

Delårsrapport augusti 2021

för Hallstahammars kommun per 31 augusti 2021



HALLSTAHAMMARS
KOMMUN



Diarienummer: xx-xxx/xx
Datum: 2021-10-01
Förvaltning: Kommunstyrelseförvaltningen
Enhet: Ekonomi- och finansheten
Handläggare: Nicklas Erngren, TF Ekonomichef
Nämnd: Kommunstyrelsen



Innehåll

Inledning	4
Kommunchefen har ordet.....	5
Förvaltningsberättelse	9
Händelser av väsentlig betydelse	9
Uppföljning av den kommunala verksamheten.....	14
Ekonomisk ställning.....	23
Balanskravsresultat	29
Väsentliga personalförhållanden	30
Förväntad utveckling.....	32
Driftredovisning	33
Kommunstyrelsen	35
Socialnämnden	35
Barn- och utbildningsnämnden	36
Tekniska nämnden	37
VA-verksamheten.....	38
Bygg- och miljönämnden.....	39
Kultur- och fritidsnämnden	39
Investeringsredovisning	41
Ombudgeteringar och förändringar.....	43
Exploateringsinvesteringar.....	44
Fastighetsinvesteringar.....	44
Digitaliseringsinvesteringar	46
Finansiella rapporter.....	49
Resultaträkning	49
Balansräkning.....	50
Kassaflödesanalys	51
Noter.....	51



Inledning

Delårsrapporten per sista augusti är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige över årets första åtta månaders ekonomiska utfall av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid augusti månads utgång. Delårsrapporten ska senast två månader efter delårsperiodens slut, oktober, överlämnas till fullmäktige och revisorerna.

Delårsrapporten består av en förenklad, i förhållande till årsredovisningen, förvaltningsberättelse och ekonomiska sammanställningar för kommunens egen verksamhet. Förvaltningsberättelsen innehåller en översiktlig bild över händelser av väsentlig betydelse, uppföljning av kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning och en redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till budget, en bedömning av balanskravet utifrån helårsprognosen, väsentliga personalförhållanden och ett avsnitt om den förväntade utvecklingen.

Delårsrapporten vänder sig till dig som bor eller bedriver företag i kommunen men även andra intresserade av kommunens resultat och ställning. I denna redovisning kan du läsa om vilka mål kommunen har och hur måluppfyllelsen blev och du kan även se en prognos på hur resultatet kommer se ut när året är slut.

De olika avsnittens innehåll:

Förvaltningsberättelse

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisningen redogör för hur nämnderna följt budget och vad aktuella avvikelser beror på. Önskas mer information om nämndernas verksamhet så finns det mer att läsa i respektive nämnds egen delårsrapport.

Finansiella rapporter

De finansiella rapporterna innehåller resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys och noter för kommunen.

Redovisas i bilagor:

Värdepappersrapport

Fördjupning i kommunens pensionskostnader och värdepappersportfölj.



Kommunchefen har ordet

I stort sett har första halvåret 2021 också präglats av den i världen pågående pandemin. Kommunal verksamhet har ställts inför en rad utmaningar och tvingats att hitta nya sätt och lösningar för att fortsätta bedriva verksamheten med bibehållen kvalitet och service.

Den särskilda Corona-gruppen, som arbetar på kommunchefens uppdrag och utgör en arbetsgrupp inför hela krisledningsgruppen, träffades i början av pandemin varje dag för att följa utvecklingen och hantera löpande frågor samt bereda ärenden till krisledningsgruppen. Mötena har glesats ut under våren 2021 och krisledningsgruppens arbete har hanterats vid ordnade möten i kommunchefens ledningsgrupp (KLG). Vi har dock hela tiden haft en beredskap för att gå upp i stabsläge.

Personal inom främst vård, omsorg, skola och förskola har även under första halvåret varit hårt ansträngda. Vissa administrativa personalgrupper har haft möjlighet att arbeta till stor del hemifrån.

Kommunen satsade under senvåren på ett gåvokort/presentkort till samtlig personal som en uppmuntran. Det gynnade och uppskattades mycket av personal men också av handels- och serviceföretag på orten.

Sammantaget kan sägas att Hallstahammars kommun hittills har klarat sig väl i jämförelse med omvärlden. Det är tack vare våra fantastiska medarbetare i kommunen som har gjort ett strålande arbete under hela pandemin. Inom vissa verksamheter såsom äldreomsorg, omsorg, skola och förskola med flera har arbetet skett under mycket tuffa förhållanden. De är få av våra boende inom vård och omsorg som har insjuknat. Skolan och förskolan har ställt om och arbetar på nytt sätt men har hela tiden kunnat bedriva när undervisning dvs på plats i skolorna. Hela kommunorganisationen har ställt om inför nya förutsättningar och till nya arbetssätt, allt för att kunna bibehålla servicen och kvaliteten inom våra verksamheter. Under försommaren 2021 aviserade FHM att restriktionerna skulle lätta i september 2021. Det innebär bland annat att rekommendationerna att jobba hemma upphävs. I andra kommuner har smittan kommit tillbaka inom vissa äldreboenden. Trots beslutet om lättnader i restriktionerna har smittskyddsläkaren på Region Västmanland rekommenderat personal inom vård och omsorg att återigen ta på full skyddsutrustning.

Under hösten kommer vi att inventera alla områden som varit parkerade under pandemin. Även om många större frågor har skjutits fram finns det ändå en rad utvecklingsprojekt i röret.

Befolkningsläget per 31 juli 2021 uppgick 16 558 det vill säga +158 personer.

Sedan ett antal år tillbaka har kommunen fått önskad befolkningstillväxt. Det gäller att hålla ett bra tempo för att få fram nya detaljplaner för ökat antal boenden. Under året har en detaljplan vunnit laga kraft men det ligger 11 planer i olika faser av planprocesserna.

Just nu pågår byggandet av cirka 200 nya lägenheter, hyresrätter och bostadsrätter. Dessutom finns det byggklara tomter i Kolbäck av 29 tomter är 11 sålda och 4 bokade. Flera områden med tomter kommer ut till försäljning under hösten.

Men det innebär också att det finns ett stort behov av nya platser i våra kärnverksamheter. Under perioden har ett stort arbete lagts ner på att få fram fler platser i förskola, skola och äldreomsorg. Det finns nu en plan för en ny förskola i Hallstahammar, ytterligare en plan läggs i Kolbäck. Byggandet



av Näslundskolan har nu påbörjats och förväntas vara klar till hösten 2023. Även det nya särskilda äldreboendet i Kolbäck ligger i fas i trots pandemin och kan öppna 2024–2025.

Ökad samverkan mellan nämnder och förvaltningar står ständigt på agendan. Förutom samverkan och samordning i kommunchefens ledningsgrupp (KLG) ligger nu närmast i tid är ett förslag till ny ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen, tekniska nämnden och kultur och fritidsnämnden med förvaltningar. Även utökad samverkan för våra barn och unga pågår mellan socialförvaltningen, barn och ungdomsförvaltningen och kultur och fritidsförvaltningen pågår under mottot ”Alla ska lyckas”. Politiska beslut respektive handlingsplan kommer att behandlas/ presenteras under hösten 2021. Likaså har ett omfattande arbete lagts ner på ett förslag till ett gemensamt VA-bolag, mellan Hallstahammar, Västerås och Surahammar. Det innebär att det nya bolaget blir ett driftbolag. Kommunen kommer även framöver att äga sin infrastruktur och kommunfullmäktige beslutar i vilken takt vi kan göra nya investeringar i ledningar och verk. Beslut förväntas under hösten 2021.

Digitalisering har även fortsatt en hög prioritet. Digitalisering är ett sätt att möta nya utmaningar och krav på effektivisering samtidigt som behovet av hög servicenivå ska kunna bibehållas och helst öka. Digitaliseringen ska också medföra att vi kan plana ut konsterna över tid. Inriktningen framöver är främst att ta fram administrativa rutiner som kan automatiseras. Det finns en rad olika upphandlingar av olika verksamhetssystem som ska bidra till att underlätta administrationen och öka effektiviteten. Verksamhetssystemet Stratsys, nytt fakturasystem, nytt ärendehanteringssystem, ny telefoniupphandling, e-arkiv, nytt kart/GIS system. De flesta systemen implementeras nu.

Andra större projekt som har tagits fram under våren 2021 är ett nytt Ramverk för hållbarhet. Ramverket är viktigt för att bidra till ökad och nödvändig samverkan för att nå en hållbar utveckling enligt Agenda 2030. Beslut förväntas under hösten 2021 och förslaget innebär bland annat att vi uppgraderar Trygg och säker till att bilda ett ”Hållbarhetsråd” i kommunen.

Under hösten 2020 och våren 2021 har en attraktionsstrategi arbetats fram med stor delaktighet från företag och organisationer. Strategin ska vara till stöd och hjälp för att sätta Hallstahammars kommun på kartan som en destinationsort samtidigt som det ska främja våra egna kommuninvånare. Attraktionsstrategin kommer vara ett viktigt dokument som kommer att ta hos in i framtiden för hur vi ska bli en ännu mer attraktiv plats att leva bo och verka på. Politiskt beslut förväntas under hösten.

Arbetet med centrumutveckling och trygga platser har pågått sedan en tid tillbaka och går nu in i en mer intensiv fas. Arbetet med en ny översiktsplan ligger i röret framåt.

Det fattas inte utmaningar inför framtiden. Det gäller att hålla bra tempo för att få fram nya detaljplaner. Vi måste också hålla ett högt tempo för att få fram nya verksamhetslokaler. Inom ramen för kommunchefens ledningsgrupp (KLG) är en särskild arbetsgrupp utsedd som har i uppdrag att arbeta med strategiska lokalfrågor. Det bör nämnas i sammanhanget att tekniska förvaltningen är hårt belastade av alla pågående ny- och ombyggnadsprojekt. Skolans resultat står ständigt i fokus. Nämnden och förvaltningen har en rad olika åtgärder som ska bidra till att resultaten för barn och unga höjs. Den ovannämnda utökade samverkan under mottot ”Alla ska lyckas” har också som mål att höja skolans resultat.

MEN det är mycket som går bra just nu..... det går bra



Befolkningsläget per 31 augusti 2021 uppgick 16 558 det vill säga +158 personer. Med den siffran har vi i överträffat årets mål om befolkningsökning redan i augusti 2021. Vi noterar med glädje att vår befolkningsökning ligger på 29:e plats i landet, procentuellt sett. Vi har ytterligare 200 nya boenden som byggs just nu. Årets ekonomiska resultat pekar, nu i augusti och om inte något oförutsett händer, på att det blir ”All time high”.

Vi har sedan många år tillbaka arbetat med vår gemensamma värdegrund som bland annat fokuserar på bra service och bemötande i alla kommunens verksamheter. Vi mäter det här hela tiden och det går lite upp och ner men under 2021 har vi fått väldigt fina resultat i olika mätningar. NKI värdet har ökat från 73 till 79. Under våren presenterades resultatet för Svenskt Näringslivs enkätundersökning och Hallstahammars kommun klev äntligen över det magiska strecket och landade på 4,13. Vi har återtagit vår plats, sedan många år tillbaka, med Västmanlands bästa näringslivsklimat. I båda mätningarna får vi toppbetyg på just service och bemötande. Det är många i kommunen som kan ta åt sig av äran. Skolan har arbetat hårt med digitalisering. Det har uppmärksammatats nationellt. Förvaltningen mottog en utmärkelse Guldtrappan som är en kvalitetsutmärkelse för digitalisering. Den delas ut till huvudmän som arbetar framgångsrikt och långsiktigt utifrån styrdokumentet för elevers kunskaper, digitala kompetens och personliga utveckling. Dessutom har en av våra skolledare varit nominerade som ”Årets digitaliseringsledare”. För hennes arbete att vara ett föredöme inom digitalisering och hennes förmåga att inspirera både personal och elever.

Inte nog med det, en medarbetare på Äppelparken har utsetts till årets handledare för den praktikförlagda delen av vård och omsorgsprogrammet inom Yrkesgymnasiet. Hon blev inte bara årets handledare i regionen utan i hela Sverige. Vi är också bäst i Västmanland när det gäller att handla ekologiska livsmedel.

Vi har klarat oss mycket väl genom hela pandemin trots tuffa arbetsförhållanden i många verksamheter. Ledorden för 2020 och som också gällt och hittills under 2021 är:

”Vi ställer inte in, vi ställer om efter nya förutsättningar allt för att bibehålla service och kvalitet till våra invånare och brukare”.

Det ligger helt i linje med vår värdegrund. I alla lägen och under alla omständigheter arbetar vi med Kunden i centrum -Ständiga förbättringar – Uthållighet/hållbarhet.

Jag vill framföra ett varmt tack till våra fantastiska chefer och medarbetare i Hallstahammars kommun som har gjort ett strålande arbete under pandemin, inom många verksamheter under mycket tuffa förhållanden. Det är tack vare ert ihärdiga arbete som vi har klarat oss så väl i Hallstahammars. Det är också mycket tack vare ert fina arbete vi kan leverera så fina resultat. Allt detta har vi klarat för att, oavsett vilken verksamhet vi arbetar inom, håller vi ihop och hjälps åt.

Det är ”Team Hallstahammars” det!

Efter 20 år som kommunchef i en fantastisk kommun med numera en stor inflyttning till kommunen, bra ”drag” i bostadsbyggande och verksamhetslokaler, ett ekonomiskt resultat som överträffar målet, Västmanlands bästa företagsklimat och en kommunorganisation med toppbetyg för ”service och bemötande” vill jag framföra

ETT STORT VARMT TACK till chefer, medarbetare och förtroendevalda.



Det är i Hallstahammar det händer!

Det är med stolthet jag lämnar över stafettpippen, för hela kommunens förvaltningsorganisation det vill säga "TEAM HALLSTAHAMMAR", med ett stort lycka till, till den nya kommunchefen som tillträder 1 november 2021.

Att få arbeta inom välfärdssektorn är det finaste och viktigaste jobben nu och för framtiden.

Carin Becker Åström

Kommunchef



Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse ger Hallstahammars kommun en övergripande bild av Hallstahammars kommuns verksamhet under delårsperioden.

Förvaltningsberättelsen är upprättad i enlighet med kapitel 13 i Lag (2018:597) om Kommunal Bokföring och Redovisning, rekommendation R15 Förvaltningsberättelse samt rekommendation R17 Delårsrapport utgivna av Rådet för kommunalredovisning (RKR). Enligt rekommendation R15 ska det tydligt framgå vilka delar av årsredovisningen som tillhör förvaltningsberättelsen. I detta dokument kan det ses dels i innehållsförteckningen, dels på varje sida där det i sidhuvudet framgår vilket avsnitt av årsredovisningen respektive sida tillhör.

Händelser av väsentlig betydelse

Organisatoriska ändringar

Under 2021 har kommunen fått två nya förvaltningschefer, en för socialförvaltningen och en för barn- och utbildningsförvaltningen, då de tidigare förvaltningscheferna gått i pension under 2020. Under perioden augusti 2020 till juni 2021 var båda dessa förvaltningschefer tillförordnade men under första halvan av 2021 har båda dessa tjänster utannonseras och nu tillsatts. Under året har även rekrytering av en ny kommunchef pågått då den nuvarande kommunchefen aviserat pensionsavgång under 2021. Rekryteringen blev klar i juli och första november tillträder den nya kommunchefen.

Statlig styrning

Många nya statsbidrag till framförallt äldreomsorgen men även inom skolverksamheten stjälpes ibland mer än de hjälper. Framförallt för att framförhållningen är väldigt dålig. Ofta fattas beslut om nya statsbidrag under innevarande år och ska användas under samma år. Många av statsbidragen är även väldigt specifika i hur de får användas, regelverk som många gånger också dröjer innan de offentliggörs. Detta gör att användningen av statsbidragen inte används på bästa möjliga vis och att många gånger antingen måste stressa fram en upphandling eller andra förarbeten för att hinna använda pengarna innan perioden som statsbidragen gäller går ut.

Tillskottet av medel är såklart välkommet men då besluten kommer sent, informationen om vad pengarna får användas till kommer ännu senare och pengarna ska vara använda innan årsskiftet ger inte möjligheten till att använda pengarna på bästa sätt. Vill staten vara med och styra med statsbidrag skulle det underlätta om besluten kom tidigare så att dessa medel kan planeras in i den normala verksamhetsplaneringen. De alltmer detaljerade användningsområdena för statsbidragen ger även en ökad administrativ börda som inte får finansieras av statsbidragen utan ska hanteras av samma personer som i vanliga fall redan har fullt på sina bord.

Många statsbidrag är dessutom tillfälliga och riskerar att ge framtida kostnadsökningar för verksamheterna. Om ett statsbidrag tas bort kan förväntningarna på att leverera samma service bestå och tas då inte verksamheten som finansierats av statsbidraget bort står kommunen kvar med en verksamhet som saknar finansiering. Som det ser ut nu så antingen förstår inte staten det regelverk som de beslutat om avseende kommunernas redovisning eller så kan det misstänkas att det inte är meningen att kommunerna ska hinna använda statsbidragen.



Verksamhetsstyrning

Under 2021 har arbetet fortsatt med en utvecklad styrning och ledning genom införandet av Stratsys, som är ett IT-stöd för verksamhetsstyrning och uppföljning. Systemstödet införs i syfte att effektivisera och förenkla administrationen kopplat till styrning, ledning, planering, uppföljning och analys. Implementeringsfasen beräknas fortgå till februari 2022 innan alla moduler och funktioner är på plats.

Fullt fokus ligger nu på att implementera Stratsys. Därefter kommer arbetet med att utforma kommunens styrmodell att fortsätta utifrån en tillitsbaserad grund. Styrmodellen beskriver bland annat hur vi styr och leder utifrån ekonomi, mål och kvalitet i våra grunduppdrag med kommunens uppdrag, värdegrund och vision som grund. Utvecklingsarbetet genomförs i samverkan med alla förvaltningar och beräknas pågå under hela år 2022.

Investeringar

Prishöjningar och leveransproblem av byggmaterial är ett växande problem och kommer att bli en utmaning som måste hanteras i både pågående och kommande projekt. Detta är inte en lokal utmaning utan gäller hela byggmarknaden nationellt.

Förskola ädelstenen

Arbeten pågår i Ädelstenen med ombyggnation för den nya förskolan Äppellunden som ska tas i bruk sommaren 2022. Gatan förbi förskolan är förberedd men ännu ej färdigställd utan kommer att färdigställas med kantsten, toppbeläggning, målning och skyltning under våren 2022.

VA till Berg

Kommunen fick 2016 ett föreläggande från Länsstyrelsen om att anordna en allmän VA-anläggning i Berg senast 2021. Den genomförda upphandlingen blev överprövad och Länsstyrelsen har därför godkänt en tidsförlängning till 1 juli 2022. Förvaltningsrätten har nu kommit med sin dom, där rätten avslår ansökan om överprövning och ger kommunen rätt till vald entreprenad. Projektet är nu igång.

