Årsredovisning och bokslut 2016 för Skinnskattebergs kommun

Antagen av kommunfullmäktige 2017-06-05
Diarienummer 2017.0369.101

Skinnskattebergs kommun
Kulturriket i Bergslagen

Innehåll

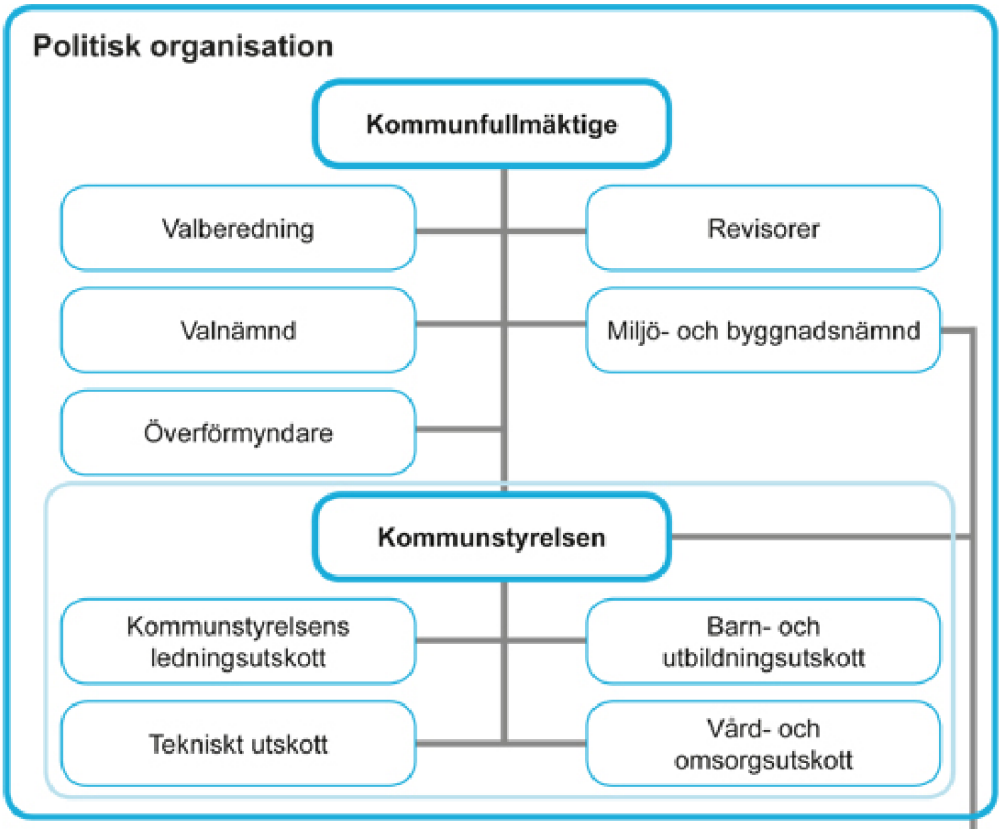
KOMMUNENS ORGANISATION ... 3
Politisk organisation ... 4
Modell för styrning ... 6
Förvaltningsorganisation ... 7
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE ... 8
Personalredovisning ... 9
Ekonomisk översikt ... 16
Internkontroll ... 18
Måluppfyllelse ... 18
VERKSAMHETSREDOVISNING ... 20
Kommunledning ... 20
Sektor Näringsliv och utveckling ... 22
Sektor Kultur och fritid ... 28
Sektor Samhällsskydd och beredskap ... 33
Sektor Teknik och service ... 35
Sektor Vård och omsorg ... 43
Sektor Barn och utbildning ... 47
Miljö och byggnadsnämnden ... 51
Valnämnden ... 55
Revisionen ... 55
Överförmyndaren ... 55
EKONOMISK REDOVISNING–Driftredovisning ... 57
Resultaträkning ... 58
Balansräkning ... 59
Investeringsredovisning ... 60
Kassaflöde ... 61
Noter till resultat- och balansräkning ... 62
Redovisningsprinciper ... 67
Nyckeltal ... 69

KOMMUNENS ORGANISATION

Politisk organisation

Kommunfullmäktige är det högsta beslutande organet i kommunen. Ledamöterna, som representerar olika partier, utses genom allmänna val för en period på fyra år. Kommunfullmäktige kan utse tillfälliga beredningar för vissa större frågor. Skinnskattebergs kommun har en politisk organisation med två ansvariga nämnder, kommunstyrelsen och miljö- och byggnadsnämnden.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige år 2016	
Moderata samlingspartiet	2
Centerpartiet	2
Liberalerna	10
Arbetarpartiet Socialdemokraterna	12
Vänsterpartiet	2
Miljöpartiet de gröna	1
Sverigedemokraterna	2
Totalt	***31***



Kommunfullmäktiges uppgifter framgår av bl.a. 3 kap 9 § kommunallagen. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen såsom mål och riktlinjer för verksamheten, budget, skatt, årsredovisning och andra viktiga ekonomiska frågor. Kommunfullmäktige är också ett forum för idéer, debatt och information, ge ledamoten möjlighet till aktiv påverkan på de politiska besluten och ge allmänheten möjlighet till insikt i besluten. Fullmäktiges presidium bereder ärenden. Tillfälliga beredningar kan tillsättas vid behov.

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen ska vidare ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunens företag och kommunalförbund. Styrelsen ska också bereda eller yttra sig i ärenden som ska handläggas av fullmäktige, ha hand om den ekonomiska förvaltningen och verkställa fullmäktiges beslut. Såsom nämnd svarar kommunstyrelsen för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Revisionen ska fullgöra de uppgifter som enligt gällande författningar ankommer på den kommunala revisionen och bedriva verksamheten i enlighet med ”Kommunal revision – vägledande principer”.

Valnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter vid val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt folkomröstningar m.m.

Miljö- och byggnadsnämnden ska fullgöra de lagstadgade uppgifter som bl.a. föreskrivs i miljöbalken och livsmedelslagen.

Överförmyndaren ska fullgöra de uppgifter som enligt gällande författningar ankommer på överförmyndarnämnd.

Kommunal samverkan

Norra Västmanlands Utbildningsförbund

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

Norra Västmanlands Samordningsförbund

Norra Västmanlands samordningsförbund, (NVSam) har till uppgift att finansiellt samordna rehabilitering i kommunerna Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg, Surahammar, Hallstahammar och Sala. Övriga medlemmar i förbundet är landstinget, försäkringskassan och länsarbetsnämnden i Västmanland.

Förbundets ändamål är att 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 sina möjligheter till egen försörjning.

Västmanland-Dala Lönenämnd

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

Hjälpmedelsnämnden

Hjälpmedelsnämnden är en gemensam samverkansnämnd för hjälpmedelsfrågor mellan Västmanland och kommunerna i Västmanlands län.

Nämnden ansvarar för att samordna hanteringen av hjälpmedel i länet och verksamheten på Hjälpmedelscentrum.

Hjälpmedelscentrum har ansvar för att personer med funktionsnedsättning får tillgång till funktionella och säkra hjälpmedel och ansvaret är:

- Inköp av hjälpmedel
- Information och konsultation om hjälpmedel
- Lagerhållning och service av hjälpmedel

Övrig samverkan

Kommunen samarbetar i olika frågor med många olika aktörer. Bland dessa kan nämnas;

Vafab Miljö (sophantering), Förenade Småkommuners försäkrings (FSF) AB, Kommuninvest, Västmanlands Lokaltrafik (VL), Västmanlands Kommuner och landsting (VKL), Mälardalsrådet, Leader Bergslagen, Intresseföreningen Bergslaget. Lokala samråd finns för bl. a Finskt förvaltningsområde.

Modell för styrning och arbetssätt

Målstyrning är ett av flera sätt som kommunfullmäktige använder för att styra den kommunala verksamheten. I Skinnskattebergs kommun sker det dels genom att följa kommunallagens krav, dels genom den modell för politisk målstyrning som fastställts för Skinnskattebergs kommun.

Enligt kommunallagen ska kommunfullmäktige ange mål för god ekonomisk hushållning. I samband med budgetbeslutet fastställer kommunfullmäktige dessa mål som består av finansiella mål och verksamhetsmål. Dessa mål redovisas samlat för hela kommunen.

Skinnskattebergs kommun har därutöver en modell för målstyrning.

En ny modell är beslutad i kommunfullmäktige som gäller från 2016 och bygger på vision och mätbara mål som ska följas upp med nyckeltal eller andra lämpliga mått.

Vision för kommunen som antas av kommunfullmäktige i början av varje mandatperiod och ska vara långsiktig.

Skinnskattebergs kommun ska i en global värld växa genom att vara en attraktiv kommun att leva och verka i för både människor och företag.

Mål för kommunen utarbetas av kommunstyrelsen och antas av fullmäktige i början av varje mandatperiod och ses över och revideras i början av varje år inför budgetprocessen.

De kommungemensamma målen anger inriktning. De är uttryck för den politiska viljan och är en del av budgetarbetet och styr vad som ska prioriteras.

- Skinnskatteberg ska år 2020 vara 4 600 invånare
- Alla barn som lämnar grundskolan är behöriga till gymnasiet
- Underhållsplaner för alla kommunens fastigheter ska upprättas senast 2016
- Kommunen ska verka för att alla byggnader med bostäder och verksamheter i Skinnskattebergs kommun ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och mobiltelefoni
- Alla medarbetare inom vård- och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid
- Utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv
- Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskattebergs kommun ska utveckla integrationsarbetet

Mål för god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen redovisa mål som främjar god ekonomisk hushållning.

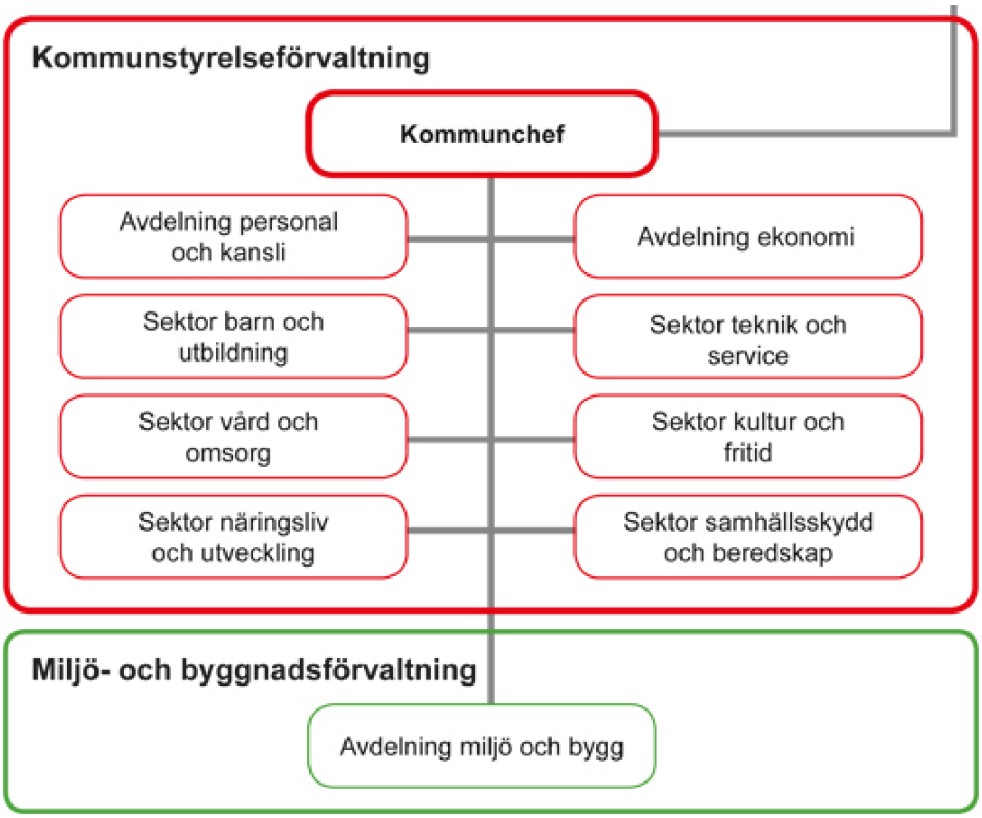
Balanskravet är en lägsta godtagbar nivå på resultatet.

Finansiella mål

De finansiella målen tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling och anger därmed de finansiella förutsättningarna och ramarna för den verksamhet som kommunen bedriver. Resultatmålet för 2016 är satt till ett överskott på 1,8% att fördela till eget kapital. Inför budget 2017 har nya finansiella mål fastställts.

Förvaltningsorganisation

Skinnskattebergs kommuns förvaltningsorganisation består av en gemensam administrativ stab bestående av Kansli- och personalavdelning, Ekonomiavdelning och sex verksamhetssektorer inom kommunstyrelsens område samt miljöavdelning och byggnadsavdelning inom miljö- och byggnadsförvaltningen.



Kommunchefen är kommunens högsta ansvariga tjänsteman och har ett övergripande ansvar för den kommunala förvaltningen, ekonomi och personal.

Tjänstemannaledningens uppdrag är att verkställa kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens beslut och utreda och förse kommunstyrelsen, dess utskott och kommunfullmäktige med underlag för beslut samt att leda, fördela och följa upp förvaltningens arbete. Linjechefer har personal-, verksamhets-, ekonomi-och arbetsmiljöansvar samt uppdrag att tydliggöra mål och ansvar i organisationen. Respektive chef ansvarar för att verksamheten integreras i den samlade kommunala verksamheten för att skapa synergieffekt och mervärden för kommunen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Året som gått

I en kommun pågår ständigt verksamheter och politiska processer. Många beslut tas under ett år. Förutom genom lokalt antagna beslut, påverkas verksamheterna även av beslut tagna av regering och riksdag. Här följer ett axplock av händelser från 2016.

Förskolan har haft behov av att växa i centralorten för att möta behovet av förskoleplatser. Beslut har tagits om att bygga upp moduler för att klara tillväxttakten. Före detta folkhögskolan har byggts om till hem för ensamkommande flyktingbarn, studentboenden samt till företagsby. En utredning har gjorts kring bostadsbyggande i kommunen, främst hyresrätter. Masbo IP har rustats upp. Bredband till landsbygden har satts igång med hjälp av många ideella krafter och kommunen. En ny näringslivsstrategi har sjösatts, med ökat fokus på kommunens service gentemot företagarna, företagsbesök, etableringar m.m. Arbetet påbörjat med införandet av rätt till heltid med möjlighet till deltid inom vård och omsorg. Ett naturledsprojekt har genomförts, för att kartlägga våra vandrings- och naturleder. Polisen har flyttat in i kommunhuset, ett utökat samarbete genom bl.a. samverkansavtal och medborgarlöften.

Skinnskatteberg, liksom andra kommuner i Sverige, lade under 2016 stort fokus på att hjälpa alla de flyktingar som anlände till Sverige under slutet av 2015 och början av 2016. Kommunerna tilldelades extra resurser av staten, för att hantera flyktingströmmen och ökningen av antalet invånare. I Skinnskatteberg lades medel på bl.a. föreningsbidrag, lekplatser, förskolan, VA-nätet och kommunens fastigheter.

Under senvåren 2016 aviserade regeringen ändrade förutsättningar för ersättningen gällande ensamkommande flyktingbarn, vilket gjorde att anpassning krävts på både kommunala och privata HVB-hem i trakten. Minskningen av antalet flyktingar under 2016 har också inneburit att trycket har minskat på gode män.

Kommunen har under 2016 börjat lägga mer fokus på integration och en integrationsstrategi har utarbetats. Bl.a. har en integrations- och arbetsmarknadsenhet skapats, med målet att jobba på individnivå, för att så många som möjligt som står utanför ordinarie arbetsmarknad, ska integreras till utbildning och/eller sysselsättning.

Antalet elever i skolan har ökat, cirka en fjärdedel av skolans elever är nyanlända. Skolan arbetar kontinuerligt med förändringsarbetet, som påverkar både personal och elever. Barn- och utbildningssektorn har också under 2016 påbörjat arbetet med systematiskt kvalitetsarbete. Ett arbete som enligt Skolinspektionen behöver förbättras, framför allt från huvudmannen kommunstyrelsens sida. Förhoppningen är att vi inom några år kommer få se genomgripande goda resultat av det systematiska kvalitetsarbetet.

Avslutningsvis, kulturhuset Korpen har fyllt 10 år. En jubileumsbok har tagits fram om Korpen – Kulturhuset som aldrig blir färdigt. Författarna tar med läsarna på en resa om vikten av att hålla drömmar levande, om att bygga ett kulturhus i en av Sveriges minsta kommuner samt om Skinnskatteberg – kulturriket i Bergslagen.

Omvärldsanalys

Den svenska ekonomin fortsätter att utvecklas starkt främst beroende av kraftig ökade investeringar och konsumtion i offentlig verksamhet i kölvattnet av 2015 års stora antal asylsökande. Invandringen har under 2016 avtagit.

Befolkningen ökar således i många kommuner och behoven av skola., vård och omsorg växer extra snabbt.

Arbetslösheten pressades tillbaka under 2016 från 7,4 % till 6,9 % och antalet timmar i riket ökade till dubbelt så mycket som 2015 men lönesumman tilltog bara marginellt mer.

Personalredovisning

Sammanfattning

Varumärkesarbete och en friskare kommun har varit fokusområden under 2016. Vi har bland annat förstärkt med 2 nya medarbetare, en inom personalenheten och en inom näringsliv- och turismenheten, för att klara av att driva varumärkesfrågan och en friskare kommun på ett strategiskt och hållbart sätt. Alla chefer har fått utbildning inom rehabilitering och det har varit tema på våra chefsforum. När det gäller varumärkesfrågan, har vi haft en dialog med näringsliv och medborgare utifrån medborgarenkät och andra frågeställningar för att ta reda på hur medborgarna och näringslivet upplever oss som kommun. Vi har även skickat ut en medarbetarenkät som ska visa vad våra medarbetare tycker om oss som arbetsgivare. Våra värdeord Kompetens, Förtroende, Engagemang och Tydlighet är något annat som arbetats fram under 2016.

Anställning

Skinnskattebergs kommun har totalt 398 medarbetare, varav 313 st är tillsvidareanställda och 85 st visstidsanställda.

Visstidsanställd personal kan vara vikarie för frånvarande personal, visstidsanställd med anledning av att personen har uppnått 67 år eller allmän visstidsanställning. Visstidsanställd personal med anställning längre än tre månader ska, enligt kommunernas avtal, vara månadsavlönade varför benämningen månadsanställd ofta används för tillsvidare- och visstidsanställda, under förutsättning att de är visstidsanställda längre än tre månader. Kommunen har även ett antal så kallade intermittent anställda, vilket är kortare anställningar där en överenskommelse görs vid varje tillfälle. En annan benämning än intermittent anställning är timanställning. I kommunen finns en Räddningstjänst i beredskap, där de flesta av våra brandmän har en annan huvudarbetsgivare. Hos oss är de tillsvidare timanställda med beredskapsavtal. Eftersom de inte har någon sysselsättningsgrad rapporterad, så läggs gruppen till manuellt vid del- och helårsredovisningarna som tillsvidareanställda.

Intermittent anställd personal har inte heller någon sysselsättningsgrad registrerad eftersom denna varierar beroende på anställningstillfälle. De intermittent anställda finns därför heller inte medräknade i kommunens totala antal årsarbetare.

Inom en personalintensiv verksamhet som kommunen är, varierar antalet anställda under året. Under semesterperioden finns naturligtvis fler anställda, främst inom vård och omsorg där bemanning krävs dygnet runt och det anställs ett flertal vikarier för att ordinarie personal ska kunna ha semester. Det är viktigt att inte blanda ihop antalet anställda och antalet anställningar. En anställd person kan ha flera anställningar. Personalredovisningen vid årets slut bygger på mätningar gjorda den 31 december 2016.

Personalstyrkans sammansättning

Av samtliga tillsvidareanställda är 71 % kvinnor. Åldersstrukturen för tillsvidareanställda medarbetare är i den högre delen av intervallet, vilket innebär att 31,6 % av den tillsvidareanställda personalen återfinns i åldersintervall 50-59 år. Medelåldern för kommunanställda är 49,27 år.

