



Årsredovisning och bokslut 2018

Skinnskattebergs kommun

Innehållsförteckning

1. EKONOMISTYRNINGSREGLER	4
1.1. Finansieringsprincip	4
1.2. Investeringar	4
1.3. Ekonomiskt resultat	4
1.4. Pensionsskuld	4
1.5. Över- och underskottstäckning	4
1.6. Taxor och avgifter	4
1.7. Kostnadsbärare	5
1.8. Ekonomisk rapportering och verksamhetsrapportering	5
2. EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH RESULTAT FÖR VERKSAMHETSÅRET 2018	5
2.1. Skatteintäkter och utjämningsbidrag	5
2.2. Budgetramar	5
2.3. Resultatkrav	5
2.4. Pensioner	5
2.5. Investeringar	5
2.6. Finansnetto, eget kapital och rörelsekapital	6
3. ORGANISATION	6
3.1. Politisk organisation	6
3.2. Förvaltningsorganisation	7
3.3. Kommunal samverkan	8
3.3.1. Norra Västmanlands Utbildningsförbund	8
3.3.2. Norra Västmanlands Samordningsförbund	8
3.3.3. Västmanland-Dala Lönenämnd	8
3.3.4. Hjälpmedelsnämnden	8
3.3.5. Övrig samverkan	8
4. KOMMUNENS VISION OCH MÅL	9
4.1. Finansiella mål	9

4.2. Mål för god ekonomisk hushållning	10
4.3. Verksamhetsmål	10
4.4. Övergripande mål	10
4.5. Måluppfyllelse övergripande mål	11
5. EKONOMISK DRIFTSREDOVISNING	11
5.1. Resultaträkning	11
5.2. Balansräkning	14
5.3. Kassaflöde	15
5.4. Investeringsredovisning	16
5.5. Engångssatsningar 2018	17
5.6. Noter till resultat- och balansräkning	18
5.7. Redovisningsprinciper	24
5.8. Finansiella nyckeltal	26
5.9. Personalredovisning	27
6. KOMMUNSTYRELSENS VERKSAMHETSREDOVISNING	29
6.1. Förvaltningsberättelse	29
6.2. Kommunledning	29
6.2.1. Kommunfullmäktige	30
6.2.2. Kommunstyrelsen	30
6.2.3. Extern samverkan	30
6.2.4. Kommunchefens administration	31
6.2.5. Kommentarer till avvikelser mot budget	31
6.2.6. Personal och kansliavdelning	31
6.2.7. Ekonomiavdelning	34
6.3. Sektor Näringsliv och utveckling	35
6.4. Sektor Kultur och fritid	39
6.5. Sektor Samhällsskydd och beredskap	44
6.6. Sektor Teknik och service	46
6.7. Sektor Vård och omsorg	55
6.8. Sektor Barn och utbildning	62
7. MILJÖ OCH BYGGNADSNÄMNDEN	67

8.	VALNÄMNDEN	69
9.	ÖVERFÖRMYNDAREN	69
10.	REVISION	70

1. Ekonomistyrningsregler

Ekonomistyrningsreglerna styr principen för den ekonomiska hanteringen, med syfte att fastslå regler som verkar för en stabil och solid ekonomi i Skinskattebergs kommun. Reglerna kan årligen revideras i samband med budgetarbetet på vägen till beslut i kommunfullmäktige.

1.1. Finansieringsprincip

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

1.2. Investeringar

Huvudregeln är att investeringar skall finansieras med egna medel. Det kan dock finnas skäl att låna till investeringar och då framförallt inom avgiftsfinansierad verksamhet. Budgeterade investeringar, som ej hinner färdigställas innevarande år, skall tas med som ny budgetering vid fastställande av kommande årsbudget. På nya anläggningsobjekt tillämpas komponentavskrivning. Kommunen följer SKL:s rekommendationer gällande nivå av internränta.

1.3. Ekonomiskt resultat

För att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunallagen ska resultatbudgeten ge ett överskott/ökning av eget kapital med 1,5 % av skatteintäkter och utjämningsbidrag årligen.

1.4. Pensionsskuld

För att utjämna kostnaderna för kommunens pensionsåtaganden mellan åren ska medel för pensioner avsättas för förvaltning enligt av kommunfullmäktige beslutade riktlinjer. Avsättningen av medel beslutas i samband med bokslutet.

1.5. Över- och underskottstäckning

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

1.6. Taxor och avgifter

Uppräkning av taxor och avgifter ska ske på ett sådant sätt att avgiften/taxan följer kostnadsutvecklingen inom verksamheten. Avgiftens andel av kostnaderna ska inte tillåtas att minska. Om avgiftsandelen tillåts minska ska det finnas ett politiskt beslut om detta.

1.7. Kostnadsbärare

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

1.8. Ekonomisk rapportering och verksamhetsrapportering

Respektive nämnd och kommunstyrelsen ska genom sina utskott enligt fastställd plan göra budgetuppföljning för den egna verksamheten. Delårsbokslut och kommungemensam budgetuppföljning med helårsprognos ska upprättas per den sista augusti. Vid samtliga budgetuppföljningar gäller att åtgärder för att hålla given budgetram ska redovisas

2. Ekonomiska förutsättningar och resultat för verksamhetsåret 2018

2.1. Skatteintäkter och utjämningsbidrag

Invånartalet var 31 december 4420, en marginell skillnad jämfört med 2017. Utdebiteringen har varit oförändrad 22:51 för hela året.

Skatteintäkter och skatteutjämning visar på ett överskott om 12 129 tkr. jämfört med budget för 2018, vilket förklaras av att generella statsbidrag blev drygt 10 000 tkr högre än budgeterat. Av generella statsbidrag förklaras 6 297 tkr av kommunens del av välfärdsmiljarden från staten. Resterande överskott förklaras av poster inom det kommunala utjämningssystemet.

2.2. Budgetramar

Budgetramen för den totala verksamheten 2018 antogs i KF i juni till preliminärt 264 430 Tkr och till utvecklingsmedel finns avsättning från tidigare bokslut på 4 420Tkr. Verksamhetens ramar inkluderar löneökningar och PO-pålägg 39,17%.

2.3. Resultatkrav

Resultatkravet ska vara 1,5 % av skatteintäkter och utjämningsbidrag.

Resultatet för 2018 blev 4,9% av skatteintäkter och utjämningsbidrag.

2.4. Pensioner

Kostnader för pensioner och avsättning till pensionsskuld har beräknats enligt KPA:s prognos, och löneskatt har pålagts.

2.5. Investeringar

Investeringsbudget för 2018 var 39 131 tkr.

För 2018 har investeringar gjorts om 19 777 tkr. ytterligare beskrivningar beträffande investeringar framgår i rubrik 5.4 Investeringsredovisning.

2.6. Finansnetto, eget kapital och rörelsekapital

Finansnettot är jämfört med föregående års finansnetto 437 tkr. bättre.

Soliditeten uppgår till 68,2% en marginell ökning från förra årets 68,0%.

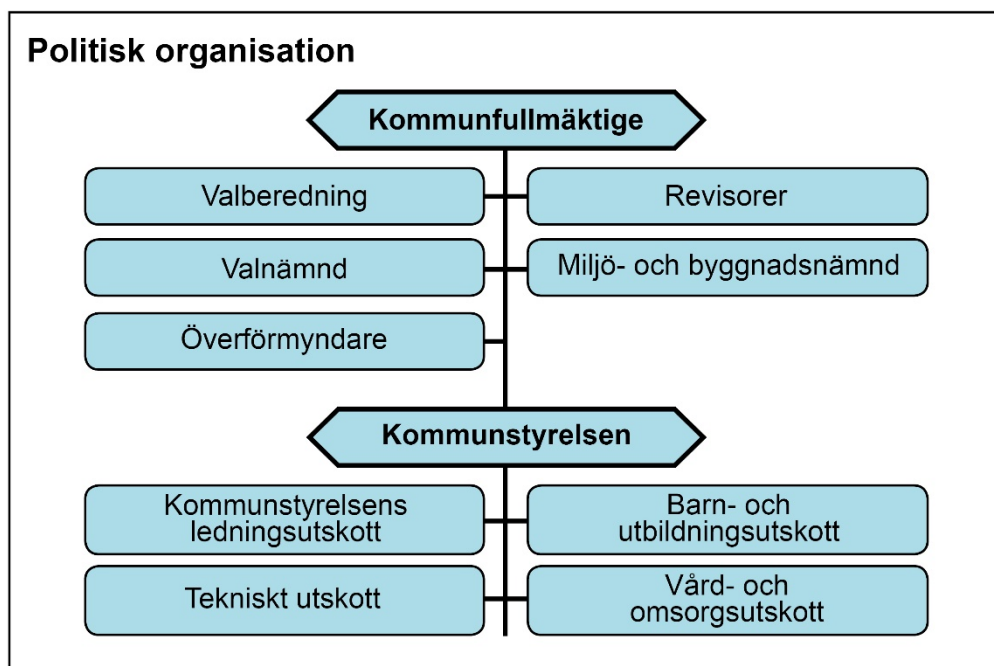
Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder och uppgår till 64 146 tkr för perioden.

3. Organisation

3.1. 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. Kommun har en politisk organisation med två ansvariga nämnder, kommunstyrelsen och miljö- och byggnadsnämnden. Figur 1 illustrerar den politiska organisationen i kommunen.



Figur 1: Politisk struktur, Skinnskattebergs kommun

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.

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.

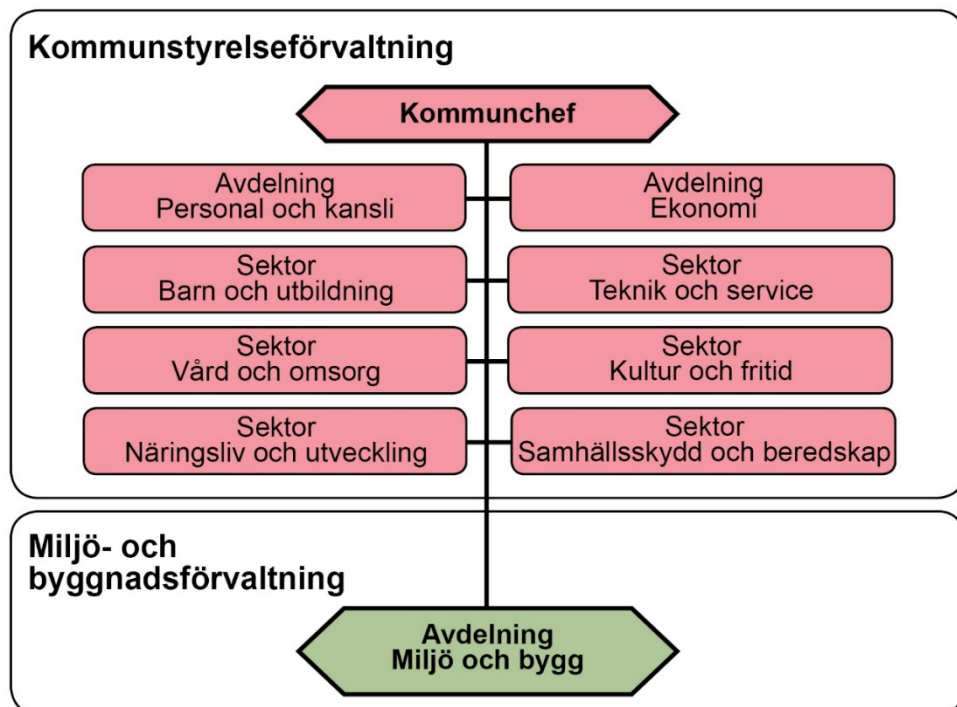
Miljö- och byggnadsnämnden ska fullgöra de lagstadgade uppgifter som bl.a. föreskrivs i miljöbalken, Plan- och bygglagen samt livsmedelslagen.

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

3.2. Förvaltningsorganisation

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

Tjänstemannaorganisationens uppdrag är att verkställa kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens beslut, utreda och förse kommunstyrelsen, dess utskott och kommunfullmäktige med underlag för beslut. Vidare leda, fördela och följa upp förvaltningens arbete. Figur 2 illustrerar förvaltningsorganisationen i kommunen.



Figur 2: Förvaltningsorganisation, Skinnskattebergs kommun

Skinnskattebergs kommuns förvaltningsorganisation består av sex verksamhetssektorer, personal- och kansliavdelningen, ekonomiavdelning samt miljö- och byggavdelning.

3.3. Kommunal samverkan

Inom en del områden har kommunen valt olika former av samverkan.

3.3.1. 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 särvox. Förbundet är också huvudman för regionens lärcentra.

3.3.2. 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 Region Västmanland, 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.

3.3.3. 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.

3.3.4. Hjälpmedelsnämnden

Hjälpmedelsnämnden är en gemensam samverkansnämnd för hjälpmedelsfrågor mellan Region 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 i ansvaret ingår:

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

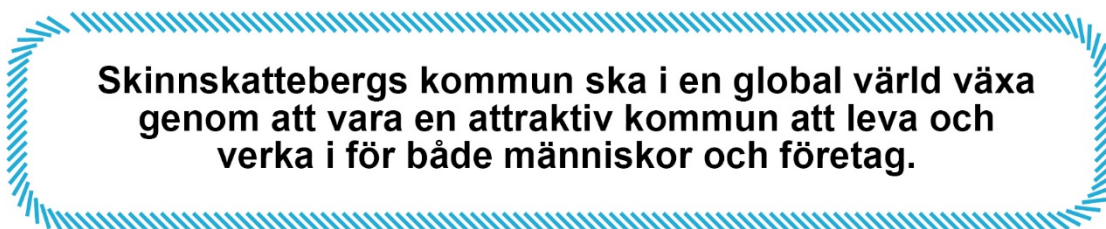
3.3.5. Övrig samverkan

Kommunen samarbetar i olika frågor med många olika aktörer. Bland dessa kan nämnas; Vafab Miljö (sophantering), Förenade Småkommuners försäkrings (FSF) AB, Kommunassurans Syd försäkrings AB (KSFAB), Kommuninvest, Västmanlands Lokaltrafik (VL), Västmanlands Kommuner, (VK), Mälardalsrådet, Intresseföreningen Bergslaget. Lokala samråd finns för bl. a. finskt förvaltningsområde.

4. Kommunens vision och mål

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

2016 beslutade kommunfullmäktige om en modell där mätbara mål skall följas upp med nyckeltal (resultatindikatorer) samt andra lämpliga mått. Genom målen har kommunfullmäktige möjlighet att följa upp och styra den kommunala verksamheten, på så sätt följer kommunen kraven i kommunallagen. En policy för kommunen antogs februari 2016, den skall vara långsiktig. Figur 3 är den vision som kommunfullmäktige antog 2016.



Figur 3: Skinnskatteberg kommuns vision antagen av kommunfullmäktige 2014

4.1. 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.

Enligt fastställda ekonomistyrningsregler skall årets resultat vara ett överskott/ökning med minst 1,5 % av skatteintäkter och generella bidrag. Nettodriftkostnaden inte ska öka snabbare än inkomstökningen, exklusive tillfälliga statsbidrag. Investeringar ska rymmas inom ett positivt kassaflöde, detta för att säkerställa en investeringstakt som kommunen klarar utan att likviditeten påverkas. Lånefinansiering ökar kassaflödet och ger därmed ytterligare utrymme inom det finansiella målet.

För 2018 visar årsbokslutet ett överskott om 13 554 Tkr. dvs 4,9%, vilket innebär att det finansiella målet har uppnåtts för året. Nettodriftskostnaden ökade med 3,6%, samtidigt som inkomstökningen var 4,2% vilket innebär att även det målet har uppnåtts. Kommunens resultat på 13 554 tkr i jämförelse med budget gör att kommunen uppnår balanskravet enligt tabell 0 nedan. Ingen ytterligare avsättning till resultatutjämningsfond kan göras.

**Balanskravsutredning
(tkr)**

	2016	2017	2018
Årets resultat	21 795,1	9 440,9	13 554,0
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
Vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	21 795,1	9 440,9	13 554,0
Medel till resultatutjämningsreserv	-6 155,0	0,0	0,0
Medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	15 640,1	9 440,9	13 554,0

Tabell 0: Balanskravsutredning

4.2. Mål för god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen redovisa mål som främjar god ekonomisk hushållning i verksamheterna. Kommunen totalt ska som lägst nå balanskravet på resultatet. För innevarande år hade kommunen ett balanskravsresultat på 4 233 tkr. Under 2018 har målet om ökad egen försörjning, mål för vård och omsorgsförvaltningen varit det mål som haft störst effekt på god ekonomisk hushållning.

4.3. Verksamhetsmål

Kommunen har under föregående mandatperiod antagit övergripande mål samt mål på sektornivå. I föreliggande årsredovisning redovisas sektorsmålen under respektive sektor.

4.4. Övergripande mål

Politiken anger genom målen riktlinjen och talar om vad och varför förvaltningen skall agera inom de olika förvaltningsområdena.

