



NORBERG
Norbergs Kommun

DELÅRSRAPPORT

2018-08-31

MED

RESLUTATPROGNOS

2018-12-31

*Norberg - den växande kommunen som är tillgänglig, trygg och utvecklande för alla.
Mångfald är den självklara drivkraften för tillväxt och hållbar utveckling.*

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

- 3 Snabba siffror om Norberg

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- 4 Organisation i Norbergs kommun från och med 1 januari 2017
- 5 Samverkan med andra kommuner
- 7 Hållbarhetsredovisning – Agenda 2030
- 8 Vision 2025
- 9 Måluppfyllelse och kvalitet – Vision 2025
- 10 God ekonomisk hushållning
- 11 Finansiell analys
- 20 Väsentliga personalförhållanden
- 21 Finansiella rapporter

VERKSAMHETSRAPPORTER

- 31 Kommunfullmäktige
- 35 Kommunstyrelsen
- 38 Allmänna utskottet
- 43 Barn- och utbildningsutskottet
- 47 Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet
- 54 Socialutskottet

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

- 59 Sammanställd drifts- och investeringsredovisning
- 60 Driftsredovisning
- 62 Finansieringen
- 63 Investeringsredovisning

BILAGOR

- 64 Redovisningsprinciper
- 65 Redovisningsbegrepp och ordlista
- 66 Revisionsberättelse

SNABBA SIFFROR

Ekonomi (mkr)	201808	201708	201608
Verksamheten			
Nettokostnader	-195,3	-187,5	-197,3
Avskrivningar	-7,2	-7,7	-7,0
Skatteintäkter	177,7	174,4	164,7
Generella statsbidrag	56,8	53,2	77,7
Finansiella poster	-1,2	-1,1	-1,2
Resultat	31,1	31,6	36,9
Investeringar			
Nettoinvesteringar	8,3	20,1	9,7

Befolkning	201806	201706	201606
Folkmängd 30 juni	5 827	5 816	5 767
Inflyttning	275	280	291
Utflyttning	-239	-254	-316
<i>Flyttningsnetto</i>	<i>36</i>	<i>26</i>	<i>-25</i>
Födda	29	31	25
Avlidna	-36	-36	-37
<i>Födelsenetto</i>	<i>-6</i>	<i>-5</i>	<i>-12</i>
Förändring jämfört med årsskiftet	31	21	-37

Källa: SCB/KIR

Skatter och avgifter (%)	2018	2017	2016
Kommunalskatt	22,66	22,66	22,66
Landstingsskatt	10,88	10,88	10,88
Församlingsavgift	1,29	1,29	1,29
Begravningsavgift	0,33	0,33	0,33
Summa	35,16	35,16	35,16

Tillgångar och skulder (mkr)	201808	201708	201608
Anläggningstillgångar	189,5	166,7	152,4
Omsättningstillgångar	152,3	161,7	150,6
Långfristiga skulder*	77,5	78,0	89,7
Kortfristiga skulder	92,0	107,1	95,8
Eget kapital	145,2	117,5	89,9
Soliditet	42,2	35,5%	29,7%

*inkl. skuld avseende Citybanan

Personal (%)	201708	201708	201608
Frisknärvaro	93,65	93,7	92,89

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ORGANISATION I NORBERGS KOMMUN – från och med 1 januari 2017

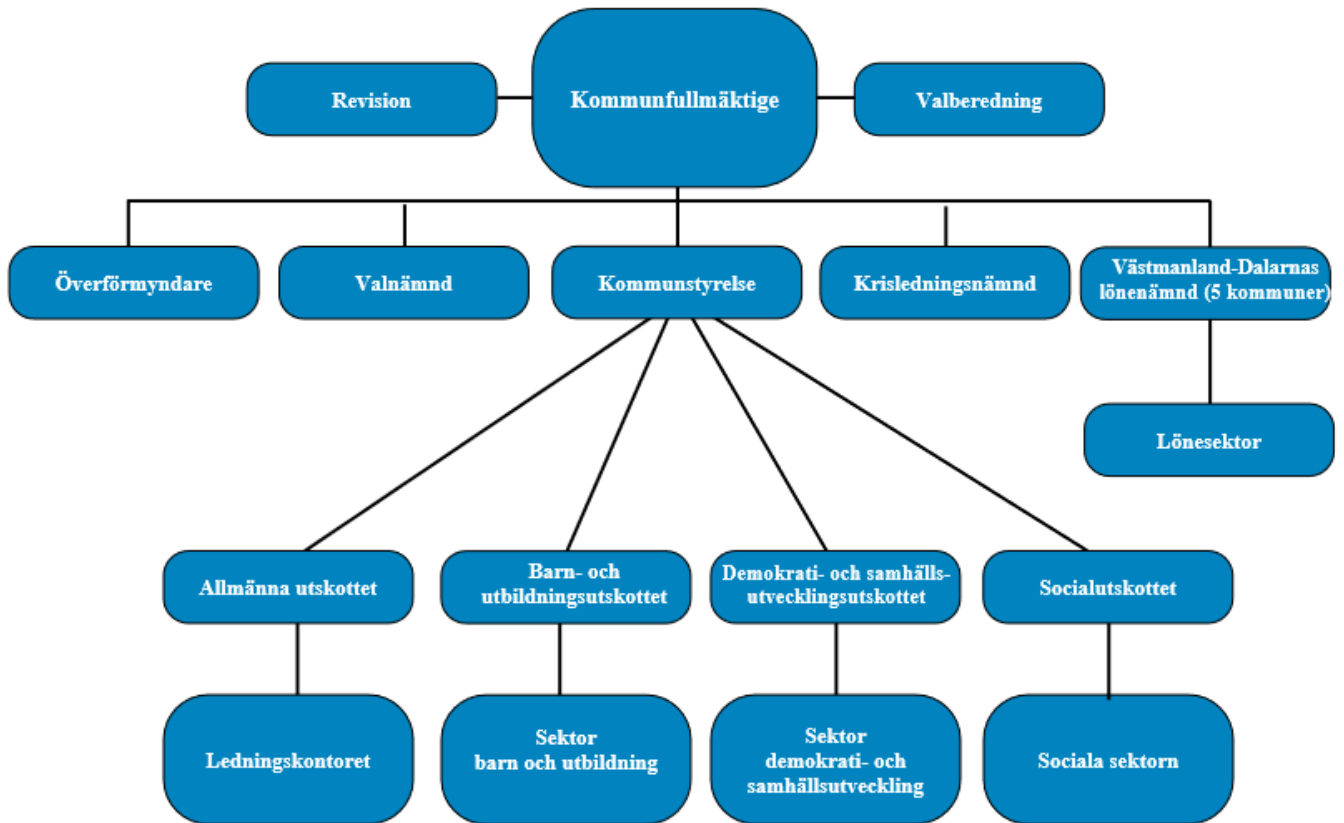


Foto: Kjell Lindqvist

SAMVERKAN MED ANDRA KOMMUNER

Norbergs kommun samverkar med andra kommuner för att bland annat få ut mer av kommunens resurser.

KSO-gruppen, kommunstyrelseordförande-gruppen för de så kallade FAHNS kommunerna (Fagersta, Avesta, Hedemora, Norberg, Skinnskatteberg) består av ordföranden från samverkande kommuner och har fullmäktiges uppdrag att ta initiativ till samverkan. KSO-gruppen riktar rekommendationer till respektive kommun.

Västmanland-Dalarnas miljö- och byggnadsnämnd är ansvarig för frågor som handlar om miljö, bygg, fysisk planering, kartor och mätning med mer. Den politiska organisationen består av ledamöter från Avesta, Fagersta och Norberg. Säteskommun är Avesta.

Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund styrs av en förbundsledning vars representanter utses av respektive medlemskommuns fullmäktige. Den politiska organisationen består av tre ledamöter från Avesta, två ledamöter från Hedemora, två ledamöter från Norberg och två ledamöter från Fagersta kommun. Vidare finns ett arbetsutskott med fyra ledamöter. Säteskommun är Avesta.

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund är ett kommunalförbund med direktion. Ledamöterna i direktionen är politiker från Norberg och Fagersta och väljs i kommunalvalet vart fjärde år. Gatu- och fastighetsförvaltningarna har en platsorganisation i både Fagersta och Norberg medan övriga förvaltningar samordnas i Fagersta inom vatten och avlopp, skog, lokalvård och IT-stöd. Säteskommun är Fagersta.

Norra Västmanlands

Utbildningsförbund är ett samarbete mellan Fagersta, Norberg och Skinnskatteberg. Syftet med förbundet är att under en huvudman erbjuda invånarna i alla tre medlemskommuner ett brett och allsidigt utbud av utbildning, från gymnasieskola till högskola. Direktionen är förbundets högsta beslutande och förvaltande organ, ledamöter och ersättare väljs av medlemmarnas fullmäktige för en period om fyra år. Säteskommun är Fagersta.

Västmanland-Dalarna Lönenämnd är en gemensam nämnd för Fagersta, Avesta, Hedemora, Norberg och Skinnskattebergs kommuner. Ändamålet är effektiv verksamhet inom löneområdet. Den politiska organisationen består av kommunstyrelsens ordförande i de fem kommunerna. Säteskommun är Norberg.

Norra Västmanlands Ekonominämnd är en gemensam nämnd för Fagersta och Norberg. Ändamålet är effektiv verksamhet inom ekonomiområdet. Nämnden styrs av kommunstyrelsens ordförande i de två kommunerna. Säteskommun är Fagersta.

Norra Västmanlands

Samordningsförbund är ett politiskt och finansiellt förbund inom rehabiliteringsområdet vars medlemmar består av Försäkringskassan i Västmanland, Arbetsförmedlingen i Västmanland, Landstinget Västmanland, Fagersta kommun, Norbergs kommun, Skinnskattebergs kommun, Sala kommun, Surahammars kommun och Hallstahammars kommun. Syftet med förbundet är att stödja och utveckla samverkan mellan parterna inom rehabiliteringsområdet genom finansiell

samordning. Samordningsförbundets leds av en av parterna utsedd styrelse. En verkställande tjänsteman är anställd av samordningsförbundet.

Tjänster för administration och ekonomi köps av Fagersta kommun enligt särskilt avtal.

V-Dala Överförmyndarsamverkan. Enligt föräldrabalken (lag) ska det i varje kommun finnas en överförmyndare eller överförmyndarnämnd med uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, förvaltare och gode män. Fr o m 1 januari 2015 finns det en vald överförmyndare i vardera kommun - Avesta, Hedemora och Norberg. Till sin hjälp har överförmyndarna ett gemensamt överförmyndarkansli, V-Dala överförmyndarkansli. Själva samverkan heter V-Dala överförmyndarsamverkan. Överförmyndaren i varje kommun utses av respektive kommunfullmäktige och står under tillsyn av Länsstyrelsen.

Utöver nämnda samverkan så finns fler konstellationer, nämnas bör;

Gemensamma nämnden för hjälpmedelsfrågor, som är en gemensam nämnd för Landstinget i Västmanland och länets kommuner med bl.a. ansvar för drift och försörjning av hjälpmedel.

VafabMiljö, är ett kommunalförbund bildat av kommunerna i Västmanlands län samt Heby och Enköpings kommun. Vafab arbetar med hållbar och miljöriktig avfallshantering och återvinning. Inom förbundet bor ca 300 000 människor och här finns över 10 000 företag som genererar avfall. Uppdraget är att ta hand om detta avfall på ett miljöriktigt sätt. Målet är i första hand att avfallsmängderna ska minskas, det återstående avfallet ska betraktas som en resurs och återvinnas så långt det är tekniskt och ekonomiskt möjligt.

FAHNS-kommunerna samverkar inom ett antal olika verksamheter. Norbergs kommuns samverkan framgår av följande sammanställning:

Samarbetsorgan	Fagersta	Avesta	Hedemora	Norberg	Skinnskatteberg
Norra Västmanlands Ekonominämnd (NVE)	X			X	
Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund (NVK)	X			X	
Norra Västmanlands Samordningsförbund	X			X	X
Norra Västmanlands Utbildningsförbund (NVU)	X			X	X
Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund (SDR)	X	X	X	X	
V-Dala Överförmyndarsamverkan		X	X	X	
Västmanland-Dalarna Lönenämnd	X	X	X	X	X
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd (VDMB)	X	X		X	

Samordningsförbunden inkluderar fler kommuner än ovan redovisade samt även andra aktörer.

HÅLLBARHETSREDOVISNING – Agenda 2030



Norbergs kommun har påbörjat en resa med att applicera och integrera flera av FN:s hållbarhetsmål i årsredovisningen.

På FN:s toppmöte hösten 2015 beslutade världens ledare om 17 mål för hållbarhet, Agenda 2030, som bland annat handlar om att avskaffa fattigdom, uppnå jämställdhet, bekämpa klimatförändringen, säkerställa god hälsa, likvärdig utbildning samt hållbar ekonomisk tillväxt. Alla ska verka för att målen har uppnåtts senast till år 2030 och för att uppnå målen krävs ett helhetsgrepp. Det behövs ett engagemang på alla nivåer i samhället och det lokala arbetet är särskilt viktigt.

Norbergs kommun arbetar på olika sätt för att främja en social, ekonomisk och ekologisk hållbar utveckling. De förtroendevalda har antagit olika styrdokument som syftar till en hållbar utveckling. Läs mer om de globala målen på www.globalamalen.se

Ekologisk hållbarhet

Långsiktigt bevarande av vattnets, jordens

och ekosystemens produktionsförmåga, minskad påverkan på naturen och människans hälsa.

Social hållbarhet

Långsiktigt stabilt och dynamiskt samhälle där grundläggande mänskliga och demokratiska behov uppfylls.

Ekonomisk hållbarhet

Långsiktig hushållning med mänskliga och materiella resurser.

De tre hållbarhetsdimensionerna är lika betydelsefulla och ömsesidigt beroende av varandra. Det räcker inte med att arbeta inom ett område. Det är när vi ser helheten som vi kan tala om en hållbar utveckling.

Hållbarhetsredovisningen kommer att redovisas under kommunfullmäktiges strategiska områden och kommunstyrelsens tio mål i årsrapporten för Norberg 2018.

Nyckeln till framgång är att se till att livskvalitet, miljö och ekonomi hänger ihop.

VISION 2025

"Norberg - den växande kommunen som är tillgänglig, trygg och utvecklande för alla. Mångfald är den självklara drivkraften för tillväxt och hållbar utveckling."

Norbergs kommun har arbetat fram en vision för år 2025.

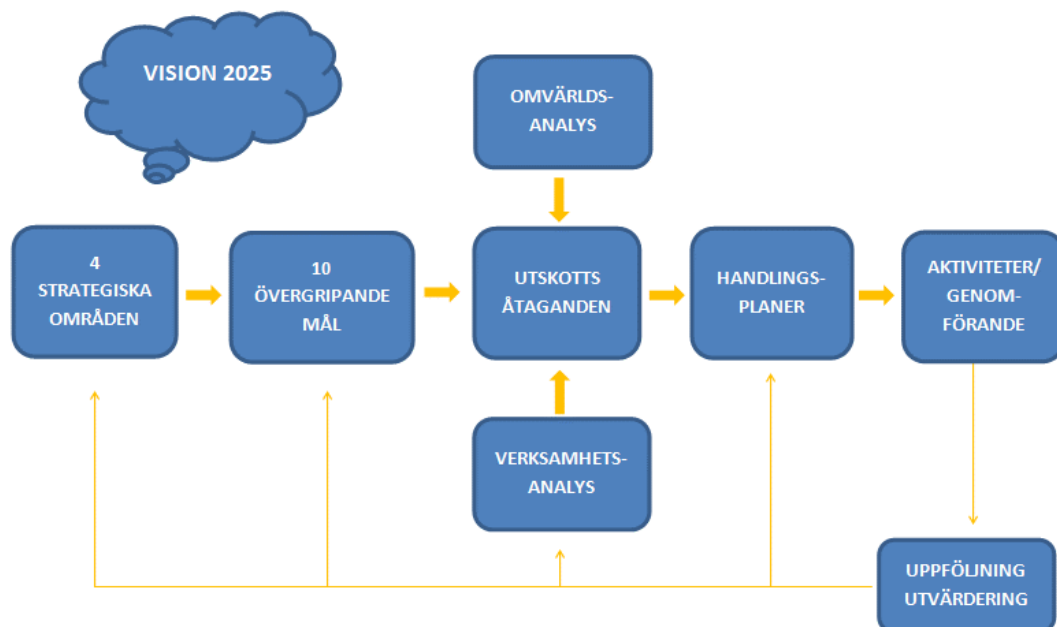
Processen började våren 2015 där förtroendevalda, tjänstemän och invånare medverkade i framtagandet. I januari 2016 beslutade kommunfullmäktige om en vision samt fyra strategiska områden. Nästa steg var att kommunstyrelsens beslutade om tio övergripande mål. När de övergripande målen var fastställda formulerade kommunstyrelsens fyra utskott åtaganden, handlingsplaner och aktiviteter utifrån

visionen, de strategiska områdena samt övergripande målen.

I Norbergs kommuns styrsystem följs resultat upp ett bredare sätt än enbart ur ett finansiellt perspektiv. Förutom de ekonomiska perspektiven har styrsystemet även sikte på verksamhets-, individ/medborgar- samt medarbetarperspektiv samt hållbarhet. Mätetal, nyckeltal och kriterier tas fram på såväl kommunövergripande nivå som inom respektive utskott för att kunna följa resultatutvecklingen.

I årsredovisningen 2018 görs en samlad bedömning av måluppfyllelsen samt uppföljning per utskott.

Styrning och uppföljning av resultat i Norbergs kommun:



MÅLUPPFYLLELSE OCH KVALITET – Vision 2025

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra strategiska områden som har betydelse för Norbergs kommuns utveckling. De strategiska områdena anger vägar fram till Vision 2025. I flera fall behövs samverkan mellan kommun och externa krafter för att nå Vision 2025.

Uppfyllelsen av strategiska områdena bedöms utifrån hur väl sektorerna når upp till kommunstyrelsens övergripande mål. En sammanfattning av måluppfyllelsen återfinns under verksamhetsrapporterna.

De strategiska områdena för åren 2016-2025 är:



Kommunstyrelsens övergripande mål 2016-2018:

Den tillgängliga och attraktiva kommunen

1. Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen.
2. Invånarna är trygga i livets alla skeenden.
3. I Norberg tas allas förmåga tillvara och det finns goda möjligheter till livslångt och livsvitt lärande.
4. Norberg är en digitaliserad och innovativ kommun.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

5. Natur- och miljöarbete gör det enkelt att göra klimatsmarta val i vardagen.
6. Norberg har ett varierat och blomstrande näringsliv.
7. I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer.

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring

8. I Norberg finns ett brett utbud av fritids- och kulturupplevelser samt möjlighet till ett aktivt och varierat föreningsliv för alla.
9. Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort.

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare

10. Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år upprätta en budget för nästa budgetår. Budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. För verksamheten ska mål och riktlinjer anges som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Utifrån ett verksamhetsperspektiv kan god ekonomisk hushållning definieras som att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Det skall finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta kräver en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt bra uppföljningssystem.



Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling. Målen anger de finansiella förutsättningarna eller ramarna för den verksamhet kommunen bedriver. Den allmänna utgångspunkten för det finansiella perspektivet är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Resultatet måste därför vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå skall kunna garanteras även nästkommande generation utan att en högre skatt ska behöva uttaxeras. Med utgångspunkt från kommunens ekonomiska situation, ska kommunen ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål.