Antal chefer

Antalet medarbetare med chefsbefattning är 21 st. Det innebär att 6,7 % av samtliga tillsvidareanställda har en chefsbefattning.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron totalt har minskat från 7,5 % till 7,3 %. Däremot har långtidssjukskrivning ökat. I huvudsak är det teknik och service samt barn och utbildning som ligger högt och vissa delar inom sektor vård och omsorg. Under 2016 har vi påbörjat arbetet med en friskare kommun. Dels så har vi haft utbildningar med försäkringskassan en gång per månad. Vi har även arbetat med frågan på våra chefsforum – arbetsgivarforum. Detta har lett till en större medvetenhet hos såväl chef som

medarbetare om att det finns många möjligheter att påverka sin hälsa och återgång till arbetet. Vi har även arbetat fram en helt ny friskvårdsrutin som gäller från och med 1 januari 2017. Den ger våra medarbetare en ökad flexibilitet och valmöjlighet att välja friskvård fritt inom ramen för skatteverkets regler med ett friskvårdsbidrag på 800 kr. Alla chefer har fått en utbildning i löne- och utvecklingssamtal, samt arbetsrätt för att bli trygga och säkra inom området. Vi har inledande rehabiliteringssamtal med alla medarbetare som har 4 sjukfrånvarotillfällen, för att följa upp hur medarbetaren mår och för att i ett tidigt stadium sätta in förebyggande insatser vid behov. Vi arbetar även med att förkorta sjukskrivningar genom att använda oss av mer flexibla lösningar, så som enklare, lättare arbetsuppgifter för att få medarbetaren att snabbt återgå till arbetet. Det man har sett i forskning är att medarbetare som är hemma under en längre sjukperiod lätt skaffar sig en sjukdomsidentitet, vilket gör att det tar längre tid att återgå till ordinarie arbete. Vi försöker därför få våra medarbetare att, i den mån det går beroende på sjukdomshistorik, återgå till arbetet någon/några timmar per dag. Dock är det viktigt att medarbetaren är väl informerad om upplägg och syfte med rehabiliteringen så att det inte uppstår några missförstånd längs med vägen. Vi har en bra rutin för detta som alla chefer arbetar efter och börjar redan se resultat på vårt förändrade arbetssätt.

Kommande pensionsavgångar

Av dagens tillsvidareanställda medarbetare kommer 66 st. att nå pensionsåldern fram till och med 2022. Det är framförallt inom barn och utbildning, samt vård och omsorg som man finner dessa pensionsavgångar. Konkurrensen kommer att vara stor kring den utbildade personal som finns tillgänglig. Genomsnittsåldern var 65 år för de som valde att sluta sin anställning med ålderspension 2016.

Antal medarbetare

Antalet tillsvidareanställda har ökat från föregående år. Detta beror dels på att provanställningar övergått till tillsvidareanställningar och dels på utökning inom de stora sektorerna. Inom näringsliv och utveckling redovisas både de som skulle sluta i december samt deras efterträdare, därav det ökade antalet. Även visstidsanställda har ökat inom de stora sektorerna och det visar på den utökning av barn och unga samt äldre.

Antal tillsvidareanställda per sektor/avdelning, 2016-01-01-- 2016-12-31				
	Kvinnor	*Män*	*Totalt*	*Omräknade heltider*
Sektor barn och utbildning, tillsvidare	71	10	81	76,10
Ekonomiavdelningen, tillsvidare	2	2	4	4,00
Kansli- och personalavdelning, tillsvidare	4	2	6	5,90
Kommunchef, tillsvidare	0	1	1	1,00
Sektor kultur och fritid, tillsvidare	7	3	10	7,55
Miljö- och byggnadsavdelning, tillsvidare	3	1	4	4,00
Sektor näringsliv och utveckling, IT, tillsvidare	3	6	9	8,50
Sektor samhällsskydd och beredskap, tillsvidare	0	23	23	1,00
Sektor Teknik och service, tillsvidare	21	23	44	42,59
Sektor vård och omsorg, tillsvidare	110	21	131	114,34
Totalt	**221**	**92**	**313**	**264,98**

Antal visstidsanställda per sektor/avdelning (2016-01-01 - 2016-12-31)				
	Kvinnor	*Män*	*Totalt*	*Omräknade heltider*
Sektor barn och utbildning	27	10	37	30,80
Ekonomiavdelningen	0	0	0	0,00
Kansli- och personalavdelning	2	0	2	1,10
Kommunchef	0	0	0	0,00
Sektor kultur och fritid	2	0	2	1,60
Miljö- och byggnadsavdelning	0	2	2	1,60
Sektor näringsliv och utveckling, IT	1	0	1	1,00
Sektor samhällsskydd och beredskap	0	0	0	0,00
Sektor Teknik och service	4	3	7	6,50
Sektor vård och omsorg	25	9	34	33,00
Totalt	**61**	**24**	**85**	**75,60**

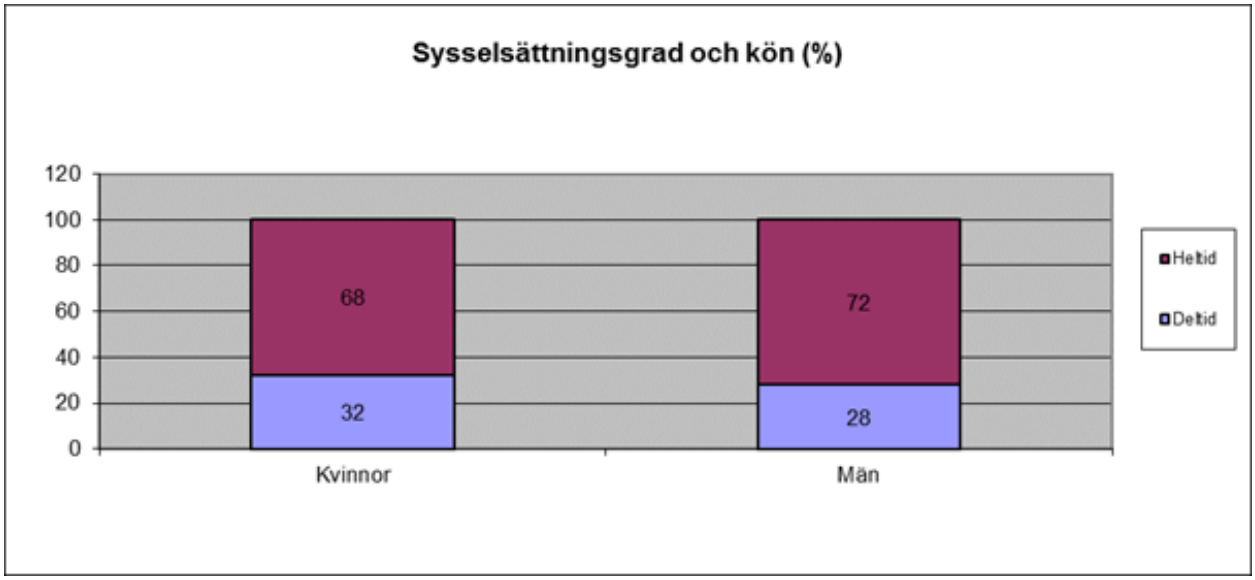
Årsarbetare

Antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda årsarbetare har ökat sedan föregående år med 20,76 respektive 9,49 årsarbetare. En anledning till ökningen är att fler anställda har högre sysselsättningsgrad än tidigare.

Antal årsarbetare 2016-01-01--2016-12-31						
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Tillsvidare	240,8	257,34	253,76	257,18	244,22	264,98
Visstid				37,95	66,11	75,6

Sysselsättningsgrad

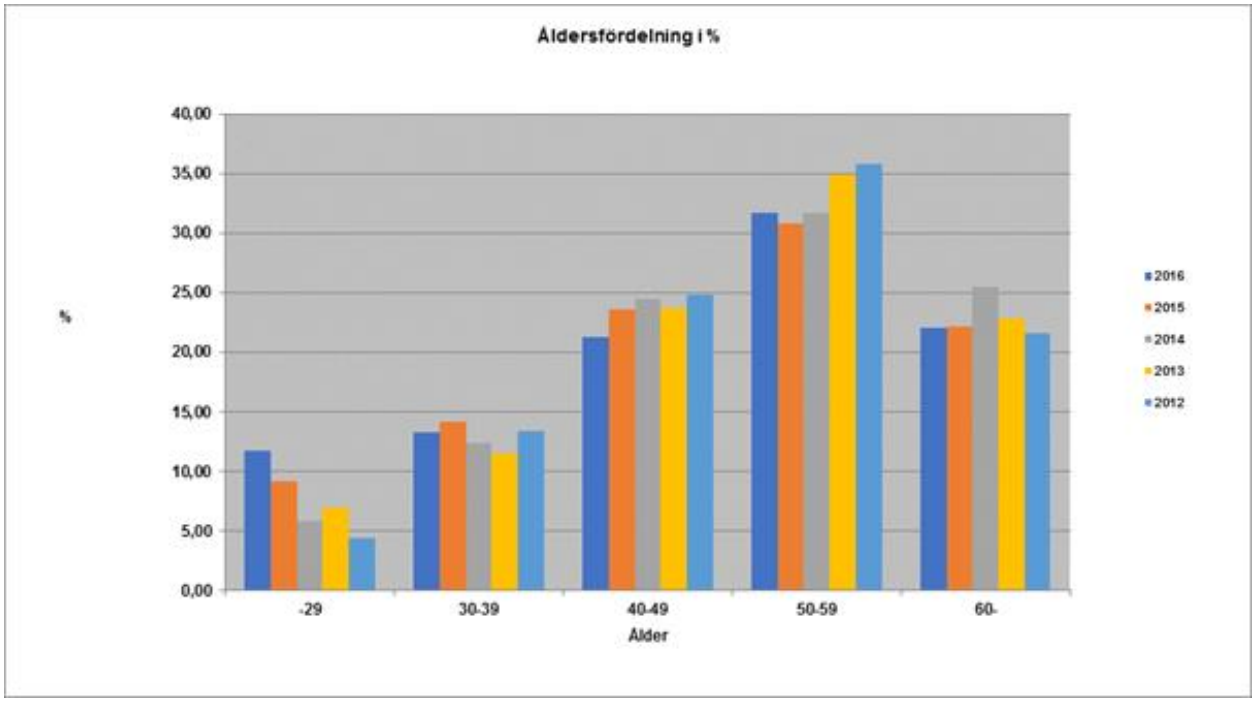
Av kommunens månadsanställda var vid årets slut 68 procent av kvinnorna och 72 % av männen heltidsanställda. Jämfört med föregående år är det en ökning hos såväl kvinnor som män med en heltidsanställning.

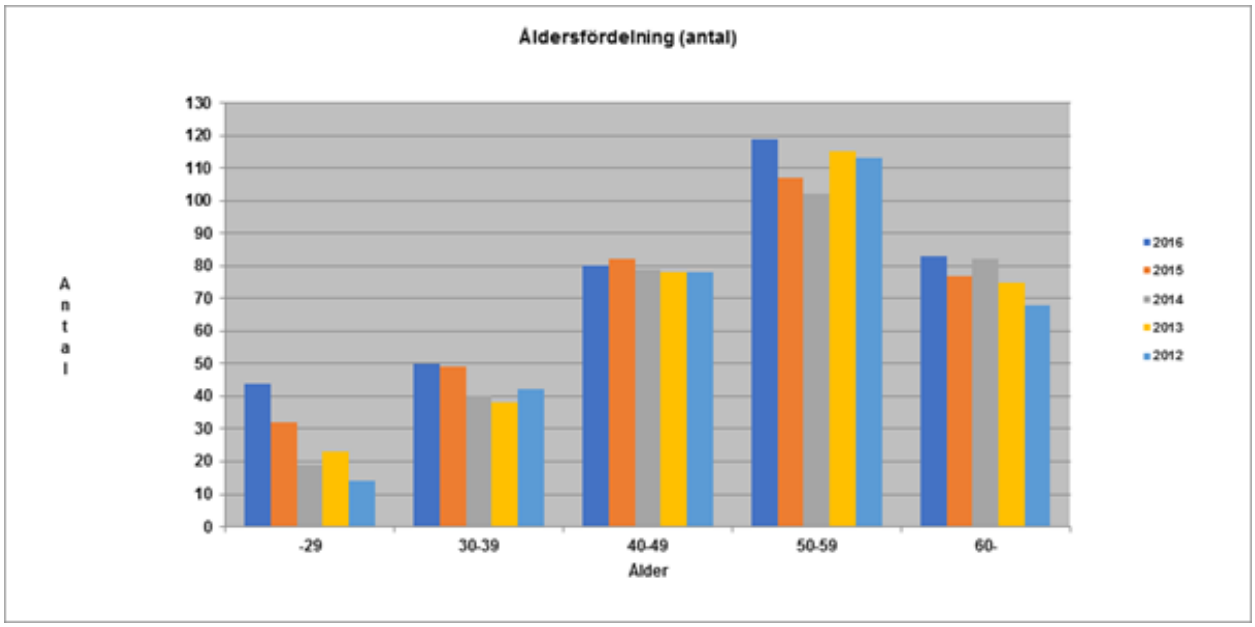


Personalstruktur

Skinnskattebergs kommun är fortfarande en kvinnodominerad arbetsplats. 70,6 procent av de anställda är kvinnor, vilket är en minskning från föregående år. Medelåldern har även minskat sedan föregående år och är idag 48,47 år. Diagrammet nedan visar åldersfördelningen procentuellt inom kommunen.

Andelen medarbetare i de lägre åldrarna 0–39, samt i de högre åldrarna 50–59 har ökat från föregående år, medan andelen medarbetare i åldern 30–49 år och minskat. Jämför man med antalet personer per åldersintervall ökar den inom samma åldersintervall samt även inom åldersintervall 30–39. De åldersgrupper som ökat mest i antal är åldersgrupp 0–29 år, samt 50–59 år med 12 personer per intervall.





Pensionsavgångar

Under 2016 har 2 personer avgått med ålderspension. Snittåldern var 65 år. Kommande år förväntas ytterligare 8 personer gå i pension. Inom fem år beräknas 66 personer avgå med ålderspension, vilket är 21 procent av kommunens tillsvidareanställda. Tabellen nedan visar antal personer inom respektive avdelning och sektor som uppnår 65 års ålder 2015–2022.

Uppnår 65 års ålder	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ekonomiavdelningen	1							
Kansli- och personalavdelning	1							
Sektor barn och utbildning		1	1	7	6	7	4	2
Sektor vård och omsorg		3	4	1	4	8	1	4
Sektor kultur och fritid		1	1				1	
Sektor Teknik och service	2		2	4	3	2	1	2
Sektor samhällsskydd och beredskap								
Sektor näringsliv och utveckling, IT								
Miljö- och byggnadsavdelning				1				
Kommunchef								
Totalt	**4**	**5**	**8**	**13**	**13**	**17**	**7**	**8**

Personalkostnader

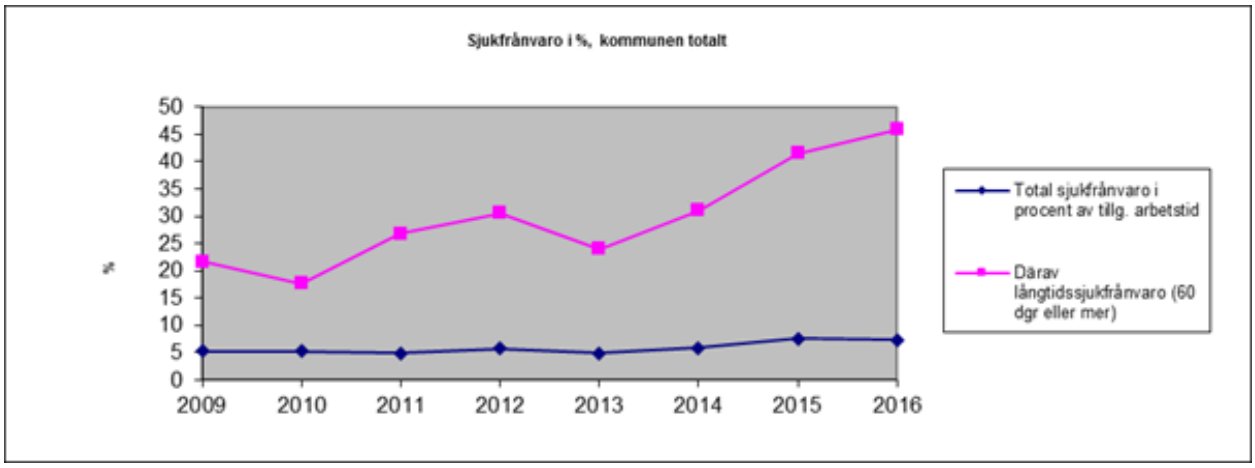
Kostnaderna för personalen uppgick under året till 187 mkr, inklusive PO-pålägg vilket motsvarar 48,0 % av kommunens totala kostnader. I december 2016 var medellönen, motsvarande heltid, för tillsvidareanställda 27 443 kr. Kvinnors medellön var 27 116 kr och männens 28 716 kr. En lönekartläggning och ett stort värderingsarbete är gjort under 2016 tillsammans med arbetstagarorganisationerna. Vi kommer att analysera kartläggningen under 2017 för att se om det finns några osakliga löneskillnader.

Frånvaro och frisktal

Tabellen nedan visar sjukdomsrelaterad frånvaro inom kommunen totalt mellan 2009–2016. Den totala sjukfrånvaron har minskat från föregående år medan långtidssjukfrånvaron, 60 dagar eller mer, har ökat med 4,46 procentenheter. Under hösten 2016 påbörjades ett aktivt arbete med att bli en friskare kommun. Dels anställdes en medarbetare på personalenheten för att stötta cheferna i det dagliga rehabiliteringsarbetet. Dels påbörjades en rad utbildningar och möten kring ämnet.

Vi har arbetat fram förebyggande åtgärder, samt en plan för hur vi kan få våra medarbetare åter i arbete vid längre eller kortare sjukfrånvaro. Vi ser att en sjukfrånvaro som handlar om en fysisk skada ofta kan leda till en längre sjukskrivning i form av psykisk åkomma. Vi arbetar därför mot att så snabbt som möjligt få in medarbetaren i arbetet genom flexibla lösningar fram till den dagen då de fullt ut kan arbeta på sitt ordinarie arbete.

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaron enligt lagen om kommunal redovisning 2009-2016 (%)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Total sjukfrånvaro i procent av tillg. arbetstid	5,22	5,25	4,93	5,7	4,83	5,82	7,54	7,3
Därav långtidssjukfrånvaro (60 dgr eller mer)	21,66	17,61	26,79	30,55	24,02	31,1	41,49	45,95
Sjukfrånvaro kvinnor, i proc av tillg arbetstid	5,37	5,02	5,13	5,76	5,26	6,05	8,46	8,48
Sjukfrånvaro män, i proc av tillg arbetstid	4,65	6,12	4,14	5,52	3,41	5,06	4,29	4,13
Sjukfrånvaro åldersgrupp 29 år eller yngre	4,56	6,17	5,52	7,69	3,27	4,77	5,41	5
Sjukfrånvaro åldersgrupp 30-49 år	6,27	5,48	5,21	6,52	5,59	4,5	6,56	7,79
Sjukfrånvaro åldersgrupp 50 år eller äldre	4,55	4,99	4,67	4,84	4,66	6,84	7,99	7,66



Kostnaden för sjukfrånvaron under 2016 (sjuklön inklusive PO-pålägg) uppgick till 3176 000 kr, vilken är en ökning från föregående år.

Frisktal

Bland kommunens tillsvidareanställda medarbetare var det vid årets slut 35,51 procent som inte hade någon sjukdag under 2015.

Tillbud- och olycksfallsrapportering

Det systematiska arbetsmiljöarbetet handlar om att i det dagliga arbetet uppmärksamma och ta hänsyn till alla förhållanden i arbetsmiljön som kan påverka de anställdas hälsa och säkerhet. Genom rapportering och uppföljning av tillbud och olycksfall finns möjligheten att risker i arbetet upptäcks och åtgärdas i tid samt förebygger att medarbetare drabbas av olycksfall, sjukdom, stress eller andra negativa följder av arbetet.

Eftersom vi helt gått över till webbaserad skadeanmälning via AFA försäkringar får vi endast statistik som visar om det är en arbetsskada som har lett till sjukskrivning eller en arbetsskada som inte lett till sjukskrivning, samt inom vilken sektor det har förekommit.

