



Fagersta kommun
Årsredovisning
2018

Innehåll

Inledning

| | |
|---|---|
| Årsredovisningens struktur | 3 |
| Hur fördelades dina skattepengar 2018 | 3 |
| Detta hände 2018, månad för månad | 4 |
| Kommun rådets kommentarer | 8 |

Förvaltningsberättelse

| | |
|---|----|
| Fagersta kommuns organisation | 10 |
| Beskrivning..... | 11 |
| Kommunens styrmodell | 12 |
| Måluppfyllelse - Vision | 13 |
| Finansiell analys | 16 |
| God ekonomisk hushållning och balanskravsutredning..... | 26 |
| Personalekonomisk redovisning | 30 |

Nämndernas verksamhetsberättelser

| | |
|---------------------------------------|----|
| Kommunfullmäktige | 33 |
| Kommunstyrelsen | 34 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 41 |
| Socialnämnden | 49 |

Finansiella rapporter

| | |
|--|----|
| Resultaträkning | 57 |
| Kassaflödesanalys | 58 |
| Balansräkning | 59 |
| Noter | 60 |
| Sammanställd driftredovisning | 71 |
| Sammanställd investeringsredovisning | 71 |
| Driftredovisning | 72 |
| Investeringsredovisning | 76 |

BILAGOR

| | |
|---|----|
| Bilaga 1 - Redovisningsprinciper | 78 |
| Bilaga 2 - Redovisningsbegrepp och ordlista | 80 |
| Bilaga 3 - Revisionsberättelse | 81 |



Firandet av Frida Hansdotters OS-guld, februari 2018.

Årsredovisningens struktur

Inledning

I det första avsnittet beskrivs inledningsvis årsredovisningens struktur och därefter redovisas en sammanfattning av hur kommunen har använt 2018 års skattemedel. Vidare ger kommunstyrelsens ordförande sin syn på det gångna året.

Förvaltningsberättelse

Det andra avsnittet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt 4 kapitlet i den kommunala redovisningslagen ska upprättas i årsredovisningen. Här ges en samlad beskrivning kommunens ekonomi och verksamhet under året som har gått. Förvaltningsberättelsen inleds med en beskrivning av kommunens organisation och styrmodell. Därefter följer en redovisning av måluppfyllelse. Förvaltningsberättelsen innehåller därutöver en ekonomisk översikt och analys samt en personalekonomisk redovisning.

Verksamhetsberättelser

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

Finansiella rapporter / Bilagor

I bilagor finns bland annat en redovisning av det ekonomiska utfallet av kommunens och koncernens verksamhet (resultaträkning), den ekonomiska ställningen vid årets slut (balansräkning) samt utfall jämfört med drift- respektive investeringsbudgeten. Därutöver finns redovisningsbegrepp, redovisningsprinciper samt revisionsberättelse.

Hur fördelades dina skattepengar år 2018?

Fagersta kommuns verksamhet finansieras till största del av skatter som tas ut från kommuninvånarnas inkomster. Kommunalskatten 2018 var 22,11 procent. År 2018 kostade kommunens verksamheter cirka 845 miljoner kronor, varav cirka 600 miljoner kronor finansieras av invånarnas kommunalskatt. Därutöver får kommunen generella statsbidrag och utjämningsbidrag.

Exempel

Om du tjänade 20 000 kronor/månad, gick 4 422 kronor till kommunen. Dessa pengar fördelades som tabellen till höger visar:

| Verksamhet | Procent |
|-----------------------------------|------------|
| Barn och utbildning | 35 procent |
| Gymnasieskola och vuxenutbildning | 10 procent |
| Kultur, idrott och fritid | 6 procent |
| Omsorg | 32 procent |
| Socialt stöd | 10 procent |
| Övrig verksamhet | 6 procent |
| Politisk verksamhet | 1 procent |

Vill du veta mer om 2018?

På fagersta.se finns ett digert nyhetsarkiv. Dessutom givetvis dagsfärska nyheter.

Detta hände 2018 månad för månad

Det arbetar cirka 1 200 personer för Fagersta kommun. Och vi som bor här är 13 464. Så det är klart att det händer en hel del i kommunen under ett år. Här är ett litet axplock av allt det som kommunen har arbetat med under 2018.

JANUARI

FEBRUARI

MARS



13 464

INFÖRDE DIGITAL ANSLAGSTAVLA

Enligt kommunalagen måste alla kommuner ha en officiell anslagstavla. På anslagstavlan meddelas när protokoll från kommunfullmäktige, kommunstyrelse, nämnd och deras arbetsutskott är justerade. Tidpunkten då protokollet sätts upp på anslagstavlan styr tiden för överklagande.

INVÅNARE

Så många invånare hade Fagersta kommun den 31 december 2018.



ETT ÅR MED MORGONSOFFAN!

För ett år sedan hade vårt nya koncept Morgonsoffan premiär. Tanken är att nätverka så det ryker, genom att äta hotellfrukost tillsammans, umgås och få höra det senaste om näringslivet i regionen. En social, rolig och fartfylld start på dagen.



SWISH

Vi införde möjligheten att betala med swish på biblioteket och Ungdomscenter!



VI FIRADE FRIDA HANSDOTTER

Vi firade, tillsammans med Norbergs kommun, OS-guldmedaljören Frida Hansdotter med ett hejdundrande och guldskimrande kalas på torget i Norberg.



OLA OCH GÖRAN BLEV ÅRETS FAGERSTABOR

Ola Wahlsten, grundare av facebooksidan Fagersta Nyheter, ger oss nyheter gällande vår kommun på ett snabbt och lättillgängligt sätt. Göran Råberg, har på ett föredömligt och värdefullt sätt dokumenterat Fagersta bruks historia genom text och bild via Bruksmuséets hemsida.

APRIL



TA BUSSEN ISTÄLLET!

Vi införde avgiftsfri busstrafik på bussresor inom kommunen.

MAJ



VALTORG PÅ VÅRYRAN

Med anledning av det stundande valet ordnade vi ett politiskt torg under Våryran.



KRISBEREDSKAPSVECKAN

Krisberedskapsveckan är en nationell kampanj för att stärka beredskapen och få en bättre riskkommunikation. I år fokuserade vi på fyra frågor: störningar i dricksvattenförsörjningen, tillgång till mat, hur håller du värmen samt hur får du information?

JUNI



NICLAS BERGSTRÖM SMYGTESTADE DUSCHHJÄLPMEDLET POSEIDON!

Niclas tyckte att duschen fungerade bra och var enkel att förstå, men hade några småsaker som han skulle vilja ändra på. Och det är precis därför vi har fått låna Poseidon; för att kunna hitta eventuella förbättringsområden och identifiera vilken målgrupp duschen är lämpad för.



FILMPREMIÄR! Vi presenterade en rykande färsk film om hur det är att bo, verka, leva och besöka Fagersta. Filmen är framtagen i samband med vårt arbete med platsvarumärket Fagersta.

JULI

AUGUSTI

SEPTEMBER



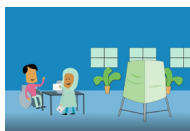
TERRASSEN INVIGD!

På korttidsboendet Visiten, som ligger på Malmen, har det byggts en stor takterrass med utsikt över centrum.



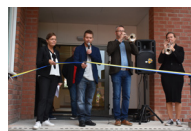
VI FLAGGADE FÖR PRIDE-FESTIVALEN 2018

Genom att hissa Prideflaggan tar Fagersta kommun öppet ställning för mångfald och alla människors lika värde, i enlighet med FN:s allmänna förklaring om de mänskliga rättigheterna.



JAG RÖSTAR

Vi genomförde ett stort projekt för att öka vårt valdeltagande. Vi tog bland annat fram en film, ordnade ett valtorg under Våryran och anställde valambassadörer.



INVIGNING AV ALFASKOLANS NYA BYGGNAD

Byggnaden rymmer bibliotek, klassrum, grupprum, arbetsrum med mera.



RULLSTOLS-GUNGA!

Vilhelminaparkens lekpark utrustades med en rullstols-gunga. Nu kan fler uppleva lyckan av en härlig gungtur!



FÖRSTA SPAD-TAGET GJORT!

Vi tog det första spadtaget till vår nya förskola!



TRÄFFA ALEX - Tillsammans med den animerade karaktären Alex kan barn och unga ta del av hur det är att besöka Socialtjänsten. Alex har med sig sina känslor Glad, Arg, Trött, Orolig och Ledsen. Filmerna finns med undertexter och är även syn- och teckentolkade.

OKTOBER

NOVEMBER

DECEMBER



PROJEKT SOCKERSMART

En grupp med inspiratörer från Blankavägens gruppboende öst och väst, Floravägens boendestöd och Stolpvreten LSS arbetar med Projekt Sockersmart. Syftet är att personalen ska informera och inspirera våra kunder till ett minskat sockerintag i vardagen men också inspirera sina kollegor och andra verksamheter. På premiärdagen var temat "Nyttigare alternativ till Lördagsmys"!



TACK ALLA 25-ÅRINGAR!

Vi uppvaktade de anställda och förtroendevalda som varit anställda eller verkat i Fagersta kommun i 25 år. Firandet ägde rum på Brukshotellet där jubilarerna bjöds på tre-rätters middag.



Berättarröst: Vi kan hjälpa dig.

HJÄLP TILL ATT UPPTÄCKA VÅLDET

Våld i nära relation ökar i december. För att uppmärksamma detta hade vi en kampanj där vi under en veckas tid delade en film om våld i nära relation, textad på sex olika språk. Filmen visar vad som skulle kunna vara ett riktigt scenario med information om var du kan vända dig om du utsätts för kränkningar, begränsningar eller våld.

Filmen finns att se på fagersta.se



Utmaningarna kommer inte bli mindre, men vi blundar inte för dessa utan ångar på med uppkavlade ärmar och tar oss an dem.

Fagersta tar fart!

Det känns otroligt roligt och spännande när Fagersta efter så många års stiltje nu åter fylls av lyftkranar, maskiner och byggen. För att inte tala om etableringar av nya företag och handel. Vi har under förra mandatperioden antagit en ny näringslivsstrategi som fokuserar hårt på strategiska företagsetableringar, stöd och samverkan med lokala företag och nyföretagande. Kommunen ska göra allt utifrån den roll man har och utifrån det som ligger på kommunens bord för att underlätta företagande. Det kan handla om enklare ärendehantering, inventering av mark, utbyggnad av infrastruktur och bred samverkan mellan offentlig sektor och näringslivet. Det börjar ge ordentlig effekt.

Precis det Fagersta behöver. Vi har under lång tid haft en hög arbetslöshet som nu befinner sig i en positiv trend, där arbetslösheten sjunker och fler unga hittar ut till arbete och egen försörjning. Även om arbetslösheten är fortsatt hög i jämförelse med riket så gäller det att hålla i denna utveckling och fortsätta våga satsa på framtiden genom investeringar. Det gör vi.

Bara under år 2018 så har Fagersta kommun genomfört investeringar på över 143 miljoner kronor i den kommunala verksamheten, inkluderat ett nytt produktionskök, ny förskola och inom skolan. Vi genomför en förnyelse av vatten- och avloppssystemet som ska hålla för lång tid framöver, något som borde gjorts för länge sedan.

I investeringsplanen framåt räknar vi med nytt äldreboende, ett allaktivitetshus och bostäder - processer som redan påbörjats och pågår för fullt.

Men det är inte bara investeringar, vi har under året fortsatt förstärka våra verksamheter så att Fagersta ändamålsenligt och effektivt ska kunna möta kommande utmaningar med fler äldre och färre i arbetsför ålder. Vi arbetar med stort fokus på effektiviseringar och ekonomistyrning så att vi får ut största möjliga nytta för varje skattekrona. Det är något vi kommer fortsätta göra.

Kommunen når resultatmålet på två procent av skatter och bidrag med råge, totalt nästan 46 miljoner kronor, främst beroende på ett starkt finansnetto. Det går med andra ord att våga satsa på framtiden utan att behöva snåla på verksamheten idag. Utmaningarna kommer inte bli mindre, men vi blundar inte för dessa utan ångar på med uppkavlade ärmar och tar oss an dem.

Framtidsbygget fortsätter!

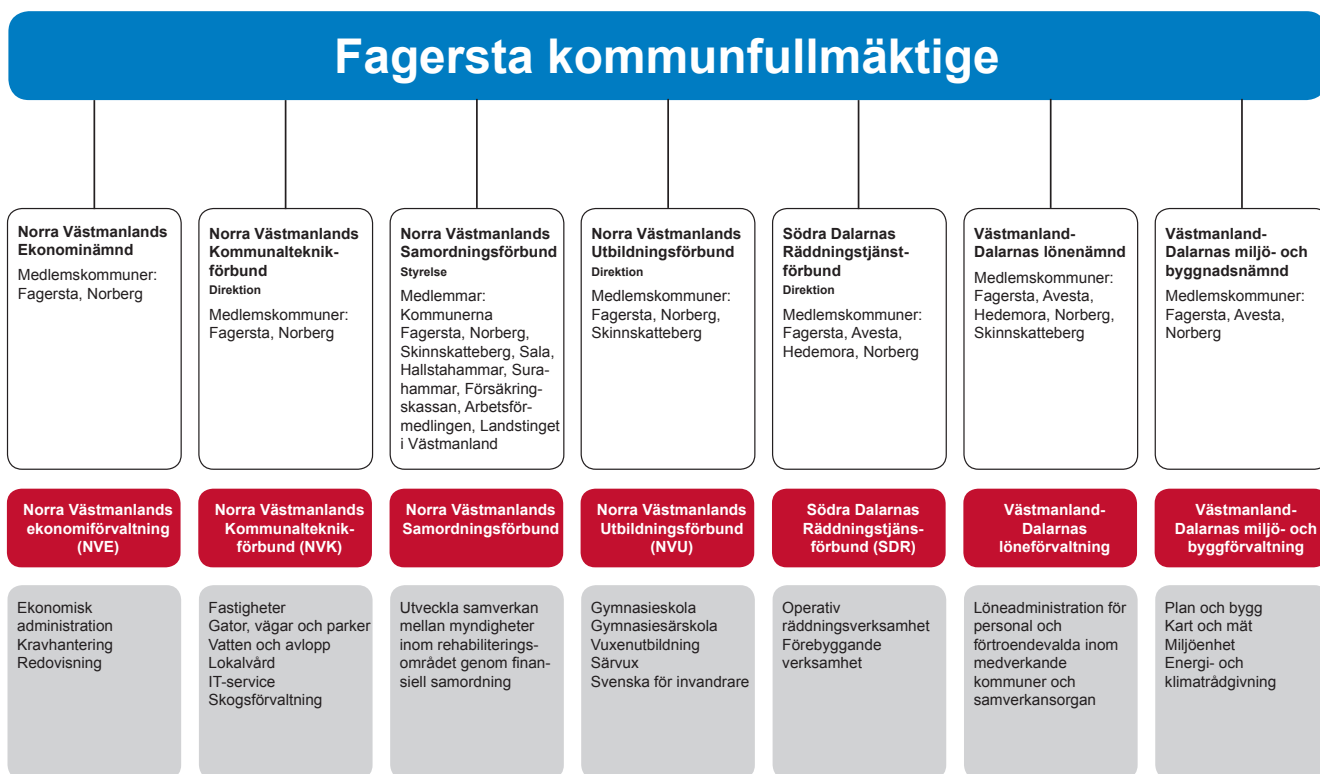
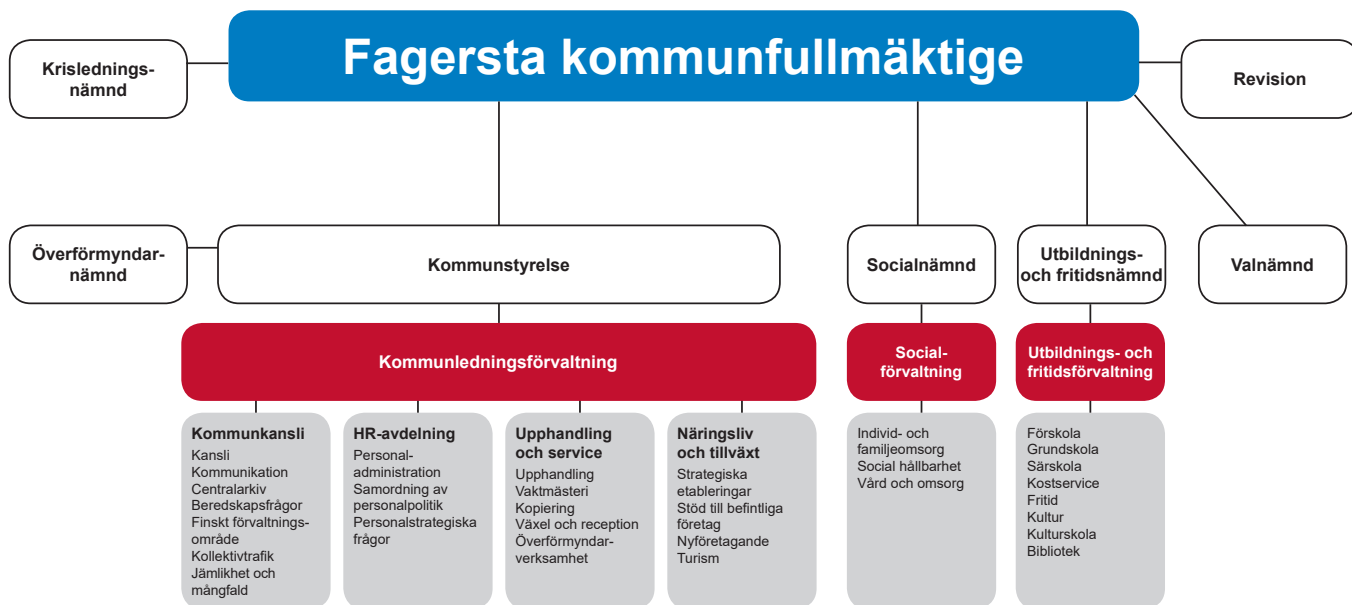
Marino Wallsten (S)
Kommunalråd



Förvaltningsberättelse

| | |
|---|----|
| Fagersta kommuns organisation | 10 |
| Beskrivning | 11 |
| Kommunens styrmodell | |
| Kommunens styrmodell - Vision 2030 | 12 |
| God ekonomisk hushållning | 12 |
| Måluppfyllelse - Vision | |
| Måluppfyllelse, övergripande | 13 |
| Måluppfyllelse, per strategiskt utvecklingsområde | 13 |
| Finansiell analys | |
| RK-modellen | 16 |
| Resultat och kapacitet | 16 |
| Risk och kontroll | 22 |
| God ekonomisk hushållning och balanskravsutredning | |
| Balanskravsutredning | 26 |
| God ekonomisk hushållning | 26 |
| Kommunkoncernen | 28 |
| Omvärdsanalys och framtiden | 29 |
| Personalekonomisk redovisning | |
| Mål | 30 |
| Antal medarbetare och personalkostnader ... | 30 |
| Åldersfördelning tillsvidareanställda | 30 |
| Sysselsättningsgrad | 30 |
| Frånvaro | 30 |
| Frisktal | 31 |
| Rekrytering och personalrörlighet | 31 |
| Arbetsmiljö | 31 |
| Företagshälsovård | 31 |
| Jämställdhet | 31 |

Organisationsschema 2018





Utebadet Fagerstahallen - Fagersta, juni 2018

Beskrivning

Den politiska organisationen består av kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder. Här sitter förtroendevalda politiker som i huvudsak arbetar för kommunen på sin fritid. Ytterst ansvariga för verksamheten är politikerna i kommunfullmäktige, som väljs genom allmänna val vart fjärde år.

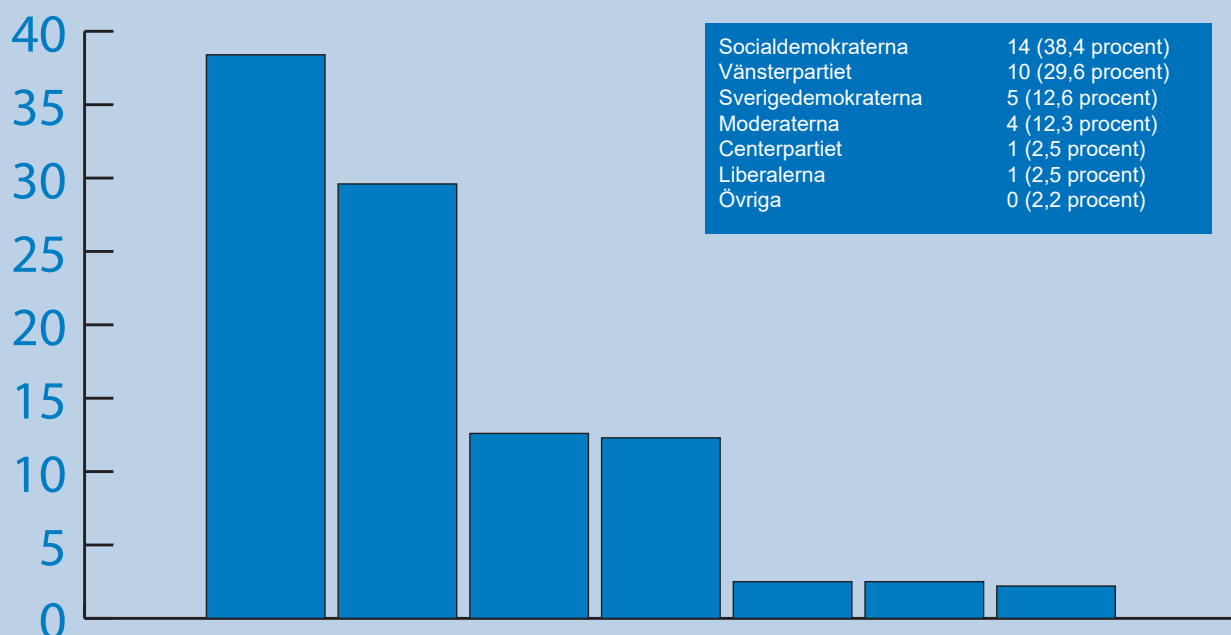
För varje verksamhet och förvaltning i kommunen finns en politiskt ansvarig nämnd. Det är nämnderna som beslutar om mål och riktlinjer för sina respektive verksamhetsområden. I förvaltningarna arbetar anställda i kommunen för att utreda, planera och genomföra det som politikerna beslutar om.

Fagersta kommuns organisation skiljer sig från många

andra kommuner på så sätt att kommunen i hög grad driver verksamheter genom samarbete med andra kommuner.

Kommunen samarbetar till exempel om gymnasieskola, kommunal teknik, miljö- och byggfrågor samt räddningstjänst, men även inom interna områden såsom löneadministration. Tillsammans med andra kommuner kan kommunen bli mer effektiv både vad gäller resursutnyttjande och kvalitet. Genom att kommunfullmäktige ger anslag till samsarbetsorganen och utser egna politiker i styrelse och direktion behåller kommunen inflytande över verksamheterna. Fagersta kommuns samverkan med andra kommuner beskrivs i schemat över kommunens samverkansorganisation.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2015-2018



Kommunens styrmodell

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.

Fagersta - platsen där världar möts

Fagersta är staden där social, etnisk och kulturell mångfald driver utvecklingen framåt och där människor möts över generationsgränser. Här finns en bredd av mötesplatser, såväl fysiska som virtuella där ung möter gammal och där vår historia möter framtiden. Där världar möts, helt enkelt.

Våra barn - vår framtid

Fagersta ska ha en hög egen förmåga att klara de behov av kompetensförsörjning och utbildning som företag och samhället har, med plats för alla, samt bidra till individens demokratiska utveckling till egen försörjning. I fokus står barn och ungas hälsa, både psykiskt och fysiskt, i alla miljöer där barn och unga uppehåller sig.

Ett näringsliv i framkant

Det ska vara lätt för företag att etablera sig i Fagersta, likväl som att det ska finnas förutsättningar för befintliga företag att såväl fortsätta som utveckla sin verksamhet i kommunen. Inom kommunen ska det finnas attraktiva områden förberedda för företagsetableringar, med bra kommunikationer till statskärnan.

Våra levande centrum

Vi har flera centrum med flera olika slags mötesplatser för rekreation och upplevelser, där människor kan umgås tryggt. Stadskärnan ska vara ren och välskött och ha plats för alla människor.

Låt hela Fagersta leva

Stad och land utvecklas hand i hand. En stark landsortsstad kan hjälpa omkringliggande landsbygd när urbani-

seringens krafter är starka. Många invånare söker det mindre samhällets och landsbygdens möjligheter med stor närhet till mark och natur. Gemenskapen i föreningsliv och byalag stärker landsbygden och skapar mötesplatser för människor i alla åldrar. Landsbygd och tätort har en gemensam roll och ett gemensamt ansvar för utvecklingen i hela kommunen.

Nära till allt

Fagerstas geografiska läge är mycket bra med närhet till såväl mil av orörd natur som till ett stort befolkningsområde och städer som Västerås, Stockholm, Örebro, Borlänge och Uppsala.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

En resurseffektiv och ansvarsfull utveckling säkerställer att nuvarande och kommande generationer får en hälsosam och god miljö. Mark, vatten och fysisk miljö används så att en långsiktigt god hushållning tryggas utifrån en ekologisk, social och ekonomisk dimension.

Vi möts i Fagersta

En lättillgänglig information för att underlätta för och informera de som vill besöka kommunen är avgörande för att det befintliga utbudet av verksamheter och aktiviteter ska upptäckas och stärker samtidigt Fagerstas attraktivitet och varumärke.

God ekonomisk hushållning

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 har med bäring på god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet dels fastställt principer i ekonomistyrningspolicyn och dels fastställt årliga effektmål.

Måluppfyllelse - Vision

Måluppfyllelse, övergripande

Den övergripande måluppfyllelsen bedöms utifrån nämndernas uppfyllelse av beslutade effektmål och åtgärder i vision 2030. För år 2018 fanns totalt 64 effektmål, varav ett mål utgår då data för uppföljning saknas.

Över hälften av målen bedöms ha uppfyllts helt och ytterligare cirka en fjärdedel bedöms ha uppfyllts delvis. Bland de delvis uppfyllda målen finns effektmål där processer har påbörjats under år 2018 och där full måluppfyllelse förväntas år 2019 eller senare. Bland de effektmål som inte uppfylls finns flera mål där uppfyllelsen har påverkats av personalomsättning eller i övrigt ändrade förutsättningar. Sammanfattningsvis redovisas en god måluppfyllelse för år 2018.

| Måluppfyllelse | Antal | Procent |
|-----------------|-----------|-------------|
| Uppfylls helt | 38 | 60% |
| Uppfylls delvis | 18 | 29% |
| Uppfylls inte | 7 | 11% |
| Totalt | 63 | 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 vara uppfyllda så bedöms även det strategiska målet som uppfyllt.

| Strategiskt utvecklingsområde | Målet uppfyllt | Målet delvis uppfyllt | Målet uppfylls inte |
|--|----------------|-----------------------|---------------------|
| Fagersta - platsen där världar möts | 5 | 2 | 0 |
| Våra barn - vår framtid | 6 | 3 | 1 |
| Ett näringsliv i framkant | 2 | 3 | 1 |
| Våra levande centrum | 3 | 0 | 1 |
| Låt hela Fagersta leva | 1 | 3 | 0 |
| Nära till allt | 3 | 0 | 0 |
| En trygg, hållbar och jämställd kommun | 14 | 6 | 3 |
| Vi möts i Fagersta | 4 | 1 | 1 |
| Summa | 38 | 18 | 7 |

Fagersta - platsen där världar möts

Processen med att ta fram nya infartsskyltar har inletts. Ansökan om tillstånd har skickats till Trafikverket och länsstyrelsen. Det treåriga projektet Inkludera flera har avslutats. Projektet har varit en del av Sveriges Kommuner och Landstings nätverk Medborgardialog i komplexa samhällsfrågor. Målet har varit att ta fram metoder för att hantera komplexa samhällsfrågor genom inkluderande medborgardialoger. Ett antal aktiviteter har genomförts. Inkludering och normkritik har arbetats in i den grafiska manualen, men kommer även successivt att inkluderas i andra styrdokument.