Norbergs kommunhus uppfördes 1958 och är ritat av Paulli Harder. Utsmyckningarna, mosaikerna skapades av Teddy Sempinsky.

FINANSIELL ANALYS

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ekonomisk ställning används en finansiell analysmodell som benämns RK-modellen. Modellen utgår ifrån fyra olika perspektiv: resultat, kapacitet, risk och kontroll.

Resultatperspektivet visar vilken balans som finns mellan löpande intäkter och kostnader under året och över tiden. Här analyseras och förklaras bland annat resultat samt investeringsutvecklingen. Under kapacitet analyseras kommunens finansiella situation i ett längre perspektiv, exempelvis soliditetsutvecklingen och kommunens skuldsättning. Riskperspektivet beskriver vilka risker som kommunens ekonomi kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionsskulden. Med perspektivet kontroll avses hur upprättade finansiella målsättningar och planer följs.

Resultat

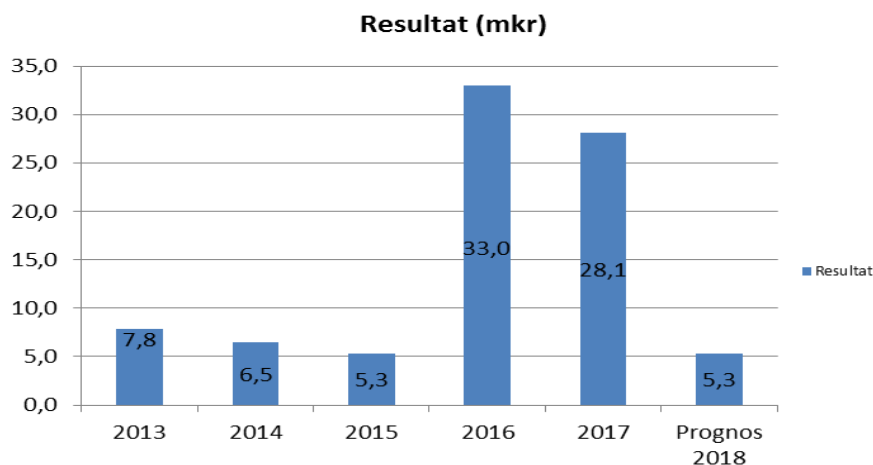
Verksamhet (mkr)	Utfall 180831	Utfall 170831	Prognos 2018	Bokslut 2017
Kommunfullmäktige	-31,2	-31,9	-66,9	-53,1
Kommunstyrelsen	-172,9	-166,8	-273,1	-258,4
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>-6,6</i>	<i>-8,2</i>	<i>-15,3</i>	<i>-13,2</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-9,0</i>	<i>-4,3</i>	<i>-15,1</i>	<i>-6,9</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-68,8</i>	<i>-72,7</i>	<i>-106,4</i>	<i>-109,8</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>-88,5</i>	<i>-81,7</i>	<i>-136,3</i>	<i>-128,5</i>
Summa KS och KF	-204,1	-198,7	-340,0	-311,5
Finansförvaltningen	235,2	230,3	345,3	339,6
Resultat/budgetavvikelse	31,1	31,6	5,3	28,1

Periodens resultat

För perioden redovisas ett överskott på 31,1 mkr, vilket är väsentlig högre än helårsprognosen som visar på ett överskott på 5,3 mkr. Vad gäller kommunfullmäktige beror skillnaden till största del på att kostnaderna för Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund (NVK) är ojämnt fördelade över året och där en förhållandevis hög andel av de beräknade kostnaderna kommer att belasta perioden september-december. Samtliga utskott redovisar ett högre resultat i delårsbokslutet än i prognosen för helåret. Vad gäller allmänna utskottet påverkas periodens resultat av att en stor del av kostnaderna för digitaliseringsprojektet väntas under hösten. Socialutskottets resultat för perioden påverkas av resultatföring av överskottet från ersättningar för ensamkommande flyktingbarn. Inom finansförvaltningen påverkar semesterlöneskulden periodens resultat positivt, vilket gör att finansförvaltningens delårsresultat är högre än helårsresultatet. För helåret beräknas en ökad kostnad, medan det för delåret redovisas en minskad kostnad.

Resultatet för helåret

Årets resultat prognostiseras till ett överskott om 5,3 mkr. Resultatet motsvarar 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.



Balanskravet och god ekonomisk hushållning

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans för kommuner och landsting. Enskilda kommuner och landsting får inte besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Eventuella uppkomna underskott ska återställas inom tre år. Vid avstämning mot balanskravet är huvudprincipen att realisationsvinster från försäljningar av anläggnings-tillgångar inte ska inräknas i intäkterna. Vidare är huvudprincipen att realisationsförluster ska medräknas i avstämning mot balanskravet. Undantag kan göras om realisationsvinsten-/förlusten kommer innebära att kommunen får lägre kostnader i framtiden till följd av vidtagen åtgärd.

Balanskravet uppfylls med god marginal för perioden då periodens resultat uppgår till ett överskott om 31,1 mkr. Balanskravet beräknas kunna uppnås även för helåret.

	201808
Periodens resultat	31,1
<i>Reducering av samtliga realisationsvinster</i>	0
<i>Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter</i>	0
<i>Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter</i>	0
<i>Orealiserade förluster i värdepapper</i>	0
Periodens resultat efter balanskravsjustering	31,1
<i>Reservering till resultatutjämningsreserv</i>	0
<i>Disponering från resultatutjämningsreserv</i>	0
Balanskravsresultat	31,1

Kommunens resultatmål för att säkerställa en god ekonomisk hushållning enligt intentionerna i kommunallagen uppgår till 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. För år 2018 gjordes ett avsteg och resultatmålet fastställdes till 1,8 mkr, vilket motsvarar knappt 0,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årets prognostiserade resultat på 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag medför att resultatmålet enligt de ekonomiska styrprinciperna inte beräknas att uppnås.

Nettokostnadsandel

Omvänt innebär ett budgeterat överskott med 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag att nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag inte ska överstiga 98 %. Årets prognostiserade överskott på 1,5 % motsvarar därmed en nettokostnadsandel på 98,5 %.

Nettokostnadens andel/årets resultats andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	Prognos 2018	2017	2016	2015	2014	2013
Verksamhetens nettokostnad	95,1	88,0	87,5	94,0	93,1	91,1
Avskrivningar	3,0	3,4	3,0	3,6	3,8	4,1
Finansnetto	0,4	0,4	0,4	0,6	0,9	2,0
Nettokostnadsandel	98,5	91,8	91,0	98,3	97,8	97,3
Årets resultat	1,5	8,2	9,0	1,7	2,2	2,7

Kostnads- och intäktsutveckling

För att långsiktigt ha kontroll över kostnadsutvecklingen och klara en god ekonomisk hushållning är det viktigt att verksamhetens nettokostnader inte ökar snabbare än intäkterna.

	2018	2017	Förändring	
			Mkr	%
Skatteintäkter och statsbidrag	352,1	342,3	9,8	2,9%
<i>varav övrigt</i>	<i>338,0</i>	<i>327,6</i>	<i>10,4</i>	<i>3,2%</i>
<i>varav bidrag flyktingmottagande</i>	<i>14,1</i>	<i>14,7</i>	<i>-0,6</i>	<i>-4,1%</i>
Verksamhetens nettokostnad inkl. avskrivningar	-345,4	-312,7	-32,7	10,5%
Finansnetto	-1,3	-1,5	0,2	-12,8%
Resultat	5,3	28,1	-22,8	-81,0%

Prognosen pekar på att skatter och generella statsbidrag minskar med 2,9 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag exklusive statsbidrag för välfärdsmiljarder baserat på asylvariabler ökar med 10,4 %. Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar förväntas öka med 10,5 %.

Skattesatsen år 2017 är 22,66 %, vilket innebär oförändrad skattesats jämfört med år 2017.

Budgetavvikelser

Perioden

För perioden redovisas ett överskott på 29,9 mkr jämfört med budget. För förklaringar gällande differens mellan utfall för perioden och helårsprognos, se ovan under rubrik Periodens resultat.

Verksamhet mkr	Period. budget	Utfall 180831	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-45,3	-31,2	14,1
Kommunstyrelsen	-182,3	-172,9	9,4
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>-10,4</i>	<i>-6,6</i>	<i>3,8</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-10,0</i>	<i>-9,0</i>	<i>1,0</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-70,9</i>	<i>-68,8</i>	<i>2,1</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>-90,9</i>	<i>-88,5</i>	<i>2,4</i>
Summa KS och KF	-227,6	-204,1	23,5
Finansförvaltningen	228,8	235,2	6,4
Resultat/budgetavvikelse	1,2	31,1	29,9

Helåret

Totalt prognostiseras ett överskott på 3,5 mkr jämfört med budget.

Verksamhet mkr	Budget	Prognosresultat	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-68,0	-66,9	1,1
Kommunstyrelsen	-273,4	-273,1	0,3
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>-15,6</i>	<i>-15,3</i>	<i>0,3</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-15,1</i>	<i>-15,1</i>	<i>0,0</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-106,4</i>	<i>-106,4</i>	<i>0,0</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>-136,3</i>	<i>-136,3</i>	<i>0,0</i>
Summa KS och KF	-341,3	-340,0	1,4
Finansförvaltningen	343,2	345,3	2,1
Resultat/budgetavvikelse	1,8	5,3	3,5

Kommunfullmäktige, inklusive kommunalförbund och kollektivtrafik prognostiserar ett överskott på knappt 1,1 mkr. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Utbildningsförbund beräknas bli 0,4 mkr lägre än budget. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Ekonomiförvaltning beräknas bli 0,3 mkr lägre än budget. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund beräknas bli 0,3 miljoner kronor lägre än budget. Den anslagsfinansierade verksamheten visar ett utfall i nivå med budget. Verksamhetsfastigheter visar ett överskott på 1,2 mkr beroende på lägre kostnader för drift och löpande underhåll. Näringsliv beräknas ge ett överskott på 0,3 mkr. Bostadsverksamten väntas ge ett underskott på 1,3 mkr. Övriga verksamheter ger sammantaget ingen avvikelse mot budget. Verksamhetsbidraget till övriga samarbetsorganisationer beräknas till budgeterad nivå.

Kommunstyrelsen med utskotten visar totalt ett överskott på 0,7 mkr. Medel till kommunstyrelsens förfogande beräknas lämna överskott med 0,5 mkr och medlemsavgifter 0,3 mkr samtidigt som allmänna utskottet beräknas till ett mindre underskott.

Kommunstyrelsen och allmänna utskottet prognostiserar ett underskott på 0,4 mkr. Försäkringskostnaderna förväntas överstiga budget med ca 0,3 mkr. Personalsektionen redovisar ett underskott på 0,5 mkr på grund av dubbel bemanning under några månader. Underskottet vägs upp av överskott på kanslisektionen.

Demokrati- och samhällsutskottet prognostiserar budget i balans.

Barn- och utbildningsutskottet visar totalt på budget i balans där mindre underskott visas på barn- och utbildningskontoret och grundsärskolan. Vägs upp av mindre överskott på grundskola och musikskola.

Helårsprognosen visar för Socialförvaltningen ett nollresultat. Sektorchefen uppvisar ett överskott som framförallt orsakas av friställande av medel ur bufferten för att täcka prognostiserade underskott i andra delar av verksamheten. Äldreomsorgen och området för funktionsnedsattas prognostiserade underskott orsakas framförallt av högre lönekostnader än budgeterat.

Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott på 2,1 mkr jämfört med budget. Skatteintäkter och statsbidrag beräknas bli 3,3 mkr sämre än budget. Arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar beräknas bli 0,4 mkr sämre än budget. Pensionskostnader totalt

beräknas bli 0,4 mkr lägre än budgeterat. Kostnad för löneökningar beräknas bli lägre än budgeterat, vilket ger ett överskott på 1,5 mkr. Finansnettot är 2,2 mkr bättre än budgeterat. Framförallt är det lägre räntekostnader på lån som är orsaken. Tillkommande kostnad för inestående medel på konto har tillkommit och beräknas till 0,2 mkr för hela året. Detta kompenseras av överskottsutdelning från Kommuninvest på lika mycket.

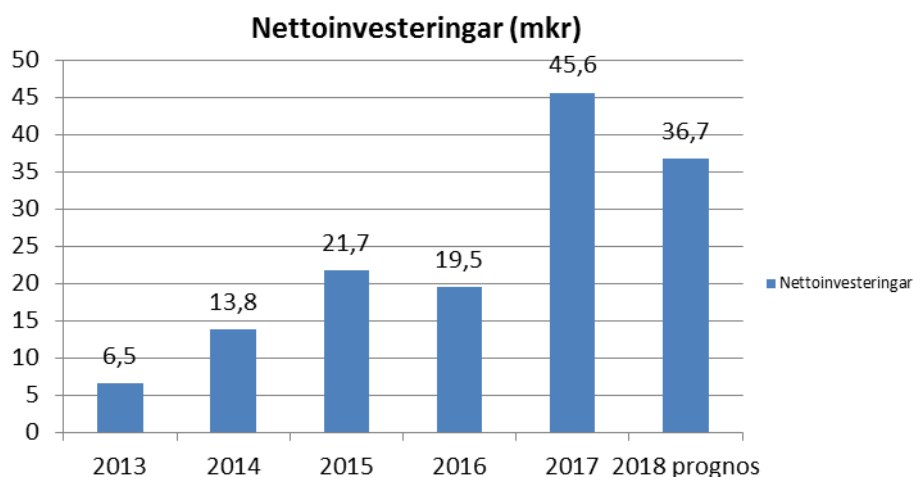
Kostnad för tomställda lokaler inklusive trygghetsboendet beräknas bli 0,1 mkr högre än budgeterad nivå på 0,3 mkr och extra underhåll om 2,0 mkr används ej i år. Övriga poster ger totalt ett överskott på 0,2 mkr.

Investeringar

Totalt beräknas nettoinvesteringar motsvarande 36,7 mkr, varav 7,7 mkr avser nybyggnation av idrottshall.

Verksamhet mkr	Budget	Prognosresultat	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige (NVK)	29,5	35,0	-5,5
Kommunstyrelsen	1,1	1,6	-0,5
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>0,5</i>	<i>0,5</i>	<i>0,0</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>0,2</i>	<i>0,7</i>	<i>-0,5</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>0,3</i>	<i>0,3</i>	<i>0,0</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>
Resultat/budgetavvikelse	30,6	36,7	-6,0

Investeringar med NVK som utförare visar ett underskott på 5,5 mkr., varav 7,7 mkr avser utgifter för idrottshallen och 0,4 mkr avser ökade kostnader för Kärrgruvans skola. Ombyggnad av lilla idrottshallen på centralskolan genomförs ej. Det finns inget beslut om justering av investeringsbudgeten i samband med beslut om finansiering av ny idrottshall. Större pågående projekt utöver nybyggnation av idrottshall är insatser i Kärrgruvans skola. Kommunstyrelsen och dess utskott har en budget på 1,1 mkr för IT-investeringar och inventarier. Utfallet beräknas till 1,6 mkr. Kommunen har under året förvärvat en traktor vilket förklarar avvikelsen mot budget. Med prognos för år 2018 uppgår genomsnittsinvesteringarna under 2014-2018 till 19 mkr (exklusive idrottshallen 42,5 mkr).

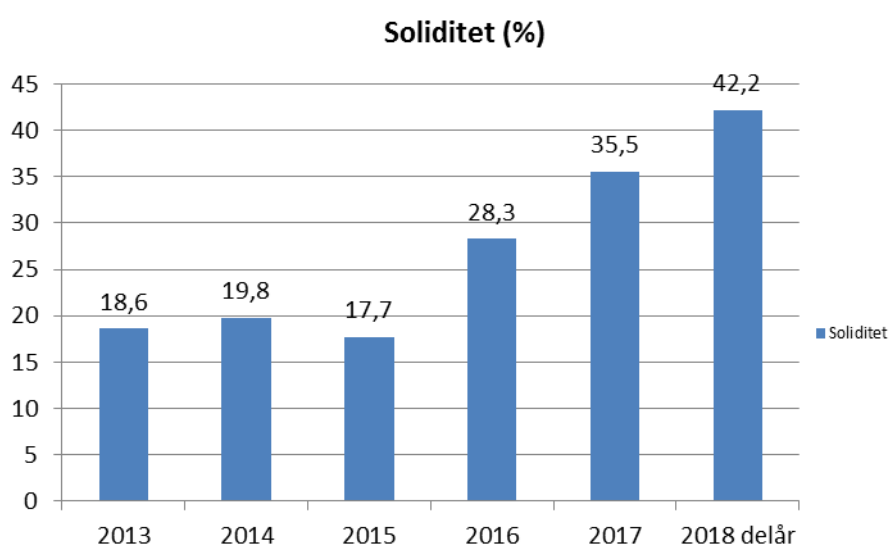


Risk

Risikperspektivet beskriver vilka risker som kommunens ekonomi kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassaliquiditet, borgensåtagande samt pensionsskulden.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen äger, det vill säga eget kapital i förhållande till det totala kapitalet. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen samt tillgångar och skulders förändring. Om hela pensionsskulden tas med i beräkningen visar kommunen en negativ soliditet. Soliditeten för perioden uppgår till 42,2%. För helåret beräknas soliditeten bli lägre då det prognostiserade årsresultatet beräknas bli väsentligt lägre än periodens resultat.



Låneskuld

Kommunen har en låneskuld på 77,5 mkr. Den genomsnittliga räntan för perioden januari-augusti 2018 uppgick till 1,15 %. Den genomsnittliga räntan för perioden januari-augusti 2017 uppgick till 1,34 %.

Likviditet

Tillgångarna i kassa och bank uppgick per den sista augusti år 2018 till 64,7 mkr, jämfört med 57,0 mkr vid motsvarande tidpunkt föregående år.

Borgensåtaganden

Kommunens samlade borgensåtagande på 4,1 mkr består av borgen på lån för kommunalförbundet Vafab Miljö om 3,9 mkr. Därutöver har kommunen ett borgensåtagande för en förening på 0,1 mkr och 0,1 mkr för statliga lån till småhus.

Finansnetto

Finansnettot beräknas till en kostnad på knappt 1,3 mkr. Kostnaderna på 1,7 mkr består i huvudsak av räntekostnader på låneskulden. Intäkterna på 0,3 mkr avser i huvudsak överskottsutdelning från Kommuninvest.

Pensionsåtagande

Kommuns totala pensionsåtagande uppgick per den sista augusti 2018 till 180,0 mkr jämfört 180,9 mkr vid motsvarande tidpunkt 2017. Pensioner intjänade fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Ansvarsförbindelsens har minskat något med gjorda utbetalningar, medan avsättningen har ökat något. Under de närmaste åren kommer antalet personer som ska gå i pension att öka avsevärt, vilket kommer att medföra ökande kostnader för pensioner. Kommunen har inga medel reserverade för att täcka pensionsåtagandet.

Mkr	2018 delår	2017 delår	Förändr.
Avsättning	29,6	28,6	1,0
Ansvarsförbindelse	150,4	152,3	-1,9
Summa	180,0	180,9	-0,9
Återlånade medel	180,0	180,9	-0,9

Kontroll

Det sista perspektivet åskådliggör vilken kontroll kommunen har över den finansiella utvecklingen samt finansiella målsättningar och planer, såsom exempelvis budgetföljsambet.

Uppföljning av mål i ekonomistyrningspolicyn

Kommunfullmäktige har fastställt en ekonomistyrningspolicy med ett antal styrprinciper som har bäring på god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet. Uppfyllelsen redovisas nedan.