Antal rapporteringar per avdelningsbeskrivning									
Orsak till arbetsskadeanmälan	Ekonomi- & IT	Kansli- & personal	Barn & utbildning	Vård & omsorg	Kultur & fritid	Teknik & service	Samhällsskydd & beredskap	Näringsliv & utveckling	Miljö- & bygg
AFA-anmälningar Arbetsskada			4	2		1			
AFA-anmälningar Sjukskrivning			4	1		2			
Totalt:	0	0	8	3	0	3	0	0	0

Arbetsmiljö

Kommunen arbetar aktivt med att främja en god arbetsmiljö. Främst genom kommunens samverkansavtal med de fackliga parterna, där målsättningen är att samverkanssystemet ska ge förutsättningar för positivt arbetsklimat, god hälsa och en arbetsmiljö där inflytande, delaktighet och utveckling är en rättighet för alla medarbetare. Kommunen erbjuder samtliga medarbetare ett årligt medarbetar- och lönesamtal samt hälsofrämjande friskvårdsaktiviteter i form av friskvårdstimme, samt friskvårdspeng från och med 1 januari 2017.

Företagshälsovården spelar en stor roll i kommunens arbetsmiljöarbete. Stödet från företagshälsovården innebär bland annat stöd för chefer och personal vid arbetslivsinriktad rehabilitering, stöd vid upprepad korttidssjukfrånvaro, Hälsoprofilbedömningar, lagstadgade

hälsoundersökningar för brandmän och vårdpersonal med nattjänstgöring samt mätningar och hjälp vid inneklimatproblem mm.

Hälsoprofilbedömning innebär en tydlig satsning på förebyggande friskvårdsarbete då syftet med hälsoprofilbedömning är att kartlägga medarbetarens hälsotillstånd, hitta och uppskatta friskfaktorer, men också att försöka spåra tidiga tecken på ohälsa. Genom att hälsoprofilbedömningen till stor del utgörs av medarbetarens egen bedömning av sin egen hälsa, är en bonuseffekt att det egna hälsomedvetandet ökar.

Den psykosociala arbetsmiljön handlar i stor grad om trivsel och egen påverkan på sitt arbete. Vi har under 2015–2016 arbetat med vad som är viktigt att ha för att få en fungerande verksamhet med god arbetsmiljö. Vi landade i fyra värdeord som både medarbetare och chefer varit med och tagit fram; Kompetens, Förtroende, Engagemang och Tydlighet. Det är viktigt att känna att sina kollegor har rätt kompetens för sitt uppdrag. Engagerade medarbetare smittar av sig och ger en positiv och god arbetsmiljö för sina kollegor.

Vi ser även att om det finns en tydlig kommunikation och en tydlighet i organisationen i stort, har man lättare att fokusera på sitt uppdrag och känna trygghet. Trygghet är en annan viktig aspekt för att ha en god arbetsmiljö. Medarbetarna hos oss vill känna en trygghet i sin anställning i form av tillit till kollegor, chefer och kunder (klienter, medborgare, föräldrar, anhöriga osv). Vi arbetar därför mot att våra medarbetare i så stor utsträckning kan känna en trygghet i sina beslut, i sitt uppdrag och i den fysiska arbetsmiljön.

Rekrytering och Kompetensförsörjning.

Vi fortsätter arbetet med strategisk kompetensförsörjning. Alla sektorer tar tillsammans med personalchefen fram en plan för de kompetenser som finns idag och för hur morgondagens behov ser ut. Sektorerna tittar 5–10 år framåt och ser att de kompetenser vi behöver idag kommer vi även att behöva imorgon. En rekryteringsgrupp har startats upp och personalenheten har planerat in ett antal arbetsmarknadsdagar med olika sektorer för att synas och marknadsföra kommunen och de tjänster vi har att erbjuda. Vi ser fortfarande stora svårigheter att rekrytera socionomer, vissa lärare och högre chefer. Vi tittar därför på olika flexibla förmåner som vi kan erbjuda våra medarbetare, utöver en skälig lön.

För att säkra upp våra framtida chefsrekryteringar jobbar vi aktivt med att hitta talanger i organisationen och då även skicka dem på Aspirantprogrammet. Aspirantprogrammet är ett ettårigt program för de medarbetare som vill prova på eller känner sig mogen att ta nästa kliv och bli chef/ledare. Under 2016 hade Skinnskatteberg en plats i Aspirantprogrammet och skickade en av våra medarbetare på programmet. Programmet har varit väldigt uppskattat och vi har haft en nära dialog med medarbetaren under tiden, samt när han avslutade programmet i november. Vi gav honom möjligheten att prova på ett chefsuppdrag genom en tillfällig chefstjänst mellan december 2016 – juni 2017. Vi arbetar efter och tror på agerandet ”från ord till handling”.

Kompetensutveckling för chefer och medarbetare

En treårig utbildningsplan gjordes under 2016 för alla chefer inom Skinnskattebergs kommun. Denna plan är ett strategiskt dokument för att hålla alla chefer uppdaterade inom viktiga områden. De har bland annat arbetat med varumärke, rehabilitering och avslutade året med lönesättning och lönesamtal. Under början av 2017 kommer de gå en två dagars arbetsrättsutbildning, denna skulle enligt plan har legat under 2016 men har av olika skäl flyttats fram. Planen är att alla chefer ska få erbjudande om att gå ”Förändringsledning” och ”Att tänka affärsmässigt” under våren 2017.

När det gäller medarbetarnas kompetensutveckling ser vi positivt att de regelbundet går utbildningar som ligger inom deras arbetsområde för att på så vis hålla sig anställningsbara. Det är medarbetarens egna ansvar att se till att hålla sig uppdaterad och ge förslag om egen utveckling, dels via medarbetarsamtalet och dels löpande under året.

Ekonomisk översikt

Årets resultat

Resultatet för perioden januari till december 2016 är 21 795 tkr.

Nettokostnadsökningen för verksamheterna har varit 9,2 % mellan 2015 och 2016, främst beroende på att de tillfällig statsbidraget gällande flyktingsituationen kunnat användas.

Avvikelser mot budget

Årsbokslutet visar ett överskott gentemot budget med 17 474 tkr. Kommunstyrelsens verksamheter har sammantaget ett underskott jämfört med budget på 5 478 tkr oaktat de tillfälliga statsbidrag som redovisas under generella statsbidrag. Kommunledningen visar ett underskott med 890 tkr och sektor kultur och fritid ett underskott på 921 tkr jämfört med budget. Sektor näringsliv och utveckling har ett överskott på 544 tkr och sektor samhällsskydd och beredskap visar ett överskott med 51 tkr. Sektor teknik och service har ett underskott kopplat till de tillfälliga statsbidragen på 11 355 tkr för perioden. Sektor barn och utbildning har ett större överskott med 2 903 tkr för perioden samt sektor vård och omsorg visar på ett överskott med

4 190 tkr jämfört med budget för perioden. Miljö- och byggnadsnämnden har ett överskott med 151 tkr jämfört med budget. Revisionen har ett överskott med 58 tkr för perioden. Valnämnden har ett överskott med 5 tkr och överförmyndarverksamheten har både ökade intäkter och ökade kostnader, netto budgetavvikelse visar ett underskott på 543 tkr.

Samverksorganet kommunalförbundet NVU redovisade ett underskott på 3 000 tkr varav Skinnskattebergs uppbokade del i bokslutet är 810 tkr men ärendet är under politisk beredning och kan komma att ändras. Under året har statliga medel för tillfällig ersättning med anledning av flyktingsituationen på 17 472 tkr bokats ut i resultaträkningen och bidragit till årets nettokostnadsökning.

Periodens investeringar har minskat jämfört med föregående år och ligger 2 971 tkr under grundbudget. Under perioden har tilläggsbudget för investeringar beviljats med 3 850 tkr varav 3 340 tkr har använts. Även en del omfördelningar har gjorts.

Skatteintäkter och skatteutjämning visar på ett överskott med 19 961 tkr gentemot budgeten för perioden. Förklaring till överskottet utöver den tillfälliga statliga ersättningen med anledning av flyktingsituationen är att en justering gjorts på LSS-utjämningen då kommunen betalat för mycket 2015 och nu fått tillbaka 3 647 tkr samt beslutad lägre nivå 2016.

Finansnettot är jämfört med föregående års finansnetto -128 tkr lägre, dvs ett negativt finansnetto 2016 på -932 tkr.

Eget kapital

Soliditeten ökade under året till 66,6%. Kommunen ökade sitt insatskapital med 300 tkr till Förenade småkommuners förening.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder och uppgår till 56 491 tkr för perioden.

Avsättningar för pensioner i 2016 års balansräkning uppgår till 6 916 tkr inklusive löneskatt på 24,26% och avser intjänade pensioner under åren 1998-2016. NVU´s pensionsdel uppgår till 2 356 tkr.

Pensionsmedelsförvaltning

I enlighet med lagen om kommunal redovisning, som trädde i kraft 1998-01-01, har pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisats som en ansvarsförbindelse.

Ansvarsförbindelsebeloppet gällande 2016 uppgår till 122,8 mkr inkl löneskatt.

Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningar som tillämpades i bokslut 2015 har tillämpats.

Kostnader för el, värme, vatten, sopor och avgifter för datasystem har periodiserats.

Intäkter för statsbidrag, hyror och avgifter har periodiserats.

Skatteintäkterna och generella statsbidrag har bokförts ut för hela 2016. Hänsyn har tagits till slutavräkning för 2015 och 2016 av kommunalskatten.

Pensionskostnaderna har beräknats enligt KPAs prognos

Semesterlöneskulden har justerats och bokförts för perioden vilket sker varje månad som löpande rutin i samband med periodslut.

Avskrivningar har beräknats och bokförts för perioden vilket i år även utförs som löpande rutin vid varje periodslut.

Statsbidrag gällande särskilda medel med anledning av flyktingsituationen som periodiserades över i sin helhet i årsbokslutet har lagts på generella bidrag i resultaträkningen enligt RKR´s föreskrifter. Statsbidraget ska användas under året och av politikens beslutade åtgärder ska mycket i möjligaste mån tas på drift. Detta gör att omprioriteringar gjorts mellan investering och vad som kan räknas som underhåll.

Balanskravet

Enligt kommunallagens 8 kapitel § 5 skall ett negativt resultat för ett räkenskapsår regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande två åren. Lagen gäller fr.o.m. år 2000. Från och med år 2005 gäller att ett negativt resultat för ett räkenskapsår regleras under de närmaste tre åren. Årsbokslutet visar ett balanskravsresultat med 15 640 tkr (exkl reavinster) och avsättning till RUR med 6 155 tkr, därmed är balanskravet uppfyllt.

Finansiella mål

Enligt fastställda ekonomistyrningsregler skall årets resultat vara ett överskott/ökning med minst 1,5 % av skatteintäkter och generella bidrag. Årsbokslutet visar ett överskott på 21 795 tkr, dvs 8,3% överskott, vilket betyder att det finansiella målet uppnås för perioden. Inför budget 2017 har nya finansiella mål fastställts utöver ovanstående mål. Ett ytterligare mål är att nettodriftkostnaden inte ska öka snabbare är inkomstökningen. Nettodriftkostnadnadsökningen för 2016 hamnade på 9,2% och inkomstökningen blev 13,4%. Därutöver har ett mål satts upp om att investeringar ska rymmas inom ett positivt kassaflöde 2017.

Resultatfördelning

Enligt fastställda ekonomistyrningsregler skall årets resultat vara ett överskott/ökning av eget kapital med minst 1,5 % av skatteintäkter och generella bidrag för att ha en god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen. Resultatet på 21 795 tkr i jämförelse med budget gör att kommunen uppnår balanskravet enligt tabellen nedan och det ger kommunen en möjlighet till att avsätta en del av resultatet till RUR enligt riktlinjer. Avsättningen till resultatutjämningsfonden för år 2016 beslutades av kommunfullmäktige bli 6 551 tkr. Kommunfullmäktige beslutade även om öronmärkning i Eget kapital med 8 mkr till pensionsavsättning.

Årets resultat	**+21 795 tkr**
samtliga realisationsvinster	0 tkr
vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0
vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0
orealiserade förluster i värdepapper	0
återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**+ 21 795 tkr**
medel till resultatutjämningsreserv	**- 6 155 tkr**
medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	**+ 15 640 tkr**

Internkontroll

Kommunstyrelsens ledningsutskott har i januari gjort risk- och sårbarhetsanalys för att komma fram till årets kontrollpunkter.

Under året har en plan upprättats för granskning av personalförsörjning, inköpskort och attestrutiner. Resultatet har lett till rekryteringsplan, nya korthanteringsrutiner och ny attestrutin.

Måluppfyllelse

- Skinnskatteberg ska år 2020 vara 4 600 invånare
- Alla barn som lämnar grundskolan är behöriga till gymnasiet
- Underhållsplaner för alla kommunens fastigheter ska upprättas senast 2016
- Kommunen ska verka för att alla byggnader med bostäder och verksamheter i Skinnskattebergs kommun ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och mobiltelefoni
- Alla medarbetare inom vård- och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid
- Utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv
- Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskattebergs kommun ska utveckla integrationsarbete

Två mål av de sju beslutade målen har uppnåtts 2016. Tre mål är långsiktiga mål.

Måluppfyllelsen beskrivs närmare under sektorernas redogörelser. Av målen är integrationsstrategin och bredbandssamverkan klara. Underhållsplaner har inte blivit klara under 2016.

Målet om behörighet till gymnasiet är inte uppfyllt. Befolkningen sjönk vid delåret men ökade igen till 4429 medborgare till årsskiftet. Arbetet med bredbandssatsning och näringsliv har intensifierats. Ett långsiktigt samverkansavtal har undertecknats för att främja bredbandsutbyggnad och statliga stödmedel har beviljats till fiberprojekt i kommunen. Kommunstyrelsen har beslutat om en näringslivsstrategi. Arbetet med underhållsplaner fortgår och är prioriterat inom sektor Teknik och service. Förberedelser och åtgärder för att införa rätt till heltid inom sektor Vård och omsorg har påbörjats under perioden. Kommunstyrelsen har beslutat om en integrationsstrategi.

Verksamhetsnyckeltal

Verksamheterna redovisar verksamhetsvolymer och nyckeltal för att följa trender och förbättra styrningen genom att koppla kostnaderna mot volymer. Redovisas under verksamheterna.

VERKSAMHETSREDOVISNING

Kommunstyrelsen

Ordförande: Carina Sándor (L)

1:e vice ordförande: Ulf Kjellin (C)

2:a vice ordförande: Lena Lovén-Rolén (S)

Kommunledning

Kommunchef	Nima Poushin
Ekonomichef	Helena Tengbert
Personalchef	Linda Ahlsén

Ansvarsområde

Ansvarsområdet omfattar bl.a. kommunfullmäktige, kommunstyrelse, kommunalt partistöd, revision, personalklubb, företagshälsovård, medlemskap i samverkansorgan, överförmynderi, facklig verksamhet, kollektivtrafik, kommunchefen, ekonomiavdelningen, personalavdelningen och utvecklingsmedel

Viktiga händelser under året

Regeringen beslutade om tillfälliga ersättning med anledning av flyktingsituationen som för Skinnskatteberg innebar 15,7 mkr samt ytterligare 1,7 mkr riktat till skolan. Dessa pengar har bokats på balanskonto för att användas under 2016.

Måluppfyllelse

- Skinnskatteberg ska år 2020 vara 4 600 invånare
- Alla barn som lämnar grundskolan är behöriga till gymnasiet
- Underhållsplaner för alla kommunens fastigheter ska upprättas senast 2016
- Kommunen ska verka för att alla byggnader med bostäder och verksamheter i Skinnskattebergs kommun ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och mobiltelefoni
- Alla medarbetare inom vård- och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid
- Utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv
- Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskattebergs kommun ska utveckla integrationsarbete

Kommunledningen har bidragit till att underlätta måluppfyllelsen för samtliga kommunens mål, genom att samordna finansiering, jobba med värdegrunden och att anpassa tillgängligheten för allmänheten. Organisatoriskt har ledningen under året förberett den nya integrationsenheten. Ekonomiavdelningen har i målarbetet bidragit med att stötta fastighetssystemets utveckling samt se över räkenskapssammandraget som lämnas till SCB för LSS-utjämningen.

Ekonomi

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	3 456	1 435	1 277	158
Kostnader	-39 044	-42 852	-43 585	733
Nettokostnad	-35 588	-41 417	-42 307	890
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-105			
Nettoinvestering	-105	0	0	0

Kommentarer till budgetutfall för perioden jan-dec

Driftredovisning under perioden

Perioden visar ett underskott på 890 tkr.

De ordinarie intäkterna är lägre än förväntat från kravverksamheten. Högre kostnader än budgeterat beroende på en felperiodiserad lönekörning i bokslutet som egentligen hänförs till samtliga kommunens verksamheter. NVU blev under 2016 dyrare än budgeterat med cirka 1 300 tkr.

Investeringar under perioden

Inga investeringar har gjorts under 2016.

Sektor Näringsliv och utveckling

Ordförande: Carina Sándor (L)

1:e vice ordförande: Ulf Kjellin (C)

Sektorchef: Jan Jäder

Antal årsanställda: 8,5

Ansvarsområde

Sektorns innehåller sju verksamheter; Näringsliv, Information, Finskt förvaltningsområde, Kartverksamheten, IT-avdelningen, Bredbandssamordning samt Turismsamordning.

Måluppfyllelse

Mål: Skinnskattebergs kommun ska år 2020 vara 4600 invånare

Skinnskattebergs kommun definieras av Statistiska centralbyrån som en *Pendlingskommun*. Dit räknas kommuner där mer än 40 procent av nattbefolkningen pendlar till en annan kommun.

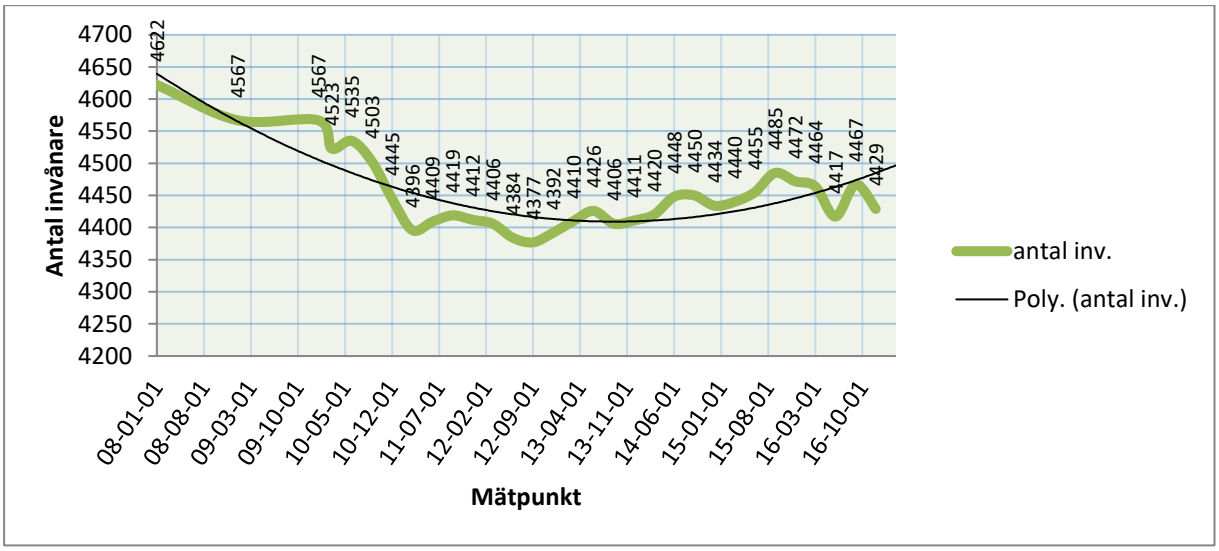
Befolkningsdata per den sista december 2016:

- Andel kvinnor 48,4 % respektive män 51,6 %.
- Andelen 0-17 år 18,2 %, andelen 18-64 år 53,2 % och andelen 65+ 28,6 %.
- 34,1% gifta 11,4% skilda
- 23,5 % med utländsk bakgrund, 18,3 % utrikes födda och 9,5 % utländska medborgare.
- Medelålder 46,4
- Arbetslöshet 8,9 %

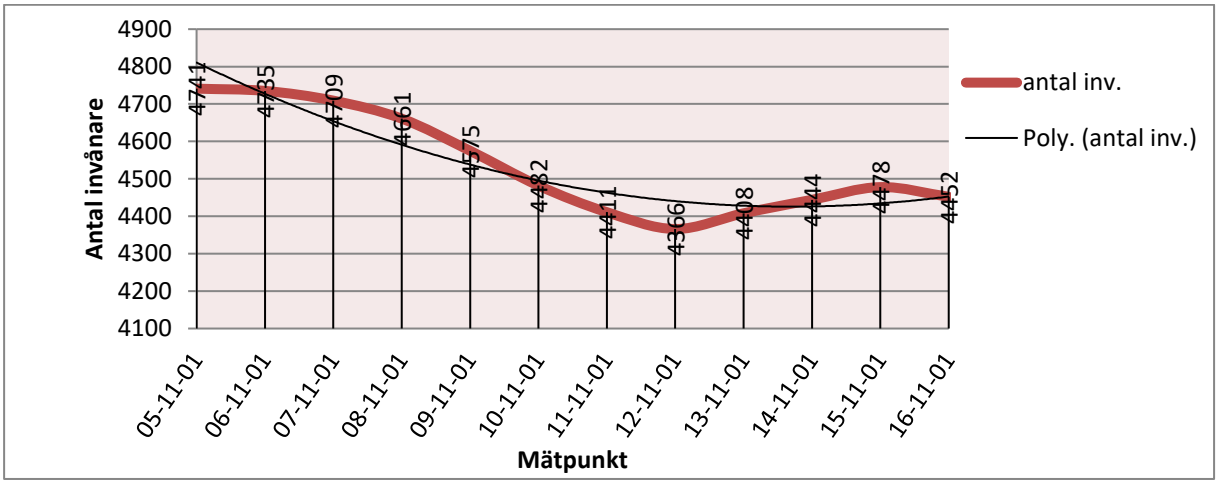
Trenden när det gäller befolkningstillväxt har varit försiktigt lovande de senaste åren - dock har ett negativt trendbrott infunnit sig under första och andra kvartalet 2016, som trots en viss upphämtning, på årsbasis ändå visar en försvagad utveckling. (se Figur 1)

Födelseöverskottet 2016 landade på -21personer och flyttningsnettot -22 (396 inflyttade och 418 utflyttade).

