



NORBERG
Norbergs Kommun

DELÅRSRAPPORT

2019-08-31

MED

RESLUTATPROGNOS

2019-12-31

*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
- 5 Samverkan med andra kommuner
- 7 Hållbarhetsredovisning – Agenda 2030
- 9 Vision 2025
- 10 Måluppfyllelse och kvalitet – Vision 2025
- 13 God ekonomisk hushållning
- 14 Finansiell analys
- 24 Väsentliga personalförhållanden
- 25 Finansiella rapporter

VERKSAMHETSRAPPORTER

- 36 Kommunfullmäktige
- 41 Kommunstyrelsen
- 43 Allmänna utskottet
- 48 Barn- och utbildningsutskottet
- 52 Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet
- 60 Socialutskottet

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

- 65 Sammanställd drifts- och investeringsredovisning
- 66 Driftsredovisning
- 68 Finansieringen
- 69 Investeringsredovisning

BILAGOR

- 70 Redovisningsprinciper
- 72 Redovisningsbegrepp och ordlista
- 73 Revisionsberättelse

SNABBA SIFFROR

Ekonomi (mkr)	201908	201808	201708
Verksamheten			
Nettokostnader	-212,0	-195,3	-187,5
Avskrivningar	-8,7	-7,2	-7,7
Skatteintäkter	182,9	177,7	174,4
Generella statsbidrag	54,4	56,8	53,2
Finansiella kostnader	-1,2	-1,2	-1,1
Resultat	24,7	31,1	31,6
Investeringar			
Nettoinvesteringar	6,6	20,1	20,1

Befolkning	201906	201806	201706
Folkmängd 30 juni	5 735	5 827	5 816
Inflyttning	182	280	291
Utflyttning	-234	-254	-316
<i>Flyttningssnetto</i>	<i>-52</i>	<i>26</i>	<i>-25</i>
Födda	22	31	25
Avlidna	-28	-36	-37
<i>Födelsenetto</i>	<i>-6</i>	<i>-5</i>	<i>-12</i>
Förändring jämfört med årsskiftet	-92	21	-37

Källa: SCB/KIR

Skatter och avgifter (%)	2019	2018	2017
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)	201908	201808	201708
Anläggningstillgångar	155,6	189,5	166,7
Omsättningstillgångar	170,2	152,3	161,7
Långfristiga skulder*	77,0	77,5	78,0
Kortfristiga skulder	90,6	92,0	107,1
Eget kapital	125,3	145,2	117,5
Soliditet	38,2%	42,2%	35,5%

*inkl. skuld avseende Citybanan

Personal (%)	201908	201808	201708
Frisknärvaro	93,83	93,65	93,7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ORGANISATION I NORBERGS KOMMUN