1. *Uppföljning mot fastställd budget redovisas till kommunfullmäktige under budgetåret vid två tillfällen, per mars månad och per juli månad. Dessutom görs en uppföljning per oktober månad som redovisas till kommunstyrelsen.*

Målet beräknas kunna uppfyllas. Budgetuppföljningar genomförs för mars, april, maj, juli, augusti (delårsboks slut), september och oktober.

2. *Ett delårsboks slut upprättas per augusti månad.*

Målet uppfylls.

3. *Kommunstyrelsen ska, om beslutad budget inte kan hållas, lämna förslag på åtgärder till kommunfullmäktige, för att uppnå balans.*

Målet uppfylls.

4. *Uppföljning av investeringar skall göras fortlöpande i samband med övrig uppföljning.*

Målet uppfylls. Uppföljning av investeringar ingår i månadsuppföljningarna.

5. *För att uppnå god ekonomisk hushållning enligt kommunallagens bestämmelser ska ett överskott i budgeten motsvarande 2 % skatteintäkter och generella statsbidrag eftersträvas.*

Målet beräknas inte att uppfyllas. Överskottsmålet är knutet till skatteutvecklingen för att säkerställa en god ekonomisk hushållning enligt intentionerna i kommunallagen. För år 2018 gjordes ett avsteg och resultatmålet fastställdes till 1,8 mkr, vilket motsvarar knappt 0,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årets prognostiserade resultat på 1,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag medför att resultatmålet enligt de ekonomiska styrprinciperna inte beräknas att uppnås.

6. *Kommunens soliditet bör öka varje år.*

Målet uppfylls då kommunen prognostiserar ett överskott för helåret.

7. *Skattefinansieringsgraden av investeringar ska över en femårsperiod i genomsnitt vara 100%*
 Nettoinvesteringarna 2014-prognos delår 2018 uppgår till i genomsnitt 27,5 mkr. Den genomsnittliga skattefinansieringsgraden prognostiseras till 111,7%, vilket innebär att målet uppnås. Fram till och år 2016 beräknades investeringsutrymmet utifrån nivån på ordinarie avskrivningar.

	Prognos 2018	2017	2016	2015	2014	Genom- snitt
Årets resultat	5,3	28,1	33,0	5,3	6,5	15,6
Årets avskrivning	10,7	11,54	10,9	11,2	10,9	11,1
Summa investeringsutrymme	16,0	39,7	43,9	16,5	17,4	26,7
Nettoinvestering	36,7	45,6	19,5	21,7	13,8	27,5
Skattefinansieringsgrad	44%	87%	225%	76%	126%	111,7%

8. *Kommunens kassalikviditet bör överstiga 50 procent av kortfristiga skulder.*
Kassalikviditeten (omsättningstillgångar exklusive varulager/ kortfristiga skulder) visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

Målet uppfylls. Kassalikviditeten uppgick till 165 % per den sista augusti år 2018, jämfört med 151 % vid motsvarande tidpunkt år 2017.

9. *Amortering på låneskulden ska ske årligen.*

Målet uppfylls. Kommunen har amorterat 0,5 mkr under perioden september 2017 och augusti 2018 och kommer att amortera ytterligare 0,5 mkr i samband med omsättning av lån i september 2018.

Kommunkoncernen

Norbergs kommunkoncern omfattar förutom kommunen det helägda företaget Thorshammars Werkstads AB. I koncernen ingår också kommunalförbunden Vafab Miljö, Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund, Norra Västmanlands Utbildningsförbund, Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund och Norra Västmanlands Samordningsförbund samt de gemensamma nämnderna Västmanland-Dalarna Miljö- och byggnadsnämnd, Västmanland Dalarna Lönenämnd, och Gemensamma nämnden för hjälpmedelsfrågor. Kommunen är därutöver medlem i Tillväxtgruppen som är en ekonomisk förening. I kommunen ingår dessutom en gemensam inköpsorganisation.

Koncernredovisning har inte upprättats till delårsbokslutet.

Omvärldsanalys och framtiden

Sveriges kommuner och landsting (SKL) gör följande bedömning i ekonomirapporten för maj:

De snabbt ökande intäkterna från skatter, statsbidrag och reavinster gör att det ekonomiska resultatet under några år varit starkt i kommunerna. Det sammantagna resultatet ligger på 3 procent som andel av skatter och statsbidrag för de senaste tio åren, även om skillnaderna mellan kommunerna är stora. Att kommunerna har haft många goda år kan även avläsas av att medelskattesatsen ligger på samma nivå nu som den gjorde 2005. Samtidigt har skillnaderna mellan kommunerna ökat något. Några mellanstora kommuner, främst förortskommuner, har sänkt skatten medan flera, mindre kommuner har höjt den.

Trots de starka ekonomiska resultaten har det finansiella sparandet i kommunerna varit negativt. Det innebär att kommunerna har använt mer pengar än de har fått in, på grund av den höga

investeringstakten, som år 2020 beräknas vara dubbelt så hög som den var 2008. Det har också lett till att kommunernas lån har ökat med 26 procent sedan 2012.

Asyl- och flyktingmottagandet har också påverkan på kommunernas ekonomi och verksamheter. Många kommuner med ett stort mottagande har tillfälligt stärkt ekonomin, som en följd av att den statliga ersättningen överstigit de kostnader de haft hittills, medan andra kommuner inte har fått full kostnadstäckning för sitt mottagande.

Gemensamt för alla kommuner är den osäkerhet som effekterna av flyktinginvandringen har på de kommande årens ekonomiska utveckling.

Ytterligare en osäkerhet är vad som händer inom LSS-området. Även här har konsekvenserna varit olika mellan kommunerna. Till följd av Högsta förvaltningsdomstolens och Försäkringskassans bedömningar har många kommuner fått betydande kostnadsökningar för personlig assistans när kommunen fått ta kostnader som tidigare staten har tagit. Lagstiftningen är otydlig och öppnar för olika tolkningar. Det kommer att dröja till tidigast 2020 innan effekterna av den pågående LSS-utredningen kan få genomslag.

Norbergs kommun

Folkmängden i Norbergs kommun ökade med 31 personer under det första halvåret 2017, från 5 796 invånare till 5 827 invånare. Enligt kommunens invånarregister (KIR) har befolkningen därefter minskat till 5 783 invånare och befolkningsutvecklingen är svårprognostiserad. Det går dock att konstatera att den inflyttningen som har varit, tillsammans med Migrationsverkets anläggningsboenden i kommunen, bidrar till ökade volymer i förskola och grundskola. Därutöver ökar behovet av Svenska för invandrare och grundskoleutbildning för vuxna, GrundVux.

På övergripande nivå har följande områden identifierats som särskilt viktiga inför framtiden:

- Digitalisering
- Flyktingar och integration
- Implementering av styrsystem
- Styrning av gemensamma samverkansorgan
- Framtagande av ett tillväxtprogram
- Attraktiv arbetsgivare
- Program för energieffektivisering
- Bostadsförsörjning

Känslighetsanalys

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

Mkr	2018
Utdebitering med 1 kr	12
Generella statsbidrag 1 %	0,7
Löner 1 %	2,3
Ränteförändringar 1 %	0,8
Befolkningsökning 100 personer	5,3
Försörjningsstöd 10 %	0,8

Stefan Granqvist
Tillförordnad ekonomichef

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Antal medarbetare

	2018	2017	2016
Antal medarbetare	824	735	703
Därav tillsvidareanställda och vikariat med månadslön	504	497	510
Antal årsarbetare	456	448	453
Andel kvinnor	84%	83%	84%

Källa: Personec PB Norberg Förvaltning Tv och Viss tid och GR1 + Tim

Sjukfrånvaro

Fram till 31 augusti 2018 har den totala sjukfrånvaron ökat med 0,05 % till 6,35 % i jämförelse med samma period året innan. Den högsta sjukfrånvaron är i åldersgruppen 50+ år på 8,15 %. I åldersgruppen 30-49 år kan vi se en ökning till 5,10 %. Sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i procent av total sjukfrånvaro har minskat till 34,46 %. Ny regel för i år är att arbetsgivaren skall tillsammans med arbetstagarerna ta fram en plan för återgång i arbete om en arbetstagarare förväntas vara frånvarande från arbetet på grund av sjukdom en längre tid. Planen ska underlätta och påskynda arbetstagarernas återgång i arbete.

Åldersgrupp	Arbets tid		Sjukfrånvaro		Sjukfrånvaro i % av arbetstid		Sjukfrånv timmar 60 dagar eller mer		Sjukfrånv 60 dagar eller mer i% av total sjukfrånvaro	
	År 2018	År 2017	År 2018	År 2017	År 2018	År 2017	År 2018	År 2017	År 2018	År 2017
-29	126 115	118 165	5 976	5 276	4,74	4,46	434	226	7,26	4,29
30-49	267 777	243 525	13 658	11 733	5,10	4,82	5 745	3 797	42,06	32,36
50-	299 493	313 850	24 413	25 556	8,15	8,14	9 000	12 646	36,86	49,48
Totalt	693 385	675 540	44 047	42 565	6,35	6,30	15 178	16 669	34,46	39,16
Kön										
Kvinnor	553 978	544 095	40 119	38 273	7,24	7,03	15 081	16 567	37,59	43,29
Män	139 407	131 444	3 928	4 291	2,82	3,26	97	102	2,48	2,38
Totalt	693 385	675 540	44 047	42 564	6,35	6,30	15 178	16 669	34,46	39,16

Källa: Personec B02.1 B02.2 Obligatorisk redovisning sjukfrånvaro

Händelser av väsentlig betydelse

- Nyrekryteringar har genomförts, bl.a. rekrytering av ny lönechef samt HR-chef
- 2018 års löneöversyner pågår än eftersom läraravtalen slutförhandlades under hösten
- Extra tjänster pågår
- Arbetsstidsförkortning inom hemtjänsten infördes
- Heltid som norm påbörjats
- Kommunen erbjöd ett antal platser till feriearbetare under sommaren

Framtid

- Karriärstjänster

Sonja Eriksson
HR-chef

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning

(kk)	Not	Årsbudget 2018	Prognos 181231	Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
Verksamhetens intäkter	1	88 969	108 232	130 972	81 030	91 260
Verksamhetens kostnader	1	-428 312	-442 972	-432 127	-276 320	-278 728
Avskrivningar	2	-10 621	-10 690	-11 537	-7 179	-7 657
Verksamhetens nettokostnader		-349 964	-345 429	-312 692	-202 469	-195 125
Skatteintäkter	3	268 131	266 948	262 294	177 716	174 418
Generella statsbidrag och utjämning	3	87 271	85 145	80 037	56 764	53 205
Finansiella intäkter	4		342	298	342	216
Finansiella kostnader	4	-3 597	-1 669	-1 819	-1 252	-1 127
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		1 842	5 336	28 118	31 101	31 587
Resultat		1 842	5 336	28 118	31 101	31 587

Kommunens borgensförbindelser i delårsrapport 201808

	Delsumma	Total
Borgen för lån		4 098 649,00 kr
Företag		
Västmanlands Avfalls AB	3 995 146,00	
BR-föreningar samt egna hem	16 711,00	
Övriga föreningar	86 792,00	
	4 098 649,00 (kontrollsumma)	

Medlemskap i Kommuninvest i Sverige medför solidarisk borgen.

	Stadshypotek/SHB	Swedbank	Nordea	Övrigt	SBAB	Boverket	Balken Finans	Summa
Egna hem							16 711,00	16 711,00
Övriga föreningar								
Caravan Club of Sweden			86 792,00					86 792,00
Vafab				3 995 146,00				3 995 146,00
Summa	0,00	0,00	86 792,00	3 995 146,00	0,00	0,00	16 711,00	4 098 649,00

Finansieringsanalys

(kkr)	Not	180831	170831
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		31 101	31 587
Justering för avskrivningar	2	7 179	7 657
Justering för förändring pensionsavsättning	14	716	201
<i>Just för övr ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat</i>			
Realisationsvinst vid försäljning av aktier			
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		38 996	39 445
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar		119	118
+/- Minskning/ökning förråd	8	15	6
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	10	2 003	1 798
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	16	-13 292	-2 500
Kassaflöde från den löpande verksamheten		27 841	38 867
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-8 340	-20 103
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-8 340	-20 103
Finansieringsverksamheten			
<i>Utlåning</i>			
Försäljning av aktieplaceringar, finans		0	1 096
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar		0	-1 138
<i>Upplåning</i>			
Ökning/minskning övriga långfristiga skulder			
Amortering långfristiga lån		0	-1 724
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	-1 766
Årets kassaflöde		19 501	16 998
Likvida medel vid årets början	11,12	85 267	79 996
Likvida medel vid årets slut	11,12	104 768	96 994
<i>Specifikation till årets kassaflöde</i>			
+/- Ökning/minskning kortfristiga placeringar		0	-19 962
+/- Ökning/minskning kassa och bank	11,12	19 501	36 960
Årets kassaflöde		19 501	16 998

Balansräkning

(kk)	Not	171231	180831	170831
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	135 180	128 389	137 308
Maskiner och inventarier	6	3 260	3 431	3 101
Pågående nyanläggningar	6	43 658	51 439	20 069
Finansiella anläggningstillgångar	7	6 221	6 221	6 236
Summa anläggningstillgångar		188 319	189 480	166 715
Bidrag till statlig infrastruktur	7	2 662	2 543	2 721
Summa bidrag till statlig infrastruktur		2 662	2 543	2 721
Omsättningstillgångar				
Förråd	8	102	88	103
Exploateringsmark	9	1 255	1 255	1 255
Kortfristiga fordringar	10	48 210	46 207	63 511
Kortfristiga placeringar	11	40 038	40 038	40 038
Kassa och bank	12	45 229	64 730	56 955
Summa omsättningstillgångar		134 834	152 316	161 862
Summa tillgångar		325 815	344 340	331 299
Skulder och eget kapital				
Eget kapital	13	114 079	145 180	117 548
därav resultat	13	28 117	31 101	31 587
Summa eget kapital		114 079	145 180	117 548
Avsättningar				
Avsättning pensionsförpliktelser	14	28 896	29 612	28 638
Summa avsättningar		28 896	29 612	28 638
Skulder				
Långfristiga skulder	15	77 500	77 500	78 000
Skuld bidrag till statlig infrastruktur		0	0	0
Kortfristiga skulder	16	105 339	92 049	107 112
Summa skulder		182 839	169 549	185 112
Summa skulder och eget kapital		325 815	344 340	331 299
Ansvarsförbindelser				
a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inklusive löneskatt	17	151 557	150 389	152 289
b) övriga förpliktelser		4 338	4 099	5 355
Summa ansvarsförbindelser		155 895	154 487	157 644

Noter

(kk)	171231	180831	170831
1 Verksamhetens intäkter och kostnader			
Intäkter enligt redovisning	130 972	81 030	91 260
Kostnader enligt redovisning	-43 213	-276 320	-278 728
Verksamhetens nettokostnader	87 759	-195 290	-187 468
Interna poster som inte ingår i verksamhetens nettokostnader	5 559	3 291	3 353
Internränta	2 476	1 573	1 660
Totalt interna poster	8 035	4 864	5 013
2 Avskrivningar			
Planenliga avskrivningar	11 537	7 179	7 657
Summa	11 537	7 179	7 657
3 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning			
Kommunalskatt	263 166	178 465	175 444
Slutavräkning tidigare år	309	-753	481
Prognos slutavräkning	-1 182	4	-1 507
Summa skatteintäkter	262 293	177 716	174 418
Inkomstutjämning	62 104	41 710	41 403
Strukturbidrag		0	
Kostnadsutjämning	-2 127	1 576	-1 418
Regleringsbidrag	-57	607	-38
Utjämning LSS	-3 635	-2 996	-2 424
Kommunal fastighetsavgift	8 805	6 440	5 853
Statsbidrag ökat bostadsbyggande	205	0	
Statsbidrag flyktingsituationen	14 742	9 428	9 828
Summa generella statsbidrag och utjämning	80 037	56 764	53 205
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	342 330	234 479	227 622
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>			
Slutavräkning	-153	-130	-123
Preliminär avräkning	-204	1	-390
4 Finansiella intäkter och kostnader			
<i>Ränteintäkter</i>			
Ränteintäkter	261	342	178
Realisationsvinst	38	0	38
Finansiella intäkter	298	342	216
<i>Räntekostnader</i>			
Räntor på lån	1 109	643	766
Finansiell kostnad ökning pensionsskuld	592	423	362
Dröjsmålsräntor		4	3
Räntekostnader för inestående medel	151	118	67
Övriga finansiella kostnader	93	64	56
Indexering Citybanan	-127	0	-127
Finansiella kostnader	1 819	1 252	1 127

	171231	180831	170831
5 Årets resultat			
Årets resultat	28 117	31 101	31 587
Avgår samtliga realisationsvinster		0	38
6 Materiella anläggningstillgångar			
<i>Markreserv</i>			
Ingående anskaffningsvärde	7 732	8 025	7 732
Nyanskaffningar	293	2	293
Summa utgående ack anskaffningsvärden	8 025	8 027	8 025
Summa utgående bokfört värde	8 025	8 027	8 025
<i>Verksambetsfastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	215 458	219 957	215 458
Nyanskaffningar	4 499	17	2 932
Summa utgående ack anskaffningsvärden	219 957	219 974	218 390
Ingående avskrivningar	119 852	127 507	119 852
Årets avskrivningar	7 655	4 959	5 071
Nedskrivningar			
Summa utgående ack avskrivningar	127 507	132 466	124 924
Summa utgående bokfört värde	92 450	87 508	93 467
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	63 699	63 954	63 699
Nyanskaffningar	255	0	255
Summa utgående ack anskaffningsvärden	63 954	63 954	63 954
Ingående avskrivningar	43 534	45 030	43 534
Årets avskrivningar	1 495	768	996
Summa utgående ack avskrivningar	45 030	45 797	44 530
Summa utgående bokfört värde	18 924	18 157	19 424
<i>Publika fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	30 765	30 765	30 765
Summa utgående ack anskaffningsvärden	30 765	30 765	30 765
Ingående avskrivningar	25 253	25 159	25 253
Årets avskrivningar	906	473	606
Summa utgående ack avskrivningar	26 159	26 632	25 858
Summa utgående bokfört värde	4 606	4 133	4 906
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	22 464	22 464	22 464
Summa utgående ack anskaffningsvärden	22 464	22 464	22 464
Ingående avskrivningar	13 679	14 599	13 679
Årets avskrivningar	920	600	613
Nedskrivning			
Summa utgående ack avskrivningar	14 599	15 199	14 292
Summa utgående bokfört värde	7 865	7 264	8 171