Näslundsskolan

Näslundsskolan har nu en kontrakterad entreprenör och startmöte har genomförts. Entreprenörens detaljprojektering har startat och under hösten kommer rivningsarbetena i gång. Nya Näslundsskolan ska stå klar inför skolstart 2023.

Herrevad

Arbetet med att planera för ett nytt äldreboende i Kolbäck pågår. Det pågår ett detaljplanearbete. Det finns skisser på hur ett nytt äldreboende kan gestalta sig. Det som skulle ske under hösten 2020 var arbetet med en bred medborgardialog samt samverkan med fackliga organisationer. Detta har dock inte gått att genomföra på grund av pandemin. Planeringen i nuläget är att kunna starta upp det arbetet under hösten 2021. Först därefter kan förslaget gå vidare för politiska beslut. Det nya boendet, etapp 1, är beräknat att stå klart år 2024–2025. Eftersom starten av arbetet med planering av nytt äldreboende gjordes i så god tid så håller ändå tidplanen. Delar av Ädelstenen kommer att användas om det krävs nya platser i särskilt boende för äldre under perioden fram till år 2025.

Det går bra nu!

Guldtrappan

Hallstahammars kommuns grundskola tilldelades 2021 utmärkelsen Guldtrappan. Guldtrappan är en kvalitetsutmärkelse för skolhuvudmän som ligger i framkant när det gäller skolutveckling i en digital tid. Utmärkelsen utdelas årligen till nominerade skolhuvudmän som arbetar framgångsrikt och långsiktigt utifrån styrdokumentet för elevers kunskaper, digitala kompetens och personliga utveckling. Hallstahammars kommun tilldelades utmärkelsen tillsammans med sex andra skolhuvudmän, Leksands kommun grundskola, Eksjö kommun, Göteborgs stad förskola och grundskola och Stockholms stads vuxenutbildning.

Årets digitaliseringsledare

Under 2021 har en av kommunens rektorer blivit nominerad till årets digitaliseringsledare tillsammans med en från Lomma kommun och en från Södertälje kommun. Årets digitaliseringsledare utses av Skolledare21 som är en återkommande konferens, mötesplats och gala för samtliga Sveriges skolledare. På galan som genomfördes den 16 september räckte det inte hela vägen utan representanten från Södertälje kommun tog hem utmärkelsen men i konkurrens med alla skolledare så är den en bedrift att bara bli nominerad.

Årets handledare på Yrkesgymnasiet

En av kommunens medarbetare har fått tagit emot utmärkelsen Årets handledare på Yrkesgymnasiet. På Yrkesgymnasiet i Västerås finns bland en mängd andra praktiska gymnasieprogram vård- och omsorgsprogrammet. Elever som läser det programmet praktiserar ofta på äldreboenden och Äppelparkens äldreboende är en av praktikplatserna som tar emot elever som gör sin APL (arbetsplatsförlagt lärande) under utbildningen. Den 3 juni fick medarbetaren reda på att utmärkelsen inte bara gällde för Västerås utan var för årets handledare bland gymnasiekoncernens handledare i hela Sverige och i samband med detta överlämnades ett inramat diplom.

VA-bolag

Under året har det utretts ett förslag om att bilda ett gemensamt VA-driftbolag ihop med Västerås och Surahammar. VA-bolaget ska samägas med Mälarenergi AB och Surahammars kommun genom Surahammars kommunalteknik AB. Kommunens aktieandel föreslås bli och 9%.

Syftet med ett gemensamt bolag är att säkra upp VA verksamheten övertid och att den ges bättre förutsättningar att arbeta med att förbättra och säkerställa leveranserna på lång sikt. Det nya bolaget bör kunna attrahera rätt kompetens inom ett område där det är svårt att finna rätt resurser, speciellt som mindre aktör. Det är dock viktigt att det nya bolaget styrs så att de gemensamma kostnaderna över tiden inte ökar i förhållande till övriga kostnader. Över tid kommer också skalfördelar att växa fram, då de idag olika verksamheterna system och organisationer har integrerats

Räddningstjänsten

Hallstahammars kommun har under en längre tid haft räddningstjänsten tillsammans med Västerås stad och Surahammars kommun i kommunalförbundet Mälardalens Brand- och Räddningsförbund (MBR). Sedan årsskiftet slogs MBR ihop med Västra Mälardalens Brand- och Räddningsförbund (Köping, Arboga och Kungsörs kommuner) till ett gemensamt förbund som nu består av sex



medlemskommuner. I samband med bildandet av det gemensamma kommunalförbundet fick förbundet ett nytt namn och heter nu Räddningstjänsten Mälardalen (RTMD).

Kommunen 50 år

Det var 1971 som Kolbäcks storkommun slogs ihop med Hallstahammars köping och den kommun som finns idag skapades. Kommunens 50-årsjubileum kommer att uppmärksammas under vecka 38 alltså den 20 - 25 september med en rad olika evenemang i Kolbäck och Hallstahammar. Jubileet kommer firas med flera olika saker som knyter an till kommunsammanslagningen och om den lokala historien.

Det hela avslutas med en stor final på Hammartorget i Hallstahammar med föreningslivet och tal av kommunfullmäktiges ordförande och det hela firas naturligtvis med tårta på torget.

Covid-19

Sammantaget kan nämnas att Hallstahammars kommun hittills har klarat sig väl i jämförelse med omvärlden. Det är tack vare våra fantastiska medarbetare i kommunen som har gjort ett strålande arbete under hela pandemin. Inom vissa verksamheter såsom äldreomsorg, omsorg, skola och förskola med flera har arbetet skett under mycket tuffa förhållanden. De är få av de som bor på våra boenden inom vård och omsorg som har insjuknat i covid-19 men av de som blev sjuka är nu samtliga friska igen. Skolan och förskolan har ställt om och arbetar på nytt sätt. Våra digitala verktyg som har funnits har nu kommit väl till pass. Sammanfattningsvis kan sägas att vi lärt oss mycket under pandemin. Vi har ställt om inför nya förutsättningar och till nya arbetssätt, allt för att kunna bibehålla servicen och kvaliteten inom våra verksamheter. Under försommaren 2021 aviserade FHM att restriktionerna skulle lätta i september 2021 vilket också genomfördes. Det innebär att rekommendationerna att jobba hemma upphävs.

Inom vissa äldreboenden i andra kommuner kom smittan tillbaka. Trots beslutet om lättnader i restriktionerna har smittskyddsläkaren på regionen rekommenderat personal inom vård och omsorg att återigen ta på skyddsutrustning.

Företagen och covid-19

Pandemin slog hårt mot många företag under 2020. Under första delen av 2021 var företagen fortfarande starkt påverkade av covid-19-pandemin och några branscher var fortsatt hårt drabbade, exempelvis restaurangbranschen, hotellbranschen och upplevelsebranschen. Många andra branscher hade sett en återhämtning under hösten 2020 och som höll i sig under våren. Det fanns en optimism ibland företagen men också en stark oro för att pandemin skulle öka sin påverkan igen. Nu kom det ingen sådan utan företagen började få tillbaka kunder och orderingången kom i gång inom industrin. Kvartal ett och två kändes rätt stabilt bland många handels- och tjänsteföretag i Hallstahammars kommun.

Nära vård

Nära vård är en stor omställning där regionen arbetar tillsammans med kommunerna för att skapa en god och nära vård som utgår från patientens behov. Det ska bidra till att hälso- och sjukvård utgår med primärvården som bas, i samspel med sjukhus och kommunala insatser och den ska tydligt utgå från patienters behov. Inom kommunen rör det både social- och barn- och utbildningsförvaltningen i huvudsak, men det gäller alla kommuninvånare som har behov av vårdinsatser.



Syftet är att skapa en ökad upplevelse av trygghet och nöjdhet, bättre utnyttjande av gemensamma resurser samt att minska undvikbar slutenvård. Modellen förutsätter ett väl fungerande samarbete och gemensam ledning mellan kommun, primärvård och sjukhus. En förflyttning/omställning från sjukhustung specialiserad vård mot ”God och nära vård”. I huvudsak riktas focus på tre områden:

- Mobilitet
- Psykisk ohälsa
- Multisjuka äldre

I länet har det skapats noder där arbetet med samsyn och samarbete ska utvecklas. I dessa ingår både personer från regionen och från samtliga kommuner. Staten har också satsat en hel del medel till både kommuner och regioner för att genomföra konceptet. Under 2021 kommer en stor satsning att göras för att informera om omställningen.

Kommunen växer

Efter att 2020 varit ett år med låg befolkningstillväxt på +54 personer mot 150 budgeterade så har 2021 varit betydligt bättre. SCB har vid skrivandet för denna rapport lagt upp utfallet av folkmängden per juli månad som för Hallstahammars kommuns del blev 16 558 personer. +158 jämfört med årsskiftet. Vid en kontroll med KIR (KommunInvånarRegister) så blev utfallet per sista augusti 16 564 personer så ytterligare åtta personer jämfört med SCB-siffror per sista juli. Om befolkningstillväxten september till december är som snittåret för perioden 2000–2020 så beräknas att 31 december 2021 kommer kommunen ha cirka 16 578 personer.

Näringslivet

Näringslivsenheten tog tillsammans med Hallstahammars Promotion nya grepp runt frukostmöten och Guldyran. Den 15 april sändes den första Guldyran helt digitalt och priser delades ut till 6 företag, 1 medarbetare och nytt för i år, ett hederpris.

Den 25 maj presenterades resultatet för Svenskt Näringslivs enkätundersökning och Hallstahammars kommun blev äntligen över det magiska strecket och landade på 4,13. Ett fantastiskt kliv att ta under detta pandemiår. Även i den så kallade NKI mätningen (Nöjd Kund Index) har vi ökat från värdet 73 till 79.

Turism och besöksnäring

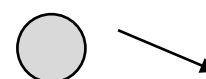
Under hösten 2020 påbörjades arbetet med att ta fram en Attraktionsstrategi med hjälp av konsult. Strategin ska vara till stöd och hjälp för att sätta Hallstahammars kommun som en destinationsort samtidigt som det ska främja våra egna kommuninvånare. Arbetet har bedrivits som en projektorganisation med styrgrupp och arbetsgrupp. Mötena har genomförts digitalt. Det är ett omfattande arbete som krävt många timmar för att ta fram förslaget till strategin. Den har under sommaren skickas ut på remiss.

Förslaget till en attraktionsstrategi blev klart våren 2021. Den förväntas bli politiskt behandlad i september 2021.

Attraktionsstrategin kommer vara ett viktigt dokument som kommer att ta hos in i framtiden för hur vi ska bli en attraktiv plats att leva bo och verka på.

Uppföljning av den kommunala verksamheten

Utfallsvärden markerade med en * avser värdet för föregående år och som har tillkommit sedan senaste bokslutet. Tomma rad indikerar att mätvärden kommer senare under året.



Inom målet gemensamt ansvarstagande för trygghet, trivsel och social hållbarhet finns sex olika områden med tillhörande indikatorer och mätvärden. Kommunfullmäktige har valt att fokusera på områden som berör medborgarnas möjlighet att påverka den demokratiska processen, medborgarnas trygghet och trivsel i kommunen, jämlika levnadsvillkor inom kommunen. Det fokuserar även på samarbetet mellan kommun och civilsamhälle men även att våra elever i skolan trivs, känner sig trygga och inte minst att eleverna får en god utbildning.

Område	Indikator	Mål	2020	2021
Demokrati och delaktighet	Medborgarnas upplevda möjlighet att påverka politiska beslut	Ökning	i.u.	
	Medborgarnas upplevda möjlighet till insyn och inflytande	Ökning	i.u.	
	Process för utvecklade arbetssätt för medborgardialog och förutsättningar att påverka politiska beslut	Process	Påbörjad	Pågår
	Process för utvecklade arbetssätt och uppföljning (hållbarhetsbokslut eller liknande) kring social hållbarhet	Process	Ej påbörjad	Ej påbörjad



Trygghet och trivsel	Medborgarnas upplevelse av trygghet och säkerhet kopplat till hot, rån och misshandel	Ökning	i.u.	
	Helhetsbedömning av hur kommunen upplevs som en plats att bo och leva på, NRI-Index	Ökning	i.u.	i.u.
	Jag känner mig trygg i skolan åk 5	Ökning	i.u.	83,6
	Jag känner mig trygg i skolan åk 9	Ökning	i.u.	80,6
Jämlika levnadsvillkor	Skillnad i ohälsotal i kommunens områden med störst differens (dagar)	Minskning	22*	20*
	Skillnad i upplåtelseform i kommunens områden med störst differens	Minskning	i.u.	
	Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll	Minskning	9,8%	
Samverkan civilsamhället	Process för utvecklade arbetssätt för samverkan med civilsamhälle	Process	Ej påbörjad	Pågår
God utbildning	Gymnasieelever med examen inom 3 år	Ökning	59,5%	
	Gymnasieelever med examen inom 4 år	Ökning	64,9%	
	Andel ungdomar inom kommunens aktivitetsansvar för ungdomar (KAA) som deltagit i minst en åtgärd	Ökning	82,9%	
	Behörighet till gymnasieskolans yrkesprogram	Ökning	79,2%	
	Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	Ökning	65,7%	
Ekonomiskt stöd	Ej återaktualisering försörjningsstöd	Minskning	73%	

Delaktighet och demokrati

Arbete pågår under 2021 med framtagande av nya riktlinjer för medborgardialog, därefter kommer en metodhandbok arbetas fram som stöd till arbetet. Aktiviteten har delvis påverkats av pågående pandemi. Arbetet med att utveckla dialogprocessen och arbeta mer kontinuerligt med delaktighet och inflytande kommer att knytas samman med uppstarten av ett hållbarhetsråd och väntas på sikt få positiv effekt i medborgarnas upplevda möjlighet att påverka.

Gällande hållbarhetsarbetet pågår ett kommunövergripande arbete med en strategi och ett ramverk för arbetet och att starta upp ett politiskt hållbarhetsråd. Det väntas bli klart under oktober-november 2021. Därefter kommer en struktur för arbetet inom social hållbarhet att arbetas fram och det arbete planeras att starta upp under sista kvartalet 2021. Detta område har till stor del påverkats av pandemin och har därför försenats.

Trygghet och trivsel

Sedan 2016 har upplevelsen av trygghet ökat något, likaså rekommendationsindex. NRI-index ligger på samma nivå över tid. Ny mätning genomförs hösten 2021.

Visionen och målet är att alla elever ska känna sig trygga i skolan. Resultatet för elever i årskurs 5 visar på en nedåtgående trend, liksom på nationell nivå. Från ett resultat på 94,2% 2016 har upplevelsen av trygghet gradvis sjunkit. Resultatet för årskurs 9 visar dock en uppåtgående trend, en aning högre än det nationella snittet. Från ett resultat på 75,7% 2016 har upplevelsen av trygghet gradvis höjts till 80,6% 2020.

Jämlika levnadsvillkor

Skillnaderna i ohälsotal är relativt stora mellan kommunens olika områden, men minskar något mellan 2019 och 2020. Lägst har Tuna-Brånsta med 14 dagar och högst har Barnängen med 43 dagar.



De områden med högst ohälsotal ligger även högt på andra socioekonomiska variabler vilket talar för att det finns en segregation kopplat till hälsa. I samtliga områden utom Borgåsund har kvinnor högre ohälsotal än män och skillnaderna är som störst i Sörstafors med en skillnad på 18 dagar. För att få fram bättre mått på graden av segregation planeras ett nytt index framtaget av Delmos att arbetas in i uppföljningen framöver.

God utbildning

Elever som har haft låg motivation och hög frånvaro under tre år på gymnasiet blir föremål för insatser inom kommunens aktivitetsansvar för ungdomar (KAA). Andel ungdomar inom KAA som deltagit i minst en åtgärd var 82,9% för perioden 2019/2020. För perioden 2018/2019 var siffran 78%. De åtgärder som erbjudits kopplat till KAA har gett positiv effekt.

Behörigheten i kommunala skolor i Västmanland till gymnasieskolans yrkesprogram är 79,2 % och i riket 83,8 %. Hallstahammars ligger på fjärde plats i länet och i mittenskiktet av Sveriges kommuner avseende kommunala skolor.

Kunskapsresultaten ökade för eleverna i åk 9 från höstterminens betyg till vårterminens. Utfallet och avvikelserna beror till viss del på hög frånvaro. En del i detta är pandemin, som gjorde att elevers korttidsfrånvaro ökade, men också långtidsfrånvaron. Andra faktorer är motivation och elever i behov av särskilt stöd.

Sammanfattning mål 1

Att göra en samlad bedömning av detta mål när endast 5 av 18 nyckeltal har aktuella mätvärden är svårt.



I detta mål fokuserar kommunfullmäktige på sex målområden. Målet tar fokus på näringslivsklimatet och arbetsmarknaden i kommunen och vikten av samverkan i detta i syfte att utveckla kommunen. Målet tar även fokus på kommunen som arbetsgivare och de lokala företagens möjlighet att delta i kommunens upphandlingar.

Område	Indikator	Mål	2020	2021
Näringsliv	Näringslivsranking, enkätdelen	Upp	54	
	Näringslivsklimat NKI	Upp	i.u.	79
	Planlagd mark för verksamhetsmark, hektar	Ökning	20,11	16,3
	Antal nystartade företag, per 1000 invånare	Ökning	7,1	
Arbetsmarknad	Antal deltagare som börjat arbeta efter de avslutat arbetsmarknadsverksamhetens insatser	Ökning	i.u.	
	Antal deltagare som börjat studera efter de avslutat arbetsmarknadsverksamhetens insatser.	Ökning	i.u.	
	Arbetslöshet 18–64 år, andel (%) av bef.	Minskning	7,10%	
	Arbetslöshet 16–24 år, andel (%) av bef.	Minskning	6,60%	
Tjänste- och handelsutbud	Handelsindex	Ökning	52	
	Upplevelse av tillgänglighet av kommersiellt utbud	Ökning	i.u.	
Möjlighet för lokala företag att delta i upphandlingar	Antal lokala företag som hämtat ut upphandlingsunderlag	Ökning	0	0
	Antal lokala företag som befintliga avtal	Ökning	8	8



Kommunen som arbetsgivare	HME, totalindex kommun	Ökning	i.u.
---------------------------	------------------------	--------	------

Näringsliv

Trots pandemin har våra företag klarat sig bra i kommunen. En positiv utveckling på nystart. Under årets första halvår har 65 nya företag startat och det motsvarar 3,9 företag per 1000 invånare.