För att öka äldre kvinnor och mäns deltagande på öppna mötesplatser så har aktiviteter anordnats och även två nya aktiviteter har startat under året, balansträning samt studiecirkel för läsplatta. Antalet deltagare har ökat jämfört med föregående år och det beror på utökade aktiviteter.

Kultur- och fritidsavdelningen arrangerar och medverkar regelbundet i arrangemang, både i egen regi och i samverkan med andra aktörer. Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk och informerar på flera språk.

Det övergripande strategiska målet bedöms ha uppfyllts.

Våra barn - vår framtid

Projektet framtidens företagare genomfördes inte under år 2018. Framtidens företagare kommer att bli ett länsövergripande projekt från och med oktober. HR-avdelningen har informerat om Fagersta kommun som arbetsgivare vid gymnasieämässor.

Socialförvaltningen samverkar med förskola och skola genom regelbunden information, men även genom att använda en samverkansrutin i ett tidigt skede och vid svåra ärenden.

På alla Fagerstas skolor pågår arbetet med att steg för steg implementera "Modellen" som ett sätt att arbeta systematiskt med kvalitetsutveckling med syfte att höja uppfyllelsen av kunskapsmålen. Andelen behöriga elever till gymnasiet samt andelen behöriga för- och grundskolelärare har ökat. Förskollärare har anställts och studenter praktiserar inom för- och grundskola. Ett samarbete om att utveckla föräldrastöd och stärka föräldrarollen har inletts. Barngruppernas storlek i förskolan har minskat.

Nybyggnation av förskola påbörjades under året. Under augusti månad invigdes Per Olsskolans nya estetbyggnad och Alfaskolans utbyggnad.

Det övergripande strategiska målet bedöms ha uppfyllts.

Ett näringsliv i framkant

I samarbete med bland annat Arbetsförmedlingen och Bergslagens Folkhögskola arbetar vi för att främja entreprenörskap och företagande i gruppen av nyanlända. Kommunens har även omfattande rådgivning om nyföretagande till andra grupper i samhället

Under året har etableringen av en Sibyllarestaurang slutförts. Markarbeten har satts igång vid Norra stationsområdet för en omfattande handelsetablering med beräknad öppning i mars 2019. Diskussioner förs med flera intressenter om etableringar och investeringar i Fagersta kommun. Totalt 46 nya företag startades i Fagersta 2018.

Förberedelser har gjorts inför inrättande av ett Näringslivscentrum vid i Norra station.

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

Kommunfullmäktige antog i december en digitaliseringsstrategi.

Det övergripande strategiska målet bedöms delvis ha uppfyllts.

Våra levande centrum

Handelsetableringar pågår i området vid Norra station. Kommunen har sålt mark för uppförande av lokaler för Dollarstore och Jem&fix.

Förberedelser inför ombyggnad av Västmannavägen och Järntorget påbörjades under hösten 2018.

Kommunfullmäktige har fastställt att detaljplanen för kvarteren Ratten, Växeln och Gärdet, om möjligt utifrån områdets övriga förutsättningar, ska medge alla former av handel inom hela planområdet.

En näridrottsplats har installerats.

Det övergripande strategiska målet bedöms ha uppfyllts.

Låt hela Fagersta leva

Fagersta kommun har avsatt medel för nybyggnation av tre bostadshus. En tänkt placering är Västanfors 11:74, det så kallade sågverksområdet. Förberedelser pågår inför statsbidragsansökan för sanering av marken, bland annat krävs beslut om detaljplaneläggning för bostäder.

Planeringen av det nya äldreboendet i Uggelbo har fortsatt.

Simbadet i Västanfors har öppnats.

Det övergripande strategiska målet bedöms delvis ha uppfyllts.

Nära till allt

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund har fått medel för att utreda och lägga förslag på insatser gällande trafikmiljön vid järnvägstorget Arbetet har påbörjats.

Avgiftsfri busstrafik infördes på prov från och med 1 april.

Det övergripande strategiska målet bedöms ha uppfyllts.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

En kompetensförsörjningsplan har tagits fram. En kartläggning av hedersrelaterat våld och förtryck har genomförts. Centrum mot våldsbejakande extremism (CVE) har genomfört en endagsutbildning för politiker och tjänstemän. Fagersta kommun är pilotkommun i Västmanland för länsstyrelsen i Dalarnas arbete med lägesbilder. Kommunen har medverkat i hyresgästföreningens projekt Världens bästa hyresgäster. Genom projektet tillhandahölls bland annat så kallade boskolor för nyanlända.

Socialförvaltningen arbetar för att införa välfärdsteknik. Socialtjänsten erbjuder alltid våldsutsatta pojkar och flickor som bevittnat våld samt våldsutövare insatser utifrån behov.

Målet att öka antal kvinnor och män som går till egen försörjning är svårt att uppnå då individerna står längre från arbetsmarknaden jämfört med tidigare år.

Årets löneöversyn blev klar enligt tidsplan, exklusive lärarna. Friskvårdsbidrag har ersatt friskvårdstimme från och med 1 juli.

Projekt Heltid som norm har startats. En projektledare har utsetts och arbete sker enligt en fastställd planering. En handlingsplan för minskad sjukfrånvaro har tagits fram och arbetet är påbörjat. Ett nytt avtal för företagshälsovård har upphandlats.

Kommunen har fastställt sju effektmål utifrån det gemensamma inriktningsmålet om att upprätthålla en långsiktigt välkött ekonomi med stabila ekonomiska förutsättningar för en god kvalitet i verksamheten.

Full måluppfyllelse för effektmålen att årets resultat ska motsvara ett överskott på två procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, att soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka, att avgiftens andel av kostnaderna inte ska tillåtas minska samt att kostnader och intäkter ska i så stor utsträckning som möjligt påföras rätt verksamhet i förhållande till vad som är ekonomiskt motiverat.

Delvis måluppfyllelse för målet att verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt och att verksamheterna ska ha en budget i balans.

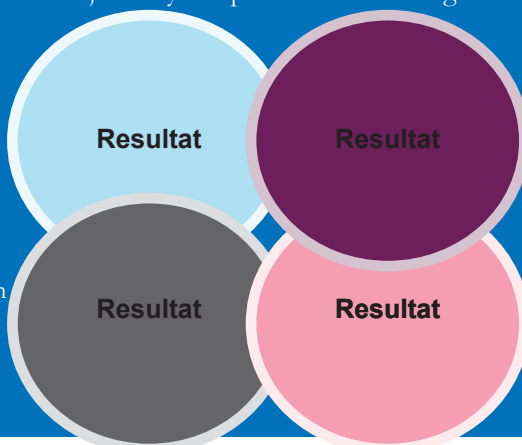
Finansiell analys - Fagersta kommun

RK-modellen

Den finansiella analysen utgår från följande fyra aspekter som är viktiga att beakta:

Vilken balans har kommunen haft mellan kostnader och intäkter under året och över tiden? Finns det varningssignalet? Hur utvecklas investeringarna?

Finns det några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet? Hur är kommunen exponerad finansiellt?



Vilken finansiell motståndskraft har kommunen på lång sikt? Vilken betalningsberedskap finns?

Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen? Hur väl följs upprättade planer?

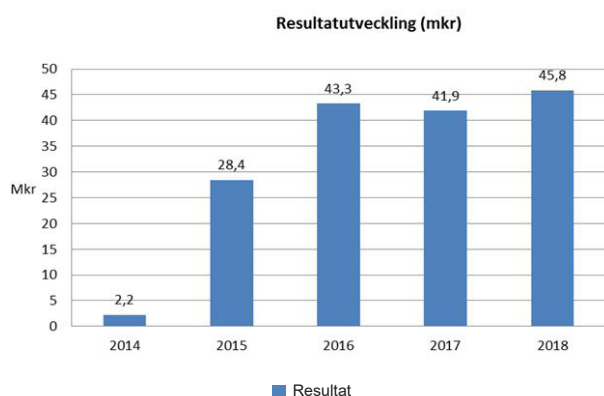
Finansiell analys - Fagersta kommun

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ekonomisk ställning för Fagersta kommun används en finansiell analysmodell som utvecklats av Kommunforskning i Västsverige. Modellen utgår ifrån fyra viktiga finansiella perspektiv. Dessa är resultat, kapacitet, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen. Målsättningen är att utifrån analysen identifiera Fagersta kommuns finansiella möjligheter och problem och därigenom kunna klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning som föreskrivs i kommunallagen.

Resultat och kapacitet

Årets resultat

Fagersta kommun redovisar för år 2018 ett överskott på 45,8 miljoner kronor, vilket motsvarar 5,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. I överskottet ingår realisationsvinster på 27,5 miljoner kronor. Därutöver påverkas resultatet av att Norra Västmanlands Kommunaltjänstförbund redovisar ett underskott jämfört med budget på 8,4 miljoner kronor.



Kommunens starka resultat under många år är mycket positiva för kommunens ekonomi. Det genomsnittliga resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 4,3 procent under åren 2014-2018. År 2015 påverkades resultatet av realisationsvinster på ca 18 miljoner kronor. I 2016 års resultat ingick överskott från extra statsbidrag för flyktingmottagande med 32,2 miljoner kronor. 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 procent. Kommunens resultat på 45,8 miljoner kronor motsvarar 5,6 procent av skatter och bidrag och nettokostnadernas andel utgör 94,4 procent. Exklusive effekten av det positiva finansnettot redovisas en nettokostnadsandel på 101,9 procent.

Kostnads- och intäktsutveckling

För att långsiktigt ha kontroll över kostnadsutvecklingen och klara en god ekonomisk hushållning är det viktigt att verksamhetens nettokostnader inte ökar snabbare än intäkterna. Mellan år 2017 och år 2018 redovisas en ökning med 6,6 procent av verksamhetens nettokostnader, medan skatteintäkter och statsbidrag ökade med 1,9 procent. För Norra Västmanlands Kommunaltjänstförbund redovisades en återbetalning på 1,5 miljoner kronor för år 2017 och en nettokostnad på 33,4 miljoner kronor för år 2018.

Om Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund hade redovisat utfall enligt budget hade kostnadsutvecklingen uppgått till 5,5 procent.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har ökat med 50,1 miljoner kronor eller 5,1 procent. Kostnader för löner, pensioner och ersättningar har ökat med 9,0 miljoner kronor eller 1,5 procent. Kostnaden för köp av verksamhet har minskat med 2,7 miljoner kronor eller 1,3 procent. Vad gäller köp av verksamhet från kommunalförbund påverkas utfallet av överskottet för Norra Västmanlands Kommunalteknikförbunds anslagsfinansierade verksamhet.

Utbildnings- och fritidsnämndens kostnader för köp av verksamhet från Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund har minskat med 1,6 miljoner kronor, vilket till största del beror på kontantfinansierade verksamhetsanpassningar och kostnader för skolmoduler var aktuellt endast 2017. Vad gäller socialnämndens kostnad för köp av verksamhet från privata utförare minskat 7,3 miljoner kronor. Lokalkostnaderna har ökat med 37,6 miljoner kronor eller 55,5 procent. Återbetalningen från Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund år 2017 drygt 18 miljoner kronor och utökad kostnad år 2018 med 16,8 miljoner kronor. Övriga kostnader har ökat 3,2 miljoner kronor eller 4,5 procent.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter är på samma nivå år 2018 som år 2017. Ersättningarna från Migrationsverket har minskat med 14,8 miljoner kronor. Därutöver minskar ersättning från försäkringskassan för personlig assistans med 0,6 miljoner kronor. Intäkterna och ersättningar för olika typer av anställningsstöd har minskat med 1,5 miljoner kronor. Statsbidragen från Skolverket har ökat med 5,5 miljoner kronor och uppgår till 19,8 miljoner kronor (2017: 14,3 miljoner kronor, 2016: 12,5 miljoner kronor). Taxor och avgifter har ökat med 2,0 miljoner kronor eller 14,3 procent.

Anteckningar

Kostnads- och intäktsutveckling

| Miljoner kronor | 2017 | 2018 | Förändring miljoner kronor | Förändring procent (%) |
|---|-------------|-------------|----------------------------|------------------------|
| Skatteintäkter och statsbidrag | 799,9 | 815,0 | 15,1 | 1,9% |
| Verks. nettokostnader inklusive avskrivningar | -778,7 | -830,2 | -51,5 | 6,6% |
| Finansnetto | 20,6 | 61,0 | 40,4 | 196,1 |
| Resultat | 41,8 | 45,8 | 4,0 | 9,6% |

Utveckling av verksamheternas kostnader

| Miljoner kronor | 2017 | 2018 | Förändring miljoner kronor | Förändring procent (%) |
|-------------------------------------|--------------|---------------|----------------------------|------------------------|
| Lönekostnader | 612,6 | 621,6 | 9,0 | 1,5 |
| Entreprenader och köp av verksamhet | 205,5 | 202,8 | -2,7 | -1,3 |
| Lokalkostnader | 67,7 | 105,3 | 37,6 | 55,5 |
| Bidrag | 34,1 | 37,1 | 3,0 | 8,8 |
| Övriga kostnader | 71,1 | 74,3 | 3,2 | 4,5 |
| Summa | 991,0 | 1041,1 | 50,1 | 5,1 |

Utveckling av verksamheternas intäkter

| Miljoner kronor | 2017 | 2018 | Förändring miljoner kronor | Förändring procent (%) |
|--------------------|--------------|--------------|----------------------------|------------------------|
| Taxor och avgifter | 14,0 | 16,0 | 2,0 | 14,3 |
| Hyror | 32,2 | 34,3 | 2,1 | 6,5 |
| Bidrag | 137,2 | 136,4 | -0,8 | -0,6 |
| Övriga intäkter | 52,2 | 48,9 | -3,3 | -6,3 |
| Summa | 235,6 | 235,6 | 0,0 | 0,0 |

Nämndernas nettokostnadsutveckling

Nämndernas nettokostnader ökade med 64,9 miljoner kronor eller 8,5 procent mellan år 2017 och år 2018.

Kommunfullmäktige redovisar minskade nettokostnader med 0,2 miljoner kronor, vilket motsvarar 12,5 procent. Den politiska verksamheten var 0,1 miljoner kronor lägre år 2018 än året innan. Kostnaden för revisionen blev 0,1 miljoner kronor lägre än året innan beroende på lägre kostnader för revisionens granskningar.

Kommunstyrelsen redovisar ökade nettokostnader med 28,2 procent. Förändringen avser framförallt Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund. Medlemsbidraget till Södra Dalarnas räddningstjänstförbund ökade med 1,1 miljoner kronor från år 2017 till år 2018 på grund av högre pensionskostnader än beräknat.

Utbildnings- och fritidsnämndens nettokostnader har ökat med 4,8 procent mellan år 2017 och år 2018. Den genomsnittliga årliga ökningakten för nämndens verksamheter har under den senaste femårsperioden uppgått till 5,8 procent.

Socialnämndens nettokostnader ökade med 4,1 procent mellan år 2017 och år 2018. Den genomsnittliga årliga ökningstakten för nämndens verksamheter har under den senaste femårsperioden uppgått till 4,6 procent.

Totalt sett har nämndernas nettokostnader ökat med i genomsnitt 4,3 procent årligen under den senaste femårsperioden.

Kommunalskatt

Skattesatsen år 2018 var 22,11 procent.

Budgetavvikelser

Totalt redovisas ett överskott på 48,7 miljoner kronor jämfört med budget, varav 4,5 miljoner kronor avser nämnderna. Finansförvaltningen redovisar en avvikelse mot budget på 44,1 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott på 0,2 miljoner kronor. Den politiska verksamheten redovisar ett överskott på 0,1 miljoner kronor och revisionen ett överskott på 0,1 miljoner kronor.

Nämndernas nettokostnadsutveckling

| Miljoner kronor | 2017 | 2018 | Förändring miljoner kronor | Förändring procent (%) |
|--|--------------|--------------|----------------------------|------------------------|
| Kommunfullmäktige | 1,6 | 1,4 | -0,2 | -12,5 |
| Kommunstyrelsen | 131,7 | 168,9 | 37,2 | 28,2 |
| Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | -1,5 | 33,4 | 34,9 | -2326,7 |
| Norra Västmanlands Utbildningsförbund exklusive utbildning för ensamkommande och SFI för övriga invandrare | 77,8 | 76,1 | -1,7 | -2,2 |
| Miljö- och byggnadsnämnden | 5,4 | 5,4 | 0,0 | 0,0 |
| Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund | 11,5 | 12,6 | 1,1 | 9,6 |
| Norra Västmanlands Ekonomiförvaltning | 4,5 | 4,5 | 0,0 | 0,0 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 300,2 | 314,6 | 14,4 | 4,8 |
| Socialnämnden | 326,9 | 340,4 | 13,5 | 4,1 |
| Summa nämnderna | 760,4 | 825,3 | 64,9 | 8,5 |

Budgetavvikelser

| Miljoner kronor | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kommunfullmäktige | -0,1 | -0,6 | 0,1 | 0,0 | 0,2 |
| Kommunstyrelsen | 23,7 | 11,6 | 4,8 | 28,2 | -3,3 |
| Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 17,9 | 10,2 | 0,7 | 23,3 | -8,4 |
| NVU inklusive Svenska för invandrare (SFI) | 0,0 | -4,3 | -2,9 | -2,6 | -0,9 |
| Miljö- och byggnadsnämnden | 0,4 | 1,2 | 1,6 | 1,7 | 2,4 |
| Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund | 0,0 | 0,4 | 0,2 | 0,2 | -0,7 |
| Norra Västmanlands Ekonomiförvaltning | 0,2 | 0,4 | -0,3 | 0,4 | 0,5 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 2,0 | 0,0 | 11,2 | 7,9 | 8,4 |
| Socialnämnden | 2,2 | 1,9 | -3,4 | -1,4 | -0,7 |
| Summa nämnderna | 27,9 | 12,9 | 12,7 | 34,7 | 4,5 |
| Finansförvaltning | 1,7 | 26,0 | 50,1 | -9,7 | 44,1 |
| Summa inklusive finansförvaltningen | 29,7 | 38,9 | 62,8 | 25,0 | 48,7 |

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott jämfört med budget på 3,3 miljoner kronor, varav samverkansorganisationerna inklusive kollektivtrafik redovisar ett underskott på 6,7 miljoner kronor. Kommunstyrelsens förvaltningar redovisar ett överkott på 0,6 miljoner kronor och 2,7 miljoner kronor avser övrigt.

I underskottet jämfört med budget för samverkansorganisationerna redovisar Norra Västmanlands Kommunalt teknikförbund en avvikelse på -8,4 miljoner kronor, varav +8,4 miljoner kronor avser den anslagsfinansierade verksamheten och -16,8 miljoner kronor avser den intäktsfinansierade verksamheten.

Vad gäller den anslagsfinansierade delen avser 1,5 miljoner kronor förbundsregionen och resterande fördelat på i huvudsak gator, vägar och parker. Underskottet från den intäktsfinansierade verksamheten avser framförallt högre nivå på underhåll av verksamhetsfastigheter.

För anslaget till Norra Västmanlands Utbildningsförbund redovisas ett överskott på 1,7 miljoner kronor, varav 1,8 miljoner kronor avser gymnasieskola och vuxenutbildning, för Svenska för invandrare-verksamheten redovisas ett underskott på 0,1 miljoner kronor.

För undervisning av ensamkommande barn visas ett underskott för de återsökningar som gjorts hos Migrationsverket framförallt under föregående år då en större del har fått avslag, avvikelsen uppgår till 2,6 miljoner kronor. Fagersta kommuns andel av studerande på Svenska för invandrare uppgick till 85 procent.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd redovisar ett överskott på 2,4 miljoner kronor, vilket i huvudsak beror på vakanser. För medlemsbidraget till Södra Dalarnas räddningstjänstförbund redovisas ett underskott på grund av högre kostnadsökning av pensionskostnader är budgeterat.

Överskottet på 0,6 miljoner kronor för kommunstyrelsens förvaltningar är fördelat över samtliga verksamheter. Bland orsakerna finns lägre lönekostnader till följd av vakanser/tjänstledigheter. I överskottet på 2,7 miljoner kronor för övriga poster ingår 0,5 miljoner kronor i realisationsvinster från försäljning av tomträtter, 1,1 miljoner kronor pott för lednings- och styrfunktion och 0,5 miljoner kronor anslaget för oförutsett. Kommunstyrelsens politiska verksamhet redovisar ett överskott jämfört med budget på 0,5 miljoner kronor, vilket kan hänföras till vakanta tjänster.

Utbildnings- och fritidsnämnden

Utbildnings- och fritidsnämndens redovisar ett överskott jämfört med budget på 8,4 miljoner kronor.

Nämnd och central förvaltning redovisar ett överskott med 1,7 miljoner kronor där den stora delen avser kvarstående medel av nämndens buffert som ej förbrukats.

Kostservice redovisar ett underskott på 0,7 miljoner kronor. 0,4 miljoner kronor avser sportcaféverksamheten där intäkterna inte når lagd budget. Livsmedelskostnaderna har också blivit högre än budgeterat. Övrig del, 0,3 miljoner kronor, avser minskade intäkter från försäljning av måltider till Mitt hjärta i samband med att Region Västmanland tog över del av driften på Bergslagssjukhuset. Förskoleverksamheten redovisar ett överskott inom verksamheten med 1,5 miljoner kronor. Nämnden tilldelades medel för öppen förskoleverksamhet vilket inte förbrukats och ger ett överskott med 0,5 miljoner kronor. Personalkostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat. Verksamheterna har vakanser på förskollärartjänster vilket har gett ett lägre utfall på lönekostnaderna med 0,7 miljoner kronor. Intäkterna för interkommunala barn gav mer än budgeterat, 0,3 miljoner kronor.

Grundskolans årskurs 1-9 redovisar ett överskott med 3,3 miljoner kronor. Överskottet beror på att tilldelade medel för 2,0 tjänst för tidiga insatser ej tagits i anspråk till fullo på grund av svårigheter med att rekrytera personal. Tillträde skedde först i augusti vilket ger ett överskott med 0,7 miljoner kronor. Svårighet att rekrytera gäller även för 1,0 SYV-tjänst vilket ger ett överskott med 0,6 miljoner kr.

Förvaltningen fick 0,9 miljoner kronor utbetalda för rekviderade extraordinära kostnader från Migrationsverket som gjordes i januari 2016. Övrig del, 1,1 miljoner kronor, beror till stor del på personalkostnader eftersom obehöriga lärare och lärarassistenter arbetar i verksamheten där det finns budgeterade medel för behörig personal.

Förskoleklass- och fritidshemsverksamheterna redovisar ett överskott med 0,7 miljoner kronor som till stor del beror på överskott på personalkostnader samt något högre intäkter än beräknat. Särskolans verksamhet redovisar ett överskott med 0,6 miljoner kronor som till stor del beror på debitering av LSS-platser inom fritidshem för interkommunala barn samt att kostnader för skolskjuts blev lägre än budgeterat.

Kulturskolan redovisar ett överskott med 0,6 miljoner kronor som till stor del beror på vakans på tjänst på grund av sjukdom och partiell tjänstledighet. Biblioteksverksamheten redovisar ett mindre överskott med 0,2 miljoner kronor som även det beror på partiell tjänstledighet. Kulturarvet redovisar ett överskott med 0,4 miljoner kronor där den största delen avser överskott för medel för kulturarrangemang som ej förbrukats. Fagersta fritid ger för 2018 ett mindre överskott med 0,1 miljoner kronor.

Socialnämnden

Socialnämndens resultat för 2018 visar ett underskott på 0,7 miljoner kronor i förhållande till budgetramen.

Socialnämndens egen ram och den gemensamma admin-

istrationen visar ett överskott på 4,2 miljoner kronor i förhållande till budget. Det är av den reserv som finns för oförutsett och utjämning av verksamhetens kostnader.

Individ- och familjeomsorgen redovisar på totalen ett underskott på 4,8 miljoner kronor som kan härledas till externa vårdplaceringar till en kostnad av 20,4 miljoner kronor. I jämförelse med föregående år ökade kostnaden med 5 miljoner kronor. Utöver det är ett flertal vårdplaceringar med en årskostnad på 3,0 miljoner kronor som är finansierade av etableringsfonden. Kontaktpersoner och familjer för barn och unga är färre än budgeterat vilket ger ett överskott på 0,8 miljoner kronor.

Vård- och omsorg har i bokslut på totalen ett överskott på 1,9 miljoner kronor. Den gemensamma administrationen har överskott på 2,2 miljoner kronor till följd av återhållsamhet av en del utvecklingsmedel och investeringar. Vakanta tjänster inom poolen har också bidragit till överskottet.

Enheten för äldreomsorg och sjukvård visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor. Minskad efterfrågan på platser ligger till grund för att Bryggan, en korttidsavdelning på Solliden hålls stängd. Det ger ett överskott på 2,9 miljoner kronor på årsbasis. För 2018 är statliga stimulansmedel för ökad bemanning nyttjade av hemtjänsten med 3,5 miljoner kronor. Hemtjänsten har även haft ökad personalbemanning på grund av att städning ska utföras vilket innebär en fördyring med 2,1 miljoner kronor. Tidigare utfördes städning av Social hållbarhet till en subventionerad kostnad. I förvaltningens ram finns inte täckning för alla fasta kostnader och hyran på Malmen är ett exempel där kostnaden överstiger budget med 1,5 miljoner kronor. Inom verksamheten för hälso- och sjukvård har vakanta tjänster bidragit till ett överskott på 1,5 miljoner kronor.

Enheten för LSS/Psykiatri överskrider budget med 1,2 miljoner kronor. Orsaken är köp av externa vårdplaceringar inom psykiatri och LSS där kostnaden uppgick till 6,9 miljoner kronor. Ett överskott på 0,7 miljoner kronor på grund av vakanta tjänster inom poolen kompenserar.

Social hållbarhets verksamhet ryms inte inom det budgeterade anslaget. Totalt minus 2,1 miljoner kronor. Det beror bland annat på omställningskostnader inom verksamheten för arbetsmarknadsåtgärder minus 0,5 miljoner kronor. Färre bostadsanpassningar är gjorda under året vilket ger ett överskott på 0,7 miljoner kronor. Integrationens resultat är minus 1,0 miljoner kronor. Där har fastigheten Norrbyplans värde skrivits ner då verksamheten är avslutad och ny verksamhet ska in i lokalen. Administration samt utbetalning av ekonomiskt bistånd (försörjningsstöd) blev 1,0 miljoner kronor över budget och antalet ärenden har ökat sedan slutet på förra året. Kostnaden för utbetalt ekonomiskt bistånd blev 8,4 miljoner kronor, en ökning med 1,7 miljoner kronor mot föregående år. Det är även en ökning av antal ärenden inom integrationen för de som avslutat sin etableringsplan och inte kommit ut i egen försörjning. Där matchas kostnaderna mot schablonersättningar från staten.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar ett överskott jämfört med budget på 44,1 miljoner kronor. Skatteintäkter och generella statsbidrag ger ett underskott på totalt 11,8 miljoner kronor jämfört med budget, varav 3,8 miljoner kronor avser skatteintäkter och 5,5 miljoner kronor avser generella statsbidrag och utjämning. Det generella statsbidraget som fördelas utifrån flyktingvariabler blev 2,5 miljoner kronor sämre än budgeterat. Kostnaden för årets lönerevision blev lägre än budgeterat, vilket ger ett överskott jämfört med budget på 4,8 miljoner kronor. Finansnettot uppgår till ett överskott på 61,0 miljoner kronor, vilket är 43,8 miljoner kronor bättre än budget. Detta beror främst på högre utdelning från VB Energi med 15,4 miljoner kronor (totalt 28,0 miljoner kronor), realisationsvinster och avkastning från pensionsportföljen på 26,3 miljoner kronor och från överlikviditetsportföljen med 6,9 miljoner kronor. Kostnaderna för arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar är 0,3 miljoner kronor högre än budgeterat, vilket beror på sänkta eller borttagna rabattsatser på arbetsgivaravgifter. Pensionskostnaderna blev 1,3 miljoner kronor lägre

Resultatdispositioner

| Ändamål (Tusen kronor) | Resultatdisposition | Förbrukat/ beslutat | Aterstår |
|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Borgensåtaganden | 20,4 | 0,0 | 20,4 |
| Pensioner | 102,2 | 63,2 | 39,0 |
| Vision 2030 | 7,2 | 2,6 | 4,6 |
| Resultatutjämning | 110,2 | 97,0 | 13,2 |
| Hälsobefrämjande åtg | 11,7 | 10,5 | 1,2 |
| Klimatbefrämjande åtg | 5,0 | 1,4 | 3,6 |
| Social investeringsfond | 8,0 | 5,5 | 2,4 |
| Snöröjningsfond | 3,0 | 0,0 | 3,0 |
| Mötesspår Bergslagspendeln | 4,0 | 0,0 | 4,0 |
| Jämlikhetsfond | 0,5 | 0,0 | 0,5 |
| Summa | 272,2 | 180,3 | 92,0 |

än budget. Lokalkostnader i form av bufferten för hyreshöjningar till följd av lokalinvesteringar och lokalbank visar ett överskott jämfört med budget på 9,4 miljoner kronor.

