)</p>		<p>Projektet Heltid som norm har avslutats och 87% har idag heltidsanställning. Arbetet fortsätter i annan form.</p>
	<p>Under 2021 ta fram en aktivitetsplan för hälsobefrämjande åtgärder i syfte att minska sjukfrånvaron.</p>		<p>Påbörjas 2022 när pandemi-restriktioner lättar.</p>
	<p>Genom nytt samverkansavtal skapa förutsättningar för ökad delaktighet.</p>		<p>Nytt samverkansavtal på plats senast 2022-01-01</p>
	<p>Verksamhet 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>En trygg, hållbar och jämställd kommun forts.</p>	<p>Samverkan med andra kommuner ska utvecklas och utökas.</p> <p>Kommunen ska genom ett aktivt och systematiskt ANDT-arbete motverka risk- och missbruk av alkohol, narkotika, dopning och tobak..</p> <p>Fagersta kommun har ett gott samarbete med polisen och säkerställer att hela Fagersta är en trygg plats att bo och vistas i.</p> <p>Effektiviserad hantering av lokalförsörjningsfrågor genom framtagande av en lokalresursplan för hela kommunen som sträcker sig 5 år med en utblick mot 2035, framtagning av standiserade ramfunktionsprogram, skapande av forum för lokalsamordning samt framtagande av policy för lokalförsörjning.</p> <p>Förbättrad tillgänglighet i verksamhetslokalerna*</p> <p>Minska matsvinnet, både i för- och grundskola, jämfört med år 2019*</p>	     	<p>Norra Västmanlands Utbildningsförbund avvecklades per halvårsskiftet. Samtidigt tecknas samverkansavtal inom utbildningsområdet.</p> <p>En plan för att arbeta förebyggande med ANDT är under framtagande. Drogtestning av avloppsvatten sker enligt plan.</p> <p>Fortsatt utvecklad samverkan inom ramen för EST-arbete.</p> <p>Arbete har påbörjats, bland annat genom att ramfunktionsprogram har tagits fram för ett par verksamheter.</p>
---	--	--	---

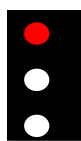
	Varje avdelning ska "plastbanta"*		
Vi möts i Fagersta	Fagersta kommuns platsvarumärke ska stärkas.		Oljeön som besöksmål har påverkats negativt av gällande restriktioner. Färre personer per visning, utifrån riktlinjer, gör att antalet besökande blir lägre detta år jämfört med föregående.
	Antalet besökare till Oljeön ska öka.		
	Tillgängliggöra och marknadsföra utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter*		

Socialnämnden – Effektmål delår 2021

SOCIALNÄMNDEN:		
Övergripande strategier	Effektmål 2021	Måluppfyllelse och kommentar 2021
Fagersta – platsen där världar möts	<p>Utarbeta forum för digital mötesplats för att nå olika målgrupper.</p> <p>- Att en digital mötesplats finns tillgänglig för Fagerstaborna.</p>	 <p>Planering pågår för start till hösten. Digitala mötes forum för seniorer, ett förebyggande arbete för att motverka ensamhet och isolering</p> <p>Finansieras via stadsbidrag.</p>
Våra barn – vår framtid	<p>Att genom förstärkningen av Familjeteamet och i samverkan med förskola/skola öka det förebyggande arbetet och tidiga insatser i syfte att stärka stödet för barn och familjer i Fagersta.</p> <p>-Intern statistik - deltagande i samverkansmöten, informationsträffar och förebyggande aktiviteter.</p>	 <p>Upprättad och förstärkt samverkan finns mellan socialförvaltningen, förskola och skola. Reviderade samverkansplaner. Gemensam handledning i specifika ärenden. Informationsträffar avseende anmälningar och insatser pågår löpande. Förstärkt samverkan med polis m.fl.</p>
	<p>Utifrån förstärkning av resurser till öppenvården avseende barn, unga och familj, med start år hösten år 2019.</p> <p>-Att antalet dygn på HVB för barn och unga ska minska jämfört med år 2020.</p>	 <p>Antalet dygn har inte minskat. Diverse olika insatser pågår för att jobba mot målet för att minska antal dygn på HVB.</p>
	<p>Barnkonventionen</p> <p>Ta fram rutin för att arbeta utifrån Barnkonventionen inom Socialförvaltningen.</p> <p>-Att rutin finns tillgänglig.</p>	 <p>Rutin är framtagen för IFO och implementeringsplan finns. Arbetet pågår med att ta fram rutin för hela förvaltningen.</p>
En trygg, hållbar och jämställd kommun	<p>E-tjänster och välfärdsteknik</p> <p>Öka användandet av trygghetslösningar för kvinnor och män.</p> <p>- 20 kunder får sitt behov/delar av sitt behov tillgodosett via trygghetslösning.</p>	 <p>Ingen kund får i dagsläget sitt behov /delar av sitt behov tillgodosett via trygghetslösning. Ny upphandling har skett av trygghetslarm med möjlighet till AI (artificiell intelligens) som anpassas efter individuella behov. Installeras i särskilt boende hösten år 2021 och våren år 2022.</p>
	<p>E-tjänster och välfärdsteknik</p> <p>Öka användandet av e-tjänster för kvinnor och män.</p> <p>- Öka antalet inkomna ansökningar via e-tjänst för ekonomiskt bistånd. Öka antalet ansökningar 5 % jämfört med år 2020.</p> <p>År 2020, cirka 90% ansöker via e-tjänst, 2500-2700 ansökningar per år.</p>	 <p>Reviderat mål då 90% redan söker via e-tjänst.</p> <p>Nytt mål, få 5 hushåll som år 2021 ansökt via papper att istället ansöka via e-tjänsten. Målet 5 hushåll är uppnått.</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. För att kunna arbeta digitalt så behövs wifi i alla verksamheter inom förvaltningen.</p>	 <p>Wifi finns i dagsläget inte installerat i förvaltningens alla verksamheter. Installering kommer att ske under</p>