	171231	180831	170831
<i>Övriga fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	150	150	150
Summa utgående ack anskaffningsvärde	150	150	150
Ingående avskrivningar	90	105	90
Årets avskrivningar	15	10	10
Summa utgående ack avskrivningar	105	115	100
Summa utgående bokfört värde	45	35	50
<i>Exploateringsmark, ej avyttring</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 265	3 265	3 265
Summa utgående ack anskaffningsvärde	3 265	3 265	3 265
Summa utgående bokfört värde	3 265	3 265	3 265
<i>Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	0	0	0
Nyanskaffningar	0	540	0
Summa utgående ack anskaffningsvärde	0	540	0
Ingående avskrivningar	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0
Nedskrivningar			
Summa utgående ack avskrivningar	10 882	11 248	10 697
Utgående bokfört värde	3 010	2 641	2 851
Pågående investeringar	43 658	51 439	20 069
Konst	250	250	250
Totalt utgående ack anskaffningsvärden	362 471	363 028	360 561
Totalt utgående ack avskrivningar	224 282	231 458	220 402
Totalt pågående	43 658	51 439	20 069
Totalt utgående bokfört värde	182 098	183 259	160 479
7 Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	258	258	258
Andelar	4 497	4 497	4 497
Övriga långfristiga fordringar	1 466	1 466	1 481
	6 221	6 221	6 236
Bidrag till statlig infrastruktur			
Aktivering bidrag till Citybanan	3 549	3 549	3 549
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 1 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 2 av 20	-178	-178	-178
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 3 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 4 av 20	-177	-177	-118
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 5 av 20		-118	
Summa bidrag till Citybanan	2 662	2 543	2 721
Summa finansiella anläggningstillgångar	8 883	8 765	8 957

		171231	180831	170831
8 Förråd				
ALE		28	58	42
Kontorsmaterial		74	30	61
		102	88	103
9 Exploateringsmark				
Klacken 1:25, Norens västra strand				
Kalkyl	Belopp	Upparbetade kostnader		
Markvärde kommunal mark	138,6			
Grundundersökningar	55,0			
Förrättningskostnader	100,0	111,4		
Gatuarbeten exklusive belysning inklusive enkel grusväg	700,0			
Planering, projektering	75,0			
Samförläggning tomrör för fiber	20,0			
Oförutsett	47,4			
Övr kostnader 180831		1 143,1	1 143,1	
Summa	1 136,0	1 254,0	1 255,0	1 255,0
Försäljningspris 5 tomter	1 141,6			
		171231	180831	170831
10 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		3 840	3 037	4 320
Mervärdesskattefordringar		2 641	1 652	3 729
Interimsfordringar		29 410	25 002	26 457
Skattekonto		85	205	48
Övriga kortfristiga fordringar		14	47	55
Fordringar Migrationsverket		6 815	8 061	21 375
Upplupna skatteintäkter			4	
Kommunal fastighetsavgift		1 674	2 230	1 621
Preliminärskatt		3 731	5 968	5 907
		48 210	46 207	63 511
11 Kortfristiga placeringar				
Nordea bostadsobligationsfond		12 000	12 000	12 000
Nordea institutionell kortrränta		28 038	28 038	28 038
		40 038	40 038	40 038
12 Kassa och bank				
Plusgiro		45 222	64 729	56 950
Kassa		8	1	6
		45 229	64 730	56 955

	171231	180831	171231
13 Eget kapital			
Ingående eget kapital	85 962	114 079	85 962
Årets resultat	28 117	31 101	31 587
	114 079	145 180	117 548
Anläggningsskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar	84 585	84 912	62 798
Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder	29 494	61 869	54 750
Summa eget kapital	114 079	149 781	117 548
14 Avsättningar pensionsförpliktelser			
Ingående avsättning Norbergs kommun	19 871	19 310	19 871
Pensionsutbetalningar	-801	-537	-484
Nyintjänad pension	-110	626	284
Ränte- och basbeloppsuppräknings	460	304	278
Förändring av löneskatt	-109	96	28
Övrigt			64
Utgående avsättning	19 311	19 799	20 041
Fördelning per förmån Norbergs kommun			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	18 675	19 166	15 603
Särskild avtalspension	0	0	0
Pension till efterlevande	178	201	123
PA-KL pensioner	457	432	378
Totalt	19 310	19 799	16 104
Ingående avsättning förtroendevalda	2 244	2 964	2 244
Pensionsutbetalningar		-40	-39
Nyintjänad pension	529	14	68
Ränte- och basbeloppsuppräknings	51	50	32
Förändring av löneskatt	141	6	15
Utgående avsättning	2 964	2 994	2 319
Ingående avsättning kommunalförbund	6 322	6 620	6 322
Pensionsutbetalningar	-271	-192	-192
Nyintjänad pension	109	172	84
Ränte- och basbeloppsuppräknings	153	115	95
Förändring av löneskatt	75	21	0
Övrigt	232	83	1
Utgående avsättning	6 620	6 819	6 310

	171231	180831	170831
Fördelning per förmån kommunalförbund			
Pensionsbehållning	0		0
Förmånsbestämd ÅP	4 657	4 816	3 815
Särskild avtalspension	1 871	1 915	3 904
Pension till efterlevande	24	25	0
PA-KL pensioner	68	64	67
Totalt	6 620	6 819	7 786
Summa avsättningar	28 896	29 612	28 670
15 Långfristiga skulder			
Kommuninvest	77 500	77 500	78 000
Skuld bidrag till statlig infrastruktur			
Skuld Citybanan	4 364	4 364	4 364
Avgår betalning nr 1 av 20	-419	-419	-419
Avgår betalning nr 2 av 20	-637	-637	-637
Avgår betalning nr 3 av 20	-1 112	-1 112	-1 112
Avgår betalning nr 4 av 20	-971	-971	-996
Avgår betalning nr 5 av 20	-1 224	-1 224	-1 199
Summa skuld Citybanan	0	0	0
Summa långfristiga skulder	77 500	77 500	78 000
16 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	16 419	7 761	24 000
Semesterlöneskuld	13 645	8 491	8 595
Arbetsgivaravgifter	4 347	4 698	4 457
Upplupen kostnadsränta	60	192	206
Preliminärskatt löner	3 650	3 911	3 753
Momsskulder	368	206	461
Mimerlaven	6 215	6 239	6 205
Löneskatt	3 601	6 109	5 812
Pension individuell del	7 650	5 419	5 140
Interimsskulder	13 511	11 674	11 790
Förutbetalda skatteintäkter	2 066	1 935	2 219
Avräkning integration		0	12 178
Allmänna etableringsfonden	21 695	29 251	21 798
Avräkning EKB - SU	11 430	5 260	
Övriga kortfristiga skulder	683	902	497
	105 339	92 049	107 112

	171231	180831	170831
17 Ansvarsförbindelser			
<i>Borgensåtaganden</i>			
Vafab	4 234	3 995	5 193
Privatpersoner statliga lån	17	17	62
Övriga föreningar	87	87	100
Summa borgensåtaganden	4 338	4 099	5 355
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA	121 968	121 027	122 557
Löneskatt 24,26 %	29 589	29 361	29 732
Aktualiseringsgrad 90 %			
Summa pensionsförpliktelse och löneskatt	151 557	150 389	152 289
Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser	155 895	154 487	157 644

Övrigt

Norbergs kommun har i mars 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2018-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Norbergs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 418 874 miljoner kronor och totala tillgångar till 413 618 miljoner kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 146 611 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 141 080 miljoner kronor.

VERKSAMHETSRAPPORTER

Kommunfullmäktige

Ordförande: Sten Nordström

Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen, bland annat mål och riktlinjer för verksamheten, budget, utdebitering och andra viktiga ekonomiska frågor, nämndernas organisation och verksamhetsformer, årsredovisning och ansvarsfrihet. Fullmäktige beslutar också i övriga frågor som anges i kommunallagen eller i andra författningar. Ledningskontoret biträder kommunfullmäktige med beslutsunderlag, sammanträdeshandlingar, kallelser, protokoll etcetera samt lämnar service till övriga sektorer och allmänhet.

Inom kommunfullmäktiges ansvarsområde ligger kostnaderna för medlemskap i kommunalförbunden Norra Västmanlands Utbildningsförbund, Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund och Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund.

Här finns också kostnaderna för de gemensamma nämnderna:

- Västmanland-Dalarna Miljö- och byggnadsnämnd som startade sin verksamhet 2006-01-01
- Västmanland - Dalarna lönenämnd som startade sin verksamhet 2007-01-01 med säte i Norberg
- Norra Västmanlands Ekonominämnd som startade sin verksamhet 2012-07-01

Även kostnader för kollektivtrafiken och medlemskapet i Norra Västmanlands Samordningsförbund ligger under fullmäktige.

Händelser av väsentlig betydelse (Kommunfullmäktige till och med 27 augusti 2018)

- Kommunfullmäktige har hanterat valärenden, interpellationer och enkla frågor, beslutat om medborgarförslag och motioner.
- Kommunfullmäktige har tagit del av revisions- och granskningsrapporter, prognoser samt muntliga rapporter.
- Kommunfullmäktige har fått information om detaljplan för Källhagens industriområde i Avesta kommun samt Utvecklingsplan för Prostudden och västra centrum.
- Kommunfullmäktige har tagit del av samverkansorganens årsredovisningar samt fastställt Norbergs kommuns årsredovisning för 2017.
- Under mars månad genomfördes ett fullmäktigeforum om bokslut 2017 och budget 2019.
- I juni uppmärksammades medarbetare som varit anställda 25 år i kommunen.
- I april månad fattade kommunfullmäktige ett inriktningsbeslut om att senare anta ny förbundsordning för Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund (NVK), inkluderande tillskapande av ägarnämnd för vardera kommun.
- Under augusti månad beslutade kommunfullmäktige om en utveckling av ersättningsmodell för Norra Utveckling av ersättningsmodell för Norra Västmanlands Utbildningsförbund (NVU).

Framtid

Val till kommunfullmäktige ska genomföras vilket innebär då att mandatperioden 2014-2018 är till ända. Nya ledamöter ska bli invalda. Särskilda utbildningar kommer att genomföras av ledningskontoret så att de nya får bra förutsättningar för att genomföra sina politiska uppdrag. Det återstår att se om vision 2025, fullmäktiges fyra strategiska områden och därmed kommunstyrelsen tio mål kommer att arbetas om. En angelägen fråga för Norbergs kommun är att fortsätta på den inslagna vägen med utvecklad interkommunal samverkan. Under den kommande mandatperioden kommer frågor om ägarstyrning av samverkansorganen vara i fokus. Ett förslag till ny ersättningsmodell och förbundsordning för NVU är under framtagande. För NVK är också en ny förbundsordning angelägen att få till. Under våren har fullmäktige fått information om det pågående arbetet.

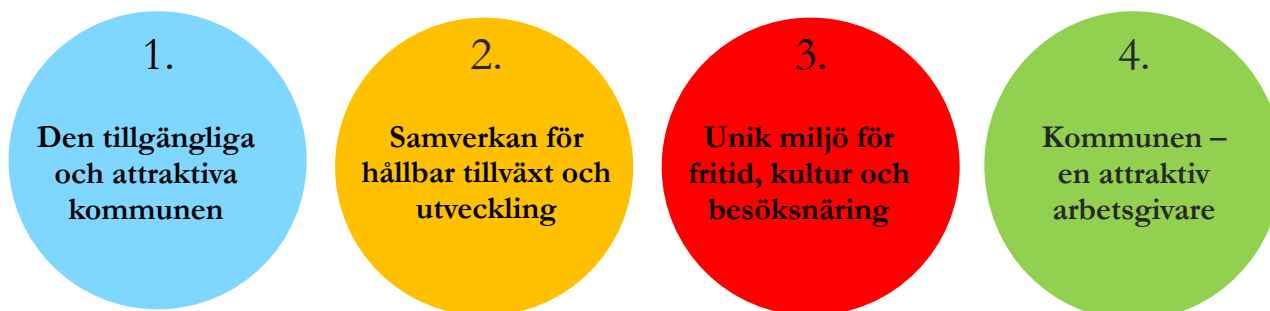
Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra strategiska områden som har betydelse för Norbergs kommuns utveckling. De strategiska områdena anger vägar fram till Vision 2025. I flera fall behövs samverkan mellan kommun och externa krafter för att nå Vision 2025.

Kommunfullmäktige antog följande vision inför år 2025:

”Norberg – den växande kommunen som är tillgänglig, trygg och utvecklande för alla. Mångfald är den självklara drivkraften för tillväxt och hållbar utveckling.”

De strategiska områdena för åren 2016-2025 är:



Med syfte att använda resurser och skattemedel effektivt och svara upp mot invånarnas krav, behövs en gemensam riktning och samordning av kommunens verksamheter.

Styrsystem för Norbergs kommun som kommunfullmäktige antog under 2016 beskriver den samlade styrningen för kommunen, sektorer och samverkansorgan. Styrsystemet ger färdriktning, utgör värdegrund och reglerar ekonomi- och verksamhetsstyrning. Styrningen utgår från kommunens vision, strategiska områden, övergripande mål samt gällande lagstiftning, föreskrifter och nationella mål för den kommunala verksamheten.

Styrsystemets ambition är att resultat ska följas upp på ett bredare sätt. Förutom de ekonomiska perspektiven har styrsystemet sikte på de kommunala verksamheterna, individen/medborgaren samt medarbetarna. På så sätt är styrsystemet balanserat.

I 2018 års delårsredovisning följs kommunstyrelsens tio övergripande mål upp genom att utskotten redovisar för sitt arbete med de åtaganden som utskotten tagit fram för respektive mål. Dessa redovisas för vart och ett av utskotten.

Nedan redogörs för kommunens måluppfyllelse. Dock är det ännu för tidigt att uttala sig om måluppfyllelse i några fall då mätning sker i slutet av året.

Genom att Norbergs kommun använder Kolada (kommun- och landstingsdatabasen) har verksamheterna och politiken fått bättre förutsättningar att jämföra kvalitet, kostnader med mera med relevanta kommuner.

Kommunen medverkar även i SKL:s KKiK (Kommunens Kvalitet i Korthet) där tillgänglighet, trygghet, delaktighet, effektivitet och kommunens roll som samhällsutvecklare mäts.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen

Arbetet med att utveckla E-tjänster har fortsatt under 2018 med målet att vara en tillgänglig och attraktiv kommun ska nås. Fiberutbyggnaden fortsätter.

Ett förhållandevis omfattande arbete under första halvåret har lagts ned på att GDPR-anpassa kommunen, ett dataskyddsombud har utsetts.

Trygghetsvandringar samt en tillgänglighetsvandring har genomförts. Insatser där bland annat seniorer, ungdomsrådet, tjänstepersoner, politiker och polisen deltar och samverkar. Norbergs kommun och Polisen har en strukturerad samverkan på flera nivåer vilket är mycket positivt. Medborgarlöften har reviderats.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

Bostadsfrågor är i fokus. Ett nytt grepp togs under försommaren för att få igång byggande på färdigplanerade tomter i Klackberg.

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring

Den nya idrottshallen med fritidsgård fick sitt namn i samband med firande av Frida Hansdotters OS guld. Frida Hansdotter arena färdigställdes enligt plan under sommaren 2018. Arenan kommer att ge ett uppsving för en aktiv fritid och folkhälsa samt i övrigt vara en arena för events.

Kommunen - en attraktiv arbetsgivare

För att Norbergs kommun ska klara av framtida personalförsörjning måste arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare vara aktivt.

Behöriga lärare och förskollärare saknas, samarbete med högskolor sker.

Norbergs kommuns HR-arbete har också varit i centrum med projekten nedsatt arbetstid inom hemtjänsten och heltidsprojektet. En medarbetardag för samtliga medarbetare har genomförts med närmast enbart positiva reaktioner, någon form av fortsättning kommer att ske.

Driftsredovisning

Resultat (kkkr)	Prognos 181231		Bokslut	Utfall	Utfall
	Budget	Prognos	2017	180831	170831
Intäkter	434,5	434,5	276,0	206,5	3 104,0
Kostnader	-68 385,5	67 332,6	-53 017,4	-31 418,8	-34 830,5
Nettokostnader före kapitalkostnad	-67 951,0	-66 898,1	-52 741,4	-31 212,2	-31 726,5
Kapitalkostnad	0,0	0,0	-316,5	0,0	-213,2
Nettokostnad före kommunbidrag	-67 951,0	-66 898,1	-53 057,9	-31 212,2	-31 939,7
Kommunbidrag, årsbudget	67 951,0	67 951,0	67 611,0	67 951,0	67 611,0
Kommunbidrag, tilläggsanslag	0,0	0		0,0	
Budgetavvikelse	0,0	1 052,9	14 553,1	36 738,8	35 671,3

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunfullmäktige, inklusive kommunalförbund och kollektivtrafik prognostiserar ett överskott på knappt 1,1 mkr.

Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Utbildningsförbund beräknas bli 0,4 mkr lägre än budget. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund beräknas bli 0,3 miljoner kronor lägre än budget. Bostäder visar underskott med 1,3 mkr. Verksamhetsfastigheter visar ett överskott på 1,2 mkr beroende på lägre kostnader för löpande underhåll.

Finansförvaltningen väntas ge ett överskott på 0,2 mkr och Näringsliv ett överskott på 0,2 mkr.

Norra Västmanlands ekonominämnd beräknas göra ett överskott med 0,2 mkr. V-Dala lönenämnd beräknas göra ett överskott på 0,1 mkr.



Årets 25-åringar!

Stort tack till alla er som arbetat i Norbergs kommun i 25 år.

Övre raden: A-M Hult, A-M Åsberg och Berith Larsson

Nedre raden: Yvonne Tapper och Lilly Karlsson.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Johanna Odö

Kommunchef: Hannu Högberg

Vad gör kommunstyrelsen?

Kommunstyrelsens viktigaste uppgift är att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över utskottens verksamheter. Styrelsen ska även uppmärksamt följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Ledningskontoret är kommunstyrelsens och allmänna utskottets förvaltningsorganisation, uppdraget är också att stödja kommunfullmäktige. Kommunledningskontoret har samordnande och utvecklande ansvar för styrning, resultatuppföljning och kvalitet. En betydelsefull del är också att utveckla former för samverkan mellan kommunens sektorer och med de samverkansorgan som Norbergs kommun ingår i.

Från kommunledningskontoret leds och samordnas kommunövergripande arbetsgrupper och kontoret ansvarar för rapportering till myndigheter.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- En handlingsplan via projektet Fossilfria och effektiva transporter i östra Mellansverige har tagits fram.
- En lönekartläggning har tagits fram med ambitionen att upptäcka om löneskillnader på grund av kön finns, dels skillnader mellan likvärdiga arbeten. Kartläggningen visade också på lönespridning inom kommunen.
- Kommunstyrelsen har antagit en instruktion för kommunchefen med anledning av den nya kommunallag som infördes 1 januari 2018.
- Upprättad förslagshandling ”Utvecklingsplan för Prostudden och Västra centrum”, har varit för utställning till allmänheten.
- Ledningskontoret har, med stöd av Norra Västmanlands kommunalteknikförbund, tagit fram en flerårig handlingsplan för kommunens tomma lokaler.
- Ledningskontoret har fortsatt med arbetet att genomlysas kommunens strategiska arbete inom arbetsmarknad och försörjning.
- En handlingsplan för insatser i Bolagshagen har av ledningskontoret redovisats vid budgetberedningen den 29 augusti 2018. NVK har på uppdrag genomfört en värdering av Bolagshagens bostadsfastigheter.
- Ett inriktningsbeslut har fattats om anta ny förbundsordning för NVK inkluderande tillskapande av ägarnämnd för vardera kommun i särskilt syfte att stärka medlemskommunernas möjligheter att styra, granska och ha uppsikt över Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund, samt vidare i syftet att säkerställa det lokala inflytandet hos förbundsmedlemmarna. Den nya förbundsordningen föreslås gälla från och med den 1 januari 2019.
- En revidering av delegationsordning för barn- och utbildningsutskottets ansvarsområde har genomförts.
- Kommunstyrelsen har tagit del av kommuns detaljplan för södra Källhagen som gränsar till Norbergs kommun.