Under mandatperioden har kommunen haft två övergripande inriktningsmål:

- Attraktiv kommun med nöjda kunder, dvs rätt insats när medborgarna behöver den
- Kommunen ska verka för att alla byggnader med bostäder och verksamheter inom kommunen, ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling och mobiltelefoni

4.5. Måluppfyllelse övergripande mål

Av Origo Groups medborgarenkät kan en del slutsatser kring måluppfyllelse dras. Kommunen ligger vad gäller nöjd medborgarindex en enhet lägre än riksnittet, däremot har kommunen en del områden där vi har hög nöjdhet detta gäller framförallt Räddningstjänst, äldreomsorg, kultur och fritid samt renhållning. Medborgarenkäten visar en positiv trend sedan mätningen 2013 och har också ökat med fyra enheter sedan mätningen 2016.

Då målet attraktiv kommun inte specificerats är det svårt att uttala sig om målet uppnåts.

Kommunen har genom att lägga fokus på uppföljning, dialog och annan påverkan på entreprenören som har uppdraget att tillhandahålla fiber i stort mått verkat för att alla byggnader med bostäder och verksamheter inom kommunen ska ha möjlighet till bredbandsuppkoppling, att vi inte är där idag ligger utanför det kommunen kan påverka.

5. Ekonomisk driftsredovisning

5.1. Resultaträkning

Resultaträkningen visar kommunens samtliga intäkter och kostnader. I tabell 1 redovisas resultat för 2018, där kostnader och intäkter är sektors och nämndfördelade.

DRIFTRÉDOVISNING 2018					
Belopp i tkr	Kostnader		Intäkter		Avvikelse mot budget
	Budget	Jan-Dec	Budget	Jan-Dec	
Kommunstyrelsen					
Kommunledning	43 795	42 964	435	768	1 164
Sektor Kultur och Fritid	11 033	12 101	113	1 070	-111
Sektor Samhällsskydd och Beredskap	6 943	7 592	639	1 294	5
Sektor Näringsliv och Utveckling	7 094	6 421	768	820	725
Sektor Teknik och service	87 078	86 450	75 352	76 364	1 640
Sektor Barn och utbildning	92 375	99 996	6 294	13 370	-545
Sektor Vård och omsorg	124 265	139 338	33 445	45 081	-3 437
Kommunstyrelsen totalt	372 583	394 863	117 045	138 767	-558
Miljö- och Byggnadsnämnd	3 871	3 478	865	1 465	993
Revision	492	454	0	0	38
Valnämnd	450	305	160	115	100
Överförmyndaren	1 278	578	500	16	216
Summa	378 674	399 678	118 570	140 363	789

Tabell 1: Driftsredovisning Skinnskattebergs kommun 2018

När kostnader och intäkter är fastställda behöver justeringar för bl.a. interna intäkter och ett antal kostnadsposter göras innan det justerade beloppen läggs in i den slutliga resultaträkningen. Tabell 2 visar dessa justeringar för 2018.

VERKSAMHETENS KOSTNADER I RESULTATRÄKNINGEN:		
Justering av intäkter och kostnader då dessa i resultaträkningen ej skall innehålla interna poster:		
	Budget	Bokslut
Intäkter	118 570	140 363
Avgår interna intäkter	-41 755	-49 692
Verksamhetens intäkter i resultaträkningen	76 815	90 671
Kostnader	378 674	399 678
Avgår:		
- kapitalkostnader	-14 821	-3 336
- avskrivningar		-11 270
- interna personalförsäkringar	-49 257	-44 870
- intern KP-pension	-5 200	-5 495
- övriga interna kostnader	-41 755	-49 692
Faktiska personalförsäkringskostnader	45 000	41 830
Pensionsutgifter	5 200	6 622
Förändring pensionsskuld	244	828
Pensioner individuell del	6 827	7 681
Verksamhetens kostnader i resultaträkningen	324 912	341 976

Tabell 2: Bokslutsmässiga justeringar.

Tabell 3 visar total resultat för 2018, samt bokslut 2017. I denna tabell är kostnader och intäkter sammanslagna för hela kommunen.

RESULTATRÄKNING 2018					
	Not	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Intäkter	1	91 724	76 815	90 671	13 856
Kostnader	2	-334 328	-324 912	-341 976	-17 064
Avskrivningar	3	-10 995	-11 500	-11 270	230
VHT NETTOKOSTNADER		-253 599	-259 597	-262 575	-2 978
Skatteintäkter	4	194 457	198 299	197 377	-922
Generella statsbidrag o utjämning	5	69 450	66 131	79 182	13 051
Finansiella intäkter	6	412	900	367	-533
Finansiella kostnader	7	-1 279	-1 500	-797	703
Resultat före extraordinära poster		9 441	4 233	13 554	9 321
Extra ordinär intäkt/kostnad					
ÅRETS RESULTAT		9 441	4 233	13 554	9 321
Överskott enligt budget/resultaträkningen		3,6%	1,6%	4,9%	

Tabell 3: Resultaträkning Skinnskattebergs kommun 2018.

5.2. Balansräkning

Balansräkningen ska i sammandrag visa alla tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder på balansdagen. Tabell 4 visar balansräkning för 2018 samt 2017.

BALANSRÄKNING 2018			
	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	8	0	0
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	181 656	174 237
Maskiner och inventarier	10	17 124	16 623
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	33 239	33 139
Aktier och andelar	12	6 489	3 709
Långfristiga fordringar	13	1 048	1 048
Bidrag till statlig infrastruktur	14	2 192	2 307
Summa anläggningstillgångar		241 748	231 063
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd m m		0	0
Fordringar	15	20 058	18 120
Kassa och bank		110 388	104 077
Summa omsättningstillgångar		130 446	122 197
SUMMA TILLGÅNGAR		372 194	353 260
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
RUR	16	13 051	13 051
övrigt eget kapital		227 163	217 722
årets resultat		13 554	9 441
Summa eget kapital		253 768	240 214
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	17	7 559	6 541
Summa avsättningar		7 559	6 541
SKULDER			
Långfristiga skulder	18	44 568	46 185
Kortfristiga skulder	19	66 300	60 321
Summa skulder		110 868	106 506
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		372 194	353 261
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
ANSVARSFÖRBINDELSER			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		90 695	97 156
Löneskatt för pensionsförpliktelser (24,26%)		22 003	23 570
Övriga ansvarsförbindelser	20	10 215	10 244
		122 913	130 970

Tabell 4: Balansräkning 2018 för Skinskattebergs kommun

5.3. Kassaflöde

Kassaflöde visar kommunens inbetalningar och utbetalningar under en tidsperiod. Kassaflödesanalys visar förändringen i likvida medel under året. Tabell 5 visar kassaflöde för kommunen under 2018.

KASSAFLÖDESANALYS 2018			
		Redovisning 2018	Redovisning 2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		13 554	9 441
Justering för ej likviditetspåverkande poster	1	12 858	10 494
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		26 412	19 935
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-1 938	12 802
Ökning/minskning förråd		0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		5 979	411
Kassaflöde från den löpande verksamheten		30 453	33 148
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immat/materiella anläggningstillgångar		-19 778	-11 879
Investeringsbidrag		0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-2 880	-435
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	20
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-22 657	-12 294
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		-1 485	-1 370
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 485	-1 370
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR			
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0	-886
		0	-886
Årets kassaflöde		6 311	18 598
Likvida medel vid årets början		104 077	85 479
Likvida medel vid årets slut		110 388	104 077
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster			
Justering för av- och nedskrivningar	1	11 270	10 996
Justering för reavinst/förlust		587	0
Justering avsatt till pensioner		1 018	-375
Justering för övriga avsättningar		-132	-242
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur		115	115
Justering för övriga ej likv.påverkande poster		0	0
		12 858	10 494

Tabell 5: Kassaflöde Skinskattebergs kommun 2018.

5.4. Investeringsredovisning

En investering räknas inte som en driftkostnad eftersom det är en kostnad av engångskaraktär. En investering finansieras antingen med lån från externa långgivare som exempelvis banken eller från kommunen själv. De kostnader som uppstår i samband med räntebetalningar och värdeminskning på investeringen kallas för kapitalkostnad, vilket är en driftkostnad. Tabell 6 innehåller budget, utfall och avvikelse gällande kommunens investeringar 2018. Förklaring till avvikelserna görs under sektors nivå i denna årsberättelse.

Investeringsbudget 2018				
	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse helår	Beslut om ändringar mot ursprungsbudget
KOMMUNLEDNING				
Inventarier kommunhuset	100	0	100	
SEKTOR NÄRINGS- OCH UTVECKLING				
Serverutrustning och IT-infrastruktur	300	140	160	
SEKTOR KULTUR OCH FRITID				
Skyllning kulturminne	20	14	6	
Kulturskola förnyelse instrument	40	27	13	
Inventarier kulturhuset	30	24	6	
Ljudanläggning sporthallen	100	98	2	
Tyst avd. på biblioteket, samt zon för kommunikation	30	30	0	
Filmduk, projektor och ljud till bibliotekets utställningsavd.	20	0	20	
SEKTOR SAMHÄLLSSKYDD OCH BEREDSKAP				
Räddningsfordon	600	600	0	
Transportfordon	300	309	-9	
SEKTOR BARN OCH UTBILDNING				
Förskolan				
Möbler allmän upprustning	50	49	1	
Sparkcyklar/lekutrustning utomhusmiljön	50	36	14	
Altantak Förskolor	800	234	566	KS Dnr 2018.0422.101
Inköp av ITK-material	150	302	-152	KS Dnr 2018.0422.101
Förvaringsutrymmen utegårdar	100	65	35	KS Dnr 2018.0784.101
Solskydd förskolor	100	295	-195	KS Dnr 2018.0422.101
Skolan				
Möbler allmän upprustning	50	0	50	
Klockarbergsskolan; utökning lokaler	1 650	1 105	545	KS Dnr 2018.0784.101
Lekutrustning utomhus	75	40	35	KS Dnr 2018.0422.101
Inköp av ITK-material	450	362	88	KS Dnr 2018.0422.101
Lekställningar Klockarbergsskolan	700	343	357	KS Dnr 2018.0784.101
Förvaringsutrymmen utegårdar	250	97	153	KS Dnr 2018.0784.101
Solskydd Klockarbergsskolan	300	94	206	KS Dnr 2018.0784.101
SEKTOR VARD OCH OMSORG				
Maskiner till alltjänst	100	100	0	
Inventarier äldreomsorgen	100	94	6	
Inventarier LSS-boende	100	0	100	
Inventarier administration	50	50	0	
SEKTOR TEKNIK OCH SERVICE				
Projektering och byggnation nytt miljövänligt bostadshus	1 000	121	879	
Projektering och byggnation ny brandstation	1 500	87	1 413	
ALLMÄNNA ARBETEN				
Inköp av städmaskiner	167	0	167	KS Dnr 2018.0126.101
Maskiner och verktyg GS	300	305	-5	
Röjning enl. skogsbruksplan	500	418	82	
Cykelvägar	350	0	350	
Belysningsystem gator och cykelvägar	100	42	58	
Belysning busshållplatser	600	0	600	
Byte kulvert från hemgården till befintliga andra UC	3 000	3 047	-47	KS Dnr 2018.0373.042
Masbo IP	500	776	-276	
Multisportarena gummimatta	213	234	-21	KS Dnr 2018.0126.101
Anpassningar kring busshållplatser	301	9	292	
CENTRALKÖK				
Utbyte köksutrustning	440	396	44	KS Dnr 2018.0126.101
FÖRVALTNINGSFASTIGHETER				
Bruksvärdeshöjande upprustningar reinvestering av fastigheter	6 223	4 660	1 563	KS Dnr 2018.0434.042 / KS Dnr 2018.0126.101
Delsumma skattefinansierade investeringar	21 809	14 603	7 206	
BOSTÄDER				
Bruksvärdeshöjande renovering av badrum och kök i lägenheter enligt avtal med hyresgästföreningen	6 322	5 001	1 321	KS Dnr 2018.0434.042 / KS Dnr 2018.0126.101
VA				
Reservvattenverk/ledning Riddarhyttan	11 000	173	10 827	
Delsumma avgifts och taxefinansierade investeringar	17 322	5 174	12 148	
Summa investeringar	39 131	19 777	19 354	

Tabell 6: Investeringsbudget Skinskattebergs kommun 2018

5.5. Engångssatsningar 2018

Politiskt beslut gällande vad det generella statsbidraget, avseende välfärds miljarderna från regeringen ska användas till i Skinskattebergs kommun. Under perioden maj – september beslutades att stoppa verkställighet av icke påbörjade engångssatsningar. Av det beslutade beloppet på 6 891 tkr utnyttjades 3 508 tkr enligt tabell nedan. I stora drag var det främst satsningarna på extra medel NVU, HR-stöd, detaljplaner, digitalisering VoO, och kartläggning VA-nät som hade större differenser mot planerat. I tabell 7 nedan visas engångssatsningarna under 2018.

Engångssatsningar 2018		
	Budget	Utfall
IT-system (ärende/diarie, Adato)	500 000	416 569
Extra medel NVU	230 000	0
HR-stöd under 2018	300 000	0
Utvecklingsmedel för byalagsprojekt	100 000	99 200
Ljudanläggning stora sammanträdesrummet	50 000	25 209
Projektanställd Sture verksamhetsutv.	500 000	310 941
Förskolechefsrekrytering	350 000	275 676
Fortbildning barn och utbildning	100 000	57 652
Skolcoach - resurs utanför klassrummet	500 000	569 588
Två rätters i skolan	180 000	43 084
Projektanställd digitalisering inom VoO	450 000	0
LSS-dagverksamhet	600 000	395 685
Akvarium	20 000	15 874
Integrationsvht; språkpraktikplatser, inredning m.m.	50 000	31 711
Kartläggning VA-nät	1 300 000	708 832
IT-system VA	500 000	173 621
Vindskydd boulebanor	100 000	37 737
Uppgraderad tillgänglighetsplan	100 000	0
Förstudie bostäder smedjan	200 000	105 710
Detaljplaner	500 000	0
Vandringsleder, upprustning	150 000	112 164
Biblioteket RFID	90 000	107 380
Överförmyndaren- arvode	21 000	21 000
Summa	6 891 000	3 507 633

Tabell 7: Visar engångssatsningar 2018

5.6. Noter till resultat- och balansräkning

Tabell 8 innehåller noter till resultat- och balansräkningarna, dessa utgör stöd till den externa redovisningen.

NOTER TILL RESULTATRÄKNING OCH BALANSRÄKNING		
NOTER RESULTATRÄKNING		
Not 1 Verksamhetens intäkter	2018-12-31	2017-12-31
Specifikation över verksamhetens intäkter:		
Nämndrelaterade intäkter	140 363	139 762
Avgår interna intäkter	-49 692	-48 038
Summa verksamhetens intäkter	90 671	91 724
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Specifikation över verksamhetens kostnader:		
Nämndrelaterade kostnader	399 678	391 670
Personalförsäkring och pensionering	6 595	7 443
Avgår kalkylerade kapitalkostnader	-14 606	-16 747
interna kostnader	-49 692	-48 038
Summa verksamhetens kostnader	341 976	334 328
Not 3 Avskrivningar		
Avskrivningarna utgörs av planenliga avskrivningar. De beräknas på anläggningarnas anskaffningsvärden.		
Avskrivningar		
Immateriella anläggningstillgångar	0	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8 980	8 388
Maskiner och inventarier	2 290	2 607
Summa avskrivningar	11 270	10 996
Not 4 Skatteintäkter		

Preliminära skatteintäkter	198 301	195 127
Preliminär avräkning 2018, korrigerig	-654	0
Preliminär avräkning 2017, korrigerig	-270	0
slutavräkning 2017, korrigerig	0	-908
slutavräkning 2016, korrigerig	0	237
Summa skatteintäkter	197 377	194 456
<u>Avräkningsbelopp per invånare</u>	-	-
Preliminär avräkning 2018 (2017)	-61	-204
Slutavräkning 2017 (2016)	-147	53
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämning	51 963	52 792
Kostnadsutjämning	14 173	7 916
Utjämningsavgift LSS	-5 955	-9 382
Strukturbidrag	1 751	1 763
Regleringsavgift	695	-43
Fastighetsavgift	10 258	8 885
Generellt flyktingbidrag	6 297	7 519
Ersättning höjda sociala avgifter	0	0
Summa	79 182	69 450
Not 6 Finansiella intäkter		
Räntor medelsplacering	159	16
Utdelning fonder	100	94
Övriga ränteintäkter	108	302
Summa finansiella intäkter	367	412
Not 7 Finansiella kostnader		
Indexuppräknig Citybanan	0	0
Räntor på lån	440	868
Övriga räntekostnader	6	142
Räntor på pensionsskulden	128	131
Reaförlust på finansiella anläggningstillgångar	0	0
Förvaltningsavgifter	223	138

Summa finansiella kostnader	797	1 279
NOTER BALANSRÄKNING		
Not 8 Immateriella anläggningstillgångar	2018-12-31	2017-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	433	532
Nyanskaffningar	0	0
Avyttringar och utrangeringar	0	-99
Omklassificeringar	0	0
	433	433
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-433	-433
Avyttringar och utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	0	0
	-433	-433
Sammanlagt värde	0	0
Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	352 431	342 227
Nyanskaffningar	12 933	10 224
Avyttringar och utrangeringar	-2 938	-20
Omklassificeringar	4 027	0
	366 454	352 431
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-176 986	-168 592
Avyttringar och utrangeringar	2 376	-6
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-8 980	-8 388
	-183 590	-176 986
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	-1 208	-1 208
Årets nedskrivningar	0	0
	-1 208	-1 208