	- Att wifi är installerat i alla förvaltningens verksamheter.		året med utvärdering vid årets slut.
	Under år 2019 påbörjas arbetet med att implementera Individens behov i centrum, IBIC inom vård och omsorgsavdelningen. Syftet med ett systematiskt arbetssätt är att beskriva nuläge, mål och resultat med strukturerad dokumentation. Det ger en säkrare överföring och dokumentation inom SoL och LSS. -96% av medarbetarna ska dokumentera digitalt i verksamhetssystemet.		Arbetet pågår med att införa digital dokumentation. Målet är att alla verksamheter ska vara igång med digital dokumentation innan årsskiftet.
	Öka antal kvinnor och män som stärker sin självständighet. -Stödboende slussar ut 2 personer till eget boende. -Försörjningsstöd ska medverka och få en långtidssjukskriven person till egen försörjning.	 	Stödboende har slussat ut två personer till eget boende. Ingen person har gått till egen försörjning efter långtids-sjukskrivning. Arbetet pågår fortlöpande.
	Att systematiskt följa upp och utveckla stödet vid våld i nära relation i syfte att stärka socialtjänstens arbete med våldsutsatta barn och vuxna samt våldsutövare i nära relation.		Systematisk uppföljning sker inom socialtjänsten av våldsutsatta vuxna. Olika stödinsatser utvecklas kontinuerligt för målgrupperna
	Minska den totala sjukfrånvaron, för kvinnor och män, jämfört med år 2020.		Sjukfrånvaron fram till 30 juni har minskat jämfört med år 2020. Dock pågår covid-19 pandemin fortfarande och den totala sjukfrånvaron följs upp vid årets slut.
Vi möts i Fagersta	Öka andelen anställda med relevant utbildning. - Antalet undersköterskor ska vara 80% inom äldreomsorgen. År 2020 var antalet undersköterskor 62,9%. År 2019 var antalet undersköterskor 58.5%. År 2018 var antalet undersköterskor 57%.		30 juni var andelen undersköterskor 63.15 % inom äldreomsorgen. Ökad utbildning sker bland annat genom att tre personer studerar via Äldreomsorgslyftet och sju personer validerar för att bli undersköterska. Under hösten kommer ytterligare cirka sju personer påbörja studier till undersköterska.