Antalet fastighetsaffärer under 2016 var 152 st - varav 120 st utgjordes av bebyggda småhusenheter. Det genomsnittliga försäljningspriset 2016 var ca 665 000 kr. Det lokala bankkontoret säger sig ha noterat en ökning av huspriser i kommunen under andra halvåret 2016 och förberett sig för ökad efterfrågan på fastighetslån för nybyggnation. Efterfrågan på boende i kommunen har varit större än utbudet hela 2016.



Figur 1 Sammanställning av SCBs kvartalsmätning av kommunens befolkningsmängd 1 jan 2008- 31 dec 2016



Figur 2 Sammanställning av Statistiska centralbyråns Folkmängdsräkning per den 1 nov - för Skinnskattebergs kommun.

Mål: Kommunen ska verka för att byggnader med bostäder och verksamheter i Skinnskattebergs kommun ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och mobiltelefoni

IP-Only Mälardalen tog under hösten/vintern byggbeslut för fiberprojekten Riddarhyttan/Baggbron, Skinnskattebergs centralort och Stjärnvik/Bockhammar/Gunnilbo/Färna i Skinnskattebergs kommun. En projekteringsfas för att kartlägga områdena och rita ut var fibernätet ska gå har tagit vid.

Den 1 juli 2016 tecknade Skinnskattebergs kommun och företaget IP-Only ett samverkansavtal (KS 2015-10-06, § 111) för att bygga snabbt bredband via fiber i vår kommun med målet att alla ska ha möjlighet att ansluta sitt hus eller företag. Tillsammans med IP-Only/ByNet och lokala arbetsgrupper fortsatte arbetet för att väcka intresse och svara på frågor om den nya generationens nät för att möjliggöra utbyggnad.

Den 16 juni 2016 beviljade Länsstyrelsen nästan 8 miljoner kronor till IP-Onlys projekt Baggbron-Riddarhyttan. Här har IP-Only och deras dotterbolag ByNet arbetat tillsammans med den lokala arbetsgruppen för området för att hitta de bästa vägarna att förlägga fibern. Planen är att påbörja

nedgrävning av fibern våren 2017. Det förutsätter dock att alla markavtal är klara till dess; ett arbete som påbörjades hösten 2016.

Den 24 november 2016 beviljade Länsstyrelsen i Västmanland 7 miljoner kronor till IP-Onlys fiberprojekt som sträcker sig från Färna i söder längs väg 250 via Stjärnvik och vidare till Oti/Hedkärra i Fagersta kommun. Fler än 9 av 10 fastboende har anmält intresse i området som ett resultat av hårt och idogt arbete från arbetsgruppen som representerar hela sträckan. I samma beslutsomgång tilldelades ett projekt i Gisslarbo, Kjölsta, Lersäter och Västra Skedvi stödmedel för bredband på landsbygden. I det området ingår Rölö i Skinnskattebergs kommun.

Södra delen av vår kommun (söder om Färna längs båda sidor av Långsvan och Lillsvan inklusive Karmansbo) har bedömts som ett kommersiellt gångbart område. Här har IP-Only tillsammans med en lokal arbetsgrupp arbetat för att väcka intresse för att nå den anslutningsgrad om 60 % som krävs för byggnation. Vid årsskiftet saknades det färre än 100 anslutningar av ca 800 möjliga för att byggnationen ska bli av.

För projektet som omfattar Laggarbo, Uttersberg och Västanhed har Länsstyrelsen ännu inte meddelat om stödmedel. En löst sammansatt arbetsgrupp finns på plats och arbetet med att väcka intresse och diskutera möjligheter med bredband via fiber. Intresset har dock varit fortsatt relativt lågt. Ytterligare insatser från kommunens bredbandssamordnare planeras.

2015/16 byggde Telia accessnät till villaområdena gamla och nya Masbo i Skinnskattebergs kommun omfattande ca 450 hushåll. Någon ambition till fortsättning kommunicerades inte till kommunen. I 2016 års avveckling av kopparnätet drabbades Skinnskattebergs kommun genom nedsläckningen av telestationen i Solmyra och Baggå samt viss påverkan från släckning av stationerna i Gisslarbo, Lersäter och Kjölsta i Köpings kommun samt stationen Allmänningbo i Lindesbergs kommun. Telestationen i Stjärnvik släcktes redan sommaren 2015. Bredband är ett högt prioriterat ärende i Skinnskattebergs kommun och efterfrågan är stor bland medborgarna. I förvaltningen finns en tjänsteman med ansvar för samordning samt en tvärsektoriell arbetsgrupp. Principer för bredbandsutbyggnad i Skinnskattebergs kommun; öppet inställd till aktörer som vill bygga, öppna nät, undvika parallellschakt.

Mål: Utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv

Skinnskatteberg har en - ur länsperspektiv - stor andel företagsamma bland sin befolkning. Närmare 250 företag finns i kommunen med en omsättning som överstiger 300 tkr/år - därtill finns ytterligare ca 170 registrerade företag som rent teoretiskt sannolikt skulle kunna växa och utvecklas.

Nyföretagandet, det vill säga nystartade företag i kommunen, ligger på en ganska stadig nivå. Antalet per år brukar variera mellan 20 och 25 nya företag men under 2016 har hela 37 företag registrerat sig, varav 9 aktiebolag, en ekonomisk förening, ett enkelt bolag och övriga enskild näringsverksamhet.

Nyföretagsamheten under 2016 (mätt på befolkning 16-74 år)

Kommun	*Genuint nya (antal)*	*Genuint nya (‰)*	*Inflyttade (antal)*	*Totalt nya (antal)*	*Totalt nya (‰)*	*Kvinnor*	*Unga 16-34 år*
Skinnskatteberg	37	11,6	13	50	15,7	9,9	15,1
Sala	151	9,4	56	207	12,9	9,1	14,7
Västerås	1049	9,8	208	1257	11,8	8,4	13,3
Norberg	30	7,1	17	47	11,1	6,5	11,7
Arboga	76	7,6	28	104	10,4	5,9	10,0
Hallstahammar	85	7,6	26	111	9,9	7,5	10,8
Fagersta	67	7,2	18	85	9,1	6,3	11,5
Köping	129	7,0	36	165	8,9	7,3	11,5
Kungsör	36	6,0	12	48	8,0	6,5	13,2
Surahammar	39	5,4	15	54	7,5	5,5	9,3

ur Företagsamheten 2017, Svenskt Näringsliv

Ett annat mått som vi kan erhålla statistik på är hur omfattande kommunens invånare kan betecknas som företagsamma. En företagsam person uppfyller något av följande tre kriterier: *person som har en F-skattsedel, person som är delägare i ett aktivt handelsbolag eller person som är VD eller ordinarie styrelsemedlem i ett aktivt aktiebolag*. Mätningen presenteras årligen i mars månad och gäller för personer boende i kommunen i åldrarna mellan 16-74 år.

Företagsamma under 2016

Kommun	*Antal företagsamma*	*Andel företagsamma*	*Andel kvinnor*	*Andel unga 16-34 år*
Sala	2199	13,7	7,7	5,4
Skinnskatteberg	390	12,2	6,6	4,6
Norberg	473	11,2	6,0	4,8
Kungsör	623	10,3	5,7	3,4
Arboga	1019	10,2	5,5	4,3
Västerås	10040	9,4	5,6	4,1
Köping	1668	9,0	5,5	3,7
Hallstahammar	951	8,5	5,1	3,9
Fagersta	658	7,0	4,3	3,2
Surahammar	495	6,9	4,1	3,2

ur Företagsamheten 2017, Svenskt Näringsliv

Tillväxten av antal företagsamma under 2016 är länets högsta i jämförelse med 2015. Trots en hög andel företagsamma är återväxten låg. Det nationella tillväxtgenomsnittet av företagsamma personer ligger på samma nivå som i fjol. När det gäller Skinnskatteberg är det viktigt att notera att underlaget är litet och siffrorna svänger mycket - under 2016 hade kommunen en tillväxt av företagsamma på 0,5 %.

Inom Skinnskattebergs kommun har företagarfrågorna lyfts till ett än mer tydligt fokusområde med och en ny samordnartjänst för näringsliv och turism har inrättats till hösten 2016 och därtill har även en näringslivsstrategi antagits och driftsatts sedan i februari 2016.

Samråd med det lokala näringslivet ligger högt på agendan och inrättande av ett näringslivsforum där kommunalråd samt kommunchef och näringslivsenheten träffar representanter för de lokala företagarna ca 4 gånger per år. Kontakt sker även genom enkäter och besök hos kommunens företagare. Sammanlagt har i år ca 40 företagsbesök genomförts av representanter för kommunen.

Kommunalråd och kommunala chefer medverkar även regelbundet på de företagsfrukostar som det lokala företagarnätverket ordnar i samarbete med näringslivsenheten.

Internt i den kommunala organisationen lyfts även frågor kring förbättringsåtgärder som kan stärka förutsättningarna för arbetsmarknaden i Skinnskatteberg. Förenklade och tydliga rutiner som lotsar företagare inför beslut och myndighetsutövning, liksom bättre lokal information genom sociala medier och ett nytt, riktat nyhetsbrev om frågeställningar som berör näringslivet, är två insatser som har lyfts särskilt.

Ekonomi

	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Driftbudget (tkr)				
Intäkter	831	745	808	63
Kostnader	- 5 988	- 6 558	- 6 077	481
Nettokostnad	- 5 157	- 5 813	- 5 269	544
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	- 281	- 450	- 153	297
Nettoinvestering	- 281	- 450	- 153	297

Driftbudget

Under 2016 har flera nyanställningar gjorts i sektorn, samordnare för Finskt förvaltningsområde och nya kommunikatörer har anställts - dessutom har en rekrytering gjorts till den nyinrättade tjänsten som näringsliv- och turismsamordnare. Arbetstid har därmed omfördelas till rekrytering och introduktion. Sektorn har även haft personal som varit föräldraledig på deltid och därmed hållit del av tjänst vakant.

Utvecklingsplanen av Aspebäckens företagsby har fått stå tillbaka då främst kommunens utmaningar för mottagande av ensamkommande barn samt en flytt av centralköket krävt alla tillgängliga resurser inom teknik och service. Till följd av detta har medel för näringslivsutveckling inte kunnat nyttjas enligt plan.

Investeringsbudget

Nyrekrytering inom turismsamordning har medfört att investeringsplanen för turism har försenats samtidigt som samarbetet med Länsstyrelsen i Västmanlands län intensifierats kring tillgänglighetsfrågor för kommunens naturreservat. Sektorn noterar även att frågor om utveckling och underhåll av vandringsleder är en fråga som delas av tre olika verksamheter i Skinnskatteberg arbetat med under verksamhetsåret. Sektor Kultur och fritid handhar Bruksleden samt löp- och skidspår, Sektor Näringsliv och utveckling har samarbete med Västmanlands kommuner och landsting (numer Region Västmanland) samt närliggande kommuner om infrastruktur inom besök och turism och slutligen administreras ett LONA-projekt på Sektor Miljö och bygg som även det arbetar med en översyn på leder i kommunen. Sektor Näringsliv och utveckling samordnar sina insatser utifrån övriga sektorers verksamhetsplaner i frågan.

Behovet för investeringar för kommunal IT-nätverk och serveranläggningar kommer av avtalsskäl kräva en grundligare analysprocess och skjuts därmed till budgetår 2017 och 2018.

Nyckeltal

Kartverksamheten, Bredband och IT

Andel av befolkning med tillgång till fiberanslutning Skinnskattebergs kommun	**14 % totalt (20 % i tätort och 1 % på landsbygd)**
Antal helpdeskärenden 2016	**1 147 st**

Kommunikation, Näringsliv, Utveckling och Turism

	Senaste nyckeltal	***Föregående nyckeltal***
Betygsindex i SCBs Medborgarundersökning - rekommenderar en flytt till Skinnskatteberg.	**Index 56 (2016)**	***Index 51 (2013)***
Andel som rekommenderar läsning av 0222:an i SCBs Medborgarundersökning	**69 % (2016)**	***Okänt***
Andelen företagsamma (16-74 år) i Skinnskattebergs kommun.	**11,7 % *383 pers* (2015)**	***12,0 % 392 pers (2014)***
Andelen nyföretagsamma i Skinnskattebergs kommun.	**9,8 ‰ *20st* (2015)**	***13,5 ‰ 29 st (2014)***
Alla gästnätter på hotell, stugby, vandrarhem, och camping samt kommersiellt förmedlade stugor och lägenheter i Skinnskattebergs kommun (mätning under feb-juli)	**100 374 st (2016)**	***108 726 st (2015)***

Sektor Kultur och fritid

Ordförande: Carina Sándor (L)

1:e vice ordförande: Ulf Kjellin (C)

Antal ledamöter: 15

Sektorchef: Staffan Bergman

Antal årsanställda: 7,55

Ansvarsområde

Kulturskola inklusive projekt, klassorkester/teater i grundskola, kulturlokaler(Korpen), kulturverksamhet, bibliotek inklusive projekt, kulturminnesvård, konsumentupplysning, budgetrådgivning, skuldsanering, idrotts- och motionsverksamhet, friluftsverksamhet, föreningsstöd.

Bidrag till ungdomsföreningar, samlingslokaler, kulturverksamhet, integrationsverksamhet samt studieorganisationer.

Måluppfyllelse

Skinnskattebergs kommun ska år 2020 vara 4.600 innevånare

Omöjligt att bedöma måluppfyllelsen i dagsläget. Alla platser fylldes på kulturskolan som också har en kö vilket pekar mot att den avgiftsfria kulturskolan slår väl ut. Vi har strävat efter ett mycket gott bemötande mot besökarna, speciellt de nya och allra mest på biblioteket som är en central arena för alla som är nya i kommunen.

Alla barn som lämnar grundskolan är behöriga till gymnasiet

Måluppfyllelsen kan bara bedömas korrekt av sektor barn- och utbildning som äger frågan. Kulturskolan bidrar genom att arbeta med skapande och kreativa processer för att stödja grundskolan i dess måluppfyllelse. Biblioteket bidrar med särskilda insatser för läsförståelse, skrivande och kulturupplevelser.

Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskatteberg ska utveckla integrationsarbetet

Även om inte frågan ägs av sektor Kultur och fritid så är sektorn synnerligen aktiv i integrationsarbetet och har breda kontaktytor mot nyanlända. Sektorn har fått 1 miljon kronor av de statliga 15,7 miljonerna och har fördelat dessa till föreningar som arbetar med integration.

Devisen ”Kulturriket i Bergslagen” är visserligen inte målsatt men visionen lever. Devisen framhålls i all typ av information. Vi verkar genom fyllig information om programverksamheterna i kommunen såväl via hem-sidor, facebook, trycksaker som muntligt vid möten och som ambassadörer för kommunen. Kulturhusets generalprogram har distribuerats både i tryckt form och digitalt.

Viktiga händelser under året

Övergripande för sektorn: Sektorchefen har deltagit i nätverksmöten för det regionala kulturlivet samt i ledningsgrupperna i kommunen och i

Ekomuseum Bergslagen. Den regionala kulturplanen med samlad biblioteksverksamhet, implementering av projekt samt regional kulturskola har prioriterats. Ekomuseum Bergslagen(EmB) har firat 30-årsjubileum och haft en speciell jubileumsvecka i början av juli. Vår kommun fick äran att, genom invigning av det nybyggda vattenhjulet i Karmansbo bruk, sjösätta hela veckan i juni.

Sektorchefen deltog, tillsammans med de övriga kulturskolecheferna inom ”Regional kulturskola i Västmanlands län” i förarbetena för en ansökan om statligt stöd till kulturskolan i vår kommun som beviljades med 352 tkr för utökning av elevplatserna plus dans- och filmverksamhet för nya grupper.

I januari fick Skinnskatteberg och Korpen äran att husera rikspremiären av Riksteaterns och Västmanlands Teaters stora uppsättning ”Katt på hett plåttak”. Det blev ett startskott på 10-årsfirandet av Kulturhuset Korpen.

Sektorchef(SC), personal inom sektorn, kulturhusets arkitekt samt en extern skribent producerade boken ”Korpen – kulturhuset som aldrig blir färdigt” som speglar tillkomsten av, och de första tio åren med Kulturhuset Korpen.

Bokreleasen skedde vid en konsert med Köpings storband.

SC leder arbetet med Ett Kulturliv För Alla Musik(EKFA-M) i samverkan med Västmanlandsmusiken där tio evenemang beviljades stöd.

Ett Kulturliv För Alla Teater (EKFA-T) i kommunen leds av en lärare på kulturskolan i samverkan med Västmanlands Läns Teater och teaterkonsulenten i länet. Sex föreställningar gavs stöd.

SC har deltagit i ett länsnätverk för att initiera Ett Kulturliv För Alla Konst som kommunen har erbjudits att delta i åren 2017-19, samt ett annat projekt kring konst i kulturmiljöer i samverkan med Ekomuseum Bergslagen och Landstinget.

Kulturskolan har haft frivillig verksamhet för barn och ungdomar i instrumentalmusik, sång, kör, ensemble, musiklek, teater, dans, film samt bild och form. Verksamheten har visats upp vid offentliga konserter och föreställningar och vid ämnes- och instrumentdemonstrationer för Klockarbergsskolans elever. Kulturskolan deltog i den landsomfattande RUM-festivalen i Västerås i maj. Kulturskolans personal planerade och skolavslutningarna och Nationaldagsfirandet vid Hemgården. Personal ackompanjerade även vid Luciafirande och kommunens julklappsutdelning.

Antalet elevaktiviteter uppgick våren till 2016 till 193(jmf 170 våren 2015) och hösten 2016 till 216.(200) Det motsvarar drygt 52 %(50%) deltagande i förhållande till grundskolans totala elevantal(411).

Fem elever med lärare deltog en helg under hösten i filmfestivalen ”Du på Tuben” i Västerås.

Två kompetensutvecklingsdagar för alla länets kulturskolelärare genomfördes i Västerås i januari.

Klassorkestrar och teater/filmverksamhet i grundskolan via kulturskolan

Klassorkestrar har funnits med följande indelning:

- Stråkklass, en termin i årskurs 2
- Blåsklass, en termin i årskurs 3
- Gitarrklass, en termin i årskurs 5.
- Under våren har en extra gitarrklass anordnats för de nyanlända, med hjälp av en praktikant från Arbetsförmedlingen.
- Teater, drama och film i de flesta av grundskolans klasser åk 1-9

Kulturhuset

Korpens evenemang

Drygt 45 offentliga evenemang har genomförts, plus tre digitaloperor och cirka 35 filmvisningar. Det har varit konserter i olika genrer, teaterföreställningar, föreläsningar och informationsmöten. Den mest iögonfallande var rikspremiären av ”Katt på hett plåttak”, en föreställning som tog alla resurser huset kan bjuda och lite till i fyra dagar. Vi har haft websändnings-föreläsning om kost och hälsa.