Sammanlagt värde	181 656	174 237
Varav mark		
Ackumulerade anskaffningsvärden	4 776	3 879
Not 10 Maskiner och inventarier		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	55 597	53 838
Nyanskaffningar	6 844	1 754
Avyttringar och utrangeringar	-60	6
Omklassificeringar	-4 027	0
	58 354	55 597
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-38 975	-36 368
Avyttringar och utrangeringar	34	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-2 290	-2 607
	-41 231	-38 975
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
	0	0
Sammanlagt värde	17 124	16 623
Not 11 Andra långfristiga värdepappersinnehav		
KPA Etisk Bland 2	14 339	14 261
Penningmarknadsfond	9 335	9 335
Rändefond Pension	9 566	9 544
Sammanlagt värde	33 239	33 139
Not 12 Aktier och andelar		
Svenska Kommunaktiebolaget	1	1
Kommuninvest ekonomisk förening	3134	354
Kommuninvest förlagslån	700	700
Förenade Småkommuners Försäkringsbolag	2300	2300

Kommunassurans Syd Försäkrings AB	300	300
Inera	42	42
Västmanlands läns företagsförening	1	1
Grundfond Stiftelsen Skog och Trä	1	1
Bergslagskraft	10	10
Summa	6489	3709
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
	-692	-577
Utgående värde	2 192	2 307
Not 15 Fordringar		
Förutbetalda kostnader	1 598	3 198
Upplupna intäkter	6 546	6 183
Kundfordringar	3 872	1 833
Moms	1 874	2 086
Övriga kortfristiga fordringar	6 168	4 819
Summa	20 058	18 120
Not 16 Eget kapital		
Eget kapital uppgår till 253 768 tkr 20181231		
Ingående balans	226 096	219 453
Periodens resultat	13 554	9 441
öronmärkning pensioner	9 799	8 000
öronmärkning utvecklingsmedel	3 319	3 319
öronmärkning digitalisering	1 000	0
öronmärkning Kommuninvest	0	0
Omklassificering fordran VA-abonnenter	0	0

Omklassificering VA-fond	0	0
Omklassificering Renhållningsfond	0	0

253 768 240 213

Not 17, Avsättning för pensioner

I balansräkning har upptagits 7 559 tkr i avsättning till pensioner. Skulden har beräknats av

KPA. Aktualiseringsgrad 95%. Pensionsskulden består av:

Pensionsskuld 1998 - 2018-12-31	3 991	3 389
Löneskatt (24,26%)	968	822
Pensionsskuld NVU 1998-2018	2 600	2 330

Summa pensionsskuld 7 559 6 541

Ingående avsättning	6 541	6 919
Nyintjänad pension	673	0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	90	131
Årets utbetalningar	-240	-34
Förändring av löneskatt	146	-68
Sänkning av diskonteringsräntan	0	0
Slutbetalning FÅP	0	0
Arbetstagare som pensionerats	0	0
Nya efterlevandepensioner	224	0
Övrigt	-145	-386
Förändring pensionsavsättning NVU	270	-21

Utgående avsättning 7 559 6 541

Överskottsfond hos KPA 725 773

Not 18 Långfristiga skulder

2018-12-31 2017-12-31

Kommuninvest	41 215	42 700
Investeringsbidrag Folkhögskola	1 700	1 700
Investeringsbidrag Vattenhjul	597	682
Anpassningsbidrag Folkhögskolan	1 056	1 103

Summa långfristiga skulder 44 568 46 185

Not 19 Kortfristiga skulder		
Kortfristig del av långfristig skuld, ett års amort.	1 510	1 510
Leverantörsskulder	11 225	13 296
Personalens skatter och avgifter		
Personalens källskatt	3 181	3 018
Arbetsgivaravg.	3 692	3 535
Semesterlöneskuld	10 656	10 083
Förutbetalda intäkter	12 105	8 417
Övriga kortfristiga skulder		
Skatteskuld	413	0
Augusta Schwans donation	136	0
Hernfrid Barks kulturstip	136	136
Bröderna Rahms trivselfond	172	175
Komp utv fond Kommunal	199	199
Övriga kortfristiga skulder	793	604
Utvecklingsmedel	1 102	1 352
VA-fond	1 402	650
Upplupna kostnader	11 844	9 099
Upplupen pensionskostnad	7 282	7 716
Mervärdesskatt	451	532
Summa kortfristiga skulder	66 300	60 321
Not 20 Övriga ansvarsförbindelser		
Vafab miljö	10 188	10 188
SBAB	28	39
Boverket	0	17
Summa övriga ansvarsförbindelser	10 215	10 244

Tabell 8: Noter till resultat- och balansräkning Skinskattebergs kommun 2018

5.7. 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 2017 och en preliminär för 2018. Hänsyn har tagits till slutavräkning 2017 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

Leverantörsfakturer 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.

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med ej kompenserad 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. eventuellt 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 2018 har internräntan varit 1,75 %. 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 eventuella investeringsbidrag samt VA-anslutningsavgifter och efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningarna påbörjas vid den tidpunkt som anläggningen tas i bruk.

Avsättningar

Citybanan baseras på kostnadsfördelning från 2008 mellan kommunerna i länet och landstinget. Avsättningen indexuppräknades varje år.

Pensionskostnader

Intjänade pensionsförmåner för 2017 har beräknats av KPA och bokförts som avsättningar i 2018 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, vilka betalades i mars.

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

5.8. Finansiella nyckeltal

Finansiella nyckeltal				
Nyckeltal	2015	2016	2017	2018
Antal innevånare den 31/12	4444	4429	4431	4420
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och gen.statsbidrag i %	94,8	91,3	96,1	94,9
Årets resultat i rel. till omsättning(bruttodrift)	3,7	6,50	2,8	4,0
Personalkostnad i % av bruttokostnad	55,8	56,2	58,5	60,5
Tot. Utbildningskostnad i % av personalkostnad	1	0,7	0,7	0,3
Investeringar i % av bruttokostnad	6,3	4,55	3,55	5,8
Lokalkostnader i % av bruttokostnad	8,0	7,5	7,7	8,0
Nettokostnad per innevånare	49069	53804	57233	59406
Skatteintäkter och generella bidrag per innevånare	51733	58935	59559	62570
Anläggningstillgångar kr per invånare	50177	51903	52147	54694
Omsättningstillgång kr per innevånare	26655	26282	27578	29513
Totala tillgångar per innevånare	77403	78114	79725	84207
Låneskuld per innevånare	10588	10291	9977	9666
Låneskuld i % av anl.tillgångar	20,8	19,8	19,1	17,7
Soliditet (ek/tot.kap)	59,4	66,6	68,0	68,2

Tabell 9: Finansiella nyckeltal för Skinskattebergs kommun

5.9. Personalredovisning

Skinnskattebergs kommun hade under 2018 totalt 403 medarbetare, motsvarande 351,52 heltidstjänster, motsvarande siffra 2017 var 343,74.

Personalens sammansättning

Av samtliga anställda är 73% kvinnor, motsvarande andel 2017 var 69%. Knappt 20% av kommunens anställda är över 60 år, den största gruppen tillhör åldern tillhör gruppen 50–59 år, där är andelen drygt 30%.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron totalt har minskat från 5,68 % under 2017 till 5,52% under 2018. Även långtidssjukskrivningarna har minskat och gått från 37,52% till 31,10%. Dock har kostnaderna för sjukfrånvaron ökat eftersom korttidssjukfrånvaron ökat och den belastar arbetsgivaren t.o.m. dag 14 i sjukskrivningsperioden.

Kommande pensionsavgångar

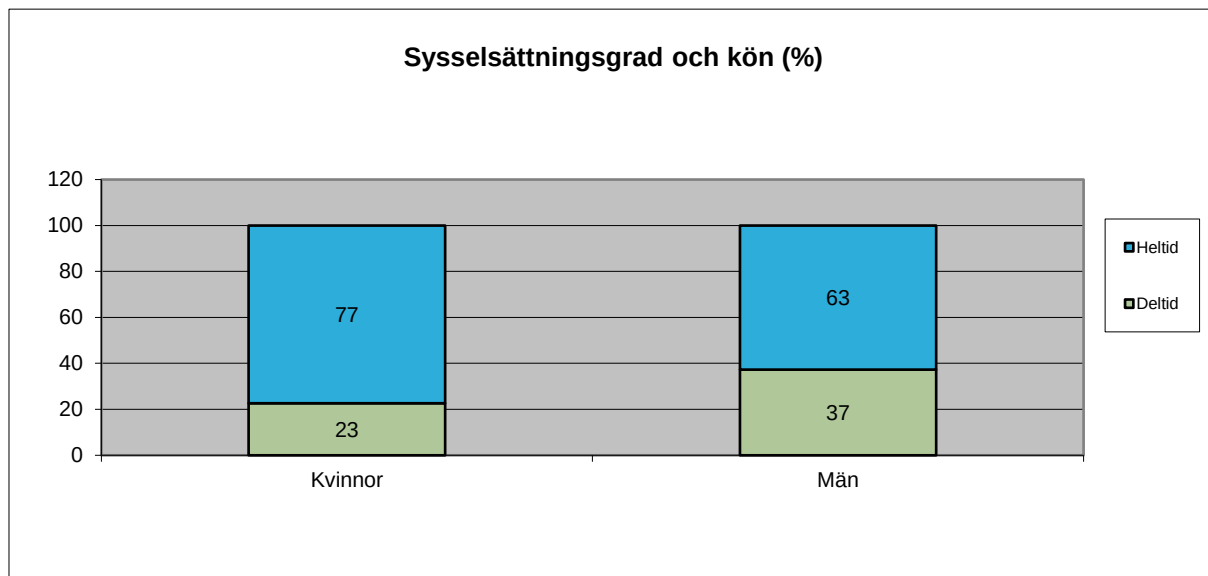
Under 2018 uppnådde 6 personer pensionsålder motsvarande siffra för 2019 ser ut att bli 8 personer. Av dagens tillsvidareanställda kommer 47 personer uppnå pensionsålder fram till 2023, motsvarande siffra var 2017, 63 personer.

Antal anställda per sektor/avdelning, 2018-12-31				
	Kvinnor	Män	Totalt	Omräknade heltider
Sektor barn och utbildning, tillsvidare	71	11	82	77,80
Sektor barn och utbildning, visstidare	36	10	46	39,65
Ekonomiavdelningen, tillsvidare	2	3	5	4,75
Ekonomiavdelningen, visstid	0	0	0	0,00
Kansli- och personalavdelning, tillsvidare	6	1	7	6,80
Kansli- och personalavdelning, visstidare	0	0	0	0,00
Kommunchef, tillsvidare	1	0	1	1,00
Kommunchef, visstidare	0	0	0	0,00
Sektor kultur och fritid, tillsvidare	4	3	7	6,20
Sektor kultur och fritid, visstidare	5	2	7	4,38
Miljö- och byggnadsavdelning, tillsvidare	3	1	4	3,60
Miljö- och byggnadsavdelning, visstidare	0	0	0	0,00
Sektor näringsliv och utveckling, IT, tillsvidare	2	4	6	6,00
Sektor näringsliv och utveckling, IT, visstidare	1	2	3	2,80
Sektor samhällsskydd och beredskap, tillsvidare	0	25	25	1,50
Sektor samhällsskydd och beredskap, visstidare	0	0	0	0,00
Sektor Teknik och service, tillsvidare	26	24	50	48,19
Sektor Teknik och service, visstidare	2	2	4	3,10
Sektor vård och omsorg, tillsvidare	118	15	133	125,31
Sektor vård och omsorg, visstidare	17	6	23	20,44
Totalt	294	109	403	351,52

Tabell 10: Antal anställda

Antal årsarbetare 2014-01-01--2018-12-31					
	2014	2015	2016	2017	2018
Tillsvidare	257,18	244,22	264,98	278,82	281,15
Visstid	37,95	66,11	75,6	64,92	70,37

Tabell 11: Antal årsarbetare



Åldersfördelning i (%)					
Åldersfördelning i (%)	2018	2017	2016	2015	2014
-29	11,02	8,89	11,70	9,22	5,9
30-39	16,80	14,02	13,30	14,12	12,42
40-49	22,83	22,37	21,28	23,63	24,53
50-59	30,45	30,73	31,65	30,84	31,68
60-	18,90	23,99	22,07	22,19	25,47

Tabell 12: Åldersfördelning och kön

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro enligt lagen om kommunal redovisning 2010-2017 (%)								
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Total sjukfrånvaro i procent av tillg. arbetstid	4,93	5,7	4,83	5,82	7,54	7,3	5,68	5,52
Därav långtidssjukfrånvaro (60 dgr eller mer)	26,79	30,55	24,02	31,1	41,49	45,95	37,52	31,1
Sjukfrånvaro kvinnor, i proc av tillg arbetstid	5,13	5,76	5,26	6,05	8,46	8,48	6,24	6,25
Sjukfrånvaro män, i proc av tillg arbetstid	4,14	5,52	3,41	5,06	4,29	4,13	4,18	3,32
Sjukfrånvaro åldersgrupp 29 år eller yngre	5,52	7,69	3,27	4,77	5,41	5	2,39	3,68
Sjukfrånvaro åldersgrupp 30-49 år	5,21	6,52	5,59	4,5	6,56	7,79	6,47	5,82
Sjukfrånvaro åldersgrupp 50 år eller äldre	4,67	4,84	4,66	6,84	7,99	7,66	6,13	5,85

Tabell 13: Obligatoriskt redovisad sjukfrånvaro

Kostnader för sjukfrånvaro (tkr)						
	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Sjuklön	2716	2398	2296	1898	1889	1668
PO	1064	919	880	730	727	675
Total	3780	3317	3176	2628	2616	2343

Tabell 14: Kostnader för sjukfrånvaro

6. Kommunstyrelsens verksamhetsredovisning

I kommande rubriker redovisas verksamheterna och deras resultat. Här anges uppdrag, mål och måluppfyllelse samt kommentarer till avvikelser mot budget och mål. För kommunledningen gäller tabell 15, för övriga sektorer och nämnder anges resultattabeller under respektive rubrik.

6.1. Förvaltningsberättelse

I föreliggande årsredovisning ligger årsredovisningen av kommunens verksamheter under respektive sektor.

Mandatperiodens sista år präglades givetvis av höstens val. Efter valet kom en längre period av politiska samtal innan styret av kommunen blev klart för kommande mandatperiod. Det oklara valresultatet dels på kommunnivå, men framförallt på riksnivå fick påverkan på förvaltningens arbete. Detta gällde främst arbetet med budget år 2020. Det saknades under hela hösten tydliga svar på framförallt kommande statsbidrag, både generella och riktade.

Under våren sade kommunchefen upp sin tjänst, en rekryteringsprocess startades i samverkan med kommunledning och kommunstyrelse. Under tiden rekrytering pågick fungerade sektorchef för vård och omsorg som tillförordnad kommunchef. En ny kommunchef tillträdde i september. Personalchefen sade upp sin tjänst under våren och en ny tillträdde under hösten. Under hösten sade också beredskapssamordnaren upp sin tjänst, en ny rekryterades och fanns på plats i november.

I oktober frånsade sig förvaltningschefen för Miljö och bygg sitt chefsförordnande. Under rekryteringstiden fungerade kommunchefen i rollen förvaltningschef för enheten. En ny chef installerades 7 januari 2019.

De relativt stora förändringarna i kommunledningens sammansättning fick en viss påverkan på organisationen, vilket främst har uttryckts i avsaknad av styrning och ledning.

6.2. Kommunledning

Inom ramen för kommunledningens resultat ingår ett antal verksamheter, avdelningar, enheter, båda politiska och förvaltningsledda. Dessa är kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, samverkansorganen som beskrivits tidigare, personal och kansliavdelning, ekonomiavdelning, kommunchefens administration. Verksamheterna bidrar genom styrning, samordning, service och stöd till att skapa förutsättningar för övriga verksamheter att nå samtliga mål.

6.2.1. Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges kostnader omfattar arvoden, personalomkostnader och övriga kostnader för förtroendevalda. Ingen beräkning av förlorad arbetsförtjänst görs, då sammanträdena är förlagda på kvällstid. Kostnaderna fördelas på sammanträden enligt årsplan, justeringar, externa årsmöten/stämmor, fasta arvoden, information/utbildning temamöten, utbildning för KF, utbildning för presidiet, arbetsmöten, möten med revisorerna och möten med gruppledarna. Övriga kostnader är kurs- och konferensavgifter, föreläsare, logi, resor, förtäring, representation, abonnemang, material, minnesgåvor, lokalhyra m.m.

6.2.2. Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens kostnader omfattar arvoden, förlorad arbetsförtjänst, personalkostnader och övriga kostnader för förtroendevalda. Kostnaderna fördelas på fasta arvoden, sammanträden enligt årsplan, särskilda beredningar och planeringsmöten, justeringar, sammanträden med kommunalt samrådsorgan och samverkande organisationer, kurs/konferens/studiebesök och externa årsmöten/stämmor. Övriga kostnader är kurs- och konferensavgifter, föreläsare, logi, resor, telefon, IT, förtäring, representation, abonnemang, material, lokalhyror med mera.