Resultatdisposition

Vid överskott kan kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen besluta om öronmärkning av resultatet för olika ändamål. Öronmärkningarna kan göras om resultatet exklusive den del av resultatet som härrör sig till pensionsmedelsförvaltningen är positivt. Kolumnens resultatdispositioner innehåller öronmärkta medel till och med 2018, inklusive beslut om budget 2019-2021. Kolumnen Förbrukat/beslutat innehåller förbrukade medel samt beslut om förbrukning. Kommunfullmäktige har ännu inte beslutat om resultatdispositioner för år 2018. Uttaget ur resultatutjämnningen är preliminärt och kommer att revideras i samband med budgetprocess 2020-2022.

Investeringar

Nettoinvesteringens volym ökade från 53,8 miljoner kronor år 2017 till 143,7 miljoner kronor år 2018. Bruttoinvesteringarna år 2018 uppgår totalt till 149,1 miljoner kronor.

Kommunstyrelsens nettoinvesteringar uppgår till 135,6 miljoner kronor, varav 15,3 miljoner kronor avser kommunstyrelsen och 120,3 miljoner kronor avser investeringar via Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund. Kommunstyrelsens egna investeringar utgörs av förvärvet av brukskontoret på 17,8 miljoner kronor och försäljning av mark- och fastigheter utgörs av försäljning av tomter och tomträtter och uppgår till 2,5 miljoner kronor. Därutöver har kommunstyrelsen investerat i ärendehanteringssystemet Public360.

De största investeringarna med Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund som utförare är pågående ombyggnation av Per-Olsskolan (17,4 miljoner kronor), utbyggnad av Alfaskolan (9,5 miljoner kronor), nybyggnation av produktionskök (60,3 miljoner kronor), ny pågående förskola (16,9 miljoner kronor) och ombyggnad på Malmen (8,1 miljoner kronor).

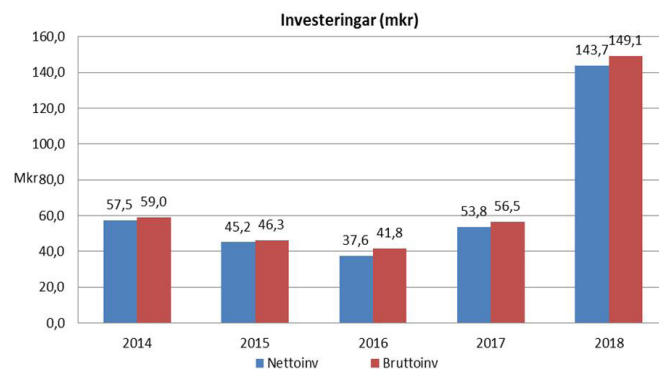
Utbildnings- och fritidsnämnden har investerat för 7,2 miljoner kronor, varav drygt 1,9 miljoner kronor avser datorer. Därutöver har nämnden bland annat investerat i inventarier i grundskolan för 3,4 miljoner kronor och fritids och Fagerstahallen för 1,6 miljoner kronor.

Socialnämnden har investerat för 0,9 miljoner kronor, som i huvudsak använts till inventarier i verksamheterna.

Bruttoinvesteringarna på 149,1 miljoner kronor motsvarar

18 procent av verksamhetens nettokostnader.

En genomsnittlig svensk kommun ligger under en längre period, 5-10 år, på cirka 8 procent, när det gäller detta nyckeltal. Genomsnittet i Västmanlands län uppgick till cirka 8,7 procent per år mellan 2015 och 2017 medan genomsnittet för Fagersta kommun uppgick till 6,3 procent under samma period. Budgeterad nivå för 2018, inklusive överföring från tidigare år, var 231,1 miljoner kronor, vilket motsvarar drygt 28 procent av verksamhetens nettokostnader.



Budgetavvikelse

Totalt redovisas en budgetavvikelse på 87,4 miljoner kronor. Det innebär att 65 procent av investeringsbudgeten har tagits i anspråk. Under perioden 2014-2018 ligger den genomsnittliga förbrukningen på 43 procent.

Budgetavvikelser investeringar

| (Miljoner kronor) | Budget | Utfall, netto | Budgetavvikelse |
|--|--------------|---------------|-----------------|
| Kommunstyrelsen | 215,4 | 135,6 | 79,8 |
| varav i egen regi | 7,5 | 15,3 | -7,8 |
| varav entreprenad Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 207,9 | 120,3 | 87,6 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 12,0 | 7,2 | 4,8 |
| Socialnämnden | 3,7 | 0,9 | 2,8 |
| Summa | 231,1 | 143,7 | 87,4 |

För kommunstyrelsens egna investeringar redovisas ett underskott på 7,8 miljoner kronor för köpet av brukskontoret.

Kommunstyrelsens investeringar genom Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund visar ett överskott på 87,6 miljoner kronor, varav 11,8 miljoner kronor avser ofördelade investeringsmedel för ej påbörjade investeringsprojekt. Resterande avvikelse på 75,8 miljoner kronor avser bland annat pågående förbättringsåtgärder järntorget (24,3 miljoner kronor), ny förskola (37,3 miljoner kronor), vattenledning Ängelsberg (6,0 miljoner kronor) och trafikmiljö och parkeringar PerOls (2,8 miljoner kronor).

Utbildning- och fritidsnämnden redovisar ett överskott på 4,8 miljoner kronor för investeringar. Här ingår ej förbrukade medel för skyltprogram på 0,5 miljoner kronor, inventarier kostservice 0,9 miljoner kronor, investeringar i bubbelpool Fagerstahallen 2,7 miljoner kronor och förskoleverksamheten 1,2 miljoner kronor. Nämnden har ansökt om att få föra över 4,6 miljoner kronor av årets investeringsmedel till år 2019.

Socialnämnden visar ett överskott på 2,8 miljoner kronor för investeringar. I överskottet ingår 1,7 miljoner kronor i ej förbrukade medel för nytt verksamhetssystem och Phonirocare. Nytt verksamhetssystem kommer att införas 2019. Därutöver har nämnden investerat mindre i inventarier än planerat. Nämnden har ansökt om att få föra över 1,7 miljoner kronor av årets investeringsmedel till 2019.

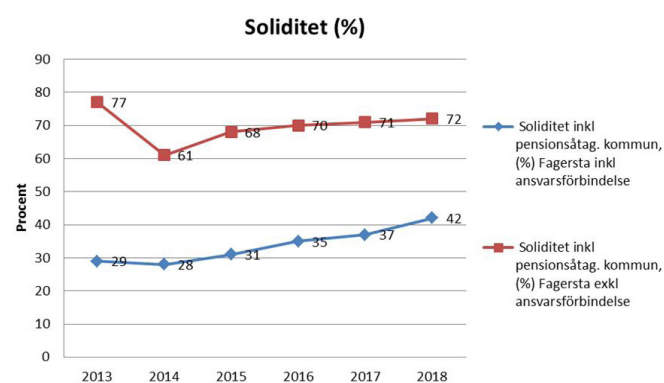
Investeringarna har finansierats med egna medel.

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, borgensåtagande samt pensionskulden.

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 december 2018 uppgår till 71 procent exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner, det vill säga den del av pensionsskulden som redovisas utanför balansräkningen, och 37 procent inklusive. Fagersta kommun har en hög soliditet jämfört med andra kommuner.

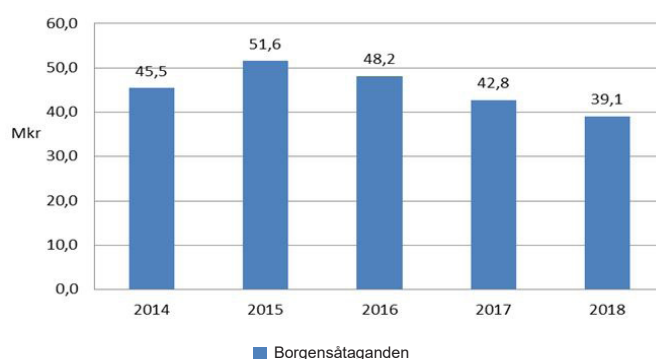


Skulder och borgensåtaganden

År 1996 övertog kommunen Stiftelsen Fagerstahems låneskuld på 176 miljoner kronor. 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 december år 2018 uppgick till 39,1 miljoner kronor, vilket innebär en minskning med 3,7 miljoner kronor jämfört med år 2017. Vafab Miljö Kommunalförbund nyttjar 9,1 miljoner kronor (2017: 8,8 miljoner kronor) av totalt beviljade 26,9 miljoner kronor. Merparten av kommunens övriga borgensåtaganden avser två bostadsrättsföreningar där borgen uppgår till 28,2 miljoner kronor. Kommunen har avsatt 20,4 miljoner kronor för eventuella framtida kostnader.

Borgensåtaganden (mkr)



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 för år 2018 uppgår till 61,0 miljoner kronor, jämfört med 20,6 miljoner kronor för år 2017. De finansiella intäkterna uppgick till 72,9 miljoner kronor. Här ingår utdelning från VB Energi på 28,0 miljoner kronor.

Övriga placerade medel har gett utdelning och avkastning med 17,3 miljoner kronor.

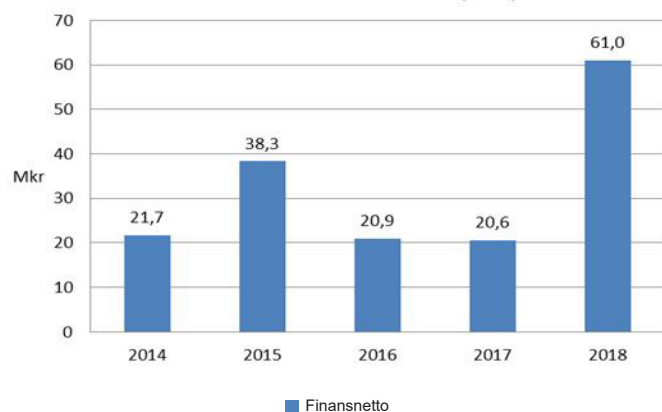
Årets realisationsvinster uppgick till 27,5 miljoner kronor. I de finansiella kostnaderna på 11,9 miljoner kronor ingår 1,7 miljoner kronor i ränta på pensionsskulden. Därutöver tillkommer bland annat kostnader för nedskrivning av finansiella tillgångar och realisationsförluster på totalt 9,7 miljoner kronor.

Kostnad för inestående bankmedel uppgick till 0,1 miljoner kronor och övriga finansiella kostnader 0,4 miljoner kronor.



INVIGNING AV FRITIDSBANKEN - Tisdagen den 19 juni invigde vi Fagerstas Fritidsbank. Det blev en lyckad tillställning med bandklippning och många roliga aktiviteter för besökarna att prova på. Fritidsbanken hade även besök av OS-guldmedaljören Frida Hansdotter som var på plats för att skriva autografer.

Finansnetto (mkr)



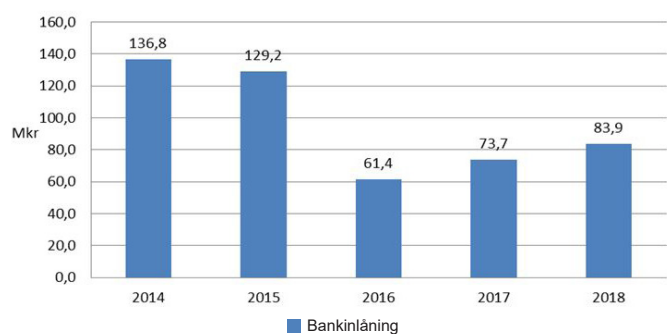
Likviditetsförvaltning

Likviditetsförvaltning på kort sikt avser placeringar som är två år eller kortare. Enligt kommunens finanspolicy ska kommunens likviditet alltid vara så stor att en god betalningsberedskap kan hållas. Kommunen har löpande likviditetsplaner för att säkerställa detta.

Kassa och bank

Kassa och bank uppgick till 83,9 miljoner kronor per den sista december år 2018.

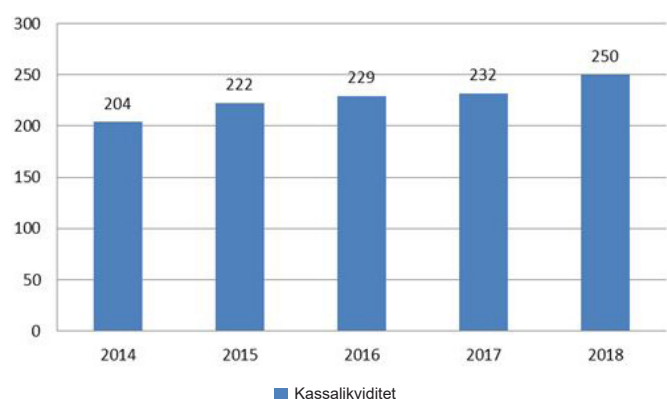
Kassa och bank (mkr)



Kassalikviditet

Kassalikviditeten definieras som omsättningstillgångar/kortfristiga skulder. En kassalikviditet över 100 procent innebär att kommunen inom en ettårsperiod kan betala de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten per den sista december år 2018 uppgick till 250 procent.

Kassalikviditet (%)



Pensioner

Fagersta kommuns totala pensionsåtagande uppgår till 399,2 miljoner kronor, vilket är en minskning med 20,3 miljoner kronor eller 4,8 procent jämfört med den sista december år 2017. 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, Norra Västmanlands Utbildningsförbund och Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund.

Pensioner

| Pensionsförplikt. (miljoner kronor) | 2017-12-31 | 2018-12-31 | Förändring miljoner kronor | Förändring procent |
|-------------------------------------|--------------|--------------|----------------------------|--------------------|
| Avsättningar | 77,8 | 81,5 | 3,7 | 4,8 |
| Ansvarsförbindelse | 342,1 | 317,7 | -24,4 | -7,1 |
| Summa | 419,9 | 399,2 | -20,3 | -4,8 |
| Pensionsportföljen | 235,1 | 230,8 | -4,3 | 1,8 |
| Återlånade medel | 184,4 | 168,4 | -16,0 | -8,7 |

Avsättningen

Avsättningen i balansräkningen för pensioner intjänade från och med 1998 uppgick per den sista december år 2018 till 81,5 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 3,7 miljoner kronor eller 4,8 procent jämfört med den sista december 2017. Avsättningen avser pensionsförpliktelser för Fagersta kommun, Norra Västmanlands Utbildningsförbund och Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund.

Ansvarsförbindelsen

Ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade fram till 1998 uppgick per den sista december år 2018 till 317,7 miljoner kronor, vilket innebär en minskning med 24,4 miljoner kronor jämfört med den sista december 2017. 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 miljoner kronor för att täcka framtida pensionsutbetalningar. Marknadsvärdet i pensionsportföljen är 230,8 miljoner kronor och den totala skulden uppgår till 399,2 miljoner kronor. Konsolideringen eller hur mycket av skulden som tillgångarna täcker uppgår till 57,8 procent, vilket är en förbättring med 3,7 procentenheter. Kommunen återlånar därmed 168,4 miljoner kronor.

Finanspolicy

Fagersta kommun har en finanspolicy som bland annat omfattar organisation och ansvarsfördelning samt riskhantering för likviditetsförvaltning, utlåning, upplåning, långsiktigmedelsförvaltning och pensionsmedelsförvaltning.

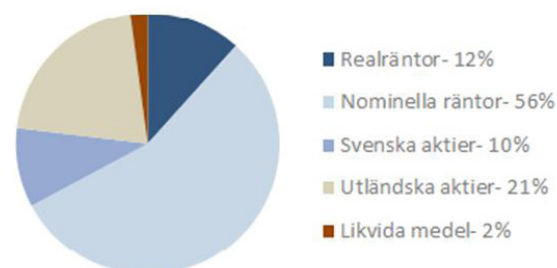
Fagersta kommun har ett rådgivningsavtal med Söderberg & Partners vad gäller förvaltning av finansiella tillgångar. En reviderad finanspolicy fastställdes av kommunfullmäktige 20171218.

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 procent. Enligt den reviderade finanspolicyn är målet med pensionsmedelsförvaltningen att tillgångarna på lång sikt ska täcka hela kommunens pensionsåtagande. Avkastningsmålet för pensionsmedlen uppgår till 3 procent per år i reala termer. Givet en årlig inflation på 2 procent motsvarar det nominella avkastningsmålet till 5 procent.

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 december år 2018 uppgick pensionsportföljens värde till 230,8 miljoner kronor. Portföljens värde har under året stigit med 1,5 procent. Portföljen hade per den sista december 2018 följande utseende, uttryckt som procentuell fördelning på olika tillgångsslag:

Övrig långsiktig medelsförvaltning

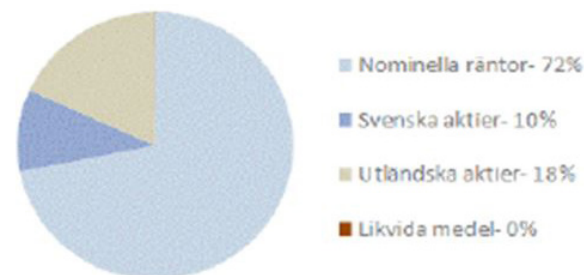


Jämfört med december år 2017 har andelen nominella räntor ökat och andelen realräntor minskat. Resultateffekt från pensionsportföljen uppgick till ett bidrag på 26,3 miljoner kronor.

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 procent per år, vilket givet en inflation på 2 procent innebär en nominell avkastning om 4 procent per år.

Söderberg & Partners bistår även i denna förvaltning. Per den sista december år 2018 uppgick den så kallade överlikviditetsportföljens värde till 234,2 miljoner kronor. Under året har uttag skett med 75 miljoner kronor för att täcka högre investeringsnivåer. Portföljens värde har under året sjunkit med 1,9 procent, vilket är 0,9 procentenheter sämre än index. Nedan framgår placeringen av de medel som är avsatta till övrig långsiktig medelsförvaltning.



Portföljen är investerad i produkter med låg risk och allokeringen mellan tillgångsslag är i stort sett oförändrad jämfört med december år 2017.

Prognosavvikelser

Prognostiserat resultat i delårsrapporten var ett överskott på 47,4 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott mot budget på 49,7 miljoner kronor. Resultatet för år 2018 uppgår till ett överskott på 45,8 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott mot budget på 48,7 miljoner kronor. Skillnaden på 1,0 miljoner kronor beror till största del på att kommunstyrelsen köpt verksamhet i delårsrapporten räknade med en budgetavvikelse på 3,8 miljoner kronor mot budget och utfallet på -10,5 miljoner kronor i bokslutet. Skillnaden slår igenom vid jämförelsen av kommunstyrelsens prognoser jämfört med utfall. Detta uppvägs av att både utbildnings- och fritidsnämnden och socialnämnden redovisar ett bättre utfall i årsbokslutet jämfört med prognosen i delårsbokslutet.

Prognostiserad budgetavvikelse

| Miljoner kronor | April | Augusti | Bokslut |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kommunfullmäktige | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| Kommunstyrelsen | -0,1 | 6,0 | -3,3 |
| Utbildning- och fritidsnämnden | 2,7 | 4,4 | 8,4 |
| Socialnämnden | -3,0 | -4,5 | -0,7 |
| Summa nämnderna | -0,4 | 5,9 | 4,6 |
| Finansförvaltning | 16,6 | 43,8 | 44,1 |
| Summa inklusive finansförvaltningen | 16,2 | 49,7 | 48,7 |

Anteckningar

God ekonomisk hushållning och balanskravsutredning

Balanskravsutredning

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.

Årets resultat för Fagersta kommun efter balanskravsjusteringar uppgår till ett överskott om 13,9 miljoner kronor. Fagersta kommun tillämpar inte regelverket för resultatutjämningsreserv (RUR).

Balanskravsutredning

| Marknadsvärde (miljoner kronor) | 2018 |
|---|-------------|
| Årets resultat | 45,8 |
| Reducering av samtliga realisationsvinster | -31,9 |
| Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter | |
| Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter | |
| Orealiserade förluster i värdepapper | |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 13,9 |
| Reservering till resultatutjämningsreserv | |
| Disponering från resultatutjämningsreserv | |
| Årets balanskravsresultat | 13,9 |

God ekonomisk hushållning

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 nedanstående effektmål med bärighet på god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet.

- Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt (gemensamt effektmål)
- Årets resultat ska motsvara ett överskott på 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag
- Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 procent
- 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. Nämnderna redovisar varierande resultat.

Fagerstas finansiella profil i förhållande till Västmanlands län



Fagerstas finansiella profil i förhållande till riket



Kommunkoncernen

Den egentliga kommunkoncernen består av Fagersta kommun, Västbergslagens 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 Västbergslagens Energi AB och aktieinnehavet är bokfört till 6,0 miljoner kronor (mkr). Majoritetsägare är Vattenfall. Bolagen lämnade aktieutdelning på 28,0 miljoner kronor till Fagersta kommun under år 2018.

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund 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.

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

Kommunkoncernen redovisar ett överskott på 41,6 miljoner kronor.

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.

Samverkansorganisation

Fagersta kommun samverkar inom många områden utöver kommunalteknik och gymnasieskola.

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 procent.

Förbundet ska hålla en för Avesta, Hedemora, Fagersta och Norbergs kommuner gemensam räddningstjänst som enligt lag åvilar var och en av medlemskommunerna.

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

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, Hallsthammar, 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 ekonomistyrning. Nämnden säljer ekonomistyrningstjänster till Norra Västmanlands Kommunaltjänstförbund, Norra Västmanlands Utbildningsförbund, Norra Västmanlands samordningsförbund och lönenämnden.

Omvärldsanalys och framtiden

Omvärlden²

Framtidstron bland såväl hushåll som företag i Sverige har försvagats markant på sistone, vilket åtminstone i det korta perspektivet ger stöd åt bedömningen om en fortsatt konjunkturavmattning. Ytterligare svaghetstecken för global tillverkningsindustri och handel rymmer sammantaget väl med vår relativt pessimistiska syn på utsikterna för exportmarknaden. Prognosen är att BNP-tillväxten i Sverige kommer att dämpas rejält i år. Siffran för helåret 2019 hamnar när 1 procent. Detta utgör en stor kontrast mot de föregående fem åren, när den årliga BNP-tillväxten i genomsnitt har varit 2,8 procent. Vi bedömer att de senaste årens höga sysselsättningstillväxt inte är möjlig att upprätthålla, dels eftersom återstående tillgängligt arbetssutbud i ringa grad bedöms matcha den efterfrågade arbetskraften, dels som en följd av en långsammare ökning av befolkningen i arbetsföra åldrar - i hög grad har de senaste årens sysselsättningsuppgång gynnats av en växande befolkning. Därtill väntar vi oss svagare tillväxt såväl för inhemsk efterfrågan som för exporten.

En huvudförklaring för den svagare inhemska tillväxten är det fall i bostadsbyggande som vi räknar med. Bidraget från bostadsinvesteringar till BNP-tillväxten blir 2019 negativt - en tydlig kontrast till de föregående fem åren när byggboomen gett extra skjuts till BNP-tillväxten

med omkring 0,5 procentenheter årligen. Resursutnyttjandet i Sverige är ännu högt, arbetslösheten är låg och industrins kapacitetsutnyttjande högt. Styrkan i svensk ekonomi kommer därför att bestå en tid, speciellt på arbetsmarkanden.

Prognosen pekar på att den inbromsning av skatteunderlagstillväxten som började 2017 och fortsatte 2018 kommer att hålla i sig även fortsättningsvis.

Fagersta

Från år 2000 har kommunens folkmängd ökat med 1 054 invånare där den största ökningen har varit under de senaste åren. Detta har medfört stora behov av investeringar i framförallt förskole- och grundskolelokaler. Under år 2018 ökade folkmängden i Fagersta kommun med 49 personer, från 13 415 till 13 464 invånare. Enligt den senaste befolkningsprognosen kommer folkmängden i Fagersta att minska med drygt 300 invånare under den kommande tioårsperioden, detta på grund av både ett negativt flyttnetto och negativt födelsenetto.

Kommunen står inför stora utmaningar när antalet unga och gamla 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.

Känslighetsanalys

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

Känslighetsanalys

| Faktor | Inverkan i miljoner kronor |
|--|----------------------------|
| Löneökning med 1 procent | 6,0 |
| 10 heltidstjänster | +/- 4,2 |
| Ökade kostn. för försörjningsstöd 10 procent | -1,6 |
| Förändrad utdebitering med 1 krona | +/- 26,0 |
| Befolkningsförändring +/- 100 inv. | +/- 5,5 |

Personalekonomisk redovisning

Mål

Målet med den personalekonomiska redovisningen är att

- redovisa de verkliga personalkostnaderna
- sätta mål inom det personalekonomiska området
- göra bokslut likvärdigt det ekonomiska bokslutet
- upptäcka, värdera, analysera, åtgärda och ha möjlighet att ekonomiskt följa upp delar inom det personalekonomiska området, där vi anser att kostnaderna är betydande och vinster möjliga

Antal medarbetare och personalkostnader

Kommunen hade 181231: 930 tillsvidareanställda samt 295 visstidsanställda, totalt 1205 personer, vilket är en ökning med tre personer mot föregående år. Det finns medarbetare som räknas dubbelt då de kan ha en tillsvidareanställning i grunden och vikariat på en högre sysselsättningsgrad.

Antal medarbetare fördelade per anställningsmyndighet 2017-12-31 och 2018-12-31 (tillsvidare- och visstidsanställda)

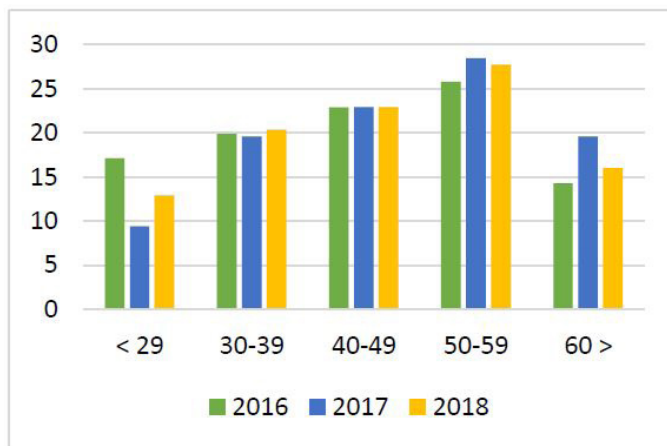
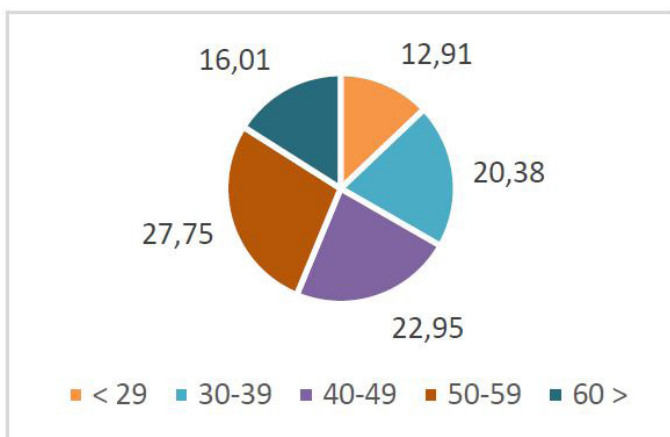
| Anställningsmyndighet | Antal medarbetare 2017 | Antal medarbetare 2018 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| Kommunstyrelsen inklusive NVE | 49 | 44 |
| Socialnämnden | 610 | 613 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 543 | 548 |
| Totalt | 1 202 | 1 205 |

Personalkostnaderna utgör den största delen av kommunens totala kostnader, 606 976 807 kronor.