Möjlighet för lokala företag att delta i upphandlingar

Definitionen "lokala" är öppen för tolkning. I detta fall har tolkningen gjorts att leverantören ska ha sitt bolagssäte i Hallstahammars kommun. Denna definition gör att exempelvis även om AB Karl Hedin Bygghandel har en butik i Hallstahammar så räknas de inte som lokala då bolagssätet är i Falun. Under 2021 har inga upphandlingsunderlag hämtats ut av lokala företag enligt denna definition och inga lokala bolag har heller hämtat ut några underlag. För att få fler lokala aktörer att delta i upphandlingar pågår ett samarbete tillsammans mellan upphandlingsenheten och näringslivsenheten för att öka engagemangen gällande upphandling hos våra lokala företag.

Sammanfattning mål 2

Som mål 1 mäts många nyckeltal endast på helår. Där det finns utfall för delåret och utifrån läget vid årsskiftet görs ändå bedömningen att totalt uppnår målet färgen gul och med en just nu i delåret neutral trend.



I detta mål sätter kommunfullmäktige fokus på kommunens miljöansvar. Målet innehåller sju målområden som sätter fokus på hållbarhet, naturmark, ekologisk hållbarhet och biologisk mångfald. Kommunens vatten- och energianvändning är central och även att kommunen kan påverka miljö och klimat genom att upphandlingar har ett miljö- och hållbarhetsperspektiv.

Område	Indikator	Mål	2020	2021
Hållbara orter och landsbygd	Antal årligen färdigställda hyresrätter, bostadsrätter och småhus i kommunen, inkl. per tätort	Ökning	44	
	Antal markanvisning där hänsyn till behovet av blandad bebyggelse har tagits	Ökning	1	1
	Process för inkludering av hållbarhetsdimensionen i planprocessen	Process	i.u.	i.u.
	Nyttjandet av lokal kollektivtrafik	Ökning	204 474	
	Nyttjandet av regional kollektivtrafik	Ökning	326 623	
	Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel %	Ökning	81,1*	82,2*
	Antal objekt med möjlighet till fullsortering av avfall.	Ökning	i.u.	i.u.
Andel utförda i förhållande till genomförandeplanen.	Ökning	0	0	
Naturmark och gröna ytor i närmiljö	Närhet till rekreationsområde/rörelse kopplat till grönstrukturplanen	Ökning	Påbörjad	Pågår
Bevara och stärka befintliga ekosystem och ekosystemtjänster	Process för kvalitetssäkring av arbete som stärker biologisk mångfald och ekosystemtjänster i samverkan med grönstrukturplan	Process	Pågår	Pågår
	Process för utvecklade arbetssätt och uppföljning (hållbarhetsbokslut eller liknande) kring ekologisk hållbarhet	Process	Påbörjad	Pågår
Hållbar vattenhantering	Process för framtagande av översiktsplan med säkerställande av kvalitet, tillgång och riskminimering kring vattenfrågor	Process	Påbörjad	Pågår



	Föreningshalter minskar årligen (förbättra slammets kvalitet för att få det mer attraktivt för åkermark. Mängden kemikalier i slammets ska minska)	Ökning	se nedan	
Effektiv vattenanvändning	Mängd debiterat vatten av den totala mängden producerat vatten, vi ska nå branschstandard som är max 20% svinn.	Minskning	24,80%	
Fossilfri energi och förnybara energikällor	Årlig användning av fjärrvärme, el och bensin/diesel/HVO, kWh samt CO ₂ -utsläpp.	Minskning	26 GWh	
	Energiförsörjning. Installerad effekt för elgenerering	Ökning	i.u.	
	Minskad energianvändning i kommunens fastigheter. Nyckeltal kWh/m ² Atemp	Minskning	-3 GWh	
Upphandling	Process för framtagande av kvalitetssäkring kring hållbarhetskrav i upphandling	Process	Klart	Klart
	Avtalstrohet på de upphandlingar där miljökrav är ställda	Ökning	i.u.	
	Andel inköp av livsmedel med Sverige som ursprungsland	Ökning	64%	

Hållbara orter och landsbygd

Hållbarhetsdimensionerna är alltid närvarande i planprocessen vars syfte är att väga samman en mängd olika intressen och aspekter. För att säkerställa detta används mallar och checklistor som stöd i arbetet. I anslutning till arbetet med grönstrukturplanen finns en checklista för grönstruktur som hanterar ekologiska aspekter så väl som sociala och ekonomiska.

Sedan 2015 har tillgången till bredband gått från 51,5 % till 82,2 % för 2020 och det fortsätter öka. Detta mäter faktiska anslutningar och innebär att vi inte når upp till den nationella målsättningen om att 95 % ska ha tillgång till minst 100 Mbit/s år 2020. Det nationella målet om att hela Sverige ska ha tillgång till snabbt bredband år 2025 inkluderar även tillgång till fiber i absolut närhet och där uppnår Hallstahammar 95,6 % år 2020. Från 2018 och framåt pågår landsbygdsatsningen som blir en viktig del i att uppnå de nationella målen fullt ut och där är två etapper planerade för utbyggnad under det närmsta året.

Naturmark och gröna ytor i närmiljö

Under början av 2021 genomfördes en medborgardialog gällande våra gemensamma grönområden. Svaren har sedan bearbetats och sammanställts för att användas i det fortsatta arbetet med grönstrukturplanen som beräknas vara redo för antagande under början av 2022.

Bevara och stärka befintliga ekosystem och ekosystemtjänster

Under början av 2021 genomfördes en medborgardialog gällande våra gemensamma grönområden. Svaren har sedan bearbetats och sammanställts för att användas i det fortsatta arbetet med grönstrukturplanen som beräknas vara redo för antagande under början av 2022.

Framtagande av ekologiskt hållbarhetsprogram pågår men är försenat på grund av pandemin men planen är att programmet ska fastställas under sista kvartalet 2021.

Hållbar vattenhantering

Framtagandet av en ny översiktsplan kommer att starta under 2022 för att vara framtagen till år 2024.

Upphandling

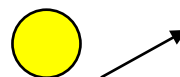
Alla upphandlingar där upphandlingsenheten är med använder upphandlingsmyndighetens kriterier för hållbara upphandlingar. Kraven är även införda i kommunens mallar för upphandling. Vi har idag



ingen möjlighet att följa upp enbart de avtal som har miljökrav men alla upphandlingar har någon form av miljökrav.

Sammanfattning mål 3

Precis som övriga mål så mäts flera nyckeltal endast på helår. Målet innehåller dock en hel del processmål som är påbörjade och är på gång så bedömningen för målet blir ändå gult med en positiv trend.



Målet en god livskvalitet och hållbar samhällsplanering tar fokus på att det ska finnas förutsättning att skapa ett gott liv med hög livskvalitet i alla kommunens delar. Detta mäts genom åtta målområden som tar fokus på en hållbar samhällsplanering, en upplevelse av trygghet, en god livskvalitet för våra äldre och andra medborgare, ett inkluderande natur-, kultur och friluftsliv, turism och även möjligheten att resa kollektivt så väl inom kommunen som regionalt.

Område	Indikator	Mål	2020	2021
Hållbar samhällsplanering	Process för inkludering av hållbarhetsdimensionen i planprocessen	Process	i.u.	i.u.
	Antal årligen färdigställda hyresrätter, bostadsrätter och småhus i kommunen, inkl. per tätort	Ökning	44	
	Antal markanvisning där hänsyn till behovet av blandad bebyggelse har tagits	Ökning	1	1
	Process för framtagande av modell och förslag till införande av 1% regeln (en procent vid ny-, om- och tillbyggnad ska avsättas för konstnärlig gestaltning)	Process	Påbörjad	Pågår
Jämlika levnadsvillkor	Skillnad i ohälsotal i kommunens områden med störst differens	Minskning	22*	20*
	Skillnad i upplåtelseform i kommunens områden med störst differens	Minskning	i.u.	i.u.
Bredbandsutbyggnad	Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel %	Ökning	81,1%	82,2%
Trygghet	Medborgarnas upplevelse av trygghet och säkerhet kopplat till hot, rån och misshandel	Ökning	5	
God livskvalitet	Närhet till rekreationsområde/rörelse kopplat till grönstrukturplanen	Ökning	Pågår	Pågår
	Nöjdhet, helhetssyn hemtjänst	Ökning	88%	
	Nöjdhet, helhetssyn särskilt boende	Ökning	91%	
	Brukarbedömning trygghet gruppbostad LSS	Ökning	i.u.	
Inkluderande natur-, kultur- och friluftsliv	Process för att utveckla kulturgaranti för barn/skolelever	Process	Klar	Klar
	Process för analys av KFFs verksamheter ur ett tillgänglighets- och inkluderingsperspektiv	Process	Ej påbörjad	Ej påbörjad
	Antal samverkansprojekt med andra aktörer	Ökning	i.u.	
Attraktivitet genom besöksnäring, turism, natur- och kulturutbud	Process för framtagande av attraktionsstrategi	Process	Påbörjad	Pågår
	Gästnätter	Ökning	66 957	
Kollektivtrafik	Nyttjandet av lokal kollektivtrafik	Ökning	204 474	
	Nyttjandet av regional kollektivtrafik	Ökning	326 623	



Hållbar samhällsplanering

Hållbarhetsdimensionerna är alltid närvarande i planprocessen vars syfte är att väga samman en mängd olika intressen och aspekter. För att säkerställa detta arbetar samhällsbyggnadsenheten med mallar och checklistor vilket är ett stöd i framtagandet av en detaljplan eller ett planprogram. I anslutning till arbetet med grönstrukturplanen har vi utformat en checklista för grönstruktur som hanterar ekologiska aspekter så väl som sociala och ekonomiska. Vi har också under det här året förändrat den interna processen för hur vi samverkar med andra förvaltningar och med externa aktörer för att tidigt få relevant information men också för att öka inkluderingen i planarbetet.

Jämlika levnadsvillkor

Skillnaderna i ohälsotal är relativt stora mellan kommunens olika områden, men minskar något mellan 2019 och 2020. Lägst har Tuna-Brånsta med 14 dagar och högst har Barnängen med 43 dagar. De områden med högst ohälsotal ligger även högt på andra socioekonomiska variabler vilket talar för att det finns en segregation kopplat till hälsa. I samtliga områden utom Borgåsund har kvinnor högre ohälsotal än män och skillnaderna är som störst i Sörstafors med en skillnad på 18 dagar. För att få fram bättre mått på graden av segregation planeras ett nytt index framtaget av Delmos att arbetas in i uppföljningen framöver.

Bredbandsutbyggnad

Sedan 2015 har tillgången till bredband gått från 51,5 % till 82,2 % för 2020 och det fortsätter öka. Detta mäter faktiska anslutningar och innebär att vi inte når upp till den nationella målsättningen om att 95 % ska ha tillgång till minst 100 Mbit/s år 2020. Det nationella målet om att hela Sverige ska ha tillgång till snabbt bredband år 2025 inkluderar även tillgång till fiber i absolut närhet och där uppnår Hallstahammars 95,6 % år 2020. Från 2018 och framåt pågår landsbygdsatsningen som blir en viktig del i att uppnå de nationella målen fullt ut och där är två etapper planerade för utbyggnad under det närmsta året.

God livskvalitet

Under början av 2021 genomfördes en medborgardialog gällande våra gemensamma grönområden. Svaren har sedan bearbetats och sammanställts för att användas i det fortsatta arbetet med grönstrukturplanen som beräknas vara redo för antagande under början av 2022.

Inkluderande natur-, kultur- och friluftsliv

Pandemin covid-19 har haft en avsevärd påverkan vad gäller möjligheten att genomföra aktiviteter och samverkansprojekt. Färre aktiviteter och projekt har kunnat genomföras. Effekten av ett införande av kulturgarantin beräknas kunna ses 2022.

Sammanfattning mål 4

Mål fyra uppvisar ganska många nyckeltal redan vid delåret och uppvisar tre områden som inte har några nya siffror, tre målområden som bedöms som gula och två områden som bedöms som gröna. Vid bokslut 2020 bedömdes målet till gult med neutral trend. Vid delår 2021 bedöms målet fortfarande som gult men med positiv trend då förbättringar kan ses på flera områden och processmålen har kommit en längre bit på vägen.



Detta mål har två målområden, hållbar ekonomi och intern ekonomi. Området hållbar ekonomi inkluderar samverkan med civilsamhället och kommunen som turistmål. Området ”intern ekonomi” är kommunfullmäktiges finansiella mål för god ekonomisk hushållning och har till uppgift att kommunen ska ha en ekonomi i balans.

Område	Indikator	Mål	2020	2021
Hållbar ekonomi	Process för utvecklade arbetssätt för samverkan med civilsamhälle	Process	i.u.	Pågår
	Process för framtagande av attraktionsstrategi	Process	Påbörjad	Pågår
Intern ekonomi	Kommunens soliditet exklusive ansvarsförbindelsen ska överstiga 40%	>=40%	53,10%	58,50%
	Koncernens soliditet inklusive pensionsåtagande ska överstiga 20%	>=20%	26%	
	Kommunens resultat, enligt resultaträkningen, ska överstiga 2 % av skatteintäkter och statsbidrag	>=2%	6,21%	10,30%
	Verksamheternas resultat exklusive kostnader för gamla pensioner (inklusive löneskatt) ska vara positivt	>0 mnkr	+47,3	+75,7
	Kommunens takbelåning (skuldtak) ska under en rullande fyraårsperiod maximalt uppgå till 80% av tillgängliga medel från skatter och generella statsbidrag.	<=80%	48,6%	
	Över en rullande fyraårsperiod får max 50% av skattekollektivets investeringar ska vara lånefinansierade. Avgiftskollektivets investeringar (vatten, avlopp, stadsnät samt exploateringar som ska täcka sina kostnader genom försäljning) får fullt ut lånefinansierats	<=50%	44,1%	
	Hallstahammars kommun ska aktivt implementera hållbara investeringar.	Ökning	0	
Kommunens värdepappersportfölj ska präglas av ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet samt främja omställningen till ett fossilfritt samhälle. Värdepapper ska vara godkända ur hållbarhetsperspektiv				

Hållbar ekonomi

Attraktionsstrategin är så gott som klar och kommer behandlas politiskt under hösten 2021.

Intern ekonomi

Området intern ekonomi fick nya indikationer i samband med budgetbeslutet i juni 2021. De nya indikatorerna pekar nu mer på utfall än budget. En del värden följs bara upp på helår för att undvika konstiga värden på grund av att hela året inte är medräknat men de mål som mäts uppvisar väldigt goda resultat.

Soliditeten har förbättrats under året från 53,1% till 58,5% och orsaken är god utveckling för kommunens värdepapper tillsammans med att en del investeringar inte kommit igång ännu. Soliditeten för koncern bedöms på helår men då AB Hallstahem rapporterat att 2021 ser ut att bli ett bra år så är inte soliditetsmåten i fara utan dessa kommer nås även på helår.

Verksamheternas resultat är i delåret betydligt bättre än budget och prognosen på helåret visar också stora överskott jämfört med budget. Se mer under avsnittet ”Ekonomisk ställning”.



Under 2021 har kommunen inte gjort någon nyupplåning utan hittills har investeringarna finansierats helt med egna medel samtidigt som likviditeten stärkts.

Sammanfattning mål 5

Mål fem bedöms till färgen grön. Det finansiella området är redan i mål och attraktionsstrategin antas enligt plan under hösten. Enda punkten där arbete återstår är framtagande av arbetsätt för samverkan med civilsamhället.

Internkontroll

För 2021 har följande områden varit föremål för internkontroll. Intern kontrollen följs upp på helårsbasis och uppvisar här inga utfall.

Rätt lön

Granskning av att det går ut rätt lön vid rätt tillfälle och till rätt person. Granskningen genomförs genom att felrapporter granskas. De felrapporter som uppstår är att

- Att anställd inte lägger in frånvaro i tid, så löneskuld uppstår.
- Återgår i tjänst efter sjukdom utan att anmäla det och då blir det merarbete för oss för extra utbetalning och det är mycket pengar.

Rätt arvode till förtroendevalda

Granskning av att det går ut rätt arvode till rätt person och tillfälle. Granskningen sker genom stickprov.

Uppföljning avtalstrohet

Granskning av om kommunfullmäktiges riktlinjer för inköp och upphandling efterlevs. Kontrollpunkten består av fem delar:

- Avtalstroheten
- Efterlevs riktlinjerna för inköp och upphandling
- Att leverantörer betalat skatter och avgifter.
- Öka tillgängligheten för att gällande avtal
- Granskning av underskrivna leasingavtal.

Tillgänglighet telefoni

Extern granskning av tillgängligheten via telefon med inriktning på vissa verksamheter. Granskningen genomförs genom en extern granskning under hösten 2021.

Uppföljning epost

Extern granskning av tillgängligheten via e-post med inriktning på vissa verksamheter. Granskningen genomförs genom en extern granskning under hösten 2021.

Slutsatser avseende god ekonomisk hushållning

Då nästan alla mål saknar de flesta av sina nyckeltal är det svårt att dra några generella slutsatser avseende god ekonomisk hushållning. De stora avvikelserna mot budget kan bli ett problem framåt även om de idag är positiva avvikelser så kan det få påverkan på möjligheten till budgetstyrning. I stora drag så är inte orsakerna till överskotten enbart verksamheternas förmåga att hålla budget utan

många gånger är det oplanerade statsbidrag som är orsaken till att överskott visas. Se mer under avsnittet ”Ekonomisk ställning”.

Ekonomisk ställning

Den ekonomiska ställningen utgår i delårsrapporten från kommunperspektivet med nedborring till skattefinansierade, taxefinansierade och affärsdrivande verksamheter där det är relevant. I detta avsnitt presenteras siffrorna brutto, det vill säga innan rensning från interna poster och koncerninterna elimineringsar. Fokus ligger på delårsresultatet då prognosen inte innehåller de detaljer som krävs för djupare analys.

Resultatutveckling

Utvärderingen av årets resultat har som syfte att bedöma utvecklingen av och relationen mellan intäkter och kostnader. Inte bara för innevarande år utan även över tid. Siffrorna här är inklusive interna poster. Helårsprognosen pekar också på ett av de bästa resultaten i kommunens nu 50-åriga historia, +115,7 miljoner kronor jämfört med 64,9 miljoner kronor 2020.

De senaste 5 åren har samtliga år uppvisat positiva resultat. Delårsresultat är väldigt starkt +137,7 miljoner kronor vilket kan jämföras med 53,9 miljoner kronor för delårsresultatet 2020. Resultatet motsvarar 14,4% i förhållande till kostnaderna och resultatet för de skattefinansierade verksamheterna motsvarar 18,1% i förhållande till skatter och statsbidrag.

Enligt prognosen kommer resultatet falla till 115,7 miljoner kronor för helåret men ligger ändå på rekordnivåer för kommunen.