I budget för kommunstyrelsen finns även kostnader för kommunalt partistöd, kostnaderna beräknas på partistöd med grundstöd 20 000 kr per parti och mandatstöd med 4 000 kr per mandat i fullmäktige.

6.2.3. Extern samverkan

Kostnaderna avser olika typer av avgifter och bidrag till organisationer där kommunen är medlem, och består av medlemsavgifter, organisationsbidrag och projektbidrag till kommunförbund samt till föreningar och andra organisationer.

Organisationer som debiteras detta konto är för närvarande SKL, Coompanion Västmanland, Mälardalsrådet, Småkoms vänförening, Kvinnojouren Frida, Intresseföreningen Bergslaget, Förbundet Agenda 2030 i Västmanland, Kriscentrum för män i Västmanland, Brottsofferjouren i Västmanland, Tjejjouren Athena, Arkiv Västmanland, Leader Bergslagen, BRIS, Luftvårdsförbundet i Västmanland, Bergskraft, Patientnämnden i Regionen, Citybanan och Gemensamma nämnden för hjälpmedelsverksamhet.

6.2.4. Kommunchefens administration

Kostnaderna avser lönekostnader, kostnader för representation, samverkan med andra myndigheter, kostnader för kommunchefens ledningsgrupp samt kostnader för förvaltningsutveckling.

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	1 066	435	768	333
Kostnader	-42 657	-43 795	-42 964	831
Extra statsbidrag 2018				1 030
Nettokostnad	-41 591	-43 360	-42 196	2 194
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter				
Nettoinvestering	0	0	0	0

Tabell 15: Kommunledning

6.2.5. Kommentarer till avvikelser mot budget

Intäkterna förväntades bli avsevärt lägre 2018 jämfört med 2017 eftersom migrationsersättningen förväntades sjunka. Dock visade det sig att Migrationsverket ”släpade efter” med utbetalningar och således fick vi högre utbetalningar 2018 än budgeterat.

Att kostnaderna varit lägre än budgeterat förklaras dels av att det har blivit en lägre ersättning till Kollektivtrafiken eftersom en linje upphörde under året, dels att lönekostnader varit lägre då bl.a. kommunchefstjänsten och personalchefstjänsten varit vakant några månader under året.

6.2.6. Personal och kansliavdelning

Antal årsanställda: 6,8 tjänster, fördelade på 7 medarbetare.

Ansvarsområde: Utgöra centrala resurs för personalfrågor. Stödja chefer i personalfrågor samt tillse att kommunen som arbetsgivare följer lagar, avtal och policys. Ansvara för strategiska personalfrågor som ledarutveckling och kompetensförsörjning. Till uppdraget hör även kommuncentrala förhandlingar och samordning av löneöversynen i kommunen.

Kansliets uppdrag avser reception, handläggning Överförmyndaren, post och diarium, ärendehantering, centralarkiv, allmänna val, samt svara för sekreterarskap för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och fyra arbetsutskott. I uppdraget ingår också administrativt stöd till kommunfullmäktiges beredningar.

Verksamhetsberättelse 2018

Kompetensförsörjning

Kommunen har under 2018 haft stora svårigheter att rekrytera sjuksköterskor, förskollärare och vissa grundskollärare och tittar därför på olika flexibla förmåner som kan erbjudas våra medarbetare, utöver en skälig lön.

För att säkra upp våra framtida chefsrekryteringar jobbas det 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 mogna att ta nästa kliv och bli chef/ledare. Under 2018 hade Skinnskattebergs kommun två platser i Aspirantprogrammet.

Sommaren 2018 var det 47 st ungdomar som fick möjlighet att få prova på att arbeta i kommunen i form av feriearbete. Utvärderingen visade ett gott resultat med nöjda feriearbetare som ser sig som potentiella medarbetare i kommunen.

Till detta anställdes en feriekoordinator, vars främsta uppgift var att samordna och administrera ferieplaceringarna.

På varje arbetsplats fanns utsedda handledare för feriearbetarna. Dessa handledare fick även kortare handledarutbildning.

Under hösten har Skinnskattebergs kommun tecknat ett anslutningsavtal med CSN. Genom detta får kommunen ett verktyg att ge fler arbetslösa chansen att utbilda sig för att de lättare ska komma ut på arbetsmarknaden. Kommunen har i och med detta avtal tillsatt en behörighetsadministratör för studiestartstöd.

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. Totalt har 14 % av medarbetarna använt friskvårdsbidraget under 2018.

GDPR

Samtliga medarbetare fick under början av året utbildning i GDPR. Det är inköpt en vidareutbildning i form av webbutbildning för att kunna bygga på med utbildning i ämnet.

Övergripande mål 2018

- Bidra till ökad attraktivitet och stärkt arbetsgivarvarumärke för att möjliggöra kommunens förmåga att attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla kompetenta medarbetare och ledare för organisationens nuvarande och framtida behov.
- Genom kompetens och ett gott bemötande tillhandahålla god service till kommuninvånare samt förvaltningens olika sektorer och avdelningar
- Tillse en rättssäker myndighetsutövning och handläggning av avdelningens ärenden.

Måluppfyllelse 2018

Inga mätverktyg har funnits för övergripande mål, dock har enheten arbetat med aktiviteter för att gå mot målen av vilka kan nämnas.

- På de flesta rekryteringsmässor som anordnas i länet finns HR representerat för att visa på vad vi som arbetsgivare kan erbjuda.
- I oktober anordnades en introduktionsdag för alla nyanställda. Dagen började med information från kommunstyrelsens ordförande, kommunchefen och samtliga sektorchefer. Efter lunch anordnades en rundtur med buss där deltagarna fick besöka sevärdheter i kommunen. Enligt utvärderingen var deltagarna nöjda med dagen.
- Under höstens arbetsgivarforum var den nyantagna personalpolicyn i fokus. Inbjudna till detta var förutom kommunens alla chefer även fackliga representanter från centrala samverslansgruppen. Dagen ägnades åt diskussioner och grupparbeten om hur vi ska implementera personalpolicyn ute i våra verksamheter. Hur den ska bli ett levande dokument för att våra medarbetare ska trivas på sin arbetsplats, känna delaktighet och vara goda ambassadörer för Skinnskattebergs kommun.
- I slutet av november 2018 uppgraderades ärendehanteringssystemet EDP till EDP Vision. Under en vecka i december genomfördes utbildningar i systemet för systemförvaltare, registratorer, samt handläggare på miljö- och bygg.

6.2.7. Ekonomiavdelning

Antal årsanställda: 4,75, fördelat på 5 medarbetare.

Ansvarsområde: Hanterar löpande redovisning, budget/plan och finansförvaltning. Utöver löpande arbete stödjer funktionen kommunstyrelsen och förvaltningens ledning och verksamhet i ekonomiska frågor. Funktionen upprättar månads- och delårsrapporter, årsbokslut och stiftelseredovisning.

Verksamhetsberättelse 2018

Det stora arbetet utanför ordinarie löpande verksamhet har varit att förbereda och rigga våra system för att hantera E-fakturer. Vidare har ett system för interndebitering tagits fram och implementerats. Under året avslutades också arbetet med komponentredovisning av anläggningstillgångar, vilket innebär att vårt resultat bättre speglar de faktiska tillgångar vi har.

Övergripande mål 2018:

Ekonomiavdelningens mål är att stödja politiken och verksamheterna med ekonomiprocesserna, d v s budget och uppföljning. Det övergripande målet är att tillse att redovisning sköts lagenligt enligt kommunal redovisningslag. Tillse att resursfördelning i budget sköts enligt det kommunala balanskravet. Även effektiviseringar är en del av hushållande av resurser för kommunen.

Måluppfyllelse 2018

- Har kontinuerligt redovisat mått och mätetal för sektorerna
- Infört ny modul för interndebitering
- Kvalitetssäkrat räkenskapssammandraget genom motpart
- Kvalitetssäkrat inkassoprocessen
- Kontroll av leverantörsregister avseende organisationsnummer
- Skapat rutin för swish betalningar

6.3. Sektor Näringsliv och utveckling

Antal årsanställda: 8,8

Ansvarsområde: Enheten ansvarar för handläggningen inom det finska förvaltningsområdet, vidare finns en gemensam administration av statistik och analysverktyg. Inför området kommunikation, näringsliv och turism arbetas med aktiviteter som stärker förutsättningar för växande näringsliv. Verksamheten arbetar med aktiviteter som skall stärka insyn, dialog, kännedom samt förståelse för kommunen och kommunens verksamheter, service och aktiviteter. Verksamheten främjar därtill besök och turism i kommunen och dess närområden - i nära samverkan med besöksmåls aktörer.

Inom verksamheten finns också IT, vars verksamhet har till uppgift att stödja kommunens verksamheter genom användarstöd IT, inköp samt strategisk verksamhetsutveckling med IT som stöd. Upprätthåller och utvecklar lokal datalagring, nätverk och extern internetanslutning. Främjar kommunmedlemmars och andra intressenters ambitioner till fiberutbyggnad samt utgör basen och samordning för de kart- och GIS-relaterade aktiviteter som hanteras inom kommunen - i dagsläget huvudsak licenser, kunskapshöjande åtgärder, samt program- och systemöversyn.

Verksamhetsberättelse 2018

Sektorn har arbetat under särskilda betingelser under verksamhetsåret. Sektorchefen har under perioden januari – augusti varit föräldraledig och ledarskapet för sektorn har fördelats dels mellan kommunchef och dennes ställföreträdare, dels under sektorchef teknik och service. Det senare syftade till att göra en kontrollerad provperiod för IT-stöd & service då en idé om att en verksamhetsflytt mellan sektorer i detta fall skulle skapa ökade synergier för förvaltningen. Något som blev beslutat under hösten 2018 efter en noggrann konsekvensanalys. Flytt genomförs i och med 2019. En diskussion om en permanentning av verksamheten inom finskt förvaltningsområde har också pågått under en längre tid. En lösning genom att en del av samordningen omvandlas till aktiviteter ute i verksamheterna har varit målbilden - samt att ansvaret för förvaltningsområdet torde sorteras centralt under personal och kansliavdelningen.

Finskt förvaltningsområde

Finskt förvaltningsområde har under våren gjort satsningar mot kompetensutveckling inom äldreomsorgen och barnomsorgen. Personal från äldreomsorgen samt pedagoger från barnomsorgen har under våren besökt Finlandsinstitutet för utbildning med fokus på *finska inom äldreomsorgen* respektive *finska och inspiration i förskolan*. Arbetet med vidareutveckling inom båda verksamhetsområdena löper på.

Kommunikation, Näringsliv & Turism

En stor medial framgång under hösten 2018 är att resultatet i Svenskt Näringslivs ranking innebar en förbättring med 85 placeringar från föregående år. Ett resultat av den satsning som Näringslivsstrategin 2016–2020 tar sikte på. Under året 2018 har fokus legat på arbete kopplat till *Skinnskatteberg som destination* som är kopplat till målet om Skinnskatteberg som besöksort nedan.

Inom uppdraget kriskommunikation har möten, samarbeten och workshops med kriskommunikationsnätverket i länet genomförts. Ett viktigt mål är en gemensam plattform att använda vid kris. Sommarens torka och bränder satte detta nätverk på prov då mycket

arbete skedde över kommungränser. Ett nära samarbete sker med sektor samhällsskydd och beredskap kring detta.

Upphandling och lansering av en ny extern webbplats till kommunen har genomförts under 2018.

I övrigt har verksamheten bidragit med underlag till en gemensam länswebb med syfte att underlätta för länets företagare. Verksamheten representerar även vid den pågående processen kring den regionala utvecklingsstrategin (RUS).

IT-stöd & service

Utvecklingsledaren avslutade sitt uppdrag under början av 2018 och kunde ersättas med en visstidsanställd bredbandssamordnare på deltid samt en tillsvidareanställd IT-strateg på heltid. Under året har verksamheten lyft ett strategiskt perspektiv med de tre huvudområdena: bredband, IT och kartor.

Inom området bredband handlar det främst om förvaltning av samverkansavtal och uppföljning och stöttning gentemot byalag i synnerhet och medborgare i allmänhet.

Kartverksamheten har fokuserat sitt arbete på att skapa grundförutsättningar för verktyg och inmätningar gällande framförallt krisarbete, besöksnäring och kommunens Va-nät.

Inom IT fortgår arbetet med att etablera och utveckla en systemförvaltningsmodell samt förslag till styrdokument. IT- och informationssäkerhet har blivit alltmer aktuellt och grunden för ett systematiskt informationssäkerhetsarbete påbörjats i koppling till framtida förslag till IT-styrdokument. En licensöversyn är genomförd och åtgärdas löpande.

Övergripande mål 2018:

- Utveckla servicen till näringslivet och verka för nyetableringar och expansion inom befintligt näringsliv.
- År 2022 ska 70 % av kommuninvånarna uppleva sig kunna vara goda ambassadörer för kommunen som besöksort.

Måluppfyllelse 2018

Näringslivsarbetet i Skinnskattebergs kommun arbetar efter beslut i kommunstyrelsen 2016-02-02 §6 enligt Näringslivsstrategi 2016–2020 som syftar till att uppfylla ovanstående mål. Uppfyllelse av strategins nyckeltal redovisas årligen och arbetet har varit framgångsrikt. Den främsta indikationen på att detta är en remarkabel förbättring om 85 placeringar av kommunens näringslivsklimat enligt den undersökning som Svenskt Näringsliv årligen genomför. Där sammanvägs kommunens näringslivsstatistik, exempelvis inom nyföretagande, företagsamhet, kommunalskatt, marknadsförsörjning, etc. med svaren från en företagarenkät.

I den medborgarundersökning som genomfördes 2018 besvarades frågan om huruvida man *upplever sig vara en god ambassadör för kommunen som besöksort* av 37 %. Endast 19 % svarade att de inte uppfattade sig själva som goda ambassadörer. Resultatet får ses som en första nollmätning.

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	798	768	820	52
Kostnader	-6 161	-7 094	-6 421	673
Extra statsbidrag 2018				50
Nettokostnad	-5 363	-6 326	-5 601	775
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-189	-300	-141	160
Nettoinvestering	-189	-300	-141	160

Tabell 16: Näringsliv och utveckling

Kommentarer till resultat

Sektor näringsliv och utveckling gör ett sammanlagt överskott som till stor del beror på längre föräldraledigheter och perioder av vakans mellan rekryteringar. Därtill har ITs beredskapsbuffert för större oönskade IT-haverier om 300 tkr funnits kvar i årets budget men tacksamt inte behövts nyttjas. Även intäktssidan har gått bättre än budgeterat med 50 tkr i överskott. Det extra statsbidraget avsåg en uppgradering av stora sammanträdesrummets ljudanläggning - till vilket endast halva beloppet brukades. Budgeterade konsulttjänster för ny webbplats blev lågt utnyttjade på grund av tidsnöd i projektgenomförandet.

Kommentarer till investeringar

IT-strategi och service har gjort en genomlysning av server- och nätverksutrustning under året och identifierat överkapacitet då molnbaserade systemlösningar och applikationer har prioriterats. Detta har besparat kommunen stora licenskostnader och nyinvesteringar i serverparken. Därav har investeringsutrymmet inte behövts ianspråktagas fullt ut under 2018.

Nyckeltal

Kartverksamheten, Bredband och IT

Andel av befolkning med tillgång till fiberanslutning Skinskattebergs kommun	33% totalt varav 5% landsbygd (2018)	14 % totalt varav 1% landsbygd (2017)
Antal ärenden i Helpdesk	1238 (2018)	1295 (2017)

Kommunikation, Näringsliv, Utveckling och Turism

	Senaste nyckeltal	Föregående nyckeltal
Betygsindex i SCBs Medborgarundersökning - rekommenderar en flytt till Skinskatteberg.	Index 58 (2018)	Index 56 (2016)
Andel som rekommenderar läsning av 0222:an i SCBs Medborgarundersökning	67 % (2018)	69 % (2016)
Andelen företagsamma (16-74 år) i Skinskattebergs kommun.	12,6 % 400 pers (2017)	12,2 % 390 pers (2016)
Andelen nyföretagsamma i Skinskattebergs kommun.	13,2 % 42 st (2017)	15,7 % 50 st (2016)
Antal följare av kommunens Facebook	1344 (31 dec 2018)	1159 (31 dec 2017)

Tabell 17: Nyckeltal Näringsliv och utveckling

Kommentarer till nyckeltalen

Utöver ovan redovisade nyckeltal finns även nyckeltal kopplade till Näringslivsstrategi 2016–2020. Dessa särredovisas i samband med en årlig redovisning för kommunstyrelsen under våren när nödvändig statistik finns tillgänglig.

I övrigt finns att notera en positiv utveckling i alla nyckeltal utom under andelen ny företagsamma och rekommenderad läsning av 0222:an. Tillbakagången inom andelen nyföretagsamhet/etableringar påverkar glädjande nog inte Näringslivsstrategins nyckeltal om att vara högst i länet - utan är en del av en närapå allmän tillbakagång eller låg tillväxt ur ett länsperspektiv.