I samarbete med grundskola och bibliotek har skolföreställningar av teaterpjäser och dans anordnats.

Uthyrningar

Lokalerna har också hyrts ut till konferenser och informationsmöten om aktuella frågor i kommunen. Denna verksamhet har ökat. Två körer har använt lokalerna på kvällstid för sina övningar. Inom kommunen används samlingssalen av grundskolan och av andra sektorer för möten och utbildningar.

Biblioteket

En omfattande gallring har skett under sommaren för att glesa ur hyllorna så att böckerna kan skyltas på ett bättre sätt. Faktaavdelningen har revitaliserats. Tre ungdomar har haft feriearbete under sommaren samt två praktikanter från SFI som har fått språkträning.

Öppethållande under en vardagskväll efter kl 18 har tagits bort och ersatts med lördagsöppet under tre(hösten fyra) timmar med mycket gott resultat. Det har funnits sago- och sångstunder under vissa lördagar och den verksamheten har ökat under hösten.

Bokprat har hållits på Fritids varje onsdag och med klass 3:or, 6:or samt fritidshemmet vid 12 tillfällen. Ett samarbete med kulturskolan kring animerad film har gjorts. 6-årsboken introducerades med utställning och fest och sju sagostunder har hållits på Stacken. Fyra barnteaterförställningar visades, fyra barnkonserter, en dansföreställning och en nycirkusföreställning samt tre bokcirklar har hållits.

Utställningar: Akvarell, foto, textil och collage har visats vid tio utställning- ar. Fyra författarbesök har gjorts inklusive besök av fågelfotografen och författaren Brutus Östling då bildvisning skedde på Korpen.

Sportlovsaktiviteter:Vid fyra tillfällen under sportlovet ordnade biblioteket aktiviteter för lediga skolbarn som animering, filmvisning och trådslöjd. Räddningstjänsten kom och visade sin spännande brandbil och läste en saga.

Evenemang:Under vecka 11 anordnades den riksomfattande kampanjen ”Get online week” med hjälp och stöd åt personer inom teknik och internet.

Personal har deltagit i konferenser och utbildningar framförallt anordnade av Landstinget Västmanlands kulturutvecklingsavdelning.

Integration

Biblioteket har erhållit §37a-medel från staten för integrationsverksamheten.

Samverkan för att öka integrationen i kommunen har skett med studieförbund, Röda Korset och Sv. Kyrkan. Cirklarna har hållits i bibliotekets lokaler, hos ABF, i S:t Davidsgården och i Riddarhyttans skola. I en av cirklarna har en bibliotekspersonal varit resursperson.

Sy- och stickcaféer startades under senare delen av våren och har sedan ägt rum hela perioden september-december en gång i veckan. 18 språkcafeér gjordes under våren, 24 sommarspråkcaféer gjordes och under hösten har 40 språkcaféer genomförts.

I biblioteket möter personalen många asylsökande flyktingar och invandrare som fortfarande väntar på SFI, egen bostad mm. Hjälp ges med telefonkontakter och brevkorrespondens med vården, migrationsverket, praktikplatser, arbetsförmedling och hyresvärdar.

De allra flesta invandrade söker sig också till biblioteket för att få tillgång till Wi-Fi, få samhällsinformation och för att låna studielitteratur för övning i svenska språket.

Skuldsanering och budgetrådgivning

Verksamheten flyttade till Biblioteket där ett nytt rum inreddes. Det blev en stor skillnad för de som besöker verksamheten. De får vara i ifred och samtalen sker i en trivsam miljö. Drygt 20 personer har varit i kontakt varje månad för olika ekonomi- och budgetfrågor. Fem av dessa har skickat in och fått skuldsanering, åtta personer väntar på svar. 16 personer har fått skuldsanering sedan starten inom sektorn för fem år sedan. Verksamheten synliggörs i tidningen 0222-an varje månad.

Handläggaren har haft drygt 100 inplanerade möten med olika människor angående deras ekonomi. I februari blev hon inbjuden till PRO och pratade om budget och ekonomi med dem. I juni var handläggaren på utbildning i Stockholm om den nya skuldsaneringslagen som trädde i kraft 1 november.

Konsumentrådgivning

20 personer har fått hjälp med konsumentfrågor. Under december gjordes en utställning på biblioteket angående att göra en bra affär.

Kulturmiljövård

Skyltprogrammet har fortsatt. Nya skyltar har satts upp vid Östanfors, Tyska kyrkan, Krampen-Rysstenen, i och vid Karmansbo smedja samt två stora skyltar vid Skinnskattebergs hembygdsförening. Cykelbanan-KURJ har också fått skyltar och flera nya skyltar har tillverkats för uppsättning i höst.

Skogsstyrelsen har på uppdrag av SC röjt vid Skilå och vid Östanfors hyttmiljö. Vid Bastnäs har infartsvägen grusats och inne i stollen har en ny brygga byggts.

Guidningar har förekommit vid Bastnäs och Backens utifrån information i Länsstyrelsens guideprogram.

Det nya vattenhjulet i Karmansbo smedja invigdes i juni. Det var starten på Ekomuseums jubileumsvecka som blev välbesökt. Alla aktörer rapporterade ett ökat antal besök jämfört med förra året. Välbesökta objekt i vår kommun var Bastnäs, Karmansbo, Skilå, Backens torp, Röda Jorden, Lienshyttan, Skinnskattebergs hembygdsgård, Ebba Brahes lusthus, Krampen, Rysstenen och Färna där mausoleet förklarades för byggnadsminne i Ekomuseums jubileumsvecka i juli. Tre möten har hållits med lokala Ekorådet.

Länsmuseets Kulturarvsportal, där kommunen deltar, är sjösatt. Bidrag till restaurering av banvaktarstugan i Oxbron har sökts men ännu ej beviljats.

En feriearbetande ungdom från estetiskt program på gymnasiet, samt två nyanlända filmare/redigerare, formade via biblioteket ett projekt där de gjorde sex olika filmer från kulturmiljöer i kommunen. Dessa ligger nu på kommunens och Ekomuseum Bergslagens hemsidor.

En inventering av våra prioriterade kulturmiljöer gjordes i samverkan med Länsmuséet och Länsstyrelsen. Projektet ska utmynna i en ny Kulturmiljövårdsplan år 2018. En dialog om Romboleden har inletts med Svenska Kyrkan och Köpings kommun.

Fritid

Föreningsbidrag/Integrationsmedel

Arbetet med att träffa alla föreningar i den nya Dialogmodellen har slutförts. Alla föreningsbidragen är beslutade och utbetalda.

Ett arbete med integrationsbidragsprojekt har pågått och sektorn har tagit fram riktlinjer för hur föreningarna kan söka integrationsmedel. Nio föreningar som uppfyller kriterierna har fått stöd.

Badplatser

Alla kommunens tre badplatser har fått nya informationsskyltar. Vid Sandviksbadet har en ny stig gjorts för att öka tillgängligheten för rörelsehindrade. Ny grillplats, vedbod och nya bänkar har satts ut.

Vid Skärsjön har ny sand lagts på volleybollplanen. Vattenprover har tagits regelbundet och de har visat att vattenkvalitén är god vid alla badplatser.

Leder

I samarbete med Skogsstyrelsen har Bruksleden röjts och skyltar bytts ut.

Uppröjning av Hardalen är klar, nya skyltar och uppmärkning har gjorts.

I Ormdalstigen har ett arbete påbörjats med att förnya och översätta skyltar. Ny broschyr är producerad och märkningen av stigen är förbättrad.

Föreningar

Kultur och Fritid medverkade vid invigningen och uppstarten av SKBG Dans och fitness. Det är en förening som till största delen har kvinnliga medlemmar men aktivt arbetar för att locka till sig även män.

Idrott och motion, friluftsliv

Skidspår och/eller motionsspår har underhållits i Borntorpet, Färna, Karmansbo, Hardalen och Källfallsbacken.

Gymnastikhall och Sporthall har uthyrts till allmänheten och ställts till förfogande utan kostnad för föreningar med ungdomsverksamhet.

Budgetutfall

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	164	175	453	278
Kostnader	-9 920	-10 684	-11 883	-1 199
Nettokostnad	-9 756	-10 509	-11 430	-921
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-813	-370	-169	201
Nettoinvestering	-813	-370	-169	201

Kommentarer till årsresultatet

Drift Sektorn har erhållit 1 milj av de statliga integrationsmedlen. Denna intäkt redovisas inte i driftsbudgeten här men det gör däremot kostnaderna. I realiteten är alltså resultatet 1 milj kronor bättre än vad som visas i tabellen och sektorn har därmed levererat ett överskott jämfört budget.

Investeringar Investeringar i läsplatser på biblioteket, nya skyltar, förnyelse av instrument och kulturhusets utrustning har gjorts. Vissa av dessa har kostat mindre än beräknat. Bruksleden har röjts med hjälp av ett integrationsprojekt inom Skogsstyrelsen vilket minskat våra kostnader med mer än 70% jämfört budget.

Nyckeltal

Antal aktiviteter och elevantal vid Kulturskolan i snitt år 2016:

Elevaktiviteter:	205
Unika elever:	155
Biblioteket: Utlån	22.400
Aktiva låntagare	1.000

Aktiva låntagare i proportion till kommunens befolkning 23%

Sektor Samhällsskydd och beredskap

Ordförande: Carina Sándor (L)

1:e vice ordförande: Ulf Kjellin (C)

Sektorchef: Kenneth Johansson
Antal årsanställda: 1,5

Ansvarsområde
Räddningstjänsten (881)
Omfattas av Räddningsuppdrag, övningar och Tillsyn enl. Lagen om Skydd mot olyckor.
Handlingsprogrammet (881 förnyas vart 4:e år)

IVPA(882)
Innefattar att korta av väntetiden mellan larm och ambulans på plats, uppdragen är: -hjärtstopp, andningsstopp och - medvetslös person.

Krisberedskap (892)
Krishanteringsplan samt Risk- och sårbarhetsanalysen (förnyas vart 4:e år)

Omfattar bl. a övningar, planläggning, samordning samt administrativt arbete med kommunens kris- och beredskapsplanering enligt Lag om åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.

Måluppfyllelse
Utgångspunkten är handlingsprogrammet för *Lagen om skydd mot olyckor* som kommunstyrelseförvaltningen har att förhålla sig till.

I övrigt har det varit ett ”normal” år för oss ang. antalet larm, inget som sticker ut.

Utbildning:
2st har gått MSB´s utbildning Räddningsledare A
2st Körkort C- behörighet
5st har utbildats i Taktik/ Teknik inom Räddningstjänst
Vi har utbildat all personalen i ämnet ”Motorsåg för räddningstjänst”.

Budgetutfall

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	734	681	579	-102
Kostnader	-6 286	-6 320	-6 167	153
Nettokostnad	-5 552	-5 639	-5 588	51
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-135	-350	-265	86
Nettoinvestering	-135	-350	-265	86

Driftbudget

Budget i balans gav ett litet överskott på 51 tkr.

Investeringsbudget

Det som planerades för året är inhandlat.

Nyckeltal

Antal larm:

2016	**2015**	
40	45	Räddningstjänst-larm i Skinnskattebergs kommun
9	10	IVPA
4	2	Räddningstjänst-larm i annan kommun
3	5	Bärhjälp till Ambulans
56	54	Automatlarm
40	47	Inbrottslarm
5	1	Fellarm, sabotagelarm mm
157	**164**	**Totalt**

Sektor Teknik och service

Ordförande Tekniska utskottet: Patric Gålbom (L)

Sektorchef: T f Kenneth Johansson

Antal anställda: 40,59

Ansvarsområde

Ansvar för kommunens tekniska och service verksamhet, såväl operativt som strategiskt.

Inom områdena vatten och avlopp, renhållning, slam, lokalvård, kommunala förvaltningsfastigheter, kommunala industrifastigheter, kommunala bostadsfastigheter, exploateringsfastigheter, övrigt markinnehav, förvaltning och skötsel av kommunal tomtmark, trafikfrågor samt för kommunens intressen i de större vägföreningarna, kommunens bilpark, kommun interna transporter och postgång, kommunal översiktsplanering samt för framtagande av detaljplaner, drift av kommunens centralkök, förskolekök samt matleveranser.

Måluppfyllelse

Underhållsplaner för alla kommunens fastigheter ska upprättas senast 2016 och detta mål har inte nåtts då det varit ett större arbete med fastighetssystemet än beräknat. Deadline för målet har förlängts till 2017.

Måluppföljning

BOSTADSFÖRVALTNING

Arbetet med att ta fram underhållsskulden på kommunens bostadsbestånd fortsatte under 2016. Arbetet kom till det stadiet där alla historiska uppgifter sammanställts och en stor del lästes in i fastighetssystemet för att kunna sammanställas över vad som har gjorts på vårt fastighetsbestånd.

Sektor Teknik och service har gjort en översyn av undercentraler på sektorns fastigheter och detta har genererat en prioriteringsplan över vilka undercentraler som ska bytas och i vilken ordning.

Några projekt som har gjorts under 2016 är bland annat att taken på Assi-husen byttes och det byttes fönster på Sotvretsvägen 9, 11, 13. Renoveringen av Knostret genomfördes under hösten sedan har flera andra lägenheter renoverats på Aspebäcken för att kunna hyras ut. Arbetet med att byta ut termostater på olika bostadsfastigheter har genomförts och detta kommer att leda till mindre löpande underhåll på radiatorerna för våra fastighetsskötare. På Klockarbergsvägen 8A har det genomförts stamrenovering på tre stycken av nio lägenheter. De resterande lägenheterna i porten kommer stamrenoveras under år 2017.

Det årliga underhållet på våra bostadsfastigheter har fortsatt med bland annat renoveringar av kök och badrum.

Merparten av våra bostäder är idag inte åtkomliga för rörelsehindrade, andelen tillgängliga bostäder behöver öka, arbetet fortskrider med detta.

ÖVRIG FASTIGHETSFÖRVALTNING

Förvaltningsfastighetsbeståndet i kommunen har ett eftersatt underhåll. Ett systematiskt underhållsarbete har påbörjats och ska i längden medföra att reparationskostnaderna hålls nere med en lägre totalkostnad som följd. Detta systematiska underhåll är kopplat till fastighetsförvaltningens fastighetssystem där arbetet fortgår med att förberedelserna i systemet för att kunna generera underhållsplaner.

Förvaltningsfastigheter har gjort flera större projekt under året. På Masbo IP har bland annat Masbo IP byggnaden där omklädningsrummen finns, fått nytt tak och ommålade omklädningsrum samt ett nytt värmesystem. För att klara det ökade trycket av förskolebarn i de södra delarna av kommunen har Nyhammars förskola byggts om och fräschats upp. Biblioteket har delvis byggts om för att förbättra arbetsmiljön. Solgården har fasaden renoverats och det har installerats en fettavskiljare för att kunna möta de miljökrav som ställs på verksamheten. I kommunhuset började renoveringen av receptionen i december och blev klart i januari.

Arbetet kring Aspebäcken fortgick under 2016, där har huvudfokus för förvaltningsfastigheter varit huvudbyggnaden. Det har gjorts anpassningar för företagsbyn och centralköket samt renoveringen av Hyttan. En utredning av köket på Hemgården visade att det länge varit ett problem med fuktskada och mögellukt från diskrum, samt att ventilationen är undermålig. På grund av detta flyttades centralköket till Aspebäckens kök i huvudbyggnaden. För att kunna göra detta krävdes det en del anpassningar av lokalerna som exempelvis flytt av brandväggar och i samma renovering har arbetet med att göra vissa förberedelser för företagsbyn gjorts. Det har tagits fram en strategisk plan, i samarbete med sektor Näringsliv och utveckling, för att fortsätta göra anpassningar till företagsbyn. Detta är för att fortsätta jobba med målet att kommunen ska utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv. Renoveringen av Hyttan är i det närmaste klar och verksamheten flyttade in i slutet av september.

MARKFÖRVALTNING

Sektorn har fortsatt arbetat med skötseln av kommunens grönytor enligt den skötselplan som finns.

VA

VA- enheten har under 2016 fortsatt att öka driftsäkerheten och kvaliteten inom verksamhetsområdet samt börjat arbetet med att optimera resursanvändningen.

Exempelvis har det skett stora underhållsarbeten på bassängerna i både Skinnskattebergs reningsverk och Riddarhyttans reningsverk för att säkerhetsställa driften. VA-enheten har också byggt om Färna reningsverk för att kunna möta de lagkrav som ställs på verksamheten angående miljöhänsyn.

Det var högt tryck på vattenläckor i kommunen under våren. Dessa beror på att ledningsnätet är ålderstiget och i stort behov av att bytas ut. Läckorna har varit koncentrerade till Prästgärdet och Riddarhyttan vilka är de områden som är de högst prioriterade områdena för byte av ledningsnät.

Verksamheten är taxestyrd och ska bära sina egna kostnader. Under året har dock verksamheten tillåtits gå back med 2 mkr för akuta åtgärder på VA-nätet och detta har bekostats med pengar från de särskilda statliga medlen med anledning av flyktingsituationen.

GATU OCH SKÖTSEL

Verksamheten har fortsatt jobbat med kommunens utemiljö både på kommens fastigheter och kommunens övriga kommunala tomtmark. Gatu- och skötsel har fortsatt arbetat mot VA-avdelningen med att hjälpa till vid avstängningar av va-nätet vid vattenläckor. Verksamheten har också under hösten monterat ihop lekutrustningen som ska placeras i kommunens lekplatser under våren 2017.

LOKALVÅRDEN

Verksamheten har under året fortsatt att arbeta med det löpande i lokalvården. Arbetsområden ses kontinuerligt över och förbättras i enhet med att övriga verksamheter ändrar sina användningsområden av lokalerna.

Arbetsledare har under 2016 utbildat och inventerat golvvården i kommunen, samt sett till att samtlig tillsvidare anställd personal har fått grundkunskaper i golvvård, bygg-, flyttstädning och fönsterputs. En översyn av utbildning livsmedelshygien för personal på kost/städ förskolor är igångsatt och beräknas avslutas våren 2017.

95% av personalen har utbildats i SRY (Servicebranschens yrkesnämnd) Yrkesbevis, vilket leder till en ökad kompetens i arbetsgruppen och hos individen. En SRY utbildning pågår just nu. Detta innebär att arbetsgruppen Lokalvård nu har en hög kompetens inom lokalvård, golvvård och gruppsamverkan.

TRAFIKBELYSNING

Det har genomförts mindre reparationer av kommunens trafikbelysning samt har rondering skett för att undersöka behovet av eventuella större reparationer som till exempel byte av trasiga trafikbelysningsstolpar.

LEKPLATSER

Under våren förlades den nya lekparken, i samråd med politik och medborgarrepresentanter, i den gamla linbaneparken. Sektorn har köpt in all lekplatsutrustning till lekparken och den har en viss del av markarbetet är avklarat. Arbetet med linbaneparken kommer att avslutas under våren 2017. Den årliga översynen av kommunens övriga lekplatser gjordes under våren. Där framkom det bland annat att de lekplatser som finns hos kommunens förskolor var av upprustningsbehov och till dessa har utrustning köpts in under hösten.

KOSTENHETEN

Hemgårdsköket har under våren tillfälligt flyttats till Aspebäckens Företagsby. En utredning av köket på Hemgården visade att det länge varit ett problem med fuktskada och mögellukt från diskrum, samt att ventilationen är undermålig. Vidare utredning ska ske.

I och med flytten så iordningsställdes matsalen på Aspebäcken och vi började servera mat till HVB Hemmet, Smedjan. Detta följs upp kontinuerligt då barnantalet på Smedjan minskar.

På Klockarbergsskolan så har andelen barn som äter lunch ökat. Fler portioner serveras dagligen, och det blir trängre i matsalen. Barnen får idag äta från ca. 10.40 – 12.30.

Inom äldreomsorgen har möten skett i samråd med enhetscheferna, vi har även här kontinuerliga uppföljningsmöten. Tvåportionssystemet har genererat en överproduktion, men det försöker I och med flytten från Hemgårdsköket till Aspebäcken så har även Klockarbergsgården serverats varm mat på helgerna.

PERSONAL

Ledningsgrupp för Teknik och service har fortgått med regelbundna möten.

Det har startats upp lokala råd med representanter från de olika verksamheterna på förskolorna och skolan. Tekniska bidrar med kost, städ och fastighetsskötare.

Arbetsmiljöfrågor är den stor del av det dagliga arbetet och lyfts upp på våra APT.

Fortbildning hos de anställda inom sektorn har fortsatt prioriterats högt.

