



Kommunstyrelsen

Tid

08:30-12:00

Plats

Garveriet, Bra & Begagnat

Beslutande ledamöter

Magnus Andersson (S)
Ulf Ström (S), vice ordförande
Torbjörn Appelqvist (M), 2:e vice
ordförande
Veronica Wallgren (S)
Siw Lunander (S)
Conny Larsson (S)
Theres Andersson (S)
Tryggve Thyresson (V)
Andreas Tranderyd (MP)
Anders Lycketeg (C)
Lennart Pettersson (M)
Martin Pettersson (KD)
Erik Storsveden (L)
Benny Albertsson (SD)
Jimmy Olsson (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Christina Johansson (S)
Hans Karlsson (S)
Thomas Larsson (S)
Birgitta Kumblad (S)
Christel Forsberg (S)
Börje Andersson (S)
Towe Jegeros (V)
Lotta Öhlund (MP)
Gösta Hedlund (C)
Erik Teerikoski (C)
Ulrika Björklund (M)
Calin Mc Quillan (M)
Ingela Hagenfors (KD)
Oscar Lundqvist (SD)
Jane Svedhjelm (SD)

Övriga

Christina Torpman, Kommunsekreterare
Lena Fagerlund, Kommundirektör



1 – Sammanträdet inledning

Föredragande

Ärendebeskrivning

1. Öppnande av sammanträdet.
2. Tjänstgörande ersättare.
3. Val av justerare. Justering föreslås äga rum den 2 oktober kl. 15:00.
4. Fastställande av föredragningslistan.



2 - Förslag till yttrande avgränsningssamråd vindkraftspark Odensvi (20/KS/88)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Stena Renewable AB utreder möjligheten att anlägga en vindpark ca 8 km sydväst om Hallsberg i Hallsbergs kommun. Det aktuella området har goda förutsättningar för produktion av vindkraftsel och är också utpekad i Hallsbergs kommuns översiktsplan som intressant för vindkraft. Den planerade vindkraftsparken är beräknade på vindkraftsverk som har en totalhöjd på 270 meter och kan producera cirka 24 GWh per vindkraftverk och år.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att ställa sig positiv till vindkraftsutbyggnad under förutsättning att parklayouten förändras så avståndet till naturreservatet Dovra sjöar ökas så att låga ljudnivåer på 35dB(A) uppfylls samt synlighet och skuggbildning minimeras.

Beslutsunderlag

- Förslag till yttrande samråd vindkraftspark Odensvi



3 - Investering detaljplan Kvarsätter 2:1 m.fl. (20/KS/165)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har antagit en detaljplan över del av Kvarsätter 2:1 mfl som vann laga kraft 2010-05-14 . Syftet med detaljplanen var att göra en översyn över byggrätter i området samt möjliggöra ytterligare småhustomter i strandnära läge vid Tisaren, se bilaga. En förutsättning för att byggnation av nya tomter ska kunna ske är att klara en hållbar VA-lösning för området.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta att påbörja byggnationen av småhustomter enligt detaljplan Kvarsätter 2:1 och som finansieras genom ett strategiskt investeringsanslag 1300 000 kronor.

Beslutsunderlag

- TS Investering DP Kvarsätter 2:1
- DP Kvarsätter 2:1 mfl plankarta



4 - Angående återbetalning av förlagslån och inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening (20/KS/155)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Hallsbergs kommun är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening ("Föreningen"). Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Eftersom Kommuninvest de kommande åren behöver tillföras nytt kapital erbjuds samtliga medlemmar som bidragit till förlagslånen att omedelbart använda sin del av förlagslånen för att öka sin kapitalinsats till Föreningen och således inbetala motsvarande belopp till Föreningen i form av en kapitalinsats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar

1. att Hallsbergs kommun till Kommuninvest ekonomisk förening ("Föreningen") ska inbetala ett insatsbelopp om 2 100 000 kronor samt att kommunstyrelsen bemyndigas att vidta de åtgärder som krävs med anledning av inbetalningen.
2. att kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om och vidta de åtgärder som krävs för inbetalning av kapitalinsats i Föreningen till följd av ökade krav på kapitalinsats under åren 2021, 2022, 2023 och 2024, upp till ett belopp motsvarande maximalt 1 300 kr per invånare.
3. att Hallsbergs kommun ska tillse att protokollet från fullmäktiges möte (innehållande beslutet enligt ovan) (inklusive anslagsbevis och lagakraftbevis) finns tillgängligt för Föreningen vid förfrågan.

Beslutsunderlag

- TS Återbetalning av förlagslån och inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest
- Information om kapitaliseringen av Kommuninvest



5 - Skattesats för Hallsbergs kommun 2021 (20/KS/168)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Budgeten för år 2021 kommer att behandlas på kommunfullmäktige i november 2020. Kommunstyrelsen måste senast i oktober lämna förslag på skattesats inför kommande år. Kommunfullmäktige ska sedan senast i november besluta om skattesatsen. Kommunfullmäktige har dock möjlighet att så sent som i december ändra den. Kommunfullmäktige fastställde i juni 2020 Gemensamma planeringsförutsättningar samt Ekonomiska ramar för 2021-2023. I förutsättningarna för de ekonomiska ramarna ingår en oförändrad skattesats på 21,55 kr per skattekrona.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa skattesatsen till 21,55 kr per skattekrona.

Beslutsunderlag

- TS Skattesats för år 2021



6 - Utökad kommunal borgen för Sydnärkes kommunalförbund (20/KS/120)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Beslut har tagits om att bygga en ny återvinningscentral (ÅVC) i Hallsbergs kommun. Sydnärkes kommunalförbund ska uppföra återvinningscentralen och är därför behov av ytterligare lån uppgående till maximalt 34 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Sydnärkes kommunalförbunds låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 36 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige upphäver tidigare borgensbeslut för Sydnärkes kommunalförbund.

Beslutsunderlag

- TS Borgensåtagande ny återvinningscentral



7 - Delårsrapport 2020 Kommunstyrelsen (20/KS/160)

Föredragande

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har ekonomiavdelningen sammanställt en delårsrapport för kommunstyrelsen per 2020-08-31.

Delårsrapporten per 2020-08-31 är upprättad enligt ekonomiavdelningens anvisningar, och i samråd med kommundirektören samt respektive avdelningschef. Enligt den ekonomiska prognosen bedöms kommunstyrelsens verksamhet ge ett överskott mot budget med 1,2 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta att godkänna delårsrapport 2020.

Beslutsunderlag

- TS Delårsrapport 2020 Kommunstyrelsen
- Delårsrapport 2020 Kommunstyrelsen



8 - Delårsrapport 2020 Hallsbergs kommun (20/KS/161)

Föredragande

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har kommunstyrelseförvaltningen sammanställt en delårsrapport per 2020-08-31. Av delårsrapporten framgår att prognosen för årets resultat visar ett överskott på 39,7 mnkr vilket är 23,7 mnkr högre än beslutad budget.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar godkänna delårsrapport 2020.

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar att i delårsrapporten ej utnyttjade bidrag från Migrationsverket avseende flyktingverksamhet och ensamkommande barn inte resultatförs utan redovisas som kortfristig skuld.

Beslutsunderlag

- TS Delårsrapport 2020 Hallsbergs kommun
- Delårsrapport 2020 Hallsbergs kommun



9 - Räkenskapssammanställning 2019 för stiftelser förvaltade av Hallsbergs kommun (20/KS/157)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Som förvaltare har Hallsbergs kommun att behandla räkenskapssammanställningarna och revisionsberättelserna avseende 2019.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta:

1. att räkenskapssammanställningarna för 2019 fastställs.
2. att revisionsberättelserna för 2019 förklaras behandlade.
3. att räkenskapssammanställningarna och revisionsberättelserna för 2019 läggs till handlingar.

Beslutsunderlag

- TS Räkenskapssammanställning 2019 för stiftelser förvaltade av Hallsbergs kommun



10 - Avgift vid dödsboförvaltning (20/KS/164)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Social- och arbetsmarknadsnämnden önskar kunna ta ut en avgift vid dödsboförvaltning. Det kan vara tidskrävande för förvaltningen men eftersom inget beslut om avgift tidigare tagits har förvaltningen inte kunnat ta ut någon avgift för denna tjänst.

Socialnämnder har enligt 18 kap. 2 § ärvdabalken och 5 kap. 2 § begravningslagen rätt att från boet ta ut ersättning för sina kostnader för dödsboförvaltning och åtgärder enligt begravningslagen. Flertalet kommuner i Sverige tar ut en avgift för detta arbete.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att kommunfullmäktige beslutar:

1. att ta ut avgift vid dödsboförvaltning
2. att fastställa timpriset till 0,8 % av gällande prisbasbelopp

Beslutsunderlag

- TS Beslut om avgift vid dödsboförvaltning
- Protokollsutdrag SAN - Förslag till beslut om avgift dödsboförvaltning



11 - Kommundirektörens rapport september 2020 (20/KS/1)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Kommundirektörens rapport presenteras muntligt på sammanträdet och rapporten bifogas sedan protokollet.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås lägga rapporten till handlingarna.



12 - Delegationsbeslut (20/KS/24)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Inför kommunstyrelsens sammanträde har ett delegationsbeslut anmälts.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens föreslås besluta att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Delegationsbeslut enligt punkt 1:4



13 – Meddelanden

Föredragande

Ärendet i korthet

Inkomna meddelanden till kommunstyrelsen under perioden 28 augusti - 24 september.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta att lägga informationen till handlingarna.

Anmälningar

- 20/KS/15-2 Protokoll Sydnärkes IT-nämnd 2020-09-08
- 20/KS/6-4 Protokoll Gemensam nämnd för företagshälsovård samt tolk- och översättarservice 2020-08-26
- 20/KS/5-1 Protokoll Sydnärkes lönenämnd 2020-09-16
- Sammanträdestider Sydnärkes lönenämnd 2021
- 20/KS/7-16 Delårsrapport 2020 Nerikes Brandkår
- 20/KS/7-17 Brev till revisionsrapport gällande delårsbokslut 2020 Nerikes Brandkår
- 20/KS/7-18 Revisionsrapport avseende delårsrapport 2020 Nerikes Brandkår



14 – Övrigt

Föredragande



15 – Sammanträdet avslutning

Föredragande

Förslag till yttrande avgränsningssamråd
vindkraftspark Odensvi

2

20/KS/88

Förslag till yttrande avgränsningssamråd vindkraftspark Odensvi

Ärendebeskrivning

Stena Renewable AB utreder möjligheten att anlägga en vindpark ca 8 km sydväst om Hallsberg i Hallsbergs kommun. Det aktuella området har goda förutsättningar för produktion av vindkraftsel och är också utpekat i Hallsbergs kommuns översiktsplan som intressant för vindkraft. Den planerade vindkraftsparken är beräknade på vindkraftsverk som har en totalhöjd på 270 meter och kan producera cirka 24 GWh per vindkraftverk och år.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås att ställa sig positiv till vindkraftsutbyggnad under förutsättning att parklayouten förändras så avståndet till naturreservatet Dovra sjöar ökas så att låga ljudnivåer på 35dB(A) uppfylls samt synlighet och skuggbildning minimeras.

Ärendet

Regeringens nationella mål för Sverige är att år 2040 ska 100 procent av elproduktionen vara förnybar. Energimyndighetens bedömning är att det kommer att behövas 80-120 TWh ny förnybar elproduktion i Sverige till år 2045 och att minst 60 TWh vindkraft bedöms behövas. Enligt SCB:s statistikdatabas förbrukar Hallsbergs kommun ca 315 GWh el per år för alla typer av slutanvändare, dvs det totala elbehovet inom kommunen. I Stena Renewable AB:s samråd föreslås 7 vindkraftverk i Odensvi då skulle hela vindkraftsparken kunna producera ca 168 GWh per år vilket motsvarar drygt 50 procent av kommunens elbehov i dagsläget.

Kommunen anser att en reducering av vindkraftsparken är nödvändig så påverkan av Dovra sjöar minimeras. Enligt vår bedömning innebär det att den i samrådet östra raden av verk ej kan vara kvar.

Tillstånd till tillståndspliktiga vindkraftverk får ges bara om kommunen har tillstyrkt det. Regeringen kan, trots att kommunen inte tillstyrkt en anläggning, tillåta verksamheten med stöd av 17 kap. 6 § miljöbalken, om det är synnerligen angeläget ur nationell synpunkt att verksamheten kommer till stånd.

Ärenden gällande beslut och dispenser enligt 7 och 8 kap miljöbalken handläggs av länsstyrelsen naturvårdsenheter eller motsvarande. Länsstyrelsen fattar även beslut om den planerade verksamheten kan antas medföra betydande miljöpåverkan. Handläggare på länsstyrelsernas miljöskydds-enhet bereder och handlägger tillståndsansökningar i samråd med miljöprövningsdelegationen(MPD) som är en opartisk beslutsordning inom länsstyrelsen.

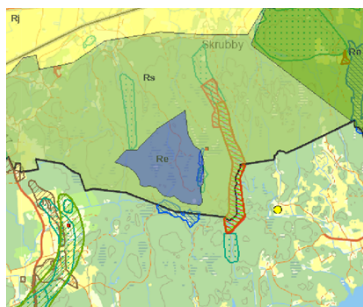




Bild 1, Område från Hallsbergs gamla Vindkraftsplan från 2011

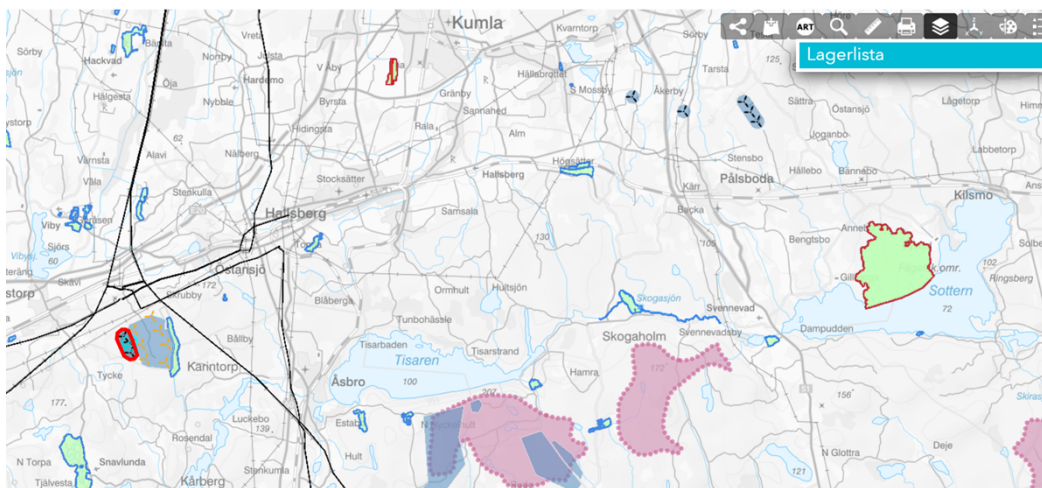


Bild 2, Utdrag ur vindbrukskollen

Det finns tre befintliga vindkraftsverk i området av typen med totalhöjd 150 m, navhöjd 105 m och med en årsproduktion på ca 15GWh per år och verk. Två av vindkraftsverken ägs av Frotorp Vind AB och ett av Kumbro Vind AB.

Det som för människan upplevs som störande med vindkraft är ljud, ljus, skugga och synbarheten från vindkraftsparken. Därtill måste naturvärde, djurliv, kulturvärde, eventuella fornlämningar och miljöaspekter beaktas och påverkan minimeras.

Naturreservatet Dovra sjöar är ett välbesökt och viktigt naturreservat för hela regionen och kan betraktas som ett område där låga ljudnivåer med högst 35 db(A) ska eftersträvas. Hallsbergs kommun anser därför att en revidering av layouten bör göras där ett större avstånd från Dovra sjöar minskar ljudnivåer, synlighet och skuggutbredning. Kommunen anser att det utpekade vindkraftsområdet i Hallsbergs kommuns översiktsplan ska användas. Hallsbergs kommun har begärt ytterligare fotopunkt från naturreservatet för att kunna göra bedömningar av synligheten och störningarna med skuggbildningar.

Vindkraftsparken Odensvi begränsar barns möjlighet till orörd natur i området kring Dovra sjöar. Vidare blir det även miljöstörningar under byggtiden. Samtidigt överväger fördelarna med en hållbar och förnybar elproduktion samt möjligheterna att utveckla andra icke fossilfria alternativ istället.

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marianne Christiansen
Samhällsbyggnadschef

Investering detaljplan Kvarsätter 2:1 m.fl.

3

20/KS/165

Investering detaljplan Kvarsätter 2:1 m.fl.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har antagit en detaljplan över del av Kvarsätter 2:1 mfl som vann laga kraft 2010-05-14. Syftet med detaljplanen var att göra en översyn över byggrätter i området samt möjliggöra ytterligare småhustomter i strandnära läge vid Tisaren, se bilaga. En förutsättning för att byggnation av nya tomter ska kunna ske är att klara en hållbar VA-lösning för området.

Förslag till beslut

Att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar att påbörja byggnationen av småhustomter enligt detaljplan Kvarsätter 2:1 och som finansieras genom ett strategiskt investeringsanslag 1300 000 kronor.

Ärendet

Byggnation av vatten- och avloppsnät i Tisarstrand och Kvarsätter planeras att byggas 2021 enligt tidigare investeringsbeslut i kommunstyrelsen, KS §87 2020. För att hitta stora samordningsvinster och gemensam upphandling föreslås investeringarna att göras samtidigt i området.

Investeringen föreslås finansieras genom strategiska investeringar. Enligt exploateringskalkylen kommer försäljningen av småhustomterna att ge ett positivt resultat. Investeringen avser inte va-utbyggnaden då detta ingår i den större investeringen enligt beslut KS §87 2020.

I området är det enskild väghållning. Efter byggnationen av vägen föreslås att en omreglering av befintlig vägsamfällighet genomförs och att vägen överläts under förutsättning att överenskommelse görs med samfälligheten.

Genom att tillskapa ytterligare tomter så kommer fler barn få möjlighet till boende i strandnära läge med hög utomhuskvalitet och med meningsfulla fritidssysselsättningar.

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marianne Christiansen
Samhällsbyggnadschef

Bilagor

Plankarta DP Kvarsätter 2:1 mfl

Angående återbetalning av förlagslån och
inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest
Ekonomisk förening

4

20/KS/155

Angående återbetalning av förlagslån och inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening

Ärendebeskrivning

Hallsbergs kommun är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening ("Föreningen"). Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Eftersom Kommuninvest de kommande åren behöver tillföras nytt kapital erbjuds samtliga medlemmar som bidragit till förlagslånen att omedelbart använda sin del av förlagslånen för att öka sin kapitalinsats till Föreningen och således inbetala motsvarande belopp till Föreningen i form av en kapitalinsats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar

1. att Hallsbergs kommun till Kommuninvest ekonomisk förening ("Föreningen") ska inbetala ett insatsbelopp om 2 100 000 kronor samt att kommunstyrelsen bemyndigas att vidta de åtgärder som krävs med anledning av inbetalningen.
2. att kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om och vidta de åtgärder som krävs för inbetalning av kapitalinsats i Föreningen till följd av ökade krav på kapitalinsats under åren 2021, 2022, 2023 och 2024, upp till ett belopp motsvarande maximalt 1 300 kr per invånare.

Ärendet

I november 2010 upptog Föreningen förlagslån från medlemmarna omfattande 1 miljard kronor. Syftet med förlagslånen var att efter finanskrisen snabbt höja nivån på kapital i Kommuninvest i avvaktan på att kapitalet genom medlemsinsatser ökat till de nivåer som krävs av Finansinspektionen. Föreningen har därför använt lånebeloppet till att finansiera ett separat förlagslån från Föreningen till Kommuninvest. Samtliga dåvarande medlemmar deltog i förlagslånen.

Hallsbergs förlagslån till Föreningen uppgår per den 2020-09-11 till 2 100 000 kronor, jämte ränta.

Genom regeländringar får det befintliga förlagslånet till Kommuninvest inte längre inräknas in i kapitalbasen, vilket innebär att det inte längre fyller den tänkta funktionen att bidra till kapitaliseringen av Kommuninvest. Förlagslånen har därför diskuterats internt och vid medlemssamråd. Diskussionerna har resulterat i att det befintliga förlagslånet från Föreningen till Kommuninvest har sagts upp och återbetalats till Föreningen.