6.4. Sektor Kultur och fritid

Antal årsanställda: 8 fördelat på 16 personer.

Ansvarsområde:

Idrotts- och motionsverksamhet, friluftsverksamhet, bibliotek, budget-, skuld- och konsumentrådgivning, kulturskola, klassorkester, kulturhuset Korpen, kulturverksamhet, kulturminnesvård, bidrag till: kulturverksamhet, ungdomsverksamhet, samlingslokaler och studieorganisationer.

Verksamhetsberättelse 2018

Sektorn har genomfört uppdraget att ta fram kommunens första kulturstrategi vilken har antagits. Sektorn har, i samverkan med övriga kommuner i länet samt regionen, varit delaktig i att ta fram en ny regional kulturplan för åren 2019–2022. Sektorn har deltagit i styrgruppen för regional bibliotekssamverkan i länet med syfte att under 2019 implementera ett gemensamt bibliotekssystem, webb och utbildning för hela länets personal med syfte att öka tillgängligheten och servicen för länets medborgare.

Sektorn har aktivt drivit frågor inom Ett Kulturliv För Alla (EKFA) – enheterna musik, teater och konst. Sektorn har också representerat kommunen i Ekomuseum Bergslagens ledningsgrupp med syfte att utveckla och tillgängliggöra kulturmiljöernas besöksmål.

Det mestadels externt finansierade konstprojektet Gläntan av konstnärerna Rikard Lindell och Anna Berglind, har utvecklats med ny teknik och innovation och placerades i samverkan med SLU-Skogsmästarskolan i en skogsdunge invid Skogsmästarskolan.

Föreningsservice, idrott, motion och friluftsliv

Informationsträffar, utvecklingsmöten och föreningsmässor har ägt rum med kommunens föreningar. Föreningsbidrag, aktivitetsbidrag och bidrag till studieförbund har utbetalats enligt riktlinjer och normer.

Ett nytt skidspår på Herrgårdsängen gjordes via uppdrag till Integration och Arbetsmarknad(IAB). Skidspår drogs från Borntorpet till Lappland med sammanlagd längd av 14 km. Elljusspår (3 km) underhålls och spårades vid Borntorpet (Skinskatteberg), Färna (herrgården) och i Hardalen(Riddarhyttan).

Vandringslederna inventerades och bland andra Bruksleden, röjdes och långa, blöta sträckor belades med nya spänger via uppdrag till föreningslivet, IAB och i samarbete med Länsstyrelsen. Vid Borntorpet lades ny beläggning där behov fanns och justeringar gjordes beträffande spårbredd, kurvor och blöta sträckor. Geologislingan har försetts med nya skyltar.

Kommunens badplatser Skärsjön, Liensbadet och Sandviksbadet, har under badsäsongen givits löpande tillsyn och underhåll av omklädningshytter, sanitära utrymmen, bryggor och strand. Vid Sandviken har sly röjts för att möjliggöra kalkåkning vid grillplatsen på vintern.

Sporthallen och gymnastiksalen vid Klockarbergsskolan har uthyrts till allmänhet och föreningar. Föreningar med ungdomsverksamhet har fått disponera hallarna gratis. Sporthallen har haft mycket hög beläggning och den mindre gymnastiksalen något lägre.

Det integrerade Folk – och skolbiblioteket

Biblioteket har utöver ordinarie verksamhet tagit emot besök från förskolor och skolan och fungerat som skolbibliotek. Nyinköp och gallring har skett enligt plan. Tre ungdomar har beretts feriearbete.

Föreläsningar och annan programverksamhet har erbjudits, utställningar har funnits hela året och bytts en gång per månad. Bokcirklar och stick- och sycfé har erbjudits. Sagostunder har genomförts och gåvoböcker har delats ut. Ett antal läsfrämjande aktiviteter har skett varav några i samverkan med de regionala kulturutvecklarna inom biblioteksområdet. Sportlovsaktiviteter har också erbjudits skoleleverna.

Samverkan har skett med finskt förvaltningsområde inom bl.a. tvåspråkiga evenemang och vad gäller integration och inkludering med Integration och Arbetsmarknad (IAB), Svenska Kyrkan, Röda korset och studieförbund.

Den regionala bibliotekssamverkan

Syftet med den regionala bibliotekssamverkan är att under 2019 skapa ett gemensamt ”Bibliotek i Västmanland” arbetet har intensifierats via styr-, lednings-, system-, och utbildningsmöten. Hela mediebeståndet har RFID-märkts och en utlåningsautomat har installerats för att öka servicen.

Budgetrådgivning, skuldsanering och konsumentupplysning

Under perioden 2012–2018 har 21 personer fått skuldsanering. Sektorns uppgift är att stötta under hela skuldsaneringsperioden och även under semesterperioden har tjänstepersonen kunnat hålla verksamheten igång för att undvika glapp i processerna. Konsumentrådgivningen har prioriterats lägre än budget/skuldrådgivning eftersom mycket information om detta finns via Internet.

Kulturskolan

Kulturskolan har haft frivillig verksamhet för barn och ungdomar i instrumentalmusik, sång, kör, ensemble, musiklek, teater, dans, film samt bild och form. Ett nytt arbetssätt med kreativt fokus resulterade i en föreställning där alla ämnen inkluderades och blev en framgång.

Ett nytt arbetssätt benämnt ”Kulturfadder” implementerades under hösten, där varje pedagog vid kulturskolan är fadder för några klasser i grundskolan och berättar om dans/teater/musikföreställningar som ska komma till Korpen på kvälls/helgtid.

Kulturskolans verksamhet inom grundskolan

Inom verksamheten har klassorkestrar och teater/drama/film-verksamhet för alla elever i grundskolan erbjudits, vi har stråk-, blås-, samt teater-, drama- och filmklasser.

Kulturverksamhet, kulturmiljöverksamhet

I Kulturhuset Korpen har genomförts 50 offentliga evenemang vilket är något färre än tidigare år – men i gengäld några riktigt stora sådana som också blivit stora framgångar.

I samarbete med grundskola och bibliotek har dans-, teater- och musikföreställningar visats för skolans och förskolans elever.

Korpens lokaler har hyrts ut till konferenser, informationsmöten och för körverksamhet.

Arbetet med boken om boardindustrin har gått från insamling till skriv fas och boken beräknas bli färdig i slutet av 2019. Boken produceras med svensk och finsk text.

Inom Ekomuseum Bergslagen har två nya besöksmål antagits i kommunen, Kultureservatet i Skräppbo och Oxbrons banvaktstuga. Sektorn har fått finansiellt stöd från EU/Jordbruksverket och Länsstyrelsen med 748 tkr för upprustning av Oxbrons banvaktstuga och närområde. Arbetsperioden omfattar juni 2018 – december 2019.

Ansökan till Länsstyrelsen om stöd för större arbeten i Karmansbo smedja har förberetts och en process gällande ett eventuellt övertagande av Ebba Brahes lusthus har inletts.

Under Ekomuseum Bergslagens aktivitetsvecka i början av juli genomfördes ett antal evenemang av skiftande karaktär, från visningar av miljöer till konsertevenemang.

Övergripande mål 2018:

- Nöjda medborgare och kunder.

Måluppfyllelse 2018

Medborgarindex (1–10) för Kulturfrågorna visar 7,6 för bibliotek, 6,5 för utställnings- och konstverksamheten, 6,5 för teaterföreställningar och konserter vilket rubriceras som ett högt resultat.

Det fanns ingen fråga i undersökningen som speglade kulturskolans verksamhet vilket är olyckligt då den utgör en stor del av kommunens kultursatsning.

Fritidsmöjligheterna får relativt höga betyg av medborgarna: tillgången till parker, grönområden och natur 8,4, möjligheterna att kunna utöva fritidsintressen t ex sport, kultur, friluftsliv och föreningsliv får 5,1, tillgången till idrottsevenemang 5,1 och tillgången till kulturevenemang 5,8.

Idrotts- och motionsanläggningar får betyget 6,3 vad gäller öppettider. Utrustning och skötsel får betyget 5,4 och belysningen i kommunens motionsspår får 6,4.

I prioriteringshänseende anges i rapporten att det relativt höga betyget inom området kultur är viktigt att vårda fortsättningsvis samt att betyget för idrotts- och motionsanläggningar kan bli bättre.

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	1 262	113	1 070	957
Kostnader	-11 915	-11 033	-12 101	-1 068
Extra statsbidrag 2018				340
Nettokostnad	-10 653	-10 920	-11 031	229
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-70	-240	-193	47
Nettoinvestering	-70	-240	-193	47

Tabell 18: Kultur och fritid

Kommentarer till resultat

Statliga bidrag till kulturskolan var 431 tkr, lönebidrag 171 tkr, såld tjänst till SLU 203 tkr, projekt Oxbron 128 tkr. Därav den höjda intäktssumman.

Kostnadsökningen beror på statlig finansiering av ökad omfattning (framförallt dans) på kulturskolan, kostnad för lönebidragstjänst på biblioteket, utvecklingsmedel för byalagsprojekt, upprustning av vandringsleder och RFID-märkning av media på biblioteket. Av den ökade kostnaden anslogs 340 tkr som engångssatsning.

Investeringar 2018

Alla investeringar är genomförda, totalkostnaden blev 20% lägre än budgeterad.

Filmprojektor inköptes på bibliotekets driftmedel i slutet av 2017, varför 20 tkr inte behövde ianspråkta.

Nyckeltal

Statistik, frivilliga Kulturskolan

Antalet elevaktiviteter uppgick på våren till 264(296, VT2017) och på hösten 260 (282, HT2017).

Instrumentgrupp	Antal HT 2016	Antal VT 2017	Antal HT		Antal HT 2018
			2017	VT 2018	
Brass	12	12	8	9	7
Träblås	29	25	21	16	22
Stråk	21	25	23	22	18
Klaviatur	13	13	18	18	10
Gitarr, elbas, slagverk	20	22	18	18	17
Sång, kör, musiklek	27	19	25	20	33
Teater, dans, bild, film	86	180	169	161	153
Summa aktivitet	208	296	282	264	260

Tabell 19: Nyckeltal Kultur och fritid

Statistik, Biblioteket

Antalet utlån vid biblioteket var för barn 9 062 (9 703, 2017) och för vuxna 10 831 (11 372, 2017).

Kommentarer till nyckeltalen

Kulturskolans elevantal har minskat sedan 2017 med ca 9%, vilket bland annat beror på att alla förskolor inte haft dans hela, utan bara halva året för att bereda fler frivilliga elever plats på Kulturskolan. Det är en positiv utveckling att fler elever aktivt väljer dans när de går över från förskolan/förskoleklassen till grundskolan men här blir inte statistiken helt jämförbar mellan åren. Antalet instrumentalelever följde tyvärr den nationella trenden och minskade med 9% vilket är bekymmersamt.

Antalet utlån vid biblioteket följer den nationella trenden och minskar något. Besöksantalet kan bara uppskattas då det inte finns någon besöksräknare vid dörrarna.

6.5. Sektor Samhällsskydd och beredskap

Antal årsanställda: 1,5 tjänster fördelat på 2 personer, samt 23 deltidssbrandmän

Ansvarsområde:

Till sektorn hör Räddningstjänsten där räddningsuppdrag, övningar och tillsyn enl. Lagen om skydd mot olyckor ingår, även IVPA (I väntan P Ambulans) är ett ansvarsområde som innefattar att korta väntetiden mellan larm och ambulans på plats vid hjärtstopp, andningsstopp och vid medvetslös person. För krisberedskap ingår att göra Risk- och sårbarhetsanalyser, krishanteringsplan, samt planera och genomföra övningar och samordna och utgöra stöd kommunens kris- och beredskapsplanering enligt Lag om åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.

Verksamhetsberättelse 2018

Året började med att titta på ny organisation vad det beträffar samarbete för större händelser som uthållighet med mera, det vi kom fram till var att gå med i VMKF (Västra Mälardalens Kommunalförbund) och NB (Nerikes Brandkår) om gemensam systemledning. Det samarbetet var nästan klart men provades för första gången den 21 maj under skogsbranden i Karmansbo. För övrigt har året varit ett normalt år förutom perioden mitten av maj till augusti då det var extremt torrt.

Tillbaka till skogsbranden i Karmansbo (Hömosen) där brann det i 30 timmar och totalt var det 60 personer från olika organisationer som var insatta i branden. Den här storleken på händelse sätter sina spår även på ekonomin trots att medel går att återsöka hos MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap). Insatsen kostade cirka 530 tkr, varav 350 tkr återsökts och beviljades av MSB.

Kommunens räddningstjänst fanns även med som hjälp i skogsbränderna i Kristinehamn (Björnmossen) och Älvdalen (Särna).

Övergripande mål 2018:

- Tryggare samhälle med god beredskap för olyckor och oönskade händelser

Måluppfyllelse 2018

Vi har ingått ett samarbete om systemledning och uthållighet med NB (Nerikes Brandkår) och VMKF (Västra mälardalens kommunalförbund) För att få en bättre uthållighet i tid och bättre ledning. Detta tillsammans med Medborgarundersökningen i kommunen visar att förtroendet och tilliten har ökat trots ett högt värde tidigare.

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	561	639	1 294	655
Kostnader	-6 729	-6 943	-7 592	-649
Nettokostnad	-6 167	-6 304	-6 299	5
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	0	-900	-909	-9
Nettoinvestering	0	-900	-909	-9

Tabell 20: Samhällsskydd och beredskap

Kommentarer till resultat

Ett så nära noll resultat som det går att komma, sektorn har alltid lagt en budget som visar ett resultat på +100 tkr vid årets slut på grund av oförutsedda händelser, men i år försvann den bufferten i maj vid skogsbranden.

Kommentarer till investeringar

Två investeringar har gjorts i år, de båda utbytta fordonen hade passerat 20-årsstrecket. Investeringarna landade på 309 tkr för transportfordon och 600 tkr för räddningsfordon.

Nyckeltal

2015	2016	2017	2018	Antal larm perioden: jan-dec
45	40	49	61	Räddningstjänst-larm i S-berg
10	9	8	13	IVPA
2	4	4	11	Räddningstjänst-larm i annan kommun
5	3	5	4	Bärhjälp till Ambulans
54	56	24	33	Automatlarm i S-berg
47	40	54	55	Inbrottslarm i S-berg
1	5	2	5	Fellarm, sabotagelarm mm
164	157	146	182	Totalt antal larm

Tabell 21: Nyckeltal Samhällsskydd och beredskap

Kommentarer till nyckeltalen

Det första som "sticker" ut är antalet markbränder för våran kommun, att jämföra med tidigare år är att vi har mer än dubbelt så många markbränder (17st.) under perioden maj-aug, då är även 2014 med räknat (Stora skogsbranden i Västmanland).

Det andra som "sticker" ut är inbrottslarm till Klockarbergsskolan, 28 st. där felaktigt handhavande av personal är största orsaken.

6.6. Sektor Teknik och service

Antal årsanställda: 48,2

Ansvarsområde:

Sektorn ansvarar för kommunens tekniska och serviceverksamhet, såväl operativt som strategiskt.

Vatten och avlopp, slam, lokalvård, drift av kommunens kök och matleveranser. Kommunal förvaltningsfastigheter, industrifastigheter, bostadsfastigheter, exploateringsfastigheter och övrigt markinnehav. Förvaltning och skötsel av kommunal tomtmark, parkmark samt lekplatser. Trafikfrågor samt för kommunens intressen i vägföreningarna.

Kommunens bilpark och interna transporter och postgång. Översiktsplanering samt för framtagande av detaljplaner.

IT och bredbandssamordnare har ingått i sektorn på prov under året, med bra utfall, permanentas från och med 1 jan 2019.

Verksamhetsberättelse 2018

VA

Under 2018 gjordes ett stort genombrott gällande vattenförsörjningen i Riddarhyttan. Ny vattenledning under Liensjön slutfördes och en stor läcka identifierades och lagades. Dessa åtgärder resulterade i jämnare och minskad vattenförbrukning i Riddarhyttan.

Vattenskyddsområdet för Färna är klart och skyltar är uppsatta. Arbetet med att kartlägga och mäta in VA ledningar pågick under året och kommer att fortgå under 2019. Kartor har uppdaterats och personal har utbildats inom området.

Kommunikationen mellan de olika VA-verken förbättrades med ny teknik vilket säkerställer larm och information vid eventuella driftstörningar för snabbare åtgärder. Två projekt uppstartades under hösten, processoptimering i Reningsverket i Skinskatteberg och Administrativa rutiner. Dessa projekt kommer att fortgå under 2019. HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points – Riskanalys och kritiska styrpunkter), för vattenverk har uppdaterats. Det är ett egenkontrollprogram för dricksvattenproducenter, där huvudmannen kan identifiera och bedöma faror och hitta kritiska punkter där föroreningar kan ske.

IT och Bredband

En IT strateg anställdes och IT utvecklingsarbetet tog fart.

Bredbandsarbetet tog fart igen med stor hjälp av vår bredbandssamordnare som katalysator.