Delårsresultat miljoner kronor	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunen	137,7	53,9	60,1	37,2	57,0
Skattefinansierad verksamhet	132,2	49,1	55,0	31,9	52,8
Taxefinansierade verksamhet	0,5	0,0	0,9	1,5	-0,3
Affärsdrivande verksamhet	4,9	4,9	4,2	3,8	4,4
<i>Koncernens resultat i förhållande till kostnaderna</i>	<i>14,4%</i>	<i>5,8%</i>	<i>6,6%</i>	<i>4,0%</i>	<i>6,6%</i>
<i>Resultat för skattefinansierad verksamhet i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag</i>	<i>18,1%</i>	<i>6,9%</i>	<i>8,3%</i>	<i>5,0%</i>	<i>8,5%</i>

Delårsresultatet ligger stabilt för den affärsdrivande verksamheten mellan 2021 och 2020. Den taxefinansierade verksamheten visar ett något bättre resultat än tidigare år men framför allt så är det den skattefinansierade delen som stärkt sitt resultat mellan 2020 och 2021.

Helårsprognosen pekar på ett fortsatt starkt resultat för den skattefinansierade- och den affärsdrivande verksamheten medans de taxefinansierade verksamheten pekar på ett nollresultat för 2021.

En stor del av resultatet består av ett väldigt gott finansnetto +76,1 miljoner kronor för delåret och +90,5 miljoner kronor för helåret. Dessutom har skatteutvecklingen under 2020 inte blivit så illa som först befarades och skatteprognosen har därför justerats uppåt med +12,5 miljoner kronor för delåret och +15,6 miljoner för helåret.



Kommunens resultat efter balanskravsjusteringar uppgår vid delåret till +71,6 miljoner kronor och prognosen pekar på +60,4 miljoner kronor för helåret. Detta gör att balanskravet uppfyller kommunallagens krav på en ekonomi i balans vid årets slut. Se mer under rubriken Balanskravsresultat.

Intäkter och kostnader	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter (mnkr)	289,7	279,8	255,9	290,2	279,7
-Förändring (%)	3,5%	9,3%	-11,8%	3,7%	-1,3%
Varav exploateringsintäkter	5,3	4,1	1,2	7,0	2,0
Varav riktade bidrag	88,6	77,4	67,6	77,8	99,4
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-957,3	-931,0	-915,5	-925,6	-869,3
-Förändring (%)	2,8%	1,7%	-1,1%	6,5%	1,4%
Varav pensionskostnader	-38,4	-35,8	-33,8	-33,2	-28,6
Verksamhetens nettokostnad (mnkr)	-667,7	-651,3	-659,5	-635,4	-589,6
-Förändring (%)	2,5%	-1,3%	3,8%	7,8%	2,8%
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	729,3	708,7	661,1	641,0	618,8
-Förändring (%)	2,9%	7,2%	3,1%	3,6%	-26,9%
Varav generella statsbidrag och utjämning	230,4	231,7	183,8	175,3	168,2
Finansnetto (mnkr)	76,1	-3,5	58,3	31,7	28,0

Verksamheternas intäkter har under januari till augusti ökat med 3,5% jämför mot samma period 2020. Framför allt så är det de riktade statsbidragen som ökat mellan åren, +9,3 miljoner kronor jämför med samma period 2020. Annars ligger intäkterna ganska stabilt, hyresintäkterna har gått ner med 1,7 miljoner kronor och exploateringsintäkterna har ökat med 1,2 miljoner kronor. Övriga poster ligger på ungefär samma nivå som 2020.

Verksamheternas kostnader har under samma period ökat med 2,8%. Det som ökat mest är inte helt oväntat personalkostnader som ökat med 16,9 miljoner kronor jämför med samma period förra året. Detta motsvarar en ökning med 3,5% men att jämföra med samma period 2020 ger en sned bild då utfallet av lönerrevisionen inte syntes i delåret då hela löneprocessen var försenad. En kontroll mot helåret så ökade lönesumman mellan 2019 och 2020 med 3,7%. I dessa siffror är det inte bara löneutvecklingen utan även utökningar i form av att verksamheterna växer. Andra poster som sticker ut är kostnaderna för köp av verksamhet som minskat med 4,5 miljoner kronor mellan 2020 och 2021. Detta härrör framför allt från kostnaderna för kollektivtrafiken där det är oklart om det kommer fler fakturor från gamla leverantören eller inte. Sedan har kostnaderna för kommunens IT-system ökat med 4 miljoner kronor, en del kommer från ökade serverkostnader hos Iver men även kostnader för exempelvis dataskyddsombud där kostnaden tas centralt men som sen fördelas ut på alla verksamheter. I skillnaden ligger också prisökningar som har med avtalsenliga indexeringar. Pensionskostnaderna har ökat med 2,6 miljoner kronor och beror i första hand på naturliga orsaker. Ökar lönesumman ökar även pensionskostnaderna men en del av ökningen beror på det förändrade livstidsantagandet.

Skatteintäkterna uppgick till 498,9 miljoner kronor och är en ökning med 4,6% jämfört med samma period 2020. Framför allt så är det avräkningsposterna som fått ett lyft. Slutavräkningen för 2020 ser ut att bli +3,2 miljoner och omräkningen för 2021 ser ut att bli nästan +14 miljoner kronor för helåret. Statsbidragen slutade på 230,4 miljoner kronor vilket är en minskning med -0,6% jämfört mot 2020. Det som tillkommit är den så kallade "Skolmiljarden" som inbringat nästan 2 miljoner till kommunen

medan LSS-utjämnningen minskat med 2,9 miljoner kronor jämfört med 2020. Sen är det en del omflyttningar mellan olika rader 2020 kom väldigt stora tillskott till kommunerna som 2020 skulle redovisas som konjunkturstöd eller övriga generella statsbidrag som sedan 2021 har flyttats över till sina ordinarie rader som regleringsbidrag med mera.

Finansnettot visar väldigt bra utfall för perioden januari till augusti 2021 med ett resultat på +76,1 miljoner kronor för delåret vilken kanske inte ska jämföras med 2020 då värdepappersmarknaden ännu ej helt återhämtat sig från börsrasen på grund av utbrottet av covid-19. Jämför vi istället hur det såg ut 2019 så var det då +58,3 miljoner kronor så kommunens värdepapper har en väldigt god utveckling. Förutom värdepappersutvecklingen så har posten utdelningar minskat med 3,2 miljoner kronor och beror på en del omplaceringar men bedöms på sikt att återgå till samma nivåer som tidigare. Räntekostnaderna fortsätter nedåt för kommunen, genomsnittsräntan har sjunkit från 0,45% vid bokslut 2020 till 0,36% vid delåret. Totalt har detta, tillsammans med amortering av lånen, minskat räntekostnaden med nästan 0,5 miljoner kronor.

Sammantaget visar kommunen upp ett väldigt bra delårsresultat bestående av framförallt ett väldigt högt finansnetto men även högre skatteintäkter till följd av att effekterna på skatten på grund av pandemin inte blev så allvarliga som befarades.

Nedanstående tabeller är uppställda utifrån verksamhetsperspektivet och kan därför skilja från nämndperspektivet. Nämndperspektivet visas i avsnittet Driftredovisning.

Intäkter och kostnader					
Skattefinansierad verksamhet	2021	2020	2019	2018	2017
Intäkter (mnkr)	255,0	244,2	220,6	256,3	245,7
-Förändring (%)	4%	11%	-14%	4%	0%
Kostnader inkl finansnetto (mnkr)	-852,0	-903,9	-826,7	-865,5	-811,7
-Förändring (%)	-6%	9%	-4%	7%	0%
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	729,3	708,7	661,1	641,0	618,8
-Förändring (%)	3%	7%	3%	4%	-27%
Resultat	132,2	49,1	55,0	31,9	52,8
per verksamhet					
Äldreomsorg					
Intäkter (mnkr)	40,9	32,9	24,5	24,0	20,0
Kostnader (mnkr)	-183,7	-175,6	-176,2	-164,6	-146,8
Nettokostnader (mnkr)	-142,8	-142,7	-151,7	-140,6	-126,8
Personer med funktionsnedsättning					
Intäkter (mnkr)	20,3	20,4	17,9	18,5	18,4
Kostnader (mnkr)	-89,4	-91,1	-93,4	-93,9	-90,7
Nettokostnader (mnkr)	-69,2	-70,7	-75,6	-75,4	-72,3
Individ- och familjeomsorg					
Intäkter (mnkr)	3,8	4,3	4,6	4,9	8,3
Kostnader (mnkr)	-46,1	-44,0	-44,3	-45,8	-46,7
Nettokostnader (mnkr)	-42,4	-39,7	-39,6	-40,9	-38,4
Särskilt riktade insatser					
Intäkter (mnkr)	13,6	16,6	22,5	33,6	49,1
Kostnader (mnkr)	-17,3	-19,9	-21,3	-36,6	-46,9
Nettokostnader (mnkr)	-3,6	-3,3	1,2	-3,0	2,2



Förskola					
Intäkter (mnkr)	16,4	15,8	15,4	15,5	14,8
Kostnader (mnkr)	-104,6	-99,0	-98,4	-96,8	-89,6
Nettokostnader (mnkr)	-88,2	-83,2	-83,0	-81,4	-74,8
Grundskola					
Intäkter (mnkr)	19,8	18,6	17,8	16,5	17,3
Kostnader (mnkr)	-131,3	-124,7	-122,6	-117,2	-112,7
Nettokostnader (mnkr)	-111,4	-106,2	-104,8	-100,7	-95,4
Gymnasie- och vuxenutbildning					
Intäkter (mnkr)	8,2	5,9	4,3	4,8	6,4
Kostnader (mnkr)	-62,7	-61,0	-57,4	-57,6	-55,7
Nettokostnader (mnkr)	-54,5	-55,1	-53,1	-52,8	-49,2
Kultur- och fritidsverksamhet					
Intäkter (mnkr)	5,8	3,7	4,7	5,6	4,4
Kostnader (mnkr)	-31,4	-29,4	-29,0	-28,4	-25,7
Nettokostnader (mnkr)	-25,6	-25,7	-24,3	-22,8	-21,2
Övrig skattefinansierad verksamhet					
Intäkter (mnkr)	126,2	126,1	108,9	132,8	107,0
Kostnader (mnkr)	-261,7	-255,6	-242,5	-256,2	-224,9
Nettokostnader (mnkr)	-135,5	-129,5	-133,6	-123,4	-117,9

2021 är lite av en fortsättning på det som vi såg under 2020 men är ändå mer likt ett "normal" år än vad 2020 var. De skattefinansierade verksamheternas intäkter fortsätter utvecklas i en relativt hög takt och ligger nu på samma nivå som under migrationsvågen. Även nu så är det väldigt mycket riktade statsbidrag som kommer. Där skolområdet tidigare varit statens favorit när det gällt riktade bidrag och fortfarande är i antal statsbidrag har äldreomsorgen fått ett stort uppsving i antal och framför allt i kronor räknat. Detta gör att trots stora bidrag under 2020 så ökar intäkterna med 4% mellan 2020 och 2021.

Största ökningen finns inom äldreomsorgsområdet där intäkterna ökat med 24%(!) mellan åren. Det är statsbidragen som ökat från 7,9 miljoner kronor till 21,1 miljoner kronor mellan 2020 och 2021 men övriga intäkter som taxor och försäljningsintäkter har gått ner från 17,5 till 14,2 miljoner kronor mellan åren. Kostnaderna inom äldreomsorgen har ökat med 4,5% och det är framförallt förbrukningsvaror, skyddsutrustning samt personalkostnader som ökat mellan åren. Sammantaget ligger dock nettokostnaden kvar på i princip samma nivå som 2020.

Inom området personer med funktionsnedsättning så fortsätter trenden med minskande nettokostnader och härrör nästan uteslutande från minskade kostnader för köpta platser (-2 miljoner kronor). Inom individ- och familjeomsorgen ökar nettokostnaden med 6,6% och kommer från minskande intäkter samtidigt som kostnaderna för framförallt köpta platser ökar (+3,4 miljoner kronor). Denna kostnad vägs till viss del upp av lägre personalkostnader som minskat med 1,5 miljoner kronor och nu ligger på ungefär samma nivå som 2019. Intäkterna för flyktingmottagandet har minskat med 4,5 miljoner kronor under 2021 samtidigt har intäkterna för arbetsmarknadsåtgärderna ökat med nästan 1,5 miljoner kronor. Kostnaderna för flyktingmottagandet minskar dock inte riktigt i samma takt men har mellan 2020 och 2021 minskat med 3 miljoner kronor. Nettokostnaderna för detta område, "särskilt riktade insatser" har i kronor mätt ökat med 0,3 miljoner kronor men har en procentuell förändring på nästan 11%.



Inom skolområdet har intäkterna också ökat och det är återigen de riktade statsbidragen som ökar. Inom förskolan så har intäkterna ökat med 0,6 miljoner kronor och det är framför allt ökade statsbidrag. Kostnaderna för köpta platser ligger på samma nivå som 2020 medan personalkostnaderna ökat med 6,8%. Sammantaget har nettokostnaden för förskolan ökat med drygt 6% mellan 2020 och 2021. Inom grundskolan har intäkterna ökat med 1,2 miljoner kronor och härrör ungefär hälften från mer riktade statsbidrag samt ökad försäljning av verksamhet. Kostnaderna ligger i stort sett på samma nivå som 2020 förutom personalkostnaderna som ökat med 6,8% mellan åren. Totalt har nettokostnaden ökat med 5% mellan 2020 och 2021.

Inom området gymnasie- och vuxenutbildningen har vuxenutbildningen ökat sina intäkter från riktade statsbidrag med 2,3 miljoner kronor. På kostnadssidan så har kostnaden för gymnasiet ökat med 2,6 miljoner och vuxenutbildningen har minskat sina kostnader med 1 miljon kronor. Sammantaget så har nettokostnaden minskat med 1,2% mellan 2020 och 2021.

Kultur- och fritidsverksamheten har under 2021 ökat sina intäkter med 2,1 miljoner kronor för bidrag för olika filmprojekt. Kostnaderna följer dock med och ökar med 2 miljoner mellan 2020 och 2021 och härrör framförallt från ökade lokalkostnader och personalkostnader. Så sammantaget så ligger nettokostnaden stilla mellan 2020 och 2021.

För den övriga skattefinansierade verksamheten ligger totalen still på intäktsidan men inom området så är det en del skillnader. Kostnaderna har ökat med 5 miljoner som härrör från personalkostnaderna men även lägre kostnader för köp av verksamhet inom kollektivtrafiken men i gengäld högre kostnader för lämnade bidrag. Den senare är ingen faktiskt förändring utan en förändring från Kolbäcksådalens pensionsförbund som tidigare fakturerade en gång per år men som nu fakturerar månadsvis. Här hittas också den interna kostnaden för att föra ut skolmiljarden till skolan, motposten finns under de generella statsbidragen. Totalt visar övriga skattefinansierade områden en nettokostnadsökning på 4,6% mellan 2020 och 2021.

Intäkter och kostnader					
Taxefinanserad verksamhet	2021	2020	2019	2018	2017
Intäkter (mnkr)	24,1	24,9	24,9	23,8	23,2
-Förändring (%)	-3,2%	-0,2%	4,7%	2,7%	-9,9%
Kostnader inkl finansnetto (mnkr)	-23,5	-24,8	-24,2	-22,3	-23,2
-Förändring (%)	-5,5%	2,7%	8,5%	-3,9%	-13,0%
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-Förändring (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Resultat	0,5	0,0	0,9	1,5	-0,3
Vatten och Avlopp					
Intäkter (mnkr)	24,1	24,9	24,9	23,8	23,2
Kostnader (mnkr)	-23,5	-24,8	-24,2	-22,3	-23,2
Nettokostnader (mnkr)	0,6	0,0	0,7	1,5	0,0

Vatten och avloppsverksamheten visar ett positivt resultat på 0,5 miljoner kronor för delåret. Intäkterna har mellan 2020 och 2021 minskat med 0,8 miljoner kronor. 2020 flyttades en vattenledning på beställning från Ica Matkassen som ökade intäkterna och därför förklarar minskningen 2021. Kostnaderna har minskat med 1,3 miljoner kronor och lägre kostnader för anläggningsmaterial samt lägre kostnader för interna köp av framförallt underhåll.



Intäkter och kostnader					
Affärsverksamhet	2021	2020	2019	2018	2017
Intäkter (mnkr)	10,6	10,7	10,4	10,1	10,8
-Förändring (%)	-1%	3%	4%	-7%	0%
Kostnader inkl finansnetto (mnkr)	-5,7	-5,8	-6,2	-6,1	-6,4
-Förändring (%)	-1%	-7%	1%	-4%	-2%
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-Förändring (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Resultat	4,9	4,9	4,2	3,8	4,4
Fastighetsverksamhet					
Intäkter (mnkr)	10,6	10,7	10,4	10,1	10,8
Kostnader (mnkr)	-5,7	-5,8	-6,2	-6,1	-6,4
Nettokostnader (mnkr)	4,9	4,9	4,2	3,9	4,4

För den affärsdrivande verksamheten är det ett, jämfört med 2020, stabilt resultat. Intäkter och kostnader ligger på ungefär samma nivå som 2020.

Budgetföljsamhet

Avvikelse från budgetat resultat	2021 Prognos Kommunen
Verksamhetens intäkter (mnkr)	21,4
Verksamhetens kostnader inkl avskrivningar (mnkr)	-1,9
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	23,6
Finansnetto (mnkr)	62,0
Resultat	105,1

En del i att förstå årets resultat men också för att bedöma den kommunala koncernens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan är att utvärdera budgetföljsamheten. Kommunens prognostiserade resultat avviker positivt mot det budgeterade resultatet med +105,1 miljoner kronor. I tabellen framgår att prognosen för verksamhetens kostnader överstiger budget med -1,9 miljoner kronor medan intäkterna överstiger budget med 21,4 miljoner kronor.

Detaljnivån i prognosen medgör inte någon djupare analys av vad avvikelserna faktiskt beror på men i stora drag så handlar det om mer statsbidrag, bland annat merkostnader för december 2020 samt ersättning för höga sjuklönekostnader men inte att förglömma alla extra riktade statsbidrag som tillkommit under året.

Prognosen för verksamhetens kostnader visar en avvikelse på -1,9 miljoner kronor för helåret där verksamheternas kostnader exklusive interna poster avviker med -4,6 miljoner kronor och kostnaderna för avskrivningar blir 2,6 miljoner kronor lägre på grund av försenade investeringsprojekt.

Skatteintäkterna prognostiseras att bli 23,6 miljoner kronor bättre än budget och härrör framförallt på en mer positiv utveckling av skatteintäkterna än vad SKR beräknade vid årsskiftet. Utvecklingen av kommunens värdepappersportfölj går betydligt bättre än budget vid delåret låg det 45 miljoner kronor bättre än budget och på helåret så beräknas det att ökningen fortsätter men i något lägre takt för att sluta på 62 miljoner kronor bättre än budget.

Mer detaljer och uppdelat per nämnd finns i driftredovisningen.



Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet

Under januari till augusti 2021 investerade kommunen för 35,5 (68,9) miljoner kronor. Under de senaste fem åren har investeringstakten vid delåret legat i snitt på 74,4 miljoner kronor. Något som är värt att ta till sig är att trots en väldigt hög investeringsbudget 361 miljoner för 2021 jämfört med i snitt 242 miljoner kronor de senaste 5 åren (314 år 2017) så är investeringsutfallet lägre än någonsin. Den stora budgetavvikelsen riskerar att dränera driften för Hallstahammars kommun så medel reserveras för att hantera avskrivningskostnaderna. Mer om detta under investeringsredovisningen.

Investeringar och långfristig skuld	2021	2020	2019	2018	2017
Investeringar (mnkr)	35,5	68,9	61,7	44,4	161,7
-Förändring	-48,5%	11,7%	39,0%	-72,5%	34,2%
Långfristig skuld (mnkr)	510,6	578,5	490,0	433,2	384,7
-Förändring	-11,7%	18,1%	13,1%	12,6%	75,8%
Självfinansieringsgrad (ggr)	1,84	0,64	0,11	-0,39	0,47

För delåret 2021 kan ett trendbrott ses i den långfristiga skulden för Hallstahammars kommun från att ha ökat varje år så minskar den med 11,7% mellan delåret 2020 och delåret 2021. En förklaring ligger i den låga investeringstakten trots en hög investeringsbudget. Delåret 2021 är också första delåret de senaste 5 åren som kommunen själv helt och hållet finansierar investeringarna med egna medel.

Soliditet

Kommunens soliditet har under delårsperioden stärkts ytterligare och ligger nu på 58,3%, upp från 53,1% vid bokslut, exklusive pensionsåtagandet och inklusive pensionsåtagandet så är soliditeten uppe på 40,8%, upp från 34,8% vid bokslut 2020. Den låga utförandegraden på investeringarna är en faktor som spelar roll men även den stora uppgången på värdet av kommunens värdepapper.

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Delårsutfallet och prognosen för helåret ligger båda långt över budget. Detta gör att kommunens ekonomiska ställning förbättrats under året. Ansvarsförbindelsen för gamla pensioner har ökat med 0,5 miljoner istället för att som normalt minska på grund av ett förändrat livstidsantagande i beräkningen men så länge vi har en högre utveckling på värdepappersportföljen så är det inga problem att oroa sig över. Den så kallade konsolideringsgraden, det vill säga stor del av pensionsskulden är täckt av pensionsmedel, har fortfarande ökat från 156% vid bokslutet till 175% vid delåret. Stora bekymret är investeringstakten. Den stora investeringsbudgeten binder upp medel som hade kunnat finansiera normala verksamheten och därmed kunna minska den effektivisering som alla verksamheter har i sin budget. Det är över tid ett växande bekymmer och som behöver tas tag i för att inte behöva övereffektivisera övrig verksamhet.

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader och avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation. Ett positivt resultat krävs för att säkra det egna kapitalet och bygga upp medel för reinvesteringar.



Kommunen ska upprätta en balanskravsutredning vid varje bokslut där huvudprincipen är att realisationsvinster inte ska räknas in bland intäkterna. Vidare är huvudprincipen att realisationsförluster ska medräknas i avstämning mot balanskravet.

Om intäkterna är lägre än kostnaderna något år uppstår ett underskott som ska återställas inom de närmaste tre åren. Lagen medger att avvikelser från denna regel får ske om kommunen kan åberopa synnerliga skäl och kommunen slipper då återställningen.

Årets balanskrav

Hallstahammars kommuns uppvisar ännu ett år med ett positivt balanskravsresultat. Dock är utfallet 2021 betydligt högre än tidigare år. Detta beror att resultatet inte bara består av realiserade vinster på kommunens värdepapper utan att verksamheterna, framför allt socialnämnden, uppvisar stora budgetöverskott men även att skatteintäkterna ser ut att bli betydligt bättre än vad som budgeterades.

Balanskravsutredning (miljoner kronor)	2020	2021-08-31	2021P
=Årets resultat enligt resultaträkningen	64,9	137,7	115,7
-Samtliga realisationsvinster	-1,9	-1,3	-1,3
+Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			
+Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet			
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-24,3	-64,8	-54,1
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper		0,0	0,0
=Årets resultat efter balanskravsjusteringar	38,7	71,6	60,4
-Reservering av medel till resultatutjämningsreserv			
+Användning av medel från resultatutjämningsreserv			
=Balanskravsresultat	38,7	71,6	60,4

Väsentliga personalförhållanden

Hallstahammars kommun hade 2021-08-31 1445 medarbetare med månadsanställning. Av dessa var 1273 (88%) tillsvidareanställda. Kommunens personal bestod av 82% kvinnor och 18% män. Medelåldern för de tillsvidareanställda medarbetarna var 46,22 år, vilket är ungefär samma medelålder som vid samma period föregående år, då medelåldern var 46,17 år.

Inom Hallstahammars kommun arbetar 84,50% av kvinnorna heltid, vilket är en marginell sänkning gentemot samma period tidigare år (augusti 2020: 84,61%). Av männen arbetar 90,70% heltid, vilket även det är en marginell sänkning gentemot samma period förra året (augusti 2020: 90,73%).

Arbetsmiljö och hälsa

Den totala sjukfrånvaron har minskat under perioden och uppgick vid tertiäl 2 till 6,84 %, jämfört med 8,06 % under motsvarande period 2020. Sjukfrånvaron för kvinnliga medarbetare är högre (7,22 %), jämfört med sjukfrånvaron för männen (4,97 %). Sjukfrånvaron har minskat i samtliga åldersgrupper och uppgick i åldersgruppen upp till 29 år till 5,61%, jämfört med 6,95% tertiäl 2 2020, i åldersgruppen 30–49 år till 6,12%, jämfört med 7,24% tertiäl 2 2020 och i åldersgruppen 50 år och äldre till 7,77%, jämfört med 9,15% tertiäl 2 2020.

Långtidssjukfrånvarons (mer än 60 dagar) andel av den totala sjukfrånvaron uppgick till 44,35 %, vilket är en ökning jämfört med motsvarande period förra året (2020:40,96%).



Det totala frisktalet för Hallstahammars kommuns medarbetare, det vill säga hur hög andel medarbetare som inte har haft någon sjukfrånvaro alls under hela perioden uppgick till 36,09%. Det är en ökning jämfört med motsvarande period 2020, då frisktalet uppgick till 30,75%. Det innebär alltså att det är flera personer under denna period, som inte haft någon sjukfrånvaro alls jämfört med samma period förra året.

Personalredovisning	Delår aug	Bokslut	Delår aug
	2020	2020	2021
Antal månadsanställda	1397	1429	1445
varav kvinnor	1169	1195	1182
varav män	228	234	263
varav tillsvidareanställda	1289	1281	1273
varav tillsvidareanställda %	92%	90%	88%
Åldersfördelning i % bland kommunens tillsvidareanställda			
0–29 år	9%	8%	10%
30–39 år	23%	22%	23%
40–49 år	24%	23%	22%
50–59 år	30%	30%	30%
60 - år	14%	17%	15%
Medelålder bland kommunens tillsvidareanställda			
Totalt	46,17	47,07	46,22
Kvinnor	46,15	47,14	46,48
Män	46,29	46,68	44,93
Sysselsättningsgrader			
Heltidsanställda kvinnor i %	84,61%	84,44%	84,50%
Deltidsanställda kvinnor i %	15,39%	15,56%	15,50%
Heltidsanställda män i %	90,73%	88,94%	90,70%
Deltidsanställda män i %	9,27%	11,06%	9,30%
Frisktal i %	30,75%	21,25%	36,09%
Total sjukfrånvaro i % av arbetad tid	8,06%	7,96%	6,84%
varav kvinnor	8,43%	8,27%	7,22%
varav män	6,13%	6,36%	4,97%
varav anställda 29 år och yngre	6,94%	i.u.	5,61%
varav anställda mellan 30 och 49 år	7,24%	i.u.	6,12%
varav anställda 50 år och äldre	9,15%	i.u.	7,77%
Långtidssjukfrånvarons andel av total sjukfrånvaro	40,96%	41,18%	44,35%

Coronapandemins påverkan inom det personalpolitiska området

Den Coronapandemi som våren 2020 drabbades Sverige och resten av världen, har fortsatt att pågå under hela perioden. I Sverige har regeringen och folkhälsomyndigheten infört restriktioner, genomfört tillfälliga förändringar i socialförsäkringssystemet samt gett direktiv och råd riktat till



både enskilda medborgare och olika organisationer inom näringsliv samt regioner och kommuner. Hallstahammars kommun har givetvis drabbats, såväl verksamhetsmässigt som ur arbetsgivarperspektiv. Bland annat har särskilda direktiv kommit runt gravida arbetstagare. Det har också kommit direktiv och restriktioner för de personer som rest utomlands när de kommit åter till Sverige. Allt sådant har fått påverkan för arbetsgivaren som har behövt införa nya riktlinjer och råd samt revidera de befintliga.

Under perioden har många aktiviteter fått gå på sparlåga och fortsatt har kommunen haft ett stort fokus på arbetsmiljöarbetet med hänsyn till pandemin och covid-19. Detta för att säkerställa en trygg arbetsmiljö för medarbetare och kunder/brukare/barn/elever och anhöriga. Arbetsmiljöarbete har pågått på olika nivåer inom kommunens samtliga förvaltningar. Utöver detta har kommunens rehabiliteringskonsult arbetat inom olika verksamheter, med såväl individuella rehabinsatser som grupputvecklingsinsatser. Allt i syfte att förebygga ohälsa och sänka sjukfrånvaron. Utbildningar för chefer har fått genomföras i digital form och under senvåren genomfördes utbildning inom området arbetsmiljö och rehabilitering för kommunens samtliga chefer.

Pandemins påverkan på lönerrevisionen

Årets lönerrevision påverkades inte av pandemin. Föregående års lönerörelse avslutades under senare delen av 2020 och för samtliga områden fanns i år gällande avtal (huvudöverenskommelser, HÖK). Lönerrevisionen kunde såldes genomföras under våren.

Medarbetarundersökning

Under perioden har pågått ett intensivt arbete med att förbereda för höstens stora medarbetarundersökning. Ett enkätverktyg har upphandlats och köpts in och ett frågebatteri har tagits fram utifrån områdena Mål och uppdrag, Kompetens och utveckling, Information, Medarbetarskap, Arbetsgemenskap, Ledarskap, Medarbetarsamtal och lönesamtal, Hälsa samt Kränkande särbehandling, sexuella trakasserier, hot och våld.

Förväntad utveckling

Demografisk utmaning

Ur ett längre perspektiv än bara innevarande år så har Hallstahammars kommun en demografisk utmaning i att andelen äldre kommer öka som andel av kommunens befolkning. Enligt SCB:s senaste långtidsprognos kommer kommunen gå från att antalet 80 år eller äldre som 2020 var 6,8% av kommuninvånarna till 9% 2030 och för att sedan överstiga 10% 2047. I faktiska siffror så ökar det från 1 122 personer dec 2020 till 1523 personer 2030. Att bygga ut äldreomsorgen som den ser ut idag för att hantera den ökning av efterfrågan kommer antingen kräva skattehöjningar eller stora åtstramningar inom andra verksamheter alternativt se över hur mycket får en äldreomsorgsplats kosta, vad har vi faktiskt råd med.

Prognos 2021

Kommunens totalt prognos för 2021 ser väldigt bra ut och pekar på ett resultat på +115,7 miljoner kronor varav 91 miljoner kronor är finansnettot och 24,8 miljoner är verksamheternas resultat. Verksamhetens resultat pekar på ett resultat som är 43,1 miljoner kronor bättre än budgeterat och består till hälften av bättre skatteutveckling och andra hälften är medel inom socialnämndens område för kommande demografiutveckling, avskaffande av delade turer med mera.



Driftredovisning

Kommunens driftredovisning beskriver hur nämnder och styrelser under året har hanterat de medel nämnden fått för att utföra sina uppdrag och är en viktig del i den finansiella kontrollen. En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens styrelse och nämnder klarar av att bedriva sin verksamhet inom givna ramar. Driftredovisningen presenteras ur två perspektiv dels ur ett verksamhetsperspektiv som bör användas i jämförelse med andra kommuner, dels ur ett nämndsperspektiv som visar upp hur utfallet ser ut per nämnd inom kommunen. Varje nämnds utfall beskrivs kortfattat nedan, önskas mer information om nämndernas verksamhet så finns det mer att läsa i deras egna redovisningar.

Driftredovisningen per verksamhet visas bara med delårssiffror och ej prognos då prognoserna görs på förvaltningsnivå och ej verksamhetsnivå

	Budget 2021	Delår 2021	Budget- avvikelse 2021	Delår 2020	Delår 2019
Politisk verksamhet					
Intäkter	0	0	0	8	1 720
Kostnader	-15 760	-10 376	5 384	-8 026	-10 371
Nettokostnader	-15 760	-10 376	5 384	-8 018	-8 651
Infrastruktur, skydd mm					
Intäkter	29 834	27 311	-2 523	30 890	18 353
Kostnader	-83 476	-55 113	28 363	-55 735	-54 321
Nettokostnader	-53 642	-27 802	25 840	-24 845	-35 968
Fritid och kultur					
Intäkter	5 248	5 786	538	3 720	4 698
Kostnader	-47 671	-31 380	16 291	-29 394	-29 043
Nettokostnader	-42 423	-25 593	16 830	-25 674	-24 345
Pedagogisk verksamhet					
Intäkter	53 712	44 431	-9 281	40 215	37 458
Kostnader	-458 679	-298 534	160 145	-284 743	-278 315
Nettokostnader	-404 967	-254 104	150 863	-244 528	-240 857
Vård och omsorg					
Intäkter	85 550	64 954	-20 595	57 526	47 013
Kostnader	-508 231	-319 280	188 950	-310 733	-313 897
Nettokostnader	-422 681	-254 326	168 355	-253 207	-266 884
Särskilt riktade insatser					
Intäkter	21 908	13 626	-8 282	16 641	22 518
Kostnader	-28 911	-17 257	11 654	-19 913	-21 313
Nettokostnader	-7 003	-3 631	3 372	-3 272	1 206
Affärsverksamhet					
Intäkter	54 361	34 703	-19 658	35 569	35 341
Kostnader	-68 948	-38 162	30 786	-45 438	-45 933
Nettokostnader	-14 587	-3 460	11 128	-9 869	-10 592
Gemensamma verksamheter					
Intäkter	130 986	98 864	-32 122	95 186	91 388
Kostnader	-254 386	-187 244	67 143	-177 058	-165 609
Nettokostnader	-123 400	-88 380	35 020	-81 872	-74 222
Totalt	-1 084 463	-667 671	416 792	-651 283	-660 313



Driftredovisning (tkr)	Bokslut 2020	Budget 2021	Redovisat jan-aug	Prognos Helår	Avvikelse 2021
Kommunstyrelsen					
Intäkter	35 298	22 884	15 597	28 563	5 679
Kostnader	-116 024	-112 226	-73 082	-118 724	-6 498
Nettokostnader	-80 727	-89 342	-57 485	-90 161	-819
Teknisk nämnd					
Intäkter	186 456	178 543	124 253	182 343	3 800
Kostnader	-220 796	-216 933	-143 606	-219 833	-2 900
Nettokostnader	-34 340	-38 390	-19 353	-37 490	900
Bygg och miljönämnd					
Intäkter	6 204	6 338	4 324	5 938	-400
Kostnader	-11 997	-15 732	-9 016	-13 832	1 900
Nettokostnader	-5 794	-9 394	-4 692	-7 894	1 500
Barn och utbildningsnämnd					
Intäkter	54 610	51 124	38 466	54 924	3 800
Kostnader	-464 239	-476 623	-308 456	-479 673	-3 050
Nettokostnader	-409 629	-425 499	-269 989	-424 749	750
Socialnämnd					
Intäkter	122 958	110 946	87 585	128 262	17 317
Kostnader	-544 954	-568 644	-357 353	-564 413	4 231
Nettokostnader	-421 996	-457 698	-269 768	-436 151	21 547
Kultur och fritidsnämnd					
Intäkter	9 967	11 764	10 372	10 614	-1 150
Kostnader	-52 404	-55 856	-36 097	-54 706	1 150
Nettokostnader	-42 436	-44 092	-25 725	-44 092	0
Revision					
Intäkter	1	0	0	0	0
Kostnader	-569	-830	-560	-785	45
Nettokostnader	-568	-830	-560	-785	45
Valnämnd					
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-23	-75	-16	-75	0
Nettokostnader	-23	-75	-16	-75	0
Räddningstjänsten Mälardalen					
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-10 142	-9 870	-6 738	-10 073	-203
Nettokostnader	-10 142	-9 870	-6 738	-10 073	-203
Västra Mälardalens överförmyndarnämnd					
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-2 384	-2 900	-1 937	-2 900	0
Nettokostnader	-2 384	-2 900	-1 937	-2 900	0
Finansförvaltning					
Intäkter	14 651	0	9 079	59	59
Pensioner	-15 952	-16 382	-15 368	-19 294	-2 912
Kostnader	-3 685	10 009	-5 117	8 642	-1 367
Nettokostnader	-4 986	-6 373	-11 406	-10 593	-4 220
Totalt	-1 013 024	-1 084 463	-667 671	-1 064 963	19 500
Totalt exklusive finansförvaltning	-1 008 038	-1 078 090	-656 265	-1 054 370	23 720



Kommunstyrelsen

Resultatprognosen visar ett underskott mot budget på -0,8 miljoner kronor. Övergripande IT-kostnader samt kollektivtrafiken visar fortsatt ett underskott mot budget, -3,5 miljoner kronor. Kommunstyrelsen tillförs från år 2020 1,0 miljon kronor per år för att komma till rätta med de övergripande IT-kostnaderna. Ett nytt avtal för kollektivtrafiken ska ge lägre kostnader från hösten 2021 med full effekt år 2022. Även förvaltning och politik visar ett underskott mot budget, -0,6 miljoner kronor. År 2021 har kommunstyrelsen liksom övriga nämnder ett effektiviseringskrav på 1%. Stadsnät visar ett överskott mot budget med +3,3 miljoner kronor och kompenserar på så sätt att kommunstyrelsens totala avvikelse minskar. Sjukfrånvaron har minskat under perioden och uppgår till 1,04% (2020 3,62%). Frisktalet är 62% (2020 34,72%).