Anställda inom sektorn har bland annat gått utbildning inom heta arbeten samt löpande utbildning inom städ/kost har genomförts.

Ekonomi

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	76 813	77 648	74 222	-3 426
Kostnader	-85 579	-83 969	-91 898	-7 929
Nettokostnad	-8 767	-6 321	-17 676	-11 355
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-20 290	-16 350	-14 150	2 201
Nettoinvestering	-20 290	-16 350	-14 150	2 201

Redovisning VA-verksamheten

REDOVISNING VA-VHT

INTÄKTER

VA-AVGIFTER	-13 946,3
ERSÄTTNING INTERNA TJÄNSTER	-200,0
ÖVRIGA AVGIFTER	-69,0
HYROR	-40,0
SUMMA INTÄKTER	**-14 255,3**

KOSTNADER

PERSONAL INKL PO-PÅLÄGG	2 377,3
MATERIAL	2 319,3
TJÄNSTER	325,7
ÖVRIGA TJÄNSTER	3 468,7
ENTREPRENADER	3 833,3
FÖRSÄKRING & FÖRLUST FORDRINGAR MM	84,1
AVSKRIVNINGAR	2 507,2
INTERNRÄNTA	1 339,7
SUMMA KOSTNADER	**16 255,3**
RESULTAT	**2 000,0**

Redovisning av bostadsverksamheten

REDOVSNING BOSTÄDER	**Jan 16 - Dec 16**
INTÄKTER	
TAXOR OCH AVGIFTER	-15,2
BOSTADSHYROR	-11 984,6
LOKALHYROR	-93,4
ÖVRIGA LOKALHYROR OCH ARRENDEN	
BIDRAG	
ÅTERVUNNA KUNDFODRINGAR	-15,4
ÖVRIGA INTÄKTER	
SUMMA INTÄKTER	**-12 108,6**
KOSTNADER	
LÖNEKOSTNADER	407,2
INKÖP ANL.TILLG O MTRL	680,0
LOKAL OCH BOSTADSHYROR	
- OUTHYRDA BOSTÄDER	1 081,6
- ÖVRIGA LOKAL- OCH BOSTADSHYROR	6,6
FASTIGHETSKOSTNADER	
STÄD- OCH RENHÅLLNINGSTJÄNSTER	1 530,1
REP & UNDERHÅLL AV FASTIGHETER	1 196,0
HUSBYGGNADS-ANLÄGG & REP ENTREPENAD	646,6
FASTIGHETSSKATT	97,8
FÖRBRUKNINGSKOSTNADER	
BRÄNSLE, ENERGI OCH VATTEN	3 533,7
ÖVRIGA FÖRBRUKNINGSKOSTNADER	100,8
ÖVRIGA VHT KOSTNADER	
FÖRSÄKRINGAR	130,3
KUNDFÖRLUSTER	
ENERGIBESP, ENEAS ENERGY AB	146,8
SKATTER OCH AVGIFTER	1 141,4
AVSKRIVNINGAR	946,3
INTERNRÄNTA	427,9
ÖVRIGA KOSTNADER	411,7
SUMMA KOSTNADER	**12 484,8**
RESULTAT	**376,2**

Kommentarer till budgetutfall för 2016

Driftredovisning under perioden

Sektor Teknik och service visar ett resultat på -17 676 tkr för året. Resultatet är sämre jämfört med budget på -11 355 tkr. Sektorn har haft ökade intäkter under perioden men framförallt ökade kostnader. De ökade kostnaderna kan delvis härledas till beslutet 2016-06-07 i § 67 gällande direktavskrivning av de särskilda medlen med anledning av flyktingsituationen då Sektor teknik och service totalt beviljades 7 800 tkr i extramedel för olika driftsprojekt. Om de 7 800 tkr exkluderas från resultatet visar sektorn ett negativt resultat på -3 555 tkr.

Sektorns gemensamma administration visar ett underskott på -675 tkr. Det beror på att förvaltningen har haft högre lönekostnader.

Kostenheten har för perioden ett underskott på -750 tkr. Orsaken kring underskottet är dels ökade personalkostnader i samband med flytten till Aspebäcken och ökad servering av måltider till Smedjan. Sedan har kostnaderna för inköp av råvaror ökat i samband med erbjuda delar av äldreomsorgen två rätters middagar.

Lokalvården visar ett negativt resultat för året på -165 tkr. Underskottet är kopplat till korttidsfrånvaro inom verksamheten vilket genererar vikariekostnader.

Verksamheterna som vägar och allmänna platser, parker och lekplatser trafikbelysning med flera visar ett underskott på -1 100 tkr. Här har kostnaderna för arbetet med de lekplatserna belastat. Detta drar ner resultatet för dessa verksamheter med 1 500 tkr som ska tas från av de 15 700 tkr som kommunen fått användande av särskilda statliga medel med anledning av flyktingsituationen.

Fastighetsförvaltningen i Skinnskattebergs kommun visar ett underskott på - 6 196 tkr. Till den här verksamheten beviljades det 4 200 tkr av de 15 700 tkr som kommunen fått användande av särskilda statliga medel med anledning av flyktingsituationen. Exkluderar vi 4 200 tkr från underskottet på - 6 196 visar verksamheten ett negativt resultat på - 4 196. Detta underskott beror på flera saker. Förvaltningen har bland annat haft ett lägre utfall av intäkter på Aspebäckens fastigheter på 1 300 tkr. Resterande underskottet beror tills stor del av stora projekt som har gjorts har dragit över den beräknade budget. Exempel på dessa är projekten Masbo IP, renovering av Hyttan och renovering av Knostret.

VA-verksamheter visar ett underskott på - 2 063 tkr. Det har beviljats 2 000 tkr av de 15 700 tkr som kommunen fått användande av särskilda statliga medel med anledning av flyktingsituationen. Tar vi hänsyn till de 2 000 tkr och exkluderar dem från verksamhetens resultat går VA-verksamheten back – 63 tkr. Allt detta kan härledas till höga kostnader av vattenläckor runt om i kommunen på grund av att undermåligt va-nät.

Investeringar under perioden

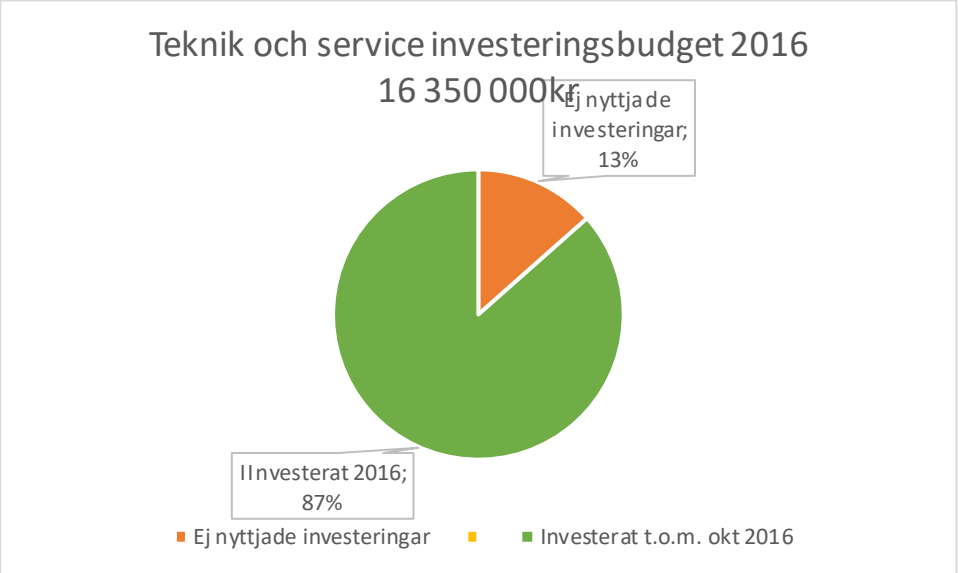
Sektorn beviljades 16 350 tkr i investeringsmedel för år 2016 varav det har utnyttjats 14 150 tkr. För medlen har sektorn bland annat:

- Upprustning Masbo IP:s omklädningsrum.
- Köp av Färna förskola.
- Investerat 6 400 tkr i kommunens bostadsobjekt. Det har bland annat bytts tak på vissa av Assi-husen, bytts lägenhetsdörrar på en delar av Assi-husen och börjat stamrenoverat klockarbergsvägen 8.
- Nyhammar har rustats upp invändigt och fått en altan samt ett nytt värmesystem.
- Anpassningar för företagsbyn i Aspebäcken har gjorts.
- Nytt tak har lagts på Knostret vid Aspebäcken.

Sektorn har ett outnyttjat utrymme av investeringsmedel på 2 200 tkr under 2016. Detta kan härledas till att det finns 800 tkr kvar av medlen till linbaneparken som föreslås att nyttjas under 2017. Det resterande outnyttjade beloppet beror på att projekt som kostnaderna för exempelvis renoveringen av Nyhammar och köpet av Färna förskola blivit lägre än beräknat.

Nyckeltal

Vakansgrad bostäder 5,3% varav 10 renoveringar och 3 lediga lägenheter.



Sektor Vård och omsorg

Ordförande Vård- och omsorgsutskottet: Helena Norrby (C)

Sektorchef: Maria Dillner

Ansvarsområde

Verksamheten omfattar individ och familjeomsorg, Alltjänst, flyktingmottagning, HVB-hemmet Smedjan, familjerätt, LSS, kommunpsykiatri, äldre och handikappomsorg samt hemsjukvård.

Sektorns ledning leder och samordnar sektorns olika verksamheter och företräder sektorn gentemot medborgarna, de förtroendevalda och förvaltningen i övrigt. Ledningen består av sektorchef, enhetschef för individ- och familjeomsorg, 1 enhetschef och 1 biträdande enhetschef för ensamkommande, 1 enhetschef för LSS-verksamheten samt 2 enhetschefer för verksamheten äldre- och funktionshindrade. Medicinskt ansvarig sjuksköterska.

Måluppfyllelse

Av målen som fullmäktige antagit har sektorn särskilt arbetat med att:

- Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskattebergs kommun ska utveckla integrationsarbetet.
- Finansiella målet är ett nettoresultat på minst 1,5% av eget kapital
- Alla medarbetare inom sektor vård och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid

Under 2016 har en inventering genomförts av hur våra medarbetare vill arbeta i framtiden (sysselsättningsgrad). En bemanningsanalys med workshop har genomförts inom äldreomsorgen. Analysen har omfattat 7 av våra verksamheter. Ett underlag för vilka behov av verksamhetssystem schema/planering har arbetats fram. Allt arbete med heltid/deltid har skett i samverkan med arbetstagarparten kommunal.

Måluppfyllelse: 25% för målet gällande hela mandatperioden

- Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskattebergs kommun ska utveckla integrationsarbetet.

Under 2016 har förvaltningen tillsammans med kommunledningens utskott arbetat fram en integrationsplan. Planen är antagen av kommunstyrelsen.

Måluppfyllelse: 100%

Projekt Nyanlända till etablering, PNE, är ett samverkansprojekt mellan Skinnskattebergs, Fagersta och Norbergs kommun, arbetsförmedlingen och Bergslagens folkhögskola. Projektet ska pågå under perioden 2016 - 2018. Projektets syftar till att få de nyanlända som är i etableringsfasen, att komma närmre arbetsmarknaden. C:a 15 nyanlända boende i Skinnskatteberg var vid årsskiftet 2016/2017 med i projektet.

Måluppfyllelse: 33% för målet 2018

- Finansiella målet är ett nettoresultat på minst 1,5% av eget kapital

Sektorns nettoresultat bidrar med ett positivt resultat om 4190 tkr

Måluppfyllelse: 100%

Ekonomi

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	42 296	33 816	59 378	25 562
Kostnader	-116 856	-117 792	-139 164	-21 372
Nettokostnad	-74 560	-83 976	-79 786	4 190
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-56	-150	-56	94
Nettoinvestering	-56	-150	-56	94

Kommentarer till budgetutfall för året

Administrationen

Resultatet visar ett överskott inom verksamheten på 3846 tkr. Budgeten för bostadsanpassningen lämnar ett litet överskott. Färre ärenden än beräknat under året. Enhetschefstjänsten för den nya enheten Arbete och integration har varit vakant under hela året vilket lämnar ett överskott på lönesidan. Budgeten för projektet Rätten till heltid möjlighet till deltid har ej förbrukats helt. Projektet fortsätter under 2017.

Individ och familjeomsorgen;

Resultatet visar ett överskott inom verksamheten på 1366 tkr. Överskottet förklaras i huvudsak av ökade statsbidrag för mottagande av nyanlända, mottagande av ensamkommande barn samt färre åtgärdsanställningar inom Alltjänst. Verksamheten redovisar också ett underskott gällande placeringar barn och försörjningsstöd.

Äldreomsorgen;

- Resultatet visar ett underskott inom verksamheten särskilt boende -1586 tkr, verksamheten hemsjukvård/hemtjänst -1339 tkr. Intäkterna inom särskilt boende har ökat något mot lagd budget. Vi har heller inte haft några vakanta platser inom särskilt boende. Ökade kostnader mot budget ligger inom områdena hyror, ökade matkostnader i samband med två rätter inom särskilt boende samt flytt av kök. Överbeläggningar på korttidsboendet Viljan har ökat personalkostnader mot lagd budget. Långtidssjukskrivningar har påverkat personalkostnaderna negativt. Inom hemsjukvården har vi haft svårt med rekryteringar vilket inneburit konsultkostnader. Befolkningsandelen 2016 för 65+ är 28,6 %. Dialogsamverkan finns med PRO.

LSS

Resultatet visar ett underskott inom verksamheten på -1376 tkr. Intäkterna för gruppbostaden Domherren ligger högre än budgeterat. Personalkostnaderna är något lägre än beräknat då vi ej haft helårseffekt på dessa kostnader.

Kostnaderna för korttidsplatser som vi köper externt har ökat, dygnspriset har höjts efter det att budgeten för 2016 lades. En utökad kostnad för fritidsplats på särgymnasiet har tillkommit under året. En periodiseringsförändring under året gällande intäkterna från försäkringskassan, personlig assistans, innebär ett intäktsbortfall som justeras under 2017.

Ensamkommande/HVB

Resultatet visar ett överskott inom verksamheten på 3525 tkr. Intäkterna är betydligt större än vad som budgeterades för 2016, främst beroende på de barn som kom som steg 4 under hösten 2015. Intäkterna för stödboende har ökat gentemot lagd budget då verksamheten byggts ut under året.

I och med det ökade antalet ensamkommande ungdomar, anställdes fler personal på HVB Smedjan på visstid, vilket förklarar den ökade personalkostnaden. Verksamheten utökades och lokalen Hammaren och Hyttan tillkom, vilket medförde både ökade hyreskostnader samt utökade kostnader för renovering. Även matkostnaden har stigit då Smedjan from 16 maj började äta både lunch och middag i ”Centralkökets” matsal. Frukost och kvällsmål har inhandlats och lagats på Smedjan. Gällande leasing har vi ökade kostnader pga två nya leasingbilar. I diverse kostnader ingår busskort, telefonkort, norm för utsluss ungdomar. Även den kostnaden steg då verksamheten har fortsatt arbetet i samma riktning när det gäller integrering och självständighet.

Nyckeltal Vård och Omsorg

	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Hemtjänst												
Beviljad tid	657,23	730,35	755,13	879,24	1460,5	1363,21	1522,53	1552,08	1.611	1.678	1.726	1.829
Faktiskt utförd tid	998,34	1020,13	1104,36	1113,35	1059,44	899,03	1092,18	1092,18	1.119	1.096	1.208	1.334
Antal HSL-insatser	2143	1885	1978	2077	2343	2156	2238	2205	2.163	2.173	2.239	2.584
Antal utförda hemtj.insatser	4353	4113	4551	4757	5255	3729	4180	4103	3.921	4.313	4.237	5.084
SÄBO												
Antl belagda platser	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	49
LSS												
Assistansersättning från FK i kronor	459188	504288	508320	503107	550008	508000	431580	496000	508320	*	467264	**
Assistansersättning till FK i kronor	150336	150336	150336	150336	150336	150336	150336	150336	150336	150336	150336	150336
Ensamkommande												
Antal ensamkommande HVB	29	29	29	29	29	30	30	30	30	29	26	24
Antal ensamkommande stödboende	8	8	8	8	9	9	9	9	9	9	12	12
Antal placeringar i familjehem	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
Antal privatplaceringar	5	5	5	5	5	5	5	5	6	7	6	6
IFO												
Antal personer inskrivna i Alltjänst	15	15	15	15	15	16	13	14	14	13	12	13
Antal personer med försörjningsstöd	99	104	126	129	126	113	107	114	108	110	124	110
Antal placerade barn exkl ensamkommande	16	16	16	22	22	13	7	5	6	6	6	6
Antal placerade vuxna HVB	6	3	4	4	4	5	7	5	4	4	2	3
Antal personer inskrivna i etableringen					36	36	36	36	29	29	26	26

* ingen ersättning kommer från FK då de byter utbetalningsperiod

** operiodiserade intäkter 2016

Sektor Barn och utbildning

Ordförande Barn och utbildningsutskottet: Tobias Jarstorp (L)

Sektorschef: Asko Klemola

Antal årsanställda: 76,1

Ansvarsområde

Verksamhetsområdet omfattar förskola, öppen förskola, förskoleklass, grundskola, skolbarnsomsorg och allaktivitetshus.

Måluppfyllelse

Under året har sektor Barn och utbildning främst arbetat mot målen ur ett skolårsperspektiv ht 2015/vt 2016:

- Ha en god ekonomi
- Fortsätta förbättra skolan och höja kunskapsnivån så att alla barn som lämnar grundskolan ska vara behöriga till gymnasiet.
- Prioritera barn och ungdomar som målgrupp, där barn med särskilda behov och flickors situation särskilt uppmärksammas
- Verka för en bra integration i kommunen
- Verka för att personalens arbetsmiljö är bra

Förskolan

På förskolan har vi under året varit restriktiva med vikarietillsättning vid ordinarie personals frånvaro. I den mån det går att lösa frånvarosituationer utan vikarier görs det genom omstrukturering av personal i första hand. Det har dock varit svårigheter med att få tillräckligt med vikarier vid ordinarie personals frånvaro, samt svårigheter att rekrytera utbildad personal till tjänster som varit utlysta.

Vidare har vi under året försökt uppmärksamma barn med särskilda behov. I samarbete med specialpedagogen och via handledning av henne arbetar personalen förebyggande för att främja en positiv utveckling hos det enskilda barnet. Stackens öppna förskola/familjecentral arbetar förebyggande för att fånga upp barnfamiljer i behov på tidigt stadium. Föräldrautbildningar har arrangerats vid tre tillfällen på kvällstid.

Under året har vi sett en ökning av barn från andra länder, flest på Ekorrens förskola och Solgården. En arabisktalande personal finns anställd på Ekorrens förskola som är behjälplig i tolksituationer. I samarbete med samordnare för finskt förvaltningsområde i kommunen, har förskolan även byggt upp ett arbete med att kunna ge barn vars föräldrar önskar undervisning delvis på finska i förskolan. Tvåspråkig personal på Masmästarbo, Solgården och Nyhammars förskolor har delvis verksamhet även på finska språket. På Masmästarbo har det bildats en grupp med barn både utan och med finskt språkpåbrå. Sånger, böcker samt språkappar används i verksamheten. Gruppen har växt till antal under året då fler och fler barn vill vara med och lära.

Under året har vi även försökt att uppmärksamma hur personalen ser på sin arbetsmiljö, vilket vi tagit upp vid kontinuerliga Apt-möten varje månad. Under skolutvecklingstid har personalen arbetat fram en värdepedagogikplan för personal, den finns nu med som inslag på varje förskolas apt-dagorning.

Flertalet av förskollärarna har gått 7,5 högskoleutbildning utbildning till handledare för att kunna ta emot lärarkandidater. Några av personalens barnskötare har läst skolverkets handledarutbildning och tagit emot vuxenlärlingar. Detta främjar på sikt en god arbetsmiljö med framförsikt på de pensionsavgångar som förskolan har framför sig de närmaste åren.

En utbildad förskollärare har under året rekryterats till förskolan. Personalen har återkommande pedagogiska diskussioner om barns lärande utifrån nya råd och rön kopplade till läroplansmålen. Genom matematiska, språkliga, naturvetenskapliga och tekniska inslag i barnens vardag på förskolan stimuleras barnens utveckling och lust att lära.

Renoveringen på Nyhammars förskola har under hösten 2016 blivit så gott som klar.