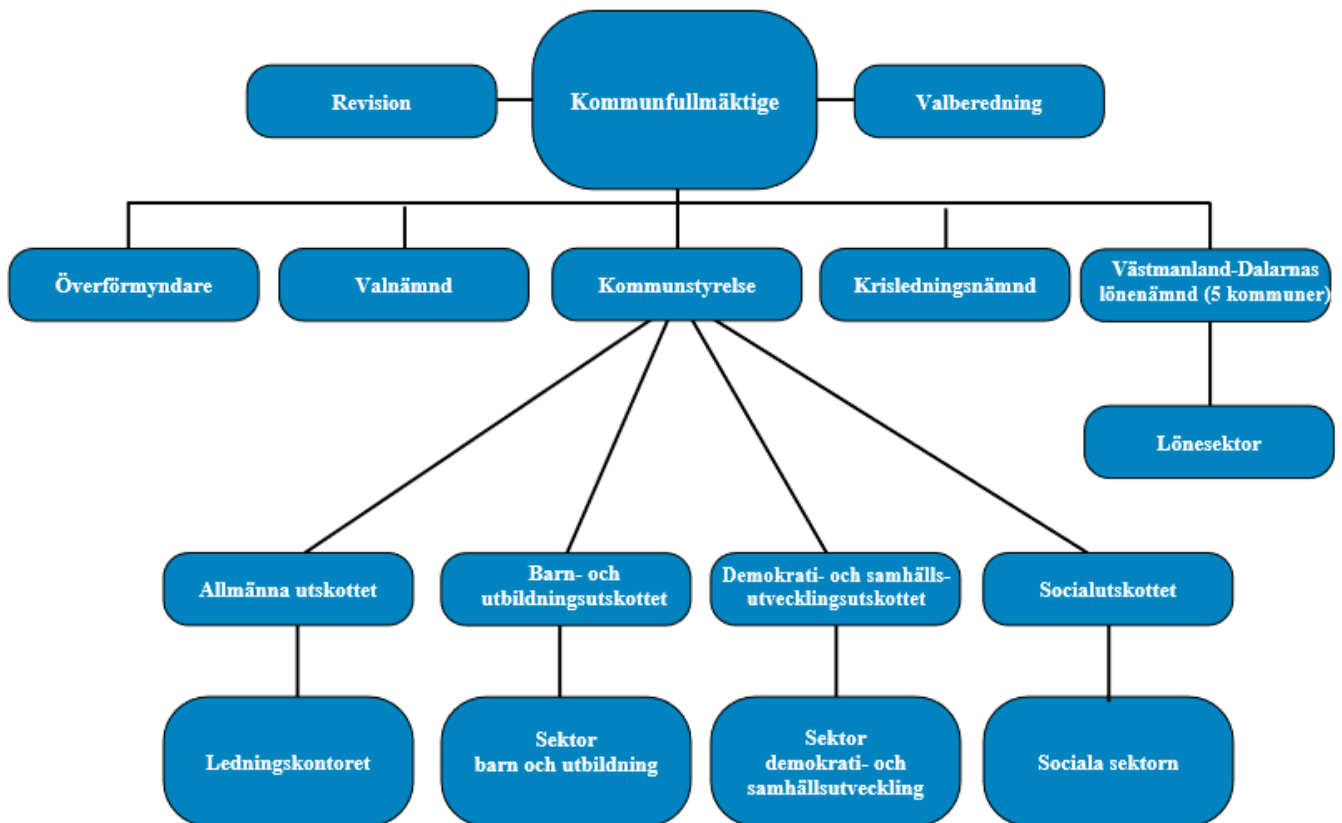


Foto: Kjell Lindqvist

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 ledning. Ledamöterna i ledningen är politiker från Norberg och Fagersta och väljs i kommunalvalet vart fjärde år. Gat- 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. Ledningen 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, nämns 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.

Norbergs kommun är en del av **Inera** som ägs av Sveriges Kommuner och Landsting, företag, regioner och kommuner. Uppdraget är att erbjuda kompetens inom digitalisering samt stödja ägarnas verksamhetsutveckling. Inera koordinerar och utvecklar gemensamma digitala lösningar till nytta för invånare, medarbetare och beslutsfattare.

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 2019.

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

Skolornas arbete med Agenda 2030 och de globala målen

Eleverna i årskurs sju och åtta har under våren 2019 arbetat med de globala målen och har röstat fram vilka mål de vill att Norbergs kommun ska prioritera.

Eleverna har även lämnat bra förslag på hur målen ska nås.

"Ingen ska behöva gå hungrig"



- Kommunen ska ha en hållbar livsmedelsproduktion
- Sluta slänga mat i skolan
- Vegetariska dagar i skolan
- Ha bättre kött och grönsaker i skolan
- Mer närproducerat och ekologisk mat
- Mer näringsrik mat
- Köp mindre mat från andra länder

"Mer utbildning om globala målen i skolan så att vi en dag kan fortsätta kämpa mot målen."



- Fler får utbildning och blir då medvetna om miljö och så vidare
- Utbilda om globala målen i skolan
- Vi vill lära oss mer om aktuella situationen i världen
- Vi behöver ett gymnasium här i Norberg
- Öppna upp Kärrgruvans skola

"Minska utsläppen!!!"



- Mer närproducerat som är lättillgängligt för konsumenterna
- Plantera mer träd
- Underlätta för cyklister
- Börja sopsortera
- Åk mindre bil
- Mer vegetarisk mat
- Bättre busstider (fler på helger och lov)
- Gratis busskort för dom under 18år och över 65år
- Elbussar
- Mer närodlat så vi slipper transporter
- Lägg ned mer tid och pengar på miljö och klimat

Eleverna beskriver Norberg 2030 med värdeord:

Jämställt Ekologiskt bra samhälle Litet Ny-gamla hus Finns bra saker
att göra Roligt Rent Större Hållbart Tryggt Bra utbildning Bra för miljön
Fint Fler jobb Mycket att göra Lugnt Vackert Nära till allt
Klädaffärer Restauranger Bra vård Fri kollektivtrafik Mångkulturellt samhälle
Levande handel Säkert Positivt Lite gammaldags Modernt
Exceptionellt bra

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.