Åldersfördelning tillsvidareanställda

Medelåldern hos tillsvidareanställda medarbetarna i kommunen 2018 är 46 år.

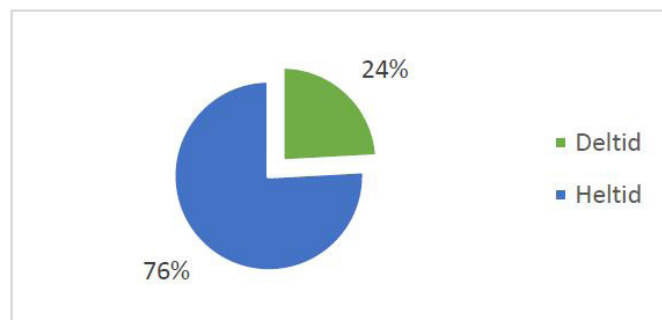
Åldersfördelning tillsvidareanställda 2018



Sysselsättningsgrad

21 procent av kommunens tillsvidareanställda medarbetare är deltidanställda. Av det totala antalet medarbetare är 87 procent män och 76 procent kvinnor heltidsanställda.

Fördelning av sysselsättningsgrad för samtliga medarbetare



Frånvaro

Redovisning av sjukfrånvaro enligt lagen om kommunal redovisning år 2017 samt år 2018.

| Frånvaro procent | 2017 | 2018 |
|---|-------|-------|
| Total sjukfrånvarotid | 6,30 | 6,84 |
| Därav långtidssjukfrånvaro | 30,01 | 36,19 |
| Sjukfrånvarotid kvinnor | 6,83 | 7,41 |
| Sjukfrånvarotid män | 4,04 | 4,51 |
| Sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år eller yngre | 5,80 | 5,75 |
| Sjukfrånvarotid åldersgrupp 30-49 år | 5,51 | 5,74 |
| Sjukfrånvarotid åldersgrupp 50 år eller äldre | 7,41 | 7,75 |

Nämndernas verksamhetsberättelser

Kommunfullmäktige

| | |
|---------------------------|----|
| Uppdrag | 33 |
| Årets händelser | 33 |
| Ekonomiskt resultat | 33 |

Kommunstyrelsen

| | |
|---|----|
| Uppdrag | 34 |
| Årets händelser | 34 |
| Måluppfyllelse - Vision 2030 | 35 |
| Ekonomiskt resultat och större avvikelser | 36 |
| Framtiden | 36 |
| Effektmål 2018 | 37 |

Utbildnings- och fritidsnämnden

| | |
|---|----|
| Utbildnings- och fritidsnämnden ansvarar för: | 41 |
| Nämnd och administration, förvaltningsövergripande | 41 |
| Grundskola, grundsärskola, förskoleklass och fritidshem..... | 41 |
| Förskoleverksamhet | 41 |
| Kostservice | 42 |
| Kultur och fritid | 42 |
| Årets händelser | 42 |
| Måluppfyllelse | 44 |
| Kommunal ekonomi i balans | 44 |
| Framtiden | 45 |
| Effektmål | 47 |

Socialnämnden

| | |
|---------------------------------|----|
| Uppdrag | 49 |
| Ansvarsområden | 49 |
| Periodens händelser | 49 |
| Måluppfyllelse | 52 |
| Kommunal ekonomi i balans | 53 |
| Framtiden | 53 |
| Effektmål | 55 |



Kommunstyrelsen

Ordförande: Marino Wallsten (S)

Kommunchef: Karolina Berglund, Tf. kanslichef: Ingmarie Westling Gustavsson

HR-chef: Ingmarie Westling Gustavsson, Upphandlingschef: Mikael Eriksson

Näringslivschef: Lars Fors

| Resultat (tusentals kronor) | Budget 2018 | Bokslut 2018 | Bokslut 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Intäkter | 16 009,8 | 15 315,0 | 13 990,8 |
| Kostnader | -181 266 | -183 734,9 | -145 404,4 |
| Nettokostnad före kapitalkostnad | -165 256,4 | -168 420,0 | -131 413,6 |
| Kapitalkostnad | -257,5 | -441,7 | -288,4 |
| Nettokostnad före kommunbidrag | -165 513,9 | -168 861,7 | -131 702,0 |
| Kommunbidrag, årsbudget | 164 775,0 | 164 775,0 | 159 282,0 |
| Kommunbidrag, tilläggsanslag | 738,9 | 738,9 | 644,8 |
| Budgetavvikelse | 0,0 | -3 348 | 28 224,7 |

Uppdrag

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

Kommunfullmäktige beslutade i juni att kommunstyrelsens fyra förvaltningar ersätts av en kommunledningsförvaltning med fyra avdelningar; kommunkansliet, HR-avdelningen, upphandling och service och näringsliv och tillväxt. Förvaltningen leds av kommunchefen. Kommunledningsförvaltningen ska bistå kommunstyrelsen med att leda, samordna och följa upp den samlade kommunala verksamheten. Inom förvaltningen finns specialister med kommunövergripande uppdrag inom bland annat digitalisering, kommunikation, jämställdhet och folkhälsa.

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

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

Årets händelser

Övergripande för kommunstyrelsen

Under året har en ny kommunchef rekryterats.

En översyn av Norra Västmanlands Kommunalteknikförbunds förbundsordning har inletts. En utredning av ersätt-

ningsmodellen för Norra Västmanlands Utbildningsförbund har genomförts.

Den 25 maj infördes en ny dataskyddsförordning, GDPR. Kommunens GDPR-grupp arbetade med att kartlägga befintliga system, register och rutiner samt med att uppdatera riktlinjer och rutiner. Medarbetare erbjöds en webbutbildning i GDPR inför införandet.

HR

- Årets löneöversyn blev klar enligt tidsplan, exklusive lärarna
- Friskvårdsbidrag har ersatt friskvårdstimme från och med 1 juli
- Beslut om möjlighet att lämna blod på arbetstid har tagits
- Projekt Heltid som norm har startats. En projektledare har utsetts och arbete sker enligt en fastställd planering.
- En handlingsplan för minskad sjukfrånvaro har tagits fram och arbetet är påbörjat
- Ett nytt avtal för företagshälsovård har upphandlats
- Medel motsvarande cirka 600 000 kronor har sökts och beviljats från Omställningsfonden. Insatser avser chefsutbildning, vårdsvenska, utbildning av vårdbiträde till under sköterska, kompletteringsutbildning för socialsekreterare samt för riktade rehabiliteringsinsatser vid ohälsa.
- Kompetensförsörjningsplan 2018-2030 har tagits fram
- Åtgärdsplan för chefsförsörjning är påbörjad

Upphandling och service

Fagersta kommun har genomfört en upphandling av datorer, plattor, tillbehör och tjänster kopplade till produkterna. Deltagande i upphandlingen var förutom Fagersta kommun, Norbergs kommun, Norra Västmanlands Utbildningsförbund och Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund. Upphandlingens omslutning var cirka 9 miljoner kronor per år och innebar en besparing på cirka 30 procent.

Länsstyrelsen har inspekterat överförmyndarverksamheten i Fagersta kommun i november 2017, vilket rapporterades till kommunen i januari 2018. Vid inspektionen ska Länsstyrelsen granska om överförmyndarens handläggning följer reglerna i föräldrabalken, förmyndarskapsförordningen och även i övrigt sker på ett rättssäkert och lämpligt sätt. Länsstyrelsen i Stockholms län har efter inspektionen inte funnit anledning att kritisera Överförmyndarnämnden.

Rekrytering av en jurist har gjorts till en nyinrättad tjänst som dataskyddsbud. I rollen som dataskyddsbud ingår att kontrollera att personuppgifter behandlas på ett korrekt och lagligt sätt hos kommunen samt informera och ge råd om dataskyddsförordningen och angränsande regler. Dataskyddsbudet ska fungera som en kontaktpunkt för tillsynsmyndigheten och för registrerade personer. Tjänsten samordnas med juristtjänsten vid överförmyndarverksamheten. Upphandlingsavdelningen har förstärkts med 0,5 tjänst som upphandlare.

Antal ärenden gällande ensamkommande barn minskade fram till halvårsskiftet, men har sedan stabiliserats och minskar inte längre. Vid årsskiftet fanns 17 barn under tillsyn.

Fagersta kommun antog i december en digitaliseringsstrategi med en tillhörande handlingsplan.

Kommunkansliet

Kommunkansliet har genomfört valet till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige den 9 september. Valet genomfördes tryggt och säkert utan några större incidenter. På uppdrag av kommunstyrelsen gjordes även ett projekt i syfte att öka valdeltagandet, med valambassadörer och informationsinsatser.

Kommunkansliet har under året påbörjat implementeringen av ett digitalt ärendehanteringssystem, Public 360. Kommunens grafiska profil har uppdaterats och en ny grafisk manual tagits fram.

Revisionen har granskat kommunstyrelsens ärendeberedningsprocess och dokumenthantering. Dokumentation av befintliga rutiner och arbetssätt pekades ut som förbättringsområden. Kommunkansliet att ta fram skriftliga rutiner för ärendeberedningen.

En annan händelse i år var att Fagerstabon Frida Hansdotter tog en guldmedalj i slalom i OS. Detta firade Fagersta tillsammans med Norbergs kommun med ett kalas på torget i Norberg.

Näringsliv och tillväxt

Under året har antalet företagsbesök med kommunledningen utökats. Arbete med att ta fram en besöksnärings-

strategi för Fagersta kommun har påbörjats.

Måluppfyllelse - Vision 2030

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

Fagersta - platsen där världar möts

Processen med att ta fram nya infartsskyltar har inletts. Ansökan om tillstånd har skickats till Trafikverket och länsstyrelsen. Det treåriga projektet Inkludera flera har avslutats. Projektet har varit en del av Sveriges Kommuner och Landstings nätverk Medborgardialog i komplexa samhällsfrågor. Målet har varit att ta fram metoder för att hantera komplexa samhällsfrågor genom inkluderande medborgardialoger. Ett antal aktiviteter har genomförts. Inkludering och normkritik har arbetats in i den grafiska manualen, men kommer även successivt att inkluderas i andra styrdokument.

Våra barn - vår framtid

Projektet framtidens företagare genomfördes inte under år 2018. Framtidens företagare kommer att bli ett länsövergripande projekt från och med oktober. HR-avdelningen har informerat om Fagersta kommun som arbetsgivare vid gymnasieämssor.

Ett näringsliv i framkant

I samarbete med bland annat Arbetsförmedlingen och Bergslagens Folkhögskola arbetar vi för att främja entreprenörskap och företagande i gruppen av nyanlända. Kommunens har även omfattande rådgivning om nyföretagande till andra grupper i samhället

Under året har etableringen av en Sibyllarestaurang slutförts. Markarbeten har satts igång vid Norra stationsområdet för en omfattande handelsetablering med beräknad öppning i mars 2019. Diskussioner förs med fler intressenter om etableringar och investeringar i Fagersta kommun. Totalt 46 nya företag startades i Fagersta 2018.

Förberedelser har gjorts inför inrättande av ett Näringslivscentrum vid i Norra station.

Våra levande centrum

Handelsetableringar pågår i området vid Norra station. Kommunen har sålt mark för uppförande av lokaler för Dollarstore och Jem&fix.

Förberedelser inför ombyggnad av Västmannavägen och Järntorget påbörjades under hösten 2018.

Kommunfullmäktige har fastställt att detaljplanen för kvarteren Ratten, Växeln och Gärdet, om möjligt utifrån områdets övriga förutsättningar, ska medge alla former av handel inom hela planområdet.

Låt hela Fagersta leva

Fagersta kommun har avsatt medel för nybyggnation av tre bostadshus. En tänkt placering är Västanfors 11:74, det så kallade sågverksområdet. Förberedelser pågår inför statsbidragsansökan för sanering av marken, bland annat krävs beslut om detaljplaneläggning för bostäder.

Planeringen av det nya äldreboendet i Uggelbo har fortsatt.

Simbadet i Västanfors har öppnats.

Nära till allt

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund har fått medel för att utreda och lägga förslag på insatser gällande trafikmiljön vid järnvägstorget. Arbetet har påbörjats.

Avgiftsfri busstrafik infördes på prov från och med 1 april.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

En kompetensförsörjningsplan har tagits fram. En kartläggning av hedersrelaterat våld och förtryck har genomförts. Centrum mot våldsbejakande extremism (CVE) har genomfört en endagsutbildning för politiker och tjänstemän. Fagersta kommun är pilotkommun i Västmanland för länsstyrelsen i Dalarnas arbete med lägesbilder. Länsstyrelsen i Västmanland stöttar kommunen i arbetet. Under hösten tillsattes en tjänst som utvecklare med inriktning på jämlikhet och mångfald. Kommunen har medverkat i hyresgästföreningens projekt Världens bästa hyresgäster. Genom projektet tillhandahölls bland annat så kallade boskolor för nyanlända.

Vi möts i Fagersta

Besöksantalet vid Fagerstas olika besöksmål har genomgående ökat under året. Antalet besökare vid Oljeön ökade från 4 340 år 2017 till 4 415 besökare år 2018. År 2017 och år 2018 står för de högsta besöksiffrorna ur ett tioårsperspektiv. Ett arbete har påbörjats för att ta fram en strategi för utveckling av besöksnäringen. Detta arbete kommer att ske i samarbete mellan kommunen, besöksnäringen och den ideella sektorn.

Kommunen lanserade år 2017 en evenemangskalender på fagersta.se. Information om evenemangskalendern har spridits via företagsfrukost, sociala medier, fagersta.se, kommunens föreningsutvecklare med mera. Användningen har ökat, framförallt för externa arrangemang.

Fagersta kommun har under året lanserat platsvarumärket Fagersta som ska användas för att på ett enhetligt sätt marknadsföra och kommunicera platsen Fagersta som en plats att bo, verka, leva och besöka.

Inom ramen för varumärkesarbetet har en film om Fagersta tagits fram.

Ekonomiskt resultat och större avvikelser

Kommunstyrelsen redovisar totalt ett underskott på 3,3 miljoner kronor. Resultat fördelas på följande sätt:

Kommunstyrelsens övriga verksamheter redovisar ett överskott på 2,7 miljoner kronor. Det beror delvis på vakanta tjänster (0,5 miljoner kronor). Anslag till oförtusedda utgifter redovisar ett överskott på 0,9 miljoner kronor. Bidrag till stiftelser och föreningar redovisar ett underskott på 0,4 miljoner kronor. Tomträtter redovisar ett överskott på 0,5 miljoner kronor vilket beror på försäljning av tomter. Lednings- och styrfunktion redovisar ett överskott på 1,1 miljoner kronor.

För samverkansorganisationerna redovisas ett underskott på 6,7 miljoner kronor. Norra Västmanlands Utbildningsförbund redovisar ett överskott på 1,7 miljoner kronor inklusive SFI undervisning. Undervisning för ensamkommande redovisar ett underskott på 2,6 miljoner kronor då återsökta medel för 2016 och 2017 från Migrationsverket har fått stora avslag. Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund redovisar ett underskott på 8,4 miljoner kronor, det beror i huvudsak på att intern fastighetsservice redovisar ett underskott på 16,8 miljoner kronor. Den anslagsfinansierade delen visar överskott på 8,4 miljoner kronor som framförallt avser gator, vägar och parker.

Västmanland-Dala Miljö- och Byggnadsnämnd redovisar ett överskott på 2,4 miljoner kronor vilket beror på vakanser under året.

Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund redovisar ett underskott på 0,7 miljoner kronor på grund av högre pensionskostnader än budgeterat.

Norra Västmanlands Ekonomiförvaltning redovisar ett överskott på 0,5 miljoner kronor.

Kommunstyrelsens förvaltningar redovisar ett överskott på 0,6 miljoner kronor.













Framtiden

Kommunen står inför stora utmaningar när antalet unga och gamla 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 avtalsamverkan

Kommunstyrelsen - Effektmål 2018

Förvaltning: Kommunkansli, HR-avdelning, Upphandling och service samt Näringsliv och tillväxt

| Kommunstyrelsen: Strategiska utvecklingsområden och effektmål | Effektmål 2018 | Måluppfyllelse och kommentar |
|---|---|---|
| Fagersta - platsen där världar möts | Nya infartsskyltar ska tas fram |  Processen har inletts. Ansökan om tillstånd har skickats till Trafikverket och Länsstyrelsen |
| | Arbetet med Inkludera flera ska fortsätta och nya åtgärder ska genomföras |  Projektet har fortsatt under året och flera åtgärder har genomförts. Slutredovisning har lämnats. |
| | Fagersta kommuns kommunikation ska vara tillgänglig och rikta sig till alla, detta genom nya riktlinjer som fokuserar på inkludering och normkritik samt ett breddat utbud för att nå flera målgrupper. |  Inkludering och normkritik har arbetats in i den grafiska manualen men kommer även successivt att inkluderas i andra styrdokument. |
| Våra barn - vår framtid | Minst 15 affärsidéer blir antagna till projektet "Framtidens företagare" |  Projektet genomfördes inte år 2018 |
| Ett näringsliv i framkant | Genom rådgivning/stöd bidrar vi till att minst 20 nya företag startas i kommunen |  Kommunen har varit rådgivande vid 16 av 46 nystarter av företag |
| | Lönesummautvecklingen ska vara positiv |  Lönesumman har ökat |
| | Nyetablering av handel ska ske |  Jem & Fix och Dollarstore har beslutat att etablera sig i Fagersta. Därutöver tillkommer Sibyllas etablering |
| | Utvecklingen av den förvärsarbetande dagbefolkningen ska vara högre än i jämförbara kommuner |  Relevant statistik saknas. Antal förvärsarbetande i dagbefolkningen ökade från 6 785 till 6 848 mellan år 2016 och 2017 |
| | Ett näringslivscentrum ska etableras |  Kommunen har köpt Norra Station, bland annat med avsikten att etablera ett näringslivscentrum. Inflyttning beräknas i juni år 2019. |
| Våra levande centrum | En tillgänglighetsguide ska tas fram |  Arbetet har påbörjats i januari år 2019 |
| | Handelsetableringar ska ske inom minst två områden |  Se ovan under mål Nyetablering av handel ska ske |
| | Åtgärder i stadskärnan ska påbörjas |  Arbetet med ombyggnad av Västmannavägen och Järntorget påbörjas under hösten 2018 |

| Kommunstyrelsen: Strategiska utvecklingsområden och effektmål | Effektmål 2018 | Måluppfyllelse och kommentarer |
|---|---|---|
| Låt hela Fagersta leva | Beslut ska fattas om nyproduktion av bostäder |  En fördjupad översiktsplan har tagits fram och arbete pågår med markundersökningar vid gamla sågområdet i Västanfors/Västanfors sjöläge |
| | Beslut ska fattas om nytt äldreboende |  Arbete pågår |
| | Ny byggbar mark ska tas fram |  Arbete pågår |
| Nära till allt | En utveckling av stationsmiljöerna ska påbörjas |  |
| | Avgiftsfri kollektivtrafik ska införas på prov |  Avgiftsfri busstrafik inom tätorten infördes 1 april |
| En trygg, hållbar och jämställd kommun | Ekonomi Skattesubventioneringsgraden ska hållas konstant |  Intäkter indexerar upp inför varje nytt budgetår |
| | Verksamheterna ska ha en budget i balans |  Budgetbalansen varierar. De flesta verksamheter har en budget i balans men inte alla. |
| | Verksamheterna ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt |  Totalt sett bedrivs kommunens verksamheter effektivt |
| | Årets resultat ska ge ett överskott på 2 procent av skatter och generella statsbidrag. |  Årets resultat ger ett överskott på 5,6 procent |
| | Skattefinansieringsgraden av investeringar ska vara 100 procent över en rullande femårsperiod |  Skattefinansieringsgraden uppgår till 82 procent de senaste fem åren |
| | Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen ska hållas oförändrad eller öka |  Soliditeten ökar från 37 procent till 42 procent |

| Kommunstyrelsen: Strategiska utvecklingsområden och effektmål | Effektmål 2018 | Måluppfyllelse och kommentar |
|---|---|--|
| Fortsättning - En trygg, hållbar och jämställd kommun | Medarbetare En kompetensförsörjningsplan ska tas fram |  En plan har tagits fram |
| | Medarbetarenkät ska genomföras |  Medarbetarenkät genomförs våren 2019 |
| | 30 procent av nuvarande deltidsorganisation ställs om till heltid |  Arbetet pågår enligt planering |
| | Andelen heltidsanställda ökar till 83 procent för kommunorganisationen |  Andelen har ökat från 74 procent år 2017 till 78 procent år 2018. Arbetet 2018 har bland annat handlat om att anpassa gällande avtal och regelverk till heltidsarbete. |
| | Verksamhet 90 procent av årsräkningarna för överförmyndaren ska vara klara första halvåret |  |
| | Jämställdhet ska ha genomslag i beslutsprocesserna genom att jämställdhetsperspektivet på ett konkret, konsekvent sätt är integrerat i dem. |  En tjänst som utvecklare med inriktning på jämlikhet och folkhälsa har tillsatts. Kommunen har beslutat att ansluta sig till SKL:s jämställdhetsprojekt Modellkommuner. |
| | Vi ska arbeta aktivt med folkhälsofrågor i samverkan med bland annat polisen |  Fagersta kommun är pilotkommun i Västmanland för länsstyrelsen i Dalarnas arbete med lägesbilder. Länsstyrelsen i Västmanland stöttar kommunen i arbetet. Kommunpolisen ingår i arbetsgruppen. |
| Vi möts i Fagersta | Besöksantalet ska öka på Oljeön |  Antalet besökare vid Oljeön ökade från 4 340 år 2017 till 4 415 besökare år 2018 |
| | Antalet arrangörer som använder evenemangskalendern ska öka |  Användningen har ökat, framförallt för externa arrangemang |
| | Ett nytt besökscentrum för Ekomuseum Bergslagen ska etableras |  Fagersta kommun har ställt sig positiv till en etablering. Platsfrågan är ej löst. |



Bandklippning av Marino Wallsten - Augusti 2018



Rum för studiero - Augusti 2018



Bibliotek - Augusti 2018

INVIGNING AV ALFASKOLANS NYA BYGGNAD - Fredag den 24 augusti invigde kommunalråd Marino Wallsten den nya byggnaden vid Alfaskolan. Byggnaden rymmer bibliotek, klassrum, grupprum, arbetsrum med mera. I samband med denna nybyggnation så har även personalrummet gjorts större och skolan har även fått ett nytt konferensrum i byggnaden intill.

Utbildnings- och fritidsnämnden

Ordförande: Sune Andersson (S)
Förvaltningschef: Per Österberg

| Resultat (tusen kronor) | Budget 2018 | Bokslut 2018 | Bokslut 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Intäkter | 78 774,3 | 110 951,1 | 105 274,6 |
| Kostnader | -398 310,9 | -421 953,3 | -402 027,8 |
| Nettokostnad före kapitalkostnad | -319 536,6 | -311 002,2 | -296 753,2 |
| Kapitalkostnad | -3 463 | -3 590,9 | -3 470,6 |
| Nettokostnad före kommunbidrag | -322 999,9 | -314 593,1 | -300 223,7 |
| Kommunbidrag, årsbudget | 319 564,0 | 319 564,0 | 304 820,0 |
| Kommunbidrag, tilläggsanslag | 3 435,9 | 3 435,9 | 3 338,5 |
| Budgetavvikelse | 0,0 | 8 406,8 | 7 934,7 |

Utbildnings- och fritidsnämnden ansvarar för:

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

Nämnd och administration, förvaltningsövergripande

Utbildnings- och fritidsnämnden består av nio ledamöter och fem 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 2018 en nettobudget på 11,3 miljoner kronor.

Grundskola, grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

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

Olsboskolan är kommunens grundsärskola som även tar emot elever på gymnasiesärskolans individuella program. Grundsärskolan som skolform ska, så långt det är möjligt, motsvara grundskolan och gymnasieskolan. Skolans fritidssklubb 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 2018 en nettobudget på 159,9 miljoner kronor. Förskoleklass- och fritidshemsverksamheten har en nettobudget på 15,9 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 förskole-områden; 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 2018 en nettobudget på 94,8 miljoner kronor.

Kostservice

Kostservice ansvarar för kostproduktion, transporter samt servering av mat till kommunens skolor och förskolor. Till förskolor, fritidshem och kommunens omsorgsboenden levereras råvaror för egen tillredning av frukost och mellanmål. Kostservice säljer även måltider till socialförvaltningens äldreboenden och Norra Västmanlands Utbildningsförbund (NVU). All tillagning sker i centralköket vid Alfaskolan där matsal finns för servering till Alfaskolans elever. Mat transporteras under varmhållning till 38 mottagningskök. Sedan den 2017 ansvarar kostservice för driften av Fagerstahallens sportkafé.

Kostservice har år 2018 en nettobudget på 0,3 miljoner kronor.

Kultur och fritid

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

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

Fritidsverksamheten omfattar fritidsanläggningar och friluftsliv, föreningsbidrag samt stöd till studieförbund.

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

Samtliga verksamheter bedrivs i nära samverkan med kommunens och regionens förenings- och näringsliv. Kultur och fritid har år 2018 en nettobudget på 40,8 miljoner kronor.

Årets händelser

Utbildnings- och fritidsnämnden och socialnämnden har genomfört gemensamma utvecklingsdagar med fokus på barn och unga samt resultatutveckling. I samband med att den nya dataskyddsförordningen trädde i kraft genomfördes ett antal informationsinsatser och nämnden har utnämnt ett dataskyddsbud. Två representanter företräder förvaltningen i arbetet med att implementera heltid som norm inom samtliga verksamheter, ”Heltidsresan”.

Under augusti månad invigdes Per Olsskolans nya estetbyggnad och Alfaskolans utbyggnad. Samarbetet mellan Fagersta, Norberg och Skinnskattebergs kommuner inom projektet #jagmed avslutades i december. Ett samarbete mellan socialtjänsten, region Västmanland och skolan om psykisk hälsa hos unga pågår. Skolutvecklingsarbetet ”Modellen” för ett bättre systematiskt kvalitetsarbete och ökad gymnasiebehörighet fortgår, vilket har gett positiva resultat i form av högre meritpoäng. Grundskolorna har enats om en vetenskaplig grund som undervisningen ska vila på. Visionen för utvecklingsarbetet är att bli bäst på undervisning. I arbetet ingår införande av ett ökat pedagogiskt ledarskap och ett ökat kollegialt samarbete.

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

På alla Fagerstas skolor pågår arbetet med att steg för steg implementera ”Modellen” som ett sätt att arbeta systematiskt med kvalitetsutveckling med syfte att höja uppfyllelsen av kunskapsmålen. Studiepedagogerna har gjort ett lyckat arbete med att se, stötta och bekräfta Risbroskolans elever. Trygghetsteamets arbete har skapat ökad trygghet och trivsel på skolan. Risbroskolans elevhälsoteam genomför en fortbildning, Elevhälsokompetens, med syftet att förebygga skolproblem.

Vid Per Olsskolan har en särskild och kommunövergripande undervisningsgrupp för låg- och mellanstadiet, Studion, införts. Statsbidrag har beviljats från Skolverket för hälsofrämjande skolutveckling vid Per Olsskolan. Vid Alfaskolan fortsätter projektet med två elevcoacher.

Mariaskolan har utökats med ytterligare en klass under läsåret 2018/2019 och under augusti månad placerades en modul vid Mariaskolan för att möta det ökade elevantalet. Mariaskolan är en övnings-/partnerskola för högskolan Dalarna. Från hösten 2018 arbetar lärarassistenter tillsammans med utbildade lärare på Mariaskolans lägstadium.