Eftersom Kommuninvest de kommande åren behöver tillföras nytt kapital erbjuds samtliga medlemmar som bidragit till förlagslånen att omedelbart använda sin del av förlagslånen för att öka sin kapitalinsats till Föreningen och således inbetala motsvarande belopp till Föreningen i form av en kapitalinsats.



- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Bilagor

Information om kapitaliseringen av Kommuninvest

2020-09-03

Kommuninvest Ekonomisk förening
Samtliga medlemmar

Kapitaliseringen av Kommuninvest Ekonomisk förening

1 Bakgrund

Vid föreningsstämman 16 april 2020 beslutades om förändrade stadgar för Kommuninvest Ekonomisk förening. Förändringarna avsåg främst medlemmarnas insatskapital och Kommuninvests fortsatta kapitalisering. Därutöver lämnades även förslag till förändringar i sammansättning av ledamöter valberedningen i föreningen och lekmannarevisorerna uppdrag.

2 Beslutade förändringar av medlemmarnas insatskapital

Under 2018 startade Kommuninvest Ekonomisk förening (Föreningen) och Kommuninvest i Sverige AB (Bolaget) en utredning kring kapitalbehov, kapitalisering och kapitalmål. Med antaganden om kommunernas och regionernas investeringsbehov, Kommuninvests egen utlåningsprognos och ett antagande om en viss successiv ökning av antalet medlemmar, så beslutade föreningsstämman om ändringar för att möjliggöra Kommuninvests fortsatta kapitalisering och uppnå de krav som de regulativa myndigheterna har på kravet av att hålla kapital mot risken för alltför låg bruttosoliditet. Kommuninvest, såväl Koncernen som Bolaget, har ett kapitalbehov motsvarande minst 1,0 procent i bruttosoliditetsgrad inklusive utlåningen.

Sammanfattningsvis beslutade stämman 2020 följande avseende den framtida kapitaliseringen av Kommuninvest.

- En kapitaliseringsperiod är fyra år. För varje kapitaliseringsperiod beslutar föreningsstämman om en kapitaliseringsplan för de kommande fyra åren. Beslutet vid föreningsstämman 2020 avser åren 2021 till 2024.
- En gemensam och enhetlig nivå på insatskapital för alla medlemmar.
- Det ska dock inte uteslutas att någon eller några av våra nuvarande medlemmar inte har möjlighet att kortsiktigt kunna betala in nytt insatskapital. Därför beslutade föreningsstämman att i stadgarna införa en undantagsbestämmelse som ger föreningsstyrelsen möjlighet att av särskilda skäl ge tillfällig dispens till

Kommuninvest i Sverige AB (publ). Org nr: 556281-4409. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Ekonomisk förening. Org nr: 716453-2074. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Fastighets AB. Org nr: 556464-5629. Styrelsens säte: Örebro

Postadress: Box 124, 701 42 Örebro • Besöksadress: Fenixhuset, Drottninggatan 2
Tel: 010-47 08 700 • Fax: 019-12 11 98 • E-post: foernamn.efternamn@kommuninvest.se • Internet: www.kommuninvest.se



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

den medlem som efter ansökan inte anser sig ha möjlighet att betala upp till en högre insatsnivå. Föreningsstyrelsen kan endast ge dispensen under den period som kapitalplanen omfattar, dvs. de kommande fyra åren.

- Stämmobeslutet innebär att insatskapitalet för kommuner successivt ökar från 900 till 1300 kronor per invånare år 2021 till 2024.

<u>Insatskapital för kommuner</u>	<u>År</u>
1000 kr/invånare	2021
1100 kr/invånare	2022
1200 kr/invånare	2023
1300 kr/invånare	2024

Beloppen för regionerna justeras i enlighet med nuvarande regler, dvs regionernas insatskapital ska vara *en femtedel* av kommunernas insatskapital, vilket ger en kapitalinsats enligt följande:

<u>Insatskapital för regioner</u>	<u>År</u>
200 kr/invånare	2021
220 kr/invånare	2022
240 kr/invånare	2023
260 kr/invånare	2024

- Första inbetalning av nytt insatskapital sker året efter stämmobesluten, dvs. första gången 2021. Inbetalningen ska vara genomförd senast vid halvårsskiftet respektive år. Avisering av inbetalning sker genom Kommuninvests försorg.
- Förlagslånet avvecklas. 2010 upptog föreningen av dåvarande medlemmar ett förlagslån om 1 miljard kronor. Nuvarande lagstiftning ställer nya krav om vilken typ av kapital som kan ingå i kapitalbasen, vilket förlagslånet numera inte gör.

Föreningen har enligt lånevillkoren rätt att lösa förlagslånet i förtid, vilket också föreningsstämman beslutade.

Samtliga de kommuner som var medlemmar 2010 tecknade förlagslånet. Förlagslånet kommer att utbetalas kontant till samtliga medlemmar som tecknade lånet.

Utbetalning av förlagslånet sker till det konto som respektive medlem har anmält att räntan på förlagslånet betalas till.

Samtliga medlemmar som tecknat förlagslånet erbjuds att inbetala motsvarande belopp som insatskapital till Kommuninvest Ekonomisk förening.

I bilaga 2 framgår beloppet som utbetalas till de medlemmar som tecknat förlagslånet och som efter utbetalningen kan inbetalas till Kommuninvest som insatskapital.

- Nuvarande återbäring till medlemmarna förändras. Givet stämmobeslutet om en enhetlig insatsnivå för alla medlemmar, så tas den s.k. återbäringstrappan bort, eftersom den då till stor del spelat ut sin roll. Ny modell tillämpas första gången på återbäringen avseende 2020, dvs. efter stämman 2021.

För en mer utförlig redovisning av stämmobesluten hänvisas till stämmohandlingarna.

<https://kommuninvest.se/wp-content/uploads/2020/03/Föreningsstämmohandlingar-2020.pdf>

3 Tidsplan

Följande tidsplan gäller för den fortsatta kapitaliseringen av Kommuninvest och medlemmarnas insatser.

30 september 2020	Utbetalning av förlagslånet till berörda medlemmar.
20 november 2020	Frivillig inbetalning till Kommuninvest av det belopp som motsvarar förlagslånet. <i>20 november är sista och rekommenderad inbetalningsdag.</i> (Se även ovan om konto som förlagslånet utbetalas till.)
30 juni 2021 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2021.
30 juni 2022 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2022.
30 juni 2023 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2023.
30 juni 2024 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2024.

4 Bilagor

Bifogat två bilagor enligt önskemål från medlemmarna.

Bilaga 1 anger, som förslag, missiv och beslutsformuleringar som kan användas av medlemmarna när respektive fullmäktige eller styrelse beslutar om insatskapital samt förlagslånets hantering och dess återbetalning till Kommuninvest.

Bilaga 2 anger den inbetalning av insatskapital som respektive medlem ska bidra med respektive år fram till 2024. Av bilagan framgår också förlagslånet för respektive medlem och hur mycket som återstår att inbetala i insatskapital respektive år om förlagslånet under hösten 2020 inbetalas som insatskapital till Kommuninvest.



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

5 Övrigt

Som redovisats ovan erbjuds alla medlemmar som deltog i förlagslånet att betala in motsvarande summa till Kommuninvest som insatskapital. **I det fall medlemmen har för avsikt att inte betala in motsvarande summa till Kommuninvest ska medlemmen informera Kommuninvest om detta.**

Vi önskar erhålla er inbetalning av insatskapital motsvarande förlagslånet och kommande insatskapital åren 2021 till 2024 insatt på bankgiro 5060 – 5963 eller insatt på Kommuninvest Ekonomisk förenings konto hos Nordea, kontonummer 748 556 8.

Eventuella frågor kan ställas till Ulf Bengtsson på ulf.bengtsson@kommuninvest.se alternativt 070-340 39 83.

KOMMUNINVEST EKONOMISK FÖRENING

Tomas Werngren
Verkställande direktör

Ulf Bengtsson
Styrelsens sekreterare

Skattesats för Hallsbergs kommun 2021

5

20/KS/168

Skattesats för Hallsbergs kommun 2021

Ärendebeskrivning

Budgeten för år 2021 kommer att behandlas på kommunfullmäktige i november 2020. Kommunstyrelsen måste senast i oktober lämna förslag på skattesats inför kommande år. Kommunfullmäktige ska sedan senast i november besluta om skattesatsen. Kommunfullmäktige har dock möjlighet att så sent som i december ändra den. Kommunfullmäktige fastställde i juni 2020 Gemensamma planeringsförutsättningar samt Ekonomiska ramar för 2021-2023. I förutsättningarna för de ekonomiska ramarna ingår en oförändrad skattesats på 21,55 kr per skattekrona.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att fastställa skattesatsen till 21,55 kr per skattekrona.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Utökad kommunal borgen för Sydnärkes
kommunalförbund

6

20/KS/120

2020-09-21

Dnr:20/KS/120

Utökad kommunal borgen för Sydnärkes kommunalförbund

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund hemställer om en utökad borgensram på maximalt 34 mnkr för uppförande av en ny återvinningscentral (ÅVC) i Hallsbergs kommun.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Sydnärkes kommunalförbunds låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 36 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Kommunfullmäktige upphäver tidigare borgensbeslut för Sydnärkes kommunalförbund.

Ärendet

Borgensåtaganden innebär en ekonomisk risk för kommunen. Hallsbergs kommun ska tillämpa ett restriktivt förhållningssätt.

Beslut har tagits om att bygga en ny återvinningscentral (ÅVC) i Hallsbergs kommun. Sydnärkes kommunalförbund ska uppföra återvinningscentralen och är därför behov av ytterligare lån beräknat till cirka 34 mnkr.

Sydnärkes kommunalförbund beviljas en kommunal borgen med maximalt 34 mnkr i syfte att uppföra en återvinningscentral. Förnärvarande uppgår Sydnärkes kommunalförbunds borgensram till 2 mnkr vilket innebär att den nya borgensramen uppgår till 36 mnkr.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Delårsrapport 2020 Kommunstyrelsen

7

20/KS/160

Delårsrapport 2020 Kommunstyrelsen

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har ekonomiavdelningen sammanställt en delårsrapport för kommunstyrelsen per 2020-08-31.

Delårsrapporten per 2020-08-31 är upprättad enligt ekonomiavdelningens anvisningar, och i samråd med kommundirektören samt respektive avdelningschef. Enligt den ekonomiska prognosen bedöms kommunstyrelsens verksamhet ge ett överskott mot budget med 1,2 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar godkänna delårsrapport 2020.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Bilagor

Delårsrapport Kommunstyrelsen 2020-08-31



HALLSBERGS
KOMMUN

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2020

KOMMUNSTYRELSEN

Innehållsförteckning

2	Väsentliga händelser	3
3	God ekonomisk hushållning.....	7
3.1	HÅLLBAR KOMMUN	7
3.2	LIVSLÅNGT LÄRANDE	7
3.3	ALLAS INFLYTANDE	8
3.4	GOD SERVICE	8
4	Personalekonomisk redovisning	9
4.1	Antal anställda	9
4.2	Frisknärvaro och sjukfrånvaro	9
5	Ekonomi.....	10
5.1	Driftredovisning Kommunstyrelsen.....	10
5.2	Investeringsredovisning Kommunstyrelsen.....	11

1 Väsentliga händelser

Administrativa avdelningen

Från och med 1 januari har den gemensamma arkivenheten tagit över ansvaret för hantering och vård av kommunens arkiv för slutförvaring. Arkivenheten är en samverkan mellan Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå och Lekeberg kommuner, samt Sydnärkes kommunalförbund och Sydnärkes utbildningsförbund.

FN:s konvention om barnets rättigheter, även kallad barnkonventionen har funnits sedan 1989, och blev en svensk lag från och med 1 januari 2020. I kommunens tjänsteskrivelser har mall utarbetats för att säkerställa att beslut sker enligt barnkonventionen.

Kansliet har tillsammans med löneförvaltningen i Kumla effektiviserat hanteringen för nämndsekreterarens inrapportering av förtroendevaldas arvoden och ersättningar genom digital registrering istället för rapportering via papper.

Kontaktcenter har inte ersatt en tillfälligt vakant tjänst utan istället introducerat personer från ett bemanningsföretag. Företaget kan anlitas när det uppstår planerad eller oplanerad frånvaro i kontaktcenter. Avrop har gjorts från ramavtal.

I samband med upprättande av pandemiplaner med anledning av Covid-19 har åtgärder vidtagits för att verksamhet ska kunna upprätthållas. Det har säkerställts att kontaktcenters datorer med växelprogrammen går att använda på annan plats än i verksamhetslokalerna i kommunhuset. Handläggare på kansliet har tillgång till växelsystemet för att vid behov kunna svara i växeln. Förslag på prioriterade arbetsuppgifter, rutiner och guider har upprättats.

För att möjliggöra ett ökat behov av digitala möten har förutsättningar och regler som gäller kring digitala möten undersökts. Information har publicerats på intranätet och rutiner för bokning av koder för webbmöten och telemöten har upprättats.

E-arkivprojektet är avslutat och en kravspecifikation och underlag för upphandling är levererad. En upphandling kommer att genomföras under hösten. Lekebergs kommun som är värdkommun för arkivenheten kommer ansvara för upphandling och avtal.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen har under året slutit ett förvaltningsavtal med Unit 4 i syfte att utveckla och effektivisera ekonomisystemet. Arbetet med det pågår och har redan visat på positiva effekter.

Stratsys, kommunens systemstöd för verksamhetsplaner, uppföljningar med tillhörande kommungemensamma rapporter. Även den interna kontrollplanen och arbetet med internkontroll såsom riskanalyser, kontrollmoment och uppföljning finns nu implementerad i systemet. För fortsatt utveckling av Stratsys kommer ekonomiavdelningen fortsätta utveckla kompetensen så att kommunen på bästa sätt kan nyttja de möjligheter som erbjuds i systemet.

Hallsbergs bostads AB stöds i hela den ekonomiska administrationen av ekonomiavdelningen. Det innebär löpande redovisning och upprättande av tertial-, delår samt årsbokslut.

Inom upphandlingsområdet har omfattande upphandlingar både planerats och genomförts under året. Upphandlingplaner håller på att upprättas tillsammans med berörda förvaltningar i syfte att tydliggöra upphandlingsbehov och uppnå en bättre planering. Utbildning och insatser för ökad kunskap om upphandling hos berörda medarbetare hos i första hand drift – och service är prioriterat.

Arbetet med implementering av en ny version av Procapita på Taxe- och avgiftsnämnden fortsätter. Bytet är klart för Vingåkers kommun och arbetet har påbörjats med Degerfors. På tur efter Degerfors står Hallsberg och Lekebergs kommuner.

Personalavdelningen

Under våren avvecklades HR support, det system för rekrytering som kommunen nyttjade. Reachmee heter det nya rekryteringssystemet som har implementerats. Samtliga chefer har erbjudits utbildning för chefer under våren. Bytet av system innebar ett behov av ökad arbetsinsats vilken kunde åtgärdas med att den för tillfället vikarierande HR administratören fick förlängt från under en fyra månaders period.

Årets löneöversyn kommer att hanteras i olika delar, de förbund med löpande avtal hanteras löpande. Kommunal, Vision samt Akademikerförbundet SSR är avtalslösa och centrala förhandlingar planeras att påbörjas i oktober 2020. Den framskjutna löneöversynen är en direkt följd av pågående pandemi.

Covid -19 har även medfört arbetsrättsliga frågor som inte tidigare varit aktuella och därmed inneburit ett ökat behov av utredning.

En översyn av personal- och chefshandboken pågår. Nya LAS rutiner har tagits fram. Årets medarbetarenkät har besvarats av 75 procent av medarbetarna vilket är i nivå med tidigare trots att det genomfördes under den intensiva covid-19 perioden. Under hösten genomför respektive arbetsplats fortsatt arbete med sina resultat och handlingsplaner.

Näringslivs-, kommunikations- och säkerhetsavdelningen

Under första halvåret har fokus varit på att omhänderta konsekvenser av covid-19. Kommuns säkerhetsamordnare har haft en stor roll i planering och samordning i arbetet med kommunens samtliga pandemiplaner. Kommunikation har varit en central uppgift i arbetet med information, internt och externt, för att upprätthålla aktuell information om vidtagna åtgärder och händelseutveckling. Årets Hallsbergsmässan ställdes in på grund av det rådande läget. Även öppet hus Kånsta kvarn har ställts in.

Näringslivet i Hallsberg drabbas precis så mycket som övriga Sverige. Utsatta branscher är handel, restauranger etc. Korttidspermitteringar tillsammans med sänkta arbetsgivaravgifter är det som fått bäst genomslag för att lindra effekterna av covid-19 för företagen.

De åtgärder som Hallsbergs kommun vidtagit för har varit att skjuta upp avgifterna för upplåtelse av mark samt myndighetsutövning till hösten för de företag som berörts. Inför sommaren tidigarelades även tidsperioden för uteserveringar i kommunen.

Ett avtal med FRG (frivilliga resurs gruppen) slöts under våren för att erbjuda ett upplägg för att hjälpa riskgrupper att handla mat. För närvarande har

överenskommelsen med FRG pausats på grund av att det inte varit någon efterfrågan om hjälp.

Näringslivsklimatet i Hallsbergs kommun har stärkts. NKI resultatet för 2019 visar på en fortsatt positiv utveckling över hur näringslivet uppfattar Hallsbergs kommun. 2018 fick kommunen index 72, i år gick vi upp till index 77 och rankas som nummer 34 i Sverige och har en tredjeplats i länet. Även svenskt näringslivs undersökning visar på en positiv utveckling.

Ett arbete tillsammans med BRO har påbörjats, där vi skall säkerställa vår nationella position i och med uppbyggnaden av beredskapslager.

Arbetet med att kvalitetssäkra digital tillgänglighet av kommunens information fortsätter.

Samhällsbyggnadsavdelningen

En mark- och exploateringsingenjör har rekryterats och tillträdde i juni månad.

Samhällsbyggnadsavdelningens verksamheter är inte nämnvärt påverkade av covid-19 pandemin. Övervägande del av alla fysiska möten är ersatta med digitala möten. Årsmöten och konferenser är uppskjutna till hösten eller inställda. Konsekvensen kan innebära viss högre arbetsbelastning under hösten. Konsulter och entreprenörer har fortfarande verksamheterna igång i normal omfattning. Inga ekonomiska konsekvenser av pandemin bedöms ha skett i nuläget. I kollektivtrafiken finns det dock störningar, med inställda avgångar, problem med fysisk distansering på tåg och bussar, minskade biljettintäkter och vid höstens skolstart fulla bussar vissa avgångar.

Det planeras för ett nytt modernt kart- och gisverktyg för Hallsberg och Kumla. De gamla systemen går inte att underhålla längre och uppfyller inte kraven på tillgänglighet på kommunens hemsida.

Fysisk planering

Centrumplanen i Hallsberg har varit ute på dialog och alla synpunkterna bearbetas och en revidering av Centrumplanen genomförs. Vidare pågår detaljplanearbete i Bokbindaren med flera som är en del av Centrumplanen. För att komma vidare med detaljplanen Bokbindaren har en fördjupad miljöutredning upphandlats samt även en utredning avseende dagvattenhantering/rening i området.

Detaljplanearbete pågår för Kvarsätter 1:4, Pålsboda, Folkasbo 1:1 Söder om Tälleleden, Hallsberg Centrum 1:2, Tomta 1:17 mfl, samt förutsättningar för detaljplan vid förskola Sagobacken Vretstorp. Samråd för några av detaljplanerna förväntas komma i höst.

Strategiskt fastighetsinnehav

Tomtförsäljning av Samsala etapp 2A och Hässlebergsskogen påbörjades i juni månad. I Hässlebergsskogen har tolv av fjorton tomter sålts och i Samsala har sju av tolv tomter sålts. Planering för att fortsätta bygga nästa etapper i Samsala pågår med byggstart i början av 2021. Totalt har 26 småhustomter sålts under året varav tre i Sköllersta och en i Pålsboda. Fyra nya småhustomter på Södra promenaden i Pålsboda är ute till försäljning.

Strategiska investeringar

I slutet av september kommer byggnationen av va-ledningarna vid Tisaren i Hallsberg kommun att påbörjas och planeras vara slutförd i mars 2021 avseende överföringssystemet samt distributionsnät vid Toskabäcken. När distributionsnätet i Toskabäcken kommer de första cirka 80 fastighetsägarna i området kunna erhålla kommunalt vatten och avlopp. Projektering av distributionsnätet pågår för Tisarstrand/Kvarsätter och utbyggnaden beräknas upphandlas under hösten för kunna byggas nästa år. Därefter planeras det sista området i Tunbohässele.