I stort sett har även första halvåret 2021 präglats av pandemin. Arbetet med att stödja förvaltningarna i deras arbete och hålla ihop kommunen pågår fortfarande. Även länsstyrelsen kräver att få in mycket rapportering som sedan skickas till MSB. Det saknas inte utmaningar för framtiden men mycket går bra också trots pandemin. Det är många utvecklingsprojekt som pågår och ligger i röret. Vår önskade befolkningstillväxt går just nu bra då vi redan i augusti i stort sett uppnått årets mål om 150 nya invånare. Det innebär att vi har lyckats att få fram detaljplaner för nya bostäder och byggklara tomter. Det ligger 11 nya detaljplaner i olika processer. Det är glädjande att vi har cirka 150 nya bostäder som byggs/säljs. Det är många byggföretag som efterfrågar mark i kommunen. Ökad befolkningstillväxt innebär att det trycker på ute i våra verksamheter men det finns tydliga planer för hur vi ska kunna tillskapa fler platser i skola, förskola, och äldreomsorg. Vi har sedan många år tillbaka arbetat med vår värdegrund som bland annat fokuserar på bra service och bemötande i alla kommunens verksamheter. Vi mäter det här hela tiden och det går lite upp och ner men under 2021 har vi fått väldigt fina resultat i olika mätningar. NKI-värdet (servicevärde) har ökat från 72 till 75. Bygglov toppar med 79. Under våren presenterades resultatet för Svenskt Näringslivs enkätundersökning och Hallstahammars kommun klev äntligen över det magiska strecket och landade på 4,13. I båda mätningarna får vi toppbetyg på just service och bemötande. Det är många i kommunen som kan ta åt sig av äran.

Den interna samverkan inom kommunen är ständigt på agendan i syfte att öka effektivitet och ge bra service till våra invånare och företag. Förutom sedvanlig samverkan via olika ledningsgrupper ligger det ett förslag till ny ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen, tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden samt ökad samverkan mellan barn- och utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen. Dessutom har arbetet med att bilda ett nytt VA-bolag ihop med Mälarenergi AB och Surahammars teknik AB pågått under 2020 och våren 2021. En attraktionsstrategi är på väg fram för politiskt beslut liksom förslag om ett nytt hållbarhetsråd med bäring på Agenda 2030. Det finns en rad olika upphandlingar av olika verksamhetssystem som ska bidra till att underlätta administrationen och öka effektiviteten. Verksamhetssystemet Stratsys, nytt fakturasystem, nytt ärendehanteringssystem, ny telefoniupphandling, e-arkiv, nytt kart-/GIS-system. De flesta systemen implementeras nu. Handlingsplanen för digitalisering verkställs.

Socialnämnden

Socialnämndens verksamheter visar per sista augusti 2021 på ett prognosticerat överskott på drygt 6,7 miljoner kronor. Det finns underskott inom vissa av nämndens verksamheter där individ- och



familjeomsorgen har störst avvikelse mot budget. I övrigt balanserar verksamheterna 2021. Socialnämnden sammantaget redovisar ett större överskott till följd av ej ännu verkställda beslut och ej använda medel för kommande volymökningar inom äldreomsorgen, dessa uppgår till 14,8 miljoner kronor. Socialnämndens prognostiserade överskott för 2021 uppgår därmed till +21,5 miljoner kronor. Under 2021 har kommunen ansökt och erhållit en rad statsbidrag som också bidragit tydligt till resultatet men som i huvudsak stärkt medarbetarnas kompetens, möjliggjort för ökad medicinsk kompetens i verksamheterna samt ökat den digitala närvaron.

För att möjliggöra en fortsatt gynnsam ekonomisk utveckling under kommande år behöver nämnden lyckas med det anpassningsarbete som initierats och verkställs löpande. Detta för att kunna hantera den demografiska utvecklingen och behovet av resurser till äldreomsorgen men också den ökade efterfrågan på vuxenutbildning, behovet av en utökad arbetsmarknadsverksamhet, behovsökningen inom individ- och familjeomsorgen och ökad efterfrågan på insatser från socialpsykiatri/psykisk hälsa.

Barn- och utbildningsnämnden

2021 är ett annorlunda år som prövar alla samhällen, institutioner och invånare givet pandemiläget. Hallstahammars förskolor och grundskolor har balanserat två samhällsuppdrag; dels har barns och elevers rätt till lärande och undervisning värnats, dels har rekommendationer och åtgärder för att minska smittspridningen i våra verksamheter beaktats. Förskolan och grundskolan är en viktig skyddsfaktor för barn och elever. Under perioden har pandemin haft påverkan på närvaron för våra elever. Våra analyser visar att det är ett tydligt samband mellan kunskapsresultat och skolnärvaro.

Kunskapsresultaten för eleverna i åk 9 ökade kraftigt från höstterminens betyg till vårterminens. Ett hårt arbete har genomförts av både elever och lärare. Enligt förvaltningens egna beräkningar är 82,32% av eleverna behöriga till ett yrkesprogram. Förvaltningsledningen har arbetat fram en ny verksamhetsplan för 2020–2023 med tillhörande verksamhetsplansperioder. Detta innebär att uppföljningar görs tre gånger per läsår. Underlagen består av analys- och utvärderingsstöd för att bättre kunna analysera förutsättningar, studie- och trygghetsresultat i syfte att sätta in rätt åtgärder för att öka målpuffyllelsen.

Beslut har fattats om att starta en gemensam central barn- och elevhälsa där kompetenser samordnas i förskola, grundskola och elevhälsan. Verksamheten startade 1 augusti med en ny enhetschef omfattande 60%. Uppdraget är att stödja förskolor, skolor och gymnasieenheten i det förebyggande och hälsofrämjande arbetet som främjar barns och elevers lärande och utveckling.

Skolinspektionen har genomfört en kvalitetsgranskning av grundskolan. Skolinspektionens beslut kom under sommaren med bedömningen att huvudmannen behöver utveckla arbetet med att analysera studie- och trygghetsresultaten och på ett tydligare sätt se till att resursfördelningen görs utifrån förhållanden på olika skolor och elevers olika förutsättningar och behov. Förvaltningsledningen arbetar med att ta fram en handlingsplan för att utveckla de områden som Skolinspektionen påtalat.

Arbetet med att fördjupa samarbetet med delat ansvar mellan skola och vårdnadshavare pågår. En handlingsplan har tagits fram och informationsfilmer ska spridas digitalt till alla medarbetare och vårdnadshavare i samband med skolstart ht 2021.



Arbetet med digitalisering i förskola och skola har varit framgångsrikt under perioden. Hallstahammars skolor har uppmärksammats för sitt arbete nationellt. Grundskolan har nominerats till Guldtrappan som är en utmärkelse som utdelas till skolhuvudmän som arbetar framgångsrikt och långsiktigt för digital kompetens i skolan. En av skolans rektorer är en av finalisterna till utmärkelsen årets digitaliseringsledare.

Prognosen tyder på att förvaltningen kommer att redovisa ett positivt resultat vid årets slut på 750 tusen kronor. Intäkterna visar överskott på 3,8 miljoner kronor och består till stor del av statens ersättningar för höga sjuklönekostnader samt övriga statsbidrag. Personalkostnaderna visar på motsvarande underskott och avser främst sjuklönekostnader, nytt läraravtal samt extra tillsatta resurser för barn och elever i behov av stöd. Övriga kostnader ser ut att få ett positivt resultat då gymnasieskolan från hösten köper färre platser och bedriver två program i egen regi.

Tekniska nämnden

Näslundsskolan har nu en kontrakterad entreprenör som påbörjat detaljprojektering och framtagning av bygghandling. Rivningen av den gamla skolan startar under hösten. Åsgårdens konvalescenthem är nu rivet, men det återstår arbeten med att slutföra marksanering och återställning. I Ädelstenen pågår ombyggnation för förskolan Äppellunden och tankar finns kring den fortsatta ombyggnationen på resterande delar i Ädelstenen. Önskemålet från verksamheterna är att överge de ursprungliga planerna på att bygga om till kontor, till förmån för grundsärskola och LSS dagliga verksamhet. När förskolan Äppellunden står klar skulle det vara ett bra tillfälle att ROT-renovera förskolan Humlan för att kunna evakuera barnen utan dyra moduletableringar. På Nibbleskolan pågår utredningar och åtgärder behöver vidtas med anledning av skolans luftproblematik. För arbetenas utförande kommer skolan att behöva evakueras till moduler, som kommer kunna etableras på skolans grusplan. De sistnämnda projekten (fortsättning på Ädelstenen, ROT på Humlan och ombyggnation på Nibbleskolan) saknar politiska beslut men är mycket angelägna och behöver åtgärd. I spåren av pandemin kan prishöjningar och leveransproblem av byggmaterial komma att bli en konsekvens som måste hanteras i både pågående och kommande projekt.

Gata/park har nu den stora redskapsbäraren och tillhörande sopskopa på plats och inväntar leverans av liten redskapsbärare och sågkassett till traktorgrävare. En översyn av plogdistrikt görs inför den vinterupphandling som inom kort ska genomföras. För att kunna säkerställa plogning av kritiska platser innan klockan 6:00 behövs det utökas med ytterligare ett plogdistrikt vilket kommer att innebära en ökad kostnad för jourersättning till entreprenörer. En omfallsplanering kommer att genomföras för nästa års grönyteskötsel då väderförhållandena under vår och sommar satt vår verksamhet på prov vad gäller växtlighet och skötselcykler för gräsklippning och slyröjning. Senare kom stora regnmängder under kort tid att göra stor åverkan på våra grusvägar samt att vatten blev stående på belagda vägar runt om i kommunen. Hållplatsläget vid Kyrkbyn kunde färdigställas i tillräcklig utsträckning för att kunna tas i bruk vid trafikstart i augusti, projektet färdigställs i sin helhet under hösten. Gatan förbi nya förskolan Äppellunden är anlagd och färdigställs under 2022 med kantsten, toppbeläggning, målning och skyltning. Exploatering av kvarteret Hackspetten närmar sig sitt färdigställande och 11 tomter kommer under hösten att erbjudas genom tomtkön. Under året har hittills 11 tomter sålts varav 9 på kvarteret Vattentornet.



Städ planerar inköp av kvalitetssäkringssystem, utöver detta finns även ett behov av att köpa in tvätt- och combimaskiner samt kompletta städvagnar till nya förskolan.

Nämndens ram för 2021 uppgår till 38 390 tusen kronor. Vid avstämningen för tertial 2 har 52 % av budgeten förbrukats vilket är lägre än riktvärdet för perioden som är på 67 %. Samtliga avdelningar redovisar ett överskott per sista augusti förutom fastighetsavdelningen. Men då ska det tilläggas att avdelningens budget är relativt liten i förhållande till omsättningen. Nämnden förväntas redovisa en ekonomisk avvikelse på totalt + 900 tusen kronor. Där överskottet främst kommer att bestå av lägre personalkostnader men även en ökad intäkt för mätverksamheten.

VA-verksamheten

För dricksvattnet fortsätter arbetet enligt fastställt arbetsprogram med att säkerhetsställa kommunens dricksvattenförsörjning. Det pågår även ett flerårigt projekt med att byta ut alla vattenmätare i kommunen till digitala vattenmätare.

Länsstyrelsen, som är tillsynsmyndighet för reningsverket har genom ett föreläggande begärt en saneringsplan för 2021–2023 vars syfte är att minimera ovidkommande avloppsvatten till reningsverket. Länsstyrelsen har också ställt krav att verksamheten ska utföra en energikartläggning på reningsverket. Nya föreskrifter från Naturvårdverket kräver att verksamhetsutövaren ska ha kontroll på allt bräddat avloppsvatten på ledningsnätet. Fler mätare finns redan ute i nätet och ytterligare mätare ska köpas in för att få bättre kontroll.

Kommunen har ett föreläggande om att anordna en allmän VA-anläggning i Berg till 2021. Projektet blev försenat på grund av en överprövning av upphandlingen, men projektet är nu igång och Länsstyrelsen har godkänt en tidsförlängning till juli 2022.

Arbetet med att bilda ett gemensamt VA-bolag fortsätter med att ta fram utredningar, underlag och aktiviteter, som krävs för ett gemensamt bolag. Förvaltningen har inte budgeterat medel för den fortsatta medverkan i projektet, eventuella avvikelser från budget får hanteras i samband med årsbokslutet. Om beslut fattas om ett gemensamt kommunalt VA-bolag med Mälarenergi AB och Surahammars kommunalteknik kommer det initialt att kosta pengar som måste hanteras med eventuella taxehöjningar.

Vad gäller framtida utmaningar pågår arbetet med att utöka verksamhetsområde till Berg vilket har nu påbörjats. En av de viktigaste frågorna inom VA och andra aktörer är anpassningen till ett förändrat klimat som tex dagvattenhantering, både i nya och befintliga områden. Ett gemensamt arbete har påbörjats för att ta fram en klimatanpassningsplan för kommunen. Arbeta pågår även med framtagande av en VA plan. VA-taxan, med separat dagvattentaxa, måste inom kort arbetas fram.

Kommunen har för närvarande en relativ hög exploateringstakt, detta gör att verksamheten har vissa utmaningar på ledningsnätet och då fram för allt på avloppssidan i vissa områden. En reservvattentäkt eller en reservvattenförsörjning måste lösas på något sätt. En förstudie har gjorts tidigare tillsammans med Västerås.

VA-verksamheten har en s.k. nollbudget dvs. att verksamhetens kostnader ska balanseras av deras intäkter. VA-verksamheten redovisar ett överskott om 589 000 kronor vid avstämningen per sista augusti, dock är bedömningen att inga avvikelser redovisas vid årets slut.



Bygg- och miljönämnden

År 2021 fortgår med hög aktivitet på byggsidan medan övriga områden har lägre volym än ett normalår. Ansökningar om bidrag till bostadsanpassning ökar dock och går mot nivåer som är normala. Detta är förmodligen en effekt av hög vaccinationsgrad hos äldre. Trängsel tillsynen har minskat succesivt under året i takt med att restriktioner lättat. Sedvanlig tillsyn inom miljö, hälsoskydd, alkohol och livsmedel har i motsvarande grad ökat gradvis. Tobakstillsynen bör preliminärt startas upp i full skala år 2022.

Utfallet ekonomiskt beräknas till ett överskott på 1,5 miljoner kronor vid årets slut.

I personalen har inga större förändringar skett och närvaron är god på distans eller på plats.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden har under året fått en utökad ram med 1,5 miljoner kronor som täcker ökad hyreskostnad till följd av den renovering som gjordes på Skantzöbadet år 2019–2020. Ramen uppgår nu till 44,1 miljoner kronor. Flera av verksamheterna är säsongsbetonade varför intäkter och kostnader är ojämnt fördelade över året. För nuvarande tyder helårsprognosen på att nämnden håller budget.

Under året har besöksverksamheter haft begränsningar eller till och med varit stängda till följd av pandemin. Detta har inneburit stora inkomstbortfall. För att minska befarat underskott har tidiga anpassningar gjorts av budgetramen. Pandemin har medfört att verksamheterna varit tvungna att ställa in aktiviteter vilket gett lägre kostnader. Vakanta tjänster har också bidragit till lägre kostnader. Sammantaget har pandemin medfört att ordinarie verksamhet inte har kunnat erbjudas kommuninvånare i den utsträckning som normalt önskas.

Kultur- och fritidsförvaltningen har 2021-07-31 totalt 37 månadsanställda medarbetare inom förvaltningen, varav 35 är tillsvidareanställda. Av dessa är 64,86% kvinnor och 35,14% män. Sjukfrånvaron för 2021 till och med 2021-07-31 ligger på 3,51% för kultur- och fritidsförvaltningen jämfört med bokslut 2020 då siffran var 5,40%. Sett till hela kommunen så ligger sjukfrånvaron på 6,84% under samma period, alltså högre än inom kultur- och fritidsförvaltningen. Att kultur- och fritidsförvaltningen har en lägre sjukfrånvaro än kommunen som helhet är positivt, speciellt i pandemitider och detta syns även i frisktalet. Frisktalet för förvaltningen, det vill säga antal medarbetare som inte har varit sjukskrivna alls under perioden, är 38,89%. Detta är betydligt mycket högre än samma period föregående år (30,30%) samt vid bokslut 2020 (28,57%). Under tertiäl 2 har förvaltningen fortsatt arbeta med kompetensförsörjning och då haft ett särskilt fokus på att stärka fritidsledarnas kompetens i det förbyggande arbetet för barn och unga inom fritidsgårdsverksamheten.

Föreningslivet har drabbats verksamhetsmässigt och ekonomiskt som en konsekvens av de restriktioner som Folkhälsomyndigheten löpande tvingas besluta om för att minska smittspridningen av covid-19. För att lindra de ekonomiska konsekvenser som detta medfört för föreningslivet beslutade kommunstyrelsen i april att avsätta medel som drabbade föreningar i Hallstahammars kunde söka genom kultur- och fritidsnämnden under försommaren.



Fritidsgårdsverksamheten har under det gångna läsåret särskilt kunnat konstatera en ökad oro bland barn och unga i kommunen vilket resulterade i verksamhetens beslut om ökad vardaglig närvaro vid våra högstadieskolor. Fritidsgårdsverksamheten tog också initiativ till att under sommaren genomföra avgiftsfria specialinriktade extraaktiviteter till barn i åldern 10–12 år som finansierats av statliga medel. Ett kvitto på att detta arbete varit framgångsrikt kan bland annat utläsas i det höga deltagarantalet i aktiviteterna och tillströmningen av nya ungdomar till fritidsgårdens verksamhet.