- Kommunstyrelsen har följt upp mål och åtgärder i energi- och klimatstrategin för Norbergs kommun 2011-2020.
- Kommunstyrelsen har föreslagit att lunchpriset justeras för restaurangerna Björkängen och Resedan.
- HR-enheten har reviderat flera HR-rutiner bland annat gällande yrkeslegitimationer.
- Kommunstyrelsen har beslutat om investeringsplan för 2018 samt avsatt medel för en gång- och cykelväg mellan Fagersta och Norberg.
- Kommunstyrelsen har beslutat om åtgärder som syftar till säkrare avlämningsplatser för skolungdomar.
- Kommunstyrelsen har anpassat kommunens verksamheter till Dataskyddsförordningen (The General Data Protection Regulation) som är till för att skydda enskildas grundläggande rättigheter och friheter samt rätten till skydd av personuppgifter.
- Ledningskontoret har utvecklat ett årshjul för kommunledningen.
- Kommunstyrelsen har genomfört en samlad internkontroll för 2017 samt antagit en internkontrollplan för 2018.
- Kommunstyrelsen har tecknat medborgarlöften tillsammans med kommunpolisen.

Måluppfyllelse

Norbergs kommuns vision Vision 2025 - *den växande kommunen som är tillgänglig, trygg och utvecklande för alla. Mångfald är den självklara drivkraften för tillväxt och hållbar utveckling* samt kommunfullmäktiges fyra strategiska områden utgör grund för kommunstyrelsens tio övergripande mål.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen

Arbetet med att utveckla E-tjänster har fortsatt under 2018 med målet att vara en tillgänglig och attraktiv kommun.

Fiberutbyggnaden fortsätter.

Ett förhållandevis omfattande arbete har lagts ned under första halvåret på att GDPR-anpassa kommunen och ett dataskyddsombud har utsetts.

Trygghetsvandringar samt en tillgänglighetsvandring har genomförts. Lyckade satsningar där ungdomsrådet, tjänstemän, politiker och polisen deltar och samverkar. Norbergs kommun och Polisen har en strukturerad samverkan på flera plan.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

Bostadsfrågor är också i fokus under 2018. Ett nytt grepp togs under försommaren för att få igång byggande på färdigplanerade tomter i Klackberg.

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring

Den nya idrottshallen med fritidsgård fick sitt namn i samband med firande av Frida Hansdotters OS guld. Frida Hansdotter arena färdigställdes enligt plan under sommaren 2018 med officiell invigning söndag den 26 augusti. Arenan kommer att ge ett uppsving för en aktiv fritid och bra folkhälsa.

Kommunen en attraktiv arbetsgivare

För att kommunen ska klara framtida personalförsörjning behöver arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare vara aktivt. Norbergs kommuns HR-arbete har också varit i centrum med projekten nedsatt arbetstid inom hemtjänsten och heltidsprojektet. En medarbetardag för samtliga anställda i Norbergs kommun genomfördes tisdag den 28 augusti.

Framtiden

Norbergs kommun kunde se tillbaka på ett 2017 med ekonomiskt överskott. Framtiden för den kommunala ekonomin överlag ser dock ut att bli mera ansträngd.

Åldersstrukturen förändras och antalet äldre-äldre blir fler i Norberg.

Kompetensförsörjning och välfärdsuppdraget är en annan utmaning.

Tillfälliga statliga bidrag och en osäkerhet kring varaktigheten i antalet boende i Norberg är två faktorer som leder till osäkra planeringsförutsättningar. En relativt hög arbetslöshet hos nyanlända och i viss mån även hos ungdomar ställer krav på aktiva arbetsmarknadsinsatser samt att utbildningar är tillgängliga för invånarna.

Norberg behöver ha aktiva insatser så att det inte finns risk för att försörjningsstödet börjar skena iväg. Resultat visar att folkhälsa är ett område som bör vara i fokus. Utvecklad interkommunal samverkan behöver även framöver vara ett centralt område för kommunens strategiska utveckling. Under första halvåret 2018 har arbete lagts ned på en utveckling av NVU och NVK bland annat via framtagande av förslag till en ny ersättningsmodell för NVU samt via en översyn av förbundsordningen för kommunalteknikförbundet..

För framtiden gäller det för Norbergs kommun att finna fler områden för utvecklande samarbeten.

Den digitala satsningen har följt med in i 2018 och kommer att fortsätta under många år framöver.

Driftsredovisning kommunstyrelsen och allmänna utskottet

Resultat (kk)	Prognos 181231		Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
	Budget	Prognos			
Intäkter	16 553,3	16 553,3	12 853,1	13 700,2	8 148,9
Kostnader	-32 073,4	-31 754,8	-25 957,6	-20 226,4	-16 215,4
Nettokostnader före kapitalkostnad	-15 520,1	-15 201,5	-13 104,5	-6 526,2	-8 066,5
Kapitalkostnad	-129,9	-129,9	-134,2	-93,8	-86,2
Nettokostnad före kommunbidrag	-15 650,0	-15 331,4	-13 238,7	-6 619,9	-8 152,7
Kommunbidrag, årsbudget	15 592,3	15 592,3	16 014,0	15 592,3	16 014,0
Kommunbidrag, tilläggsanslag	57,6	57,6	-963,6	57,6	-963,6
Budgetavvikelse	0,0	318,6	1 811,7	9 030,0	6 897,7

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunstyrelsen och allmänna utskottet prognostiserar ett överskott på 0,3 mkr.

Försäkringskostnaderna förväntas överstiga budget med ca 0,3 mkr. Underskottet vägs upp av i huvudsak överskott på medel till KS förfogande och medlemsavgifter.

Trendindikatorer som används för att bedöma måluppfyllelse



= Utveckling i önskad riktning



= Oförändrad utveckling



= Utveckling i oönskad riktning



= Mätning ej genomförd

Allmänna utskottet

Ordförande: Kent Persson

Kommunchef: Hannu Högberg

Vad gör allmänna utskottet?

Allmänna utskottet samt kommunledningskontoret har samordnande och utvecklande ansvar för styrning, resultatuppföljning och kvalitet. En betydelsefull del är också att utveckla former för samverkan mellan kommunens sektorer och med samverkansorgan.

Från kommunledningskontoret leds och samordnas kommunövergripande arbetsgrupper och kontoret ansvarar för rapportering till myndigheter.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- En handlingsplan via projektet Fossilfria och effektiva transporter i östra Mellansverige har tagits fram.
- En lönekartläggning har tagits fram med ambitionen att upptäcka om löneskillnader på grund av kön finns, dels skillnader mellan likvärdiga arbeten. Kartläggningen visade också på lönespridning inom kommunen.
- Kommunstyrelsen har antagit en instruktion för kommunchefen med anledning av den nya kommunallag som infördes 1 januari 2018.
- Upprättad förslagshandling ”Utvecklingsplan för Prostudden och Västra centrum”, har varit för utställning till allmänheten.
- Ledningskontoret har, med stöd av Norra Västmanlands kommunalteknikförbund, tagit fram en flerårig handlingsplan för kommunens tomma lokaler.
- Ledningskontoret har fortsatt med arbetet att genomlysas kommunens strategiska arbete inom arbetsmarknad och försörjning.
- En handlingsplan för insatser i Bolagshagen har av ledningskontoret redovisas vid budgetberedningen den 29 augusti 2018. NVK har på uppdrag genomföra en värdering av Bolagshagens bostadsfastigheter.
- Ett inriktningsbeslut har fattats om anta ny förbundsordning för NVK inkluderande tillskapande av ägarnämnd för vardera kommun i särskilt syfte att stärka medlemskommunernas möjligheter att styra, granska och ha uppsikt över Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund, samt vidare i syftet att säkerställa det lokala inflytandet hos förbundsmedlemmarna. Den nya förbundsordningen föreslås gälla från och med den 1 januari 2019.
- En revidering av delegationsordning för barn- och utbildningsutskottets ansvarsområde har genomförts.
- Tagit del av kommuns detaljplan för södra Källhagen som gränsar till Norbergs kommun.
- Följt upp mål och åtgärder i energi- och klimatstrategin för Norbergs kommun 2011-2020.
- HR-enheten har reviderat flera HR-rutiner bland annat gällande yrkeslegitimationer.
- Avsatt medel för en gång- och cykelväg mellan Fagersta och Norberg.
- Beslutat om åtgärder som syftar till säkrare avlämningsplatser för skolungdomar.

- Anpassat kommunens verksamheter till Dataskyddsförordningen (The General Data Protection Regulation) som är till för att skydda enskildas grundläggande rättigheter och friheter samt rätten till skydd av personuppgifter.
- Utvecklat ett årshjul för kommunledningen.
- Genomför en samlad internkontroll för 2017 samt antagit en internkontrollplan för 2018.
- Reviderat allmänna utskottet åtaganden.
- Tecknat medborgarlöften tillsammans med kommunpolisen.
- Tagit fram ett förslag till handlingsplan för Bolagshagen.
- Tagit del av årsredovisningar från samverkansorgan.
- Hanterat motioner, medborgarförslag och remisser.
- Lämnat förslag till budget och investeringsplaner.
- Ledningskontoret har tillsammans med valnämnden administrerat RLK val 2018.

Måluppfyllelse

Den tillgängliga och attraktiva kommunen.

Trygghetsvandringar samt en tillgänglighetsvandring har genomförts. Lyckade satsningar där ungdomsrådet, tjänstemän, politiker och polisen deltar och samverkar. Norbergs kommun och Polisen har en strukturerad samverkan på flera områden.

Medborgarundersökning kommer att genomföras under hösten 2018. Tidigare undersökningar påvisar att medborgare upplever otrygghet.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

Bostadsfrågor är också i fokus under 2018. Ett nytt grepp togs under försommaren för att få igång byggande på färdigplanerade tomter i Klackberg.



Energi- och klimatstrategin har följts upp och reviderats. Arbetet med Agenda 2030 fortsätter.







Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring




Frida Hansdotter arena färdigställdes enligt plan under sommaren 2018. Arenan kommer att ge ett uppsving för en aktiv fritid och bra folkhälsa samt kommer även att locka besökare till kommunen då många större idrottsevenemang kommer att ske där.

Kommunen en attraktiv arbetsgivare

För att kommunen ska klara framtida personalförsörjning behöver arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare vara aktivt. Reformen nedsättning i arbetstid har inletts inom hemtjänsten. Arbeta med införande av rätt till heltid pågår också. Antalet extratjänster har varit upp mot 20, vilket bidragit till att det finns flera medarbetare inom välfärden.


Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiva i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Medborgardialog utvecklas och integreras som en del i styrning och verksamhetsutveckling	Medborgardialoger har genomförts inför arbete om medborgarlöfte mellan kommun och polis. Trygghetsvandringar genomförs. Västmanland-Dalarnas miljö- och byggförvaltning är aktiva med samrådsförfaranden med syfte att fånga in invånarsynpunkter om framtidsfrågor med betoning på fysisk samhällsplanering. SCB medborgarundersökning genomförs under hösten 2018.	
	Det ska vara enkelt att kontakta Norbergs kommun, ett kontaktcenter utvecklas som ingång till kommunen	E-tjänster utvecklas successivt. Ett samhällsvägledningskontor via ABF finns. Invånare har möjlighet att göra inlägg via Messenger på kommunens Facebooksida.	




Invånarna är trygga i livets alla skeenden	Trygghets- och säkerhetsarbetet för hela kommunen bedrivs på ett effektivt sätt.	Undersökning pekar på att invånare upplever otrygghet. En ny SCB undersökning bland annat om trygghet kommer att genomföras 2018.	
	Ett handlingsprogram ger struktur och samordning för det systematiska säkerhetsarbetet	Styrdokument för trygghet och säkerhet har reviderats. Förslag till plan för krisstöd och kriskommunikation har tagits fram under 2017. Utbildnings- och övningsplan för trygghet och säkerhet har tagits fram. Införande av kommunal ledningsplats tillsammans med MSB har genomförts. Utbildning behövs i systemet Wis och för att använda Rakel. Utomhusvarningssystemet för Viktigt meddelande till allmänheten, VMA, har installerats.	
I Norberg tas allas förmåga tillvara och det finns goda möjligheter till ett livslångt och livsvitt lärande	Tillgång till en efterfrågeorienterad vuxenutbildning samt SFI finns.	Arbete pågår för att ta fram en ny ersättningsmodell. Vuxenutbildningen behöver bli mer arbetsmarknadsorienterad.	
	Folkbildningen med studieförbund samt folkhögskolor är etablerade	Studieförbund med kontor samt en folkhögskola är etablerad i Norbergs kommun.	
	Samarbete med högskolor och partnerskolor för högre utbildningar utvecklas	Sektorer samverkar med högskolor och tar emot studenter. Mälardalens högskola har ett regelverk som gör det svårt för lärarstudenter att göra VFU i Norbergs kommun. SCB:s medborgarundersökning från hösten 2016 visade att invånarnas nöjdhet om utbildningsmöjligheter är lägre än jämförbara kommuner.	
Norberg är en digitaliserad och innovativ kommun	Den som bor, verkar eller besöker Norberg sätts i centrum när digitala tjänster tas fram. I Norberg används digitaliseringens möjligheter för att skapa en enklare vardag och ett öppet samhälle.	Aktiviteter för digitalisering genomförs. Handlingsplan för fiberutbyggnad framtagen och beslutad av kommunstyrelsen, särskilda medel finns för fibersatsningar.	

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Natur- och miljöarbete gör det enkelt att göra klimatsmarta val i vardagen	Invånarna har tillgång till energi- och klimatrådgivning.	Västmanland- Dalarna Miljö- och byggförvaltning erbjuder rådgivning. Energi- och klimatstrategi finns hos NVK.	
	Norbergs kommun verkar för att användningen av förnybar energi utvecklas.	Energi- och klimatstrategin har följts upp. FN:s Agenda 2030 mål utgör del av kommunens årsredovisning.	
	Utsläppen av växthusgaser från energianvändning och transporter i kommunens verksamheter ska på sikt upphöra.	Energi- och klimatstrategin har reviderats våren 2018. Handlingsplan för transportprojekt har tagits fram och redovisats för KS i början av 2018. Medel behövs för att genomföra vissa satsningar t.ex. laddstolpar.	

	En klimatstrategi för kommunens verksamheter samt för Norberg som geografisk yta tas fram	Hållbarhetsredovisning/Agenda 2030 arbetades in för första gången i kommunens årsbokslut 2017. Nyckeltal via uppföljning av Energi- och klimatstrategin visar minskade utsläpp av växthusgaser i Norbergs kommun.	
Norberg har ett varierat och blomstrande näringsliv	Norbergs kommun är pådrivande för en utveckling av miljömässigt hållbar infrastruktur i kommunen.	Norbergs kommun har flera insatser för att utveckla infrastrukturen. Fiberutbyggnad pågår även om den kunde ske snabbare. Gång- och cykelväg till Fagersta planeras. Busslinje 500 stannar numera åter i Bjurfors. Busstorget byggdes om under 2017. När bro över ån är klar kan föräldrar lämna av barn vid nya arenan istället för att åka in till Centralskolan. Järnvägsförbindelse med persontrafik saknas i centrala Norbergs kommun.	
I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer	Norberg lockar med attraktiva livsmiljöer.	Planlagd kommunal mark finns för att bygga villor finns vid Norens västra strand samt på andra områden. Utvecklingsplan för Prostudden och västra centrum har tagits fram. Nästa steg är att göra en detaljplan för området.	
	En avgörande fråga för kommunens utveckling är byggandet av fler bostäder i alla delar av kommunen. En aktiv plan- och markberedskap är av yttersta vikt	Fem nya bostäder tillkom under perioden augusti 2016 - augusti 2017. Intressent finns för att utveckla villatomter vid Klackberg. Problembilden är att få aktörer vill bygga i Norberg på grund av ett glapp mellan produktionspris och marknadspris. Flera privata flerfamiljsfastigheter ligger till salu.	
	En trygg och attraktiv allmännytta är bra för hela Norberg, upprustning samt underhåll sänker hyreshusens energianvändning med hälften.	NVK förvaltar Norbergs kommuns allmännytta. Energieffektiviseringar har genomförts med byte av kranar. I förslag till investeringsplan för 2019 finns fortsatt satsning på att renovera kommunala bostäder i Norberg.	
	I bostadsförsörjningsprogrammet finns planer och program samt förslag till åtgärder för att hantera bostadsförsörjningen.	Ett bostadsförsörjningsprogram antogs under 2017. Ett förslag till handlingsplan för Bolagshagen har tagits fram.	

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring

Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort	Invånarna ska trivas och vara stolta över Norberg.	SCB medborgarundersökning från 2016 visar på flera områden för förbättringar, dessa är tillgång till bostäder, trygghet och bra kommunikationer. Även ett utökat kommersiellt utbud samt fritidsmöjligheter kan höja helhetsbetyget. 24 procent av medborgarna i Norbergs kommun kan starkt rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen.	

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	Medarbetarskap- Medarbetare ges möjligheter att aktivt medverka i utvecklingen av verksamheten och se sin roll i helheten	Ny medarbetarenkät genomförs under hösten 2018. Medarbetarenkäten från 2016 visar på en utveckling inom flera områden. Starka områden är meningsfullhet och en organisation fri från trakasserier och kränkningar. Förbättringsområden är friskvård och lön. Medarbetardag för samtliga anställda vid Norbergs kommun har genomförts.	
	Ledarskap – Norbergs kommun har närvarande chefer och ledare som är uppmuntrande, lyssnande samt tydliga och raka.	Medarbetarenkäten från 2016 visar att ledarskapet generellt utvecklats. Norbergs kommun erbjuder en aspirantutbildning för blivande chefer.	
	Kompetensutveckling – Medarbetare kan växa i sina uppdrag och ges professionella utvecklingsmöjligheter.	Plan för karriärtjänster har tagits fram under året som gått. Reformen nedsättning i arbetstid har inletts inom hemtjänsten. Arbete med införande av rätt till heltid pågår också. Antalet extratjänster har varit upp mot 20, vilket bidragit till att det finns flera medarbetare inom välfärden. Förslag inför budget 2019 finns om särskilda lönesatningar och kompetenssatning inom äldreomsorgen.	

Framtiden

Norbergs kommun kunde se tillbaka på år 2017 med ett ekonomiskt överskott men framtiden för den kommunala ekonomin ser ut att bli mera ansträngd. Åldersstrukturen förändras och antalet äldre-äldre blir fler i Norberg. Kompetensförsörjning och välfärdsuppdraget är en annan utmaning. Tillfälliga statliga bidrag utgör ett tillskott i kommunkassan men det finns en osäkerhet kring varaktigheten av statsbidragen vilket leder till osäkra planeringsförutsättningar.

En relativt hög arbetslöshet hos nyanlända och i viss mån även hos ungdomar ställer krav på aktiva arbetsmarknadsinsatser samt att utbildningar är tillgängliga för invånarna.

Folkhälsa är ytterligare ett område som utifrån resultat bör vara i fokus.

Utvecklad interkommunal samverkan behöver även framöver vara ett centralt område för kommunens strategiska utveckling. Under första halvåret 2018 har arbete lagts ned på en utveckling av NVU och NVK bland genom framtagande av förslag till en ny ersättningsmodell för NVU samt med grund i den översyn av förbundsordningen som genomförts för kommunalteknikförbundet. Ett förslag till en ny förbundsordning samt med ägarnämnder finns och som syftar till att säkerställa ett ökat lokalt inflytande.

För framtiden gäller det sannolikt för Norbergs kommun att finna fler områden för utvecklande samarbeten.

Den digitala satsningen har följt med in i 2018 och kommer att fortsätta under många år framöver.