LONA Våtmarksutredning pågår som finansieras genom att kommunen fått 380 700 kr i bidrag, vilket motsvarar 90 procent av den beräknade utredningskostnaden. För LONA Åtgärder Våtmarker, vilket avser själva byggnationen, har kommunen fått bidrag till 90 procent av kostnaden. Hela byggnationen beräknas kosta 1 440 000 kr. Drift och serviceförvaltningen är projektägare.






Strategiska infrastrukturfrågor

Många spännande infrastrukturprojekt pågår i och runt Hallsberg. Trafikverket slutför utbyggnad av dubbelspår genom Hallsberg samtidigt som en järnvägsplan för sträckan Hallsbergs-Stenkumla tas fram. Det pågår arbete med att ta fram åtgärdsvalsstudier för personbangården i Hallsberg samt för väg 529 från Byrsta fram till Samzeliiviadukten och vidare till Östansjö. En vägplan ska tas fram för att möjliggöra en eventuell elväg för tung trafik mellan Brändåsen och till Örebro. Stena Renewable AB undersöker möjligheterna att anlägga en vindkraftspark i Odensvi sydöst om Vretstorp och ett avgränsningssamråd pågår.


Småhustomter sålda							
TÄTORT	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Totalt
HALLSBERG	9	10	18	14	16	22	89
HJORTKVARN	0	0	0	0	0	0	0
PÅLSBODA	0	0	0	0	0	1	1
SKÖLLERSTA	0	2	0	11	5	3	18
SVENNEVAD	0	1	0	3	2	0	6
VRETSTORP	3	2	0	4	0	0	9
ÖSTANSJÖ	0	0	0	0	0	0	0
TOTALT ANTAL SÅLDA	12	15	18	32	23	26	123




2 God ekonomisk hushållning

2.1 HÅLLBAR KOMMUN






Nämndmål	Indikator	Kommentar
 Hallsbergs kommun har en god ekonomisk hushållning	Ekonomiskt resultat 1,6 %	Det ekonomiska resultatet vid årets slut bedöms till 4,0 %.
 Hallsbergs kommun ska minska sin miljö- och klimatpåverkan.	Andelen miljöbilar i kommunorganisationen ska öka.	Andelen miljöbilar ökade under åren 2016 till år 2018. Under år 2019 har dock andelen minskat.
	Andel resor (antal km) med miljövänligt alternativ ska öka	Mycket få resor har genomförts detta år vilket gör att utfallet inte går att bedöma.
 Hallsbergs kommun ska ge förutsättningar för medborgare och näringsliv att bidra i arbetet med miljö- och klimatpåverkan.	Insamlat hushållsavfall totalt kg per person ska minska	Insamlat hushållsavfall har de tre åren fram till och med år 2018 minskat. Statistik för år 2019 kommer till årsredovisningen.
	Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning ska öka	Andelen hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning har ökat från 23 % år 2016 till 33 % år 2018. Statistik för år 2019 kommer till årsredovisningen.
 Den fysiska samhällsplaneringen ska vara socialt, miljö- och klimatanpassat hållbar som leder till ett inkluderande samhälle, mångfald och tolerans.	Indikator utreds under året.	
 Hallsbergs kommun ska ha ett positivt näringslivsklimat som bidrar till utveckling och innovationskraft.	Företagsklimat enligt Insikt, Totalt NKI, ska öka	NKI har ökat till 77 år 2019 jämfört med 72 år 2018. Resultatet är en förbättring från 72 år 2018 till 77 år 2019 och är nu högre i jämförelse med andra kommuner.
	Ranking enligt Svenskt Näringslivsenkät av företagsklimat ska förbättras	Resultatet visar på en positiv förbättring jämfört med tidigare år.

2.2 LIVSLÅNGT LÄRANDE

Nämndmål	Indikator	Kommentar
 Alla barn och unga ska ges goda förutsättningar genom uppväxt och skolålder	Andel barn 1-5 år inskrivna i förskola ska öka.	Andelen barn inskrivna i förskola har ökat till att år 2019 vara 87 %.
	Andel elever i åk 9 som känner sig trygga i skolan ska öka.	Andelen elever i skolår 9 som känner sig trygga i skolan har ökat till 85 %.
	Andel invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år ska öka.	Andelen invånare med eftergymnasial utbildning har ökat till att år 2019 vara 26,6 %.
	Andel invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll ska minska.	Andelen invånare (0-19) har ökat från 5,5 % år 2016 till 8,1 % år 2018.
 Hallsbergs kommun ska verka för bättre skolresultat	Elever i skolår 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov i ämnesprovet i Svenska ska öka.	Andelen som deltagit och klarat alla delprov i ämnesprovet i svenska har de senaste åren ökat.

Nämndmål	Indikator	Kommentar
	Elever skolår 9 som är behöriga till yrkesprogram ska öka.	Andelen elever som är behöriga till yrkesprogram har minskat från 84,3 % år 2016 till 75 % år 2018. 
 Hallsbergs kommun ska ha en gymnasieskola väl avvägd utifrån elevers efterfrågan och samhällets utveckling.	Andel gymnasieelever med examen inom 4 år ska öka.	Andelen gymnasieelever med examen inom 4 år har ökat det senaste året men minskat jämfört med år 2016. 

2.3 ALLAS INFLYTANDE

Nämndmål	Indikator	Kommentar
 Kommunens invånare ska ges möjlighet att delta i kommunens utveckling	Valdeltagandet vid kommunalval ska öka.	Valdeltagandet har de legat på samma nivå under några år. 
	Synpunkter, felanmälan och förslag ska tas tillvara.	System finns för mottagande av invånarnas synpunkter. 
 Hallsbergs kommun ska utveckla kanaler för medborgardialog.	Antal genomförda medborgardialoger under året	Medborgardialoger har genomförts kring Vättervatten och Centrumplan. Ytterligare medborgardialoger redovisas i årsredovisningen. 

2.4 GOD SERVICE

Nämndmål	Indikator	Kommentar
 Kommunens verksamheter ska ha en hög tillgänglighet.	Andel som får svar på e-post inom en dag ska öka.	Andelen som får svar inom en dag har tvärt emot målet minskat år 2019 jämfört med 2017. Nästa mätning utförs år 2021. 
	Andel som får svar i telefon inom 60 sekunder ska öka.	Andelen ligger kvar på samma nivå som föregående mätning. Nästa mätning utförs år 2021. 
 Vid kontakt med kommunen ska personer uppleva ett gott bemötande	Andel av maxpoäng för gott bemötande vid kontakt med kommunen ska öka.	Andelen maxpoäng för gott bemötande i telefon har ökat och ligger nu på 113 poäng av 120. Det är högre än jämförbara kommuner. Nästa mätning utförs år 2021. 
 Ökad digitalisering i utbudet av tjänster.	Antal ärenden som kommunens invånare kan utföra digitalt ska öka.	Utveckling av e-tjänster pågår och bedömningen är att några tjänster kommer att erbjudas under året. 

3 Personalekonomisk redovisning

3.1 Antal anställda

Antal anställda

Per den sista juni 2020 var totalt 45 (45) medarbetare anställda inom förvaltningen (tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön) på kollektivavtalsområde AB, BEA och PAN. Av dessa var 38 (84 %) kvinnor och 7 (16 %) män.

Åldersfördelning månadsavlönade

År	2020-06-30			2019-06-30		
	Totalt	Heltid	Deltid	Totalt	Heltid	Deltid
20-29	4	4		5	5	0
30-39	11	10	1	10	10	0
40-49	8	8		7	7	0
50-59	15	14	1	18	17	1
60-	7	7		5	5	0
Summar	45	43	2	45	44	1

Sysselsättningsgrad

Av förvaltningens tillsvidareanställda hade 95 procent (98) en heltidstjänst och 2 (1) personer hade en visstidsanställning.

Sjukfrånvaro	2020-06-30	2019-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2016-06-30
Total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	2,47	1,66	3,16	4,25	3,83
Långtidssjukfrånvaro >60 dagar	1,59	0	0	5,03	23,55
Total sjukfrånvaro kvinnor	3,14	1,79	3,92	5,52	4,57
Total sjukfrånvaro män	0,10	1,24	1,17	1,27	1,39
Total sjukfrånvaro -34 år	0,76	3,56	1,98	2,09	16,18
Total sjukfrånvaro 35-54 år	4,89	2,50	2,21	4,47	3,18
Total sjukfrånvaro 55 år -	1,21	0,73	3,90	4,29	2,97

3.2 Frisknärvaro och sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron var totalt 2,47 procent vid halvårsskiftet. En ökning som troligtvis är ett resultat av vårens pandemi Covid-19. Långtidssjukfrånvaron har också ökat.

4 Ekonomi

4.1 Driftredovisning Kommunstyrelsen

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 31/8-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Intäkter	7 140	10 558	10 558	0
Kostnader	-29 098	-54 462	-55 662	1 200
-varav personal	-19 234	-30 655	-30 855	200
-varav kapital	-1 788	-2 351	-2 351	0
-varav lokal	-1 105	-1 729	-1 729	0
-varav övrigt	-6 971	-19 727	-20 727	1 000
Totalt	-21 958	-43 904	-45 104	1 200

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 31/8-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-4 127	-6 284	-6 284	0
Kommundirektör	-2 236	-4 511	-5 511	1 000
Administrativa avdelningen	-2 230	-4 242	-4 242	0
Näringslivs-, kommunikation- och säkerhetsavdelningen	-2 321	-3 678	-3 678	0
Ekonomiavdelningen	-5 706	-8 710	-9 210	500
Personalavdelningen	-4 975	-7 158	-6 858	-300
Samhällsbyggnad	-2 861	-4 410	-4 410	0
Planeringsreserv mm	0	-4 910	-4 910	0
Totalt	-24 456	-43 903	-45 103	1 200

Prognosen per den sista augusti 2020 pekar mot ett överskott på cirka 1,2 mnkr. Ramen för planeringsreserven 2020 är 5,4 miljoner kronor. I april togs beslut om att överföra 1,5 mnkr som ett engångsbelopp 2020 från planeringsreserven till Drift- och servicenämnden för underhåll på Transtensskolan och i maj togs beslut om en kompensation på 2 mnkr för högre hyres-, kapital- samt måltidskostnader till Bildningsnämnden. Efter beslutet uppgår planeringsreserven till 1,9 mnkr.

På kommunstyrelsen finns ytterligare 2,5 miljoner kronor i budget som ska täcka ökade kostnader för livsmedel.

TRANSFERERINGAR (INGÅR I TABELL OVAN)

Belopp i tkr	Utfall 31/8-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
färdtjänstresor mm	-3 289	-5 350	-5 350	0
Företagshälsovård	-800	-1 200	-1 200	0
IT-nämnd	-7 974	-11 454	-11 454	0
Lönenämnd	-1 931	-3 000	-3 000	0
Nerikes Brandkår	-8 607	-13 104	-13 104	0
Sydnärkes utbildningsförbund	-62 854	-94 906	-94 906	0
SKL/Mälardalsrådet/övriga medlemsavgifter	-931	-1 381	-1 381	0
Gemensamt arkiv	-254	-376	-376	0
Övrigt	-306	-1 704	-1 704	0
Totalt	-86 946	-132 475	-132 475	0

Prognosen för år 2020 visar ett resultat i balans. Det bedömda underskottet på 1 mnkr från tertialrapporten per den sista april berodde på högre kostnader inom färdtjänsten. I och med Covid-19 har antalet färdtjänstresor och därmed kostnaderna minskat. Budgeten för året bedöms därför klaras.

4.2 Investeringsredovisning Kommunstyrelsen

INVESTERINGSPROJEKT

Belopp i tkr	Utfall 31/8-20	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse
Inventarier	0	-600	-2 000	1 400
Samzeliiviadukten	0	0	-5 000	5 000
Stocksätterskolan del 3	-2 589	-2 818	-4 000	1 182
Ombyggnad kök Sydnärkes utbildningsförbund	0	-2 075	-2 075	0
Tillagningskök Knuten	0	-2 000	-2 000	0
	0			
Totalt	-2 589	-7 493	-15 075	7 582

Samzeliiviadukten: Budget för reparation av Samzeliiviadukten har funnits med i planeringen under en längre tid i beredskap för framtida behov. Bedömningen är att inga kostnader kommer belasta 2020. En dialog pågår med Trafikverket för att nå en överenskommelse om hur ansvaret ska fördelas.

Stocksätterskolan: Investeringen innebär anpassning av förskolelokaler till skollokaler. Projektet är slutredovisat och visar ett överskott på 1,2 mnkr.

Ombyggnad kök SUF: Ombyggnation av kök genomförs i etapper för att anpassning och modernisering projektet. Arbetet pågår i samband med sommarloven.

Tillagningskök Knuten: För att möta behovet av ökat antal portioner i förskolan som tillfälligt tillagats på Äppellunden i avvaktan på utbyggnaden av tillagningskök. Ombyggnationen kommer att färdigställas under hösten.

Delårsrapport 2020 Hallsbergs kommun

8

20/KS/161

Delårsrapport 2020 Hallsbergs kommun

Ärendebeskrivning

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har kommunstyrelseförvaltningen sammanställt en delårsrapport per 2020-08-31. Av delårsrapporten framgår att prognosen för årets resultat visar ett överskott på 39,7 mnkr vilket är 23,7 mnkr högre än beslutad budget.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar godkänna delårsrapport 2020.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att i delårsrapporten ej utnyttjade bidrag från Migrationsverket avseende flyktingverksamhet och ensamkommande barn inte resultatförs utan redovisas som kortfristig skuld.

- Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga
- Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Marie Hellgren
Ekonomichef

Bilagor

Delårsrapport 2020-08-31



HALLSBERGS
KOMMUN

Hallsbergs kommun

Delårsrapport 2020-08-31



LF

Hallsbergs kommun

Postadress
694 80 Hallsberg

Hemsida

www.hallsberg.se

Besöksadress

Västra Storgatan 14

E-post

kommun@hallsberg.se

Telefon

0582-68 50 00 vx

Fax

0582-68 50 02

Organisationsnr
212000-1926

Innehållsförteckning

1	Förutsättningar i kommunen	3
1.1	Befolkningsutveckling	3
1.2	Arbetsmarknad	3
1.3	Analys covid-19.....	4
1.4	Näringsliv	5
1.5	Bostäder.....	6
1.6	Skattesatsen.....	6
2	Väsentliga händelser	7
3	God ekonomisk hushållning.....	8
3.1	HÅLLBAR KOMMUN	9
3.2	LIVSLÅNGT LÄRANDE	10
3.3	ALLAS INFLYTANDE	11
3.4	GOD SERVICE	11
4	Personalekonomisk redovisning	13
4.1	Antal anställda	13
4.2	Personalomsättning och kompetensförsörjning	13
4.3	Lön	14
4.4	Jämställdhet.....	14
4.5	Frisknärvaro och sjukfrånvaro	14
4.6	Arbetsskador och tillbud.....	15
5	Resultat och kapacitet	17
6	Risk och kontroll	22
7	Framtiden	24
8	Finansiella rapporter, noter och redovisningsprinciper	27
8.1	Driftredovisning	27
8.2	Investeringsredovisning.....	27
8.3	Resultaträkning.....	28
8.4	Balansräkning.....	29
8.5	Noter	29
9	Sammanställd redovisning	34

1 Förutsättningar i kommunen

1.1 Befolkningsutveckling

Hallsbergs kommun hade den 30 juni 2020 en folkmängd på 15 984 invånare. Det är en ökning med 52 personer jämfört med årsskiftet. Under första halvåret 2019 ökade befolkningen med 45 personer.

Födelsenettet var negativt, minus 9 personer. Flyttningsnettot var positivt, med 57 personer. Flyttningsnetto inom länet var + 24 personer. Flyttningsnettot från övriga Sverige var + 20 personer. Mot utlandet var flyttningsnettot positivt med +13 personer.

Justeringar uppgick till +4 personer.

Av länets 12 kommuner ökade befolkningen i 6 av kommunerna under första halvåret 2020.

I Sydvärme ökade alla kommunerna utom Laxå(-1)sin befolkning.

Totalt ökade länets befolkning med 152 personer jämfört med årsskiftet. Av länets kommuner är det endast tre som uppvisar födelseöverskott, det är Kumla, Lekeberg, och Örebro.

Den procentuellt största befolkningsökningen uppvisar Lekeberg med 0,90 procent. Hallsbergs ökning motsvarar 0,33 procent. Örebro län ökade folkmängden med endast 0,05 procent. I riket som helhet ökade folkmängden med 0,24 procent, vilket är den lägsta ökningen sedan 2005. Den låga folkökningen beror på en stor minskning av invandringen och en ökning av dödsfallen under Corona pandemin. Under de sex första månaderna 2020 ökade folkmängden i 173 kommuner, vilket är 60 procent av Sveriges kommuner. Det är 36 kommuner färre än under samma period förra året då folkmängden ökade i 209 kommuner.

1.2 Arbetsmarknad

Hallsbergs kommun, regionalt centrum i Sydvärme, har ett brett näringsliv med tonvikt på industri, kommunikation och logistik. Hallsbergs kommun är den största arbetsgivaren med cirka 1 200 anställda.

I juli var 5,1 procent av befolkningen i Hallsbergs kommun öppet arbetslösa. Det var en ökning med 2,2 procent jämfört med samma period föregående år. Andel öppet arbetslösa i Örebro län uppgick till 5,7 procent och för riket totalt 5,7 procent. Utöver de personer som redovisas som öppet arbetslösa finns ett antal personer som är sysselsatta i arbetsmarknadsprogram. I Hallsbergs kommun är den siffran 4,5 procent. Det var en ökning med 0,6 procentenheter. Den totala arbetslösheten uppgick till 9,6 procent. Det är lägre än länets 9,8 procent men högre än rikets 9,2 procent.

En del av ökningen av antal inskrivna på Arbetsförmedlingen beror på avmattningen i konjunkturen som syntes innan Corona pandemin medan en del kan hänvisas till virusets effekter. Arbetsförmedlingens bedömning är att arbetslösheten fortsätter att öka dramatiskt under 2020 och 2021. Långtidsarbetslösheten väntas i sin tur öka till historiskt höga nivåer.

Läget på den svenska arbetsmarknaden är allvarligt, och krisen ser ut att bli mer

långvarig än Arbetsförmedlingens tidigare bedömningar. Till följd av pandemin och dess effekter på svensk ekonomi och arbetsmarknad väntas arbetslösheten stiga fram till början av 2021. Där väntas den toppa på 11,4 procent, för att därefter långsamt vända nedåt. Dock råder stor osäkerhet kring utvecklingen framöver på grund av den pågående pandemin.

Arbetslöshet som relativ del(procent) av den arbetsföra befolkningen. Såväl öppet arbetslösa som personer med aktivitetsstöd ingår.

Kommun	juli 2019	juli 2020
Askersund	4.7	5.6
Degerfors	6.4	9.1
Hallsberg	7.4	9.6
Hällefors	10.4	13.5
Karlskoga	7.1	9.1
Kumla	5.4	9.4
Laxå	8.7	8.8
Lekeberg	3.6	5.5
Lindesberg	7.3	10.1
Ljusnarsberg	8.9	12.3
Nora	6.7	9.3
Örebro	7.8	10.5
Länet	7.2	9.8
Riket	6.9	9.2

1.3 Analys covid-19

Hallsbergs kommun

Första delen av året har präglats av den pandemi som drabbat världen och som även påverkat Hallsbergs kommun. Pandemiplaner har uppdaterats inom alla nämnder. Konsekvenser vid en minskning av personalstyrkan har analyserats. Kommunen har haft högre sjuktal än föregående år men har ändå förskonats från större utbrott och mycket hög sjukfrånvaro.

För måltidsavdelningen inom Drift- och service har effekterna av Covid-19 inneburit att externa lunchgäster samt alla Sydnärkes Utbildningsförbunds elever inte serverats luncher under våren. Även för städavdelningen har Covid-19 påverkat arbetet genom att extra städning behövts på vissa platser medan andra behövt mindre på grund av nedstängning.

Ett stort antal feriepraktikplatser togs bort i samband med Covid-19 vilket resulterade i att bildningsnämnden erbjöd alla elever som slutade skolar 9 lovskola med betald ersättning motsvarande feriepraktik.

Besöksförbud infördes på kommunens äldreboenden. Syftet var att förhindra risken för smitta av covid-19, undvika allvarliga komplikationer och öka tryggheten för de äldre.