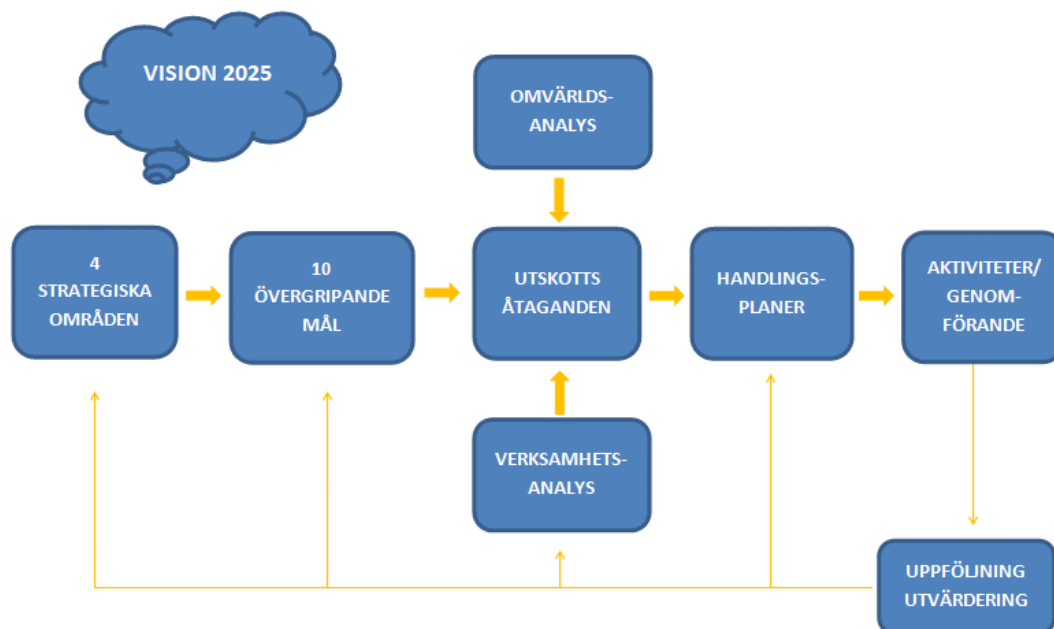
Processen började våren 2015 där förtroendevalda, tjänstemän och invånare medverkade i framtagandet. I januari 2016 beslutade kommunfullmäktige om en vision samt fyra strategiska områden. Nästa steg var att kommunstyrelsens beslutade om tio övergripande mål. När de övergripande målen var fastställda 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 2019 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.

Tabeller på denna sida är införda i delårsrapporten efter revisorernas synpunkter om måluppfyllelse.

Måluppfyllelse, övergripande

Den övergripande måluppfyllelsen bedöms utifrån utskottens uppfyllelse av beslutade mål och åtgärder i Vision 2025. För år 2019 finns totalt åtaganden som utgår från kommunstyrelsens tio mål.

38% är utveckling i önskad riktning,

44% är oförändrad utveckling och

1% är oönskad riktning.

17% mäts ej i delårsrapporten.

Måluppfyllelse	Antal	Procent
Utveckling i önskad riktning	25	38%
Oförändrad utveckling	29	44%
Utveckling i oönskad riktning	1	1%
Mätning ej genomförd	11	17%
Summa	66	100%

Måluppfyllelse per strategiskt utvecklingsområde

Bedömningen av måluppfyllelse sammanställd per strategiskt utvecklingsområde baseras på utskottens måluppfyllelse och beslutade åtaganden utifrån kommunstyrelsens mål.

Strategiskt utvecklingsområde	Utveckling i önskad riktning	Oförändrad utveckling	Utveckling i oönskad riktning	Mätning ej genomförd	Summa antal:
Den tillgängliga och attraktiva kommunen	3	11	1	3	18
Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling	9	8	0	5	22
Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring	11	5	0	2	18
Kommunen - en attraktiv arbetsgivare	2	5	0	1	8
Summa antal:	25	29	1	11	66

Måluppfyllelse per utskott

Bedömningen av måluppfyllelse per utskott baseras på utskottens uppfyllelse och beslutade åtaganden utifrån kommunstyrelsens mål.