Både över och undervåning ger nu möjlighet att användas för barnen. Upprustningen är ett lyft för förskolan då lokalerna har målats om och förbättrats med omstrukturering. En ingång för barnen med en stor hall. Altan med inglasning där barnen kan sova både i vagn och på liggunderlag i sovsäckar. Barnantalet har under året överstigit 40 st.

Kö till förskola har under hösten-16 ökat kraftigt i tätorten. Barn i kö har hänvisats till ytterförskolorna Kotten i Färna och Ekorren i Riddarhyttan.

Endast ett fåtal familjer har valt att placera sina barn i ytterområden då färdkommunikation är liten eller saknas helt. Solgårdens och Masmästarbos avdelningar har ökat sitt barnantal i väntan på en lösning. Förvaltningen har arbetat med att finna lösningar.

Ekorrens och Nyhammar förskolor har även detta år sökt och fått statsbidrag för att ha mindre antal barn i barngrupperna 1-3 år.

Grundskolan

Grundskolan har under året arbetat för att vara en välfungerande arbetsplats där man blir sedd och respekterad och känner sig trygg, vilket är en förutsättning för att man ska kunna göra ett bra arbete. Vi har arbetat med detta genom schemalagda arbetsplatsträffar, obligatoriska veckomöten i arbetslagen, samverkan med personal-organisationerna, skyddsronder och medarbetarsamtal där man diskuterar arbetsmiljön.

På samma sätt har grundskolan arbetat för att elevernas lärmiljö ska präglas av trygghet och studiero samt att den är fri från kränkande behandling. Skolan har arbetat för att eleverna ska kunna bedriva sina studier i en lugn miljö där de exempelvis inte störs, hotas eller känner sig otrygga av andra elever. Vidare ska skolan göra eleven och dess vårdnadshavare delaktiga i elevens utveckling genom att, löpande under studietiden och genom utvecklingssamtal, informera om elevens kunskapsmässiga och sociala utveckling och hur denna bäst kan stödjas.

Under året har kvalitetsarbetet påbörjats i klassrummen, på professionsmötena, i arbetslagen och i mötet med föräldrar. Respektive arbetsenhet träffas varje vecka och har en dialog om aktuella frågor, planering och utvärdering av undervisning och skolans uppdrag med fokus på läroplanen. Elevernas resultat följs upp i diagnoser, prov och i individuella fall i elevhälsomöten, i lärplattform (InfoMentor) och i de skriftliga omdömena.

Det övergripande målet att alla barn som lämnar grundskolan är behöriga till gymnasiet

nåddes inte läsåret 2015/2016. 77% av eleverna var behöriga till gymnasiet. Antalet elever i årskurs 9 var 52, varav 21 elever var nyanlända. Meritmedelvärde var 183 poäng. Av de nyanlända eleverna var ingen behörig till gymnasiet. Meritmedelvärdet för nyanlända elever var 15 poäng.

Budgetutfall

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	5 979	4 483	12 402	7 919
Kostnader	-77 303	-81 052	-86 068	-5 016
Nettokostnad	-71 324	-76 569	-73 666	2 903
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-132	-400	-332	68
Nettoinvestering	-132	-400	-332	68

Kommentarer till budgetutfall 2016

Driftbudget

Sektor barn och utbildning visar ett positivt resultat under 2016 på 2.903 tkr. Av detta överskott härrör 659 tkr till förskolan, och 2.244 tkr till grundskolan.

Förskolan:

Förskolan visar under 2016 upp ett överskott på 659 tkr. Detta överskott består till stora delar av högre intäkter jämfört med budget. Förskolan har under året haft fler barn än beräknat, vilket gjort att man fått in 161 tkr mer i förskoleavgifter än beräknat. Under vårterminen fanns det även barn skrivna i kommunen som gick i förskola i annan kommun vilket gav upphov till en interkommunal intäkt på 144 tkr som vi inte budgeterat med. Förskolan har även fått ett bidrag från Skolverket på totalt 165 tkr som inte varit budgeterat. Resterande del av överskottet beror på lägre personalkostnader. Detta på grund av svårigheter att få adekvat utbildad personal på tjänster, samt svårigheter att få vikarier vid personals sjukdom och semester.

Grundskolan:

Grundskolan visar under 2016 upp ett överskott på 2.244 tkr. Detta överskott beror på ökade intäkter som inte varit budgeterade. Grundskolan fick 1.785 tkr från Skolverket under året som avsåg att täcka upp för extra kostnader som uppstått under 2016 till följd av flyktingströmmen 2015. Ökningen av antalet nyanlända gjorde även att grundskolan fick ett markant större bidrag gällande schablonersättning från Migrationsverket.

Dessa extra medel från Skolverket och Migrationsverket har varit välbehövliga då det uppkommit en ny kostnadsbild på grundskolan av att det kommit fler nyanlända till skolan än beräknat, framförallt under höstterminen. Detta har medfört att man varit tvungna att anställa fler lärare med korttidsanställningar, och köpt in mer material för att möta det ökade elevantalet på skolan. Detta innebär att kostnadsbudgeten överskridits under året, men ändå inte i samma utsträckning som de högre intäkterna jämfört med budget.

Kommentarer till investeringsbudget 2016

Investeringsbudget

Skolan har investerat i inventarier för 300 tkr under året, vilket innebär att skolan utnyttjade hela sin del av investeringsbudgeten.

Av förskolans investeringsbudget på 100 tkr så använde man 32 tkr till inköp av inventarier.

Nyckeltal

	Skola	**Förskola**
Antal elever/barn	410	189
Antal skolor/förskolor	1	5
Antal elever/barn per lärare/pedagogisk personal	11,7	5,6
Behörighet till gymnasiet exkl. nyanlända	57,1% (juli 2016)	
Behörighet till gymnasiet inkl. nyanlända	48,5% (juli 2016)	

Förtydliganden kring antalet behöriga till gymnasiet

Läsåret 2015-2016

- 52 elever gick ut år 9
- 21 elever är nyanlända
- 5 elever med särskilda behov
- 0 särskoleelev (räknas ej in i meritvärdet)

Meritvärde där nyanlända ej finns medräknade

= 165,4

Meritvärde där nyanlända och eleverna med särskilda behov ej finns medräknade

= 179,0

Analys inför kommande resultat för läsår 2016-2017

- Totalt 43 elever i åk 9
- 9 av eleverna är nyanlända
- 14 av eleverna är utlandsfödda
- 2 särskoleelever

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden

Ordförande: Angelique Nyström (L)

Vice ordförande: Pernilla Danielsson (M)

Antal ledamöter: 5+2

Förvaltningschef: Anna Jansson

Antal årsanställda: 4 tillsvidare + 1,3 projekt

Ansvarsområde

Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för tillsynsfrågor inom plan och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, tobakslagen, lag om tillsyn av vissa receptfria läkemedel, samt har för naturvård.

Nämnden handlägger bygglov- marklov- samt rivningslovsärenden. Man handlägger även anmälningsärenden enligt PBL, såsom attefallshus, installation av eldstad m.fl. samt har tillsyn av offentlig ventilationskontroll, OVK, och hissar.

Inom miljöbalkens områden har nämnden ansvar för tillsyn av vissa miljöfarliga verksamheter, tillsyn inom hälsoskydd, tillsyn av hantering av kemiska produkter, tillsyn av avfall och producentansvar, förorenade områden mm. Nämnden handlägger även ansökningar om dispens från strandskyddsbestämmelserna. Inom miljöbalkens område ingår tillsyn över enskilda avlopp, anläggande av berg och jordvärme, djurhållning inom tätbebyggt område, hälsoskydd för boende, nedskräpning, bullerfrågor mm. Man arbetar även med frågor som rör miljö rörande t.ex.. vindkraft, riksintressen, vattenskyddsområden.

Inom livsmedelslagstiftningen har nämnden tillsyn över verksamheter med livsmedelshantering.

Inom tobakslagen har nämnden tillsyn över försäljning av tobak samt vissa rökfria miljöer.

Inom lagen om vissa receptfria läkemedel har nämnden tillsyn över försäljningen av receptfria läkemedel.

Nämnden har ansvaret för frågor som rör naturvård.

Måluppfyllelse

Kommunala mål

Kommunfullmäktiges mål för 2016:
Skinnskattebergs kommun ska år 2020 vara 4600 invånare.
Alla barn som lämnar grundskolan är behöriga till gymnasiet.
Underhållsplaner för kommunens fastigheter ska upprättas senast 2016.
Kommunen ska verka för att alla byggnader med bostäder och verksamheter i Skinnskattebergs kommun ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och bredbandstelefoni.
Alla medarbetare inom sektor vård och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid.
Utveckla näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv.
Under 2016 ta fram en plan för hur Skinnskattebergs kommun ska utveckla integrationsarbetet.

Dessa mål är inte lätta att förhålla sig till med miljö- och byggnadsnämndens verksamhet. Det första målet bidrar nämnden dock till att uppfylla genom satsningen naturvård, se nedan, då detta bidrar till en attraktivare närmiljö ger möjlighet till ökad livskvalitet.
Även nämndens tillsyn inom miljö-, livs- och hälsoskyddsområdet samt ökade hänsyn till byggnaders och bebyggelsemiljöers kulturhistoriska värden vid lovhantering bidrar till ett bättre, säkrare och attraktivare samhälle, som attraherar fler invånare.

Uppföljning av nämndens mål och inriktning

Nämnden har i sin tillsyns/kontrollplan beslutat om mål samt inriktning och prioritering för 2016.

Nämndens mål för 2016
Miljöpolicyn ska genomsyra all kommunal verksamhet

Arbetet inom naturvård ska öka under året. I naturvård inräknas även att öka kunskapen om och förståelsen för miljöns betydelse i den egna kommunen.

Inom livsmedelslagstiftningens område gäller att konsumenten ska ha tillgång till säkra livsmedel, inklusive dricksvatten och att ingen ska bli vilseledd.

Inriktning och prioriteringar 2016
Miljö- och byggnadskontoret ska, vid förfrågan, bistå andra sektorer inom kommunen i deras arbete med att följa kommunens miljöpolicy.

Nämnden avser under året att öka sin verksamhet inom naturvårdens område.

Kontrollera att relevanta krav i livsmedelslagstiftningen uppfylls avseende säkerhet och redlighet.

Inom miljöbalkens område fortsätter den extra satsningen inom enskilda avlopp som syftar till att minska utsläppen från enskilda avlopp. Detta bidrar till miljömålet ingen övergödning.

Kartläggning och uppföljning av krav på radon i hyresfastigheter fortgår. Det bidrar till miljömålet god bebyggd miljö.

Stor hänsyn ska tas till bebyggelsens kulturhistoriska värden vid lovhantering och andra ärenden. Det bidrar till miljömålet god bebyggd miljö.

Nämnden kommer att fortsätta prioritera arbete med nedskräpning, att tomter och fastigheter ska hållas i vårdat skick. Det bidrar till miljömålet god bebyggd miljö.

Utfört arbete inom inriktning och prioriteringar

Miljöpolicyn har inte arbetats med. Detta skulle gjorts tillsammans med verksamheterna inom kommunstyrelsens sektorer.

Naturvården har prioriterats genom ett speciellt projekt, där vi dessutom nyttjat externa medel.

Tillsyn har skett på de livsmedelsobjekt som planerats. Kontrollerna har främst varit revisioner, för att uppnå redlighet och säkra livsmedel.

Som ovan nämnts, har satsningen att förbättra enskilda avlopp fortsatt liksom även kartläggning och uppföljning av radon i hyresbostäder.

Byggnaders kulturhistoriska värden lyfts fram vid handläggning av ärenden inom bygglov. Här pågår långsiktigt en utveckling och förbättring, men ärendehanteringen kan förbättras med mer kunskap och utåtriktad information.

Nedskräpningar har prioriterats men däremot har inte något genomgripande arbete gjorts för att tomter och fastigheter ska hållas i vårdat skick.

Viktiga händelser

Projektet kring enskilda avlopp har pågått enligt planerna, men har nu avslutats och arbetet med enskilda avlopp har övergått till ordinarie tillsynsverksamhet. Projektet har redovisats för kommunfullmäktige.

Stor vikt har lagts vid oljeavskiljare vid tillsynen av miljöfarliga verksamheter. Detta har resulterat i förbättringar och minskat utsläpp till dagvattennätet.

Uppmaning har gått ut till hyresvärdar att mäta radon i sina hyresbostäder, att respektive redovisa resultat av mätningar där så inte skett tidigare.

Nämnden har drivit ett naturvårdsprojekt med syfte att identifiera och digitalisera stigar, leder och andra naturområden som nyttjas för bl.a. friluftsliv.

28 sjöar och tjärnar har kalkats.

31 anmälan om installation av värmepump har inkommit.

7 ärenden om strandskyddsdispens varav 3 dragits tillbaka.

Bygglov har getts för 1 nybyggnad av permanentbostadshus samt 5 nybyggnationer av fritidshus. Totalt har ca 75 ärenden inkommit som rör bygglov samt bygganmälan.

4 personer har påbörjat anställningar på miljö- och byggnadskontoret. 3 av dessa ersätter tidigare avgångar, 1 är en projektanställning.

Byggnadsinspektörstjänsten har varit vakat under totalt nära 4 månader. Konsult har hyrts in tillfälligt.

Ekonomi

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	1 168	1 222	1 663	-441
Kostnader	-3 311	-3 889	-4 179	290
Nettokostnad	-2 143	-2 667	-2 516	-151
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	0			
Nettoinvestering	0	0	0	0

Driftsbudget

Intäkterna för tillstånd från enskilda avlopp är högre än budgeterat.

Lägre lönekostnader på grund av vakant tjänst, byggnadsinspektör motsv. ca 3 månader samt deltidsarbetande förv. chef.

Bidraget för energi- och klimatrådgivning, 280 tkr, räknas med att återbetalas.

Nyckeltal

Ca 75 sökta bygglov, bygganmälningar, förhandsbesked.

80 tillstånd för enskild avloppsanläggning.

3 åtalsanmälningar

Investeringsbudget

Nämnden har ingen investeringsbudget

Internkontroll

Riskanalys och prioritering av kontrollområden är gjord och beslutad av nämnden 2015-12-09, d.nr. MBN15:1399-400.

Internkontrollen ska följas upp, såsom anges i internkontrollplanen, i samband med nämndens ordinarie uppföljningar. Nämnden fattade ett speciellt beslut om detta 2016-03-09.

Kontrollmomenten har varit ärendehantering, diarieföring, expediering av beslut samt e-posthantering. Kontrollerna gjordes genom utdrag från ärendehanteringsprogrammet respektive genom stickprov.

Valnämnden

Ordförande: Elisabeth Åberg (L)

Vice ordförande: Rolf Andersson, Sillbo (C)

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-7	-10	-5	-5
Nettokostnad	-7	-10	-5	-5

Revisionen

Ordförande: Henry Bäck (V)

Vice ordförande: Karin Lindström (MP)

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-476	-480	-422	-58
Nettokostnad	-476	-480	-422	-58

Överförmyndaren

Överförmyndare: Elisabeth Åberg

Vice överförmyndare: Anders Wåhlin

Antal årsanställda: 1 handläggare 60 %

1 handläggare 40 %

Ansvarsområde:

I varje kommun ska finnas antingen en överförmyndare eller en överförmyndarnämnd.

I Skinnskattebergs kommun finns en överförmyndare. Dennes uppgift är att utse och utöva tillsyn över **förmyndare, gode män** och **förvaltare.** Genom sin tillsyn skall överförmyndaren motverka

rättsförluster för de mest sårbara i samhället såsom barn under 18 år, samt personer som på grund av sjukdom eller annan anledning har en god man eller förvaltare.

Verksamheten styrs i första hand av föräldrabalken. De senaste åren har överförmyndararbetet förändrats, från att ha anordnat godmanskap för äldre personer som behöver ha hjälp med att få sin vardag att fungera till att anordna förvaltarskap för allt fler vuxna med någon form av diagnos eller missbruk. Dessa huvudmän kräver mer av sina ställföreträdare. I de flesta av dessa ärenden är det kommunen som är ansvarig att betala godmans-/förvaltararvodet.

Sedan 2011 finns i Skinnskattebergs Kommun ett boende för mottagning av ensamkommande barn som ansöker om asyl. Överförmyndarens uppgift är att utse goda män för dessa barn och utöva tillsyn. I överförmyndarens roll ingår även att återsöka, av kommunen i förväg utbetalda medel, från Migrationsverket

Viktiga händelser under året för överförmyndaren

Som framgår av ovanstående tar kommunen emot ensamkommande barn som söker asyl. Den stora inströmningen som skedde under 2015 avtog i och med att regeringen beslutade att införa identitetskontroller. Under 2016 placerade Migrationsverket fem ensamkommande barn i vår kommun. Fyra därav placerades hos släktingar och en på vårt boende Smedjan.

De flesta har ännu inte fått sin asylrätt prövat. Några har fått **p**ermanent **u**ppehålls**t**illstånd sk. **PUT**, en del har fått avslag, ett flertal har blivit uppräknade i ålder och bor därför inte längre i Skinnskatteberg. Av de ungdomar som har fått PUT bor några kvar på Smedjan/Hammaren, några bor i träningslägenheter och några har flyttat till eget boende, dessa är således inte längre inskrivna på Smedjan. Fyra av ungdomarna i det privata boendet i Skinnskatteberg har också fått PUT. Två av dessa har flyttats tillbaka till den anvisade kommunen.

Den övriga verksamheten som åligger överförmyndaren har fortlöpt som tidigare, ett flertal huvudmän har avlidit och några har flyttat och för några har tingsrätten upphävt godmanskapet. Det har även skickats ett flertal nya ansökningar till tingsrätten för anordnande av godmans-/förvaltarskapet.

Med tanke på den hårda arbetsbelastningen har handläggarens tid utökats till 60 % och en ny medarbetare har anställts. Hon har lärt sig verksamheten och ska ersätta nuvarande handläggare som kommer att sluta i början på 2017.

Kommentarer

I nuläget väntas en summa pengar, som har återsökts från Migrationsverket, som uppgår till ca 758 tkr, pengar som har utbetalats som arvoden till de gode männen plus sociala avgifter.