Gymnasieskolorna i Sverige uppmanades att bedriva distansundervisning under vårterminen. Alléskolan i Hallsberg följde uppmaningen och bedrev distansundervisning. Från och med höstterminen bedrivs undervisning på plats.

Förskolor och grundskolor höll öppet som vanligt och följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Ungdomsgården Kuben stängde den 31 mars och höll stängt under våren.

Årets löneöversyn har genomförts med tre fackliga organisationer, Lärarnas riksförbund, Lärarförbundet samt Vårdförbundet. För Kommunal samt Akademikerförbundet SSR samt Vision så flyttades de centrala förhandlingarna fram till oktober pga Covid-19. Förhandlingar med övriga förbund är också uppskjutna.

Större evenemang ställdes in, bland dessa kan nämnas Hallsbergsmässan den 24-25 april.

Under våren 2020 genomfördes kommunfullmäktiges möten med så kallad kvittning. Det betyder att kommunfullmäktiges sammanträden genomförs med färre deltagare men i proportion till ordinarie mandatfördelning. På möte med partiföreträdarna i september bestämdes det att fullmäktige kommer att återgå till full styrka från och med mötet den 21 september.

Riksdag och regering

För att mildra de ekonomiska konsekvenserna av virusutbrottet har regeringen överlämnat tio extra ändringsbudgetar till riksdagen i år, utöver de sedvanliga vår- och höständringsbudgetarna. Budgetarna innehåller ett stort antal åtgärder inom ekonomins samtliga sektorer som ska värna människors liv, hälsa och möjlighet att försörja sig.

1.4 Näringsliv

I Hallsbergs kommun finns ca 1 500 företag, varav många är små och medelstora företagare. Här finns även större företag inom industri och logistik. Hallsbergs kommun är Sveriges demografiska mittpunkt. Inom tre timmar nås sju miljoner av Sveriges befolkning, och inom tolv timmar nås de nordiska huvudstäderna. Här möts riksvägar, Europavägar och järnväg vilket gör att vi har ett av Sveriges bästa logistiklägen. Inom tjugo minuters avstånd kan man växla mellan väg, järnväg och flyg. Vi har närhet till Sveriges fjärde största fraktflygplats.

Näringslivet i Hallsberg har påverkats av pandemin som övriga Sverige. Utsatta branscher är handel, restauranger med mera. Korttidspermitteringar tillsammans med sänkta arbetsgivaravgifter är det som fått bäst genomslag för att lindra effekterna av covid-19 för företagen.

Hallsbergs kommun har beslutat att skjuta upp avgifterna för upplåtelse av mark samt myndighetsutövning till hösten för de företag som berörs. Hallsbergs kommun har också tidigarelagt tidsperioden för uteserveringar i kommunen.

Näringslivsklimatet i Hallsbergs kommun har stärkts. NöjdKundIndex- resultatet för 2019 visar på en fortsatt positiv utveckling över hur näringslivet uppfattar Hallsbergs kommun. 2018 fick kommunen index 72, i år gick vi upp till index 77 och rankas som nummer 34 i Sverige och har en tredjeplats i länet. Även svenskt näringslivs undersökning visar på en positiv utveckling.

Ett arbete tillsammans med Business Region Örebro har påbörjats, där kommunen skall säkerställa sin nationella position i och med uppbyggnaden av beredskapslager.

1.5 Bostäder

Den kommunala bostadsstiftelsen **HALLBO** förvaltar cirka 1 200 lägenheter och cirka 130 lokaler för kommersiell verksamhet, och finns i fem av kommunens tätorter. Rotrenoveringsprojekt i området Regnbågen, omfattande totalt cirka 200 lägenheter pågår.

Hallsbergs Bostads AB har byggt två nya punkthus i kvarteret Lien på norr i Hallsberg. Sammanlagt blir det 48 lägenheter och inflyttning skedde våren 2020. Beslut har fattats om att bygga ytterligare ett punkthus med 24 lägenheter i kvarteret Lien. Byggnationen påbörjades under hösten 2020.

I kommunen finns också ett antal privata hyresvärdar och flera bostadsrättsföreningar.

Tomtförsäljning av Samsala etapp 2A och Hässlebergsskogen påbörjades i juni månad. I Hässlebergsskogen har 12 av 14 tomter sålts och i Samsala har 7 av 12 tomter sålts. Planering för att fortsätta bygga nästa etapper i Samsala pågår med byggstart i början av 2021. Totalt har 26 småhustomter sålts under året varav 3 tomter i Sköllersta och 1 tomt i Pålsboda. 4 nya småhustomter på Södra promenaden i Pålsboda är ute till försäljning.

Avseende den **fysiska planeringen** så har Centrumplanen i Hallsberg varit ute på dialog och alla synpunkterna bearbetas och en revidering av Centrumplanen görs. Vidare pågår detaljplanearbete i kvarteret Bokbindaren med flera, som är en del av Centrumplanen. För att komma vidare med den detaljplanen har en fördjupad miljöutredning upphandlats samt även en utredning avseende dagvattenhantering/rening i området påbörjats.

Detaljplanearbete pågår för Kvarsätter 1:4, Pålsboda, Folkasbo 1:1 med flera, söder om Tälleleden, Hallsberg Centrum 1:2, Tomta 1:17 med flera, samt förutsättningar för detaljplan vid förskola Sagobacken Vretstorp. Samråd för några av detaljplanerna förväntas komma i höst.

Statistik tom 2020-08-31 visar att 20 st nybyggnadskartor samt 17 st husutsättningar har färdigställts.

1.6 Skattesatsen

Hallsbergs kommun höjde skattesatsen 2016 med 50 öre till 21,55. 2020 höjdes den genomsnittliga skattesatsen i riket med 2 öre till 20,72. Österåker har lägst skattesats med 17,10. Högsta skattesatsen har Dorotea med 23,80. Spannet mellan högsta och lägsta skattesats är således 6,70. Hallsberg har den tredje lägsta utdebiteringen i länet. Ljusnarsberg och Örebro har lägre skatt än Hallsberg.

2 Väsentliga händelser

Kvarteret Skördetröskan

Inflyttning i kvarteret Skördetröskan har påbörjats. Det är verksamheterna i det befintliga gatukontoret, tekniska avdelningen, Sydnärkes kommunalförbund och delar inom Hallbo som flyttar in. Fastigheten kommer också inrymma en återvinningsstation för allmänheten.

Ny återvinningscentral i Hallsberg

Beslut har tagits om att Sydnärkes kommunalförbund ska planera för att bygga en ny ÅVC.

Utökad kommunal borgen

Hallsbergs bostads AB har beviljats kommunal borgen för upptagande av lån i samband med nyproduktion av lägenheter på 60 mnkr. Totalt uppgår nu borgensramen till 360 mnkr.

Hallsbergs bostadsstiftelse har beviljats kommunal borgen för upptagande av lån i samband med renoveringsarbeten på 95 mnkr. Totalt uppgår nu borgensramen till 499 mnkr.

Ny vattenledning

Under sommaren har byggnationen slutförts av den tre kilometer långa nya delen av huvudvattenledningen från Kumla till Hallsberg. Det innebär att ledningen flyttats från det nuvarande läget på Ralagärdet där nu allt fler byggnationer uppförts och planeras.

Kvalitetsgranskning - skola

Skolinspektionen har genomfört sin regelbundna kvalitetsgranskning och regelbunden tillsyn. Tre skolenheter och huvudmannen var föremål för granskningen. Skolinspektionen har aldrig tidigare haft så få saker att anmärka på i kommunen.

Ingen liten lort - utställning om Astrid Lindgren som opinionsbildare

Även om många arrangemang ställts in under denna vår och sommar har årets sommarutställning "Ingen liten lort" som utställningen heter blivit mycket uppskattad. Det är en vandringsutställning som handlar om Astrid Lindgren och hennes roll som opinionsbildare. Totalt hade utställningen cirka 1 600 besökare.

E-tillsyn inom hemtjänsten

Inom hemtjänsten har e-tillsyn (tillsyn via kamera) påbörjats och det finns nu fyra kameror igång.

3 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning

Förvaltningsberättelsen skall innehålla en utvärdering om målen och riktlinjerna för verksamhet och ekonomi uppnåtts och följts.

Strategiska områden är en del av styrsystemet i Hallsbergs kommun. Dessa områden skall leda till att de politiska prioriteringarna för mandatperioden förverkligas. Fullmäktige har beslutat om fyra strategiska områden med tillhörande fullmäktigemål. Ett av de strategiska områdena är Hållbar kommun. Inom det området finns ett mål och en indikator som omfattar god ekonomisk hushållning.

Mål

Grunden för en stark välfärd är ordning och reda i kommunens ekonomi. Därför är det av stor vikt att den kommunala ekonomin präglas av överskott i goda tider som kan användas för att minska påfrestningar i lågkonjunkturer. För att varje skattekrona ska användas optimalt är det av vikt att kommunens arbete präglas av öppenhet och tydlighet.

Indikator

Det ekonomiska resultatet ska uppgå till 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

I delårsperioden 2020-08-31 uppgår det ekonomiska resultatet till 9,7 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. I prognosen för helåret 2020 beräknas resultatet uppgå till 4,0 procent.

Genom månadsuppföljningar och tertialrapport har kommunstyrelsen löpande uppsikt över den ekonomiska utvecklingen i verksamheterna och för kommunen totalt.

Styrning och uppföljning av verksamhet och ekonomi

I varje kommunstyrelse följs ekonomin via de månadsrapporter som tas fram av förvaltningen. Rapporterna visar alla nämnders avvikelser mot budget samt en bedömd prognos för helåret.

I maj beslutades om tertialrapporten i kommunstyrelsen. Resultatet visade på 15,2 mnr vilket är 0,6 mnr lägre än budgeterat resultat. Underskott redovisades i social- och arbetsmarknadsnämnden på - 2,6 mnr och inom transfereringar på - 1,0 mnr vilket härrörde sig till högre färdtjänstkostnader. Kommunstyrelsen redovisade ett litet överskott på 0,1 mnr. Finansieringen redovisade ett överskott i prognosen på 2,9 mnr vilket till största delen vägde upp nämndernas totala underskott.

I samband med beslutet om tertialrapporten beslutades även om kompensation till Bildningsnämnden för ökade kostnader på 2,0 mnr. Kompensationen ska täcka ökade kostnader för hyror, måltider för ett ökat antal elever samt kapitalkostnader. Kompensationen finansierades via kommunstyrelsens planeringsreserv vilken efter kompensationen uppgår till 1,9 mnr.

Kommunens styrmodell är en målmedveten styrprocess som syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat och effektivitet.







Styrmodellen omfattar hela kommunkoncernen och bygger på målstyrning och delaktighet. Styrningen i Hallsbergs kommunkoncern utgår från kommunens vision/strategiska områden samt vid varje tidpunkt gällande lagstiftning, föreskrifter och nationella mål för den kommunala verksamheten. Med hjälp av strategiska områden i dokumentet "gemensamma planeringsförutsättningar" och de ekonomiska ramarna som fastställs i årsbudgeten styrs Hallsbergs kommun.

Arbetet med att analysera måluppfyllelse genomförs löpande där så är möjligt men sker i första hand i samband med årsbokslut. En större översyn och uppdatering av kommunens mål genomfördes i samband med Mål och budget 2020 med flerårsplan för 2021-2022. Arbetet fortsätter med utveckling av indikatorer och mätvärden för att förbättra uppföljning och analys.

3.1 HÅLLBAR KOMMUN

Övergripande mål















Hallsbergs kommun ska vara ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart samhälle, där människors livskvalitet ökar.

Nämndmål	Indikator	Kommentar
 Hallsbergs kommun har en god ekonomisk hushållning	Ekonomiskt resultat ska vara minst 1,6 %	Prognosticerat resultat motsvarar 4,0 %.
 Hallsbergs kommun ska minska sin miljö- och klimatpåverkan.	Andel miljöbilar i kommunorganisationen	Andelen miljöbilar ökade under åren 2016 till 2018. Under år 2019 har dock andelen minskat.
	Andel resor (antal km) med miljövänligt alternativ ska öka	Mycket få resor har genomförts detta år vilket gör att utfallet inte går att bedöma.
 Hallsbergs kommun ska ge förutsättningar för medborgare och näringsliv att bidra i arbetet med miljö- och klimatpåverkan.	Insamlat hushållsavfall totalt kg per person ska minska	Insamlat hushållsavfall har de senaste tre åren fram till och med år 2018 minskat. Statistik för år 2019 kommer till årsredovisningen
	Hushållsavfalls om samlats in för materialåtervinning ska öka	Andelen hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning har ökat från 23 % år 2016 till 33 % år 2018. Statistik för år 2019 kommer till årsredovisningen.
 Hallsbergs kommun ska ha ett positivt näringslivsklimat som bidrar till utveckling och innovationskraft	Företagsklimat enligt Insikt, totalt NKI, ska öka	NKI har ökat till 77 år 2019 jämfört med 72 år 2018 och är nu högre i jämförelse med andra kommuner.
	Rankingen enligt Svenskt Näringslivsenkät av företagsklimat ska förbättras.	Resultatet visar på en positiv förbättring jämfört med tidigare år.
 Skolfrånvaron ska minska	Ingen elev ska ha en frånvaro som överstiger 10 procent	Under pandemin och de riktlinjer som finns kring frånvaro har andelen elever med frånvaro över 10 procent ökat.
 Alla barn, unga, vuxna och familjer i kommunen ska erbjudas goda livsvillkor och ska så långt som möjligt erbjudas stöd och tidiga insatser.	Det förebyggande arbetet ska stärkas genom att antalet besökare/deltagare i social- och arbetsmarknadsförvaltningens öppenvårdsverksamheter/öppna verksamheter ska öka mot föregående år.	På grund av Covid-19 har dagverksamheter och dagcentraler varit stängda och därmed mindre besök. Inom övriga verksamheter bedöms förebyggande arbetet bidra till att målet uppnås.

3.2 LIVSLÅNGT LÄRANDE

Övergripande mål

Allas lika rätt till en bra utbildning är en förutsättning för ett samhälle där alla ges möjligheten till ett gott liv. Kommunen ska verka för ett lärande genom hela livet.

Nämndmål	Indikator	Kommentar
 Alla barn och unga ska ges goda förutsättningar genom uppväxt och skolålder	Andel barn 1-5 år inskrivna i förskolan ska öka.	Andelen barn inskrivna i förskola har ökat till att år 2019 vara 87 % 
	Andel elever i skolår 9 som känner sig trygga i skolan	Andelen elever i skolår 9 som känner sig trygga i skolan har ökat till att nu vara 85 %.
	Andel invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år	Andelen invånare med eftergymnasial utbildning har ökat till att år 2019 vara 26,6 %.
	Andel invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll	Andelen invånare (0-19) har ökat från 5,5 % år 2016 till 8,1 % år 2018. 
 Hallsbergs kommun ska verka för bättre skolresultat	Elever i skolår 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov i ämnesprovet i Svenska	Andelen som deltagit och klarat alla delprov i ämnesprovet i svenska har de senaste åren ökat. 
	Elever i skolår 9 som är behöriga till yrkesprogram	Andelen elever som är behöriga till yrkesprogram har minskat från 84,3 % år 2016 till 75 % år 2018. 
 Hallsbergs kommun ska ha en gymnasieskola väl avvägd utifrån elevers efterfrågan och samhällets utveckling	Andel gymnasieelever med examen inom 4 år.	Andelen gymnasieelever med examen inom 4 år har ökat det senaste året men minskat jämfört med år 2016. 
 Matematikresultaten ska förbättras	Andelen elever som klarar nationella proven i matematik i skolår 3 ska årligen öka för att 2022 vara 100 procent.	På grund av Covid-19 beslutade Skolverket att alla nationella prov skulle utebli detta år. Kommunen har dock valt att göra nationella prov ändå i vissa ämnen och med vissa skolår 
	Andelen elever som klarar nationella proven i matematik i skolår 9 ska årligen öka för att 2022 vara 100 procent.	Under vårterminen 2020 genomfördes inget nationellt prov i ämnet matematik. 
	Andelen elever som klarar skolverkets diagnos "Hitta matematiken" ska årligen öka för att 2022 vara 100 procent.	Redovisningen kommer i årsredovisningen. 
 Hallsbergs kommun ska förbereda personer som står utanför eller inte har behövlig förankring på arbetsmarknaden så att de kan få sin försörjning tillgodosedd genom arbete eller studier.	Alla som kan bidra till sin egen försörjning ska göra det. Minst 80 % av de personer som uppbär försörjningsstöd, med arbetsförmåga, ska vara självförsörjande inom sex månader.	Under det första halvåret år 2020 har 66 insatser/hushåll avslutats då personerna har blivit självförsörjande. Den genomsnittliga tiden för alla personer som uppburit ekonomiskt bistånd har varit 4,2 månader. Detta är en ökning av tiden som bidragsberoende med 0,4 månader vid jämförelse mot samma period år 2019. Försörjningsstödet har ökat under år 2020. 

3.3 ALLAS INFLYTANDE

Övergripande mål

Hallsbergs kommun ska värna om och samverka med kommuninvånarna och vara lyhörd för idéer och synpunkter.

Nämndmål	Indikator	Kommentar
● Kommunens invånare ska ges möjlighet att delta i kommunens utveckling	Andel valdeltagande i senaste kommunalvalet	Valdeltagandet har ökat i det senaste riksdagsvalet medan region- och kommunalvalet ligger kvar på samma nivå som tidigare val. ●
	Synpunkter, felanmälan och förslag ska tas tillvara.	System finns för mottagande av invånarnas synpunkter. ●
■ Elevers inflytande i undervisningen ska årligen öka.	Lärarna tar hänsyn till elevernas åsikter ska årligen öka för att 2022 vara minst 80 procent	Redovisas i årsredovisningen. ■
	Elevrådet får vara med och påverka om saker som är viktiga för eleverna på skolan. Inflytandet ska årligen öka för att 2022 vara 100 procent.	Redovisas i årsredovisningen. ■
■ Föreningar som arbetar aktivt med barn, unga, integration och mångfald ska stimuleras.	Andelen föreningar som får det högre aktivitetsbidraget ska årligen öka, för att 2022 vara 50 procent.	Redovisas i årsredovisningen. ■
◆ Insatserna inom Social- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter ska anpassas utifrån den enskildes behov där den enskilde ges möjlighet till delaktighet.	Minst 90 % av brukarna inom social- och arbetsmarknadsförvaltningen ska vara nöjda med graden av delaktighet.	Prognosen är att målet uppnås. Mätning sker hösten 2020. ◆
● Hallsbergs kommun ska utveckla kanaler för medborgardialog	Antal genomförda medborgardialoger under året	Medborgardialoger har genomförts kring Vättervatten och Centrumplan. Ytterligare medborgardialoger redovisas i årsredovisningen. ●

3.4 GOD SERVICE

Övergripande mål

Representanter för Hallsbergs kommun ska alltid ge ett professionellt bemötande och god service.

Nämndmål	Indikator	Kommentar
◆ Kommunens verksamheter ska ha en hög tillgänglighet	Andel som får svar på e-post inom en dag	Andelen som får svar inom en dag har tvärt emot målet minskat år 2019 jämfört med 2017. Nästa mätning utförs år 2021. ■
	Andel som får svar i telefon inom 60 sekunder	Andelen ligger kvar på samma nivå som föregående mätning. Nästa mätning utförs år 2021. ◆
● Vid kontakt med kommunen ska personer uppleva ett gott bemötande	Andel maxpoäng gott bemötande	Andelen maxpoäng för gott bemötande i telefon har ökat och ligger nu på 113 poäng av 120. Det är högre än jämförbara kommuner. Nästa mätning utförs år 2021. ●

Nämndmål	Indikator	Kommentar
● Ökad digitalisering i utbudet av tjänster	Andel ärenden som kommunens invånare kan utföras digitalt ska öka	Utveckling av e-tjänster pågår och bedömningen är att några tjänster kommer att erbjudas under året. ●
● Alla nämnder ska bidra till att förenkla kontakten med våra verksamheter.	Förvaltningarnas del på kommunens hemsida ska uppdateras kontinuerligt så att kontaktuppgifterna är aktuella.	Hemsidan och broschyrer uppdateras vid förändringar. Specifika Facebook konto finns där information läggs ut. Områdets båda vård och omsorgsboende har också påbörjat arbetet med att skapa ett Facebook konto. E-tjänster kommer bidra till enklare att komma i kontakt. Kontaktcenter har bidragit till ökad tillgänglighet. ●
● Verksamheten ska organiseras utifrån brukarens/klientens behov	I 100 % av genomförandeplanerna ska det framgå när brukaren/klienten önskar insatsen.	All personal inom hemtjänsten har fått utbildning i att upprätta genomförandeplaner. För mars månad hade alla boende en genomförandeplan. Prognosen är att målet kommer att uppfyllas. ●

4 Personalekonomisk redovisning

4.1 Antal anställda

Hallsberg kommun har 1 306 månadsavlönade medarbetare varav en stor majoritet är kvinnor, 82,5 procent. Medelåldern är 44,7 år och 77,2 procent av månadsanställd personal arbetar heltid. Den totala sjukfrånvaron är 8,50 procent. Frisknärvaron är 55,4 procent.