Måluppfyllelse per utskott	Utveckling i önskad riktning	Oförändrad utveckling	Utveckling i oönskad riktning	Mätning ej genomförd	Summa antal:
Allmänna utskottet	9	12	0	0	21
Barn- och utbildningsutskottet	2	4	1	0	7
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet	14	12	0	1	27
Sociala utskottet	0	1	0	10	11
Summa antal:	25	29	1	11	66

Måluppfyllelse per mål inom fullmäktiges strategiska områden

Bedömningen av måluppfyllelse per mål inom strategiska områden baseras på utskottens bedömning av måluppfyllelse med åtaganden.

Mål	Utveckling i önskad riktning	Oförändrad utveckling	Utveckling i oönskad riktning	Mätning ej genomförd	Summa antal åtaganden:
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	0	5	0	0	5
Invånarna är trygga i livets alla skeenden	1	1	1	1	4
I Norberg tas alla förmåga tillvara och det finns goda möjligheter till ett livslångt och livsvitt lärande	2	3	0	1	6
Norberg är en digitaliserad och innovativ kommun	0	2	0	1	3
Natur och miljöarbetet gör det enkelt att göra klimatsmarta val i vardagen	3	1	0	2	6
Norberg har ett varierat och blomstrande näringsliv	3	4	0	1	7
I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer	3	3	0	2	8
Norberg finns ett brett utbud av fritids- och kulturupplevelser samt möjligheter till ett aktivt och varierat föreningsliv för alla	9	3	0	1	13
Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort	2	2	0	1	5
Norberg är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	2	5	0	1	8
Summa antal måluppfyllelse:	25	29	1	11	66

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

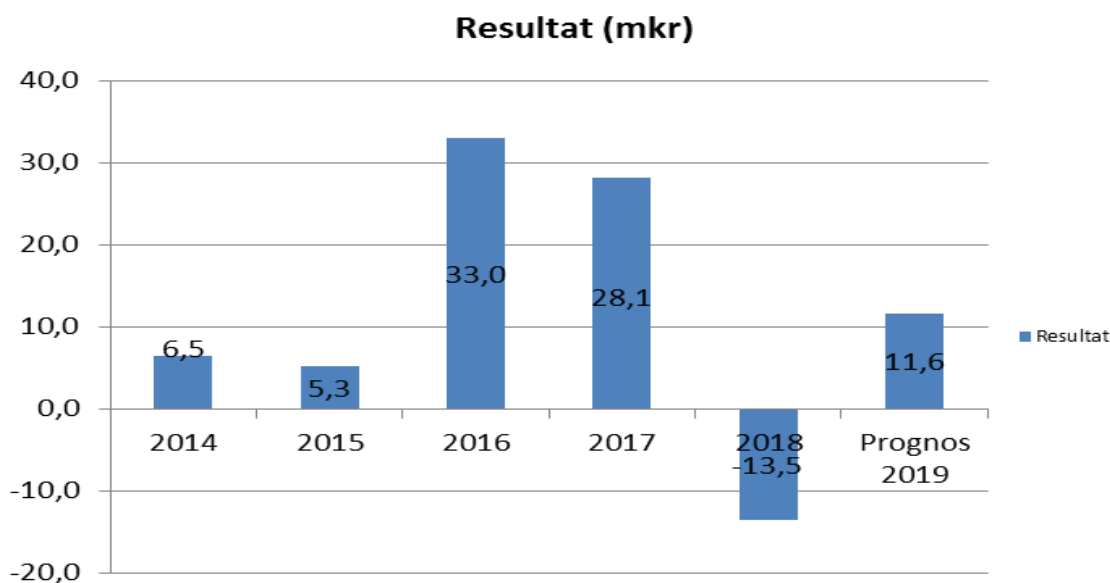
Verksamhet (mkr)	Utfall 190831	Utfall 180831	Prognos 2019	Bokslut 2018
Kommunfullmäktige	-33,1	-31,2	-63,9	-65,0
Kommunstyrelsen	-185,9	-172,8	-280,3	-266,4
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>-10,6</i>	<i>-6,6</i>	<i>-13,7</i>	<i>-13,5</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-10,8</i>	<i>-9,0</i>	<i>-16,5</i>	<i>-14,9</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-70,7</i>	<i>-68,8</i>	<i>-108,8</i>	<i>-110,3</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>-93,8</i>	<i>-88,5</i>	<i>-141,4</i>	<i>-127,6</i>
Summa KS och KF	-219,0	-204,0	-344,3	-331,3
Finansförvaltningen	243,7	235,2	355,9	317,8
Resultat/budgetavvikelse	24,7	31,1	11,6	-13,5