Barn- och utbildningsutskottet

Ordförande: Towe Winqvist
Sektorchef: Ingrid Nord

Vad gör barn- och utbildningsutskottet?

Barn- och utbildningsutskottet har ansvar för förskola, fritidshem, grundskola samt Kulturskola. Utskottet har även ansvar för särskild undervisning utifrån Skollagen, kapitel 24 som bedrivs i Kärrgruvans före detta skola. Utskottet ansvarar dessutom för kostorganisationen, där även äldreomsorgens kök ingår. Vid årsskiftet 2018 tog sektorn över ansvaret för skolskjutsplaneringen från Kollektivtrafikmyndigheten.

Händelser av väsentlig betydelse

- Sektorn övertar skolskjutsplaneringen från Kollektivtrafikmyndigheten
- Förskolan blir utsedd att vara Partnerförskola åt studenter från Högskolan Dalarna
- Utvecklingsarbete med Högskolan Dalarna utifrån systematiskt kvalitetsarbete, skollledning, processledare från förskolan samt förstelärare deltar
- Sektorn tilldelas pengar från Region Västmanland för att bedriva folkhälsoarbete utifrån kost, motion och sömn
- Renoveringen av Tallens förskola blir klar
- Treklöverns förskola får vattenskada och måste stängas för renovering
- Björkängens kök börjar producera matlådor åt dem med biståndsbeslut
- Upphandling av frukt och grönt samt kött och chark genomförs, fokus på lokalproducerade varor
- Förskolan öppnar nya avdelningen Bäckan på Tallens förskola
- Förskolan startar upp KARTA, ett system utvecklat av SKL för att kartlägga utvecklingsområden inom förskolan. Norberg är en av sex utvalda kommuner som deltar.
- Musikskolan blir Kulturskola och erbjuder förutom sång- och instrumentlektioner även lektioner i dans och film/media

Måluppfyllelse för barn- och utbildningsutskottet







Den största utmaningen för förskola och skola är att hitta behöriga förskollärare och lärare som kan jobba i verksamheten.


Behörigheten till gymnasiet har blivit bättre med det är fortfarande en bit kvar innan alla är behöriga till en yrkesutbildning.


Satsningen på ökad rörelse i förskola och skola är ett steg i rätt riktning, kroppar som rör sig tillför ny energi till hjärnan vilket underlättar inläringen.



Alla verksamheter är väl utrustade med digitala hjälpmedel som iPads, Apple TV och datorer. Eleverna i åk 1, 4 samt 7-9 har alla fått egna iPads.

Den utökade skolledningen med biträdande chefer inom förskola och skola är ett led i att förbättra arbetsmiljön för alla medarbetare.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiva i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Förskola på obekvämt arbetstid ska tillgodoses vid efterfrågan	Tillgodoses kvällstid vardagar mellan klockan 18.00-23.00	
Invånarna är trygga i livets alla skeenden	All skolskjuts ska gå fram till skolan	Trafiksituationen ses över vid Källskolan. Önskemålen är åter framförda till KTM.	
I Norberg tas alla förståelse tillvara och det finns goda möjligheter till ett livslångt och livsvitt lärande	All personal i förskola och skola ska ha adekvat utbildning	Saknar 15 förskollärare om vi ska leva upp till målet 2 fsk på 1 bsk. Två lärare på Källskolan samt tolv lärare på Centralskolan saknar lärarlegitimation.	
	Alla elever ska lämna grundskolan med gymnasiebehörighet	84% av eleverna, exkl. nyanlända, är behöriga till gymnasiet (70,8%)	
	Erbjuda lovsolor och läxläsning	Alla elever erbjuds läxläsning en gång i veckan. Eleverna i åk 6-9 erbjuds lovskola.	
Norberg är en digitaliserad och innovativ kommun	Digitala klassrum med utbildade lärare	Alla klassrum är digitala. Lärarna har erbjudits viss fortbildning men ska få mer under året. Eleverna i åk 1 och 4 har fått egna iPads.	

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer	Erbjuda pulshöjande aktiviteter utanför ordinarie undervisningstid	Förskolan har Babblargymnasik flera gånger i veckan. På Källskolan och för 4-6 på Centralskolan genomförs pulshöjande aktiviteter före lektionerna tre dagar i veckan. De erbjuds även rastaktiviteter varje dag. Skol-IF erbjuder aktiviteter två gånger i veckan efter skoltid.	

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
I Norberg finns ett brett utbud av fritids- och kulturupplevelser samt möjlighet till ett attraktivt och varierat föreningsliv för alla	Möta sin egen kultur på hemmaplan	En kulturplan är framtagen.	

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	En introduktionsplan för nyanställd	En plan är framtagen.	
	Skapa en stabil organisation för att minska sjukfrånvaron	Långsiktiga tydliga mål. Utöka grundbemanningen på alla nivåer. Minska antalet personal per skoledare. Fler och rätt anpassade lokaler för verksamheterna.	

Framtiden

Fortsatta utmaningar för förskolan och Centralskolan att rekrytera utbildad personal så som barnskötare, förskollärare, samt lärare. Samarbetet med högskolan Dalarna för att vara partnerförskola är en möjlighet att kunna rekrytera förskollärare. Inom F-3 har vi en student och inom åk 4-6 har vi två studenter som läser till lärare samtidigt som de arbetar inom skolan på studielön.

Det är fortsatt trångt i våra lokaler, både förskola och skola behöver fler och rätt anpassade lokaler för att kunna bedriva bra verksamhet. Skolgårdarna på både Källskolan och Centralskolan behöver rustas för att inbjuda till ökad rörelse.



Driftsredovisning

Resultat (kk)	Prognos 181231		Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
	Budget	Prognos			
Intäkter	30 855,4	32 197,6	36 301,1	25 711,8	23 275,2
Kostnader	-137 130,4	-138 472,8	-146 002,8	-94 431,3	-95 856,4
Nettokostnader före kapitalkostnad	-106 275,0	-106 275,2	-109 701,6	-68 719,5	-72 599,2
Kapitalkostnad	-83,2	-83,0	-98,4	-56,8	-65,8
Nettokostnad före kommunbidrag	-106 358,2	-106 358,2	-109 800,0	-68 776,2	-72 665,0
Kommunbidrag, årsbudget	105 959,0	105 959,0	109 976,0	105 959,0	109 976,0
Kommunbidrag, tilläggsanslag	399,2	399,2	280,2	399,2	280,2
Budgetavvikelse	0	0	456	37 582	37 591

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Årets budget är 106 358,2 kkr och utskottet prognostiserar att hålla budget. Inom verksamheten finns vissa avvikelser gentemot budget. En av de större avvikelserna är på sektorn där lönekostnaden är högre än budgeterat på grund av en tillkommande studentlön samt en löneutbetalning för en anställd som slutat sin tjänst. Även grundsärskolan visar ett prognosticerat underskott vilket beror på fler antal elever än budgeterat. Grundskolan visar ett prognosticerat överskott vilket bl. a beror på förändringar gällande barn inom den interkommunala verksamheten. Övriga verksamheter inom utskottet har endast mindre avvikelser.

Investeringsbudget

Barn- och utbildningsutskottet har 2018 en budget på 325 kkr. Utskottet planerar att använda hela budgeten till inventarier i Frida Hansdotter arena.

Nyckeltal

Barn- och utbildningssektorn	Utfall 201808	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014	Utfall 2013
Antal årsarbetare	169,8	156,8	156,0	153,7	122,6	124,7
Varav administrativ personal	4,09	3,85	4,25	3,85	3,85	3,85
Varav skolledare	4,33	3,7	4,7	3,0	3,1	3,0
Skolmåltider						
Antal lunchportioner	89 076	173 240	173 512	199 006	176 629	158 266
Antal lunchportioner per årsarbetare	9 376	26 652	26 694	30 616	30 453	24 924
Bruttokostnad per lunchportion inklusive frukost och mellanmål	38,05	27,05	24,99	26,72	27,24	30,86
Antal årsarbetare	9,5					
Fortbildning						
Medel per årsarbetare	1 614	1 613	3 201	1 515	1 816	1 482
Grundskola åk 1-9						
Antal elever	608	598	609	592	482	486
Antal årsarbetare	51,3	45,23	50	36,7	36,0	36,0
Årsarbetare inom stödåtgärder	29,3	17,3	17,4	9,5	7,0	8,0
Antal undervisande personal per 100 elever exkl. stödåtgärder	8,4	7,6	8,2	6,2	7,5	7,4
Antal stödpersonal per 100 elever exkl. syo, skolsköterska, kurator och fritidsledare	4,8	2,9	2,9	1,8	1,5	1,6
Antal undervisande personal per 100 elever inkl. stödåtgärder	13,3	10,5	11,1	8,0	8,9	9,1
Uppnått målen i samtliga ämnen	84	74	74	80	78	91
Förskoleklass						
Antal elever	58	75	62	86	52	58
Antal årsarbetare	6,0	4,7	4,7	5,3	4,5	4,5
Antal undervisande personal per 100 elever	10,3	6,3	7,6	6,2	8,7	7,8
Fritidshem						
Antal elever	205	179	181	178	144	153
Antal årsarbetare	9,0	8,6	9,3	8	7,3	7,3
Antal undervisande personal per 100 elever	4,4	4,8	5,1	4,5	5,1	4,7
Stödåtgärder						
Antal årsarbetare	2,5	1,3	1,3	0,75	1,0	1,2
Antal undervisande- och stödpersonal per 100 barn	1,1	0,6	0,5	0,3	0,4	0,5
Samtliga förskolor						
Antal barn	224	234	253	239	242	233
Antal årsarbetare	49,2	49,4	51,0	44,6	41,5	42,3
Antal undervisande personal per 100 barn	21,9	21,1	20,2	18,7	17,1	18,2
Antal barn per undervisande personal	4,6	4,7	5,0	5,4	5,8	5,5
Kulturskola						
Antal inskrivna	140	140	187	196	195	185
Antal årsarbetare	3,5	2,8	2,8	3,0	3,3	3,7

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet

Ordförande: Ulf Olofsson

Sektorchef: Daniel Magnusson

Vad gör demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet?

Under 2018 övertog utskottet ansvaret för *Bibliotek*, *Teaterbiograf* och fritidsgården *Unkan* från barn- och utbildningsutskottet. Utskottet är också ansvariga för kommunens *fritidscoacher* som drivs i projektform under året. Utskottet övriga ansvarsområden är:

- Demokratiutveckling och medborgardialog
- Näringslivsfrågor
- Allmän- och barnkultur
- Turism och besöksnäring
- Folkhälsofrågor
- Föreningsstöd
- Kulturmiljö och kulturmiljövård
- Naturvårdsfrågor
- Infrastrukturfrågor
- Landsbygdsutveckling
- Informationsverksamhet
- Konsumentvägledningsfrågor
- Lotteriärenden
- Objekt och anläggningar inom verksamhetsområdet

Utskottet består av fem ordinarie ledamöter och tre ersättare.

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet jobbar för ett attraktivt Norberg, bland annat genom besöksnäringen där det under sommaren bedrivs turistinformation dels i Besökscentrum på Karlberg samt nytt för året i bemannad turistinformation i nybyggda Frida Hansdotter Arena. Kommunens besöksnäring har sin bas i kommunens kultur- och gruvmiljöer och det erbjuds guidade visningar, historiska aktiviteter för barn samt öppethållande av kommunens besöksmål. Järnet och gruvorna är en del av Norbergs historia och viktigt i turistsammanhang. Viktigt är även de bevarade kulturmiljöer samt skötsel av dessa.

Sektorn verkar för ett bra företagsklimat i dialog med kommunens företag. Målsättningen är att det ska vara lätt att vara företagare i Norberg. Under året har arbete skett med den nya näringslivsstrategin som ska antas under hösten.

Föreningslivet är viktigt och sektorn stöttar, både ekonomiskt och genom annat stöd föreningarna med målet att kommunen ska ha ett brett föreningsliv för alla. I slutet av augusti invigdes Frida Hansdotter Arena som blir ett lyft för de föreningar som sysslar med inomhusidrott. I Arenan finns också bland annat fritidsgård och kontor. Här huserar fritidscoacherna som arbetar för att ge Norbergs ungdomar en meningsfull fritid. Fritidscoacherna arbetar brett och träffar ungdomar i skolan, på fritiden och genom fältarbete på kvällar och helger.

Genom Norbergsbladet och kommunens kanaler; facebookside, norberg.se och nyhetsbrev går information ut till medborgarna om stort och smått som intresserar.

Årligen arrangerar kommunen flertalet kulturarrangemang inom musik, teater och konst samt stöttar ideella aktörer inom området.

För en pendlingskommun är infrastrukturen viktig, allt från busstider till säkra vägar och ett utbrett fibernät. Dessa frågor ses över i dialog med bland annat trafikverket, kollektivtrafikmyndigheten och aktörer inom fiberutbyggnad.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Planerat och genomfört firande på torget av Frida Hansdotter OS-guld.
- Arrangerat möten för företag och allmänhet, exempelvis morgonsoffan, näringslivsråd och författarsamtal.
- Genomfört företagsbesök.
- Medverkat i planeringen och genomförandet av kommunens medarbetardag där samtlig personal bjöds in till en inspirerande eftermiddag med föreläsningar och mingel.
- Under sommaren haft en bemannad turistinformation i Frida Hansdotter Arena.
- Arrangerat invigning av Frida Hansdotter Arena, samt flyttat Unkans verksamhet dit.
- Startat projektet med fritidscoacher.
- Stöttat föreningslivet genom ekonomiskt stöd, föreningsmessa och föreningsträffar.
- Medverkat och underlättat för Anrikningsverkets Norbergs festival.
- Tagit initiativ till att starta en centrumförening och stöttat och medverkat i deras träffar.
- Arrangerat 60 årsfirande av kommunhuset.
- Sökt och beviljats pengar för att utveckla barn- och ungdomsavdelningen på biblioteket.
- Stipendieutdelning.
- Sommaröppet på biblioteket.

Måluppfyllelse för demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet

Det är en bit kvar till att uppnå det övergripande målet om att fullt ut vara en tillgänglig och attraktiv kommun. Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet behöver ta sig an fler åtaganden kring detta mål vilket kommer att ske under hösten 2018.

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet verkar för delaktighet, tillgänglighet och bemötande. När det gäller tillgänglighet och bemötande har utveckling skett på ett bra sätt. Den nya arenan för idrott och fritidsgård har blivit en ny mötesplats med tillgänglighet till föreningar, fritidsgård och fritidscoacher.

En långsiktig planering behövs för att utveckla möjligheter för invånare att tycka till, bland annat genom att genomföra medborgardialoger med mera. Ett medborgarkontor är inte aktuellt för kommunen i dags läge.

Det är viktigt att förtydliga vad uppgiften för kommunens näringslivsutveckling faktiskt är. Arbetet fortsätter med kommunens plan för näringslivet, målet är att en strategi ska antas under hösten 2018. Det påbörjade arbetssättet pekar i rätt riktning och de rapporter som tagits fram under året stärker det.

Planen med en centralt belägen turistinformation genomfördes, något som nu efter sommaren kommer att utvärderas.














Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort. Utskottet är mycket positivt inställt till den mängd arrangemang som genomförts under året. Stöttning av arrangemang anordnade av föreningar kommer att fortgå.




Kommunen har redan idag goda möjligheter att locka turister till kommunen med till exempel skidåkning, utförsåkning och cykling. Ett första steg är taget tillsammans med region Västmanland om att tillsammans utveckla dessa möjligheter med utgångspunkt Klackberg.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiva i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Utreda möjligheten till ett medborgarkontor/en väg in.	Vi inventerar hur andra kommuner resonerar i frågan. Vilka är för- respektive nackdelar.	
	Anordna mötesplatser för medborgare att vara med att tycka.	Under 2017 genomfördes ett antal träffar, samt bildande av nätverk. 2018 har vi verkat för en centrumförening. Vi har inte genomfört medborgardialoger som vi önskat.	

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norberg har ett varierat och blomstrande näringsliv	Skapa strategi för näringslivet.	Strategin förväntas antas under hösten 2018.	
	Utveckla kommunens information och kommunikation med företagen.	Brev till nyföretagare har gått ut. Diverse informationsmail skickas ut, men vi har inte fått till rutin för kontinuerliga nyhetsbrev.	
	Möjliggöra mötesplatser för privat och offentlig sektor	Morgonsoffan, näringslivsråd, centrumförening, näringslivspromenad, karriärevent med mera.	
	Skapa möjligheter för unga att lära sig mer om företagande	Framtidens företagare. Ung företagsamhet.	
	Verka för samverkan över sektorgränser, samverkansorgan och myndigheter för att ge företagen förutsättningar för tillväxt, sysselsättning och kompetensförsäljning.	Möten genomförda med bland annat V-Dal för att hitta samsyn. Rutin skapad där vi i ett första möte med företagare träffas från näringslivsenheten, V-Dala och NVK för att gemensamt kunna vara behjälpliga	
	Verka för att lokaler och planlagd mark ska finnas för de företag som vill etablera sig eller utöka verksamhet	Tydliggjort på hemsida med ledig mark. Skaffat programmet Lokalguide som visar lediga lokaler med mera..	
I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer	Ta fram en folkhälsoplan	Arbetet har inte kommit i gång av flera anledningar, främst tidsbrist kopplat till sjukskrivning	

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
I Norberg finns ett brett utbud av fritids- och kulturupplevelser samt möjlighet till ett attraktivt och varierat föreningsliv för alla	Genomföra mellan 2 och 4 föreningsträffar/år med syftet att informera och utveckla föreningslivet tillsammans med föreningarna.	Träffarna genomförs regelbundet.	
	Undersöka möjligheter och om förutsättningar finns införa en fritidsbank.	Har sett över möjligheter, men pausat arbetet något efter politikens inrådan. Eventuellt nystart med "nya" utskottet.	

	Arrangera prova-på-dagar för barn och unga inom olika idrotter.	Genomfört enligt plan.	
	Ärligen genomföra kulturarrangemang inom musik, teater och konst.	Genomfört och planerar nu för kulturkalaset under hösten 2018.	
	Tillsammans med kulturarbetare/kulturintresserade sätta ihop ett kulturnätverk.	Genomfört och nätverk bildat.	
	Verka för platser för spontanidrott, exempelvis beachvolley eller skateboard.	Anordnat event för skateboard, parkour, jobbat med volleybollplan vid stranden samt gett förutsättningar för padelbana.	
	Verka för fler idrotter i samband med nya idrottshallen.	Hallen är färdig och vi har i samband med invigning visat på olika användningsområden för hallen. Utskottet har också sett till att hallen utrustats för exempelvis basket, volleyboll och tennis.	
	Möjliggöra kulturupplevelser för de som annars kan ha svårt att delta.	I planeringsstadiet. Dialoger har förts med exempelvis äldreboende. Exempelvis om att turnera med strejkspeletsutställning på boendena. Vi har också möjliggjort sändning av Engelbrektsloppet på dessa platser.	
	Samverka med föreningslivet kring bidragsansökningar och övrigt stöd.	Vi har i flertalet fall varit ett stöd i processer och slussat föreningarna rätt, samt delat ut pengar till föreningsstödjare, vars arbetsuppgifter innefattar detta.	
	Kontinuerligt följa föreningslivets utveckling avseende antal föreningar och antal medlemmar för att hålla sig uppdaterad med vad som kan göras för att Norberg ska fortsätta vara en blomstrande föreningskommun.	Avstämning sker under hösten	
	Norberg har ett brett fritids- och kulturutbud över hela året.	Flertalet möten och medverkan i nya arrangemang. Tillsammans med bland annat NVU och Bergslagens folkhögskola startat kulturkalaset. Arrangerat invigning av FH Arena och firande av OS-guld på torget.	
Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort	Norberg har och följer en genomtänkt strategi för evenemang och besöksnäring.	Förarbete genomfört. Avbräck i och med uppsägning från projektledare.	
	Stötta föreningar och arrangörer för att skapa evenemang och besök.	Föreningsbidrag, attraktivitetsbidrag, möten.	
	Kommunen medverkar aktivt i nätverk och sammanhang som utvecklar Norberg som en arrangemangs- och besöksort.	Med bland annat samsyn Västmanland där Klackbergsområdet utpekats och där vi nu planerar träff tillsammans med regionen och aktörer i området för att utveckla.	
	Information och kommunikation om Norberg på flera språk utvecklas.	Vi har en del turistinformation på engelska. Under sommarens eldningsförbud har vi jobbat med information på många språk på skyltar.	