Förvaltningsfastigheter

Förskolorna hamnade i fokus under 2018 då Färna förskola efter många turer togs i drift, lekplatser iordningsställdes vid Masmästarbo och Nyhammar. Stängslet vid Solgårdens förskola byggdes om för att uppfylla de krav som gäller för förskolestängsel.

En förskole modul kom på plats vid Klockarbergsskolan i juli.

På Hemgården och Klockarbergsgården har nytt brandlarm och luftvärmepumpar installerats. På Klockarbergsskolan har det skett en genomgång av värme och ventilation och åtgärder har vidtagits, bland annat har ny undercentral installerats. Under sommaren fick skolköket en viss upprustning, ett arbete som fortsätter i samband med sommarlovet 2019.

Under hösten påbörjades upprustning av fasad och fönsterbyte på Lotsen, ett arbete som färdigställs under 2019.

Vita Boden på Masbo IP fick en ansiktslyftning då fasad och fönster rustades upp.

Multisportarenan färdigställdes i maj och invigdes med pompa och ståt 28 maj 2018.

Bostadsfastigheter

Sista etappen av badrumsrenovering på Granstigen i Riddarhyttan slutfördes under våren. På Sotvretsvägen 7 har två lägenheter totalrustats och handikappanpassats.

Arbetet med bruksvärdehöjande renovering kök och badrum har fortskridit och utöver Sotvretsvägen 7 och Granstigen har ytterligare två lägenheter totalrustats och tre lägenheter fått nya badrum. Upprustning av ytskikt och vitvaror har utförts i lägenheter vartefter de tomställts i väntan på ny hyresgäst.

I Färna har skärmväggar satts upp mellan uteplatserna på Fåfångans väg.

Låssystem har bytts på fastigheter med utgående låssystem, gäller både bostadsfastigheter och förvaltningsfastigheter.

Mark

Under 2018 togs beslut om att sänka priset på mark för nybyggnation. Ingen mark såldes under året men intresset har varit stort.

För att möjliggöra digitalisering inom hela kommunen ingicks ett samarbete med Sweco och Vattenfall om samförläggning av fiberkanalisation på sträckan Karmansbo-Västanhed.

Under året påbörjades arbetet med ny fjärrvärmekulvert vid Hemgården. Arbetet beräknas vara klart under januari 2019.

En ny detaljplan för stationsområdet antogs men överklagades.

Lekplatser

Samtliga lekplatser har besiktigats och personal kommer att utbildas i lekplatssäkerhet våren 2019. Ett förslag till åtgärds- och skötselplan har arbetats fram.

Lekplatsutrustning som införskaffats har monterats, bland annat i Färna.

Trafikbelysning

Under hösten påbörjades samtal om reinvestering med Vattenfall som äger de belysningsstolpar som finns i kommunen. Behovet av reinvestering är stort och en åtgärdsplan är påbörjad. Tre nya belysningsstolpar monterades i Rönningen. Tre av Bernshammars trästolpar var påkörda av bilar och byttes ut till nya.

Julbelysningen utökades på Centralskolans tak samt i Färna och Riddarhyttan.

Kostenheten

De utmärkande händelserna för kostenheten under 2018 var införandet av två rätters i skolan samt införskaffande av en färsformare för att minska andelen halvfabrikat. Kostpolicys har uppdaterats med mål om närproducerat och eko/krav/MSC.

Städ enheten

Under 2018 lades mycket fokus på personal- och organisationsfrågor vilket resulterat i en fungerande stab för timvikarier och sänkta sjuktal. Det har även jobbats på att komma i fas med eftersatt golvvård. I samtliga förskolekök har det arbetats med HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) under året, en riskanalys som ska identifiera, bedöma och kontrollera de risker som är av betydelse för livsmedelssäkerheten inom verksamheten.

Gemensam Service

Under året har den påbörjade omorganisationen, där GS och Fastighet slås samman till en enhet, implementerats. Samlingsnamnet för organisationen är nu Gemensam Service. Verksamheten har fortsatt jobbat med kommunens utemiljö både på kommuns fastigheter och kommunens övriga kommunala tomtmark. De inledande månaderna bjöd på mycket snö och isiga vägar som krävde stora insatser för att fylla på sandförråden och för att snö- och halksäkra våra fastigheter.

Stab

Vid två tillfällen gjordes mätningar på inkommande telefonsamtal till Kundtjänst. Två veckor under våren och två veckor under hösten resulterade i totalt 821 samtal. Dessa samtal handlade om allt från felanmälningar på kommunens fastigheter, vatten- och avloppsfrågor, allmänna frågor gällande kommunen i stort, interna samtal samt samtal som växlarna inte visste hur den skulle hantera.

Ett gediget arbete att gå igenom allt material som samlats i Kommunkontorets källarutrymmen har utförts under 2018 i samarbete med personal från Kansli. Arkiverat material är nu ordentligt dokumenterat och uppmärkt och utrymmena organiserade. De iordningställda arkivutrymmena visades under festliga former i samband med arkivens dag i november.

Övergripande mål 2018:

- Kommunen skall ha trevliga, tillgängliga och trygga utemiljöer.
- Trygga en säker vattenförsörjning
- Utöka antalet bostäder i kommunen

Måluppfyllelse 2018

Kommunen skall ha trevliga, tillgängliga och trygga utemiljöer.

Revidering av skötselplan och tillgänglighetsplan påbörjades under hösten 2018 och beräknas vara klara under våren 2019. Medborgarenkät där bland annat trygghetsfrågan tas upp har skickats ut via SCB och resultat från denna har inkommit. Tryggheten får bra betyg medans belysning av gator och vägar får dåligt resultat. En uppföljning och djupare analys kommer under våren 2019.

Trygga en säker vattenförsörjning

Under året har kommunikationen till vattenverken säkrats upp för att snabbt kunna vidta åtgärder vid behov. Kartläggning av ledningsnät och lagning av vattenläckor har pågått under 2018. Projekt med att upprätta en VA-plan påbörjas.

Utöka antalet bostäder i kommunen

Sänkning av tomtpriser för nybyggnation och påbörjad projektering för nytt flerfamiljshus.

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	74 289	75 352	76 364	1 012
Kostnader	-86 254	-87 078	-86 450	628
Extra statsbidrag 2018				2 700
Nettokostnad	-11 965	-11 726	-10 086	4 340
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-10 923	-32 516	-15 269	17 248
Nettoinvestering	-10 923	-32 516	-15 269	17 248

Tabell 22: Teknik och service

BOSTADSREDOVISNING	
	Jan 18 - Dec 18
INTÄKTER	
TAXOR OCH AVGIFTER	-0,5
BOSTADSHYROR	-12515,1
LOKALHYROR	-93,1
ÖVRIGA LOKALHYROR OCH ARRENDEN	
BIDRAG	
ÅTERVUNNA KUNDFODRINGAR	-68,6
ÖVRIGA INTÄKTER	
SUMMA INTÄKTER	-12677,3
KOSTNADER	
LÖNEKOSTNADER	624,8
INKÖP ANL.TILLG O MTRL	475,9
LOKAL OCH BOSTADSHYROR	
- OUTHYRDA BOSTÄDER	1841,6
- ÖVRIGA LOKAL- OCH BOSTADSHYROR	2,9
FASTIGHETSKOSTNADER	
STÄD- OCH RENHÅLLNINGSTJÄNSTER	1409,6
REP & UNDERHÅLL AV FASTIGHETER	1434,1
HUSBYGGNADS-ANLÄGG & REP	
ENTREPENAD	123,3
FASTIGHETSSKATT	118,6
FÖRBRUKNINGSKOSTNADER	
BRÄNSLE, ENERGI OCH VATTEN	4094
ÖVRIGA FÖRBRUKNINGSKOSTNADER	205,4
ÖVRIGA VHT KOSTNADER	
FÖRSÄKRINGAR	187,5
KUNDFÖRLUSTER	
ENERGIBESP, ENEAS ENERGY AB	95,2
SKATTER OCH AVGIFTER	643,5
AVSKRIVNINGAR	1127,1
INTERNRÄNTA	475,5
ÖVRIGA KOSTNADER	165,2
SUMMA KOSTNADER	13024,2
RESULTAT	346,9

Tabell 23: Bostadsredovisning

VA-REDOVISNING	
	Jan 18 - Dec 18
INTÄKTER	
VA-AVGIFTER	-14179,1
ERSÄTTNING INTERNA TJÄNSTER	
ÖVRIGA AVGIFTER	-730,7
HYROR	-40
SUMMA INTÄKTER	-14949,8
KOSTNADER	
PERSONAL INKL PO-PÅLÄGG	3127,5
MATERIAL	2050,2
TJÄNSTER	204,4
ÖVRIGA TJÄNSTER	3603,4
ENTREPRENADER	1596,6
FÖRSÄKRING & FÖRLUST FORDRINGAR	
MM	272,3
AVSKRIVNINGAR	2437
INTERNRÄNTA	893,8
SUMMA KOSTNADER	14185,2
RESULTAT	-764,6

Tabell 24: VA-Redovisning

Kommentarer till resultat

Sektor Teknik & Service visar ett positivt resultat i jämförelse med budget på 4340tkr. I totalen ingår outnyttjade extramedel på 1713,9tkr. Verksamhetens resultat exklusive extramedel visar ett positivt resultat på 2626,2 i jämförelse med budget. Merparten av det positiva resultatet kommer från Fastighetsförvaltningen.

Sektorns gemensamma administration visar ett överskott på 374,3tkr. Merparten av differensen beror på lägre personalkostnader på grund av förändringar i personalstyrkan. Andra utmärkande differenser hänförs till nytt telefonavtal som gett lägre telefonkostnader samt budgeterade kostnader gällande Östra Ringvägen 2 som flyttats från Exploateringsverksamhet till Förvaltningsfastigheter.

Kostenheten visar ett underskott på 357,5tkr. Differensen kan förklaras med en budgeterad intäkt för Ensamkommande som uteblev då den aktuella verksamheten lades ner under 2018. Centralköket redovisade lägre intäkter än budgeterat, vilket förklaras av färre livsmedelsbeställningar från övriga verksamheter än budgeterat. Övertagandet av Mat- och Postbilen har inverkan på resultatet.

Lokalvården visar ett positivt resultat med 126,5tkr vilket främst kan förklaras av lägre kostnader för förbrukningsmaterial. Ett nytt avtal gällande städmaterial upphandlades under året vilket har gett gynnsam effekt.

Verksamheterna Vägar och Allmänna platser, Offentlig renhållning, Trafikbelysning, Parker och Lekplatser redovisar totalt ett underskott på 65,3tkr. Störst underskott gäller Trafikbelysningen då det varit stort underhållsbehov under året, både i samband med ronderingar samt extra åtgärder såsom utbyte av trasiga stolpar. Julbelysningen, vilken kom till med engångs driftpengar under 2017, finns inte med i budgeten 2018, vilket också bidrar till det negativa resultatet.

Fastighetsförvaltningen visar ett överskott på 3073,6tkr mot budget. En stor del av överskottet beror på en saknad hyresintäkt i budgeten samt lägre kapitalkostnader som en effekt av omförda investeringsmedel 2017. Andra större avvikelser är lägre försäkrings- och underhållskostnader än budgeterat. De lägre underhållskostnaderna kan förklaras av att det gjorts mer investeringsinsatser än löpande underhåll. Resurser har inte räckt till att göra både och med de upphandlade entreprenörer kommunen haft tillgång till under året. De områden som visat negativt resultat gentemot budget är posten mediakostnad samt bostadsfastigheterna.

Riddarhyttans skola, åtgärder är inte vidtagna på grund av avsaknad av politiskt beslut. Bostadsfastigheterna visar ett resultat på -346,9tkr. Tomställda lägenheter på Klockarbergsvägen 8 och Västra Parkvägen 3 är största anledningen till resultatet.

Resultatet för VA visar ett överskott mot budget med 752,7 tkr om exkludering görs av de engångs driftmedel som tilldelats. Det resultatet kommer från försäljning av en grävskopa under 2018. Räknas engångs driftsmedlen med i resultatet visar VA ett negativt resultat på -90,3tkr. I driftkostnaderna finns poster gällande en brand som uppstod i Reningsverket i Riddarhyttan under senhösten som kan komma att regleras när försäkringsfrågan lösts.

Kommentarer till investeringar

Mark Brandstation

Ny detaljplan krävs, upphandling och genomförande 2019 om ekonomiska förutsättningar finns.

Projekt Bostadshus

Förslag på ett SABO hus har presenterats, med tänkt placering på Sotvretsvägen 21, vilket skulle innebära att det finns en giltig detaljplan på platsen.

Inväntar vidare politiska beslut för att kunna fullfölja projekteringen.

Projekt Brandstation

En detaljplan för det tilltänkta området är beställt. Tidsplan för färdigställande av detaljplan är oklar.

Maskiner och verktyg GS

Till GS införskaffades under året en större gräsklippare och en obromsad släpvagn.

Cykelvägar, Kompletter och utbytt vägbelysning, Belysning busshållplatser, Anpassningar kring busshållplatser

Tre nya belysningsstolpar är monterade och klara i Rönningen. Oklarheter gällande ansvars- och ägarförhållanden innebär att projekt inte startades upp. Samtal om åtgärdsförslag har inletts med Kollektivtrafikmyndigheten, Vattenfall och Vägföreningen inom områden för investeringsposterna.

Ny fjärrvärmekulvert vid Hemgården

Flera problem har uppstått under tiden för projektet vilket innebär att slutsumman kommer att överstiga de tre miljoner som äskats. Läckage på gamla ledningen har uppstått under arbete, extra schaktningsarbeten och tillfällig lagning krävdes. Kartor med gamla ledningar stämde inte överens med verkligheten, vilket orsakade avgrävningar. Arbetet beräknas slutföras i början av 2019.

Vattenledning Riddarhyttan

Projektet fick en oväntad vändning i och med upptäckten och lagningen av den stora läckan i Källfallet, Riddarhyttan. Nya förutsättningar uppstod som kan innebära en annan slutprodukt än den planerade. På grund av detta avstannade projektet en tid och startades upp igen under december månad för att fortgå under 2019.

Inköp städmaskiner

Utprovning av ny golvvårdsutrustning har pågått under hösten. Då resultatet inte riktigt motsvarade förväntningarna valde enheten att inte gå vidare med inköpet.

Utbyte köksutrustning

Köksutrustning har bytts i skolköket och Aspebäcksköket. Återstående investeringsmedel var tänkt till utrustning som inte hann levereras innan årets slut.

Masbo IP

Upprustningen av Vita boden blev kostsammare än de avsatta investeringsmedlen då åtgärdsbehovet var större än beräknat vid budgettillfället.

Multisportarenan

Färdigställdes under våren och blev lite kostsammare än beräknat då ytterligare markarbeten tillkom.

Upprustning av bostadsfastigheter

Under året har ca 2000 tkr använts till bruksvärdeshöjande renoveringar av kök och badrum. 3001 tkr har använts till övriga renoveringar på kommunens bostadsfastigheter såsom skärmväggar, asfaltering, ytskikt och vitvaror.

De återstående investeringsmedlen var märkta till inkoppling av bredband som är fördröjd till 2019 samt rustningar som påbörjats men inte hann färdigställas före årsskiftet.

Upprustning av förvaltningsfastigheter

De återstående investeringsmedlen härrör sig till pågående och ej slutförda projekt, såsom Lotsens fasad, staket runt parkeringen vid Aspebäcken, köksbyte på Biblioteket och belysning vid Multisportarenan. Del av investeringsmedlen var medflyttade från 2017 för att användas till bredbandsanslutning i kommunens förvaltningsfastigheter, ett arbete som är uppskjutet till 2019.

Röjning enligt Skogsbruksplan

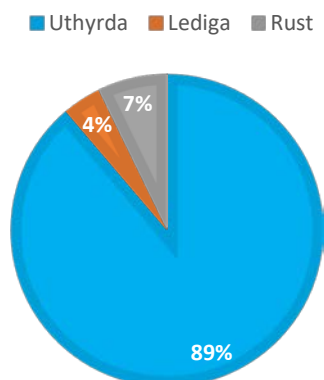
Riddarhyttan var fokus för Skogsbruksplanen under 2018. Området bestod bland annat av skog lämpligt för virke vilket genererade intäkter som gick tillbaka till investeringen vilken annars skulle ha överskridit det avsatta beloppet.

Allmänt

Investeringsbudgeten antogs en bit in på bokföringsåret vilket gjorde att projekt startades upp senare än beräknat.

Nyckeltal

UTHYRDA BOSTÄDER 2018-12-31



Tabell 25: Nyckeltal Teknik och service

Kommentarer till nyckeltalen

Vid årsskiftet var 222 av totalt 250 bostäder uthyrda vilket ger en vakansgrad på 11,2%.

Av de 28 vakanta lägenheterna var 18st tomställda på grund av rustbehov. 14 tomställda lägenheter finns på Klockarbergvägen 8.

Av de 10 lediga, inflyttningsbara, lägenheterna återfinns 5st på Västra Parkvägen i Riddarhyttan, 1st på Åsmansbovägen i Färna samt 4st på +65, Villavägen 2 i Skinnskatteberg.