Ekonomi

Driftbudget (tkr)	Bokslut 2015	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	758	389	943	-554
Kostnader	-1 041	-706	-1 803	1 097
Nettokostnad	-283	-317	-860	543

EKONOMISK REDOVISNING–Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING 2016					
Belopp i tkr	**Kostnader**		**Intäkter**		**Avvikelse**
	Budget	Jan-Dec	Budget	Jan-Dec	**mot budget**
Kommunstyrelsen					
Kommunledning	42 852	43 585	1 435	1 277	-890
Sektor Kultur och Fritid	10 684	11 883	175	453	-921
Sektor Samhällsskydd och Beredskap	6 320	6 167	681	579	51
Sektor Näringsliv och Utveckling	6 558	6 077	745	808	544
Sektor Teknik och service	83 969	91 898	77 648	74 222	-11 355
Sektor Barn och utbildning	81 052	86 068	4 483	12 402	2 903
Sektor Vård och omsorg	117 792	139 164	33 816	59 378	4 190
Kommunstyrelsen totalt	349 227	384 841	118 983	149 119	-5 478
Miljö- och Byggnadsnämnd	3 889	4 179	1 222	1 663	151
Revision	480	422	0	0	58
Valnämnd	10	5	0	0	5
Överförmyndaren	706	1 803	389	943	-543
Summa	354 312	391 250	120 594	151 726	-5 807

VERKSAMHETENS KOSTNADER I RESULTATRÄKNINGEN:
Justering av intäkter och kostnader då dessa i resultaträkningen ej skall innehålla interna poster:

	Budget	**Bokslut**
Intäkter	120 594	151 726
Avgår interna intäkter	-37 852	-46 126
Verksamhetens intäkter i resultaträkningen	82 742	105 600
Kostnader	354 312	391 250
Avgår:		
- kapitalkostnader	-15 000	-4 372
-avskrivningar		-10 954
- interna personalförsäkringar	-45 000	-56 335
- intern KP-pension	-5 200	-6 035
- övriga interna kostnader	-37 851	-46 126
Faktiska personalförsäkringskostnader	45 000	55 031
Pensionsutgifter	4 955	4 777
Förändring pensionsskuld	245	550
Pensioner individuell del	5 222	5 153
Verksamhetens kostnader i resultaträkningen	306 683	332 940

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING 2016

	Not	Bokslut 2015	Budget 2016	**Bokslut 2016**	Avvikelse
Intäkter	1	93 231	82 742	105 598	22 856
Kostnader	2	-300 855	-306 683	-332 940	-26 257
Avskrivningar	3	-10 439	-11 000	-10 954	46
VHT NETTOKOSTNADER		-218 063	-234 941	-238 296	-3 355
Skatteintäkter	4	184 100	190 029	188 502	-1 528
Generella statsbidrag o utjämning	5	45 982	51 033	72 522	21 489
Finansiella intäkter	6	535	1 000	315	-686
Finansiella kostnader	7	-1 339	-2 800	-1 247	1 553
Resultat före extraordinära poster		11 215	4 321	21 795	17 474
Extra ordinär intäkt/kostnad					
ÅRETS RESULTAT		11 215	4 321	21 795	17 474
Överskott enligt budget/resultaträkningen		4,9%	1,8%	8,3%	

Balansräkning

BALANSRÄKNING 2016	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	8	99	107
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	172 427	166 945
Maskiner och inventarier	10	17 470	18 863
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	33 046	32 957
Aktier och andelar	12	3 367	3 067
Långfristiga fordringar	13	1 048	1 048
Bidrag till statlig infrastruktur	14	2 423	2 538
Summa anläggningstillgångar		**229 880**	**225 525**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd m m		0	0
Fordringar	15	30 922	25 692
Kassa och bank		85 479	92 584
Summa omsättningstillgångar		116 401	118 276
SUMMA TILLGÅNGAR		**346 281**	**343 801**
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL	16		
RUR		13 051	6 896
övrigt eget kapital		195 927	190 867
årets resultat		21 795	11 215
Summa eget kapital		**230 773**	**208 978**
AVSÄTTNINGAR			
Citybanan	17	995	1 784
Avsättningar för pensioner	18	6 916	7 466
Summa avsättningar		**7 911**	**9 250**
SKULDER			
Långfristiga skulder	19	47 687	49 242
Kortfristiga skulder	20	59 910	76 331
Summa skulder		107 597	125 573
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**346 281**	**343 801**
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
ANSVARSFÖRBINDELSER			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		98 800	101 030
Löneskatt för pensionsförpliktelser (24,26%)		23 969	24 510
Övriga ansvarsförbindelser	21	6 759	6 724
		129 528	**132 264**

Investeringsredovisning

Proj nr	Investeringsbudget 2016	Budget 2016	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse helår	Kommentarer
	KOMMUNLEDNING				
0030	Inventarier kommunhuset	100	0	100	
	SEKTOR NÄRINGSLIV OCH UTVECKLING				
0031	Serverutrustning och IT-infrastruktur	300	153	147	
0436	Återställning och nypruduktion av naturleder	150	0	150	
	SEKTOR KULTUR OCH FRITID				
0437	Skyltning kulturminne	50	25	25	
0438	Biblioteket läsplatser	30	30	0	
0439	Kulturskola förnyelse instrument	50	41	9	
0443	Upprustning Bruksleden	200	55	145	
	KULTURHUSET				
0440	Inventarier till kulturhuset	40	18	22	
	SEKTOR SAMHÄLLSSKYDD OCH BEREDSKAP				
0441	Skyddsutrustning personal	150	94	56	
0442	Transportfordon för dålig terräng	200	170	30	
	SEKTOR BARN OCH UTBILDNING				
0620	Inventarier - grundskola	300	300	0	
0621	Inventarier - förskola	100	32	68	
	SEKTOR VÅRD OCH OMSORG				
0777	Gräsklippare	94	75	19	Omf inv.budget 2015 till 2016
0778					KF Dnr 2016.0115.101
	SEKTOR TEKNIK OCH SERVICE				
	ALLMÄNNA ARBETEN				
0480	Lekplatser i Skinnskatteberg och Färna	1 250	440	810	
0445	Inköp av städmaskiner	50	43,4	7	
0457	Traktor	300	300	0	
0446	Nya g/c-vägar, allmänt	200	145	55	
0447	Fibernät, kanalisation vid omläggning av VA	0	0	0	150 tkr har omfördelats till proj 0481, KS Dnr 2016.1341.101
0448	Komplettering och utbyte av vägbelysningar	100	0	100	
	CENTRALKÖK				
0449	Utbyte centralkökutrustning	50	20	30	
	FÖRVALTNINGSFASTIGHETER				
0393	Folkhögskolan, inre UH	600	412	188	600 tkr har omfördelats från proj 0470, KS Dnr 2016.0686.101
0395	Elevhemmen	300	300	0	Flyttad från proj 0460
0444	Biblioteket ombyggnad	250	164	86	
0458	Centralkök/skolkök UH	175	174	1	
0460	Helmers stig 6, tak elevhem	0	0	0	Flyttad till proj 0395
0462	Kommunhus, reception	400	436	-36	
0464	Nyhammars förskola, UH	1 075	815	260	1000 tkr har omfördelats till proj 0481, KS Dnr 2016.1341.101
0467	Masbo IP	1 300	1 299	1	500 tkr har omfördelats från 0454, Dnr 2016.1341.101
0468	Solgården, UH	100	108	-8	
0469	Underhåll förvaltningsfastigheter, termostatbyten mm	1 400	1 318	82	
0470	Helmers stig 1, inre UH	0	0	0	600 tkr har omfördelats till proj 0395, KS Dnr 2016.0686.101
0481	Övriga underhåll förvaltningsfastigheter	1 150	563	587	1150 tkr har omfördelats från proj 0447 & 0464, KS Dnr 2016.0686.101
0484	Färna förskola	3500	3340,6	159	
	Delsumma skattefinansierade investeringar	**13 964**	**10 871**	**3 093**	
	BOSTÄDER				
0454	Energibesparande åtgärder Assihus tilläggsisolerin/omdränering grunder.	0	0	0	500 tkr omfördelas till proj 0467 enligt Dnr 2016.1341.101
0455	Bruksvärdeshöjande renoverin av badrum och kök i lägenheter enligt avtal med hyresgästföreningen.	2 200	2 292	-92	200 tkr har omfördelats till detta projekt från proj 0463 enligt Dnr 2016.1341.101
0459	Brukslängan, tak	120	163	-43	180 tkr har omfördelats till proj 0461 enligt Dnr 2016.1341.101
0461	SVV 3-13, fönster & balkongdörrar	530	350	180	180 tkr har omfördelats till detta projekt från proj 0459 enligt Dnr 2016.1341.101
0463	Assi-husen, tak	500	540	-40	200 tkr har omfördelats till proj 0455 enligt Dnr 2016.1341.101
0465	SVV3, fönsterbyte	200	295	-95	
0466	Assi-husen, entredö	500	435	66	
	VA				
0456	Utbyggd styrning och övervakning	100	198	-98	
	Delsumma avgifts och taxefinansierade investeringar	**4 150**	**4 272**	**-122**	
	Summa investeringar	**18 114**	**15 143**	**2 971**	

Kassaflöde

KASSAFLÖDESANALYS 2016

		Redovisning 2016	Redovisning 2015
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		21 795	11 215
Justering för ej likviditetspåverkande poster	**1**	10 567	11 912
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		32 362	23 127
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-5 230	-9 542
Ökning/minskning förråd		0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-16 371	20 682
Kassaflöde från den löpande verksamheten		10 761	34 267
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immat/materiella anläggningstillgångar		-15 144	-20 565
Investeringsbidrag		0	762
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-389	-736
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		20	1 008
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	1 047
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-15 513	-18 484
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	13 000
Amortering av skuld		-1 472	-1 147
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 472	11 853
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR			
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		-881	-873
		-881	-873
Årets kassaflöde		-7 105	26 763
Likvida medel vid årets början		92 584	65 821
Likvida medel vid årets slut		85 479	92 584
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster	**1**		
Justering för av- och nedskrivningar		10 954	10 344
Justering för reavinst/förlust		87	-414
Justering avsatt till pensioner		-550	1 812
Justering för övriga avsättningar		-39	55
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur		115	115
Justering för övriga ej likv.påverkande poster		0	0
		10 567	11 912

Noter till resultat- och balansräkning

NOTER TILL RESULTATRÄKNING OCH BALANSRÄKNING

NOTER RESULTATRÄKNING

Not 1 Verksamhetens intäkter	**2016-12-31**	2015-12-31
Specifikation över verksamhetens intäkter:		
Nämndrelaterade intäkter	151 726	132 200
Avgår interna intäkter	-46 126	-38 952
Summa verksamhetens intäkter	105 600	93 248

Not 2 Verksamhetens kostnader

Specifikation över verksamhetens kostnader:		
Nämndrelaterade kostnader	391 250	345 811
Personalförsäkring och pensionering	3 142	8 727
Avgår kalkylerade kapitalkostnader	-15 326	-14 731
interna kostnader	-46 126	-38 952
Summa verksamhetens kostnader	332 940	300 855

Not 3 Avskrivningar

Avskrivningarna utgörs av planenliga avskrivningar. De beräknas på anläggningarnas anskaffningsvärden.

Avskrivningar		
Immateriella anläggningstillgångar	8	8
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8 081	7 443
Maskiner och inventarier	2 865	2 988
Summa avskrivningar	10 954	10 439

Not 4 Skatteintäkter

Preliminära skatteintäkter	189 239	184 249
Preliminär avräkning 2016, korrigering	187	191
Preliminär avräkning 2015, korrigering	0	0
slutavräkning 2015, korrigering	-922	-339
slutavräkning 2014, korrigering	0	0
Summa skatteintäkter	188 503	184 100
Avräkningsbelopp per invånare		
Preliminär avräkning 2016 (2015)	-206	43
Slutavräkning 2015 (2014)	42	-77

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning

Inkomstutjämning	51 470	44 849
Kostnadsutjämning	5 763	3 769
Utjämningsavgift LSS	-10 738	-13 638
Strukturbidrag	1 773	2 221
Regleringsavgift	-153	-172
Fastighetsavgift	8 719	8 617
Generellt flyktingbidrag	15 687	0
Ersättning höjda sociala avgifter	0	335
Summa	72 521	45 982

Not 6 Finansiella intäkter

Räntor medelsplacering	14	87
Utdelning fonder	89	134
Övriga ränteintäkter	212	314
Summa finansiella intäkter	315	536

Not 7 Finansiella kostnader

Indexuppräkning Citybanan	0	0
Räntor på lån	979	1 036
Övriga räntekostnader	105	55
Räntor på pensionsskulden	45	44
Reaförlust på finansiella anläggningstillgångar	0	0
Förvaltningsavgifter	118	204
Summa finansiella kostnader	1 248	1 340

NOTER BALANSRÄKNING

Not 8 Immateriella anläggningstillgångar	**2016-12-31**	2015-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	532	532
Nyanskaffningar	0	0
Avyttringar och utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
	532	532
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-424	-416
Avyttringar och utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-8	-8
	-433	-424
Sammanlagt värde	99	108

Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	328 665	309 069
Nyanskaffningar	13 589	20 361
Avyttringar och utrangeringar	-26	-765
Omklassificeringar	0	0
	342 227	328 665
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-160 513	-153 544
Avyttringar och utrangeringar	1	469
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-8 081	-7 437
	-168 592	-160 513
Ackumulerade nedskrivningar		
Vid årets början	-1 208	-1 208
Årets nedskrivningar	0	0
	-1 208	-1 208
Sammanlagt värde	172 427	166 945
Varav mark		
Ackumulerade anskaffningsvärden	3 899	3 748

Not 10 Maskiner och inventarier		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	52 448	51 441
Nyanskaffningar	1 555	1 448
Avyttringar och utrangeringar	-165	-441
Omklassificeringar	0	0
	53 838	52 448
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-33 585	-30 734
Avyttringar och utrangeringar	83	143
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-2 865	-2 994
	-36 368	-33 585
Ackumulerade nedskrivningar		
Vid årets början	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
	0	0
Sammanlagt värde	17 470	18 863

Not 11 Andra långfristiga värdepappersinnehav

KPA Etisk Bland 2	14 189	14 121
Penningmarknadsfond	9 335	9 335
Rändefond Pension	9 522	9 501
Sammanlagt värde	33 046	32 957

Not 12 Aktier och andelar

Svenska Kommunaktiebolaget	1	1
Kommuninvest ekonomisk förening	354	354
Kommuninvest förlagslån	700	700
Vafab Miljö AB	0	0
Förenade Småkommuners Försäkringsbolag	2300	2000
Västmanlands läns företagsförening	1	1
Grundfond Stiftelsen Skog och Trä	1	1
Bergslagskraft	10	10
Kreditgarantiföreningen Västmanland	0	0
Summa	3367	3067

Not 13 långfristig fordringar

Vid årets början	0	0
Utlåning under året	1 048	1 048
Sammanlagt värde	1 048	1 048

Not 14 Bidrag till statlig infrastruktur

Medfinansiering citybanan	2 884	2 884
	-461	-346
Utgående värde	2 423	2 538

Not 15 Fordringar

Förutbetalda kostnader	1 516	4 317
Upplupna intäkter	21 048	11 928
Kundfordringar	2 337	3 296
Moms	1 435	2 119
Övriga kortfristiga fordringar	4 586	4 032
Summa	30 922	25 692

Not 16 Eget kapital

Eget kapital uppgår till 230.773 tkr 2016-12-31

Ingående balans	208 978	197 763
Periodens resultat	21 795	11 215
varav öronmärkning pensioner	8 000	
Omklassificering fordran VA-abonnenter	0	0
Omklassificering VA-fond	0	0
Omklassificering Renhållningsfond	0	0
	230 773	208 978

Not 17 Citybanan

Grundbelopp	2884	2884
Indexuppräkning citybanan	724	632
Utbetalningar	-2613	-1732
Summa	995	1 784

Not 18, Avsättning för pensioner

I balansräkning har upptagits 6 916 tkr i avsättning till pensioner. Skulden har beräknats a
KPA. Penssionsskulden består av

Pensionsskuld 1998 - 2016-12-31	3 670	4 085
Löneskatt (24,26%)	890	991
Pensionsskuld NVU 1998-2016	2 356	2 390
Summa pensionsskuld	6 916	7 466

Ingående avsättning	7 466	5 654
Nyintjänad pension	4	3
Ränte- och basbeloppsuppräkning	41	55
Årets utbetalningar	-459	-564
Förändring av löneskatt	-101	374
Sänkning av diskonteringsräntan	0	0
Slutbetalning FÅP	4	1 871
Arbetstagare som pensionerats	0	200
Övrigt	-13	-20
Förändring pensionsavsättning NVU	-28	-107
Utgående avsättning	6 916	7 466
Överskottsfond hos KPA	569 481	502 719

Not 19 Långfristiga skulder	**2016-12-31**	2015-12-31
Kommuninvest	44 070	45 493
Investeringsbidrag Folkhögskola	1 700	1 700
Invvesteringsbidrag Vattenhjul	767	853
Anpassningsbidrag Folkhögskolan	1 150	1 197
Summa långfristiga skulder	47 687	49 242

Not 20 Kortfristiga skulder		
Kortfristig del av långfristig skuld, ett års amort.	1 510	1 560
Leverantörsskulder	10 455	12 255
Personalens skatter och avgifter		
Personalens källskatt	2 932	2 661
Arbetsgivaravg.	3 401	3 020
Semesterlöneskuld	10 345	9 420
Förutbetalda intäkter	8 648	7 038
Övriga kortfristiga skulder		
Skatteskuld	540	691
Hernfrid Barks kulturstip	136	136
Bröderna Rahms trivselfond	175	177
Komp utv fond Kommunal	199	199
Statlig komp migration	0	17 473
Övriga kortfristiga skulder	430	108
Utvecklingsmedel	1 642	1 905
Renhållningsfond	809	1 503
VA-fond	669	732
Upplupna kostnader	11 501	10 587
Upplupen pensionskostnad	6 232	6 445
Mervärdesskatt	285	421
Summa kortfristiga skulder	59 910	76 331

Not 21 Övriga ansvarsförbindelser		
Vafab miljö	6 693	6 636
SBAB	49	68
Boverket	17	20
AB Balken Finans Sweden	0	0
Summa övriga ansvarsförbindelser	6 759	6 724

Skinnskattebergs kommun har i maj 2006 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommmuner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest 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 Skinnskattebergs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 57 501 000 kronor och andelen av de av de totala tillgångarna uppgick till 56 172 696 kronor

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Kommunens kostnader för operationell leasing	**2016-12-31**	2015-12-31
Fordon	1 261	619
Larm	306	368
Övrig leasing, kopiatorer,maskiner m m	960	577
Summa	2 527	1 564

Redovisningsprinciper

Kommunen följer i allt väsentligt de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning. Nedan följer en kort beskrivning av några väsentliga principer som påverkar bokslut och redovisning.

Intäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos gällande det definitiva utfallet för 2015 och en preliminär för 2016. Hänsyn har tagits till slutavräkning 2015 av kommunalskatten.

Kommunalskatten har periodiserats i enlighet med Rådets för kommunal redovisning rekommendation.

Upplupna intäkter hänförliga till redovisningsåret har fordringsbokförts och belastar rätt år., tex för statsbidrag, hyror och avgifter har periodiserats.

Kostnader

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har skuldbokförts och belastar rätt år t ex för el, värme, vatten, sopor och avgifter för datasystem.

Upplupna kostnader hänförliga till redovisningsåret har skuldbokförts och belastar rätt år.

Semesterlöneskuld: Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med okompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas semesterlöneskulden som en kortfristig skuld. Semesterlöneskulden justeras och bokförs varje månad som löpande rutin i samband med periodslut.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Periodisering har skett genom att skuld till riksförsäkringsverket för året har bokats upp.

Avskrivningskostnader

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade utnyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exkl. ev restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående projekt görs inga avskrivningar. På nya anläggningsobjekt tillämpas komponentavskrivning. Avskrivningstiderna är mellan 3-50 år. Under 2015 har internräntan varit 2,4 %. Belopp med mindre avskrivningstid än 3 år och till ett värde av ett halvt basbelopp tas som driftkostnad. Avskrivning utförs som löpande rutin vid varje periodslut.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar upptas till anskaffningskostnaden minus ev. investeringsbidrag samt VA-anslutningsavgifter och efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningarna påbörjas vid den tidpunkt anläggningen tas i bruk.

Avsättningar

Citybanan baseras på kostnadsfördelning från 2008 mellan kommunerna i länet och landstinget.

Avsättningen indexuppräknas varje år och beräknas klart under 2017.

Pensionskostnader

Intjänade pensionsförmåner för 2015 har beräknats av KPA och bokförts som avsättningar i 2016 års redovisning och klassificeras som omsättningstillgång. Löneskatt på pensionsskulden har bokförts som avsättning i redovisningen. Intjänade pensionsförmåner före 1998 redovisas som ansvarsförbindelser.

Några garantipensioner finns ej. Kommunalrådets visstidspension ingår i pensionsskulden.

Intjänade pensioner som avsätts till individuell del har kostnadsberäknats och redovisas som kortfristig skuld. Dessa betalas ut i mars 2017.

Ansvarsförbindelsen för framtida pensioner har delvis, ca 40%, investerats i fonder via Swedbank.

Under året har konvertering gjorts från bl a Folksam och KPA-fonder till Roburfonder.

Nyckeltal

Nyckeltal	2012	2013	2014	2015	2016
Antal innevånare den 31/12	4392	4408	4434	4444	4429
Nettokostnadernas andel av skatte-intäkter och gen.statsbidrag i %	93,7	97,8	92,6	94,8	91,3
Årets resultat i rel. till omsättning(bruttodrift)	4,5	1,1	5,5	3,7	6,50
Personalkostnad i % av bruttokostnad	46	48,3	49,3	55,8(48,5)	56,2(48)
Tot. Utbildningskostnad i % av personalkostnad	0,7	1,1	0,7	1	0,7
Investeringar i % av bruttokostnad	15,4	1,5	3,7	6,3	4,55
Lokalkostnader i % av bruttokostnad	6,6	6,2	7	14	7,5
Nettokostnad per innevånare	43623	45893	45940	49069	53804
Skatteintäkter och generella bidrag per innevånare	46512	46944	49526	51733	58935
Anläggningstillgångar kr per innevånare	49449	48077	48387	50177	51903
Omsättningstillgång kr per innevånare	13696	13972	18492	26655	26282
Totala tillgångar per innevånare	63259	62049	66875	77403	78114
Låneskuld per innevånare	8714	8249	8418	10236	9941
Låneskuld i % av anl.tillgångar	17,6	17,2	17,4	20,8	19,2
Soliditet (ek/tot.kap)	65,8	68,1	66,7	59,4	66,6

*Kontoplan ändrad 2014, beräkningsgrund ändrad 2015(2014 ber.sätt inom parentes)