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	Regelbundna möten för kontinuerligt informationsutbyte mellan politik, kommunledning och medarbetare genomförs.	En konferens är genomförd.	
	Alla medarbetare inom utskottet känner sig sedda och delaktiga i arbetet.	Exempelvis veckomail. Veckovisa teammöten. Delaktighet inom varandras områden.	
	Ta fram en tydlig introduktion för nya medarbetare.	Det finns ingen specifik för DSU, bara en allmän för kommunen. Behöver upprättas.	

Framtiden

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet är fortfarande ett nybildat utskott och som under året fått nya ansvarsområden, och det finns definitivt saker som ännu inte satt sig. Fortsatt måste arbetet med organisationen för att få den så optimal som möjligt.

Idag är sektorchefen såväl näringslivs- och besöksnäringschef, kultur- och fritidschef som ansvarig för området infrastruktur. Här gäller det att få till en organisation där fler har ett större ansvar för att kunna göra ett arbete som är bättre än ”good enough” framåt.

Från och med oktober är vi en person kort då den tillfällige konsulten som ansvarat för turism, kultur och kulturmiljöer avslutas. Här finns möjlighet att göra en rekrytering som framåt kan ta ett större ansvar för vissa av sektorns områden.

Målet framåt är att vara organiserade så att en mer framåtsyftande verksamhet kan ske och inte som idag jobba mest med det som är akut. På längre sikt behövs förberedelser då delar av personalen inom en fyra-femårsperiod går i pension.

Digitalt fokus framåt, förbättringar digitalt, allt från kommunens hemsida till tjänster för föreningar och företag. Det är också viktigt att bredbandsutvecklingen fortgår i kommunen.

Det finns stora möjligheter i den nya arenan som en samlingspunkt för norbergare och som en plats som potentiellt kan locka både egna och utomstående evenemang.

Norberg är en pärla och har stor potential när det gäller besöksnäringen och vi vet vad vi vill göra, nu ska vi se till att få till det så också.

Driftsredovisning

Resultat (kkr)	Prognos 181231		Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
	Budget	Prognos			
Intäkter	675,1	994,9	954,6	1 642,4	342,0
Kostnader	-15 480,9	-15 803,7	-7 571,6	-10 478,8	-4 438
Nettokostnader före kapitalkostnad	-14 805,8	-14 808,7	-6 617,0	-8 836,4	-4 096,9
Kapitalkostnad	-260,6	-260,6	-235,5	-174,1	-157,4
Nettokostnad före kommunbidrag	-15 066,4	-15 069,3	-6 852,5	-9 010,5	-4 254,3
Kommunbidrag, årsbudget	14 964,0	14 964,0	6 380,0	14 964,0	6 380,0
Kommunbidrag, tilläggsbudget	102,4	102,4	500,0	102,4	500,0
Budgetavvikelse	0	-3,0	27,5	6 055,9	2 625,7

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet har en budget i balans. Kostnader kring den nya idrottshallen ligger separat då total driftkostnad ännu inte är klarlagd.

Personalkostnader på vissa områden ligger något högt som en följd av att sparad semester samt slututbetalningar för nystartsjobb betalats ut. Kostnaderna kommer dock att balanseras till följd av att beräknade personalkostnader skjuts framåt. Sektorn för demokrati- och samhällsutveckling prognostiserar ett nollresultat för 2018.

Nyckeltal

Utvalda nyckeltal för några av sektorns verksamheter och jämförelse med samma period eller helår året innan.

Verksamhet	Öppet timmar/år					Besökare				
	201808	2017	2016	2015	2014	201808	2017	2016	2015	2014
Biblioteket	900	711	1 350	1 430	1 430	34 194	34 675	73 829	85 000	76 900
Teaterbiografen	-	-	-	-	-	5 458	4 394	4 394	9 101	10 900

	201808	2017	2016	2015	2014
Biblioteket antal mediautlån	14 598	12 692	24 114	26 400	26 400
Teaterbiografen antal arrangemang	90	80	257	232	232

Unkan	201808	201708	2016	2015	2014
Öppet antal timmar	950,5	677	688	612	778
Antal besökare	7 936	7 311	4 664	3 752	5 100
Antal besökare/kväll	33,5	55	44	39	36

Kommentarer:

Teaterbiografen, 90 arrangemang med 5458 ger ett snitt på 61 besökare. Här bör noteras att Unkan har använt scenen de kvällar som det inte är några andra arrangemang där.

Unkan, har haft lite färre besökare första halvåret 2018, eftersom det 2017 genomfördes två projekt under samma tid.

Flertal arrangemang, resor och en bra skolavslutning har genomförts.

Pengar från Socialstyrelsen till lov har bidragit till att det mesta har varit gratis för ungdomarna.

Även bidrag från Lions har lett till att olika aktiviteter har kunnat genomföras utan kostnad för deltagarna.

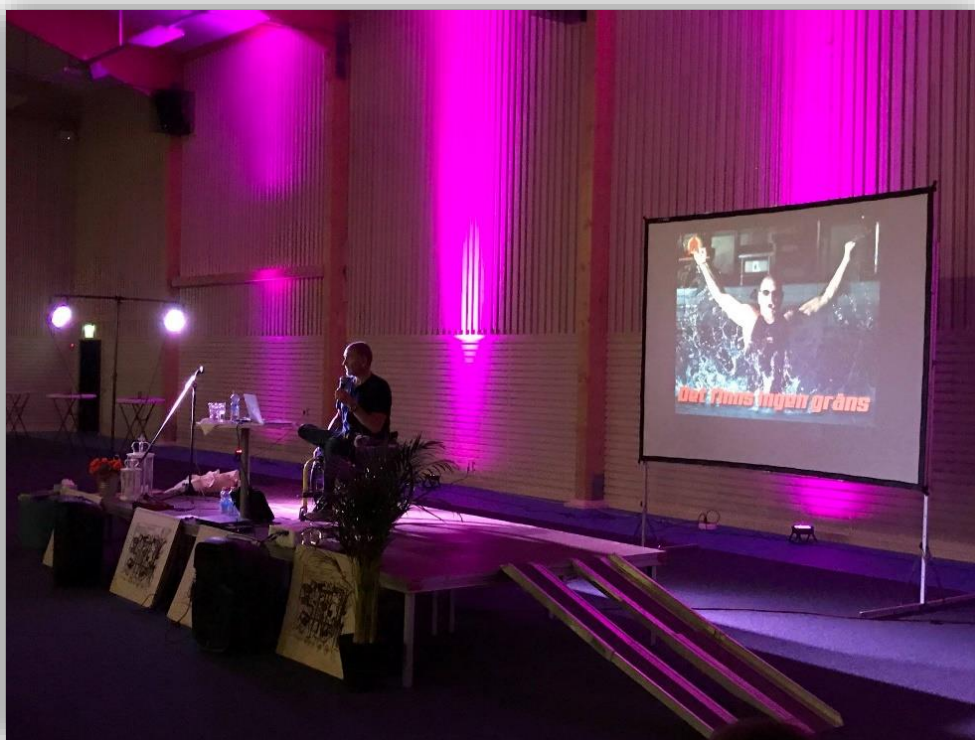
Besöksnäring

Verksamhet (helår)	2018	2017	2016	2015	2014
Besökscentrum/Turistinfo	474/	624/	624/474	/270	/270
Turistinfo Frida Hansdotter Arena	364				
Nya Lapphyttan	606	642	630	624	624
Gruvmuseet	312	444	350	90	90
Polhemshjulet	486	444	350	90	90

Näringsliv (helår)	2017	2016	2015
Andel företagsamma 16-74 år (%)			
Norberg	11,3	11,2	11,1
Länet	9,7	9,6	9,5
Riket	55	44	39
Andel företagsamma kvinnor (%)			
Norberg	6,2	6,0	6,1
Länet	5,7	5,6	5,6
Riket	7,7	7,7	7,6
Andel unga företagsamma 16-34 år (%)			
Norberg	4,2	4,8	4,9
Länet	4,1	4,1	4,0
Riket	5,5	5,6	5,6
Nyföretagssamma per 1000 invånare (%)			
Norberg	9,3	11,1	11,2
Länet	8,6	8,8	9,1
Riket	10,6	11,0	11,0

Föreningsliv

	201806	201706	201606	201506	201406
Antal föreningsaktiviteter för barn och ungdomar	802	891	681	682	471



Medarbetardag i Frida Hansdotter Arena.
Anders Olsson föreläser ”Det finns inga gränser”

Socialutskottet

Ordförande: Annika Hedberg Roth
Sektorchef: Liselotte Eriksson

Vad gör socialutskottet?

Socialutskottet och sociala sektorn bedriver individ- och familjeomsorg, äldreomsorg, omsorg för funktionsnedsatta och socialpsykiatri. Dessa verksamheter är organiserade i sju olika områden under var sin områdeschef. Sektorchefen svarar för den övergripande ledningen och styrning av sektorn samt är närmaste chef för de sju områdescheferna samt för sektorns stab. I staben samlas sektorns stödresurser i form av kontors- och nämndadministration, verksamhetsutveckling, projekt- och utredningsarbete, verksamhetssystem, information, personal- och ekonomifrågor samt medicinskt ansvarig sjuksköterska/psykiatrisamordnare.

Individ- och familjeomsorgen är en bred verksamhet där människors behov av bistånd prövas enligt gällande lagstiftning. Inom individ- och familjeomsorgen ryms socialt arbete med barn, familjer och enskilda. Områden som sker i samverkan med andra kommuner är budget- och skuldrådgivning, tillståndsenhet, familjerådgivning, ungdomsmottagning och öppenvård inom missbruksvården samt familjerätt. Samverkan med skolan, kyrkan och landstinget fortsätter i form av Familjecentralen. Arbetsmarknads- och försörjningsfrågor ryms inom sociala sektorn.

Inom äldreomsorgen är målgruppen äldre personer som i olika former får hjälp i sin dagliga livsföring. Äldreomsorgen ger stöd till människor som bor i eget boende i form av hemtjänst och som vid behov kan kompletteras med korttidsvistelse, hemrehabilitering och dagverksamhet för dementa. Äldreomsorgen kan även erbjuda särskilda boenden, där kommunen ansvarar dygnet runt för hälso- och sjukvård upp till sjuksköterskenivå. Arbets- och fysioterapeut, handläggare för bostadsanpassning samt hemsjukvården ryms också här.

Området för funktionsnedsatta vänder sig till personer med olika former av funktionsnedsättning som inte orsakats av ett naturligt åldrande. Inom området för funktionsnedsatta ryms den samlade LSS-verksamheten. Det innebär att alla som utretts och bedömts tillhöra personkretsen med rättigheter enligt LSS får sina insatser genom området funktionsnedsattas omsorg. Inom ramen för LSS kan vi erbjuda boende med särskilt stöd och service, personlig assistans, korttidsvistelse/fritidshem, daglig verksamhet, kontaktperson och ledsagning. Inom ramen för SoL kan insatsen boendestöd beviljas.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Politiker i sociala utskottet och tjänstemän från sektorn har gemensamt arbetat fram åtaganden för 2019.
- Införandet av arbetstidsförkortning inom hemtjänsten med 32,5t/v som heltidsmått startade i februari. Projekt kommer att pågå under 3 år. I samband med det avslutades projekt mönsterarbetsplats.
- Ett politiskt beslut gällande ”Heltid som norm med deltid som möjlighet” har fastställts och ska införas succesivt i kommunen.
- Samtliga områdeschefer har utifrån åtagande upprättat verksamhetsplaner för 2018 och arbetar utifrån dessa.

- Under våren avvecklades HVB-hemmet Lilla Björkås med anledning av att antal ensamkommande barn som tilldelats kommunen har förändrats stort under senaste åren.
- Stödboende Steg 2, en boendeform för ensamkommande barn som fått uppehållstillstånd och fyllt 18 år, stängdes under sommaren med anledning av förändrat behov.
- Området integration har från årsskiftet flyttats centralt till ledningskontoret.
- En ny beskrivning av sociala sektorns ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete har arbetats fram under första kvartalet 2018.
- Arbetet med att säkerställa att det finns individuellt utformade genomförandeplaner i alla pågående insatser fortgår.
- Ett omställningsarbete för att uppfylla de nya kraven i dataskyddsförordningen GDPR har skett och pågår till viss del fortfarande.
- Omställningsarbete har skett och pågår utifrån den nya Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård.
- Arbete har skett enligt kvalitetsplanen i syfte att upprätthålla den kvalitet som lagen föreskriver. Uppföljning har gjorts av kvalitetsplanen.
- Socialsekreterare/familjebehandlare har ”fältat” tillsammans med ungdomsgården och polisen i samband med skolavslutningen i juni.
- Insatsen stödcoach är kopplad till försörjningsstöd och har tidigare varit frivillig. I april bestämdes att stödcoachen skall ses som en kompetenshöjande verksamhet och därmed kan villkoras för att personen skall vara berättigad försörjningsstöd.
- Ett flertal medarbetare sedan många år har gått eller planerar att gå i pension under året, något som innebär att stor erfarenhet och kompetens försvinner från verksamheterna. Behovet av rekrytering av personal med rätt kompetenser är ett stort och krävande arbete.
- Äldreomsorgen arbetar med nationella kvalitetsregister för som ett led i kvalitetsarbetet.
- Upphandling av nytt trygghetslarm i särskilt boende pågår och beräknas vara i drift mars 2019.
- Klimatsmart arbete bedrivs genom att aktuell forskning kring klimatförändringar beaktas i sektorns säkerhetsarbete. Exempel på detta är deltagande i utbildning samt planering kopplat till projekt ”Skyfall samt ”Värmebölja”.
- En webbaserad brandutbildning riktad till chefer och kontorspersonal har genomförts.
- Efter ett politiskt beslut har sektorn genomfört ett antal pubkvällar på Björkängens äldreboende.
- Distribution av matlådor från Björkängens kök startades under våren. Möjligheten att bevilja insatsen matdistribution fortsätter.
- Ett flertal utbildningar har genomförts inom alla verksamheter. Samtlig personal har fått grundutbildning avseende den nya dataskyddsförordningen GDPR.

Måluppfyllelse för socialutskottet

Respektive utskott ska utifrån kommunstyrelsens 10 övergripande mål formulera åtaganden. Det sociala utskottet har formulerat åtaganden utifrån omvärldsanalys och verksamhetsanalys och dessa åtaganden är kopplade till konkreta handlingsplaner.






Åtagande 1 följs upp vid både del- och årsbokslut. Övriga åtaganden följs upp vid årsbokslut. Grön pil betyder att åtagandet är uppfyllt/utveckling i önskad riktning och grå pil betyder i denna redovisning att åtagandet inte följs upp vid delårsbokslut.


1. Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen.



Åtagande 1.1. Bistånd ska vara individanpassat och rättssäkert. Individens behov och önskemål ska ligga till grund för en trygg vård och omsorg. Det ska därför finnas individuellt utformade genomförandeplaner i alla pågående insatser där det inte finns annan plan eller där det är uppenbart obehövt.

Indikator 1.1.1 – resultat/utveckling: Utveckling i önskad riktning - indikatorn är uppfylld. Områdescheferna har gjort varsin åtgärdsplan för att säkerställa att dokumentation i form av genomförandeplaner görs i den egna verksamheten. Från och med 2018 ingår planeringen i verksamhetsplanen.

Indikator 1.1.2 – resultat/utveckling: Utveckling i önskad riktning. Kvalitetsutvecklingsarbete behöver dock fortsätta avseende hemtjänsten där det fortfarande inte finns genomförandeplaner i alla pågående insatser. Arbete för att åtgärda detta är prioriterat 2018.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Bistånd ska vara individanpassat och rättssäkert. Individens behov och önskemål ska ligga till grund för en trygg vård och omsorg. Det ska därför finnas individuellt utformade genomförandeplaner i alla pågående insatser där det inte finns annan plan eller där det är uppenbart obehövt.	Indikator 1.1.1: Det finns en planering, hos alla områdeschefer, för att säkerställa att ovan åtagande genomförs. Indikator 1.1.2: Det finns inte genomförandeplaner i 100 % av alla pågående insatser. Det är i hemtjänsten som det saknas genomförandeplaner. Arbete för att åtgärda detta är prioriterat 2018.	
	Demokratiprocessen ska stärkas genom att politiker och sektor, med respekt för våra olika uppdrag, tillsammans utvecklar en modell för hur den årliga verksamhetsplaneringen av sektorns samtliga områden ska gå till och vad den ska ha för innehåll. Politiska mål- och styrsystem, omvärdsanalys, verksamhetsanalys och delaktighet blir ledord i detta arbete.	Uppföljning årsbokslut.	
Invånarna är trygga i livets alla skeenden	Socialektorn ska tillhandahålla invånarna tydlig och korrekt information i broschyrer och via kommunens hemsida.	Uppföljning årsbokslut.	
I Norberg tas allas förmåga tillvara och det finns goda möjligheter till ett livslångt och livsvitt lärande	Vid medarbetarsamtal skall chef undersöka om den anställdes hela kompetens tas till vara och hur den kan utvecklas.	Uppföljning årsbokslut.	
Norberg är en digitaliserad och innovativ kommun	Vi ska sträva efter att identifiera och använda de funktioner som finns i våra it-verksamhetssystem och övrig teknisk utrustning på bästa sätt. Vi ska fortsätta att erbjuda personalen kompetensutveckling, vägledning och stöd vad avser verksamhetssystem och teknisk utrustning.	Uppföljning årsbokslut.	

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort	Representanter från Individ- och familjeomsorgen ska vara ute i kända ungdomsmiljöer under kvällar och nätter när det är skolavslutning, marknad och större evenemang.	Uppföljning vid årsbokslut.	

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	För att vara en attraktiv arbetsgivare ska sociala sektorns ledningsgrupp under 2017 förstärkas med ytterligare en medarbetare.	Uppföljning vid årsbokslut.	
	Vi ska ha yrkesambassadörer i verksamheterna.	Uppföljning vid årsbokslut.	

Framtiden

Utöver löpande arbetsuppgifter, i syfte att möjliggöra sektorns ansvar att tillhandahålla medborgarna tjänster av den kvalitet som lagen föreskriver, så blir ett utvecklingsområde under hösten 2018 och 2019 ett fortsatt arbete med ledningssystemet, inventering av riktlinjer och säkerhetsdokument samt genomgång av arkiv- och dokumenthanteringsplan.

Utveckling kommer också att bedrivas vad gäller digitalisering i olika former ute i verksamheterna, konfigurering och handhavande av olika verksamhetssystem, information via hemsida och broschyrer.