6.7. Sektor Vård och omsorg

Antal årsanställda: 125,31

Ansvarsområde:

Sektor Vård och omsorg har flertalet verksamhetsområden. Äldreomsorgen ansvarar för äldreomsorg, kommunal hälso- och sjukvård, färdtjänst, riksfärdtjänst samt bostadsanpassning.

IFO, Individ och familjeomsorg ansvarar för myndighetsutövning för vuxna personer med missbruksproblem och/eller annan social vuxenproblematik, t ex våldsutsatta, brottsoffer, spelmissbruk och psykosocial oförmåga. Bistånd/stöd i form av vård och behandling till personer med missbruksproblem och annan vuxenproblematik.

Myndighetsutövning avseende barn, unga och deras familjer. Bistånd/stöd i form av vård och behandling till barn och unga och deras familjer. Rekrytering av familjehem, kontaktfamiljer samt kontaktpersoner för barn och unga. Myndighetsutövning inom det familjerättsliga området, samt erbjuda samarbetsamtal, råd och stöd. Myndighetsutövning avseende ansökan om ekonomiskt bistånd inklusive egna medel. Bistånd i form av försörjningsstöd.

Myndighetsutövning avseende dödsboanmälan. Mottagande av flyktingar med permanent uppehållstillstånd (PUT) i etableringsprocessen. Bistånd i form av försörjningsstöd.

Mottagande av asylsökande ensamkommande barn. Boende, vård/ behandling samt råd och stöd.

Verksamhetsområdet Integration och arbetsmarknad ansvarar för integration och arbetsmarknadsåtgärder för de personer som i dag står långt från arbetsmarknaden. I verksamheten ingår t.ex. Alltjänst och DUA-projektet (Delegationen unga till arbete). I LSS, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade ingår myndighetsutövning enligt LSS avseende barn och vuxna. Insatser i form av personlig assistent, ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice, korttidsvistelse korttidstillsyn boende och daglig verksamhet. Rekrytering av familjehem, kontaktpersoner m.m.

Personer med psykisk funktionsnedsättning som omfattas av socialtjänstlagen (SoL) Myndighetsutövning enligt SoL avseende vuxna.

Bistånd i form av boende, boendestöd och daglig verksamhet samt råd och stöd.

Ensamkommande, Hem för vård och boende, HVB. Verksamhet bedrivs genom boendestöd till de individer som har nått sista steget i boendekedjan, utslussningslägenhet.

Verksamhetsberättelse 2018

Inom individ- och familjeomsorgen har personalsituationen förbättrats. Införandet av arbetstidsförkortning har lett till att arbetsmiljön för socialsekreterarna förbättrats och bidragit till en minskad personalomsättning. Under året har en behandlare från öppenvården Slussen i Fagersta, mottagning i vårdcentralens lokaler. Detta har medfört att personer med olika former av missbruk kunnat få snabbare och mer lättillgänglig behandling och stöd.

Familjerådgivningen har från och med årsskiftet mottagning i vårdcentralens lokaler i Skinnskatteberg 1 dag varannan vecka. Åtgärden förväntas bidra till att fler boende i Skinnskatteberg ska få mer lättillgänglig rådgivning och därigenom bidra till att verksamhetens nyttjandegrad ökas.

Ett samverkansprojekt mellan Skinnskattebergs kommun och Regionen har påbörjats inom området att främja den psykiska hälsan för barn och unga. Finansiering sker genom socialstyrelsens utvecklingsmedel.

Inom området funktionshinder/socialpsykiatri har vi startat en dagverksamhet för målgruppen inom LSS, då behovet har ökat och vi nu kan erbjuda sysselsättning på hemmaplan i stället för att köpa plats externt i annan kommun. Detta har inneburit en stor kvalitetsskillnad för personer med behov av dagverksamhet.

I och med att vi nu har en korttidsverksamhet inom området LSS har verksamheten kunnat erbjuda plats på hemmaplan till en person som tidigare varit externt placerad.

Inom Lotsens verksamhetsområde har vi startat en ungdomsgrupp som träffas en kväll i veckan och gör stora som små aktiviteter. Aktiviteten har varit uppskattad för målgruppen och vi hoppas se en ökning av ungdomar under 2019.

Vi har även haft öppet hus för allmänheten för att nå personer med psykisk ohälsa och därigenom arbetat förebyggande för att motverka psykisk ohälsa i samband med ensamhet och isolering. Vi fortsätter under våren 2019 med öppet hus.

Ensamkommandeverksamheten har i huvudsak under året fokuserat på att avveckla kommunens Hem för vård och boende, HVB, Smedjan och Hammaren. Dessa verksamheter finns inte längre kvar. Ensamkommandeverksamheten består i dag av stödboende vilket vi räknar med att avveckla under 2019.

Inom äldreomsorgen har arbetet med att implementera och utveckla användandet av Time Care som planeringsschema och poolsystem pågått och fortsätter under 2019. Arbetet med att minska långtidssjukfrånvaron har pågått under hela året, främst genom att hitta andra arbetsuppgifter som kan utföras under pågående sjukskrivning.

Detta arbete har visat sig förkorta den totala sjukskrivningsperioden och våra medarbetare har kommit tillbaka i arbete snabbare.

Arbete pågår med att se över möjligheter att erbjuda våra innevånare icke biståndsbedömda insatser av servicekaraktär. I samband med detta pågår också ett samarbete mellan äldreomsorgen och Integration och arbetsmarknad för att se om vi kan skapa en servicegrupp som arbetar med de icke biståndsbedömda insatserna.

Under året har vi haft ett högt tryck på våra särskilda boendeplatser. Vi förväntar oss att trycket kommer att minska under 2019.

Inom äldreomsorgens verksamheter har bl.a. utbildningar i bemötande, Demens ABC, nationella riktlinjer demens. Utbildningarna har skett dels via web och dels genom föreläsningar. För att behålla och utveckla kvaliteten i våra verksamheter är kompetenshöjande insatser viktiga.

Rekrytering av sjuksköterskor och funktioner inom paramedicin har varit och är fortfarande en stor utmaning för sektorn. En annan utmaning är den åldrande befolkningen vilket sätter stor press på vår biståndshandläggare. En förstärkning av biståndshandläggare har skett under hela året.

Integration- och arbetsmarknadsenheten, IAB, har gradvis delats upp i fyra enheter för att tillmötesgå de olika behov som finns hos verksamhetens målgrupper samt för att klara av att ta emot flera deltagare från försörjningsstöd. Alltjänst är till för de som klarar av fysiskt arbete i team utomhus med fokus på trädgårdsarbete, transporter, snöröjning, dragning av skidspår och assistans till andra enheter i kommunen. Syhjälpen är till för de som behöver en lugn och trygg miljö med meningsfull sysselsättning. Integrationshuset är en kreativ miljö med fokus på inlärning av svenska språket, svensk kultur, företagande och odling. Grön rehab är ett team med två coacher och två permanenta deltagare som behöver nära och kontinuerlig vägledning.

IAB har under året drivit 10 olika projekt, en del av dem i samverkan med andra aktörer, helt eller delvis externt finansierade.

- Unga FNS
- Påfart etablering
- DUA
- Tätortsnära skogsbruk
- Sommarlovsaktiviteter
- Lovaktiviteter
- Integration och social hållbarhet i Riddarhyttan
- Förstärkt kollektivtrafik
- Vi är Sverige
- Nyanlönt företagande

Övergripande mål 2018:

- Tillhandahålla individbaserad vård och omsorg utifrån varje enskild individs egna resurser och förutsättningar.
- Medarbetare inom vård och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid.

Måluppfyllelse 2018

Vad gäller målet att tillhandahålla individbaserad vård och omsorg utifrån varje enskild individs egna resurser och förutsättningar, har mätningar gjorts enligt Ökat inflytande och medbestämmande enligt ÄO-index där startade verksamheten på index 67% och har under året klättrat till 80%,

vidare har mätning gjorts på Stöd utsatt index där startnivå var 52% där har index ökat till 69%, varav 27% är mycket nöjda. Mätning har också gjorts på Ökad egen försörjning, där målet är minskad arbetslöshet, arbetslösheten har minskat från 7,2% till 6,7%.

Vad gäller målet Medarbetare inom vård och omsorg får under mandatperioden rätt till heltid och möjlighet till deltid har detta uppnåtts till fullo, reformen genomförd.

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
Driftbudget (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	47 444	33 445	45 081	11 636
Kostnader	-137 209	-124 265	-139 338	-15 073
Extra statsbidrag 2018				1 120
Nettokostnad	-89 765	-90 820	-94 257	-2 317
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-292	-350	-244	106
Nettoinvestering	-292	-350	-244	106

Tabell 26: Vård och omsorg

Kommentarer till resultat

Periodens utfall visar ett underskott inom sektor Vård och omsorg med -2 317 tkr, sektorn har erhållit + 1 120 tkr i extra statsbidrag 2018 och visar ett underskott exklusive statsbidrag på - 3 437 tkr.

Enheten Individ och familjeomsorgen visar ett resultat på + 7 229 tkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av ökade intäkter från socialstyrelsen, migrationsverket och minskade kostnader för barn placerade i konsulentstödda familjehem. De största förklaringsposterna är verksamheterna IFO kontoret och familjehem.

IFO kontoret redovisar ett överskott på + 1 445 tkr. Avvikelsen beror till stor del på statliga intäkter inom migration, samt statsbidrag för ökad bemanning av socialsekreterare inom myndighetsutövning barn och unga. De ekonomiska medlen från migrationsverket, avseende migration, har delvis utbetalats i efterhand.

Familjehem visar ett överskott med + 4 661 tkr. Ökade intäkter beror på återsökningar från migrationsverket som utbetalts i efterhand. Minskade kostnader beror på avslutade placeringar i s k konsulentstödda familjehem.

Periodens utfall visar ett underskott på – 2 777 tkr för LSS verksamheten

Avvikelsen förklaras i huvudsak av ökade kostnader för köp av särskilt boende, inom socialpsykiatri, Extern placering inom LSS korttidstillsyn för ungdom över 12 år Omställning av verksamheten särskilt boende LSS från sovande jour till vaken natt. En utökad kostnad inom personlig assistans p.g.a. minskade intäkter från försäkringskassan. Daglig verksamhet sker nu i egen regi och har utökats då antalet brukare har ökat.

Periodens utfall visar ett överskott på + 607 tkr för Ensamkommande verksamheten.

Avvikelsen förklaras i huvudsak av minskade kostnader för personal och drift då vi dragit ner kraftigt på verksamheten samt släpande intäkter från migrationsverket som varit uppbokade som osäkra intäkter.

Periodens utfall visar ett underskott på – 12 233 tkr för enheten Äldreomsorgen.

Avvikelsen förklaras i huvudsak av ökade personalkostnader i form av extra förstärkningar inom korttidsboende, natt och särskilt boende då vi under i stort sett hela året har haft överbeläggningar. Även inom hemtjänsten har vi haft extra resurser insatta då vi haft ett ökat antal brukare som krävt dubbelbemanning samt ett generellt större omvårdnadsbehov hos våra brukare. Brist på sjuksköterskor och paramedicinare har krävt att vi köpt in dessa tjänster från bemanningsföretag. En utredningsplacering inom demensverksamheten har också påverkat kostnaderna negativt.

Inom äldreomsorgen har vi under året haft flera extratjänster som i huvudsak arbetat med mat och tvätt. Detta har medfört att vi frigjort ordinarie personal till arbetet med omvårdnaden. Vi kan se att de personer som haft extratjänster inom äldreomsorgen bidragit till att öka kvaliteten på vår verksamhet. Verksamheten var stramt budgeterad i budget 2018 där bl.a. hemtjänsten budgeterades med 4 000 tkr mindre än utfallet i bokslut 2017.

Periodens utfall visar ett överskott på + 1 093 tkr för enheten Integration och arbetsmarknad. Överskottet förklaras i huvudsak av att stadsbidragen blivit högre än förväntat samt höga ersättningar från Migrationsverket, vilket påverkat budgeten positivt.

Periodens utfall visar ett överskott på + 2 644 tkr för enheten administration. Överskottet förklaras i huvudsak av att stadsbidragen blivit högre än förväntat samt höga ersättningar från Migrationsverket, vilket påverkat budgeten positivt. Ytterligare en förklaring är att samtliga ramutökningar för sektorn 2018 ligger här, dessa kommer fördelas under 2019.

Kommentarer till investeringar

Funktionshinder/socialpsykiatri har inte använt sin investeringsbudget då det kom engångs pengar för den dagliga verksamheten som användes istället.

Integration och arbetsmarknad har använt hela sin investeringsbudget för inköp av åkgräsklippare till Alltjänst. Äldreomsorgen har använt 94 tkr av sin totala investeringsbudget om 100 tkr. Demensboendet har rustats upp med inventarier som varit mycket slitna.

Administrationen har använt hela sin investeringsbudget för inköp av nyckelskåp med kodlås att använda inom äldreomsorgen.

Nyckeltal

Nyckeltal Vård och Omsorg	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec18
Vårddygn Viljan	284	309	299	268	333	247	290	289	240	191	182	193
Varav nödv. dygn på Sjubö	83	83	78	77	87	75	81	93	85	46	45	63
Hemtjänst												
Beviljad tid	1.158	1.004	1.673	1.655	1.649	1.892	2.026	1.782	1.946	2.006	2.450	2.581
Faktiskt utförd tid	1.210	1.118	1.354	1.355	1.232	1.269	1.285	1.147	1.164	1.174	1.322	1.655
Antal HSL-insatser	2.567	2.292	2.673	2.551	2.678	2.642	2.602	2.755	2.761	2.646	2.887	3.039
Antal utförda hemtj.insatser	5.912	5.424	6.422	5.977	6.003	6.012	5.956	6.228	6.348	6.498	6.568	6.609
Timmar på avd Viljan	212	183	108	103	161	136	168	149	134	51	24	34
Timmar LSS	37,5	56	63	66	74	68	69	67	67	66	51	50
SÄBO												
Antl belagda platser												
Hemgården	25	25	25	25	25	25	24	25	24	25	24	25
Antal belagda dygn Hemgården	775	700	766	744	775	750	761	775	726	775	743	772
Klockarbergsgården	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26
Antal belagda dygn Klockarbergsgården	806	728	806	780	806	780	806	804	780	806	780	806
Sjubö	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
LSS												
Assistansersättning från FK	815673	638454	219788	198508	495385	579574	109889	714871	614433	1071416	285061	116388
i kronor												
Assistansersättning till FK	154200	154200	154200	154200	154200	154200	154200	154200	154200	154200	154200	154200
i kronor												
Ensamkommande												
Antal ensamkommande HVB	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Antal ensamkommande												
stödboende + lgh	13	12	11	11	9	9	8	8	8	7	7	7
Antal placeringar i familjehem	8	7	7	6	6	6	6	6	5	6	6	6
Antal privatplaceringar	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
IFO												
Antal personer med försörjningsstöd	US	US	US	US	135	115	115	119	117	95	108	109
Antal placerade barn exkl ensamkommande	9	9	9	12	12	12	9	6	2	4	5	6
Antal placerade vuxna HVB	6	5	5	6	5	2	2	2	2	3	4	2
IAB												
Inskrivna i Etableringen	23	27	15	15	15	16	16	17	16	15	US	US
Behovsanställda vid Alltjänst	8	10	12	17	19	21	21	22	23	23	24	24
- varav i extratjänst	0	0	1	1	3	5	5	6	6	7	8	8
Praktiserande vid Alltjänst	9	17	16	9	9	10	11	10	12	13	14	13
Andelen arbetslösa %	7,3	7,0	6,9	6,8	6,5	6,4	6,0	6,1	6,0	6,2	6,4	6,7
Antalet arbetslösa totalt	147	132	130	128	122	121	113	115	113	116	121	126
- därav utrikesfödda	60	64	61	59	56	59	55	53	52	47	49	52
- därav ungdomar	18	19	18	20	18	20	16	15	17	16	18	18
Antal i extratjänster i Kommunen totalt			11	12	15	17	17	18	18	18	19	20

Tabell 27: Nyckeltal Vård och omsorg

Kommentarer till nyckeltalen

Vårddygn Viljan. Totalt under året 3125 dygn varav 896 dygn utgör överbeläggningar 7-bo. 1 ordinarie plats på Viljan är avsatt för Vård i livets slutskede.

Hemtjänst. Totalt beviljade antal timmar insatser enligt socialtjänstlagen 21822 varav utförda 15282. Differensen kan förklaras med inläggningar på sjukhus samt avlastningsdygn på korttidsboendet Viljan. Hemtjänsten har förutom sina ordinarie uppdrag även förstärkt korttidsboendet Viljan med 1463 timmar samt Personlig assistans med 735 timmar under året.

Särskilt boende, Säbo.

Hemgården. Under året har haft en beläggning med 9062 dygn, varav en överbeläggning skett med 302 dygn då vi haft ett par boende i en bostad.

Klockarbergsgården. Under året har vi haft en beläggning med 9488 dygn, ingen överbeläggning Under året har vi haft vakant plats med 2 dygn.

Assistansersättning från försäkringskassan. Intäkterna minskat då försäkringskassan efter nytt regleringsbrev har ändrat beslut om assistans enligt försäkringsbalken, vilket medfört färre timmar för den enskilde.