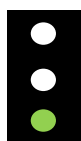
Måluppfyllelse Utbildnings- och fritidsnämnden



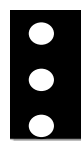
inte uppfyllt









delvis uppfyllt





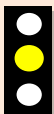












uppfyllt



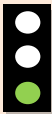


redovisas senare

UTBILDNINGS- OCH FRITIDSNÄMNDEN: Gemensamma effektmål inom nämndens ansvarsområde		
Övergripande strategier	Effektmål 2020	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. Den pågående pandemin har påverkat omfattningen.
	Delta i lokala samverkansmöten	 Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk. Dessa möten har genomförts digitalt.
	Information ska ges på flera språk	 Samtliga verksamheter informerar på flera språk, även genom bilder och foton. Bland annat har Fagersta Kulturskola gjort informationsfilmer om den egna verksamheten.
Våra barn – vår framtid	Meritvärdet i årskurs 9 ska öka	 Trots pandemi och ökad frånvaro ligger meritvärdet på samma nivå som 2020.
	Öka andelen behöriga för- och grundskolelärare	 Andelen behöriga förskollärare är oförändrad. Andelen behöriga grundskollärare har ökat marginellt.
	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 2020</p> <p>I samverkan med socialtjänsten använda gällande samverkansrutin avseende barn och ungas utveckling, i ett tidigt skede</p>	  	<p>Ett samarbete med socialförvaltningen fortgår, både inom för- och grundskoleverksamheten. Ett antal aktiviteter pågår inom ramen för projekt Nyanländas lärande i samverkan med Skolverket.</p> <p>Jämfört med 2020 har barngruppernas storlek minskat.</p> <p>Ett arbete i samverkan med socialförvaltningen fortgår. En gemensam handlingsplan är upprättad.</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. Den pågående pandemin har begränsat arbetet.</p> <p>PRAO (Praktisk Arbetslivsorientering) genomförs.</p>
Våra levande centrum	Vi deltar i utvecklingen av mötesplatser i de offentliga rummen		En digital verksamhetsutveckling har genomförts vid Fagersta bibliotek, Fagersta kulturskola och Fagerstahallen.
Låt hela Fagersta leva	Att stödja föreningslivet i utvecklingen av natur- och kulturvården		För föreningslivet finns en tjänst för samverkans-, coaching och utvecklingsfrågor.

Nära till allt	Goda möjligheter till ett aktivt liv		Många och varierande kultur- och fritidsaktiviteter möjliggör ett aktivt liv och under året har behov och utbud av utomhusaktiviteter ökat kraftigt.
En trygg, hållbar och jämställd kommun	Trygg skolmiljö		Ett arbete med att öka tryggheten fortgår. Ett samarbete med NVK, Polismyndigheten och socialförvaltningen pågår i BRÅ (Brottsförebyggande rådet).
	Vi arbetar aktivt med jämställdhet och likabehandling utifrån Fagersta kommuns värdegrund		Ett aktivt jämställdhetsarbete har implementerats i samtliga verksamheters kvalitetsverktyg. Samtliga beslut kommer att jämställdhetssäkras.
	Öka andelen närproducerade och miljövänliga inköp		Mätverktyg saknas för närproducerade inköp. Hänsyn tas vid upphandling och inköp. Antalet tjänsteresor har minskat avsevärt.
	Minska matsvinnet, både i för- och grundskola, jämfört med år 2020		Digitala köksvägar har köpts in och mätning pågår vid de flesta mottagningskök. Matsvinnet har minskat i vissa matsalar.
	Varje avdelning ska ”plastbanta”		Förskoleavdelningen gör inköp enligt checklista och kasserar pedagogiskt material i plast. Kostservice har kasserat de flesta plasttallrikar.
	Förbättrad tillgänglighet i verksamhetslokalerna		Behovet av ett allaktivitetshus, där lokaler för främst bibliotek och kulturskola ingår, är fortfarande stort.
	Ekonomi i balans		Resultat per den 31 augusti 2021 visar ett underskott på 4,3 miljoner.

	<p>E-tjänster och välfärdsteknik; 50 % av de interna blanketterna ska ersättas med e-tjänster</p>		<p>Målet har uppfyllts.</p>
	<p>90 % av de externa blanketterna ska ersättas med e-tjänster</p>		<p>Målet har delvis uppfyllts.</p>
<p>Vi möts i Fagersta</p>	<p>Tillgängliggöra och marknadsföra utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter</p>		<p>Kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds, i egen regi och i samverkan med externa aktörer och föreningslivet. I princip har all samverkan skett lokalt och digitalt. Externa besök samt resor har undvikits helt.</p>