	2016-06-30	2017-06-30	2018-06-30	2019-06-30	2020-06-30
Antal anställda	1 205	1 264	1 336	1 326	1 306
Antal årsarbetare	1 098	1 148	1 228	1 235	1 226

Antal månadsanställda per förvaltning och kön samt andel heltidsarbete

Förvaltning	Kvinnor	Män	Totalt *)	Andelen heltidsarbete %
Bildningsförvaltningen	421	103	524	82,6
Drift- och serviceförvaltningen	95	58	153	83,0
Kommunstyrelseförvaltningen	38	7	45	95
Social- och arbetsmarknadsförvaltningen	524	60	584	69,3
Totalt *)	1 078	228	1 306	77,2

*) Totalt är en redovisning av antal anställda medarbetare utan hänsyn till sysselsättningsgrad.

Heltid som norm infördes 2018-01-01. Social- och arbetsmarknadsförvaltningen har sedan starten arbetat aktivt med att få fler att arbeta heltid. Andelen heltidsarbetande 2017-12-31 var 61,9 procent och inom Social- och arbetsmarknadsförvaltningen 46 procent. Vid halvårsskiftet 2020 var samma siffror 77,2 procent och 69,3 procent.

4.2 Personalomsättning och kompetensförsörjning

Rekrytering

Ett nytt system för stöd vid rekrytering har implementerades under våren. Första halvåret publicerades 92 platsannonser. Majoriteten utannonserades externt. En stor del av tjänsterna bestod av medarbetare till skola och förskola. Under våren har också annonser publicerats utan krav på särskild utbildning för att arbeta inom främst vård och omsorg samt städ och måltid p g a Covid-19.

Personalomsättning för tillsvidareanställd personal

Orsak	Antal 2020-06-30
Pension	15
Slutat på egen begäran	41
Annan anst i kommunen	13
Övrigt	23
Totalt	92

Begreppet "Annan anst i kommunen" innefattar den interna rörligheten som till exempel byte av befattning, förvaltning, anställningsform, sysselsättningsgrad eller omorganisation inom kommunen. Oftast beror rörligheten på byte av anställningsform (tidsbegränsade anställningar som övergår till tillsvidare tjänster) eller förändring av sysselsättningsgrad. För att siffrorna ska avspegla

verkligheten förutsätter det att rätt avgångsorsak blivit inregistrerad vid avslut av anställning eller vid förändring i anställningsförhållandet.

Kompetensförsörjningsplan

Kommunstyrelsen beslutade i september att anta en strategi för kompetensförsörjning. Arbetet med att ta fram en kompetensförsörjningsplan pågår på respektive förvaltning. Det är kontinuerligt arbete med uppdateringar av kompetensförsörjningen. Under hösten 2020 kommer ett samarbete inom regionen att påbörjas vad gäller kompetensförsörjning.

Pensionsavgångar

Under första halvåret 2020 har 15 personer gått i pension.

Beräknade pensionsavgångar 2021-2019 per förvaltning, beräknad pensionsålder 67 år.

Förvaltning	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Totalt
BIF	2	5	5	14	15	6	7	16	7	8	85
DOS	1	0	4	4	3	4	5	9	5	8	43
KSF	0	1	0	0	1	2	2	3	4	1	14
SAF	0	1	9	13	11	11	14	13	19	15	106
Totalt	3	7	18	31	30	23	28	41	35	32	248

4.3 Lön

Lön

Årets löneöversyn har genomförts med tre fackliga organisationer, Lärarnas riksförbund, Lärarförbundet samt Vårdförbundet. För Kommunal samt Akademikerförbundet SSR samt Vision så flyttades de centrala förhandlingarna fram till oktober pga Covid-19. Övriga förbund har vi också avvaktat med än så länge.

Strukturen för lönesamtal är att dialogmodellen mellan chef-medarbetare används. Lönekriterier är Yrkeskompetens, Bemötande och kommunikativ förmåga, Utveckling och lärande samt Resultatorientering.

4.4 Jämställdhet

Jämställdhet

En lönekartläggning, för att upptäcka osakliga löneskillnader mellan könen, genomfördes under hösten 2019. Den visar att det inte finns några osakliga löneskillnader mellan könen.

4.5 Frisknärvaro och sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för halvårsskiftet 2020 var 8,50 (6,73) procent.

Vårens pandemi Covid -19 drabbade även Hallsberg och medarbetarna här. En ökning av sjukfrånvaron och en lägre frisknärvaro. Långtidsjukfrånvaron, dvs frånvaron över 60 dagar har däremot sjunkit. Det beror till viss del på de

överenskommelser med 4 personer som gjorts under delåret samt att antalet sjuktimmar har ökat totalt.

Frisknärvaro

Frisknärvaron (0-5 dagars sjukfrånvaro) var 55,4 (67,8) procent. Jämfört med samma tidpunkt föregående år har frisknärvaron minskat.

Redovisning av frisknärvaro är den procentuella andelen av månadsanställda medarbetare som under första halvåret inte har haft någon sjukfrånvaro eller varit sjukfrånvarande i högst 5 dagar.

Sjukfrånvaro	2016-06-30	2017-06-30	2018-06-30	2019-06-30	2020-06-30
Total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	8,06	7,94	6,91	6,73	8,50
Korttidsfrånvaro <60 dagar	4,66	4,86	4,76	4,62	6,60
Långtidsfrånvaro >60 dagar	42,10	38,76	31,07	31,21	22,38
Total sjukfrånvaro kvinnor	8,87	8,80	7,67	7,44	9,33
Total sjukfrånvaro män	4,20	4,15	3,70	3,78	5,16
Total sjukfrånvaro -34 år	5,44	6,65	5,48	5,38	9,70
Total sjukfrånvaro 35-54 år	7,64	6,77	6,65	6,17	10,07
Total sjukfrånvaro 55 år-	9,32	9,56	7,86	8,0	12,83

Sjukfrånvaro/förvaltning 2020-06-30

Förvaltning	Total Sjukfrånvarotid (2019-06-30)	>60 dagar	Kvinnor	Män	Sjukfrånvarotid t o m 34 år	35-54 år	55 år och över
HBG totalt	8,50 (6,73)	22,38	9,23	5,16	7,99	7,83	10,28
BIF	7,52 (5,60)	21,86	8,22	5,0	6,81	6,84	9,85
DOS	5,32 (6,54)	24,0	6,64	3,22	3,50	4,25	7,51
KSF	2,47 (1,66)	1,59	3,14	0,10	0,76	4,89	1,21
SAF	10,65 (8,10)	22,85	11,18	7,31	9,70	10,07	12,83

Företagshälsovård

From 2015-04-01 ingår Hallsbergs kommun i den gemensamma nämnden för Företagshälsa och tolkförmedling (Regionhälsan). Regionhälsan erbjuder sina resurser till Region Örebro län, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg, Lindesberg, Ljusnarsberg samt Örebro kommun. Hallsbergs kommun är också representerat i Regionhälsans ägarråd via personalchefen.

Företagshälsovården delar in sitt arbete i Hälsobefrämjande, Förebyggande och Rehabiliterande. Hälsobefrämjande Grupp är den del som Hallsbergs kommun använder mest och det är också den del där företagshälsovården vill komma in, alltså i ett tidigt skede för att kunna sätta in tidiga åtgärder, allt i syfte att få friskare medarbetare.

4.6 Arbetsskador och tillbud

Antalet anmälda arbetsskador är nio stycken, anmälda tillbud är 46 stycken. Det är ovanligt få anmälda arbetsskador vilket innebär att verksamheterna behöver påminnas om att anmäla arbetsskador. Den största delen arbetsskador är på grund av olycksfall, framförallt halkolyckor. Den största delen tillbud handlar om hot och

våld, framför allt inom vård och omsorg samt inom skola och förskola. Åtgärder för att minska både arbetsskador och tillbud pågår ständigt till exempel genom att diskutera dem på arbetsplatsträffar, jobba med bemötande, handledning etc.

5 Resultat och kapacitet

Årets resultat

Kommunfullmäktige fastställde i december 2019 budget 2020 med ett resultat på 16 mnkr. Resultatet för delårsperioden 2020 blev 63 mnkr. Det är 29 mnkr högre än delårsperioden 2019.

Resultatet för de sammanställda räkenskaperna blev 71 mnkr. Vilket är 39 mnkr högre än delårsperioden 2019.

Prognosen för helåret visar ett resultat på 40 mnkr, jämfört med budgeterade 16 mnkr. Det innebär ett överskott mot budgeterat resultat med 24 mnkr.

Nämndernas samlade budgetavvikelser beräknas till 1 mnkr. Prognosen för Finansiering visar överskott mot budget med 23 mnkr.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning beräknas bli totalt 22,5 mnkr bättre än budget. Beräkningarna bygger på SKR:s prognos från augusti 2020. Jämfört med den prognos som SKR presenterade i april räknar man nu med väsentligt högre skatteunderlagstillväxt 2019 och 2020.

Skatteintäkter och slutavräkningar beräknas sammantaget bli 6,5 mnkr sämre än budget medan prognosen för de preliminära skatteintäkterna visar + 0,6 mnkr. Korrigeringen av slutavräkningen av skatteintäkter 2019 beräknas bli 3,4 mnkr sämre än budgeterat vilket är avsevärt bättre än föregående prognos. Den preliminära slutavräkningen av skatteintäkter 2020 beräknas bli 3,6 mnkr sämre än budget vilket också är bättre än föregående prognos.

Generella statsbidrag och utjämning visar sammantaget en prognos på +29 mnkr. För inkomstutjämningsbidrag, kostnadsutjämningsavgift och regleringsbidrag är prognosen -3,1 mnkr. Regeringens prognos för fördelningen av välfärdsmedel utifrån flyktingvariabeln visar ingen avvikelse. Prognosen för utjämningsavgift LSS visar överskott med 0,5 mnkr. Kommunal fastighetsavgift visar överskott med 0,5 mnkr.

Innan pandemin hade kommit till Sverige beslutade riksdagen om nya välfärdsmedel till Hallsbergs kommun på 8,1 mnkr för år 2020. Senare under våren beslutades om kompensation för Covid-19 till Hallsbergs kommun på 18,5 mnkr. Ytterligare medel för Covid-19 på 4,6 mnkr beslutades i början av sommaren. För år 2021 har ytterligare medel för pandemin aviserats.

Prognosen för **finansnettot**, det vill säga finansiella intäkter och finansiella kostnader, visar sammantaget att budgeten hålls.

Verksamhetskostnader inom Finansiering består av kostnader för pensioner, redovisade vinster och förluster, tomtsubventioner, samt övriga finansiella verksamhetskostnader. Sammantaget beräknas dessa redovisa ett nollresultat.

Balanskravet

Balanskravet innebär att kommunens intäkter i resultaträkningen skall överstiga kostnaderna i resultaträkningen. Realisationsvinster räknas inte in i intäkterna då avstämning mot balanskravet görs. Om synnerliga skäl finns kan resultatet justeras för detta. Om inte balanskravet uppfylls skall kommunfullmäktige besluta om hur resultatet skall regleras. Prognosen för årets resultat är ett överskott med 40 mnkr. Prognosen för det justerade resultatet uppgår till 39 mnkr. Balanskravet uppfylls därmed. Efter bokslut 2014 finns inget negativt resultat att återställa.

Balanskravsutredning	Prognos mnkr
Årets resultat	39,7
Samtliga realisationsvinster	-1,0
Årets resultat efter balanskravsjustering	38,7
Balanskravsresultat tidigare år	0
Reservering till resultatutjämningsreserv(RUR)	0
Disponering från resultatutjämningsreserv(RUR)	0
Årets balanskravsresultat	38,7

Resultatutjämningsreserv (RUR)

Fullmäktige har fattat beslut om Riktlinjer för God Ekonomisk Hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR). RUR är en särredovisning av Eget kapital och av riktlinjerna framgår när och hur reserven kan användas. Behållningen efter reservering i bokslut 2019 med 15 mnkr är 23 mnkr.

Driftredovisning

Totalt redovisar nämnderna en beräknad budgetavvikelse med + 1,2 mnkr. I föregående års delårsrapport prognostiserades en avvikelse med + 2,1 mnkr. I bokslut 2019 var nämndernas avvikelse +12,7 mnkr.

Kommunstyrelsens gemensamma verksamhet visar i prognosen för år 2020 ett överskott med 1,2 mnkr. Kommunstyrelsens planeringsreserv för 2020 uppgick vid årets början till 5,4 mnkr men beslut under året har tagits för 3,5 mnkr vilket innebär att per den 31 augusti finns 1,9 mnkr kvar i reserven. Utöver planeringsreserven finns 2,5 mnkr budgeterat för ökade livsmedelskostnader. I prognosen bedöms ovanstående att komma ianspråk under året. Inom kommundirektörens verksamhet är prognosen ett överskott som beror på lägre kostnader för systemutveckling än planerat. Ekonomiavdelningens prognos är positiv och beror till största delen på vakanser under året medan personalavdelningens prognos är negativ och beror på högre personalkostnader än budgeterat.

En stor del av kommunstyrelsens budget omfattas av transfereringar. I transfereringar ingår Länstrafiken, Färdtjänst, medlemsavgift till Nerikes Brandkår, Region Örebro län, Samordningsförbundet Sydnärke "Finsam" och Sydnärkes Utbildningsförbund. Medlemsavgifterna för de gemensamma nämnderna Sydnärkes Lönenämnd och Sydnärkes IT-nämnd finns också inom transfereringar. Kommunen har svårt att påverka kostnaderna för transfereringarna i någon större omfattning. Inga större avvikelser visas inom transfereringar och totalt beräknas ingen budgetavvikelse.

Drift- och servicenämndens prognos för den skattefinansierade verksamheten visar att prognosen för året är att nämnden klarar sig inom tilldelad budgetram.

Bostadsanpassningen har haft färre ärenden än tidigare vilket gör att verksamheten redovisar ett överskott. Ett långdraget ärende som ännu inte blivit utfört kan under hösten få ett avslut vilket kan innebära ett underskott vid årets slut.

Fordonsverkstaden visar på ett underskott vid delåret på grund av lägre intäkter då flytt till nya lokaler påverkar möjligheten till att utföra arbeten. Arbeta pågår med att färdigställa de nya lokalerna av den egna personalen och tar mycket tid i

anspråk.

Arbete med beläggning, gatubelysning, trafikreglering och broar ligger efter i tidplanen på grund av personalbrist. Planen är att komma i kapp under hösten.

Fastighetsavdelningen har många driftprojekt igång som kommer slutföras under hösten. Prognosen är att resultatet visar på noll vid årets slut.

Miljöavdelningens fakturering för tillsynsavgifter har flyttats till hösten på grund av Covid-19. Faktureringen har nu kommit igång något tidigare än planerat. Prognosen för året visar på ett nollresultat.

Måltidsavdelningen och Städavdelningen visar båda ett överskott per 31 augusti vilket är normalt för perioden.

Den **avgiftsfinansierade verksamhetens** resultat (vatten- och avloppsverksamhet) resultatutjämnas mot avgiftskollektivets skuldkonto på balansräkningen. I delårsrapporten redovisas ett underskott på 0,1 mkr.

VA-verksamhetens samlade skuld till abonnentkollektivet uppgår i delårsperioden till 5,1 mkr

Bildningsnämndens prognos för året pekar på en budget i balans. En osäkerhetsfaktor i prognosen är bedömningen av konsekvenserna till följd av Covid-19 under höst och vinter. Detta gäller både för intäkter och kostnader i verksamheten.

Förvaltningen har blivit kompenserade för extra sjuklönekostnader under perioden april till juli.

Alléhallen har haft ganska bra med besökare i sommar trots pandemin, både badet och gymmet. Dock har intäkterna minskat väldigt mycket. Prognosen är osäker då antalet betalande besökare under hösten är svår att förutse.

Flera av förskolorna och skolorna beräknas gå med ett underskott. Orsakerna beror främst på behov av extra resurser. Måltidskostnaderna ser för tillfället ut att bli högre än budgeterat. Bildningsnämnden har under våren blivit kompenserade för ökade hyres- och kapitalkostnader samt för högre måltidskostnader i samband med ökat elevantal.

Planeringsreserven inom bildningsnämnden används till viss del för att täcka upp ökade måltidskostnader som det inte finns budget till. Dessa medel är tänkta att användas till andra oförutsedda kostnader.

Social- och arbetsmarknadsnämndens prognos visar en budget i balans. Delar av underskotten täcks upp på förvaltningsgemensamt med hjälp av extra statsbidrag p g a Covid-19.

Prognosen har beräknats med hänsyn till införandet av heltid som norm och den pågående pandemin, men dessa faktorer bidrar ändå till en viss osäkerhet av höstens intäkter och kostnader.

Området **särskilt boende** prognostiserar ett underskott vilket beror på inköp av skyddsutrustning samt högre kostnader för sjuksköterskeorganisationen då brist på egen personal skapar behov av bemanningsföretag. Även lägre hyresintäkter på grund av tomma lägenheter beräknas.

Hemtjänsten har under år 2020 successivt infört heltid som norm vilket är en

bidragande orsak till det underskott som beräknas. Det är en utmaning för verksamheten att inte överskrida tilldelad budgetram när fler medarbetare väljer att arbeta heltid. Stora variationer mellan verksamheterna finns då ex dagverksamheterna varit stängda på grund av Covid-19 och genererar därför överskott.

Verksamheten för **personer med funktionsnedsättning** prognostiserar ett underskott. En stor del av underskottet finns inom personlig assistans och beror på att stora behov finns bland vissa brukare.

Inom **individ- och familjeomsorgen** finns fyra delområden; gemensamt, vuxengruppen, barn- och familjegruppen samt gruppen för ensamkommande flyktingbarn som dock inte ingår i redovisningen. Kostnaden för ekonomiskt bistånd beräknas 2020 överstiga budget. Underskottet beror bland annat på ökad arbetslöshet på grund av Covid-19. Då både öppenvården och externa placeringar prognostiserar överskott och det även räknas med överskott i personalbudgeten på grund av en vakanser bedömer individ- och familjeomsorgen att verksamheten genererar ett överskott vid årets slut.

Området **Arbetsmarknad och integration** består av arbetsmarknadsenheten och integrationsenheten. Integrationsenheten ingår dock inte i redovisningen. På grund av pandemin har AMI färre beredskapsanställda än budgeterat, men även bidragen från arbetsförmedlingen för dessa blir då mindre. Arbetsmarknadsenheten beräknar ett överskott som främst beror på lägre personalkostnader.

Investeringar

Budgeterade investeringar uppgår till 111,6 mnkr. Av dessa är 27,9 mnkr överfört kvarvarande investeringsutrymme från år 2019. Till och med 2020-08-31 har 51,8 mnkr investerats varav 12,1 mnkr är inom den avgiftsfinansierade VA- och avloppsverksamheten.

Prognosen för investeringarna 2020 visar på en avvikelse med -3,5 mnkr. Under avsnitt 8 Finansiella rapporter, investeringsredovisning, framgår prognoserna per nämnd.

Större investeringsprojekt 2020-08-31	Utfall, tkr
Skördetröskan 4	15 033
VA huvudvattenledning Blacksta/Rala III	7 007
Exploatering Samsala 2 A	5 713
Transtenskolan fönsterbyte	3 565
Exploatering Hässlebergsskogen	2 950
Stocksätterskolan ombyggnad	2 589
Hallsbergs kommunhus	2 470
Sanering VA-ledningar	1 619
Trafiksäkerhetsprojekt, anslag	1 495
Långgängsskolan ombyggnad	1 464
Avloppsreningsverk, anslag	1 322
Exploatering Tisaren VA-nät Toskabäcken	1 153

Soliditet

Soliditeten för kommunen uppgick till 37,3 procent per den 2020-08-31. Det var en ökning med 4,8 procentenheter jämfört med föregående delårsperiod. Under den senaste femårsperioden har soliditeten ökat med 16,6 procentenheter. För de

sammanställda räkenskaperna uppgick soliditeten till 25,2 procent, en ökning med 1,9 procentenheter jämfört med förra året och en ökning på fem år med 10,3 procentenheter.