Periodens resultat

För perioden redovisas ett överskott på 24,7 mkr, vilket är väsentlig högre än helårsprognosen som visar på ett överskott på 11,6 mkr. Vad gäller kommunfullmäktige beror skillnaden till största del på att kostnaderna för Norra Västmanlands Kommunaltjänstförbund (NVK) är ojämnt fördelade över året och där en förhållandevis hög andel av de beräknade kostnaderna kommer att belasta perioden september-december. Samtliga utskott förutom kommunstyrelsen redovisar ett högre resultat i delårsbokslutet än i prognosen för helåret. Vad gäller allmänna utskottet påverkas periodens resultat av att en stor del av gemensamma kostnaderna för kostverksamheten inte är utfördelade. 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 11,6 mkr. Resultatet motsvarar 3,3 % 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 anläggningstillgångar 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 balanskravsresultat uppgår till ett överskott om 24,3 mkr. Balanskravet beräknas kunna uppnås även för helåret.

(mkr)	201908
Periodens resultat	24,7
<i>Reducering av samtliga realisationsvinster</i>	0
<i>Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter</i>	0
<i>Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter</i>	0
<i>Orealiserade vinster / förluster i värdepapper</i>	-0,4
Periodens resultat efter balanskravsjustering	24,3
<i>Reservering till resultatutjämningsreserv</i>	0
<i>Disponering från resultatutjämningsreserv</i>	0
Balanskravsresultat	24,3

Kommunens resultatmål för att säkerställa en god ekonomisk hushållning enligt intentionerna i kommunallagen uppgår till 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. För år 2019 gjordes ett avsteg och resultatmålet fastställdes till 1,1 mkr, vilket motsvarar 0,3 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årets prognostiserade resultat på 3,3 % av skatteintäkter och generella statsbidrag medför att resultatmålet enligt de ekonomiska styrprinciperna

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 3,3 % motsvarar därmed en nettokostnadsandel på 96,8 %.

Nettokostnadens andel/årets resultats andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	Prognos					
	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Verksamhetens nettokostnad	93,3	100,4	88,0	87,5	94,0	93,1
Avskrivningar	3,1	3,0	3,4	3,0	3,6	3,8
Finansnetto	0,4	0,4	0,4	0,4	0,6	0,9
Nettokostnadsandel	96,7	103,8	91,8	91,0	98,3	97,8
Årets resultat	3,3	-3,8	8,2	9,0	1,7	2,2

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.

	2019	2018	Förändring	
			Mkr	%
Skatteintäkter och statsbidrag	355,7	351,7	4,1	1,2%
<i>varav övrigt</i>	<i>347,3</i>	<i>337,5</i>	<i>9,8</i>	<i>2,9%</i>
<i>varav bidrag flyktingmottagande</i>	<i>8,4</i>	<i>14,1</i>	<i>-5,7</i>	<i>-40,5%</i>
Verksamhetens nettokostnad inkl. avskrivningar	-342,6	-363,8	21,1	-5,8%
Finansnetto	-1,5	-1,4	-0,1	8,0%
Resultat	11,6	-13,5	25,1	-185,7%

Prognosen pekar på att skatter och generella statsbidrag ökar med 1,2 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag exklusive statsbidrag för välfärdsmiljarder baserat på asylvariabler ökar med 2,9 %. Välfärdsmiljarder baserat på asylvariabler minskar med 40 %. Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar förväntas minska med 5,8 %.

Skattesatsen år 2019 är 22,66 %, vilket innebär oförändrad skattesats jämfört med år 2018.