Investeringsredovisning

Projektnr	Projekt	Budget 2021	Utfall aug 2021	Prognos 2021	Budget- avvikelse
1002	REDSKAPSBÄRARE WILLE 455	1 500	0	1 300	200
1004	INVENTARIER	0	693	693	-693
1005	ÅKGRÄSKLIPPARE SMÅ	103	0	203	-100
1010	REDSKAPSBÄRARE WILLE 655	1 800	0	1 900	-100
1015	TILLBEHÖR KLIPPAGGREGAT	250	0	250	0
1016	TILLBEHÖR SOPSKOPA	250	0	200	50
1017	TILLBEHÖR GRIPSÅG	100	0	100	0
1208	AKTIEKÖP	0	484	484	-484
1302	INVENTARIER GYMNASIEENHET	250	6	200	50
2077	EXPLOATERING NÄS GATA	500	277	277	223
2080	KV FASANEN	500	0	0	500
2081	KV VATTENTORNET	0	523	550	-550
2085	KV MYRAN	1 000	7	100	900
2086	KNEKTBACKEN	1 000	175	900	100
2087	ERIKSBERG	2 400	474	1 750	650
2091	HACKSPETTEN	5 900	3 698	6 400	-500
2093	SÖRSTAFORS	1 500	46	100	1 400
2094	RONDELLEN HHEM	0	13	0	0
2095	VÄXTHUSET	850	13	330	520
2096	ERIKSBERG SÖDRA	14 100	61	740	13 360
2097	STRÖ EXPLOATERINGAR	2 000	0	100	1 900
2103	BYGGTIPPEN	1 000	0	0	1 000
2113	NY GC VÄG KBK-STRHLM	7 670	3	7 670	0
2114	CYKELRELATERADE INVEST	1 000	0	1 000	0
2116	BELYSNING GC VÄG KBK-STRH	3 000	0	3 000	0
2117	NY GC VÄG NÄS-LYCKHEM	3 000	0	3 000	0
2118	NY GC VÄG O GATA ÄDELSTEN	4 000	1 544	2 100	1 900
2141	FÖRNYELSE BELYSNING	500	27	500	0
2142	BELYSNING BERGSLAGSVÄGEN	2 000	0	2 000	0
2152	TRAFIKSÄKERHETSÅTGÄRDER	500	25	500	0
2202	VÄGAR SÖDRA NÄS	150	0	0	150
2246	BUSSHÅLLPLATS KYRKBYN	3 200	1 960	3 200	0
2247	ÅTG BRISTFÄLLIG VÄGKROPP	650	42	650	0
2381	SKURMASKIN NIBBLEHALLEN	150	126	130	20
2387	MOBILA PUBLIKPLATSER SKZN	900	0	0	900
2388	DIG SJÄLBETJÄNINGSSYSTEM	500	517	550	-50
2421	LEDNINGSNÄTETS INVESTERIN	10 490	3 827	8 934	1 556
2422	DIGITALISERING AV VMÄTARE	1 000	704	1 000	0



Projektnr	Projekt	Budget 2021	Utfall aug 2021	Prognos 2021	Budget- avvikelse
2423	VA TILL BERG	36 320	4 118	15 000	21 320
2424	VERKENS INV PAKET	6 740	1 355	4 665	2 075
2501	DIV OBJEKT, VÄRME-VENT	3 000	244	3 000	0
2502	NYBYGGNATION ÄLDREBOENDE	3 100	126	700	2 400
2503	OMB ÄDELSTENEN BUN	40 600	6 477	14 000	26 600
2504	STAMBYTEN FASTIGHETSBESTÅ	3 700	129	3 000	700
2505	TN OFÖRUTSEDDA INVEST	942	0	0	942
2506	LINNEAGÅRDEN	4 300	4	0	4 300
2507	UTTJÄNTA KOMPONENTER (NYA HYRESAVTAL)	1 500	75	1 500	0
2508	OMB VÄSTRA FAB TILL LÖN	1 850	0	1 850	0
2510	ENERGI INVESTERINGAR	2 200	196	400	1 800
2512	NY EUFÖRORDNING KÖLDMEDIE	3 000	0	200	2 800
2514	FÖRSKÖNING ALLM PLATSER	300	16	300	0
2515	OMB ÄDELSTENEN KONTOR	0	0	0	0
2516	TAK INKL SOLPANELER ÄDELS	8 700	0	4 000	4 700
2522	CENTRUMUTVECKLING	5 000	136	1 300	3 700
2523	VALLMOBADET	20 059	0	1 000	19 059
2529	NYBYGGN NÄSLUNDSSKOLAN	80 020	7	8 000	72 020
2530	UTEMILJÖ SKOLOR	500	0	500	0
2531	LEKPLATSER	2 660	1 377	2 660	0
2533	AVFALLSHANTERING OCH SORT	2 400	0	400	2 000
2534	TAKSÄKERHET FASTIGHETBEST	3 600	0	3 600	0
2535	AVLOPPSLEDNINGAR TROLLBEB	58	0	58	0
2538	UTOMHUSDUSCH SKANTZÖBADET	70	71	71	-1
2551	DIGITAL UPPK FASTIGHETER	1 500	0	0	1 500
2555	VATTENRUTCHSBANA SKANTZÖB	420	0	420	0
2571	ÅTG STRÖMSHOLMSSKOLAN	99	0	0	99
2575	KAMERAÖVERVAKNING SKOLOR	1 380	877	1 080	300
2589	NY FSK KOLBÄCK	40 000	0	0	40 000
2592	RIVNING AV KYRKBYÅSEN	3 500	717	2 000	1 500
2992	UTB STADSNÄT	7 000	4 326	7 000	0
2994	DIGITALISERINGSSATSNING	1 300	0	0	1 300
2995	DIGITALISERING F:A SYSTEM	700	39	700	0
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	931	0	0	931
Totaler		361 162	35 535	128 215	232 947
Avgår exploatering		33 250	6 004	13 247	20 003
Summa investeringar		327 912	29 531	114 968	212 944



Investeringar per sista augusti

Årets investeringsbudget uppgår till ca 328 miljoner kronor exklusive exploateringsinvesteringar. Per sista augusti har ca 29,5 miljoner kronor (9%) av årets investeringsbudget exklusive exploateringsinvesteringar upparbetats. Jämförs utfallet i år med samma period i fjol så är genomförande graden klart lägre, inte bara som procent av budget utan även i kronor räknat.

Samtliga områden har ett lägre utfall än väntat, där fastighetsinvesteringar samt förnyelse av maskiner tillhör de områdena med lägst genomförandegrad. Fastighetsinvesteringar utgör dessutom ett betydande andel av årets investeringsanslag något som slår hårt på den totala genomförandegraden. Förklaringen till detta är att de största fastighetsinvesteringar har förskjutits i tiden av olika anledningar (Se vidare under avsnittet om fastighetsinvesteringar).

Sammantaget är bedömningen totalt sett, exklusive exploateringsinvesteringar att ca 115 miljoner kronor kommer att upparbetas i år, vilket ger en genomförandegrad för året om 35%.

Ombudgeteringar och förändringar

I nedanstående tabell illustreras samtliga ombudgeteringar per sista augusti i år.

Projekt-nummer	Projekt-namn	Belopp (mkr)
2247	ÅTG BRISTFÄLLIG VÄGKROPP	-1,2
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	-2,0
2246	BUSSHÅLLPLATS KYRKBYN	+3,2
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	-0,25
1302	INVENTARIER GYMNASIEENHET	+0,25
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	-5,4
2529	NYBYGGN NÄSLUNDSSKOLAN	+5,4
2505	TN OFÖRUTSEDDA INVEST	-0,058
2535	AVLOPPSLEDNINGAR TROLLBEB	+0,058
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	-0,42
2555	VATTENRUTCHSBANA SKANTZÖB	+0,42
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	-0,099
2571	ÅTG STRÖMSHOLMSSKOLAN	+0,099
2996	KS OFÖRUTSEDDA INVESTERIN	-15,9
2515	OMB ÄDELSTENEN KONTOR	-6,5
2503	OMB ÄDELSTENEN BUN	+22,4

Fram till delåret har antagna beslut inneburit omfördelningar vilket innebär att summeringen av årets händelser uppgår till noll. Samtliga ombudgeteringar har blivit politiskt beslutade. Det positiva med dessa ombudgeteringar är att det på ett tydligt sätt synliggörs hur omprioriteringar sker i syfte att finansiera ökade kostnader baserade på olika orsaker såsom större omfattning samt för att finansiera nya oförutsedda investeringsprojekt. Hittills har sju omfördelningar skett, av dessa är fem att betrakta som oförutsedda investeringar det vill säga sådana som inte var kända eller aviserade vid budgetbeslutet. Resterande två omfördelningar har genomförts med anledning av att anslaget för respektive projekt var otillräckligt. Den överskridande kostnaden för Ädelstenen befarades tidigare och bekräftades efter att anbudet inkommit. För Näslundskolan gjordes upphandlingen på nytt i år och en hög efterfrågan på byggmaterial har drivit upp priset och därmed också kostnaden för hela projektet.



Från och med i år finns det ett betydande belopp budgeterat för oförutsedda investeringar, dessa medel är tänkta att användas för oförutsedda investeringar och/eller för att täcka befarade negativa obalanser. Inledningsvis i år fanns det ett anslag på 26 miljoner kronor för oförutsedda investeringar, där 25 miljoner kronor var till kommunstyrelsens förfogande och återstående 1 miljon kronor till tekniska nämnden. Per sista augusti har hela 24,1 miljoner kronor omfördelats vilket innebär att endast 1,8 miljoner kronor finns kvar för resten av året, där kommunstyrelsen har kvar 0,9 miljoner och tekniska nämnden har 0,9 miljoner kronor.

Exploateringsinvesteringar

Exploateringsbudgeten uppgår till 33,3 miljoner kronor och per augusti har ca 6 miljoner upparbetats detta innebär att genomförandegraden per delåret uppgår till 18%. Samtliga projekt med undantag av två har påbörjats. Slutlig toppbeläggning på Näs är genomförd till en klart lägre kostnad än budgeterat. Slutlig toppbeläggning på området Fasanen kommer inte att genomföras i år utan kommer att förskjutas i tid till 2022, anledningen är att inte lägga den slutliga toppbeläggningen innan all byggtrafik är klar. Vilka åtaganden som kvarstår på Myranexploateringen har varit okända, numera är bedömning att endast en bråkdel av anslaget kommer att behövas.

Utredningar fortsätter på Knektbacken där ytterligare miljö- och arkeologiska undersökningar kommer att genomföras under året. Vidare kommer även en lönsamhetskalkyl att upprättas. Industriområdet på Eriksberg bedöms åtgärder komma att genomföras så att asfaltsgrus kan läggas under året, kvarvarande medel bör dock tilläggsbudgeteras alternativt beaktas i kommande budgetplaner för att täcka kostnaden för den slutliga toppbeläggningen. När det gäller exploateringen på Eriksbergs södra del är bedömningen att utredning och projektering kommer att utföras under året men tanke på kommande etableringar bör återstående medel tilläggsbudgeteras.

Exploateringen av Hackspetten pågår och bedömningen är att flytt av gång- och cykelväg, justering och läggning av asfaltsgrus genomförs i år. Prognosen pekar på ett underskott som baseras på tillkommande sprängning.

På Sörstafors kommer endast en förprojektering att genomföras i år. Bedömningen är att projektet kan skjutas fram i tiden och detta baseras på tillfredställande utbud av kommunala tomter i närheten. En dagvattenutredning samt fortsatta miljöundersökningar pågår på Växthuset. Rivning av Åsgården/Kyrkbyåsen är så gott som avklarad däremot återstår sanering på grund av markföroringar, flytt av betongblock och slutbesiktning. Tidplanen pekar på att projektet på Kyrkbyåsen slutförs i slutet på oktober i år.

Sammantaget pekar prognosen på att ca 13,2 miljoner kronor kommer att upparbetas vilket ger en genomförandegrad på 40%.

Fastighetsinvesteringar

Den låga genomförandegraden förklaras främst av två faktorer; den ena avser brist på personella resurser tillsammans med en stor investeringsbudget, medför att prioriteringar är nödvändiga. Den andra förklaras av överklaganden av upphandlingar, dessvärre har dessa överklaganden berört årets större investeringar. Bedömningen är att ca 44 av 221 miljoner kommer att upparbetas i år, vilket



innebär att genomförandegraden kommer att vara ca 20%. Nedan redogörs de större fastighetsinvesteringar.

Investeringar inom boenden

Ett ökat behov av platser på särskilda boenden för äldre finns och projektet av ett nytt äldreboende i Kolbäck har projekterats. Det som återstår av projektering är en verksamhetsgranskning som ännu inte är genomförd men bedöms komma att genomföras under hösten. Prognosen pekar på kostnader om 0,7 miljoner kronor vid årets slut. Notera att prognosen bygger på att denna granskning utförs.

Investeringar inom för- och grundskolor

Vad gäller fastighetsinvesteringar så har den planerade byggnationen av en ny skola på Näslund blivit försenad. Målet var att upphandlingsprocessen skulle ha genomförts redan förra året och att rivningen påbörjats 2020. Upphandlingen blev dessvärre överprövad och en ny upphandling har genomförts. Förseningen har medfört högre kostnader på grund av stigande byggmaterialspriser samt försenat tidsplanen med ca 1 år. I år kommer därför rivningen att ske varpå en stor del av anslaget inte kommer att förbrukas. Budgetplanen kan därför komma att revideras.

I arbetet med ombyggnationen av Ädelstenen till förskola upptäcktes under projekteringsfasen förra året att budgetanslaget inte skulle räcka till. Detta har medfört att tidsplanen har senarelagts, finansiering av projektet har numera ordnats dock kommer inte hela anslaget att förbrukas under 2021 enligt betalplanen.

Vad gäller den nya förskolan i Kolbäck, anses det vara nödvändigt göra en översyn av budget- och tidplan. Anslaget på 40 miljoner kan därmed inte nyttjas, planprogrammet för området är upp för antaganden och sedan ska en detaljplan upprättas vilket medför att projektet tidigast kan starta under hösten 2022.

Installation av kamerabevakning på de planerade skolorna är färdigställd. Behov av kamerabevakning på Fredhemskolan har tillkommit under året och investeringen inryms i återstående medel som därför föreslås att föras över till 2022.

Med anledning av ovanstående är bedömningen att genomförandegraden i år endast kommer att uppgå till 15%.

Investeringar inom kultur- och fritidsverksamhet

Projektet att åtgärda avloppsledningarna på Trollebo IP bedöms komma att genomföras under året, inga avvikelser prognostiseras. Däremot bedöms inga åtgärder utföras på Linneagården i år. Prognosen pekar därför på att endast 58 000 kronor kommer att nyttjas i år.

Investeringar inom baden

Anslaget för Vallmobadet bedöms inte komma att utnyttjas till fullo under året. Projektering och utredning kommer att genomföras i år och byggstarten bedöms till 2022. Utomhusduschen på Skantzöbadet som var ur funktion är numera åtgärdad och utfallet är i nivå med budget.

Att få vattenrutschbanan på Skantzöbadet godkänd pågår, en offert är på ingång, inga avvikelser prognostiseras i nuläget. Bedömningen per sista december är att ca 1,5 miljoner kronor kommer att investeras inom baden.



Övriga fastighetsinvesteringar

I den här kategorin ingår energiinvesteringar samt reinvesteringar. Bland energiinvesteringar finns åtgärder gällande värme och ventilation, genomförandet av etapp 1 av Energibesparings och underhållsprojekt (EBUP) samt byte av tak inklusive solpaneler på Ädelstenen. EBUP kommer sannolikt att komma i gång under 2022 på grund av att upphandlingen överklagades. Taket på Ädelstenen kommer att bytas i år, däremot kommer installationen av solcellerna att genomföras nästa år. Anslaget för värme och ventilationsåtgärder bedöms dock nyttjas till fullo. Sammantaget är bedömningen att 7,4 miljoner kommer att investeras inom energiområdet.

Bland reinvestering återfinns arbeten med stambyten, byta ut uttjänta komponenter, avfallshantering, taksäkerhet samt ny EU förordning gällande köldmedier. Av dessa kommer projekten uttjänta komponenter samt taksäkerhet att genomföras och bedömningen är att inga avvikelser kommer att redovisas vid årets slut. Stambyten kommer i år att innebära åtgärder på hela Ädelstenen och bedöms understiga det budgeterade beloppet. Vad gäller avfallshantering har det visat sig att hitta bra placeringar av de planerade avfallsbodarna är svårare än förutsett och kommer därför endast att innebära projektering i år. Projektet som ämnar att byta till miljövänligare köldmedier pågår med utredning och projektering i år, projektet har dock senarelagts på grund av mindre bemanning. Sammanfattningsvis kommer ca 10,5 miljoner kronor att upparbetas.

Digitaliseringsinvesteringar

Skantzöbadet har fått ett digitalt självbetjäningssystem, arbetet är numera avslutat och ett mindre underskott redovisas. Detta baseras på tillkommande kostnader i form av injustering, och ökade kostnader för grindar och avläsare.

Arbetet med införandet av ett nytt fakturahanteringssystem pågår och för närvarande förväntas hela beloppet att nyttjas. Införandet av digitala vattenmätare för VA-verksamheten fortlöper och inga avvikelser prognostiseras i år. Gällande det generella anslaget för digitaliseringsåtgärder så saknas projekt för 2021 men för 2022 finns det förslag som är antagna i budgetbeslutet i juni 2021. Att installera ett system som kopplar upp våra fastigheter kommer att senareläggas då tanken är att det ska ske parallellt med EBUP etapp 1.

Bedömningen på helårsbasis är att sammanlagt kommer 2,3 miljoner kronor att nyttjas, detta ger en genomförandegrad på 45%.

Investeringar inom infrastruktur inklusive medfinansiering

Arbetet med trafiksäkerhet är en process som löper på kontinuerligt över året. Fram till sista augusti är projekteringen klar och åtgärderna bedöms genomföras under hösten. Beträffande ny belysning på Bergslagsvägen är bedömningen att den kommer att göras klart i år förutsatt att arbetet med övriga fastighetsägare går på ett smidigt sätt. Arbetet med förnyelse av belysningsstolpar samt nedsäkning av elskåpen påbörjades under 2020 och årets insatser kommer igång under hösten. Arbetet resulterar i en minskad elförbrukning per belysningsstolpe samt lägre fasta kostnader. Anläggandet av en ny busshållplats i Kyrkbyn pågår och kommer att färdigställas de kommande månaderna. Åtgärder för att åtgärda områden men bristfällig vägkropp är kartlagda, planeringen pekar på att dessa genomförs under kommande månaderna. Vad gäller projektet försköning allmänna platser är planeringen klar och kommer förhoppningsvis att bli en fin överraskning senare i år. Arbetet med cykelrelaterade



investeringar pågår och årets insatser bedöms slutföras under 2021. Samtliga ovanstående projekt bedöms nyttjas till fullo, därav är prognosen att inga avvikelser kommer att redovisas.

Beträffande centrumutvecklingen har utredningar och gestaltning på centrum genomförts, under hösten kommer projekteringen att inledas. Projektet fortlöper enligt tidplanen och 1,3 miljoner bedöms nyttjas vid årets slut. Att anlägga en byggtipp som klarar gällande regler kommer inte att genomföras under året, dels så är det endast en verksamhet som nyttjar tippet, frågan är därför huruvida tippet ska behållas eller inte. Anslaget för Södra Näs för slutlig toppbeläggning fanns i tidigare budgetplan, under förra året slutfördes arbetet varpå inga ytterligare kostnader kommer att belasta projektet. Vad gäller den nya gatan för den nya förskolan på Ädelstenen kommer arbetet att slutföras nästa år med slutlig toppbeläggning, limning av kantstenar samt anläggandet av parkeringsplatsen. Detta för att undvika att byggtrafiken förstör det nya ytskiktet. Återstående medel bör därför tilläggsbudgeteras.

Bland infrastruktursatsningar där kommunen har rollen som medfinansiär kan det nämnas att den nya gång- och cykelbanan mellan Kolbäck och Strömsholm överlämnas i november och därför bedöms medlen för detta samt belysningen längs sträckan att gå åt. Vad gäller sträckan som knyter kommundelarna Näs och Lyckhem avser anslaget medfinansieringskostnaden för vägplanen.

Sammanfattningsvis bedöms ca 25,2 miljoner att nyttjas under året, vilket pekar på en genomförandegrad på 79%.