Soliditet	2016-07-31	2017-08-31	2018-08-31	2019-08-31	2020-08-31
(procent)					
Kommunen	20,7	22,0	29,5	32,5	37,3
Sammanställd redovisning	14,9	16,4	23,4	23,3	25,2

Eget kapital

Per den 2020-08-31 ökade det egna kapitalet till 350 mnkr. För att inte tidigare skapad förmögenhet ska urholkas och att kommande generationer inte ska belastas av dagens konsumtion krävs en viss resultatnivå. Det egna kapitalet ökade även i de sammanställda räkenskaperna till 469 mnkr.

Eget kapital	2016-07-31	2017-08-31	2018-08-31	2019-08-31	2020-08-31
(mnkr)					
Kommunen	190,0	213,5	236,7	280	350
Sammanställd redovisning	216,1	245,9	353,4	393	469

Skuldsättningsgrad

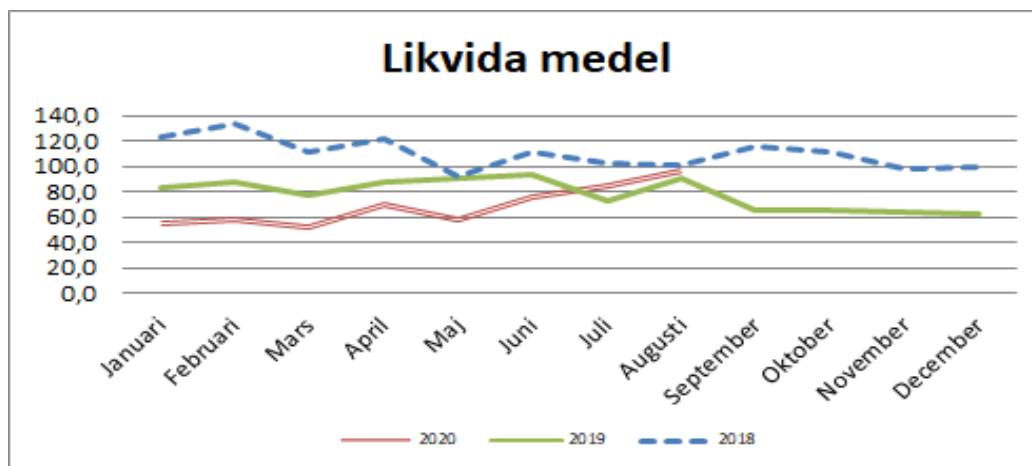
Skuldsättningsgraden minskade både i kommunen och i de sammanställda räkenskaperna jämfört med förra delåret.

Skuldsättningsgrad	2016-07-31	2017-08-31	2018-08-31	2019-08-31	2020-08-31
Kommunen	3,5	3,2	2,1	1,8	1,5
Sammanställd redovisning	5,3	4,8	3,0	3,1	2,8

Likviditet

Kommunens likviditet är god. Summa kassa och bank uppgick till 97 mnkr i delåret. Det är 6 mnkr mer än förra delåret. Amortering av lån har skett med 0,5 mnkr. Riksdagen har under våren 2020 beslutat om extra statsbidrag för att stärka välfärden och för Covid-19. Totalt har 28 mnkr utbetalats till kommunen. Planerad ny upplåning för att finansiera investeringar har därför kunnat skjutas på framtiden.

De sammanställda räkenskapernas kassa och bank var 134 mnkr.

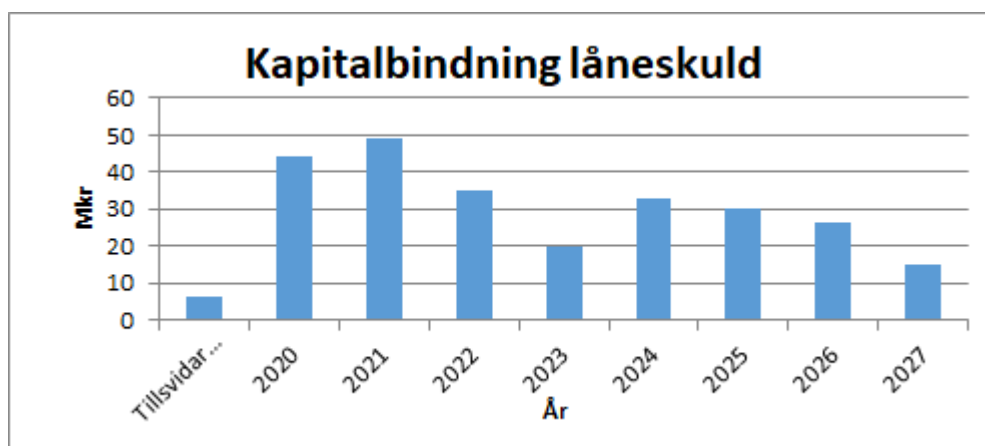


6 Risk och kontroll

Låneskuld

Kommunens låneskuld uppgick till 258,7 mnkr på balansdagen. Det är en minskning med 0,5 mnkr jämfört med årsskiftet. Lån motsvarande ett belopp av 0,5 mnkr amorterades.

Kommunens räntekostnader för perioden uppgick till 2,0 mnkr. Det gynnsamma ränteläget de senaste åren har gjort att kommunen minskat sina räntekostnader. Låga rörliga räntor samt att det har varit möjligt att binda på längre löptider till låg ränta har påverkat räntekostnaderna positivt.



2020-08-31 var 75 procent av låneskulden bunden med fast ränta och 25 procent löpte med rörlig ränta.

Med en relativt stor andel bundna räntor ges en trygghet inför framtiden, räntekostnaderna är kända på dessa lån. Nackdelen är naturligtvis lite högre räntor. Även om ränteläget är gynnsamt så är fasta räntor högre än rörliga räntor. En spridning av kapitalbindningen är viktig så att inte alla lån ska omsättas samtidigt.

Koncernens låneskuld per den 31 augusti uppgick till 1003 mnkr.

Låneskuld	2016-07-31	2017-08-31	2018-08-31	2019-08-31	2020-08-31
(mnkr)					
Kommunen	379,8	464,8	261,5	259,7	257,8
Sammanställd redovisning	929,2	912,8	813,7	940,0	1003,0

Ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelserna består av pensioner intjänade före 1998, borgensåtaganden, samt befintliga leasingavtal. Ansvarsförbindelserna i kommunen uppgick till 1163 mnkr, och i den sammanställda redovisningen 497 mnkr.

Hallsbergs kommun har i maj 1993 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 291 medlemmar (278 kommuner 13 landsting/regioner) per 2020-06-30 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 Hallsbergs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, noteras att per 2020-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 525 299 975 763 kronor och totala tillgångar till 528 168 526 379 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 179 101 844 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 186 179 090 kronor.

	2020-08-31	2019-08-31
Avsättning pensioner	72	67
Ansvarsförbindelser:		
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar	331	342
Finansiella placeringar	0	0
Totalt återlånat	403	409

Pensionsåtagandet redovisas efter kommunallagens intentioner enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att en mindre del redovisas som avsättning i balansräkningen och en större del läggs utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse.

Pensionsskultsberäkningen i delårsrapporten är baserad på uppgifter från KPA i augusti 2020. Aktualiseringsgraden uppgår till 96 procent (bokslut 2019: 96 procent).

Avsatt till pensioner enligt särskilda beslut uppgår i delårsrapporten till 0,2 mnkr. Det avser övrig post.

Fyra förtroendevalda har uppdrag som är större eller lika med 40 procent av heltid och har haft uppdraget mer än ett år. De uppfyller således kriterierna för att omfattas av omställningsstödet i OPF-KL. Några aviseringar om avgångar finns ej vid rapporttidpunkten.

Kommunens samlade pensionsåtaganden inklusive löneskatt uppgick till 436 mnkr per 2020-08-31(443 mnkr 2019-08-31).

7 Framtiden

Resultatmål i nästa planeringsperiod 2021-2023

Ett målmedvetet arbete med att långsiktigt och hållbart utveckla Hallsberg till en attraktivare kommun fortsätter. En viktig faktor för välfärd är att ha en ekonomi i balans. Goda ekonomiska resultat bidrar till att utjämna resurserna i sämre tider.

I juni 2020, § 26 fastställde kommunfullmäktige Gemensamma Planerings Förutsättningar, GPF 2021-2023. Resultatet i GPF uppgår till 15,8 mnkr för 2021, 16,3 mnkr för 2022 samt 16,6 mnkr för 2023.

De skattefinansierade investeringarna under planeringsperioden beräknas uppgå till ca 100 mnkr per år. Under perioden planeras för bland annat en ny förskola i centrala Hallsberg, renovering av Samzeliiviadukten samt åtgärder i Centrumhuset. För att klara dessa framtidssatsningar är kommunens finansiella mål även framledes att det samlade resultatet ska uppgå till 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Klaras detta mål, finns det goda utsikter att kommunen växer och utvecklas.

För att klara de framtida behoven, främst på grund av den demografiska förändringen, krävs ett kontinuerligt effektiviserings- och förändringsarbete i verksamheterna.

SKR

SKR, Sveriges Kommuner och Regioner konstaterar i sin Ekonomirapport publicerad i maj 2020 att Corona pandemin på bara några månader fått globalt omfattande effekter på hälsa, levnadsförhållanden, utbildning och ekonomi. Osäkerheten om den fortsatta utvecklingen är stor och pandemins slutliga effekter kommer ta lång tid att överblicka. Att i ett sådant läge försöka göra bedömningar av den kommunala ekonomin är minst sagt en utmaning. Kalkylhorisonten sträcker sig därför bara till och med 2021 denna gång. Det är inte heller lätt att bedöma det aktuella läget. Den statistik som finns i dagsläget är långtifrån heltäckande och kan samtidigt vara svårtolkad. Det speciella läget gör också att kommuner och regioner har svårt att göra bedömningar av sin ekonomi. Klart är dock att den svenska ekonomin krymper i år, med realt sett minskat skatteunderlag som följd. Effekterna på kommunernas och regionernas verksamheter är omfattande och såväl kostnader som intäkter påverkas.

I augusti 2020 publicerade SKR cirkulär 20:32 om budgetförutsättningar för åren 2020-2023. Jämfört med den prognos som SKR presenterade i april (cirkulär 20:20) räknar man nu med väsentligt högre skatteunderlagstillväxt 2019 och 2020 men lägre 2021. Upprevideringarna beror på en anpassning till det preliminära beskattningsutfall som Skatteverket presenterat och att lönesumman bedöms öka mer i år än enligt den förra prognosen. Utvecklingen 2021 är nedjusterad på grund av att SKR i sitt nuvarande scenario räknar med mindre ökning av lönesumman. Bedömningen som SKR gjorde i vårens prognoser, att BNP under det andra kvartalet skulle falla mindre i Sverige än i många andra länder, ser ut att stå sig. Men nedgången tycks ändå ha varit klart större än vad som antogs i den skatteunderlagsprognos som publicerades den 29 april (vilken låg till grund för Ekonomirapporten, maj 2020). Utsikterna för BNP och sysselsättning helåret 2020 ser därmed svagare ut nu, jämfört med SKR:s bedömningar i våras. Mycket ser nu ut att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden, jämfört med den dramatiska

konjunkturl kollapsen under månaderna mars, april och maj. Trots att endast tre månader återstår av innevarande år är det långt till målgång för helåret 2020. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. Utsikterna för såväl konjunkturen som det kommunala skatteunderlaget är emellertid särdeles ovissa, med anledning av covid-19.

Prognosen för slutavräkningarna av skatteintäkter avseende både år 2019 och 2020 har förbättrats väsentligt i jämförelse med SKR:s prognos i april.

Finansiella kostnader

Räntenivån på långfristiga lån har betydande inverkan på kommunens finansiella kostnader. Ett läge med relativt låga räntenivåer gynnar kommunens ekonomi. Riksbankens senaste beslut i september 2020 var att behålla reporäntan oförändrad på 0 procent. I det branta fallet av svensk ekonomi på grund av Corona pandemin hjälper Riksbankens åtgärder till att hålla ränteläget lågt för att hjälpa ekonomin till återhämtning. Prognosen för reporäntan indikerar en oförändrad nivå till och med år 2023.

Budgetpropositionen 2021

Regeringen överlämnade Budgetpropositionen för 2021 till riksdagen den 21 september. Det föreslås omfattande finanspolitiska stimulanser med reformer på drygt 105 miljarder kronor 2021 och drygt 85 miljarder kronor 2022. Totalt satsas 10 miljarder i generella statsbidrag för vård, skola och omsorg 2021. För Hallsbergs del motsvarar det 10,8 mnkr. Extra tillskott med 1,7 mdkr till skolan 2021 inom områdena lovskola och läxhjälp, särskilt utsatta skolor, samt språklyft i förskolan. För Hallsbergs del motsvarar det 2,5 mnkr.

Långsiktig kvalitetshöjning görs i äldreomsorgen, 4 miljarder i permanenta tillskott från 2021. För Hallsbergs del motsvarar det 6,5 mnkr. Breddning och förlängning av äldreomsorgslyftet, återhämtningsbonus i vård och omsorg, samt 3,5 procent höjning av assistansschablonen är andra satsningar.

Vätternvatten

Det gemensamma aktiebolaget Vätternvatten AB har bildats för att driva arbetet med att säkra framtida vattenförsörjning från 2030/2031 har påbörjat sin verksamhet. Fem av länets kommuner, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg och Örebro samverkar i bolaget.

Under 2019 samlades yttranden till samrådsunderlag in från tillsynsmyndigheter, statliga myndigheter, fastighetsägare och allmänhet. Under 2021 förbereds samrådsunderlaget för att skickas in till mark- och miljödomstolen. Samrådsunderlaget ger en översiktlig bild av planerade åtgärder och de konsekvenser för miljö och människors hälsa som verksamheten förväntas innebära. Om förutsättningarna ändras kan det bli aktuellt med kompletterande samråd för de som eventuellt blir berörda av ändringar.

Flertalet fastighetsägare i Askersunds kommun samt Hallsbergs kommun kommer att bli berörda av byggnationen av bergtunneln med tillhörande arbetstunnlar. Inom påverkansområdet kommer ett kontrollprogram upprättas. Inom kontrollprogrammet kommer skicket på utvalda fastigheters dricksvattenbrunnar samt energibrunnar undersökas, Det kommer att tas ut prover och mätas nivåer. Kontrollerna gör att det kan säkerställas att marken lämnas med så lite påverkan

som möjligt.

Nytt äldreboende

Byggnationen påbörjades i oktober 2019 intill vårdcentralen och Kullängen och beräknas vara klart årsskiftet 2021/2022.

Det är arkitektbyrån Marge Arkitekter som har ritat huset. Det kommer att bli sammanlagt 128 lägenheter. Av dessa är 37 en utökning och 91 en ersättning av platser på nuvarande Kullängen, Regnbågen och Nytorosgatan 20. Varje lägenhet kommer att vara 32 kvadratmeter. Inriktningen har varit att skapa en varm och trygg plats för de boende med modern och bra standard i en trivsamt och funktionell miljö.

Det nya huset kommer att ägas av Länsgården Fastigheter AB med Hallsbergs kommun som hyresgäst. Totalkostnaden för projektet beräknas till 325 mnkr.

8 Finansiella rapporter, noter och redovisningsprinciper

8.1 Driftredovisning

Nämnd	Utfall 2020-08-31	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-0,1	-0,6	-0,6	0,0
Kommunstyrelse	-24,5	-45,1	-43,9	1,2
Transfereringar	-86,9	-132,5	-132,5	0,0
Drift- och Servicenämnd	-17,2	-34,5	-34,5	0,0
Bildningsnämnd	-230,5	-351,7	-351,7	0,0
Social- och arbetsmarknadsnämnd	-229,7	-351,3	-351,3	0,0
Taxe- och avgiftsnämnd	0,3	0,0	0,0	0,0
Revision	0,0	-0,7	-0,7	0,0
Valnämnd	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Överförmyndarnämnd	-1,1	-1,7	-1,7	0,0
Delsumma verksamheterna	-589,7	-918,2	-917,0	1,2
Skatteintäkter	468,5	711,0	704,5	-6,5
Statsbidrag	179,9	243,5	272,5	29,0
Övrigt	4,6	-20,3	-20,3	0,0
Finansiering totalt	652,9	934,2	956,7	22,5
Årets resultat	63,2	16,0	39,7	23,7

8.2 Investeringsredovisning

Investering	Budget tot 2020	Utfall	Prognos 2020	Avvikelse Budget- Prognos
Investeringsprojekt DOS	9 847	5 028	9 847	0
Investeringsprojekt DOS - strategiska	31 221	28 415	44 221	-13 000
Investeringsprojekt strategiska KS	25 545	2 592	16 000	9 545
Investeringsprojekt VA	28 005	10 397	28 005	0
Exploatering	3 200	2 500	3 200	0
Investeringar nämnder	5 412	1 206	5 412	0
Totalt	111 580	51 880	115 035	-3 455

8.3 Resultaträkning

Belopp i mkr	Not	Utfall jan- aug 2020	Utfall jan- aug 2019	Budge t 2020	Progno s 2020	Koncer n jan- aug 2020	Koncer n jan- aug 2019
Verksamhetens intäkter	2	169	180	0	0	311	322
Verksamhetens kostn/nettokostn	3	-734	-740	-896	-894	-849	-866
Avskrivningar		-19	-17	-29	-29	-34	-31
Verksamhetens nettokostnader		-584	-577	-925	-923	-572	-575
Skatteintäkter	4	469	470	711	705	469	470
Generella statsbidr och utjämning	5	180	142	244	272	180	142
Verksamhetens resultat		65	35	30	54	77	37
Finansiella intäkter		2	3	1	1	1	2
Finansiella kostnader		-4	-4	-15	-15	-7	-7
Resultat efter finansiella poster		63	34	16	40	71	32
Extraordinära poster (netto)							
Årets resultat		63	34	16	40	71	32
Balanskravsutredning							
Årets resultat enligt resultaträkningen		63	34	16	40		
Avgår: realisationsvinster, mark, byggn och tekniska anläggningar		-1	0	0	-1		
Avgår: realisationsvinster, maskiner och inventarier		0	0	0	0		
Justerat resultat för avstämn mot balanskravet		63	34	16	39		

8.4 Balansräkning

Belopp i mkr	N o t	Utfall 20-08- 31	Utfall 19-12- 31	Koncern 20-08-31	Koncern 19-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	698	663	1 581	1 469
Maskiner och inventarier	7	33	34	46	49
Finansiella anläggningstillgångar	8	40	40	7	17
Summa anläggningstillgångar		771	737	1 634	1 535
Omsättningstillgångar					
Förråd mm		6	7	7	7
Kortfristiga fordringar	9	64	74	87	94
Kassa och bank	1 0	97	63	134	129
Summa omsättningstillgångar		167	144	228	230
SUMMA TILLGÅNGAR		938	881	1 862	1 765
EGET KAPITAL, AVSÄTTN OCH SKULDER					
Eget kapital		349	286	469	408
därav årets resultat		63	42	71	35
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner o liknande förpliktelser		72	70	81	77
Andra avsättningar		11	11	11	13
Summa avsättningar		83	81	92	90
Skulder					
Långfristiga skulder	1 1	282	282	1 026	972
Kortfristiga skulder	1 2	224	232	275	295
Summa skulder		506	514	1 301	1 267
SUMMA					
EGET KAPITAL, AVSÄTTN OCH SKULDER		938	881	1 862	1 765
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser		331	334	390	368
Övriga ansvarsförbindelser		830	773	107	83
Summa ansvarsförbindelser		1 163	1 107	497	451

8.5 Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarnas värde i balansräkningen motsvara anskaffningsvärdet efter avdrag för eventuella investeringsbidrag och planenliga avskrivningar. Aktivering av anläggningstillgångar görs i möjligaste mån för maskiner och inventarier månaden efter anskaffning. Större projekt som till exempel byggnader aktiveras vid årsskiftet eller när byggnaden är slutbesiktad.

Komponentavskrivning

Rådet för Kommunal redovisning har gett ut en information om övergång till komponentavskrivning. I denna noteras att arbete med att gå över till komponentavskrivning kräver praktiska överväganden och att det kan vara lämpligt med en successiv övergång. Under 2017 har skolor och förskolor komponentavskrivits under 2018, vatten och avlopp. Under 2019 gator och vägar och en del övriga fastigheter. Kvar är fritidsanläggningar.