Vid Alfa-, Maria- och Per Olsskolan har totalt fyra arbetssintegrerade lärarstudenter mottagits.

Grundsärskolan Olsboskolan har bland annat arbetat med fokusområdet bedömning och kartläggning. Material gällande de fem förmågorna som genomsyrar läroplanen (reflektion, ansvar, kommunikation, ansvar och respekt) har upprättats, liksom en gemensam mall för pedagogiska planeringar som framtagits. Personal har utbildats inom digitala lärverktyg.

Kolarbyområdets förskolor har under vårterminen varit testpiloter för en digital lämna- och hämtatjänst och under hösten har samtliga förskolor samt vårdnadshavare fått behörighet till tjänsten. Satsningen på IKT (informations- och kommunikationsteknologi) fortgår och samtliga medarbetare har numera tillgång till varsin lärplatta. En omorganisation har genomförts inför uppstarten av den nya förskolan, Skogsgläntan. Planering inför inköp och rekrytering pågår. En ny förskoleavdelning för barn 1-5 år har startat upp i före detta Lejonkulans lokaler.

Medarbetare inom Kolarby- och Västanforsområdet har utbildats i språk-, läs- och skrivutveckling inom ramen för Skolverkets satsning Läslyftet i förskolan. Samarbetet med högskolan Dalarna som partner-förskola fortgår och 21 förskollärarstudenter är knutna till verksamheten. Avgiftskontrollen gällande barnomsorgsavgift för förskole- och fritidshemsplats genomförs årligen och har genererat en tydlig ökning av intäkter.

Förskoleverksamheten har startat upp så kallade torsdagsutbildningar där specialpedagogerna genomför en utbildning på temat Vägledande samspel. Regnkläder har köpts in till medarbetarna och vinterkläder har kompletterats. V-Dala miljö- och byggförvaltning genomförde en hygientillsyn på samtliga förskolor där endast ett fåtal fick anmärkningar. En digital bilderbokstjänst, Pollyglutt, har införts och tillhandahåller i dagsläget inlästa böcker på 15 olika språk. Ljudabsorbenter har installerats på avdelningar med behov av dessa under höstterminen.

Byggnationen av det nya centralköket fortgår och kommer att färdigställas under februari månad 2019. Ombyggnationen av Per Olsskolans skolmatsal och mottagningskök pågår och beräknas vara klar under våren 2019. Samtidigt fortsätter planeringsarbetet för den nya förskolans mottagningskök.

Kostservice fortsätter arbetet med att utveckla inköpsrutiner och laga mat från grunden och strävar efter att öka inköpen av ekologiska och närproducerade varor. Ett arbete kring nutrition, kost till äldre, pågår i samarbete med socialförvaltningen. Arbetet med att mäta och minska matsvinnet i skolmatsalarna fortgår. Ett samarbete har inletts med Norra Västmanlands Utbildningsförbunds och Risboskolans elever för att i viss mån tillmötesgå dessas önskemål. Fagerstahallens sportcafé har, efter en utvärdering,

utvecklat utbudet och verksamheten. Kostdataprogrammet Matilda används numera för matdistribution, för att kvalitetssäkra leveransen av matlådor.

En hög personalomsättning, svårigheter med rekryteringen och vikariebrist inom verksamheten ger en ökad arbetsbelastning. Personalen utbildas kontinuerligt inom livsmedelshygien och specialkost. En e-tjänst för ansökan om specialkost har införts och beslut har tagits om att sjukvårdsintyg ska inlämnas för detta.

Fagersta bibliotek är en välbesökt mötesplats. Lokalen är alltjämt i stort behov av tillgänglighetsanpassning. Under året har dock investeringen av ett komplett hyllsystem för facklitteratur medfört ett lyft för biblioteksrummet. Kommunens olika förvaltningar och personalgrupper har bjudits in till "Bokfrukost" där biblioteket bjudit på såväl frukost som boktips. Välbesökta "Kulturkvällar" och sagostunder har arrangerats. Arbetet med mångfald och inkludering har fortsatt genom språkcafé och bokcirklar. Personalen fortbildas kontinuerligt med syfte att minska det digitala utanförskapet och möta efterfrågan av särskild IT-kompetens. IT-hjälpen har inneburit en uppskattad och ovärderlig hjälp för datorovana människor. Tjänsten som internationell bibliotekarie har möjliggjort en ökning av arrangemang samt samverkan med föreningar och studieförbund. Genom bidrag från Kulturrådet har biblioteket inletts ett samarbete med barnavårdscentralen och förskoleverksamhetens specialpedagoger. Projektet benämns "Språkstart Fagersta" vars syfte är att erbjuda vårdnadshavare möjlighet att låna tal- och språkmaterial från biblioteket för att stödja barn i deras tal- och språkutveckling. Genom ordination från barnavårdscentralen eller specialpedagog kan språkkrygsäck eller språkväska lånas på biblioteket.

Inom ramen för projektet Bergslagens ruinlandskap har större delen av restaureringsarbetet av etapp V och VI av kolhuspelarna i Trummelsberg genomförts i samarbete med Länsstyrelsen.

Regional Kulturskola har resulterat i flera samarbeten avseende kulturella projekt för elever och fortbildningsmöjligheter för personal. Nya arbetssätt har prövats och på Alfaskolan har ett projekt med blåsorkester inletts med hjälp av statligt stöd. En uppsättning med helt nya blåsinstrument har därmed köpts in. Projektet "Integration genom dans och sång" som kulturskolan drivit med hjälp av statligt stöd, har avslutats. Dansare från Kulturskolans ämneskurs har deltagit i Dance Tour Västmanland, vilket inneburit viktig fortbildning för danslärare samt workshops för danselever. Antalet danselever har ökat, från 20 till 330 elever totalt.

Inom ramen för Ett Kulturliv För Alla - Konst har en uppskattad utställning på temat folkdräkt visats på biblioteket. Ett Kulturliv För Alla -Teater har under året medverkat till att alltför unga vill och erbjuds möjlighet att både påverka och ta del av professionell teaterverksamhet på hemmaplan, i samverkan med Norrby Teater och Fagersta Teaterförening.

Ungdomscenter är en viktig aktör avseende integration. Ett förvaltningsövergripande samarbete med ungdomar i fokus har inletts. En kraftfull utökning av lovaktiviteter under året möjliggjordes genom särskild satsning av Socialstyrelsen på uppdrag av riksdagen. Mängder av aktiviteter erbjöds under samtliga skollov i samverkan med föreningar samt förvaltningens kultur- och fritidsverksamheter.

Fagerstahallens simhall lockar många besökare och antalet deltagare vid motionspassen fortsätter att öka. Vid Fagersta Camp är intresset för lägerverksamhet högre än någonsin och arbetet med att utveckla verksamheten fortgår. Det nära samarbetet med sportcaféet och ambitionen om att kombinera hälsosam kost med fysisk träning, hälsofrämjande aktiviteter och allmänt välmående, har haft lyckosam effekt. Satsningen med intensivsimskola har gett positivt resultat och alltför nya modeller för att tillgodose det stora behovet av simundervisning under såväl skol- som fritid.

Till Fritidsbanken som invigdes i juni pågår fortlöpande insamling av utrustning för samtliga säsonger. Fritidsbanken är som ett bibliotek för en aktiv fritid där sport- och fritidsprylar lånas ut upp till 14 dagar åt gången.

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

Måluppfyllelse

Fagersta - platsen där världar möts

Kultur- och fritidsavdelningen arrangerar och medverkar regelbundet i arrangemang, både i egen regi och i samverkan med andra aktörer. Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk och informerar på flera språk.

Våra barn - vår framtid

Andelen behöriga elever till gymnasiet samt andelen behöriga för- och grundskolelärare har ökat. Förskollärare har anställts och studenter praktiserar inom för- och grundskola. Ett samarbete om att utveckla föräldrastöd och stärka föräldrarollen har inletts. Barngruppernas storlek i förskolan har minskat.

Ett näringsliv i framkant

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

Våra levande centrum

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

Låt hela Fagersta leva

Volymstöd har fördelats och kulturarrangemangsstöd ges.

Nära till allt

Ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

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

Ett aktivt jämställdhetsarbete har implementerats i samtliga verksamheters kvalitetsverktyg.

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

Tillgängligheten i verksamhetslokalerna har ökat i den mån det är möjligt.

Nämnden redovisar ett överskott med 8,4 miljoner kronor vid årets slut.

Vi möts i Fagersta

Mängder med kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds, såväl i egen regi som i samverkan med externa aktörer och föreningslivet. Marknadsföring sker genom hemsida, evenemangskalender, affischering och sociala medier.

Kommunal ekonomi i balans

Utbildnings- och fritidsnämndens bokslut per den 31 december 2018 visar ett positivt resultat på 8,4 miljoner kronor i förhållande till budget. Nämnd och central förvaltning redovisar ett överskott med 1,7 miljoner kronor där den stora delen avser kvarstående medel av nämndens buffert som ej förbrukats.

Kostservice redovisar ett underskott på 0,7 miljoner kronor. 0,4 miljoner kronor avser sportcaféverksamheten där intäkterna inte når lagd budget. Livsmedelskostnaderna har också blivit högre än budgeterat. Övrig del, 0,3 miljoner kronor, avser minskade intäkter från försäljning av måltider till Mitt hjärta i samband med att Region Västmanland tog över del av driften på Bergslagssjukhuset. Förskoleverksamheten redovisar ett överskott inom verksamheten med 1,5 miljoner kronor.

Nämnden tilldelades medel för öppen förskoleverksamhet vilket inte förbrukats och ger ett överskott med 0,5 miljoner kronor.

Personalkostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat. Verksamheterna har vakanser på förskollärartjänster vilket har gett ett lägre utfall på lönekostnaderna med 0,7 miljoner kronor. Intäkterna för interkommunala barn gav mer än budgeterat, 0,3 miljoner kronor.

Grundskolans årskurs 1-9 redovisar ett överskott med 3,3 miljoner kronor. Överskottet beror på att tilldelade medel för 2,0 tjänst för tidiga insatser ej tagits i anspråk till fullo på grund av svårigheter med att rekrytera personal. Tillträde skedde först i augusti vilket ger ett överskott med 0,7 miljoner kronor. Svårighet att rekrytera gäller även för 1,0 SYV-tjänst vilket ger ett överskott med 0,6 miljoner kr. Förvaltningen fick 0,9 miljoner kronor utbetalda för rekviderade extraordinära kostnader från Migrationsverket som gjordes i januari 2016. Övrig del, 1,1 miljoner kronor, beror till stor del på personalkostnader eftersom obehöriga lärare och lärarassistenter arbetar i verksamheten där det finns budgeterade medel för behörig personal.

Förskoleklass- och fritidshemsverksamheterna redovisar ett överskott med 0,7 miljoner kronor som till stor del beror på överskott på personalkostnader samt något högre intäkter än beräknat. Särskolans verksamhet redovisar ett överskott med 0,6 miljoner kronor som till stor del beror på debitering av LSS-platser inom fritidshem för interkommunala barn samt att kostnader för skolskjuts blev lägre än budgeterat.

Kulturskolan redovisar ett överskott med 0,6 miljoner kronor som till stor del beror på vakans på tjänst på grund av sjukdom och partiell tjänstledighet. Biblioteksverksamheten redovisar ett mindre överskott med 0,2 miljoner kronor som även det beror på partiell tjänstledighet. Kulturarvet redovisar ett överskott med 0,4 miljoner kronor där den största delen avser överskott för medel för kulturarrangemang som ej förbrukats. Fagersta fritid ger för 2018 ett mindre överskott med 0,1 miljoner kronor.

Förvaltningen hade 11,9 miljoner kronor i investeringsmedel för 2018. Förbrukat för 2018 är 7,2 miljoner kronor. 4,7 miljoner kronor kvarstår vid årets slut. En stor del av överskottet härrör till investeringar som inte blivit klara under 2018 som beräknat. Förvaltningen avser att äska med delar av överskottet till 2019.

Framtiden

Rekrytering av behörig personal fortsätter att vara en stor utmaning inom samtliga verksamheter. Externa och interna e-tjänster kommer att upprättas och införas.

Skolutvecklingsarbetet för ett bättre systematiskt kvalitetsarbete, höjda betyg och ökad gymnasiebehörighet fortsätter och prioriteras under kommande termin. Införandet av tvålärarsystem fortgår.

Mariaskolans partneravtal med högskolan Dalarna och införandet av arbetsintegrerade studenter förväntas underlätta rekryteringen av behöriga lärare. Olsboskolan fortsätter arbetet med alternativ och kompletterande kommunikation. Kvalitetsarbetet på fritidsklubben fortsätter. Den digitala lämna-/hämttjänsten kommer att införas vid samtliga fritidshem. En utredning gällande digitalisering i grundskolan ska genomföras.

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

En ny läroplan för förskolan har antagits och gäller från hösten 2019. Arbetet med att implementera läroplanen hos samtliga medarbetare inleds under vårterminen. Medel ska sökas av Skolverket så att även medarbetarna i Per Ols- och Norrbyområdet ska få möjligheten att utbildas inom Skolverkets satsning på Språk-, läs- och skrivutveckling. Förskoleavdelningen har erhållit medel från Kulturrådet med syfte att stärka läsfrämjande insatser i förskolan. Planering pågår för att under våren kunna starta upp ytterligare en barngrupp i samma hus som förskolan Lejonkulan idag driver verksamhet.

Den så kallade torsdagsutbildningen kommer under våren att handla om TAKK (tecken som alternativ och kompletterande kommunikation) och ledas av verksamhetens specialpedagoger. Verksamhetens tillämpningsregler ska revideras.

Det nya centralköket medför en ökad möjlighet att producera måltider från grunden, erbjuda flera alternativa rätter, en förbättrad arbetsmiljö samt en ökad kapacitet gällande antal portioner. Samarbetet kring nutrition, kost till äldre, med socialförvaltningen fortgår och en uppstart av en kvalitetsgrupp för att utveckla matkvalitén samt måltidsmiljön för äldre planeras. Vidare kommer kompetensutveckling av personalen att ske. I samarbete med Fagerstahallen kommer sportcaféet att erbjuda menyer för barnkalas.









En ökad valfrihet av tillbehör kommer att införas på prov vid en vårdavdelning.











Arbetet med en ny livsmedelsupphandling inleds under januari 2019 där även sportcaféets sortiment ingår.

Fagersta kulturskola har beviljats medel för ett nytt projekt med inriktning på blåsorkester. Genom Regional kulturskola fortsätter planeringen av större länstäckande projekt.

Utbildnings- och fritidsnämnden - Effektmål 2018

Förvaltning: Administration, Förskoleavdelning, Grundskola, Grundsärskola, Kostservice, Kultur- och fritidsavdelning

| Utbildnings- och fritidsnämnden: Gemensamma effektmål inom nämndens ansvarsområde, övergripande strategier | Effektmål 2018 | Måluppfyllelse och kommentar |
|--|--|---|
| Fagersta - platsen där världar möts | Arrangera och medverka vid kultur- och fritidsarrangemang |  Ja, arrangerar och medverkar regelbundet - både i egen regi och i samverkan med andra aktörer |
| | Delta i lokala samverkansmöten |  Förvaltningen medverkar i ett antal nätverk |
| | Information ska ges på flera språk |  Samtliga verksamheter informerar på flera språk, samt andra uttrycksmedel till exempel bilder och foton |
| Våra barn - vår framtid | Öka antalet behöriga elever till gymnasiet |  Andelen behöriga elever har ökat |
| | Öka andelen behöriga för- och grundskollärare |  Andelen behöriga för- och grundskollärare har ökat |
| | Behålla studenter från partnerskola efter examen |  Målet är delvis uppfyllt. Förskollärare har anställts. Ett antal studenter har VFU (verksamhetsförlagd utbildning) inom för- och grundskola. |
| | Utveckla föräldrastödet som stärker föräldrarollen |  Ett samarbete med socialförvaltningen har inletts, både inom för- och grundskoleverksamheten. |
| | Minska barngrupper i förskolan jämfört med år 2017 |  Antalet inskrivna barn i förskolan har minskat med 29 barn under året, vilket medför att gruppernas storlek har minskat jämfört med föregående år |
| | I samverkan med socialtjänsten utveckla och använda en samverkansrutin avseende barn och ungas utveckling, i ett tidigt skede. |  Ett arbete i samverkan med socialförvaltningen har inletts |
| | | |
| Ett näringsliv i framkant | Utveckla och öka kunskapen om entreprenörskap i skolans undervisning |  Arbetet med NTA (Natur och Teknik för Alla) och arbetsmarknadskunskap fortgår |
| | Ökat samarbete mellan skola och näringsliv |  PRAO (Praktisk Arbetslivsorientering) genomförs |

| Utbildnings- och fritidsnämnden: Gemensamma inriktningsmål | Effektmål 2018 | Måluppfyllelse och kommentarer |
|---|---|---|
| Våra levande centrum | Vi deltar i utvecklingen av mötesplatser i de offentliga rummen |  Verksamhetsutveckling vid biblioteket och Fagerstahallen fortgår. En näridrottsplats har installerats och fler kommer att anläggas. |
| Låt hela Fagersta leva | Att stödja föreningslivet i utvecklingen av natur- och kulturvärden |  Volymstöd har fördelats och kulturarrangemangsstöd ges |
| Nära till allt | Goda möjligheter till ett aktivt liv |  Ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds. Hälsofrämjande aktiviteter utomhus erbjuds genom motionsspår, vandringsleder, fiskevatten och besöksmål inom Ekomuseum Bergslagen. |
| En trygg, hållbar och jämställd kommun | Trygg skolmiljö |  Ett arbete med att öka tryggheten har genomförts och 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 |
| | Öka andelen ekologiska inköp |  Andelen ekologiska inköp har ökat, från 23,5 procent vid bokslut 2017, till 25 procent vid årets slut |
| | Minska matsvinnet, både i för- och grundskola, jämfört med år 2017 |  Ett ständigt arbete pågår. Dock har matsvinnet inte minskat nämnvärt. |
| | Ökad tillgänglighet i verksamhetslokalerna |  Tillgängligheten har ökat i den mån det är möjligt. Dock kvarstår behovet av ett nytt bibliotek och nya lokaler för att kulturskolans verksamheter, för att vi ska kunna uppnå målet. |
| | Ekonomi i balans |  Resultat per den 31 december 2018 visar ett överskott med 8,4 miljoner kronor. |
| Vi möts i Fagersta | Tillgängliggöra och marknadsföra utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter |  Mängder med kultur- och fritidsaktiviteter erbjuds, såväl i egen regi som i samverkan med externa aktörer och föreningslivet. Marknadsföring sker genom hemsida, evenemangskalender, affischering och sociala medier. |

Socialnämnden

Ordförande: Niclas Bergström
Förvaltningschef: Pernilla Söderlund

| Resultat (tusen kronor) | Budget 2018 | Bokslut 2018 | Bokslut 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Intäkter | 103 991,3 | 115 091,77 | 129 069,8 |
| Kostnader | -440 855,1 | -453 349,19 | -453 666,5 |
| Nettokostnad före kapitalkostnad | -336 863,8 | -338 257,4 | -324 596,7 |
| Kapitalkostnad | -2 814,4 | -2 155,99 | -2 345,6 |
| Nettokostnad före kommunbidrag | -339 678,1 | -340 413,4 | -326 942,3 |
| Kommunbidrag, årsbudget | 339 678,1 | 339 678,1 | 325 504,2 |
| Kommunbidrag, tilläggsanslag | | | |
| Budgetavvikelse | 0,0 | -735,3 | -1 438,1 |

Uppdrag

Socialnämnden består av nio ledamöter och fem ersättare. Nämndens uppgift är att besluta om mål och inriktningar som gäller nämndens verksamheter. Dessutom beslutar nämnden eller dess arbetsutskott i vissa myndighetsärenden som inte är eller kan delegeras till tjänstepersoner.

Socialnämndens ansvarsområde Individ- och familjeomsorg (IFO)

Myndighetsutövning för vuxna missbrukare, barn, ungdom och familj, öppenvårdsinsatser samt insatser för familjehemsvård, inklusive ensamkommande barn och unga. Familjerättsfrågor verkställs genom avtal med Västerås och tillstånd och tillsyn av servering av alkohol genom avtal med Hallstahammar. Det finns öppna verksamheter såsom ungdomsmottagning och familjecentral.

Verksamheterna har en nettobudget på 27,3 miljoner kronor.

Äldreomsorg

Äldreboenden, korttidsplatser, avlösning, dagverksamheter och öppna verksamheter, hemtjänst, matdistribution, trygghetslarm samt sjukvård i särskilda boendeformer och i hemsjukvården. Verksamheterna har en nettobudget på 192,3 miljoner kronor.

Funktionshinderomsorg (LSS) inklusive psykiska funktionshinder

Gruppboende, stödlägenheter, daglig verksamhet, fritidsverksamhet, avlösarservice, personlig assistans, stödfamiljer, kontaktpersoner, korttidsverksamhet samt ledarservice.

Inom området psykiska funktionshinder omfattar dessa ett gruppboende, stödboende, boendestöd och sysselsättning. Verksamheterna har en nettobudget på 62,8 miljoner kronor.

Social hållbarhet

Sysselsättningsverksamheter, omsorgsverksamhet, budget- och skuldrådgivning, transporter, integration, coaching, försörjningsstöd, stödboende/härbärge, bostadsanpassning och Fixar-Malte.

Verksamheterna har en nettobudget på 31,7 miljoner kronor.

Periodens händelser Individ- och familjeomsorgen

Myndighetsutövning

Arbetsbelastningen är fortsatt hög på grund av en stor mängd inkommande orosanmälningar gällande barn, unga och familj samt vuxna individer med missbruksproblematik. Anmälningar har ökat kring målgruppen ungdomar i riskzon för missbruk och utanförskap. Andelen ”hemmasittare” har ökat. Under året 2018 inkom 731 anmälningar om oro för åldersgruppen 0-17 år. Inledda utredningar för målgruppen var 211 stycken. Komplexiteten i ärenden ökar och det kräver samordnade insatser för den enskilde. Samverkan finns mellan socialtjänst, polis, skola, ungdomscenter och sjukvården. Resurser för denna målgrupp behöver förstärkas markant om insatser ska kunna komma igång tidigare och ge önskad positiv effekt på lång sikt. Under året har antalet LVM utredningar ökat markant. Dock har avdelningen för målgruppen lyckats arbeta med frivilliga insatser istället för tvångsvård. Handläggare och öppenvården har ett gott samarbete både inom socialnämndens avdelningar samt med externa aktörer. Det finns behov av att se över vård och boende för äldre missbrukare som har ett stort omsorgs- och vårdbehov. Idag placeras missbrukare externt eftersom denna boendeform saknas i kommunen.

Ärenden gällande anmälningar om våld i nära relation har under året belastat handläggning och öppenvård. Detta kräver mycket resurser och ärendena är ofta svårarbetade.

Under året har en ny rutin upprättats, både utifrån att upptäcka och fråga om våld, riskbedöma våldet samt erbjuda insatser.

Förskolans och skolans verksamheter har under året erbjudits information om anmälningsplikt och socialtjänstens handläggning. Detta kan eventuellt kopplas till den ökade mängden anmälningar.

Familjehemsvård

Under 2018 har familjehemsgruppens arbete varit intensivt men också utvecklande och arbetsgruppen har varit stabil. Periodvis har mycket tid lagts på nyrekrytering av nya familjehem, både via webbtjänst, Facebook, men också tips från redan verksamma familjehem. Under året har 85 barn och vuxna varit placerade i familjehemsvård, av dessa är 36 ensamkommande. Flera processer för vårdnadsöverflytt har pågått under året och nio placeringar har avslutats av den anledningen. Ytterligare fem barn är i process för vårdnadsöverflytt.

En målgrupp som ökat under året är ungdomar med olika former av missbruk och kriminalitet. Det är ungdomar som ofta har en komplicerad problematik och som kräver samverkan och helhetslösningar med flera insatser för att stärka upp vården. Ibland är inte familjehemsvård optimalt för denna målgrupp och då sker placering genom HVB (hem för vård och boende).

Under året har ett förstärkt arbete skett kring 14 av de placerade barnen, detta kan innebära familjebehandling, förstärkt stöd av socialsekreterare, samtalskontakt och umgängesstöd. Till familjehem erbjuds förutom vägledning/handledning även grundutbildning och öppna föreläsningar.

Öppenvård

Öppenvården möter barn, ungdomar, familjer och vuxna med olika behov av insatser. Insatserna ges dels genom biståndsbeslut via handläggare, men kan också till viss del ges utan biståndsbeslut, så kallade ”öppna vägen”. För att möta de personer och familjer som söker insatser behöver medarbetarna kontinuerligt inhämta ny kunskap och nya arbetssätt för att möta olika behov.

Via Familjecentralen erbjuds föräldrar till barn mellan 0-5 år babycafé, tematräffar och föräldrautbildningar. Under året har 646 personer, föräldrar och barn, besökt familjecentralen. Under 2018 har familjeteamet arbetat med 89 ärenden. Många ärenden handlar om psykisk ohälsa på olika sätt, skolproblematik samt att få familjelivet att fungera. Många föräldrar är i behov av praktisk hjälp med barnen, ofta under morgontid innan skolan startar. Gruppverksamhet för barn erbjuds kontinuerligt.

Insatser i missbruksvård sker genom Slussens verksamhet samt Behandlingscentrum, 12-stegs behandlingen. Båda verksamheterna sker i samverkan mellan kommunerna i norra länsdelen. För Fagerstas del har 83 personer fått olika insatser via Slussen och 23 personer har deltagit i 12-stegs behandlingen. Anhörigstöd erbjuds kontinuerligt, både i grupp och enskilt. Samverkan med andra aktörer är av största vikt, både för att insatserna ska ge önskad effekt, men också för att sprida information om öppenvårdens verksamheter.

Äldreomsorg

Väntetiden för personer som fått beviljat särskilt boende är, enligt öppna jämförelser 84 dagar i snitt från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum. De korttidsplatser som finns har inte varit fullt belagda dock fanns en tendens till ökat behov av korttidsplatser under årets tre sista månader. Bryggans korttidsboende med sju platser är fortfarande ”stängt”. Lokalerna vid Utsikten sades upp i slutet av året.

Visiten fick i juni en terrass byggd och ordningsställd.

Hemtjänsten har ökade antal ärenden men framför allt större behov hos kunderna.

Avdelningen Social hållbarhet har upphört med städningen hos kunder i hemtjänsten, vilket har påverkat hemtjänstens ekonomi negativt. Öppna jämförelser visar på att hemtjänsten i Fagersta håller en hög kvalitet inom flera olika område och det som behöver förbättras är kontinuiteten.

Vid Malmens vårdboende har ett utvecklingsarbete påbörjats utifrån en handlingsplan som bygger på en genomlysning av Malmen. De belysta områdena har varit boende, omvårdnad, välbefinnande samt arbetsmiljön för medarbetarna. Projektet går nu allt mer in i ordinarie verksamhet. Nya handlingsplaner har tagits fram i syfte att förbättra arbetsmiljön och även kvaliteten för de personer som bor på Malmen.

På Malmen har köken och gemensamhetsutrymmen på de 4 våningarna byggts om. Detta var ett krav, dels utifrån arbetsmiljölagsstiftningen men även från Miljö och Hälsa. Ombyggnationen har även gett de som bor på Malmen en bättre måltidsmiljö.

Ett samarbete pågår med kostservice i syfte att förbättra maten för de personer som bor på särskilt boende. Ett flertal utvecklingsområden har identifierats som arbetas med från såväl socialförvaltningen som kostservice. Vid Sollidens vårdboende har avdelning Strömmen påbörjat ett projekt i syfte att förbättra mat och måltidssituationen. På Malmen har en översyn av måltidstiderna och måltidsmiljön påbörjats som även innefattar nattfastan.