6.8. Sektor Barn och utbildning

Antal årsanställda: 77,8 tillsvidare anställda och 39,7 visstidsanställda.

Ansvarsområde:

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

Verksamhetsberättelse 2018

Sektorn barn och utbildning har fortsatt under verksamhetsåret 2018 att skapa en kvalitetskultur inom samtliga enheter (förskola, fritidshem och grundskola) och på fyra nivåer i organisationen, (huvudman, skolläddning, medarbetare och elever). Sektorn ska påvisa metoder samt beskrivning på arbetssättet och upplägg på det systematiska kvalitetsarbetet inom sektorn barn och utbildning i Skinnskattebergs kommun. Sektorn har förtydligat och exemplifierat ett antal arbetsprocesser som enheterna har arbetat med under år 2018.

Skinnskattebergs kommun har även under året fortsatt en samverkan med Skolverket gällande projektet *Nyanländas lärande*. Insatserna i projektet ska även integreras i den ordinarie verksamhet som en naturlig växelverkan mellan projektet *Nyanländas lärande* och den ordinarie verksamheten. Insatsernas karaktär och innehåll ska även ha en långsiktig hållbarhet som ska leva vidare efter avslutad samverkan med Skolverket. Detta ger Skinnskattebergs kommun ökad kunskap och ekonomiskt stöd för att analysera, utveckla, identifiera och stärka nyanländas elevers skolgång med viktiga insatser som kan leda till att:

- Kvalitén på mottagande och utbildningen av de nyanlända eleverna ökar.
- Förbättra det systematiska kvalitetsarbete, detta i linje med Skolverkets nationella mål.
- Öka nyanländas utbildningskvalitet, likvärdighet och kunskapsresultat.

Rektor och biträdande rektor på Klockarbergsskolan har slutat under hösten 2018 och dessa befattningar har ersatts med en ny rektor samt bitr. rektor innan årsskiftet.

Klockarbergsskolan har fått modulenheter på skolgården som möjliggör att verksamheten kan flytta ut förskoleklasserna från fritidshemmets lokaler in i huvudbyggnaden. Årskurs 6A och 6B nyttjar de nya modulenheterna som sina hemklassrum.

Enheterna har under våren beskrivit sina verksamheter utifrån SIQ:s managementmodell och skickat verksamhetsbeskrivningarna till SIQ. Därefter har enheterna fått besök och granskats av examinersteam från SIQ för att utvärdera ledarskapets avgörande roll och på vikten av alla medarbetares medverkan. SIQ Managementmodell är utvecklad från forskning och praktisk tillämpning.

I juli 2018 fattade regeringen beslut om förtydliganden och förstärkningar i grundskolans styrdokument gällande digitalisering. Syftet är att tydliggöra skolans uppdrag att stärka elevernas digitala kompetens då den tekniska utvecklingen innebär förändringar i arbetslivet och samhället i övrigt. Därav har sektorn tagit fram handlingsplaner till förskola och grundskola som ligger till grund för de förändringar som inledningsvis behöver göras för att stärka elevernas digitala kunskaper. Sektorn har utifrån handlingsplanen genomfört en del ITK-investeringar under kalenderår 2018.

Övergripande mål 2018:

- Öka utbildningsnivån genom att säkerställa lärande
- Uppnå ett erkännande av SIQ, dvs. en extern kvalitetssäkring av verksamheten

Måluppfyllelse 2018

Grundskolan har ej granskats av SIQ under 2018, förskolan uppnår ett värde om 4 av 7
År 2018 ska skillnaden mellan meritvärdet och SALSA-värdet för årskurs 9 på Klockarbergsskolan vara bättre än 0 poäng. Resultatet blev -2,7 poäng, vilket visar en positiv trend

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	12 562	6 294	13 370	7 076
Kostnader	-95 867	-92 375	-99 996	-7 621
Extra statsbidrag 2018				1 630
Nettokostnad	-83 305	-86 081	-86 626	1 085
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter	-385	-4 725	-3 022	1 704
Nettoinvestering	-385	-4 725	-3 022	1 704

Tabell 28: Barn och utbildning

Kommentarer till resultat

Sektor barn och utbildning visar ett positivt resultat för kalenderår 2018 på 1085 tkr.

Av dessa tillhör -266 tkr sektorchef, -2747 tkr till grundskolan, 3862 tkr till förskolan och 236 tkr som ej nyttjades av det extra statsbidraget för 2018.

Skolans negativa resultat beror på framförallt följande områden inom grundskolan. Antalet barn inom grundsärskolan har varit fler jämfört med budget och därmed innebär det en kostnad på -874 tkr. Intäkterna till skolan i form av olika statliga bidrag som sektorn fått under året har haft en positiv avvikelse mot budget på +7076 tkr förutom det extra kommunala anslaget på 1630 tkr för verksamhetsåret 2018. De interkommunala avgifterna fick ett negativt utfall på -803 tkr och detta beror på att fler elever har valt sin skolgång i andra kommuner jämfört med det kvantitativa antalet elever i budget 2018. Skolskjuts genererade ett negativt utfall på -124 tkr och detta beror på att skolan satte in en extra tur riktad till elever i förskoleklasserna under perioden september-december. Modulenheten på Klockarbergsskolan hade ingen driftbudget som ingick i det politiska anslaget/engångssatsning (3000 tkr) inför verksamhetsår 2018 som var öronmärkt till *utökning av Klockarbergsskolans lokaler* och därav hamnar driftunderskottet för modulenheten på -251 tkr.

Förskolan har under verksamhetsåret 2018 ett överskott på 3862 tkr. Detta beror på flera parametrar. Den interkommunala avgiften visade ett positivt utfall på 658 tkr och förskoleavgiften under år 2018 genererade ett positivt resultat på 168 tkr. Personalkostnaden inom förskolan bidrog till ett positivt utfall på +1106 tkr och detta beror på att förskolan har en hög andel icke legitimerade förskollärare och detta bidrar till ett positivt ekonomiskt utfall för personalkostnaden. Enheterna inom förskolan har följande ekonomiska utfall: Solgården visar ett positivt resultat på +424 tkr och modulerna till Solgården visar ett positivt utfall på +577 tkr och detta beror främst på att modulenheterna inte har nedmonterats under år 2018. Förvaltningen har förlängt hyresavtalet med PCS Modulsystem t.o.m. den 30/6 - 2019. Detta för att nuvarande barngrupp som vistas i modulerna har kvar samma enhet under läsåret 2018/2019. Masmästarbo visar ett positivt resultat på +241 tkr och detta gäller även Nyhammars förskola med ett resultat på +640 tkr. Förskolan Kotten redovisar -76 tkr och Ekorren har ett negativt utfall på -268 tkr. Den öppna förskolan Stacken redovisar ett resultat på +45 tkr för verksamhetsåret 2018.

Kommentarer till investeringar

Sektor Barn och Utbildning har inte utnyttjat hela ramen för investeringar under 2018. Orsaken till detta är att investeringar i Klockarbergsskolans lokaler inte utförts.

Investeringarna har fördelats enligt följande:

Grundskola:

Modulenheter: 1105 tkr

Lekmaterial: 40 tkr

ITK-material: 362 tkr

Lekställningar: 343 tkr

Förvaringsutrymmen: 97 tkr

Solskydd: 94 tkr

Förskola:

Altantak: 234 tkr

Lekmaterial: 36 tkr

ITK-material: 302 tkr

Inventarier: 49 tkr

Förvaringsutrymmen: 65 tkr

Solskydd: 295 tkr

Nyckeltal

	<u>Grundskola:</u>	<u>Förskola:</u>	<u>Mål 2018:</u>
Antal barn/elever	404 st.	189 st.	
Antal skolor/förskolor	1	5	
Antal barn/elever per ped. personal Källa; Skolverket			
a. Skinskatteberg	a. 9,6	a. 4,8	
b. Västmanlands län	b. 11,2	b. 5,1	
c. Samtliga kommuner i riket	c. 11,9	c. 5,1	
Årskostnad per barn/elev, Källa; Skolverket			
a. Skinskatteberg	a. 115,3 tkr	a. 149,5 tkr	
b. Västmanlands län	b. 103,1 tkr	b. 144,3 tkr	
c. Samtliga kommuner i riket	c. 109,5 tkr	c. 149,4 tkr	
Kundindex (genomsnittsvärde)	68%	91%	Högre än 70%. Förskola: Uppfyllt mål. Grundskola: Ej uppfyllt mål.
EQ-index (genomsnittsvärde) personal och elever i årkurs 3-9.	72% (Personal) och 61% (Elever)	90% (Personal)	Högre än 70%. Förskola: Uppfyllt mål. Grundskola: Ej uppfyllt mål.
Meritvärde åk.9 (juni-2018)	209,3 p (17 st. ämnen)		
SALSA-värde åk.9 (juni 2018)	212 p (17 st. ämnen)		

Meritvärde-SALSA (209,3-212)	-2,7 poäng		Högre än 0 p. Grundskola: Ej uppfyllt mål.
SIQ:s matrisindex (Nivå 1-7)	Enheten har ej granskats av SIQ år 2018.	Nivå 4 av 7.	Förskola och Grundskola: Nivå 3 eller mer Förskola: Uppfyllt mål. Grundskola: Ej uppfyllt mål.
Andel av samtliga elever i åk.9 med gymnasiebehörighet (juni-2018)			
a. Yrkesprogram	a. 78,6%		
b. Ekonomiska, humanistiska och samhällsvetenskapliga program	b. 71,4%		
c. Naturvetenskapliga och tekniska program	c. 71,4%		
d. Andel ej behöriga till gymnasiet	d. 21,4%		

Tabell 29: Nyckeltal Barn och utbildning

Kommentarer till nyckeltalen

Grundskolans kundindex är ett genomsnittsvärde som utgår från Skolinspektionens skolenkät som vårdnadshavare genomförde vt-2018 och därefter presenterade Skolinspektionen resultatet för samtliga deltagande kommuner.

Förskolans kundindex utgår från den årliga enkäten till vårdnadshavare och kundindex är ett genomsnittsvärde baserat på de olika parametrarna i enkäten.

EQ-index är ett medelvärde där personal och elever har uppskattat bemötande/beteende mot sina medmänniskor inom verksamheten. Indexet utgår från kommunens värdeord *Tydlighet, Kompetens, Engagemang och Förtroende*.

Sambandet mellan SALSA (Skolverkets Analysverktyg för Lokala SambandsAnalyser) och meritvärdet för årskurs 9 i juni 2018. SALSA-värdet är ett modellberäknat värde som skolenheten som indikerar nivån där skolenheten bör befinna sig när man tar hänsyn till ett antal parametrar kopplat till elevunderlaget (genus, socioekonomisk bakgrund och andel elever med invandrarbakgrund) som har en påverkan på den lokala skolenhetens förutsättningar till lärande. Detta ska relateras till det faktiska utfallet av meritvärdet. Ju högre meritvärdet är för den aktuella skolenheten jämfört med SALSA-värdet indikerar det på ett kvalitativt lärande.

7. Miljö och byggnadsnämnden

Antal ledamöter i nämnden: 5 + 2

Antal anställda: 3,6

Ansvarsområde:

Nämnden ansvarar för tillsynen enligt plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, tobakslagen och lagen om receptfria läkemedel. Nämnden handhar även frågor som rör naturvård utöver vad som regleras i MB.

Verksamhetsberättelse 2018

Inom miljöbalkstillsynen har fokuseringen på oljeavskiljare och dess funktion fortsatt vilket resulterat i minskade utsläpp till ledningsnät och miljö.

Satsning inom enskilda avlopp fortgår med uppföljning av ställda utsläppskrav och med många ansökningar om tillstånd.

Nämnden har fortsatt sitt arbete med krav på att radonvärden i hyresfastigheter inte ska överstiga strålskyddsmyndighetens riktvärde.

Förvaltningen har anslutit sig till det nationella systemet IRASFF, snabb varning för osäkra livsmedel.

Tillsyn av OVK, obligatorisk ventilationskontroll har påbörjats under året.

Byggnaders kulturhistoriska värden lyfts fram inom handläggning av ärenden inom bygglov, där så är relevant.

Hemsidan avseende bygglov har genomgått en omdaning för att förenkla för den som söker bygglov.

En ny bygglovstaxa har antagits och delegationsordningen har reviderats.

Riktlinjer för förfallna byggnader och ovårdade samt nedskräpade tomter har arbetats fram av nämnden. Riktlinjer beslutas av Kommunfullmäktige. Beslut förväntas ske under 2019.

Inom området naturvård har inget nytt naturvårdsprojekt påbörjats som planerats, då det finns oklarheter vilka delar inom naturvård som ingår i nämndens ansvar. Nämnden har föreslagit KF-presidiet att starta en beredning för att utreda frågan.

Förvaltningen har haft en vakant tjänst under sista kvartalet, vilket gör att bemanningen har varit 3,6 årsanställda.

Övergripande mål 2018:

- Kommunen skall i sina verksamheter arbeta för en långsiktigt hållbar samhällsutveckling och en god hushållning med naturresurserna. Miljöpolicyn ska vara vägledande i beslut och handlingar.
- En tillsynsverksamhet som leder till en bra miljö och säkra livsmedel.

Måluppfyllelse 2018

Nämnden/förvaltningen arbetar mot de övergripande inriktningsmålen genom att prioritera den tillsyn som ger bäst nytta. Som exempel har prioriteringar avseende oljeavskiljare gjorts inom miljöbalkstillsynen. Fokus har också lags vid tillsyn av Va-anläggningar. Inom livsmedelstillsynen har inriktning gjorts mot infrastruktur, dvs lokalunderhåll och utrustning. Tillsyn av miljöfarliga verksamheter och livsmedelsobjekt har avvikelser från kontrollplan 2018. Uppföljning av kontrollplanen redovisas hel- och delårsvis till nämnden.

Miljöpolycyn har inte arbetats med. Miljöpolycyn är kommunövergripande och berör all verksamhet. Detta kräver ett samarbete mellan förvaltningarna.

Ekonomiskt resultat

Driftbudget (tkr)				
	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	1 135	865	1 465	600
Kostnader	-3 244	-3 871	-3 478	393
Nettokostnad	-2 109	-3 006	-2 013	993
Investeringsbudget (tkr)				
Inkomster				
Utgifter				
Nettoinvestering	0	0	0	0

Tabell 30: Miljö och byggnadsnämnden

Kommentarer till resultat

Lönekostnaderna har varit lägre på grund av längre sjukskrivning, deltidsarbete och ej tillsatta tjänster. Totalt ger dessa vakanser ca 1103 tkr.

Intäkter för bygglovsverksamheten är 180 tkr högre än budget.

Bidragsintäkter och kostnader för kalkningen är båda ca 200 tkr högre än budget.

Bidragsintäkter och kostnader för naturvårdsprojekt inom LONA (Lokala naturvårdsaktiviteter) ca 173 tkr högre än budget. Dessa medel betalas ut till projekten och påverkar inte resultatet.

Nyckeltal

Sökta bygglov, bygganmälningar, förhandsbesked enl. PBL ca 110st

Avloppstillstånd 48st

Åtalsanmälningar 1st

Klagomål 15st

Kommentarer till nyckeltalen

Antal byggärenden fortsätter att vara runt 100 st/år.

Antal avloppstillstånd ca 10 st färre än tidigare år.

Klagomålsärenden fortsätter att vara 10-15 st/år.

8. Valnämnden

VALNÄMND				
Driftbudget (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	0	160	115	-45
Kostnader	-47	-450	-305	145
Nettokostnad	-47	-290	-190	100

Tabell 31: Valnämnden

9. Överförmyndaren

ÖVERFÖRMYNDAREN				
Driftbudget (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	645	500	16	-484
Kostnader	-1 081	-1 278	-578	700
Extra statsbidrag 2018				21
Nettokostnad	-436	-778	-562	237

Tabell 32: Överförmyndaren

Kommentarer till resultat

Överförmyndarens verksamhet är ständigt föränderlig. Antalet ärenden varierar mycket under ett år och förutsättningarna för kostnader likaså.

Under 2018 minskade antalet ensamkommande barn markant. Detta gjorde verkan i både överförmyndarens intäkter samt utgifter. Andra ärenden om ställföreträdarskap ökade med fler än förväntat men samtidigt konstaterades ett lägre antal begäran om arvode från ställföreträdare än tidigare. Det gällde ofta i de fall där ett ställföreträdarskaps huvudman varit en nära anhörig. Ett flertal huvudmän hade också under 2017 inkomster överstigande 2,65 gånger prisbasbeloppet vilket innebär att huvudmannen själv får betala arvodet för ställföreträdarens uppdrag under 2018.

I vissa fall har huvudmannen fått betala arvodet till fullo och i vissa fall delar av arvodet. Huvudmannen betalar då även sociala avgifter för sin ställföreträdare. Utfallet för 2018 innebar ett plusresultat med drygt 200 000 kr.

10. Revision

REVISION				
Driftbudget (tkr)	Bokslut 2017	Budget 2018	Redovisat Jan-Dec	Avvikelse Helår
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-506	-492	-454	38
Nettokostnad	-506	-492	-454	38

Tabell 33: Revisionen