Omställningsarbetet för att uppfylla de nya kraven i GDPR kommer att fortsätta samt arbetet utifrån Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård. Sektorn planerar också att genomföra en boendeutredning avseende särskilt boende för äldre utifrån en lagrådsremiss som föreslås träda ikraft 2 april 2019 och gäller en ny särskild boendeform, så kallat biståndsbedömt trygghetsboende.

Driftsredovisning

Resultat (kkr)	Prognos 181231		Bokslut	Utfall	Utfall
	Budget	Prognos	2017	180831	170831
Intäkter	30 718,0	45 633,1	67 115,5	33 053,0	47 662,4
Kostnader	-166 728,3	-181 643,4	-195 304,6	-121 297,8	-129 171,3
Nettokostnader före kapitalkostnad	-136 010,3	-136 010,3	-128 189,0	-88 244,8	-81 509,0
Kapitalkostnad	-308,0	-308,0	-323,0	-205,7	-215,8
Nettokostnad före kommunbidrag	-136 318,3	-136 318,3	-128 512,0	-88 450,5	-81 724,8
Kommunbidrag, årsbudget	134 464,0	134 464,0	129 828,0	134 464,0	129 828,0
Kommunbidrag, tilläggsbudget	1 854,3	1 854,3	965,8	1 854,3	965,8
Budgetavvikelse	0,0	0,0	2 281,7	47 867,9	49 069,0

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Helårsprognosen visar för sociala sektorn ett nollresultat.

Sektorchefen uppvisar ett överskott som framförallt orsakas av friställande av medel ur bufferten för att täcka prognostiserade underskott i andra delar av verksamheten.

Äldreomsorgen och området för funktionsnedsattas prognostiserade underskott orsakas framförallt av högre lönekostnader än budgeterat.

Investeringsbudget

Sektorns investeringsbudget uppgick till 0,075 mkr. Per delårsbokslutet har inga inköp gjorts.

Nyckeltal

Sociala sektorn har för 2018 inte fastställt några sektorspecifika nyckeltal. Under året har uppföljning gällande antal försörjningsstödsärenden och ärendenas varaktighet och åldersfördelning samt kostnad gjorts regelbundet. Även bostadssituationen har följts upp kontinuerligt gällande antal bostadslösa och sociala kontrakt. Arbete pågår under 2018 för att ta fram relevanta nyckeltal som är verksamhetsnära. Däremot redovisar sektorn nationellt övergripande kvalitetsnyckeltal för vård och omsorg om äldre, verksamhet för personer med funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg till Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) och Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA). Resultaten dokumenteras och kan följas i databasen Kolada. Sektorn tar också del av svaren från Socialstyrelsens nationella enkätundersökning *Vad tycker de äldre om äldreomsorgen* som genomförs varje år. Resultaten av undersökningarna används i sektorns kvalitetsarbete.



#anhörigvästmanland

Du som vårdar eller stödjer en närstående som är äldre, långvarigt sjuk, har funktionsnedsättning eller missbruksproblem har möjlighet att få stöd. Anhörigcenter finns på Kornettgatan 9, ingång vid Resedans matsal och är öppet på onsdagar mellan klockan 09.00-12.00.

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Sammanställd driftredovisning

Nämnd (kkr)	Årsbudget 2018	Prognos 181231	Avvikelse	Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
Kommunfullmäktige	67 951	66 898	1 053	53 058	31 212	31 940
Kommunstyrelsen	273 393	273 077	316	258 403	172 857	166 797
<i>varav kommunstyrelsen och allmänna utskottet</i>	<i>15 650</i>	<i>15 331</i>	<i>319</i>	<i>13 239</i>	<i>6 620</i>	<i>8 153</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklings- utskottet</i>	<i>15 066</i>	<i>15 069</i>	<i>-3</i>	<i>6 852</i>	<i>9 011</i>	<i>4 254</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>106 358</i>	<i>106 358</i>	<i>0</i>	<i>109 800</i>	<i>68 776</i>	<i>72 665</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>136 318</i>	<i>136 318</i>	<i>0</i>	<i>128 512</i>	<i>88 450</i>	<i>81 725</i>
Summa kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	341 344	339 976	1 368	311 461	204 069	198 736
Finansiering	-343 186	-345 312	2 126	-339 578,6	-235 170	-230 323
Totalt	-1 842	-5 336	3 495	-28 117	-31 101	-31 587

Sammanställd investeringsredovisning

Nämnd (kkr)	Nettobudget 2018	Utfall 180831	Prognos 181231	Avvikelse	Nettoinvest 2017	Nettoinvest 170831
Kommunfullmäktige	29 517	7 759	35 013	-5 497	41 962	16 806
Kommunstyrelsen	1 100	581	1 640	-540	3 640	3 296
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>500</i>	<i>41</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>3 296</i>	<i>3 296</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutv. utskottet</i>	<i>200</i>	<i>540</i>	<i>740</i>	<i>-540</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>325</i>	<i>0</i>	<i>325</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>0</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>75</i>	<i>0</i>	<i>75</i>	<i>0</i>	<i>143</i>	<i>0</i>
Totalt	30 617	8 340	36 653	-6 037	45 601	20 102

Driftsredovisning (kkr)	Årsbudget 2018	Prognos 181231	Avvikelse	Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
Kommunfullmäktige						
Kommunfullmäktige	708	708	0	522	302	332
Valnämnden	250	250	0	1	-122	
Revisionen	284	284	0	462	73	170
Kommunalt partistöd	134	171	-37	174	114	116
Överförmyndare	779	779	0	1 497	503	872
NVU	34 498	34 131	367	36 671	22 590	22 489
Bidrag till NVK	13 874	13 525	349	-3 553	-3 922	-3 908
Verksamhetslokaler			0	0	0	0
Inköpsverksamhet	699	699	0	721	241	481
Outhyrda lokaler	18	44	-26	60	182	210
SDR	5 170	5 170	0	5 327	3 263	3 391
V-Dala miljö- och byggnadsnämnd	3 244	3 244	0	2 931	2 163	2 017
V-Dala lönenämnd	1 069	995	74	1 039	646	682
N Västmanlands ekonominämnd	4 118	3 839	279	3 688	3 129	2 667
VL, länsstrafiken	2 909	2 909	0	3 361	1 939	2 302
N Västmanlands samordningsförb.	196	151	45	157	113	118
Summa kommunfullmäktige	67 951	66 898	1 053	53 058	31 212	31 940
Kommunstyrelsen						
Kommunstyrelsen	1 311	1 311	0	1 272	779	800
Allmänna utskottet	202	252	-50	189	178	146
Personalutskottet	54	54	0	39	31	26
Prestationsbaserade medel						
Tillgänglighet för hållbar IT						
Till kommunstyrelsens förfogande	1 900	1 400	500	485	305	349
Medlemsavg. under kommunstyrelse	512	212	300	172	129	109
Kanslisektionen	3 166	2 666	500	1 800	1 122	969
Info/utredning		120	-120	600	120	422
Enhet administration	2 657	2 557	100	2 785	1 463	1 939
Turism			0			41
Integrationskoordinator/projekt				225		
Projekt Påfart etablering		0			34	
Ledningskontoret utvecklingsmedel	100	100	0	11		10
IT-verksamhet, gemensam	2 624	2 624	0	2 199	209	1 275
Ansvarsförsäkring	363	713	-350	597	469	488
Integration					0	
Avgift SKL, VKL	318	438	-120	433	292	289
Reception/växel			0	36		
Kontorsvaktmästeriet			0			
Personalsektionen	1 320	1 816	-496	1 430	1 351	634
Friskvård	21	21	0			
Fackliga företrädare	774	774	0	588	172	416
Personalpolitiska åtgärder	21	21	0			
Feriarbeten	204	204	0	232	239	189
Miljö- och utveckling	11	11	0			
Företagshälsovård	92	92	0	63	15	3
Lönenämnden	0	0	0	1	16	15
Lönesektionen		-100	100	-1	-328	-15
Lönen, egna kostnader		45	-45	86	24	49
Summa kommunstyrelsen	15 650	15 331	319	13 239	6 620	8 153

(kkr)	Årsbudget 2018	Prognos 181231	Avvikelse	Bokslut 2017	Utfall 180831	Utfall 170831
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Demokrati- o samhällsutv.utskottet	106	106	0	106	50	68
Demokrati- o samhällsutv.kontoret	1 562	1 531	31	864	769	386
Turism	835	835	0	756	355	632
Stöd till studieförbund	40	40	0	40	0	52
Biblioteksverksamhet	3 505	3 505	0		2 222	
Läsfrämjande	50	50	0		31	
Kulturrådet, stärkta bibliotek					-333	
Föreningsstöd och anläggningar	2 857	2 837	20	2 891	2 062	1 854
Nya Idrottshallen	1 150	1 150	0		410	
Unkan	1 431	1 150	-19		823	
Kultursatsning Unkan	155	155	0		55	
Konsumentvägledning					0	-2
Näringslivsfrämjande åtgärder	888	888	0	627	593	349
Kulturmiljövård	1 030	1 030	0	926	669	555
Evenemang och kultur	612	612	0	602	425	358
Teaterbiografen	845	880	-35		585	
Biblioteksverksamhet	0	0	0		-26	
Skateprojekt	0	0	0		-83	
Summa projekt DSU	0	0	0	40	405	0
Summa	15 066	15 069	-3	6 852	9 010	4 254
Barn- och utbildningsutskottet						
Barn- och utbildningsutskottet	149	149	0	142	94	94
Barn- och utbildningskontor	3 783	4 046	-263	2 763	1 663	3 012
Skolmältider	8 178	8 159	19	8 244	5 485	5 521
Grundskola	58 135	57 772	363	55 978	34 275	36 405
Fritids	2 637	2 655	-18	2 890	1 884	1 940
Förskola	27 029	26 972	58	26 977	18 382	17 751
Förskoleklass	2 448	2 490	-42	2 298	1 633	1 446
Grundsärskola	2 038	2 257	-219	2 934	1 461	1 962
Musikskolan	1 913	1 819	94	1 707	376	1 141
Integration	8	0	8	151	3 506	41
Familjecentralen	40	40	0	32	17	22
B U T	0	0	0	5 683	0	3 331
Summa	106 358	106 358	0	109 800	68 776	72 665
Socialutskottet						
Socialutskottet	296	294	2	255	166	152
Sektorchef	7 124	6 136	988	5 024	2 955	2 786
Individ- och familjeomsorgen	30 537	30 517	20	29 078	18 645	18 029
Äldreomsorg	78 307	78 744	-437	76 638	52 568	50 347
Område för funktionsnedsatta	19 916	20 628	-712	18 878	14 101	14 607
Projekten	0	0	0	48	0	194
Ensamkommande	138	0	138	-1 408	15	-4 391
Summa socialutskottet	136 318	136 318	0	128 512	88 450	81 725
Summa	341 344	339 975	1 368	311 461	204 069	198 737

Finansieringen

(kk)	Årsbudget 2 017	Prognos 171231	Avvikelse	Bokslut 2016	Utfall 170831	Utfall 160831
Finansieringen						
Hyror och arrenden	-12 253	-12 253	0	-13 171	-8 404	-8 756
Bidrag			0	-3 000		-2 000
Försäljning av verksamhet		-30	30	-125	-30	-54
Försäljning av anläggningstillgångar			0	-213		
Skatteintäkter	-268 131	-266 949	-1 182	-262 293	-177 716	-174 418
Generella statsbidrag	-93 077	-89 640	-3 437	-85 856	-59 760	-57 084
Finansiella intäkter		-342	342	-298	-342	-216
Försäljningsmedel	-2 605	-2 480	-125	-2 476	-1 573	-1 660
Bidrag och transfereringar	178	178	0	177	118	118
Entreprenader och köp av verksamh.		0	0		0	
Löner arbetad tid	2 472	1 016	1 456		565	
Förändring semesterlöneskuld	500	500	0	893	-4 748	-3 954
Kostnadsersättningar			0			
Sociala avgifter enligt lag och avtal	216	599	-383	386	425	350
Pensionskostnader	5 580	5 106	474	5 447	3 495	3 689
Lokal- och markhyror	2 300	448	1 852	238	261	
Tele- och datakommunikation			0		-31	
Försäkringsavgifter		0	0	0	0	
Övriga främmande tjänster		117	-117	199	114	103
Diverse kostnader			0		1	
Avskrivningar	9 908	9 908	0	10 507	6 697	6 972
Inkomst- och kostnadsutjämning	5 806	4 495	1 311	5 819	2 996	3 879
Finansiella kostnader	3 575	1 669	1 906	1 789	1 236	1 101
Diverse interna kostnader	2 345	2 345	0	2 398	1 525	1 607
Summa finansieringen	-343 186	-345 312	2 126	-339 578	-235 170	-230 323
Totalt kommunen	-1 842	-5 336	3 495	-28 117	-31 101	-31 587

Investeringsredovisning

(kkr)	Nettobudg 2018	Utfall 180831	Prognos 181231	Avvikelse	Nettoinvest 2017	Nettoinvest 170831
Kommunfullmäktige						
Entreprenad NVK						
Ofördelade investeringar	16 653	0	16 653	0		
Svanen 10, Esbjörnsvägen 18						
Utredn. projektering av ny idrottshall	0	7 665	7 665	-7 665	34 857	15 021
Centralskolan, ombyggnad lilla	2 500	0	0	2 500		
Kylsbo 1:6, Kärrgruvans skola			0	0	890	725
Kylsbo 1:6, Kärrgruvans skola	4 590	20	4 972	-381	4 554	805
Busstorget ombyggnad					1 262	
KV Kronan, åtgärder lokalgata	448	0	398	50		
KV Kronan, GC väg	1 435	5	1 435	0	144	
Centralskolan, fasad hus S - Etapp 1	3 891	69	3 891	0		
Klacken 1:25, VA			0	0	255	255
Kommunfullmäktige	29 517	7 759	35 013	-5 497	41 962	16 806
Kommunstyrelsen						
varav kommunstyrelsens allmänna utskott						
Fastighetsförvärv	0	19	0	0	3 215	3 215
IT investeringar	500	22	500	0	0	82
Datorer lön					82	
Kommunstyrelsen	500	41	500	0	3 296	3 296
varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Kubota STW37		540	540	-540		
Investeringar DSU	200	0	200	0	0	0
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet	200	540	740	-540	0	0
varav barn- och utbildningsutskottet						
IT investering BUN					0	
Inventarier BUN	325	0	325	0	200	
Barn- och utbildningsutskottet	325	0	325	0	200	0
varav socialutskottet						
Inventarier socialnämnden	75	0	75	0	143	0
Socialutskottet	75	0	75	0	143	0
Totalt kommunstyrelsen	1 100	581	1 640	-540	3 640	3 296
Totalt kommunen	30 617	8 340	36 653	-6 037	45 601	20 102

REDOVISNINGSPRINCIPER - Redovisningsmallens dokument

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

Balansräkningen – visar kommunens ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys enligt Rådet för kommunal redovisning, Rekommendation nr 16.2 används.

Värdering

Övergripande värderingsprincip är försiktighetsprincipen, vilket medför att skulder inte får under-värderas respektive att tillgångar inte får övervärderas.

Interna poster

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

Leverantörsfakturer och utställda fakturer

Periodisering har gjorts av leverantörsfakturer och utställda fakturer med väsentliga belopp.

Kostnads- och intäktsräntor

Kostnads- och intäktsräntor har periodiserats.

Semesterlöneskulden

Semesterlöneskulden har redovisats som en kortfristig skuld.

Avskrivningar - komponentavskrivning

Avskrivning av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod.

Minsta gräns för komponentindelning vid åtgärder >1,0 miljoner kronor. För nya investeringar används i tillämpliga delar SKL:s publikation *Komponentavskrivning i kommuner och landsting*.

Pensioner

Förändringen av pensionsskulden redovisas under verksamhetens kostnader.

Intjänade pensioner fr o m 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen enligt den så kallade blandade modellen. Kommunen har för perioden 1998-2005 beslutat att hela den individuella delen av pensionen skall betalas ut för individuell förvaltning. Fr o m år 2006 är avsättningen obligatorisk. Beräkningen av den individuella delen är gjord efter samma förhållande mellan lönesumma och verklig

kostnad som utfallet 2015.

Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot tidigare förbundschef på NVK.

Kommunen har enligt avtal pensionsförpliktelse gentemot nuvarande och tidigare kommunalråd.

Som underlag för pensionsskuld och pensionskostnader har KPA 's beräkning för 2017 använts.

Skatteintäkter

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

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

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

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

Till slutavräkningen avseende 2018-08-31 har vi använt Sveriges Kommuner och Landstings prognos från 180816, cirkulär 18:27.

Leasingavtal

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

Omsättningstillgångar

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

Uppskattningar och bedömningar

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

REDOVISNINGSBEGREPP OCH ORDLISTA

Anläggningskapital

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

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk.

Avskrivningar

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

Avsättningar

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

Eget kapital

Består av anläggningskapital (bundet i anläggningar m m) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier, obligationer, långsiktiga fordringar, avskrivning sker ej.

God redovisningssed

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

Internränta

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

Kapitalkostnader

Benämning för internränta och avskrivning.

Kortfristiga skulder

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

Likviditet

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

Långfristiga skulder

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

Materiella anläggningstillgångar

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

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag med mera.

Nettokostnader

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

Nyckeltal

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

Omsättningstillgångar

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

Periodisering

Fördelning av inkomster och utgifter på de redo-visningsperioder till vilka de hör.

Rörelsekapital

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

Skuldsättningsgrad

Hur stor del av kommunens tillgångar som är lånefinansierade.

Soliditet

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



Norbergs kommunhus *firar 60 år!*

I sessionssalen 5/7, kl 14.00

Den 5 juli 1958 invigdes kommunhuset i Norberg och detta firar vi med musikunderhållning, guidning och fika.

Varmt välkomna!



REVISIONSBERÄTTELSE

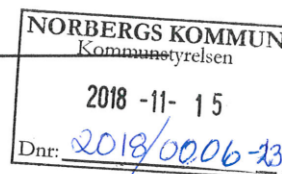
Bedömning delårsrapport

Revisorerna i Norbergs kommun

2018-11-12

Till

fullmäktige i Norbergs kommun
organisationsnummer 212000-2072



Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2018-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas bedömning ska biläggas delårsrapporten inför fullmäktiges behandling av densamma.

Bedömningen är baserad på en begränsad granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

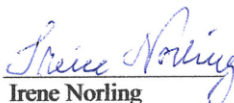
Resultatet för perioden är 31,1 mnkr (31,6 mnkr), vilket är 0,5 mnkr lägre än motsvarande period föregående år. Prognosen för helåret pekar mot ett resultat om 5,3 mnkr (28,1 mnkr). Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas.

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av kommunens delårsrapport:

- Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2018.
- Vi bedömer att det prognostiserade resultat inte är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2018.
- Vi kan, utifrån delårsrapportens återrapportering, inte bedöma om verksamhetens prognostiserade utfall är förenlig med de av fullmäktige fastställda målen i budget 2018.

Norbergs kommun 2018-11-12


EliniAnn Källermark
Ordförande


Irene Norling


Lars Brandt


Karl-Henrik Hölke


Mikael Bjälevik

Bilagor: De sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport

Nya idrottshallen med fritidsgård



Norbergs kommun ♦ Box 25 ♦ 738 21 Norberg
Besöksadress: Malmgatan 7 ♦ 738 31 Norberg
Telefon: 0223-290 00
Fax: 0223-207 78
E-post: info@norberg.se
Hemsida: www.norberg.se
Facebook: www.facebook.com/norbergs.kommun