Periodiseringar

Räntekostnader för långfristiga lån belastar resultatet i den period de hänför sig till. Kommunens samtliga lån är upptagna hos Kommuninvest. Underlag från kundstödet KI-Finans har använts för periodiseringen.

Timlöner och Ob-ersättningar för perioden augusti som utbetalas i september har beräknats och periodiserats.

Periodisering av preliminär slutavräkning skatteintäkter 2020 har gjorts med underlag av SKR:s prognos i augusti 2020 cirkulär 20:32. Periodiseringar av intäkten för kommunal fastighetsavgift har gjorts med underlag av från SKR. Pensionskostnaderna är periodiserade med underlag från KPA i augusti 2020.

Beslutade och utbetalda extra tillskott av generella statsbidrag 2020 uppgår till totalt 29 mnkr och 8/12 d v s 19 mnkr har periodiserats i delårsperioden.

Kommunen har i augusti 2020 ansökt om statsbidrag för extra kostnader på grund av Covid-19 hos Socialstyrelsen med 1,3 mnkr. Det sökta beloppet har inte bokförts som fordran på staten. Ny ansökan görs i november 2020.

Övriga intäkter och kostnader med väsentliga belopp har periodiserats till delårsrapporten.

Bidrag från migrationsverket

Kommunen har gjort avsteg från rättvisande redovisning för bidrag som inte resultatförts i delårsrapporten.

Ej utnyttjade bidrag från Migrationsverket för flyktingverksamhet och ensamkommande barn (EKB) redovisas som kortfristig skuld i delårsrapporten 2020, liksom tidigare år. De ej utnyttjade bidragen till flyktingenheten uppgick i delårsrapporten till 9,9 mnkr. Inom EKB uppgick ej utnyttjade bidrag till 16,4 mnkr. Sammantaget uppgick de balansförda bidragen till 26,3 mnkr (29,5 mnkr i bokslut 2019). Kommunen har att hantera kostnader för flyktingverksamhet som sträcker sig längre in i framtiden än de enskilda år då överskotten uppkommit. Samtidigt beslutade staten att kraftigt sänka bidragen från Migrationsverket från och med den 1 juli 2017. De nyanländas möjlighet till försörjning genom arbetsinkomster är en faktor som har kraftfulla effekter på kommunens kostnader för ekonomiskt bistånd. Bosättningsuppdraget i bosättningslagen kan bli en mycket svår utmaning för Hallsbergs kommun, liksom för många andra kommuner i Sverige. De ekonomiska konsekvenserna är mycket svåra att bedöma. För att undvika förhastade beslut om hur kommunen ska hantera bidragen har ekonomiavdelningen tillsammans med social- och arbetsmarknadsförvaltningen tagit fram en plan över beräknad användning av de samlade bidragen. De framtida beräknade kostnaderna kräver en ansvarsfull hantering av samlade bidragsöverskott, vilket motiverar kommunens redovisning i delårsrapporten 2020.

Avsättningar

Avsättningar för lakvattenrening har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelser på balansdagen. Beloppet baserar sig på beräkningar som ursprungligen gjordes 2012 då en första avsättning med 7 mnkr gjordes. Under 2014-2020 har avsättningar och ianspråktaganden gjorts. I delårsrapporten uppgår avsättningen till 10,7 mnkr. Kalkylen uppdateras när det föreligger underlag som utgör grund för nya bedömningar. Utredningar har genomförts 2010 (Sweco), 2012 (kommunen), 2014 (Sweco) samt 2016-2017 (VA-konsult Å Pettersson). 2017 byggdes en provisorisk drifanläggning med bra testresultat. Den fortsatta planeringen utgörs av anställande av projektledare samt byggande av en anläggning för att uppnå en fungerande lakvattenreningsprocess. Någon nuvärdesberäkning har inte gjorts i delårsrapporten. I den delen följer inte kommunen RKR 10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser. I samband med årsbokslutet görs ny bedömning.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing. Leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden. Framtida leasingavgifter redovisas som ansvarsförbindelser.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen i delårsrapporten är inte upprättad enligt rekommendation nr 8.2. Den sammanställda redovisningen är inte gemensam med kommunens utan redovisas i ett eget avsnitt. Det gäller förvaltningsberättelsen. Utvärdering om koncernföretagens redovisningsprinciper avviker från kommunens är ej gjord. Därmed är inga justeringar för eventuella avvikelser gjorda. Det är endast avseende Hallsbergs Bostadsstiftelse och Hallsbergs Bostads AB som detta skulle kunna vara aktuellt. Sydnärkes Utbildningsförbund, Nerikes Brandkår och Sydnärkes Kommunalförbund redovisar utifrån den kommunala redovisningen.

Resultaträkning (mnkr)	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019	Koncern Jan-aug 2020	Koncern Jan-aug 2019
Not:2 Intäkter				
Försäljningsmedel	18	20	18	21
Taxor och avgifter	41	40	40	40
Hyror och arrenden	16	16	72	75
Bidrag	69	76	114	121
Försäljning av verksamheter och entreprenader	23	27	53	56
Försäljning exploateringsfastigheter	1	1	1	1
Försäljning av bostadsfast. Mm	-	-	1	-
Övrigt	1	0	12	8
Summa	169	180	311	322
Not:3 Kostnader				
Löner och soc avg	- 425	- 418	- 5 03	- 4 97
Pensionskostnader	- 40	- 42	- 4 8	- 4 8
Inköp av anl och uhållsmtrl	- 8	- 6	- 1 7	- 2 4

Resultaträkning (mnkr)				
Bränsle, energi och vatten	- 14	- 14	- 3	- 3
Entreprenader och köp av vht	- 128	- 137	- 1	- 1
Lokal- och markhyror	- 21	- 21	- 1	- 2
Förbrukn invent o mtrl	- 22	- 27	- 3	- 3
Lämnade bidrag och transfereringar	- 20	- 20	- 2	- 2
Reaförluster			-	
Övriga kostnader	- 56	- 55	- 2	- 3
Summa	- 734	- 740	- 8	- 8
			49	66
Not:4 Skatteintäkter				
Skatteintäkter	476	474	476	474
Slutavräkning föregående år	- 3	1	-	1
Preliminär slutavräkning innev år	- 4	- 5	-	-
Summa	469	470	469	470
Not:5 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	121	117	121	117
Världsfärdsmiljard	23	6	23	6
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	8	- 7	8	-
Regleringsbidrag/avgift	11	8	11	8
LSS-utjämningsavgift	- 6	- 4	-	-
Kommunal fastighetsavgift	23	22	23	22
Summa	180	142	180	142

Balansräkning (mnkr)				
	Jan-aug 2020	Jan-dec 2019	Koncern Jan-aug 2020	Koncern Jan-dec 2019
Not:6 Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	663	583	1 469	1 259
Nyanskaffningar	50	102	139	253
Reavinst	-	-		-
Försäljning mm	-	- 2		2
Nedskrivningar				- 3
Årets avskrivningar	- 15	- 19	- 2	7
Omklassificeringar	-	- 1		-
Summa	698	663	1 581	1 469
<i>Genomsnittlig nyttjandeperiod, år</i>	36	29		

Balansräkning (mnkr)				
Not:7 Maskiner, fordon och inventarier				
Ingående bokfört värde	34	33	48	48
Nyanskaffningar	2	6	3	11
Försäljningar	-	-		
Årets avskrivningar	- 4	- 6	- 7	- 10
Omklassificeringar	2	1	2	
Summa	33	34	46	49
<i>Genomsnittlig nyttjandeperiod, år</i>	7	6		
Not:8 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier o andelar	15	13	5	13
Grundfondskapital, Hallbo	24	24	24	24
Eliminering koncern			- 2	- 3
			4	4
Övrigt	2	4	2	4
Summa	40	41	7	7
Not:9 Fordringar				
Kundfordringar	12	18	12	18
Interimsfordringar	19	17	29	36
Övriga kortfristiga fordringar	33	39	46	40
Summa	64	74	87	94
Not:10 Kassa och bank				
Bank	97	63	134	129
Plusgiro	-	-		
Summa	97	63	134	129
Not:11 Långfristiga skulder				
Låneskuld	258	258	1 003	947
Förinbetalda anslutningsavgifter	25	22	27	22
Investeringsbidrag	- 1	2	- 4	3
Summa	282	282	1 026	972
Not:12 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	30	56	43	78
Moms	1	1	2	4
Personalens källskatt	10	10	13	16
Interimsskuld	35	113	60	138
Semesterlöneskuld och okomp ö-tid	38	35		
Övrigt	110	52	157	59
Summa	224	267	275	295

9 Sammanställd redovisning

Sammanställda räkenskaper

I den sammanställda redovisningen ingår de bolag, stiftelser och kommunalförbund i vilka kommunen har väsentligt inflytande. Ett väsentligt inflytande antas föreligga om kommunen har minst 20 procent av rösterna. Nerikes Brandkår ingår trots att kommunens andel endast är 7,5 procent. Verksamheten bedrivs som ett kommunalförbund. Kommunen anses ha ett väsentligt inflytande.

Hallsbergs Bostadsstiftelse (HALLBO) är en kommunal bostadsstiftelse vars huvudnäringsgren är förvaltning av bostadsfastigheter. HALLBO äger och förvaltar bostäder i nästan alla kommunens tätorter. I Hallsberg och Sköllersta ägs och förvaltas även kommersiella lokaler.

Hallsbergs Bostads AB (HBAB) är ett kommunalt bostadsaktiebolag. Under 2018 har bolaget övertagit Hallsbergs kommuns fastigheter av bostadskaraktär. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Hallsbergs kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla samt försälja fastigheter och därtill hörande kollektiva anordningar. Bolaget drivs på förvaltning av Hallsbergs kommun.

Sydnärkes Utbildningsförbund (Utbildningsförbundet) är ett kommunalförbund som skall tillhandahålla gymnasie- och vuxenutbildningar. Medlemskommuner är Laxå, Askersund och Hallsberg. Alléskolan är den enda gymnasieskola i Sverige som erbjuder samtliga program, 18 nationella program, fem introduktionsprogram och en komplett gymnasiesärskola.

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund där flera av länets kommuner samverkar om gemensam räddningstjänst. Örebro, Kumla, Hallsberg och Lekeberg var med vid starten 1998. Laxå kom med 2001 och Askersund 2002. 2010 blev även Nora och Lindesberg medlemmar.

Sydnärkes kommunalförbund bildades 1 januari 2015 och är ett kommunalförbund, vars syfte är att för medlemskommunernas räkning ansvara för den strategiska planering av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt miljöbalken. Medlemskommunerna är Hallsberg, Askersund, Laxå och Lekeberg.

Övriga intressebolag

Hallsbergs kommun är också delägare i juridiska personer som inte ingår i den sammanställda redovisningen. Kommuninvest Ekonomisk förening och Stiftelsen för Kvalificerad Yrkesutbildning i Mellansverige är några av de övriga intressebolagen.

Väsentliga händelser

Hallsbergs Bostadsstiftelse, HALLBO

Hallbo hade en vakansgrad på 0,8% per den 31/8 2020. Det är något högre än målet för året på 0,5% och därmed är även hyresbortfallet högre än budgeterat för perioden. Detta år har inneburit förändringar och anpassningar pga Corona pandemin. En av de åtgärder som vidtagits är att hålla kundtjänst stängd för drop-in besök och endast ha öppet för inbokade besök. Detta har fungerat bra.

Omorganisation har gjorts under året pga av att platschefen för ROT-projektet valde att sluta.

Hallsbergs Bostads AB

Hallsbergs Bostads AB har köpt Hallsbergs kommuns fastigheter av bostadskaraktär, och driver verksamheten med Hallsberg kommun som förvaltare. Bolaget har byggt 2 st punkthus med 48 lägenheter på Norr, Kv. Lien, inflyttning har skett under juni månad. På det egna beståndet finns inga vakanser.

Sydnärkes Utbildningsförbund

Förbundets omställningsarbete som började 2018 har fortsatt under perioden. Bakgrunden till det nödvändiga arbetet är återgång till normal nivå efter den mycket snabba ökningen av asylsökande elever med start 2015. Under perioden 2015-18 krävdes snabba och omfattande utökning av förbundets verksamheter avseende rekrytering av personal samt anskaffning av lokaler. Sedan 2018 har antalet asylsökande elever minskat och översyn av reducering av personal inom gymnasieverksamheten har genomförts. Omställningen kommer att få ekonomiskt genomslag under nästkommande år.

Nerikes Brandkår

Efter ett års förberedelser startade i våras den nya ledningsamverkan under namnet Räddningsregion Bergslagen. Samarbetet är reglerat med avtal mellan de 17 ingående räddningsorganisationerna från fem län. Behovet av att samarbeta med ytterligare andra aktörer kommer troligen att öka då de ekonomiska förutsättningarna ser ut att bli sämre. Ökat samarbete innebär att kompetens och bemanning inom områden där få personer arbetar kan säkerställas på ett tillförlitligt sätt.

Sydnärkes kommunalförbund

Våren och sommaren har präglats av arbetet med uppförande av nya återvinningscentraler i Laxå, Lekeberg och Hallsberg. Inriktningen har varit att de nya centralerna ska ha samma konstruktion och funktion som förbundets central i Askersund och även samma inpasseringssystem (Grönt Kort). Planer på en ny omlastningsstation för hushållssopor från Hallsberg och Lekeberg tog ett steg närmare genomförande under året. Bygglovsansökan samt Miljöanmälan har lämnats in. Arbetet med förändrad taxekonstruktion slutfördes under våren. Den nya taxan ska redogöra tydligare för vad som ingår.

Ekonomi

Periodens resultat för de sammanställda räkenskaperna visar ett överskott på 71 mnkr. Alla enheter redovisade plus.

2020-08-31 uppgick de likvida medlen till 134 mnkr. Det är en minskning med 34 mnkr sedan förra delåret.

Resultat för delår 2020 är 71 mnkr. Det är 39 mnkr mer än förra delåret.

Finansiella kostnader minskade med 0,2 mnkr, intäkterna minskade med 1,4 mnkr. Verksamhetsintäkterna minskade med 10,7 mnkr och kostnaderna minskade med 17,6 mnkr.

Det egna kapitalet ökade, soliditeten ligger på 25,2 procent

Företag, belopp i tkr	Ägarande l	Delårsresultat	Resultatpåverkande för sammanställda	Balansomslutning	Eget kapital	Soliditet
Hallsbergs kommun		63 234	63 234	937 949	349 513	37,26%
Hallsbergs Bostadsstiftelse	100%	5 141	5 141	556 271	124 562	22,39%
Hallsbergs Bostads AB	100%	588	588	295 573	10 718	3,63%
Hallsbergs Kommunhus AB	100%			100	50	50,00%
Sydnärkes Utbildningsförbund	47,29%	4 075	1 927	187 906	34 332	18,27%
Nerikes Brandkår	7,50%	270	20	135 859	19 887	14,64%
Sydnärkes kommunalförbund	38,68%	0	0	27 683	0	

Prognos och framtid

Hallsbos prognos för året är ett bättre resultat än budget. Högre kostnader på vissa poster, hyresbortfall, reparationer och nedskrivningar på obetalda kundfakturor, har balanserats ut av andra poster. Coronapandemin och omorganisationen i förvaltningen har gjort att en del löpande underhåll har skjutits på fram till nästa år. Kostnadsutvecklingen när det gäller el- och uppvärmning är positiv. I övrigt hålls kostnaderna inom budget.

Hallsbergs Bostads AB började i juli att bygga det tredje huset på Kv. Lien. Det är ett punkthus lika som hus 1 och 2. Huset med 24 lägenheter beräknas stå klart för inflyttning hösten 2021.

Prognosen är 0,3 mnkr bättre än budget vid årsskiftet.

Sydnärkes utbildningsförbunds helårsbudget är 0, prognosen för 2020 visar -3,2 mnkr. Resultatet för delåret var 4 mnkr. Det prognostiserade resultatet för verksamhetsåret har påverkats av minskade intäkter om 4 mnkr. Den pågående pandemin har inneburit väsentliga förändringar i verksamheterna. Den ekonomiska effekten kan ännu inte beräknas.

Helårsprognosen för Nerikes Brandkår är bättre än budgeterat, balanskravet är negativt med -9 tkr vilket förklaras med högre pensionskostnader. Samtliga tre verksamhetsmål kopplat till god ekonomisk hushållning ser ut att nås vid årsskiftet.

Sydnärkes kommunalförbunds arbete strävar mot att minimera den totala avfallsmängden. Förbundets avfallshantering bedöms vara effektiv och lätt att använda för innevånarna i våra kommuner.

Räkenskapssammanställning 2019 för
stiftelser förvaltade av Hallsbergs kommun

9

20/KS/157



Räkenskapssammanställning 2019 för stiftelser förvaltade av Hallsbergs kommun

Ärendebeskrivning

Som förvaltare har Hallsbergs kommun att behandla räkenskapssammanställningarna och revisionsberättelserna avseende 2019.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar:

1. att räkenskapssammanställningarna för 2019 fastställs.
2. att revisionsberättelserna för 2019 förklaras behandlade.
3. att räkenskapssammanställningarna och revisionsberättelserna för 2019 läggs till handlingar.

Ärendet

Fastställa räkenskapssammanställningarna samt behandla revisionsberättelserna.

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommunsirektör

Lena Axelsson
Redovisningsekonom

Avgift vid dödsboförvaltning

10

20/KS/164

Avgift vid dödsboförvaltning

Ärendebeskrivning

Social- och arbetsmarknadsnämnden önskar kunna ta ut en avgift vid dödsboförvaltning. Det kan vara tidskrävande för förvaltningen men eftersom inget beslut om avgift tidigare tagits har förvaltningen inte kunnat ta ut någon avgift för denna tjänst.

Socialnämnder har enligt 18 kap. 2 § ärvdabalken och 5 kap. 2 § begravningslagen rätt att från boet ta ut ersättning för sina kostnader för dödsboförvaltning och åtgärder enligt begravningslagen. Flertalet kommuner i Sverige tar ut en avgift för detta arbete.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta:

1. att ta ut avgift vid dödsboförvaltning
2. att fastställa timpriset till 0,8 % av gällande prisbasbelopp

Barnkonsekvensanalys är utförd och redovisas i tjänsteskrivelsen eller i bilaga

Vid prövning av barnets bästa är bedömningen att ärendet som ska beslutas inte rör barn.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Christina Torpman
Kommunsekreterare

Bilagor

Protokollsutdrag SAN – Förslag till beslut om avgift dödsboförvaltning



Social- och arbetsmarknadsnämnden

Tid

13:00-17:00

Plats

Lokal: Sottern, kommunhuset Hallsberg

Beslutande ledamöter

Veronica Wallgren (S) (ordförande)
Peter Hörlin (S) (vice ordförande)
Ingegerd Svahn Karlsson (S)
Robert Topalian (S)
Inger Hellqvist (C)
Ingela Hagenfors (KD)
Jimmy Olsson (SD)
Jane Svedhjelm (SD)
Kerstin Larsson (S) ersätter Inga-Britt Ritzman (S)
Olle Isacson (M) ersätter Ulrika Björklund (M) (2:e vice ordförande)
Ingrid Grahn (L) ersätter Ann-Christine Appelqvist (M)

Ej tjänstgörande ersättare

Monika Spennare (S)
Örjan Åberg (S)
Ulrika Lycketeg (C)

Övriga

Jaana Jansson (Förvaltningschef)
Mohammed Ahmad Barkhad (Ekonom)
Anette Söderström (Områdeschef hemtjänst)
Clary Starck (Områdeschef särskilt boende/hälso- och sjukvården)
Helena Blomberg (Områdeschef funktionshinder)
Maria Johansson Engdahl (Områdeschef IFO)
Frida Örnéus (Handläggare)
Lena Östlund (Ekonomiassistent)
Josefin Bäck (Nämndsekreterare)

Protokollet innehåller paragraferna §152

Ordförande

Veronica Wallgren

Justerare

Inger Hellqvist

Sekreterare

Josefin Bäck



Social- och arbetsmarknadsnämnden

Justerare signatur	Utdragsbestyrkande
--------------------	--------------------



Social- och arbetsmarknadsnämnden

HALLSBERGS KOMMUN	ANSLAG/BEVIS
Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Styrelse/Nämnd	Social- och arbetsmarknadsnämnden
Sammanträdesdatum	2019-11-27
Protokollet innehåller paragraferna	§§
Datum för överklagan	2019-12-03 till och med 2019-12-25
Förvaringsplats för protokollet	Social- och arbetsmarknadsnämndens förvaltningskontor
Underskrift/anslaget av	_____

Justerare signatur	Utdragsbestyrkande
--------------------	--------------------



Social- och arbetsmarknadsnämnden

Ärendelista

§ 152

Avgift dödsboförvaltning

Justerare signatur

Utdragsbestyrkande



Social- och arbetsmarknadsnämnden

§ 152 - Avgift dödsboförvaltning

(19/SAN/356)

Ärendebeskrivning

Enligt 18 kap 2 § ärvdabalken och 5 kap 2 § begravningslagen så har socialnämnden rätt att ta ut ersättning av boet för sina kostnader för dödsboförvaltning och åtgärder enligt begravningslagen. Socialnämnden har hittills inte tagit ut någon avgift för dödsboförvaltning, trots att många åtaganden både varit tids- och resurskrävande. Flertalet av kommunerna i Sverige tar ut en avgift för detta arbete. Det vanligaste i landets kommuner är att socialnämnden tar ut en timtaxa motsvarande 0,8% av gällande prisbasbelopp.