Budgetavvikelser

Perioden

För perioden redovisas ett överskott på 23,9 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 190831	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-46,6	-33,1	13,4
Kommunstyrelsen	-187,9	-185,9	2,0
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>-10,4</i>	<i>-10,6</i>	<i>-0,2</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-10,8</i>	<i>-10,8</i>	<i>-0,1</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-72,5</i>	<i>-70,7</i>	<i>1,8</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>-94,3</i>	<i>-93,8</i>	<i>0,5</i>
Summa KS och KF	-234,4	-219,0	15,4
Finansförvaltningen	235,2	243,7	8,5
Resultat/budgetavvikelse	0,8	24,7	23,9

Helåret

Totalt prognostiseras ett överskott på 10,5 mkr jämfört med budget.

Verksamhet mkr	Budget	Prognosresultat	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-69,8	-63,9	5,9
Kommunstyrelsen	-281,8	-280,3	1,4
<i>Varav KS och allmänna utskottet</i>	<i>-15,5</i>	<i>-13,7</i>	<i>1,8</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-16,2</i>	<i>-16,5</i>	<i>-0,3</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-108,7</i>	<i>-108,8</i>	<i>-0,1</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>-141,4</i>	<i>-141,4</i>	<i>0,0</i>
Summa KS och KF	-351,6	-344,3	7,3
Finansförvaltningen	352,7	355,9	3,1
Resultat/budgetavvikelse	1,1	11,6	10,4

Kommunfullmäktige, inklusive kommunalförbund och kollektivtrafik prognostiserar ett överskott på 5,9 mkr. Överförmyndarverksamheten beräknas redovisa ett underskott på 0,3 mkr. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Utbildningsförbund beräknas bli 0,6 mkr lägre än budget. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund beräknas bli 5,9 miljoner kronor lägre än budget. Den anslagsfinansierade verksamheten beräknas bli 2,2 miljoner kronor lägre än budget. Förbundsdirektionen lämnar ett överskott på 1,3 miljoner kronor då buffert för oförutsett inte behöver tas i anspråk. Gator och vägar beräknas lämna ett överskott på 1,2 miljoner kronor och näringsliv beräknas redovisa ett underskott på 0,4 miljoner kronor. Den intäktsfinansierade verksamheten beräknas redovisa ett överskott på 3,5 miljoner kronor där verksamhetsfastigheter lämnar överskott på 2,0 miljoner kronor och bostäder lämnar överskott på 1,5 miljoner kronor. Övriga verksamheter ger sammantaget ingen avvikelse mot budget. Verksamhetsbidraget till övriga samarbetsorganisationer beräknas ha mindre avvikelser. Kommunstyrelsen med utskotten visar totalt ett överskott på 1,4 mkr.

Kommunstyrelsen och allmänna utskottet prognostiserar ett överskott på 1,8 mkr. Politisk verksamhet under kommunstyrelsen beräknar ett överskott på 0,1 mkr. Försäkringskostnaderna förväntas överstiga budget med ca 0,2 mkr. Inom allmänna utskottet beräknas ett överskott på grund av tidvis lägre bemanning.

Demokrati- och samhällsutskottet prognostiserar underskott på 0,3 mkr på grund av kraftigt ökade elkostnader.

Barn- och utbildningsutskottet prognostiserar ett underskott på 0,1 mkr. Grundskola och grundsärskola beräknas kosta mer än budgeterat och överskott på barn- och utbildningskontorets buffert för oförutsett.

Helårsprognosen visar för Socialförvaltningen ett nollresultat. Förvaltningschefen 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 3,1 mkr jämfört med budget. Skatteintäkter och statsbidrag beräknas bli 3,1 mkr bättre än budget. Arbetsgivaravgifter och

arbetsmarknadsförsäkringar beräknas bli 0,2 mkr bättre än budget. Pensionskostnader totalt beräknas bli 0,4 mkr lägre än budgeterat. Kostnad för tomställda lokaler beräknas bli 1,5 mkr högre än budgeterat. Finansnettot är 1,9 mkr bättre än budgeterat. Framförallt är det lägre räntekostnader på lån som är orsaken. Budgeterad internränta kommer ej upp i budgeterad nivå på grund av försenade investeringar och avvikelser beräknas till 0,8 mkr