Det har varit och är fortsatt svårt att rekrytera sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter. Särskilt svårt har det varit att rekrytera vikarier för sjuksköterskor under sommaren. Detta har medfört att det blivit nödvändigt att anlita bemanningsföretag dock i mindre utsträckning än tidigare år. Fysioterapeuter och arbetsterapeuter har varit underbemannade i stort sett hela året. Detta har lett till att prioriteringar blivit nödvändiga. För en trygg och säker hälso- och sjukvård har utbildningsinsatser genomförts när det gäller dokumentation och nya arbetssätt. Ett arbete har också påbörjats inför den nya uppgiftsskyldigheten som träder i kraft vid årsskiftet 2018-2019.

Hälso- och sjukvårdspersonal arbetar med mobilt arbetssätt i syfte att effektivisera och öka den patientnära tiden.

Förvaltningen arbetar med att utveckla välfärdsteknologin. Inom vård och omsorg har fyra individer valt att ha en tillsynskamera installerad i stället för fysisk tillsyn nattetid. Arbetet med att utöka användandet av kamera fortgår. Alla individer med hemtjänstinsats har nyckelfria, digitala lås. Fagersta kommun är en av några få kommuner i Sverige som provar en intelligent duschlösning - Poseidon. Den har provats av medarbetare i utvärderingssyfte men även av personer som har behov av hjälp med duschning.

Frivilligcentralen och den öppna verksamheten har arrangerat underhållning och aktiviteter på mötesplatser samt förmedlat väntjänster under året. I dag finns 93 frivilliga och över 200 underhållare. Dessa är en ovärderlig resurs. Anhörigstödet erbjuder stödsamtal, rådgivning, deltagande i öppna träffar, anhörigcirklar eller grupper. Anhörigstödet har i dag inriktning mot äldreomsorgen men en anhörigkonsulent har anställts för att utveckla anhörigstödet även för andra grupper av anhöriga som kan behöva stöd. Hembesök har erbjudits till samtliga 78-åringar efter ett nytt framtaget koncept. Av 81 erbjudanden om hembesök har 66 personer tagit emot hembesök. 15 personer tackade nej eller var inte hemma vid besöket.

Samverkan med Region Västmanland har skett genom kontinuerliga träffar med norra länsdelens kommuner och vårdcentraler, Mitt Hjärta och Regionens slutenvård.

Representanter från vård och omsorg har deltagit i Demenssamverkansråd, projekt kring gemensam kompetensutveckling, forum för hälso- och sjukvårdsfrågor samt projekt kring implementering av Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård.

En ny enhetschefsorganisation har skapats i syfte att få bättre ledning och styrning av verksamheterna. Många enhetschefer har ett stort antal medarbetare samt en hög arbetsbelastning. Ett arbete har startats i syfte att förbättra arbetsmiljön.

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

Funktionshinderområdet (LSS) och psykiskt funktionshinder

Gruppboendet för psykiskt funktionshindrade, Sundet har haft/har individer med stora resurskrävande behov gällande både boendemiljö och särskild kompetens hos medarbetarna. Situationer med våld och hot har inneburit att arbetsmiljöåtgärder vidtagits. Antalet personer som placerats i extern verksamhet är relativt konstant jämfört med tidigare år. Ingen av dessa individer kan i dagsläget få sina behov tillgodosedda vid nuvarande verksamheter inom vård och omsorg. Utvecklingen inom funktionshinderområdet går mot att de personer som söker och får beviljat insatser har allt mer komplexa behov. Antalet personer med behov av ledsagare har ökat. För att ytterligare stärka medarbetarnas möjligheter att klara sitt uppdrag, att utföra omsorg och stöd har utbildningar genomförts i form av workshops, ”Beteendestöd i vardagen”, ”Motiverande samtal och lösningsfokus. Hälsoperspektivet har lyfts fram när det gäller målgruppen.

I syfte att möjliggöra pedagogisk kompetens i verksamheterna har nya titlar för medarbetare införts inom LSS verksamheterna.

Arbetet med att implementera kommunens värdegrund har pågått i samtliga verksamheter, liksom arbetet med att öka delaktigheten för medborgare och medarbetare.

Myndighetsgruppen

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

För att följa lagstiftningen ska alla som beviljas särskilt boende, förutom beslut om själva boendet, ha en uppdragsbeskrivning som beskriver insatserna mer noga samt målen med insatserna. Besluten ska följas upp minst en gång per år eller vid förändrat behov. Myndighetsgruppen har varit kraftigt underbemannad vilket gjort att det varit svårt att leva upp till dessa krav. Målet har varit och är nu att antalet biståndshandläggare ska vara sex till antalet för att på så sätt skapa en god arbetsmiljö samt kunna fatta beslut och följa upp dessa enligt rättspraxis. Arbetet med att revidera riktlinjer för biståndshandläggning inom Socialtjänstlagen, Lagen om riksfärdtjänst samt Lagen om färdtjänst har påbörjats. I riktlinjer för biståndshandläggning kommer ett fokus vara IBIC - Individens Behov I Centrum.

Arbetet med implementering av Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård har krävt stora arbetsinsatser från biståndshandläggargruppen.

Familjerådgivning bedrivs tillsammans med Norberg och Skinnskatteberg. Vårdkommun är Fagersta. Inom denna enhet arbetar två familjerådgivare. Majoriteteten av de som söker denna hjälp tar sig till den lokal som finns i kommunen men under året har Skinnskatteberg upplåtit en lokal vid vårdcentralen i syfte att utöka målgruppen. Antalet personer som söker har ökat något.

Social hållbarhet

Arbetsmarknadscentrum

Projekt Unga FNS har under projekttiden (mars 2017-november 2018) arbetat med totalt 23 ungdomar som är bostatta i Fagersta kommun. 18 av dessa är avslutade varav två till arbete utan subvention, två till studier, två ungdomar har avslutat kontakten utan känd anledning och övriga 12 har fångats upp och har idag känd aktivitet hos annan aktör. Projektets slutrapport redovisas till DUA (Delegationen för unga till arbete).

Navigatorcentrum har under året haft sju ungdomar som gått på Systemairlinan, av dessa har alla haft sommarjobb på företaget, två ungdomar valde i början av höstterminen att återgå till heltidsstudier. Inför 2019 kommer Systemair att avvakta med att ta in nya ungdomar, då företaget har anställningsstopp.

Av de 97 ungdomar som sökte årets feriearbeten inom vård och omsorg och vaktmästeri var det 60 ungdomar som fick arbete i två veckor.

Studiestartsstöd har sökts av 22 personer under 2018. 21 personer har påbörjat studier med CSN bidrag. Större delen av dessa personer skulle ha varit beroende av ekonomiskt bistånd om denna möjlighet inte funnits. En tredjedel av de sökande studerar till undersköterska eller ska börja studera till något bristyrke när de har klarat av förstudier för att komma vidare.

Coacher inom AMC har under året haft ett varierat antal personer 26-54 som har aktualiserats via försörjningsstöd. En grupp om 16 personer har gått under en längre period på självstärkande och motiverande samtal. Av dessa 16 är fem personer avslutade varav två till yrkesutbildningar, en till LSS verksamhet, en till sjukpenning och en har flyttat till annan ort. Utöver dessa har ett antal personer har också coachats till arbetsprövningar inom Social hållbarhet.

Integrationscentrum

Myndighetsutövningen, försörjningsstöd för nyanlända, överfördes till enheten för försörjningsstöd under februari månad. Alla ärenden och delar av personalen, tre handlägg-

are, togs över av enheten och är nu samlokaliserade med övriga försörjningsstödhandläggare. Kvar på integrationscentrum är fyra ordinarie tjänster inklusive chef samt en extratjänst. Samlokalisering sker vid arbetsmarknadscentrum på von Rosens väg 1. Tillsammans med arbetsmarknadscentrum har enheten arbetat med att utforma en effektiv och analog ärende- och aktivitetshantering med försörjningsstöd och arbetsförmedling.

Försörjningsstöd

2018 har präglats av en god arbetsmarknad vilket har föranlett att många av målgruppen som tidigare aktualiserats till coacherna har kommit till egen försörjning av egen kraft. Inom försörjningsstödet har målgruppen sjukskrivna utan sjukpenning och de med andra större hinder för att komma vidare ökat vilket även det utbetalade stödet gjort. Det utbetalda stödet har ökat med 1,7 miljoner (25 procent) jämfört med föregående år. För nyanlända har det utbetalda stödet ökat med 2 miljoner (36 procent) jämfört med föregående år.

Den extremt dåliga tillgången på lägenheter i Fagersta medför att akuta situationer, bostadslösa som inte själva kunnat lösa sin situation, har uppstått vid flera tillfällen under året. Kostsamma boendelösningar; campingstugor, vandrarhem och liknande har fått användas.

Stödcentrum

Norrbyplans HVB hem har ställt om till Norrbyplans stödboende, bestående av ett antal lägenheter placerade i olika fastigheter i kommunen. Stödboendet arbetar med att stötta ungdomarna till att klara sin vardag själva. Medarbetarna på HVB-hemmet har erbjudits andra arbeten inom kommunen.

Vasavägens stödboende har löpt på liknande tidigare år medan lågtröskeln endast haft enstaka deltagare.

Måluppfyllelse

Fagersta - platsen där världar möts

För att öka äldre kvinnor och mäns deltagande på öppna mötesplatser så har aktiviteter anordnats och även två nya aktiviteter har startat under året, balansträning samt studiecirkel för läsplatta. Antalet deltagare har ökat jämfört med föregående år och det beror på utökade aktiviteter.

Våra barn - vår framtid

Samverkan sker med förskola och skola genom regelbunden information men även i förebyggande syfte genom att utveckla samt använda en samverkansrutin, i ett tidigt skede och vid svåra ärenden.

En trygg, hållbar och jämställd kommun

Förvaltningen arbetar aktivt med att införa välfärdsteknik, flera tillgängliga e-tjänster är både i drift och i planeringsstadiet samt att nya arbetssätt är införda som ska höja kvaliteten inom förvaltningen.

Socialtjänsten erbjuder alltid våldsutsatta pojkar och flickor som bevittnat våld och våldsutövare insatser utifrån behov.

Målet med att öka antal kvinnor och män som går till egen försörjning är svårt att uppnå då individerna står längre från arbetsmarknaden jämfört med tidigare år.

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

Vi möts i Fagersta

Kompetens och medarbetarförsörjning är den största utmaningen inför framtidens vård och omsorg samt socialtjänst inom socialförvaltningen. För att möta kommande behov inom förvaltningen så har en kartläggning skett vilka yrkesområden som behöver förstärkas för att vidareutveckla medarbetarnas kompetens i dagsläget och på så vis utveckla kvalitén i arbetet som utförs. Samarbete pågår tillsammans med Norra Västmanlands utbildningsförbund för att utbilda undersköterskor och kompetensutveckling sker även inom individ- och familjeomsorgen för att öka antalet socionomer. Planering pågår med att införa en del nationella webbutbildningar som en del av introduktionen för nya medarbetare inom vård och omsorg.

Kommunal ekonomi i balans

Socialnämndens resultat för 2018 visar ett underskott på 0,7 miljoner kronor i förhållande till budgetramen.

Socialnämndens egen ram och den gemensamma administrationen visar ett överskott på 4,2 miljoner kronor i förhållande till budget. Det är av den reserv som finns för oförutsett och utjämning av verksamhetens kostnader.

Individ- och familjeomsorgen redovisar på totalen ett underskott på 4,8 miljoner kronor som kan härledas till externa vårdplaceringar till en kostnad av 20,4 miljoner kronor. I jämförelse med föregående år ökade kostnaden med 5 miljoner kronor. Utöver det är ett flertal vårdplaceringar med en årskostnad på 3 miljoner kronor som är finansierade av etableringsfonden. Kontaktpersoner och familjer för barn och unga är färre än budgeterat vilket ger ett överskott på 0,8 miljoner kronor.

Vård- och omsorg har i bokslut på totalen ett överskott på 1,9 miljoner kronor.

Den gemensamma administrationen har överskott på

2,2 miljoner kronor till följd av återhållsamhet av en del utvecklingsmedel och investeringar. Vakanta tjänster inom poolen har också bidragit till överskottet.

Enheten för äldreomsorg och sjukvård visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor. Minskad efterfrågan på platser ligger till grund för att Bryggan, en korttidsavdelning på Solliden hålls stängd. Det ger ett överskott på 2,9 miljoner kronor på årsbasis. För 2018 är statliga stimulansmedel för ökad bemanning nyttjade av hemtjänsten med 3,5 miljoner kronor. Hemtjänsten har även haft ökad personalbemanning på grund av att städning ska utföras vilket innebär en fördyring med 2,1 miljoner kronor. Tidigare utfördes städning av Social hållbarhet till en subventionerad kostnad. I förvaltningens ram finns inte täckning för alla fasta kostnader och hyran på Malmen är ett exempel där kostnaden överstiger budget med 1,5 miljoner kronor. Inom verksamheten för hälso- och sjukvård har vakanta tjänster bidragit till ett överskott på 1,5 miljoner kronor. Enheten för LSS/Psykiatri överskrider budget med 1,2 miljoner kronor. Orsaken är köp av externa vårdplaceringar inom psykiatri och LSS där kostnaden uppgick till 6,9 miljoner kronor. Ett överskott på 0,7 miljoner kronor på grund av vakanta tjänster inom poolen kompenseras.

Social hållbarhets verksamhet ryms inte inom det budgeterade anslaget. Totalt minus 2,1 miljoner kronor. Det beror bland annat på omställningskostnader inom verksamheten för arbetsmarknadsåtgärder minus 0,5 miljoner kronor. Färre bostadsanpassningar är gjorda under året vilket ger ett överskott på 0,7 miljoner kronor. Integrationens resultat är minus 1 miljoner kronor. Där har fastigheten Norrbyplans värde skrivits ner då verksamheten är avslutad och ny verksamhet ska in i lokalen. Administration samt utbetalning av ekonomiskt bistånd (försörjningsstöd) blev 1 miljoner kronor över budget och antalet ärenden har ökat sedan slutet på förra året. Kostnaden för utbetalt ekonomiskt bistånd blev 8,4 miljoner kronor, en ökning med 1,7 miljoner kronor mot föregående år. Det är även en ökning av antal ärenden inom integrationen för de som avslutat sin etableringsplan och inte kommit ut i egen försörjning. Där matchas kostnaderna mot schablonersättning från staten.

Framtiden

Individ- och familjeomsorgen

Statliga stimulansmedel har bidragit till att myndighetstutövningen kunnat förstärkas 2016-2019 med 1.0 mot-tagningssekreterare och 0,6 handläggare. Ärendemängden avseende anmälningar och inledda utredningar har ökat under flera års tid. En framtida förstärkning i myndighetstutövningen kommer att behöva hanteras och är absolut nödvändig inte minst med tanke på det högre antalet inkomna ärenden. Dessa ärenden skall utan dröjsmål behandlas samt handläggas.

För att socialtjänsten ska uppfylla lagstiftarens krav på förebyggande och tidiga insatser samt aktivt arbeta med barn i samhällsvård (placeringar) och deras nätverk, behöver antalet medarbetare i öppenvården öka. En förstärkning avseende förebyggande insatser är av största vikt för att få bättre och socialt hållbara lösningar för familjer och enskilda individer.

I december 2018 beslutade riksdagen om en ny tobakslag som träder i kraft 1 juli 2019. Lagen kommer sannolikt att innebära högre arbetsbelastning på handläggningen och tillsynen. Tjänsten som idag är 50 procent behöver framledes förstärkas.

Äldreomsorg

Ett ökat antal äldre samt ny krav på äldreomsorgen kommer att kräva nya arbetssätt, ökad transparens och delaktighet samt ökad tillgänglighet. Det är nödvändigt att nuvarande äldreboenden ses över avseende standard och funktion. För att klara framtidens äldreomsorg är en utveckling av välfärdsteknologi, som ett komplement till medarbetare, nödvändigt. Det är också viktigt att fortsätta arbetet med att utveckla en effektiv, modern och sammanhållen hemtjänst liksom arbetet med att få en bättre kontinuitet.

En central del inom äldreomsorgen är mat och måltidsmiljöer. God mat, trevliga måltidsmiljöer samt minskad nattfasta är viktiga utvecklingsområden.

En stor utmaning för vård och omsorg är rekrytering av medarbetare. Det blir allt viktigare att kunna bemanna med kompetenta medarbetare i verksamheterna när behoven ökar. Införandet av heltid som norm samt borttagande av ofrivilligt delade turer kan komma att minska behovet av vikarier och underlätta rekrytering. Initialt kommer det att ställs stora krav administrativt för att genomföra detta. Strategier för en hälsosam arbetsplats, ett gott ledarskap samt ett tillitsfullt förhållningssätt till medarbetare behöver utvecklas. Att samverka både internt mellan förvaltningar och avdelningar, liksom med externa organisationer kommer att bli allt viktigare för att klara välfärdens utmaningar.

Funktionshinderomsorgen (LSS) och psykiatri

Behovet av individuella lösningar kring individer med komplexa behov kommer att öka. Att ha ett psykiatriboende, Sundet, ”insprängt” i annan verksamhet kan ge kan ge effektivitetsvinster men medför att de boende kan upplevas störande och kräver särskild tillsyn av medarbetare. Konsekvens kan även bli att beslutet om särskilt boende måste verkställas som extern placering. Andra lokaler för denna verksamhet är helt nödvändiga för att bättre kunna tillgodose de boendes behov samt skapa en bra arbetsmiljö för medarbetarna.

Vissa gruppboendestäder och serviceboendestäder för personer inom LSS är inte ändamålsenliga. En översyn av bostäder samt möjligheten för den enskilde att göra en ”boendekarriär” behöver göras, i syfte att tillförsäkra den enskilde ett så självständigt liv som möjligt och goda levnadsförhållanden.

Kompetenshöjande insatser och rekrytering av medarbetare med adekvat utbildning kommer att vara nödvändiga för att till fullo tillgodose behov av omsorg och stöd. En viktig faktor för god kvalitet kommer även att vara implementering av evidensbaserade arbetsmetoder.

Ett gott samarbete med Regionens psykiatri kommer att vara viktigt för att kunna tillgodose behoven gällande personer med komplexa psykiatriska diagnoser och behov. Regionen kan komma att tillämpa mer av den lagstiftning som avser öppen rättspsykiatrisk vård, vilket ställer ökade krav på kommunen.

Social hållbarhet

Försörjningsstödet kommer under 2019 att övergå till e-ansökningar. Medarbetarna kommer fortsatt att arbeta med att kvalitetsäkra att beslut och dokumentation blir likvärdig i alla ärenden. Det finns ett antal områden där sårbarheten är stor på grund av att det är endast en person som har de rätta kunskaperna för arbetsuppgifterna. Ett aktivt arbete under 2019 kommer att göras för att motverka sårbarheten.

Prognosen är fortsatt inflyttning av nyanlända till Fagersta under 2019. Vi räknar med ungefär samma antal som under 2018, cirka 100 personer. Därför kommer samma beredskap hållas vad gäller Mötesplatsen och samhällsorienteringen. Antalet personer som avslutar sin etableringsplan ser också ut att bli detsamma som de senaste åren, cirka 100. Det innebär även att samma beredskap med aktiviteter, kommunbryggan och SMU, för de personer som ansöker om försörjningsstöd måste kvarstå.

Antalet personer som inte har förutsättningar att kunna etablera sig på arbetsmarknaden ökar, trots det omfattande stöd man redan fått. För flertalet finns det inte heller förutsättningar för någon form av statlig ersättning. De flesta blir därför beroende av försörjningsstöd, i många fall långvarigt. Därför måste nuvarande insatser kompletteras med aktiviteter som uppfyller kommunens krav på motprestation och som samtidigt ger möjlighet till fortsatt stöd för den enskilde. ESF-projektet ”Kvinna in i Sverige” är under uppstart och riktar sig i första hand till de kvinnor som står långt ifrån arbetsmarknaden.

Antalet familjeåterföreningar till ensamkommande barn spås öka, prognosen är dock osäker. Dessa processer är tidskrävande och tar mycket personella resurser i anspråk.











Vasavägens stödboende ser behov av en anpassning av verksamheten för att passa en yngre målgrupp främst bestående av blandmissbrukare.

Ett ökat behov av flerspråkig kompetens i framtiden kan förutses.

Svårigheten med att finna bostad för personer som tar sig ur missbruk tycks fortgå.

Socialnämnden - Effektmål 2018

Förvaltning: Administration, Individ- och familjeomsorg, Vård och omsorg och Social hållbarhet

| Socialnämnden: Övergripande strategier | Effektmål 2018 | Måluppfyllelse och kommentar 2018 |
|---|--|---|
| Fagersta - platsen där världar möts | Öka äldre kvinnor och mäns deltagande i aktiviteter på öppna mötesplatser |  Aktiviteter har anordnats på öppna mötesplatser under året. Deltagare har ökat jämfört med föregående år och det beror på ökade aktiviteter. Två nya aktiviteter har startat under året, balansgång och studiecirkel för läsplatta. |
| Våra barn - vår framtid | Erbjuda regelbunden information om socialtjänsten till skolans och förskolans verksamheter |  Information sker regelbundet till skolan och förskolans verksamheter. Information om socialtjänst berör främst anmälningsplikt och socialtjänstens handläggning och insatser. |
| | I ett förebyggande syfte erbjuda minst en riktad gruppinsats i samverkan med skolan |  Riktad insats har skett till en klass på Brinellskolan samt insatser utifrån ANDT på grundskolan |
| | I samverkan med skolan och förskolan utveckla och använda en samverkansrutin, i ett tidigt skede, i svåra ärenden, för pojkar och flickor |  Samverkan pågår mellan socialtjänsten och utbildnings- och fritidsförvaltningen utifrån gemensam handlingsplan och samverkansrutin, i svåra ärenden |
| En trygg, hållbar och jämställd kommun | Välfärdsteknologi - Ökad andel omsorg med stöd av välfärdsteknologi för kvinnor och män -Fler tillgängliga e-tjänster inom förvaltningen |  Ingen ökad andel av omsorg via välfärdsteknik. Fyra tillsyn sker via trygghetslösning, tillsyn via kamera. E-tjänster är i drift och arbetet pågår med att implementera ytterligare e-tjänster inom olika verksamheter. |
| | Socialtjänsten erbjuder våldsutsatta pojkar och flickor som bevittnat våld och våldsutövare insatser utifrån behov |  Socialtjänsten erbjuder alltid insats och stöd efter en anmälan om oro gällande våld för barn och unga |
| | Öka antal kvinnor och män som går till egen försörjning |  Förvaltningens arbetsmetoder är inte tillräckligt utvecklade och individanpassade för att medverka till den enskildes egna försörjning. |
| | Minska sjukfrånvaron, för kvinnor och män, jämfört med föregående år. Sjukfrånvaro år 2017 är 6.79 procent |  Sjukfrånvaron år 2018 har ökat 0.68 procent jämfört med föregående år till 7.47 procent. Arbetet pågår i samarbete med HR-avdelningen för olika aktiviteter samt att friskvårdsbidrag är infört. |
| Vi möts i Fagersta | Öka andelen anställda med relevant utbildning |  Alla verksamheter arbetar aktivt med kompetens och medarbetarförskötning där målet är att anställa medarbetare med relevant utbildning vilket är svårt inom flera yrkesprofessioner. |
| | Utöka möjligheten till uppdragsutbildning / möjligheten för kompetensutveckling. |  Samarbetet tillsammans med Norra Västmanlands Utbildningsförbund för att utbilda åtta nya undersköterskor. Utifrån socionomkrav så har medarbetare inom IFO utbildats för att bli behöriga i myndighetsutövning avseende barn och familj. |



Finansiella rapporter

| | |
|--|----|
| Resultaträkning | 57 |
| Kassaflödesanalys | 58 |
| Balansräkning | 59 |
| Noter | 60 |
| Sammanställd driftredovisning | 71 |
| Sammanställd investeringsredovisning | 71 |
| Driftredovisning | 72 |
| Investeringsredovisning | 76 |

Resultaträkning

| Belopp (tusentals kronor) | Kommunen | | | | Koncernen | |
|--|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Not | Budget 2018 | Bokslut 2018 | Bokslut 2017 | Bokslut 2018 | Bokslut 2017 |
| Verksamhetens intäkter | 1 | 190 098 | 235 648 | 235 610 | 416 999 | 481 620 |
| Verksamhetens kostnader | 1 | -1 010 938 | -1 041 142 | -990 965 | -1 188 735 | -1 208 978 |
| Avskrivningar | 2 | -23 859 | -24 708 | -23 320 | -27 074 | -25 385 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -844 698 | -830 201 | -778 675 | -798 810 | -752 742 |
| Skatteintäkter | 3 | 603 100 | 599 290 | 589 677 | 599 290 | 589 677 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 3 | 223 700 | 215 748 | 210 265 | 215 748 | 210 265 |
| Finansiella intäkter | 4 | 17 540 | 72 856 | 23 250 | 44 894 | 14 527 |
| Finansiella kostnader | 4 | -2 491 | -11 869 | -2 652 | -13 135 | -3 504 |
| Resultat efter skatteintäkter och finansnetto | | -2 849 | 45 824 | 41 864 | 47 987 | 58 223 |
| Aktuell skatt | | | | | -7 319 | -5 079 |
| Uppskjuten skatt obeskattade reserver | | | | | 925 | 1 865 |
| Årets resultat | 5 | -2 849 | 45 824 | 41 864 | 41 593 | 55 009 |

Kassaflödesanalys

| Belopp (tusentals kronor) | Not | 181231 | 171231 |
|--|-----|-----------------|----------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Årets resultat | | 45 824 | 41 864 |
| Justering för avskrivningar | 2 | 24 708 | 23 320 |
| Justering för förändring pensionsavsättning | 14 | 3 794 | 4 849 |
| Justering för förändring övriga avsättningar | 14 | 5 600 | |
| <i>Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat</i> | | -21 855 | |
| Reavinst försäljning fastigheter och inventarier | 1 | | |
| Reavinst försäljning aktier | 4 | | |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | | 58 071 | 70 033 |
| +/- Minskning/ökning förråd | 8 | -7 | -91 |
| +/- Försäljning/inköp av exploateringsmark | | 193 | 762 |
| +/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar | 10 | 40 730 | -4 445 |
| +/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder | 16 | -9 623 | 10 665 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 89 364 | 76 924 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | 6 | -144 001 | -56 118 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 6 | 1 391 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -142 610 | -56 118 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| <i>Utlåning</i> | | | |
| Inköp av aktier och andelar | | | |
| Investering i aktier och andelar | | 21 269 | |
| Försäljning av aktier och andelar | | 90 014 | 9 015 |
| Förändring andra långfristiga skulder | | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 111 283 | 9 015 |
| <i>Bidrag statlig infrastruktur</i> | | | |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | | | -3 596 |
| Årets kassaflöde | | 58 037 | 26 225 |
| Likvida medel vid årets början | | 416 263 | 390 038 |
| Likvida medel vid årets slut | | 474 300 | 416 263 |
| <i>Specifikation till årets kassaflöde</i> | | | |
| +/- Ökning/minskning kortfristiga placeringar | 11 | 47 826 | 13 917 |
| +/- Ökning/minskning kassa och bank | 12 | 10 211 | 12 308 |
| Årets kassaflöde | | 58 037 | 26 225 |