Förslag till beslut

Social- och arbetsmarknadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta om att ta ut avgift vid dödsboförvaltning.

Social- och arbetsmarknadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att fastställa timpriset baserat motsvarande 0,8% av gällande prisbasbelopp.

Beslut

Social- och arbetsmarknadsnämnden beslutar att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta om att ta ut avgift vid dödsboförvaltning.

Social- och arbetsmarknadsnämnden beslutar att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att fastställa timpriset baserat motsvarande 0,8% av gällande prisbasbelopp.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - avgift dödsboförvaltning
- Dödsboförvaltning

Paragrafen är justerad

Justerare signatur	Utdragsbestyrkande
--------------------	--------------------

Avgift dödsboförvaltning

§ 152

19/SAN/356

Avgift dödsboförvaltning

Ärendebeskrivning

Social- och arbetsmarknadsnämnden och kommunens rätt till ersättning för kostnader för provisorisk dödsboförvaltning och gravsättning.

Förslag till beslut

Social- och arbetsmarknadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta om att ta ut avgift vid dödsboförvaltning.

Social- och arbetsmarknadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att fastställa timpriset baserat motsvarande 0,8% av gällande prisbasbelopp.

Ärendet

Kommunen har det yttersta ansvaret för att avlidna personer gravsätts, men har för det rätt till ersättning från dödsboet. Socialnämnden ska i vissa fall ansvara för en provisorisk dödsboförvaltning och får för det begära ersättning från dödsboet.

Vid alla dödsfall ska en boutredning genomföras. Boutredning syftar till att avveckla den avlidnes hem och egendom genom att fördela överskottet mellan dödsbodelägarerna. Om särskilda förutsättningar föreligger åligger det socialtjänsten att istället göra en dödsboanmälan. Generellt görs en dödsboanmälan i de fall när dödsboets tillgångar inte täcker mer än begravningskostnader, eller inte ens det. I de ärenden där dödsboet inte innehar stora tillgångar, inte har dödsbodelägare eller när dödsbodelägarerna inte vill ha med dödsboet att göra så blir det oftast socialnämnden som förvaltar boet, detta med fullmakt från Kammarkollegiet eller från anhöriga som är dödsbodelägaren, vilket ofta kan vara tidskrävande.

Enligt 18 kap 2 § ärvdabalken och 5 kap 2 § begravningslagen så har socialnämnden rätt att ta ut ersättning av boet för sina kostnader för dödsboförvaltning och åtgärder enligt begravningslagen. Socialnämnden har hittills inte tagit ut någon avgift för dödsboförvaltning, trots att många åtaganden både varit tids- och resurskrävande. Flertalet av kommunerna i Sverige tar ut en avgift för detta arbete. Det vanligaste i landets kommuner är att socialnämnden tar ut en timtaxa motsvarande 0,8% av gällande prisbasbelopp.

Social- och arbetsmarknadsförvaltningen

Jaana Jansson
Förvaltningschef

Maria Johansson Engdahl
Områdeschef

Bilagor

Cirkulär, Sveriges kommuner och landsting (SKL), cirkulärnummer 19:30. *"Socialnämndens om kommunens rätt till ersättning för kostnader för provisorisk dödsboförvaltning och gravsättning"*. Publicerad 2019-08-28.

UPPGIFTER FÖR CIRKULÄRDATAASEN

Cirkulärnr: 19:30
Diariernr: 19/00960
Handläggare: Kalle Larsson
Helena Meier

Ämnesord: Provisorisk dödsboförvaltning gravsättning
Avdelning: Avdelningen för juridik
Datum: 2019-08-23
Mottagare: Kommunledningar
Socialnämnder
Dödsbohandläggare

Rubrik: Socialnämndens och kommunens rätt till ersättning för
kostnader för provisorisk dödsboförvaltning och
gravsättning

Bilagor: Inga

Sammanfattning

Kommunen har det yttersta ansvaret för att avlidna personer gravsätts, men har för det rätt till ersättning från dödsboet. Socialnämnden ska i vissa fall ansvara för en provisorisk dödsboförvaltning och får för det begära ersättning från dödsboet.

Detta cirkulär behandlar kommunens rätt att begära dessa ersättningar och vilka kostnader kommunen kan ta betalt för. Cirkuläret berör också skillnaden mellan kommunens ansvar för gravsättning och vad som ingår när gravsättning delvis bekostas inom ramen för den så kallade begravningsavgiften av den som är huvudman för begravningsplatsen. Vi vill med detta tydliggöra skillnaden mellan kommunens yttersta ansvar för gravsättning och de åtgärder som ersättningen ur begravningsavgiften täcker. Avslutningsvis berörs möjligheten för dödsbo att ansöka om ekonomiskt bistånd om dödsboet inte har tillräckliga tillgångar för att bekosta en värdig begravning.

CIRKULÄR 19:30

Avdelningen för juridik

Socialnämndens och kommunens rätt till ersättning för kostnader för provisorisk dödsboförvaltning och gravsättning

Enligt begravningslagen har kommunen ett yttersta ansvar för att avlidna gravsätts. Socialnämnden ska enligt ärvdabalken i vissa fall förvalta dödsbon provisoriskt. För de kostnader som dessa uppgifter medför har kommunen/socialnämnden rätt till ersättning från dödsboet.

Detta cirkulär redovisar reglerna om dessa ersättningar och innehåller underlag för hur de kan tillämpas. Cirkuläret behandlar också skillnaden mellan kommunens kostnadsansvar för gravsättning och den schablonersättning som utgår till en huvudman för en begravningsplats ur den så kallade begravningsavgiften. Anledningen till detta är att den ersättning som huvudmannen får ur begravningsavgiften täcker ett större åliggande än vad som ingår i kommunens yttersta ansvar för att en person gravsätts. Avslutningsvis berörs möjligheten för dödsbon att ansöka om ekonomiskt bistånd enligt socialtjänstlagen.

Ansvar för provisorisk dödsboförvaltning

I 18 kap. 2 § ärvdabalken anges under vilka omständigheter socialnämnden i en kommun ansvarar provisoriskt för förvaltningen av ett dödsbo. Bestämmelsen har följande lydelse:

”Till dess att egendomen har tagits om hand av samtliga dödsbodelägare eller av den som i annat fall har att förvalta boet, skall egendomen, om den ej står under vård av förmyndare, syssloman eller annan, vårdas av delägare som sammanbodde med den avlidne eller annars kan ta hand om egendomen. Den som har tagit hand om egendomen skall genast underrätta övriga delägare om dödsfallet och, om det behövs god man för någon delägare, göra anmälan hos överförmyndaren enligt 11 kap. föräldrabalken. Vad som har sagts om delägare gäller också efterlevande make som inte är delägare.

Finns det inte någon som sålunda tar hand om den dödes egendom, skall medlem av hushållet som den döde tillhörde, hyresvärd eller annan som är närmast till det ta

hand om egendomen samt tillkalla delägare eller anmäla dödsfallet till socialnämnden. Då anmälan skett eller förhållandet på annat sätt blir känt, skall socialnämnden, om det behövs, göra vad som enligt första stycket åligger delägare. För kostnaderna med anledning av detta har kommunen rätt till ersättning av boet.”

När det gäller provisorisk dödsboförvaltning har lagstiftaren lagt ansvaret på socialnämnden, dvs. den eller de nämnder som fullmäktige utsett att fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten (2 kap. 4 § socialtjänstlagen). Kommunfullmäktige ska således inte fatta något särskilt beslut om vilken nämnd som ska ha ansvaret för provisorisk dödsboförvaltning.

Även om rätten till ersättning följer av lag, ankommer det däremot på fullmäktige att ta ställning i den principiella frågan om kommunen ska finansiera verksamheten genom att ta till vara den rätten.

Ansvaret för gravsättning

Bestämmelsen om kommunens yttersta ansvar för att avlidna gravsätts finns i 5 kap. 2 begravningslagen. Lagrummet har följande lydelse.

”Om den avlidne inte efterlämnar någon som ordnar med gravsättningen, skall den ordnas av den kommun där den avlidne senast var folkbokförd eller, om den avlidne inte har varit folkbokförd i Sverige, av den kommun där dödsfallet inträffade.

För kostnaderna har kommunen rätt till ersättning av dödsboet.”

Kommunens ansvar för själva gravsättningen uppkommer då det inte finns någon som tar ansvar för att den avlidne gravsätts. Detta gäller oavsett om den avlidne omfattas av den begravningsavgift som tas ut i samband med den årliga taxeringen eller inte. Vad detta innebär redovisas senare i detta cirkulär.

Ansvaret för gravsättningen ligger enligt begravningslagen på ”kommunen”. Det innebär att kommunfullmäktige bör utse en nämnd som ska fullgöra kommunens uppdrag på detta område. Beslut kopplade till enskilda gravsättningar kan annars komma att ligga på fullmäktige.

Ärendets gång i sådana här fall är att kommunen ser till att gravsättning sker och ersätter den som är huvudman för begravningsplatsen för de direkta kostnaderna för gravsättningen. Kommunen får sedan begära ersättning för sina kostnader av dödsboet, om fullmäktige beslutat att kommunen ska ta till vara rätten till ersättning.

Grunderna för att beräkna ersättningsgilla kostnader

Vid bestämmandet av den ersättning kommunen avser att ta ut, bör självkostnadsprincipen i 2 kap. 6 § kommunallagen beaktas. Bestämmelsen har följande lydelse.

”Kommuner och landsting får inte ta ut högre avgifter än som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som de tillhandahåller”.

Det totala avgiftsuttaget för en verksamhet får enligt denna bestämmelse inte vara högre än kommunens kostnader för verksamheten. Det ligger även i formuleringen i de ovan nämnda lagarna att det handlar om ersättning ”för kostnaderna”.

Frågan är då vilka kostnader kommunen rätt att få ersättning för, dvs. vilka kostnader som är ersättningsgilla, enligt de aktuella bestämmelserna.

Underlag för att beräkna självkostnaden

Kommunens kostnader utgörs erfarenhetsmässigt till stor del av kostnader för den egna personalens handläggning. Handläggningskostnaden räknas som regel ut genom att nedlagd handläggartid, dvs. den tid som en handläggare lägger på arbetet med den provisoriska dödsboförvaltningen respektive gravsättningen, multipliceras med handläggningskostnaden per timme (timkostnaden). Därutöver kan också finnas kostnader för direkta ”utlägg”.

I princip kan alla relevanta direkta och indirekta kostnader som verksamheten ger upphov till ingå i en självkostnadsberäkning. Utöver externa kostnader görs beräkningarna utifrån relevanta interna, direkta och indirekta, kostnader, såsom

- personal- och personalomkostnader, inkluderande pensionskostnader
- lokalkostnader
- material
- tjänster
- försäkringar
- administrationskostnader
- andel av centrala service- och administrationskostnader

SKL har tagit fram underlag för beräkning av timkostnaden för miljö- och plan- och byggområdena, som bör kunna användas även inom andra områden. Underlaget finns på SKL:s webbsida, se

<https://skl.se/samhallsplaneringinfrastruktur/planerabyggabo/lovbyggandetillsyn/taxaplanochbygglov/handlaggningskostnadpertimme.3645.html>

När det gäller rätten till ersättning för dödsboförvaltning och gravsättning finns det inte något sagt i förarbetena om ersättningen ska basera sig på en snittkostnad eller kostnaderna i det enskilda fallet. Om kostnaderna normalt sett varierar kan det bästa vara att lägga de faktiska kostnaderna i det enskilda fallet till grund för begäran om ersättning. Det innebär att kommunen begär ersättning utifrån den faktiska tidsåtgången för den provisoriska dödsboförvaltningen. Timkostnaden kan då beräknas utifrån vad som anges ovan i uppräknningen. Har kommunen andra direkta kostnader för förvaltningen, läggs de till. På motsvarande sätt beräknar kommunen ersättningen för gravsättning: de faktiska kostnaderna för att gravsätta och den faktiska tidsåtgången för att administrera gravsättningen.

Ett principbeslut om ersättning skulle i linje med detta kunna formuleras:

Kommunen tar ut ersättning av dödsbo för sina kostnader för provisorisk dödsboförvaltning respektive för gravsättning. För faktiskt nedlagd handläggningstid, tas ut en ersättning med kr/timme (timavgift). Avgift tas ut för varje halv timme nedlagd handläggningstid. Om den sammanlagda handläggningstiden understiger en halvtimme tas ingen timavgift ut. Därutöver tas ersättning ut för direkta utlägg som kommunen haft för att utföra sitt uppdrag.

Kostnader kommunen inte får bära

Kommunen får inte stå för kostnader kopplade till dödsfallet som ligger utanför kommunens uppdrag avseende provisorisk dödsboförvaltning och gravsättning. Detta gäller vare sig det finns tillgångar i dödsboet för att betala den ersättning som kommunen får begära för gravsättningen eller inte.

Om ett dödsbo har ytterligare kostnader kopplade till begravningen och saknar medel för att betala dessa kostnader, kan dödsboet däremot ansöka om ekonomiskt bistånd enligt 4 kap 1 § socialtjänstlagen. Det finns inte någon annan rättslig grund än socialtjänstlagens regler om ekonomiskt bistånd för att en kommun ska kunna bekosta sedvanliga begravningskostnader. I det avslutande avsnittet i cirkuläret lämnas en kort redogörelse för vilka begravningskostnader som ett dödsbo kan få ekonomiskt bistånd.

När det gäller gravsättning kan kommunen inte betala annat än de faktiska kostnaderna för själva gravsättningen, eftersom det är bara gravsättningen som är ett kommunalt ansvar. De kostnader för gravsättningen som kommunen kan ersätta inskränker sig därför till de kostnader som huvudmannen för begravningsplatsen har för att gräva ut plats i marken, nedsänka stoft och sedan lägga tillbaka jorden.

Exakt hur gravsättning går till varierar från kommun till kommun. Den billigaste varianten är enligt uppgift direktkremering och plats i minneslund. När det gäller personer som inte omfattas av begravningsavgiften och där dödsboet inte kan bära kostnaderna för gravsättning, dvs. när gravsättningen helt och hållet blir ett ansvar för kommunen, kan det finnas anledning att kommunen träffar lämpliga aktörer på orten och ser över vilka möjligheter som finns för att ordna en respektfull och samtidigt kostnadseffektiv gravsättning.

Det bör uppmärksammas att den ersättning som begravningsplatsen har rätt till när gravsättningen bekostas genom begravningsavgiften omfattar mer än att stoftet kommer i jord. Kommunen kan dock inte lägga andra kostnader till grund för beräkningen av den ersättning som kommunen får begära från dödsboet, än de direkta kostnaderna för själva gravsättningen.

Kostnaden för bårhus, transport till och från bårhus etc. åligger regionerna enligt 2 kap. 1 § 3 i hälso- och sjukvårdslagen (HSL) - "omhändertagande av avlidna".

Kommunerna har i vissa situationer motsvarande ansvar för de som avlider i särskilda

boendeformer (12 kap. 1 § HSL). I vissa fall kan ansvaret delas beroende på hur kommuner och regioner har avtalat kring hemsjukvårdsansvaret. Regionens ansvar gällande transport och förvaring upphör när stoftet lämnats ut för kistläggning eller motsvarande. Detsamma gäller om kommunen har liknande ansvar för omhändertagande av den avlidne.

Begravningsplatsens rätt till ersättning ur begravningsavgiften

För den som vid dödsfallet var folkbokförd i Sverige bekostas gravsättningen genom den begravningsavgift som finansierar begravningsverksamheten. Det som ingår i begravningsavgiften är:

- gravplats eller motsvarande på allmän begravningsplats under en tid av 25 år
- gravsättning inklusive gravöppning, återfyllning och iordningställande av öppnad grav
- transporter från det att huvudmannen övertagit ansvaret för stoftet till dess att gravsättning har skett, med undantag av transport för gravsättning utanför huvudmannens område, om inte transporten beror på ett avtal om tillhandahållande av särskilda gravplatser
- kremering
- lokal för förvaring och visning av stoftet
- lokal för begravningsceremoni utan religiösa symboler.¹

Den som ansvarar för en begravningsplats får ett schabloniserat ersättningsbelopp ur begravningsavgiften. Det schabloniserade ersättningsbeloppet, som fastställs av Kammarkollegiet, betalas ut till dem som är huvudmän för allmänna begravningsplatser.² Huvudmän är territoriella församlingar inom Svenska kyrkan samt Stockholms och Tranås kommuner.

Om den avlidne var folkbokförd i Sverige vid dödsfallet, kommer begravningsavgiften att finansiera de åtgärder vid gravsättningen som begravningsplatsen står för, även i de fall kommunen ordnar med gravsättningen. Kommunen har i ett sådant fall rätt till ersättning av dödsboet för kostnaderna för den egna administrationen av gravsättningen samt eventuella direkta utlägg som gravsättningen för med sig.

Ersättning ur begravningsavgiften utgår inte, om den avlidne personen inte var folkbokförd i Sverige vid dödsfallet. Om dödsboet då inte ordnar med begravningen, ankommer det i sådana fall på kommunen att se till att gravsättning sker och att betala innehavaren för gravplatsen för detta. Kommunen har i sin tur rätt till ersättning av dödsboet både för kostnaderna för den egna administrationen och direkta utlägg som gravsättningen för med sig.

¹ 9 kap. 6-7 §§ begravningslagen

² 9 kap. 11-13 §§ begravningslagen, 45 a - 46 §§ begravningsförordningen

Kommunen kan dock inte ersätta innehavaren av begravningsplatsen med motsvarande belopp som begravningsavgiften avser att bekosta. Det beror på att kommunens ansvar enligt 5 kap 2 § begravningslagen är begränsat till gravsättningen, medan begravningsavgiften även bekostar andra åtgärder.

Rätten till ekonomiskt bistånd för kostnader kopplade till en begravning

Om det inte finns medel i dödsboet för att bekosta det som ingår i en begravning kan dödsboet ansöka om ekonomiskt bistånd enligt 4 kap. 1 § socialtjänstlagen, då sådant kan utgå för att den avlidne ska få en värdig begravning.

Vad som ryms inom *värdig begravning* prövas i det enskilda fallet och ett dödsbo kan i vissa fall behöva vikta/prioritera kostnader. Vanligt förekommande för att avlidne ska få en värdig begravning är³:

- Enkel förtäring till de närmaste anhöriga i samband med begravningsceremonin
- Kortare transport av den avlidna till gravplats
- Transport från hem till bårhus
- Gravsten
- Inskription på gravsten
- Borglig begravningsförrättare
- Enklare blomsterdekoration
- Enklare kista/urna
- Kistläggning

Förutom att respektera religion och traditioner behöver socialnämnden vid prövning av en ansökan om ekonomiskt bistånd ta hänsyn till faktiska förutsättningar och kostnader för olika åtgärder på orten.

Sveriges Kommuner och Landsting
Avdelningen för juridik

Germund Persson
Chefsjurist

Kalle Larsson
Förbundsjurist

Helena Meier
Förbundsjurist

³ Socialstyrelsens handbok (2013) *Ekonomiskt bistånd*.

Delegationsbeslut

12

20/KS/24



Anmälan av delegationsbeslut

Beslutet gäller: Delvis avslag av begäran om utlämnande av allmän handling

Beslutet är taget enligt: 1:4 i kommunstyrelsens delegationsordning

Beslutet togs av: Lena Fagerlund, kommundirektör

Beslutet togs: 2020-09-18

Handlingen förvaras: Diarienummer 20/KS/177