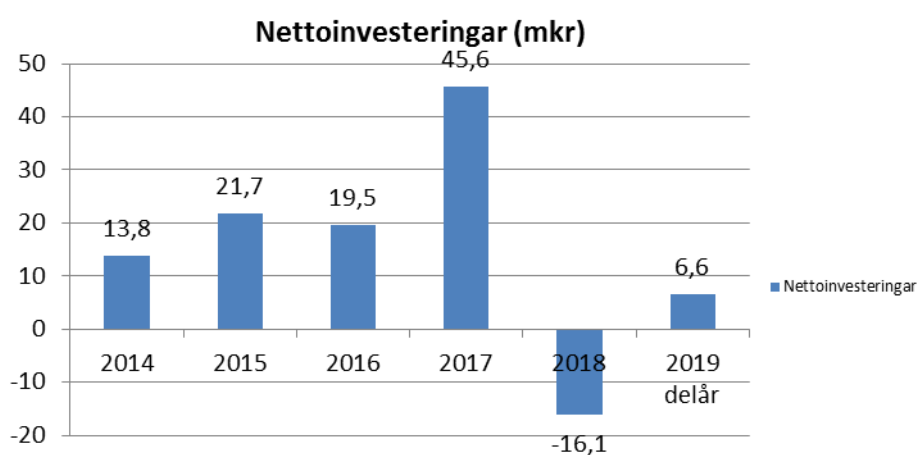
Övriga poster ger totalt ett underskott på 0,2 mkr.

Investeringar

Totalt beräknas nettoinvesteringar motsvarande 6,6 mkr, varav 5,8 mkr avser investeringar med NVK som utförare.

Verksamhet mkr	Budget	Prognos resultat	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige (NVK)	45,2	5,8	39,4
Kommunstyrelsen	1,1	0,7	0,4
<i>Varav kommunstyrelsen och allmänna utskottet</i>	<i>0,5</i>	<i>0,1</i>	<i>0,4</i>
<i>Varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>0,0</i>
<i>Varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>
<i>Varav socialutskottet</i>	<i>0,2</i>	<i>0,3</i>	<i>0,0</i>
Resultat/budgetavvikelse	46,3	6,6	39,8

Investeringar med NVK som utförare visar ett överskott på 39,4 mkr. Större pågående projekt som blivit framskjutna tidsmässigt är utbyggnad av Källskolan, renovering av korttidsboende på Öjersbogården och Va projekt i Bjurfors. Utbyggnad av Centralskolan 6,0 mkr är nedlagt och kommer inte att genomföras. Kommunstyrelsen och dess utskott har en budget på 1,1 mkr för IT-investeringar och inventarier. Utfallet beräknas till 0,7 mkr. Med prognos för år 2019 uppgår genomsnittsinvesteringarna under år 2014-2019 till 15,2 mkr.

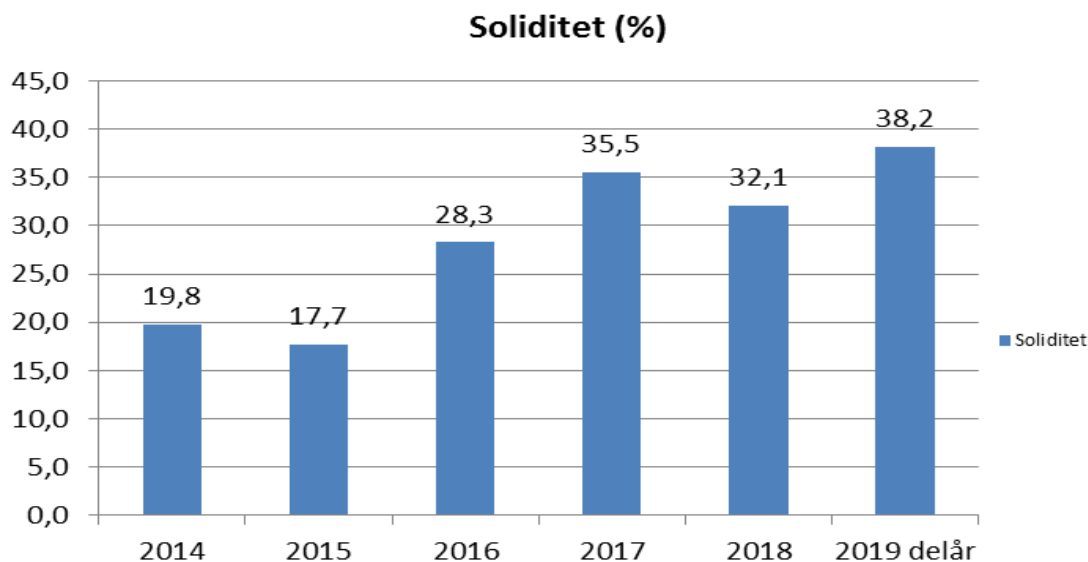


Risk

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 kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionskulden.