Anskaffning av maskiner och inventarier

Maskinförnyelseplanen för 2021 innefattar byte av en mindre och en större redskapsbärare samt en mindre åkgräsklippare. Planen innefattar även anskaffning av vissa tillbehör till de nya maskinerna. Maskinerna och majoriteten av tillbehören är beställda och inkommer inom kort. Det enda tillbehöret som ännu inte beställt är klippaggregatet. Bedömningen för de maskinrelaterade investeringarna är att samtliga kommer att genomföras i år och ett mindre överskott prognostiseras

Inventarier till den nya gymnasieenheten pågår löpande, där återanvändning av vissa möbler har medfört att ett mindre överskott förväntas redovisas vid årets slut. En skurmaskin har också anskaffats till en lägre kostnad än anslaget.

Sammantaget bedöms 4,3 miljoner kronor att förbrukas av anslaget för maskiner och inventarier, vilket motsvarar en genomförandegrad på 97%.

Investeringar inom affärsverksamheten

Det kontinuerliga arbetet med att förnya ledningsnätet innefattar åtgärder på Lidbecksgatan, Svedvivägen/Bryggargatan, Skolgatan/Bergslagsvägen, Handbergsgatan, Tallvägen och Rallsta med flera. Samtliga planerade åtgärder bedöms slutföras under året med undantag av förnyelse av Rallstaledningen därför föreslår verksamheten att återstående medlen om ca 1,3 miljoner kronor tilläggsbudgeteras.

Utökningen av verksamhetsområdet för vatten och avlopp till kommundelen Berg har blivit försenat på grund av dels tillkommande arkeologiska utredningar, dels överprövning av upphandlingen.



Baserat just på denna försening är bedömningen att endast 15 miljoner kommer att upparbetas i år, återstående medel bör därför tilläggsbudgeteras.

Beträffande verkens investeringspaket planeras i år projektering för ett extra reningssteg, färdigställande av ombyggnation på reningsverket för att uppfylla gällande villkor, ombyggnation av Lyckhems pumpstation, en larmuppgradering på vattenverket med flera. Här är också bedömningen att samtliga planerade åtgärder kommer att färdigställas under året, med undantag av ombyggnationen av Lyckhems pumpstation som inte kan påbörjas innan dimensioneringen av exploateringen på Sörsta är fastställd. Därav behöver detta beaktas i kommande budgetplanering.

Årets planerade stadsnätutbyggnad bedöms ske enligt plan och inga avvikelser prognostiseras i nuläget.

Totalt bedöms ca 35,6 miljoner kronor att upparbetas i år. Detta motsvarar en genomförandegrad på 59%. Notera vidare att detta i huvudsak beror på senareläggningen av projektet VA till Berg.



Finansiella rapporter

Resultaträkning

Tusentals kronor	Not	Utfall	Bokslut	Utfall	Budget	Prognos
		2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	2021	2021
Verksamhetens intäkter	1,8	173 231	267 126	180 169	229 260	250 703
Verksamhetens kostnader	2,8	-795 552	-1 236 090	-817 091	-1 263 109	-1 267 666
Avskrivningar	3	-28 962	-44 060	-30 748	-50 614	-48 000
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		-651 283	-1 013 024	-667 670	-1 084 464	-1 064 963
Skatteintäkter	4	477 000	711 097	498 887	723 704	745 176
Generella statsbidrag och utjämning	5	231 741	333 626	230 380	342 440	344 582
<i>Verksamhetens resultat</i>		57 459	31 699	61 597	-18 320	24 795
Finansiella intäkter	6	19 858	51 956	78 548	34 000	95 100
Finansiella kostnader	7	-23 332	-18 776	-2 433	-5 000	-4 150
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		53 985	64 879	137 712	10 681	115 745
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
Årets resultat		53 985	64 879	137 712	10 681	115 745



Balansräkning

Tusentals kronor	Not	Utfall	Utfall	Bokslut
		2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	9	39	0	0
Materiella anläggningstillgångar	10	904 655	890 563	902 346
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		888 097	872 386	885 152
Maskiner och inventarier		16 559	18 177	17 194
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	11	160 571	156 639	159 700
Summa anläggningstillgångar		1 065 266	1 047 202	1 062 046
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR		0	0	0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd m.m.	12	24 126	39 618	26 404
Fordringar	13	52 891	60 793	76 583
Kortfristiga placeringar	14	615 225	514 463	540 375
Kassa, bank	15	101 257	83 317	80 454
Summa omsättningstillgångar		793 499	698 190	723 815
Summa tillgångar		1 858 764	1 745 392	1 785 861
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	16	948 482	883 603	883 603
Årets resultat		137 712	53 985	64 879
Resultatutjämningsreserv		0	0	0
Övrigt eget kapital		0	0	0
Summa eget kapital		1 086 194	937 588	948 482
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	17 598	15 655	15 280
Andra avsättningar		0	0	0
Skulder				
Långfristiga skulder	18	510 560	578 538	520 975
Kortfristiga skulder	19	244 413	213 612	301 124
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 858 765	1 745 392	1 785 861

Tusentals kronor	Not	Utfall	Utfall	Bokslut
		2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0	0
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	20	327 075	333 414	326 490
Övriga ansvarsförbindelser	21	771 288	711 101	734 040



Kassaflödesanalys

Tusentals kronor	Not	Utfall 2021-08-31	Utfall 2020-08-31	Bokslut 2020-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		137 712	53 985	64 879
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar		0	0	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	23	33 066	26 718	43 127
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>170 778</i>	<i>80 703</i>	<i>108 007</i>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	13, 14	-51 159	1 804	-39 898
Ökning/minskning förråd och varulager	12	2 278	-7 451	5 763
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	-56 710	-30 833	56 678
Kassaflöde från den löpande verksamheten		65 187	44 223	130 550
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-39	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	24	-33 058	-58 663	-85 544
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar		0	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	25	0	1 687	0
Investering i finansiella tillgångar	26	-60 484	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-93 581	-56 977	-85 544
FINANSERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån		42 285	68 000	189 000
Amortering av skuld		-52 700	-38 813	-164 338
Förändring långfristiga fordringar		59 613	227	-2 835
Förändring kortfristig del av långfristig skuld		0	0	-53 038
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		49 198	29 414	-31 211
Årets kassaflöde		20 804	16 659	13 796
Likvida medel vid årets början		80 454	66 658	66 658
Likvida medel vid årets/periodens slut		101 257	83 317	80 454

Noter

Redovisningsprinciper

Vid upprättandet av räkenskaperna har samma redovisningsprinciper som i senaste årsredovisningen använts förutom nedanstående.

Värderings- och omräkningsprinciper

Leasing

Hallstahammars kommun har under 2021 ingått två leasingavtal som klassificeras som finansiell leasing. Dessa redovisas enligt rekommendation RKR R5 som dels en skuld, dels en tillgång i balansräkningen. Leasingbetalningarna redovisas som amortering och ränta medans den berörda verksamheten belastas med en avskrivningskostnad och internränta.



Resultaträkningens noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Försäljningsintäkter	7 768	8 350	12 876
Taxor och avgifter	49 563	50 452	79 963
Hyror och arrenden	22 653	24 305	36 486
Bidrag	86 380	77 122	115 432
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	8 408	8 575	13 931
Exploateringsintäkter	5 282	4 055	7 988
Realisationsvinster	110	373	373
Försäkringsersättningar	0	0	77
Övriga intäkter	6	0	0
Summa verksamhetens intäkter	180 169	173 231	267 126
Jämförelsestörande intäkter se not 8			

Not 2 Verksamhetens kostnader	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Löner och sociala avgifter	499 365	482 479	754 624
Pensionskostnader	38 367	35 817	51 953
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	23 734	22 612	39 633
Bränsle, energi och vatten	21 085	19 723	28 667
Köp av huvudverksamhet	117 839	122 298	184 787
Lokal- och markhyror	15 572	15 398	21 439
Övriga tjänster	23 309	19 315	31 569
Lämnade bidrag	26 616	25 516	38 878
Realisationsförluster och utrangeringar	0	0	0
Bolagsskatt	0	0	0
Övriga kostnader	51 205	52 392	84 540
Summa verksamhetens kostnader	817 091	795 552	1 236 090
Jämförelsestörande kostnader se not 8			

Not 3 Avskrivningar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Avskrivning immateriella tillgångar	0	0	0
Avskrivning byggnader och anläggningar	28 778	27 120	41 239
Avskrivning maskiner och inventarier	1 971	1 842	2 822
Nedskrivningar	0	0	0
Summa avskrivningar	30 748	28 962	44 060

Not 4 Skatteintäkter	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Preliminär kommunalskatt	486 384	484 441	726 661
Preliminär slutavräkning innevarande år	9 292	-3 999	-11 655
Slutavräkningsdifferens föregående år	3 211	-3 442	-3 910
Summa skatteintäkter	498 887	477 000	711 097



Not 5 Generella statsbidrag och utjämning	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Inkomstutjämningsbidrag	143 076	138 265	207 398
Strukturbidrag	875	869	1 304
Införandebidrag	0	0	0
Regleringsbidrag	32 524	11 125	16 687
Bidrag för LSS-utjämning	21 464	24 359	36 538
Kommunal fastighetsavgift	22 777	21 314	31 772
Konjunkturstöd	1 975	31 973	34 172
Kostnadsutjämningsbidrag	7 690	3 836	5 754
Summa generella statsbidrag och utjämning	230 380	231 741	333 626

Not 6 Finansiella intäkter	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Utdelningar på aktier och andelar	9 883	12 067	13 426
Ränteintäkter	108	83	6 245
Vinst vid avyttring av värdepapper	3 169	1 990	3 022
Förändring i orealiserade finansiella omsättningstillgångar	65 389	5 718	27 120
Övriga finansiella intäkter	0	0	2 143
Summa finansiella intäkter	78 548	19 858	51 956

Not 7 Finansiella kostnader	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Räntekostnader	1 605	2 048	2 867
Ränta på pensionsavsättningar	69	149	137
Förlust vid avyttring av värdepapper	0	6 180	12 700
Förändring i orealiserade finansiella omsättningstillgångar	580	14 770	2 827
Övriga finansiella kostnader	179	184	244
Summa finansiella kostnader	2 433	23 332	18 776

Not 8 Jämförelsestörande poster	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Tomträttsförsäljning, reavinst/förlust	1 159	1 687	1 491
Övriga kostnader			
Summa jämförelsestörande poster	1 159	1 687	1 491

Balansräkningens noter

Not 9 Immateriella anläggningstillgångar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Redovisat värde vid årets början	0	0	0
Årets investeringar	39		
Utrangeringar och avyttringar			
Årets nedskrivningar			
Återförda nedskrivningar			
Årets avskrivningar	0	0	0
Övriga förändringar			
Redovisat värde vid periodens slut	39	0	0



Not 10 Materiella anläggningstillgångar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Mark, byggnader och tekniska anläggningar			
Redovisat värde vid årets början	885 152	843 469	843 469
Investeringar	31 723	56 038	82 922
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	0	0	0
Nedskrivningar	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0
Avskrivningar	-28 778	-27 120	-41 239
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0	0	0
Övriga förändringar	0	0	0
Redovisat värde vid periodens slut	888 097	872 386	885 152
Maskiner och inventarier			
Redovisat värde vid årets början	17 194	17 393	17 393
Investeringar	1 335	2 626	2 622
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	0	0	0
Nedskrivningar	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0
Avskrivningar	-1 971	-1 842	-2 822
Redovisat värde vid periodens slut	16 559	18 177	17 194
Övriga materiella anläggningstillgångar			
Redovisat värde vid årets början	0	0	0
Investeringar	0	0	0
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0	0	0
Redovisat värde vid periodens slut	0	0	0

Not 11 Finansiella anläggningstillgångar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Mälarenergi Elnät AB	97 240	37 240	37 240
Förlagslån Mälarenergi Elnät AB	0	60 000	60 000
Fibra AB	502	19	19
AB Hallstahem	35 898	35 898	35 898
Strömsholms Utvecklings AB (STUTAB)	33	33	33
Kommuninvest	13 749	10 522	10 522
VAFAB Miljö	3 238	3 238	3 238
Diverse småinnehav	226	184	184
HARK	3 713	3 938	3 825
Carpenter	614	0	0
Sporthallen	5 358	5 586	5 472
Redovisat värde vid periodens slut	160 571	156 639	159 700



Not 12 Förråd m.m.	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Bensin, Diesel	61	283	60
Berglager Trångfors	0	0	0
VA-lagret	855	581	855
Exploateringsfastigheter	23 210	38 753	25 489
Redovisat värde vid periodens slut	24 126	39 618	26 404

Not 13 Fordringar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Kundfordringar	4 190	5 850	13 451
Statsbidragsfordringar	7 635	10 085	5 601
Skattefordringar	3 592	3 211	6 620
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	13 390	16 791	21 355
Övriga kortfristiga fordringar	24 083	24 857	29 555
Redovisat värde vid periodens slut	52 891	60 793	76 583

Not 14 Kortfristiga placeringar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Fonder	615 225	514 463	540 375
Redovisat värde vid periodens slut	615 225	514 463	540 375

Not 15 Kassa, bank	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Nordea	5 756	9 893	13 128
Swedbank	94 160	72 080	65 981
Svenska handelsbanken	1 341	1 345	1 345
Summa kassa, bank	101 257	83 317	80 454
Info om checkkredit			



Not 16 Eget kapital	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Eget kapital ingående värde	948 482	883 603	883 603
Årets resultat skattekollektivet	137 689	53 962	63 642
Årets resultat affärsverksamhet	23	23	1 237
Övrigt eget kapital	0	0	0
Årets resultat totalt	137 712	53 985	64 879
Eget kapital utgående värde	1 086 194	937 588	948 482
Öronmärkning eget kapital			
VA-verkets resultatfond	3 433	2 308	3 433
Regresskrav VA-kollektivet	0	0	0
Intern försäkringsfond	2 639	2 389	2 389
Balansfond	40 000	40 000	40 000
Förskoleplatser	1 300	1 300	1 300
Förebyggandefonden	5 600	5 600	5 600
Byggbonus	1 314	1 314	1 314
MIG Statsbidrag	1 074	1 074	1 074

Not 17 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Specifikation- Avsatt till Pensioner			
Särskild avtals/ålderspension	7 333	7 685	7 396
Förmånsbestämd/kompl pension	0	0	0
Ålderspension	6 830	4 914	4 902
Pension till efterlevande	0	0	0
Summa pensioner	14 163	12 599	12 298
Löneskatt	3 435	3 056	2 982
Summa avsatt till pensioner	17 598	15 655	15 280
Antal visstidsförordnanden			
Politiker	1	1	1
Tjänstepersoner	0	0	0
Avsatt till pensioner			
Ingående avsättning	15 280	16 213	16 213
Nya förpliktelser under året	-558	-558	-932
Varav			
Nyintjänad pension	-180	-180	-579
Ränte och basbeloppsuppräknig	120	120	137
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0
Pension till efterlevande	247	247	484
Övrig post	-281	-281	-270
Årets utbetalningar	-355	-355	-521
Förändring av löneskatt	-109	-109	-183
Summa avsatt till pensioner	14 722	15 655	15 281
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%
Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper			



Not 18 Långfristiga skulder	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Lån i banker och kreditinstitut	509 150	578 538	520 975
Finansiell leasing	660	0	0
Förutb. offentliga investeringsbidrag	750	0	0
Summa Långfristiga skulder	510 560	578 538	520 975
	Kommunen		
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut	2021	2020	2020
Genomsnittlig ränta	0,36%	0,48%	0,45%
Genomsnittlig räntebindningstid	1,45 år	2,19 år	1,21 år
Lån som förfaller inom			
1 år	242 300	196 613	93 350
1-3 år	157 125	150 350	196 450
3-5år	203 075	231 575	210 825
Kommunen har avtal med banken om refinansiering av lån med kortare återstående löptid än 1 år.			

Not 19 Kortfristiga skulder	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	107 872	62 000	112 265
Leverantörsskulder	17 658	20 411	30 600
Moms och punktskatter	-1 887	12 041	28 323
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	70 484	75 424	90 134
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	50 287	43 736	39 802
Summa kortfristiga skulder	244 413	213 612	301 124

Not 20 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Ingående ansvarsförbindelse	326 490	332 829	332 829
Aktualisering	0	0	0
Ränteuppräkning	1 254	1 254	1 861
Basbeloppsuppräkning	6 213	6 213	6 213
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	0	0
Övrig post	3 762	3 762	2 659
Årets utbetalningar	-10 758	-10 758	-15 833
Summa pensionsförpliktelser	326 961	333 300	327 729
Löneskatt	114	114	-1 239
Utgående ansvarsförbindelse	327 075	333 414	326 490
Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper			



Not 21 Övriga ansvarsförbindelser	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Borgensåtaganden			
Kommunala bolag			
AB Hallstahem	665 000	605 000	625 000
VAFAB Miljö	14 019	12 551	13 361
Hallsta Ridklubb	23 715	25 245	24 863
Övriga	12 144	12 509	12 406
Långa hyresavtal (Äldreboende & Hallstaarena)	47 311	51 503	50 105
Leasingavtal	9 098	4 293	8 305
Fastigo	0	0	0
Summa övriga ansvarsförbindelser	771 288	711 101	734 040
<p>Hallstahammars kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2021-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Hallstahammars kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 532 634 758 387 kronor och totala tillgångar till 547 144 627 093 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 308 663 191 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 341 487 137 kronor.</p>			

Not 22 Leasing	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Finansiella leasingavtal över 3 år			
Maskiner och inventarier			
Totala minimileasingavgifter	681	0	0
Nuvärde minimileasingavgifter	659	0	0
Därav förfall inom 1 år	82	0	0
Därav förfall inom 1–5 år	578	0	0
Därav förfall senare än 5 år	0	0	0
Varibla avgifter som ingår i periodens resultat	0	0	0
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år			
Minimileasingavgifter	8 418	4 293	8 305
Med förfall inom 1 år	5 114	2 607	4 425
Med förfall inom 1–5 år	3 304	1 686	3 880
Med förfall senare än 5 år	0	0	0



Kassaflödesanalysens noter

Not 23 Ej likviditetspåverkande poster	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Av- och nedskrivningar	30 748	28 962	44 060
Avsatt till pensioner	2 318	-558	-933
Övriga avsättningar	0	0	0
Förändring långfristiga periodiseringar	0	0	0
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0
Realisationsvinster	0	-1 687	0
Summa ej rörelsekapitalpåverkande	33 066	26 718	43 127

Not 24 Investering i materiella tillgångar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-31 723	-56 038	-82 922
Maskiner, inventarier mm.	-1 335	-2 626	-2 622
Övriga	0	0	0
	-33 058	-58 663	-85 544

Not 25 Försäljning av materiella tillgångar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Kommunen			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	0	0	0
Maskiner, inventarier mm.	0	1 687	0
Övriga	0	0	0
	0	1 687	0

Not 26 Investering i finansiella tillgångar	Utfall	Utfall	Bokslut
	2021-08-31	2020-08-31	2020-12-31
Anskaffning finansiella anläggningstillgångar	-60 484	0	0