Balansräkning

| (tusentals kronor) | Not | Kommunen 181231 | Kommunen 171231 | Koncernen 181231 | Koncernen 171231 |
|--|-----|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Tillgångar | | | | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 6 | 273 755 | 254 541 | 286 934 | 267 520 |
| Maskiner och inventarier | 6 | 15 887 | 16 199 | 183 157 | 165 446 |
| Pågående nyanläggningar | 6 | 158 667 | 58 741 | 164 863 | 62 097 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 7 | 88 945 | 179 298 | 106 025 | 191 723 |
| Summa anläggningstillgångar | | 537 254 | 508 780 | 740 979 | 686 785 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | | | | | |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 7 | | | | |
| Summa bidrag till statlig infrastruktur | | | | | |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | | | | |
| Förråd | 8 | 300 | 293 | 1 640 | 1 470 |
| Exploateringsfastigheter | 9 | 4 793 | 4 986 | 4 793 | 4 986 |
| Kortfristiga fordringar | 10 | 57 564 | 98 294 | 130 725 | 154 730 |
| Kortfristiga placeringar | 11 | 390 428 | 342 602 | 390 428 | 342 602 |
| Kassa och bank | 12 | 83 872 | 73 661 | 133 389 | 113 786 |
| Summa omsättningstillgångar | | 536 957 | 519 836 | 660 976 | 617 574 |
| Summa tillgångar | | 1 074 211 | 1 028 616 | 1 401 954 | 1 304 359 |
| Skulder och eget kapital | | | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | | | |
| Eget kapital | 13 | 772 485 | 726 661 | 856 753 | 823 925 |
| därav årets resultat | | 45 824 | 41 864 | 41 593 | 55 009 |
| Summa eget kapital | | 772 485 | 726 661 | 856 753 | 823 925 |
| <i>Avsättningar</i> | | | | | |
| Avsättning pensionsförpliktelser | 14 | 81 545 | 77 751 | 98 063 | 92 273 |
| Övriga avsättningar | | 5 600 | | 22 748 | 18 073 |
| Summa avsättningar | | 87 145 | 77 751 | 120 811 | 110 346 |
| <i>Skulder</i> | | | | | |
| Långfristiga skulder | 15 | | | 83 122 | 41 696 |
| Kortfristiga skulder | 16 | 214 581 | 224 204 | 341 268 | 328 393 |
| Summa skulder | | 214 581 | 224 204 | 424 390 | 370 089 |
| Summa skulder och eget kapital | | 1 074 211 | 1 028 616 | 1 401 954 | 1 304 359 |
| Panter och ansvarsförbindelser | 17 | | | | |
| a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inklusive löneskatt | | 317 659 | 341 150 | 317 659 | 341 150 |
| b) pensionsförpliktelse till förtroendevalda inklusive löneskatt | | | 951 | | 951 |
| c) övriga förpliktelser | | 39 072 | 42 781 | 39 072 | 48 147 |
| Summa panter och ansvarsförbindelser | | 356 731 | 384 881 | 356 731 | 390 247 |

Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 1 Verksamhetens intäkter och kostnader | | | | |
| Intäkter enligt redovisning | 235 648 | 235 610 | 416 999 | 481 620 |
| Kostnader enligt redovisning | -1 041 142 | -990 965 | -1 188 735 | -1 208 978 |
| Verksamhetens nettokostnader | -805 494 | -755 356 | -771 736 | -727 358 |
| Interna poster som inte ingår i verksamhetens nettokostnader | 47 428 | 44 303 | 47 428 | 44 303 |
| Internränta | 4 872 | 4 751 | 4 872 | 4 751 |
| Totalt interna poster | 52 301 | 49 054 | 52 300 | 49 054 |
| I verksamhetens intäkter ingår | | | | |
| Statsbidrag maxtaxa förskoleverksamhet | 3 267 | 3 396 | 3 267 | 3 396 |
| Statsbidrag kvalitetssäkring åtgärder förskoleverksamhet | 643 | 642 | 643 | 642 |
| <i>Reavinster vid försäljning av fastigheter:</i> | | | | |
| Försäljning del av Fagersta 3:96 | 432 | | 432 | |
| Område av Meling 11:1 | | 239 | | 239 |
| Tomträtter | 494 | 1 504 | 494 | 1 504 |
| Summa reavinster fastigheter | 926 | 1 742 | 926 | 1 742 |
| I verksamhetens kostnader ingår | | | | |
| ökning av pensionsavsättning | 3 794 | 2 397 | 3 794 | 2 397 |
| pensionsutbetalningar | 15 584 | 14 664 | 15 584 | 14 664 |
| pensionskostnader, individuell del | 20 992 | 19 238 | 20 992 | 19 238 |
| löneskatt pensioner | 9 651 | 9 389 | 9 651 | 9 389 |
| Summa pensionskostnad | 50 022 | 45 687 | 50 022 | 45 687 |
| förändring semesterlöneskuld | -2 274 | 1 806 | -2 274 | 1 937 |
| 2 Avskrivningar | | | | |
| Planenliga avskrivningar | 24 708 | 23 320 | 27 074 | 25 385 |
| Summa | 24 708 | 23 320 | 27 074 | 25 385 |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 3 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning | | | | |
| Kommunalskatt | 602 096 | 591 674 | 602 096 | 571 034 |
| Slutavräkning tidigare år | -1 988 | 707 | -1 988 | 553 |
| Prognos slutavräkning | -818 | -2 704 | -818 | -2 731 |
| Summa skatteintäkter | 599 290 | 589 677 | 599 290 | 568 857 |
| Inkomstutjämning | 146 163 | 143 797 | 146 163 | 133 319 |
| Kostnadsutjämning | 23 166 | 17 019 | 23 166 | 19 604 |
| Införandebidrag | | 1 939 | | 5 408 |
| Regleringsavgift | | -130 | | -454 |
| Regleringsbidrag | 2 106 | | 2 106 | |
| Utjämningsbidrag LSS | -2 198 | -4 045 | -2 198 | 1 900 |
| Kommunal fastighetsavgift | 23 193 | 20 358 | 23 193 | 20 314 |
| Statsbidrag flyktingsituationen | 23 318 | 31 328 | 23 318 | 44 184 |
| Summa generella statsbidrag och utjämning | 215 748 | 210 265 | 215 748 | 224 276 |
| Summa skatteintäkter och generella statsbidrag | 815 038 | 799 942 | 815 038 | 793 132 |
| | | | | |
| <i>Avräkningsbelopp per invånare (kronor)</i> | | | | |
| Slutavräkning | -351 | -153 | -351 | -153 |
| Preliminär avräkning | -61 | -204 | -61 | -204 |
| | | | | |
| 4 Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 3 858 | 2 318 | 3 904 | 2 362 |
| Utdelning aktier | 28 049 | 17 361 | | 8 576 |
| Avkastning aktieindexobligation | 13 463 | | 13 463 | |
| Reavinst försäljning aktier | 27 487 | 3 571 | 27 486 | 3 571 |
| Övriga finansiella intäkter | | | 41 | 18 |
| Finansiella intäkter | 72 856 | 23 250 | 44 894 | 14 527 |
| | | | | |
| Räntekostnader | 41 | 36 | 1 122 | 528 |
| Räntekostnad för inestående medel | 108 | 178 | 108 | 178 |
| Ränta pensionskostnad | 1 678 | 1 505 | 1 678 | 1 564 |
| Indexering Citybanan | | -390 | | -390 |
| Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar | 144 | 582 | 144 | 582 |
| Nedskrivning finansiella omställningstillgångar | 7 928 | 180 | 7 928 | 180 |
| Förlust försäljning aktier | 1 621 | 226 | 1 621 | 371 |
| Övriga finansiella kostnader | 349 | 335 | 534 | 491 |
| Finansiella kostnader | 11 869 | 2 652 | 13 135 | 3 504 |
| | | | | |
| 5 Årets resultat | | | | |
| Årets resultat | 45 824 | 41 864 | 41 593 | 55 009 |
| Avgår: samtliga realisationsvinster | 28 413 | 5 313 | | |
| | | | | |
| Justerat resultat | 17 411 | 36 552 | 41 593 | 55 009 |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|----------------|----------------|-----------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 6 Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| <i>Markreserv</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 7 390 | 7 390 | | |
| Försäljningar | -355 | | | |
| Nyanskaffningar | 1 363 | | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | 8 398 | 7 390 | | |
| Ingående avskrivningar | 687 | 681 | | |
| Årets avskrivningar | 4 | 6 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 692 | 687 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 7 706 | 6 702 | | |
| | | | | |
| <i>Verksamhetsfastigheter</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 558 781 | 551 666 | | |
| Nyanskaffningar | 40 740 | 7 116 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | 599 521 | 558 781 | | |
| Ingående avskrivningar | 344 222 | 328 537 | | |
| Årets avskrivningar | 17 027 | 15 685 | | |
| Nedskrivningar | 2 107 | | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 363 356 | 344 222 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 236 165 | 214 559 | | |
| | | | | |
| <i>Fastigheter för affärsverksamhet</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 102 921 | 103 387 | | |
| Återbetalning från Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | -150 | | | |
| Nyanskaffningar | | | | |
| Anslutningsavgifter | -1 159 | -466 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | 101 612 | 102 921 | | |
| Ingående avskrivningar | 97 323 | 97 029 | | |
| Årets avskrivningar | 264 | 294 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 97 587 | 97 323 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 4 025 | 5 598 | | |
| | | | | |
| <i>Omsorgsfastigheter</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 10 188 | 10 188 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | 10 188 | 10 188 | | |
| Ingående avskrivningar | 8 750 | 8 571 | | |
| Årets avskrivningar | 179 | 179 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 8 929 | 8 750 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 1 259 | 1 438 | | |
| | | | | |
| <i>Publika fastigheter</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 59 649 | 58 444 | | |
| Nyanskaffning | | 1 205 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | 59 649 | 59 649 | | |
| Ingående avskrivningar | 51 912 | 51 254 | | |
| Årets avskrivningar | 778 | 658 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 52 690 | 51 912 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 6 959 | 7 738 | | |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|----------------|----------------|-----------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| <i>Fastigheter för annan verksamhet</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 39 275 | 39 751 | | |
| Försäljning | -110 | -476 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | 39 165 | 39 275 | | |
| Ingående avskrivningar | 20 982 | 20 229 | | |
| Årets avskrivningar | 752 | 752 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 21 734 | 20 982 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 17 431 | 18 293 | | |
| | | | | |
| <i>Övriga fastigheter</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 1 143 | 1 143 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärde | 1 143 | 1 143 | | |
| Ingående avskrivningar | 929 | 924 | | |
| Årets avskrivningar | 5 | 5 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 933 | 929 | | |
| Summa utgående bokfört värde | 209 | 214 | | |
| | | | | |
| <i>Inventarier</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 70 560 | 65 052 | | |
| Nyanskaffningar | 5 387 | 5 508 | | |
| Försäljningar | | | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärde | 75 947 | 70 560 | | |
| Ingående avskrivningar | 54 525 | 48 866 | | |
| Årets avskrivningar | 5 618 | 5 660 | | |
| Försäljningar | | | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 60 143 | 54 525 | | |
| Utgående bokfört värde | 15 803 | 16 035 | | |
| | | | | |
| <i>Maskiner</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 2 816 | 2 816 | | |
| Summa utgående ack anskaffningsvärde | 2 816 | 2 816 | | |
| Ingående avskrivningar | 2 651 | 2 570 | | |
| Årets avskrivningar | 81 | 81 | | |
| Summa utgående ack avskrivningar | 2 732 | 2 651 | | |
| Utgående bokfört värde | 84 | 165 | | |
| | | | | |
| Pågående | 158 667 | 58 741 | | |
| | | | | |
| Totalt utgående ack anskaffningsvärden | 898 439 | 852 722 | | |
| Totalt utgående ack avskrivningar | 608 797 | 581 981 | | |
| Totalt pågående | 158 667 | 58 741 | | |
| Totalt utgående bokfört värde | 448 309 | 329 482 | | |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|----------|------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| <i>Byggnader och mark, maskiner och tekniska anläggningar</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | | 799 478 | 791 482 |
| Nyanskaffningar | | | 42 702 | 8 831 |
| Försäljning | | | -465 | -476 |
| Anslutningsavgifter | | | -1 159 | -466 |
| Omklassificering | | | -150 | 85 |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | | | 840 406 | 799 456 |
| Ingående avskrivningar | | | 531 943 | 513 934 |
| Försäljningar och utrangeringar | | | | |
| Årets avskrivningar | | | 19 423 | 18 002 |
| Nedskrivningar | | | 2 107 | |
| Summa utgående ack avskrivningar | | | 553 473 | 531 936 |
| Summa utgående bokfört värde | | | 286 933 | 267 520 |
| | | | | |
| <i>Inventarier, maskiner och andra tekniska anläggningar</i> | | | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | | 437 827 | 414 629 |
| Nyanskaffningar | | | 34 230 | 23 597 |
| Försäljning och utrangeringar | | | -6 082 | -3 472 |
| Omklassificering | | | 3 444 | 3 073 |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | | | 469 419 | 437 827 |
| Ingående avskrivningar | | | 272 263 | 257 047 |
| Försäljningar och utrangeringar | | | -6 043 | -3 424 |
| Årets avskrivningar | | | 20 042 | 18 640 |
| Summa utgående ack avskrivningar | | | 286 262 | 272 263 |
| Summa utgående bokfört värde | | | 183 157 | 165 564 |
| | | | | |
| <i>Pågående nyanläggningar</i> | | | | |
| Ingående balans | | | 3 232 | 3 983 |
| Under året nedlagda kostnader | | | 165 075 | 61 272 |
| Omklassificeringar | | | -3 444 | -3 158 |
| Summa utgående ack anskaffningsvärden | | | 164 863 | 62 097 |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 7 Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Utlåning | | | | |
| Fagersta Golfklubb | 120 | 240 | | |
| Fagersta Folkets Hus och Park | 79 | 94 | | |
| Västanfors Båtklubb 2016-06-21 | 1 320 | 1 380 | | |
| Kommuninvest Förelagslån 45798 | 1 900 | 1 900 | | |
| Vafab Miljö Kommunalförbund | 2 657 | 2 657 | | |
| | | | | |
| Pensionsmedelsförvaltning | | | | |
| <i>Realräntor</i> | | | | |
| Svenska statens realränteobligation 3104 | | 6 196 | | |
| Exportkredit | 11 955 | 11 955 | | |
| GE realränteobligation 3102 | | 13 574 | | |
| Swedbank Hypotek realränteobligation 3102 | 5 331 | 5 331 | | |
| Realränteobligation Huddinge 2028 | | 10 396 | | |
| Stora Bältförbindelsen 2020-12-01 | 7 285 | 7 429 | | |
| EIB 2028-12-01 | | 11 459 | | |
| | | | | |
| <i>Strukturerade produkter</i> | | | | |
| SEB AIO Global 20190627P | | 7 350 | | |
| Nordea AIO USA 201906P | | 7 350 | | |
| | | | | |
| Övrig långsiktig medelsförvaltning | | | | |
| <i>Strukturerade produkter</i> | | | | |
| SEB AIO 20161118 | | | | |
| Danske Bank AIO 20190305 | | 15 308 | | |
| SEB AIO Global 20190627 (Ö) | 7 875 | 7 875 | | |
| Nordea AIO USA 201906 (Ö) | | 7 875 | | |
| Nordea AIO Europa 2021-05-24 | 16 800 | 16 800 | | |
| SEB AIO Sverige 2022-07-20 | 15 457 | 15 458 | | |
| Danske Bank AIO Asien 2022-07-20 | | 10 508 | | |
| | | | | |
| Övriga aktier och andelar | | | | |
| Inera AB | 43 | 43 | | |
| VB Energi AB | 6 032 | 6 032 | | |
| Andelar i Kommuninvest ek för | 11 844 | 11 844 | | |
| Andelar | 247 | 247 | | |
| | 88 944 | 179 298 | | |
| | | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Värdepapper, andelar med mera | | | 86 681 | 183 067 |
| Andelar i koncernföretag | | | 16 621 | -6 032 |
| Långfristiga fordringar | | | 2 723 | 14 688 |
| | | | 106 025 | 191 723 |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | | | |
|--|---------------|----------------|--------------|--------------|--|--|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | | |
| Bidrag till statlig infrastruktur | | | | | | |
| Aktivering bidrag till Citybanan | | 10 425 | | | | |
| Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 1 av 5 | -2 085 | | | | | |
| Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 2 av 5 | -2 085 | | | | | |
| Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 3 av 5 | -2 085 | | | | | |
| Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 4 av 5 | -2 085 | | | | | |
| Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 5 av 5 | -2 085 | | | | | |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | 88 944 | 179 298 | | | | |
| Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därefter beslutat om särskild insats om 11,3 miljoner kronor för Fagersta kommun som inbetalts 2016. Fagersta kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2018-12-31 till 11,8 miljoner kronor. | | | | | | |
| 8 Förråd | | | | | | |
| Varulager | 300 | 293 | 1 640 | 1 470 | | |
| | 300 | 293 | 1 640 | 1 470 | | |

9 Exploateringsfastigheter

Sjöhagen

Beräknat försäljningsvärde och beräknat anskaffningsvärde uppgår till samma belopp efter att kringkostnader på 544 000 kronor avräknats från projektet. Beloppet belastar resultatet 2013 med 364 000 kronor och resultatet 2017 med 180 000 kronor. Inbetalda anslutningsavgifter för VA aktiveras löpande som intäkt inom VA-verksamheten under 50 år.

| Exploatering (tusen kronor) | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Totalt | | |
|--|------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|--|--|
| Markvärde | 776 | | | | | | 776 | | |
| Övriga kostnader | 3 295 | | 122 | 167 | 90 | 6 | 3 680 | | |
| Avgår kringkostnader, belastar ej projektet | -364 | | | | -180 | | -544 | | |
| Summa kostnader | 3 707 | | 122 | 167 | -90 | 6 | 3 912 | | |
| Sålda tomter | - 898 | -964 | -675 | -254 | -672 | -191 | -3 653 | | |
| Återstående värde tomter | 2 809 | -964 | -553 | -87 | -762 | -184 | 259 | | |
| Värdering (tusen kronor) | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Totalt | | |
| Markvärde | 776 | | | | | | 776 | | |
| Övriga kostnader | 3 295 | 122 | | | | | 3 417 | | |
| Avgår kringkostnader, belastar ej projektet | -364 | | | | | | -364 | | |
| Summa kostnader | 3 707 | 122 | | | | | 3 829 | | |
| Beräknat försäljningspris | | | | | | | 3 829 | | |
| Pågående exploateringar | Budget | Upparbetade kostnader | | | | | | | |
| Fårbo industriväg | 2 000 000 | 2 466 678 | | | | | | | |
| Fårbo industrimark | 1 000 000 | 2 067 584 | | | | | | | |
| Rönningen industriväg | 300 000 | | | | | | | | |
| Rönningen industrimark | | | | | | | | | |
| Summa | 3 300 000 | 4 534 262 | | | | | | | |
| Kostnader och intäkter för VA aktiveras och periodiseras över tid. | | | | | | | | | |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 10 Kortfristiga fordringar | | | | |
| Interimsfordringar | 16 133 | 42 985 | 54 278 | 49 052 |
| Kundfordringar | 10 486 | 8 306 | 45 749 | 37 589 |
| Fordringar Migrationsverket | 4 299 | 21 543 | 4 299 | 21 543 |
| Övriga fordringar | 26 647 | 25 460 | 26 399 | 46 545 |
| | 57 564 | 98 294 | 130 725 | 154 730 |
| 11 Kortfristiga placeringar | | | | |
| <i>Avsättningar för pensioner</i> | | | | |
| Swedish Ethical Beta Fund | 12 233 | 18 228 | 12 233 | 18 228 |
| Etisk global fond | | 14 758 | | 14 758 |
| Lannebo likviditet | | 29 872 | | 29 872 |
| Nordea företagsobligationsfond | 16 320 | 17 881 | 16 320 | 17 881 |
| UBS ES Europa Aktiefond | | | | |
| DNB Sweden Micro Cap Fund | | 7 501 | | 7 501 |
| Öhman etisk emerg markets | | 2 000 | | 2 000 |
| Didner & Gerge Global | 7 419 | 4 284 | 7 419 | 4 284 |
| Simplicity företagsobligation | 9 313 | 13 200 | 9 313 | 13 200 |
| JPM Europe strategic Growth A | | 9 390 | | 9 390 |
| Garantum Autocall Sv Bolag KS 3088 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| SPP Global Plus A (P) | 17 106 | | 17 106 | |
| SPP Tillväxtmarknad Plus A (P) | 5 740 | | 5 740 | |
| SPP Företagsobligationsfond A (P) | 18 675 | | 18 675 | |
| SPP Europa Plus A (P) | 5 025 | | 5 025 | |
| Öhman Företagsobligationsfond Hållbar (P) | 10 681 | | 10 681 | |
| Simplicity likviditet (P) | 39 306 | | 39 306 | |
| Öhman Etisk Index USA A (P) | 12 947 | | 12 947 | |
| Spiltan Aktiefond Stabil (P) | 8 833 | | 8 833 | |
| SPP Obligationsfond (P) | 12 100 | | 12 100 | |
| Nordea Inst. Kortränta (P) | 21 526 | | 21 526 | |
| | | | | |
| <i>Avsättningar för överlikviditet</i> | | | | |
| Lannebo likviditet | 54 704 | 207 981 | 54 704 | 207 981 |
| Nordea företagsobligationsfond | 14 737 | 15 506 | 14 737 | 15 506 |
| Öhman Grön Obligationsfond A (Ö) | 11 943 | | 11 943 | |
| SPP Global Plus A (Ö) | 4 539 | | 4 539 | |
| SPP Obligationsfond (Ö) | 14 969 | | 14 969 | |
| Simplicity Likviditet (Ö) | 12 966 | | 12 966 | |
| Öhman Etisk Index USA A (Ö) | 13 414 | | 13 414 | |
| Spiltan Aktiefond Stabil (Ö) | 3 964 | | 3 964 | |
| SPP Företagsobligationsfond A (Ö) | 33 494 | | 33 494 | |
| Öhman Etisk Japan (Ö) | 1 674 | | 1 674 | |
| Öhman Företagsobligationsfond Hållbar (Ö) | 24 801 | | 24 801 | |
| | 390 428 | 342 602 | 390 428 | 342 602 |
| 12 Kassa och bank | | | | |
| Kassa | 2 | 4 | | 5 |
| Bank | 83 870 | 73 658 | 133 389 | 113 781 |
| | 83 872 | 73 661 | 133 389 | 113 786 |

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 13 Eget kapital | | | | |
| Ingående eget kapital | 726 661 | 684 797 | 815 160 | 785 333 |
| Årets resultat | 45 824 | 41 864 | 41 593 | 46 270 |
| Summa eget kapital | 772 485 | 726 661 | 856 753 | 831 603 |
| Anläggningskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar | 450 109 | 431 029 | 537 045 | 534 743 |
| Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder | 322 376 | 295 632 | 319 708 | 289 181 |
| Summa eget kapital | 772 485 | 726 661 | 856 753 | 823 924 |
| 14 Avsättning pensionsförpliktelser | | | | |
| Avsättning pensionsförpliktelse Fagersta kommun | 36 143 | 29 438 | 36 143 | 29 438 |
| Avsättning löneskatt Fagersta kommun | 8 768 | 7 142 | 8 768 | 7 142 |
| Avsättning pensionsförpliktelse Norra Västmanlands Utbildningsförbund | 5 984 | 5 207 | 5 984 | 5 207 |
| Avsättning löneskatt Norra Västmanlands Utbildningsförbund | 1 452 | 1 263 | 1 452 | 1 263 |
| Avsättning pensionsförpliktelse Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 22 825 | 22 650 | 22 825 | 22 650 |
| Avsättning löneskatt Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 5 539 | 5 496 | 5 539 | 5 496 |
| Avsättning pensionsförpliktelse förtroendevalda | 671 | 5 276 | 671 | 5 276 |
| Avsättning löneskatt förtroendevalda | 163 | 1 280 | 163 | 1 280 |
| Norra Västmanlands Utbildningsförbunds avsättning för pensioner | | | 6 372 | 5 304 |
| Norra Västmanlands Utbildningsförbunds avsättning löneskatt för pensioner | | | 1 546 | 1 287 |
| Norra Västmanlands Kommunalteknikförbunds avsättning för pensioner | | | 6 921 | 6 383 |
| Norra Västmanlands Kommunalteknikförbunds avsättning löneskatt för pensioner | | | 1 679 | 1 549 |
| | 81 545 | 77 751 | 98 063 | 92 273 |
| Ingående avsättning Fagersta kommun | 36 579 | 35 973 | | |
| Pensionsutbetalningar | -1 221 | -1 203 | | |
| Nyintjänad pension | 6 446 | 848 | | |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 789 | 843 | | |
| Förändring av löneskatt | 1 627 | 118 | | |
| Övrigt | 691 | | | |
| Utgående avsättning | 44 911 | 36 579 | | |
| Fördelning per förmån Fagersta | | | | |
| Pensionsbehållning | | | | |
| Förmånsbestämd AP | 36 583 | 28 532 | | |
| Särskild avtalspension | | | | |
| Pension till efterlevande | 982 | 516 | | |
| PA-KL pensioner | 6 662 | 7 531 | | |
| Visstidspensioner | 685 | | | |
| Totalt | 44 911 | 36 579 | | |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|---------------|---------------|-----------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Ingående avsättning Norra Västmanlands Utbildningsförbund | 6 470 | 6 554 | | |
| Pensionsutbetalningar | -266 | -252 | | |
| Nyintjänad pension | 1 032 | 26 | | |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 147 | 158 | | |
| Förändring av löneskatt | 189 | -16 | | |
| Övrigt | -135 | | | |
| Utgående avsättning | 7 436 | 6 470 | | |
| Fördelning per förmån Norra Västmanlands Utbildningsförbund | | | | |
| Pensionsbehållning | | | | |
| Förmånsbestämd AP | 7 266 | 6 303 | | |
| Särskild avtalspension | | | | |
| Pension till efterlevande | | | | |
| PA-KL pensioner | 170 | 167 | | |
| Totalt | 7 436 | 6 470 | | |
| Ingående avsättning Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 28 146 | 24 179 | | |
| Pensionsutbetalningar | -1 228 | -1 070 | | |
| Nyintjänad pension | 841 | 208 | | |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 647 | 530 | | |
| Förändring av löneskatt | 43 | 774 | | |
| Övrigt | -85 | 3 525 | | |
| Utgående avsättning | 28 364 | 28 146 | | |
| Fördelning per förmån Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | | | | |
| Pensionsbehållning | | | | |
| Förmånsbestämd AP | 4 565 | 3 812 | | |
| Särskild avtalspension | 23 799 | 24 334 | | |
| varav pension till efterlevande | 320 | 319 | | |
| PA-KL pensioner | | | | |
| Totalt | 28 364 | 28 146 | | |
| Ingående avsättning förtroendevalda | 6 555 | 6 196 | | |
| Nyintjänad pension | -59 | 157 | | |
| Ränte- och basbeloppsuppräknings | 242 | 132 | | |
| Förändring av löneskatt | -1 117 | 70 | | |
| Överfört till ordinarie beräkning | -4 788 | | | |
| Utgående avsättning | 833 | 6 555 | | |
| Total avsättning | 81 544 | 77 751 | | |
| Antal avtal om visstidspension: Förtroendevalda: 1 st enligt PBF | | | | |
| Antal avtal om särskild avtalspension: Förtroendevalda: 0 st, Tjänstepersoner: 1 st | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Fortsättning: Noter

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Övriga avsättningar | | | | |
| Avsättning för återställande av deponier | 5 600 | | 5 600 | |
| Avsättning skatter och obeskattade reserver VB Elnät AB | | | 12 490 | 12 353 |
| Avsättning skatter och obeskattade reserver VB Energi AB | | | 4 033 | 5 030 |
| Avsättning skatter och obeskattade reserver VB Elförsäljning AB | | | 625 | 689 |
| | 5 600 | | 22 748 | 18 072 |
| 15 Långfristiga skulder | | | | |
| Långfristiga skulder | | | 83 122 | 41 696 |
| Skuldbidrag till statlig infrastruktur | | | | |
| Skuld Citybanan | | 12 818 | | 12 818 |
| Avgår betalning nummer 1 av 5 | | -1 230 | | -1 230 |
| Avgår betalning nummer 2 av 5 | | -1 871 | | -1 871 |
| Avgår betalning nummer 3 av 5 | | -3 267 | | -3 267 |
| Avgår betalning nummer 4 av 5 | | -3 186 | | -3 186 |
| Avgår indexering Citybanan | | 334 | | 334 |
| Avgår betalning nummer 5 av 5 | | -3 596 | | -3 596 |
| Skuld bidrag till statlig infrastruktur | | | | |
| Summa | | | 83 122 | 41 696 |
| 16 Kortfristiga skulder | | | | |
| Interimsskulder | 29 856 | 32 752 | 61 378 | 82 923 |
| Leverantörsskulder | 41 865 | 41 310 | 36 224 | 34 957 |
| Semesterlöneskuld | 38 936 | 36 663 | 43 163 | 40 278 |
| Statsbidragsförskott flyktingar | 44 401 | 56 046 | 44 401 | 56 046 |
| Upplupen pensionskostnad individuell del | 18 371 | 19 238 | 19 840 | 20 751 |
| Arbetsgivaravgifter | 11 423 | 10 715 | 12 610 | 11 995 |
| Preliminärskatt löner | 9 582 | 8 873 | 10 406 | 9 617 |
| Övriga kortfristiga skulder | 1 077 | 943 | 93 137 | 53 200 |
| Löneskatt | 13 559 | 12 936 | 14 596 | 13 899 |
| Förutbetalda skatteintäkter | 5 511 | 4 727 | 5 511 | 4 727 |
| | 214 581 | 224 204 | 341 266 | 328 393 |
| 17 Ansvarsförbindelser | | | | |
| Borgensåtaganden | | | | |
| Vafab Miljö Kommunalförbund | 9 050 | 8 809 | | |
| Strömsholms kanalaktiebolag | 848 | 890 | | |
| Bostadsrättsföreningar och egna hem | 28 174 | 32 083 | | |
| Övriga föreningar | 1 000 | 1 000 | | |
| Summa borgensåtaganden | 39 072 | 42 781 | | |
| Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA | 255 641 | 274 545 | | |
| Löneskatt 24,26 procent | 62 018 | 66 605 | | |
| Aktualiseringsgrad 97 procent | | | | |
| Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse, visstidspension förtroendevald inklusive löneskatt | | 951 | | |
| Summa pensionsförpliktelse och löneskatt | 317 659 | 342 101 | | |
| Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser | 356 731 | 384 882 | | |

| (tusentals kronor) | Kommunen | | Koncernen | |
|--|----------|------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Panter och ansvarsförbindelser | | | | |
| a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inklusive löneskatt | | | 317 659 | 341 150 |
| b) pensionsförpliktelse till förtroendevalda, inklusive löneskatt | | | | 951 |
| c) övriga förpliktelser | | | 39 072 | 48 147 |
| | | | 356 731 | 390 248 |

Övrigt

Fagersta kommun har i mars 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2018-12-31 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 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 Mkr och totala tillgångar till 406 323 Mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 95 414 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 87 350 Mkr.

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

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

Kommunen har pensionsförpliktelser gentemot kommunalråd och tidigare förbundschef NVK.

Sammanställd driftredovisning

| Nämnd (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Kostnader 2018 | Intäkter 2018 | Nettokostnad 2018 | Nettoavvikelse | Nettokostnad 2017 |
|---------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Kommunfullmäktige | 1 602 | 11 367 | 9 989 | 1 378 | 224 | 1 586 |
| Kommunstyrelsen | 165 514 | 184 176 | 15 314 | 168 862 | -3 348 | 131 702 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 323 000 | 425 544 | 110 951 | 314 593 | 8 407 | 300 224 |
| Socialnämnden | 339 678 | 105 017 | 74 177 | 340 413 | -735 | 326 942 |
| Totalt nämnderna | 829 794 | 726 104 | 210 431 | 825 245 | 4 548 | 760 454 |
| Finansieringen | -826 945 | 50 753 | -921 822 | -871 069 | 44 124 | -802 318 |
| Totalt kommunen | 2 849 | 776 857 | -711 391 | -45 824 | 48 672 | -41 864 |

Sammanställd investeringsredovisning

| Nämnd (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Utgifter 2018 | Inkomster 2018 | Nettoinvest 2018 | Nettoavvikelse | Nettoinvest 2017 |
|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| Kommunstyrelsen | 215 408 | 140 214 | 4 603 | 135 611 | 79 797 | 48 400 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 11 965 | 7 967 | 782 | 7 185 | 4 780 | 4 192 |
| Socialnämnden | 3 700 | 923 | | 923 | 2 777 | 1 215 |
| Totalt | 231 073 | 149 104 | 5 385 | 143 719 | 87 354 | 53 807 |

Driftredovisning

| ID (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Bokslut 2018 | | | | Nettokostnad 2017 |
|---|---------------------|----------------|--------------|----------------|---------------------|----------------------|
| | | Kostnader | Intäkter | Nettokostnad | Netto- avvikelse | |
| Kommunfullmäktige | | | | | | |
| Kommunfullmäktige | 702 | 595 | | 595 | 107 | 675 |
| Revision | 901 | 783 | | 783 | 118 | 910 |
| Norra Västmanlands ekonominämnd | 41 | 74 | | 74 | -33 | 33 |
| Norra Västmanlands ekonomiförvaltning | -41 | 9 915 | 9 989 | -74 | 33 | -33 |
| Kommunfullmäktige | 1 602 | 11 367 | 9 989 | 1 378 | 224 | 1 586 |
| Kommunstyrelsen | | | | | | |
| Kommunstyrelsen | 3 098 | 2 617 | 1 | 2 616 | 483 | 2 538 |
| Lednings- och styrfunktion | 1 220 | 103 | | 103 | 1 117 | 57 |
| Hyresgästföreningsprojekt | | 485 | 485 | -1 | 1 | |
| Ansl f oförutsedda utgifter | 1 996 | 1 069 | | 1 069 | 928 | 1 628 |
| Hållbar jämställdhet i Fagersta | 260 | 253 | | 253 | 7 | 258 |
| Hälsobefrämjande åtgärder | 114 | 114 | | 114 | | 14 |
| Vision Fagersta 2030 | 334 | 334 | | 334 | | 354 |
| Klimatbefrämjande åtgärder | | | | | | |
| Finskt förvaltningsområde | 5 | 314 | 314 | | 5 | |
| Totalförsvaret och samhällsskydd | 9 | 830 | 830 | | 9 | |
| Bidrag stiftelser och övriga föreningar | 1 743 | 2 121 | | 2 121 | -379 | 1 881 |
| Tomträtter | -709 | 61 | 1 250 | -1 189 | 480 | -2 191 |
| Bredbandssamordnare | | | | | | 41 |
| Stöd till politiska partier | 615 | 615 | | 615 | | 615 |
| Borgerliga förrättningar | 14 | 37 | | 37 | -23 | 29 |
| Överförmyndare | 2 287 | 2 509 | 326 | 2 183 | 105 | 2 314 |
| Allmänna val | 150 | 422 | 271 | 151 | -1 | 4 |
| Infriande av borgen | | | | | | |
| Övrigt | 11 137 | 11 884 | 3 478 | 8 406 | 2 731 | 7 541 |
| Norra Västmanlands Utbildningsförbund | 75 231 | 83 938 | 7 829 | 76 109 | -878 | 75 980 |
| <i>varav gymn och vux</i> | 71863 | 79 111 | 9 000 | 70 111 | 1 752 | 74 748 |
| <i>varav SFI flyktingar</i> | | 60 | | 60 | -60 | 1 232 |
| <i>utbildning ensamkommande</i> | 675 | 851 | -1 171 | 2 022 | -1 348 | -482 |
| <i>SFI övrigt</i> | 2 694 | 3 916 | | 3 916 | -1 223 | 2 278 |
| Kollektivtrafik | 4 884 | 4 681 | | 4 681 | 203 | 5 162 |
| Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 25 073 | 33 434 | | 33 434 | -8 361 | -1 483 |
| <i>varav anslagsfinansierad verksamhet</i> | 35 313 | 26 887 | | 26 887 | 8 426 | 26 685 |
| <i>varav intäktfinansierad verksamhet</i> | -10 240 | 6 547 | | 6 547 | -16 787 | -28 168 |
| Västmanland-Dalarna Miljö och byggnadsnämnd | 7 800 | 5 444 | | 5 444 | 2 357 | 5 362 |
| Norra Västmanlands samordningsförbund | 451 | 348 | | 348 | 103 | 363 |
| Bidrag till Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund | 11 836 | 12 584 | | 12 584 | -748 | 11 465 |
| Bidrag till lönenämnd | 2 574 | 2 440 | | 2 440 | 134 | 2 692 |
| Bidrag till Norra Västmanlands ekonominämnd | 5 020 | 4 549 | | 4 549 | 472 | 4 495 |
| Köpt verksamhet | 132 869 | 147 415 | 7 829 | 139 586 | -6 717 | 105 833 |

| ID (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Bokslut 2018 | | | | Nettokostnad 2017 |
|--|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------------|
| | | Kostnader | Intäkter | Nettokostnad | Netto- avvikelse | |
| Kommunkansli | 4 446 | 4 973 | 597 | 4 376 | 70 | 4 054 |
| Arkiv | 400 | 472 | 58 | 414 | -14 | 449 |
| Upphandlingservice | 2 785 | 3 381 | 570 | 2 811 | -26 | 2 530 |
| Televäxel/reception | | 1 170 | 1 295 | -125 | 125 | -395 |
| E-tjänsteplattformen | 533 | 422 | | 422 | 111 | 137 |
| Vaktmästeri | 827 | 870 | 235 | 635 | 192 | 699 |
| HR-avdelningen | 4 378 | 4 368 | 83 | 4 284 | 93 | 3 626 |
| Företagshälsovård | 173 | 154 | | 154 | 19 | 87 |
| Fackliga företrädare | 1 296 | 1 557 | | 1 557 | -261 | 1 394 |
| Personalvård | 228 | 209 | | 209 | 19 | 201 |
| Kommunikation | 1 718 | 1 564 | | 1 564 | 154 | 1 629 |
| Näringsliv och tillväxt | 2 055 | 2 192 | 72 | 2 120 | -65 | 1 779 |
| Medflyttarlots | 132 | 232 | 100 | 132 | | 127 |
| Påfart etablering | 14 | 511 | 510 | 1 | 13 | |
| Handelsutveckling | 442 | 484 | | 484 | -42 | 91 |
| Framtidens företagare | | 1 | | 1 | -1 | 3 |
| Turism | 1 557 | 1 452 | | 1 452 | 106 | 1 529 |
| Besökscentrum | 306 | 280 | | 280 | 26 | 224 |
| Ängelsberg | 205 | 528 | 437 | 92 | 113 | 165 |
| Souvenirer | 15 | 59 | 51 | 8 | 7 | -2 |
| Kommunstyrelsens förvaltningar | 21 508 | 24 876 | 4 008 | 20 868 | 639 | 18 328 |
| Kommunstyrelsen | 165 514 | 184 175 | 15 314 | 168 861 | -3 348 | 131 702 |
| | | | | | | |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | | | | | | |
| Nämnd och central förvaltning | 11 353 | 31 884 | 22 189 | 9 695 | 1 657 | 8 046 |
| Kostservice | 261 | 50 041 | 49 089 | 952 | -690 | 1 163 |
| Kulturskola och bibliotek | 11 017 | 11 502 | 1 246 | 10 256 | 762 | 9 910 |
| Förskoleverksamhet | 94 755 | 101 046 | 7 809 | 93 237 | 1 518 | 89 348 |
| Skolbarnomsorg | 9 543 | 11 480 | 2 656 | 8 824 | 719 | 8 995 |
| Förskoleklass | 6 416 | 6 482 | 71 | 6 411 | 4 | 5 610 |
| Grundskola | 153 635 | 161 559 | 11 290 | 150 269 | 3 366 | 144 322 |
| Obligatorisk särskola | 6 300 | 16 570 | 10 862 | 5 708 | 592 | 4 698 |
| Fagersta fritid | 24 705 | 29 165 | 4 576 | 24 588 | 116 | 23 509 |
| Turism | | | | | | |
| Kulturarv | 5 015 | 5 815 | 1 162 | 4 652 | 363 | 4 622 |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 323 000 | 425 544 | 110 951 | 314 593 | 8 407 | 300 224 |

| ID (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Bokslut 2018 | | | | Nettokostnad 2017 |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------------|
| | | Kostnader | Intäkter | Nettokostnad | Netto- avvikelse | |
| Socialnämnden | | | | | | |
| Politisk verksamhet | 4 509 | 839 | | 839 | 3 670 | 1 257 |
| Förvaltningsövergripande | 16 468 | 16 455 | 718 | 15 737 | 731 | 12 280 |
| Biståndshandläggning | 3 900 | 4 159 | | 4 159 | -259 | 2 549 |
| Familjerådgivning | 756 | 1 285 | 556 | 729 | 26 | 723 |
| Administration | 25 633 | 22 738 | 1 275 | 21 463 | 4 169 | 16 808 |
| | | | | | | |
| Individ- och familjeomsorg (IFO) | | | | | | |
| IFO Gemensam administration | 8 886 | 10 842 | 2 300 | 8 542 | 344 | 9 377 |
| Placeringar barn och unga | 13 042 | 22 714 | 4 710 | 18 005 | -4 963 | 13 201 |
| Övr insatser för barn och unga | 3 738 | 3 416 | 964 | 2 452 | 1 286 | 3 186 |
| Insatser vuxna | 1 498 | 3 493 | 644 | 2 849 | -1 351 | 2 723 |
| Härbärg | 120 | 191 | | 191 | -71 | 89 |
| Individ- och familjeomsorg | 27 284 | 29 814 | 6 318 | 32 038 | -4 754 | 28 576 |
| | | | | | | |
| Vård och omsorg (VoO) | | | | | | |
| VoO Gemensam administration | 10 990 | 13 512 | 4 732 | 8 780 | 2 210 | 9 442 |
| Äldreomsorg | 159 548 | 175 959 | 17 615 | 158 344 | 1 204 | 156 962 |
| Dagcentraler | 6 695 | 8 674 | | 8 674 | -1 979 | 7 950 |
| Sjukvård och rehabilitering | 15 031 | 13 568 | 258 | 13 311 | 1 721 | 14 611 |
| LSS | 49 344 | 69 357 | 20 000 | 49 357 | -13 | 48 992 |
| Psykiatri | 13 463 | 17 243 | 2 572 | 14 671 | -1 207 | 15 012 |
| Vård och omsorg | 255 072 | 108 843 | 22 830 | 253 137 | 1 935 | 252 969 |
| | | | | | | |
| Social hållbarhet (SH) | | | | | | |
| SH Gemensam administration | 2 716 | 2 658 | | 2 658 | 58 | 2 626 |
| Arbetsmarknadsåtgärder | 13 165 | 36 603 | 22 933 | 13 670 | -506 | 13 543 |
| Bostadsanpassning | 2 465 | 1 807 | | 1 807 | 658 | 1 827 |
| Budget- och skuldrådgivning | 524 | 441 | | 441 | 83 | 375 |
| Integration | | 36 866 | 35 815 | 1 052 | -1 052 | -2 043 |
| Stödboende och härbärg | 3 940 | 5 353 | 1 104 | 4 249 | -309 | 3 946 |
| Försörjningsstöd | 8 880 | 10 069 | 169 | 9 899 | -1 020 | 8 316 |
| Social hållbarhet | 31 689 | 52 729 | 37 088 | 33 775 | -2 086 | 28 590 |
| Socialnämnden | 339 678 | 105 017 | 74 177 | 340 413 | -735 | 326 942 |
| | | | | | | |
| Totalt nämnderna | 829 794 | 726 104 | 210 431 | 825 245 | 4 548 | 760 454 |

Fortsättning: Driftredovisning

| ID (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Bokslut 2018 | | | | Nettokostnad 2017 |
|---------------------------------------|---------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|
| | | Kostnader | Intäkter | Nettokostnad | Netto- avvikelse | |
| Finansieringen | | | | | | |
| Hyror och arrenden | -21 859 | | -23 395 | -23 395 | 1 537 | -21 979 |
| Bidrag | -4 000 | | -6 582 | -6 582 | 2 582 | -4 037 |
| Försäljning av verksamhet | | | -322 | -322 | 322 | -208 |
| Försäljning anläggningar tillgångar | | | -1 430 | -1 430 | 1 430 | -290 |
| Skatteintäkter | -603 100 | | -599 290 | -599 290 | -3 810 | -589 677 |
| Generella statsbidrag | -229 100 | | -217 946 | -217 946 | -11 154 | -209 618 |
| Finansiella intäkter | -17 540 | | -72 856 | -72 856 | 55 316 | -23 250 |
| Inköp anläggningstillgångar | | 1 577 | | 1 577 | -1 577 | |
| Bidrag och transfereringar | 2 400 | | | | 2 400 | 2 085 |
| Entr o köp av verksamhet | | 697 | | 697 | -697 | 646 |
| Löner arbetad tid | 4 823 | | | | 4 823 | |
| Förändring semesterlöneskuld | 2 000 | 2 274 | | 2 274 | -274 | 1 663 |
| Sociala avgifter enligt lag | 1 212 | 1 436 | | 1 436 | -224 | 2 045 |
| Pensionskostnader | 14 774 | 13 410 | | 13 410 | 1 364 | 15 260 |
| Lokal- och markhyror | 1 159 | -8 254 | | -8 254 | 9 413 | 118 |
| Kontorsmaterial | | 1 | | 1 | -1 | |
| Tele- datakommunikation | | -20 | | -20 | 20 | |
| Transporter och resor | -5 420 | 1 | | 1 | -5 420 | |
| Försäkringsavgifter och riskkostnader | | | | | | 4 |
| Övriga främmande tjänster | | 321 | | 321 | -321 | 153 |
| Diverse kostnader | | 4 | | 4 | -4 | 9 |
| Diverse peiodiseringkonton | | 5 600 | | 5 600 | -5 600 | |
| Avskrivningar | 17 650 | 18 865 | | 18 865 | -1 215 | 17 555 |
| Inkomst- och kostnadsutjämning | 5 400 | 2 198 | | 2 198 | 3 202 | 4 175 |
| Finansiella kostnader | 2 440 | 11 636 | | 11 636 | -9 196 | 2 459 |
| Avsättningar | 100 | | | | 100 | |
| Diverse interna kostnader | 2 115 | 1 008 | | 1 008 | 1 108 | 570 |
| Finansieringen | -826 945 | 50 753 | -921 822 | -871 069 | 44 124 | -802 318 |
| Totalt kommunen | 2 849 | 776 857 | -711 391 | -45 824 | 48 672 | -41 864 |

Investeringsredovisning

| ID (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Bokslut 2018 | | | | Nettoinvest 2017 |
|---|---------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Utgifter | Inkomster | Netto- investering | Netto- avvikelse | |
| Kommunstyrelsen | | | | | | |
| Mark- och fast inköp | | 17 763 | | 17 763 | -17 763 | 2 640 |
| Mark- och fast försäljning | | | 2 534 | -2 534 | 2 534 | -2 685 |
| Server Public 360 | | 61 | | 61 | -61 | 296 |
| E-tjänsteplattform | | | | | | 101 |
| Investeringsreserv | 7 500 | | | | 7 500 | |
| Wifi Vilhelminaparken | | | 19 | -19 | 19 | |
| Kommunstyrelsen | 7 500 | 17 824 | 2 553 | 15 271 | -7 771 | 351 |
| Entreprenad Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | | | | | | |
| Ofördelade invest Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund | 11 771 | | | | 11 771 | |
| Anslutningsavgifter | | | 1 159 | -1 159 | 1 159 | |
| Brinellskolan, ombyggnad och ny reception | 541 | 513 | | 513 | 28 | 6 287 |
| Förbättringsåtg Västmannav/Järntorget | 25 000 | 720 | | 720 | 24 280 | |
| Fagerliden, tilläggsisolering och fasadbyte | | 72 | | 72 | -72 | 3 029 |
| Nytt äldreboende Uggebo | | 74 | | 74 | -74 | 378 |
| Risbroskolan, Hus F tillg skolkök | | | | | | 149 |
| Styrssystem för gatubelysning | | | | | | 30 |
| Hedkärra ridanl, brandlarm och sprinkler | 370 | 581 | | 581 | -211 | 555 |
| PerOlsskolan, trafikmiljö och parkeringar | 2 995 | 181 | | 181 | 2 813 | 5 |
| Norra Station, ombyggnad lokaler | | 432 | | 432 | -432 | 51 |
| Malmen, ombyggnad lokaler | 8 791 | 8 105 | | 8 105 | 686 | 390 |
| Lövparksvägen 6, om- och tillbyggnad | 6 849 | 6 362 | | 6 362 | 487 | 8 |
| Solliden, iordningställande av uteplats | | | | | | 212 |
| Malmen uteplats | 1 127 | | | | 1 127 | |
| Biet 4, Alfaskolan, Utemiljö | | 14 | | 14 | -14 | |
| Parkourpark | | 187 | | 187 | -187 | |
| Astronomen, Per-Olsskolan utbygg | 4 000 | 2 949 | | 2 949 | 1 051 | |
| Norra Sjöheden | | | | | | 26 |
| Fårbo, ny industriväg | | 120 | | 120 | -120 | -146 |
| Fårbo, iordningställande industrimark | 994 | | | | 994 | 6 |
| Fårbo, nyanläggning VA | 109 | | | | 109 | 160 |
| Rönningen, industriväg | 297 | 486 | | 486 | -189 | 278 |
| Rönningen, iordningställande industrimark | 600 | 414 | | 414 | 186 | |
| Rönningen, nyanläggning VA | | | 892 | -892 | 892 | 2 211 |
| Nytt produktionskök | 60 203 | 60 314 | | 60 314 | -111 | 9 641 |
| Nytt äldreboende | | | | | | -147 |
| Ny förskola | 54 209 | 16 935 | | 16 935 | 37 274 | 1 062 |
| Tillbyggnad Alfaskolan | 9 744 | 9 514 | | 9 514 | 230 | 7 889 |
| Dammen 3, fönster o fasad | | | | | | -1 044 |
| Per-Olsskolan, hus C, ombyggnad | | 195 | | 195 | -195 | 10 075 |
| Per-Olsskolan, hus D, ombyggnad | | | | | | 1 169 |

Fortsättning: Investeringsredovisning

| ID (tusentals kronor) | Nettobudget 2018 | Bokslut 2018 | | | | Nettoinvest 2017 |
|--|---------------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Utgifter | Inkomster | Netto- investering | Netto- avvikelse | |
| Alfaskolan, hus F, tillbyggnad | | 12 | | 12 | -12 | 97 |
| Alfaskolan, hus A och B, tillbyggnad | | | | | | -15 |
| Vattenledning Ängelsberg | 5 965 | | | | 5 965 | 35 |
| Per-Olsskolan, hus G, ombyggnad | 14 343 | 14 209 | | 14 209 | 134 | 5 657 |
| Entreprenad NVK | 207 908 | 122 390 | 2 050 | 120 340 | 87 568 | 48 048 |
| | | | | | | |
| Kommunstyrelsen | 215 408 | 140 214 | 4 603 | 135 611 | 79 797 | 48 400 |
| | | | | | | |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | | | | | | |
| Inventarier, grundskola | 2 985 | 3 356 | | 3 356 | -371 | 675 |
| Inventarier, kostservice | 900 | | | | 900 | 434 |
| Fag fritids och Fagerstahallen | 4 255 | 2 366 | 763 | 1 604 | 2 651 | 215 |
| Kulturavdelningen | 275 | 259 | | 259 | 16 | 492 |
| Förskoleverksamheten | 1 200 | 29 | | 29 | 1 171 | 225 |
| Datorer, förskolan | 200 | 126 | | 126 | 74 | 246 |
| Datorer, grundskolan | 700 | 962 | | 962 | -262 | 1 150 |
| En till en årskurs 7-9 | 850 | 795 | 20 | 776 | 74 | 755 |
| Skyltprogram, kultur/turism | 600 | 74 | | 74 | 526 | |
| Utbildnings- och fritidsnämnden | 11 965 | 7 967 | 782 | 7 185 | 4 780 | 4 192 |
| | | | | | | |
| Socialnämnden | | | | | | |
| Inventarier Malmen | 361 | 263 | | 263 | 98 | 71 |
| Inventarier Nybo | 266 | 176 | | 176 | 90 | 70 |
| Inventarier Solliden | 178 | 190 | | 190 | -12 | 292 |
| Inventarier Adm och IFO | 250 | 19 | | 19 | 231 | |
| Inventarier ÅO | 597 | 105 | | 105 | 492 | 128 |
| Inventarier LSS/Psyk | 30 | 24 | | 24 | 6 | 18 |
| Inventarier Försörjning och arbete | 250 | 27 | | 27 | 223 | 112 |
| Inventarier Dammen | | 2 | | 2 | -2 | 15 |
| Inventarier hemtjänsten | 68 | 82 | | 82 | -14 | |
| Inventarier Gruppboende LSS | | 22 | | 22 | -22 | 16 |
| Pulsen | 1 200 | | | | 1 200 | |
| Phonirocare | 500 | 14 | | 14 | 486 | 492 |
| Socialnämnden | 3 700 | 923 | | 923 | 2 777 | 1 215 |
| | | | | | | |
| Totalt | 231 073 | 149 104 | 5 385 | 143 719 | 87 354 | 53 807 |

Redovisningsprinciper

Redovisningsmallens dokument

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

Balansräkningen - visar kommunens ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Finansieringsanalys

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

Värdering

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

Interna poster

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

Leverantörsfakturor och utställda fakturor

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

Kostnads- och intäktsräntor

Kostnads- och intäktsräntor har periodiserats.

Semesterlöneskulden

Semesterlöneskulden har redovisats som en kortfristig skuld.

Avskrivningar/nyttjandeperioder

Avskrivningarna påbörjas månaden efter investeringen är slutredovisad.

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

Exempel på ungefärliga avskrivningstider:

Gator och vägar 20 år och uppåt

Inventarier 5-10 år

Datorer 3 år

Fastigheter 3-100 år

Pensioner

Förändringen av pensionsskulden redovisas under verksamhetens kostnader.

Intjänade pensioner från och med 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. Från och med 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 kommunalrådet.

Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot tidigare förbundschef på Norra Västmanlands Kommunaltjänstförbund.

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

Skatteintäkter

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

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

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

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

Till slutavräkningen avseende 201812 har vi använt Sveriges Kommuner och Landstings prognos från 181217, cirkulär 18:64.

Leasingavtal

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

Finansiella anläggningstillgångar

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

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

Omsättningstillgångar

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

Interna poster

Interna poster mellan bolagen och kommunen har eliminerats.

Uppskattningar och bedömningar

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

Sammanställd redovisning**Omfattning**

Den sammanställda redovisningen omfattar Fagersta kommun, Västerbergslagens Energi AB med dotterbolagen Västerbergslagens Elförsäljning AB och Västerbergslagens Elnät AB, Norra Västmanlands utbildningsförbund och Norra Västmanlands kommunalteknikförbund.

Redovisningen omfattar bolag där kommunens ägarandel är minst 20 procent. Kommunens ägarandel i Västerbergslagens Energi AB med dotterbolag är 20,8 procent i vardera bolaget.

Kommunens andel i Norra Västmanlands utbildningsförbund är 56 procent och i Norra Västmanlands kommunalteknikförbund 68,25 procent.

Metod

Som konsolideringsmetod har använts förvärvs-metoden och med hänsyn till specificering enligt proportionell konsolideringsmetod. Detta innebär att aktiekapitalen är värderat till anskaffningspris för kommunen, det vill säga ej till det egna bolagets värdering. Kommunens bokförda värde är eliminerat mot bolagens egna kapital. Från och med 1999 har i eget kapital 72 procent av de obeskattade reserverna inräknats. Från och med 2008 har 26,3 procent bokförts som latent skatteskuld. För närmare analys av räkenskaperna hänvisas till kommunens samt respektive bolags årsredovisningar med noter.

Anteckningar

Redovisningsbegrepp och ordlista

Anläggningsskapital

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

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk.

Avskrivningar

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

Avsättningar

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

Eget kapital

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

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier, obligationer, långsiktiga fordringar, avskrivning sker ej.

God redovisningssed

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

Internränta

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

Kapitalkostnader

Benämning för internränta och avskrivning.

Kortfristiga skulder

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

Likviditet

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

Långfristiga skulder

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

Materiella anläggningstillgångar

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

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag med mera.

Nettokostnader

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

Nyckeltal

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

Omsättningstillgångar

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

Periodisering

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

Rörelsekapital

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

Skuldsättningsgrad

Hur stor del av kommunens tillgångar som är lånefinansierade.

Soliditet

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

Volatilitet

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

Revisionsberättelse



Postadress: Norbergsvägen 19, 737 80 Fagersta | **Telefon:** 0223-440 00 | **E-post:** info@fagersta.se
www.fagersta.se