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 38,2%. För helåret beräknas soliditeten bli lägre då det prognostiserade årsresultatet beräknas bli väsentligt lägre än periodens resultat.



Låneskuld

Kommunen har en låneskuld på 77 mkr. Den genomsnittliga räntan för perioden januari-augusti 2019 uppgick till 0,9 %. Den genomsnittliga räntan för perioden januari-augusti 2018 uppgick till 1,15 %.

Likviditet

Tillgångarna i kassa och bank uppgick per den sista augusti år 2019 till 86,5 mkr, jämfört med 64,7 mkr vid motsvarande tidpunkt föregående år.

Borgensåtaganden

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

Finansnetto

Finansnettot beräknas till en kostnad på knappt 1,5 mkr. Kostnaderna på 1,8 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 2019 till 179,2 mkr jämfört 180,0 mkr vid motsvarande tidpunkt 2018. Pensioner intjänade fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Ansvarsförbinden har minskat med gjorda utbetalningar, medan avsättningen har ökat. 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	2019 delår	2018 delår	Förändring
Avsättning	35,3	29,6	5,7
Ansvarsförbindelse	143,9	150,4	-6,5
Summa	179,2	180,0	-0,8
Återlånade medel	179,2	180,0	-0,8

Kontroll

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

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 (delårsbokslut), september och oktober.

2. *Ett delårsbokslut 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.

	2019	2018	2017	2016	2015	Genom- snitt
Årets resultat	11,6	-13,5	28,1	33,0	5,3	12,9
Årets avskrivning	10,9	10,7	11,54	10,9	11,2	11,0
Summa investeringsutrymme	22,5	-2,9	39,7	43,9	16,5	23,9
Nettoinvestering	6,6	-16,1	45,6	19,5	21,7	15,5
Skattefinansieringsgrad	343%	18%	87%	225%	76%	149,8%

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

Målet uppfylls. Kassalikviditeten uppgick till 188 % per den sista augusti år 2019, jämfört med 165 % vid motsvarande tidpunkt år 2018.

9. *Amortering på låneskulden ska ske årligen.*

Målet uppfylls. Kommunen har amorterat 0,5 mkr under perioden september 2018 och augusti 2019. Ingen amortering kommer att ske under år 2019 och målet kommer inte att uppfyllas på årsbasis.

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. I kommunen ingår en gemensam inköpsorganisation. Koncernredovisning har inte upprättats till delårsbokslutet.

Omvärldsanalys och framtiden

Sveriges kommuner och landsting (SKL) gör följande bedömning i cirkulär 19/38 från augusti 2019:

Sammantaget väntas tillväxten i sammanvägd BNP i de länder som är viktiga för Sveriges utrikeshandel mattas av 2019, för att därefter växa ungefär i linje med genomsnittet sedan 2000. Inflationstakten i omvärlden bedöms bli något lägre 2019 än 2018, till följd av en långsammare utveckling av energi- och råvarupriser. Inflationen tilltar något 2020.

Konjunkturen i Sverige har stärkts de senaste åren och tillväxten har varit hög. Resursutnyttjandet bedöms fortfarande vara högre än normalt. Under första halvåret 2019 mattades dock den inhemska efterfrågan av. Framåtblickande indikatorer tyder på att tillväxten blir dämpad även under andra halvåret 2019. En svagare utveckling i omvärlden, minskade bostadsinvesteringar och en inbromsning i offentlig konsumtion väntas bidra till en fortsatt dämpad tillväxt även 2020.

Hushållens konsumtion bedöms växa i en långsammare takt 2019 än tidigare år. Den svagare tillväxttakten bedöms till viss del vara tillfällig och hushållen förväntas öka sin konsumtion i en högre takt 2020. De offentliga konsumtionsutgifterna väntas de kommande åren utvecklas svagt. Det förklaras främst av att utgifter förknippade med nyanländas första år i Sverige successivt minskar. Dessutom väntas den offentliga sektorns inkomster öka i en långsammare takt efter några år med ovanligt snabbt stigande inkomster. Det begränsar förutsättningarna att öka de offentliga konsumtionsutgifterna.

De senaste årens höga BNP-tillväxt har till stor del drivits av att investeringar ökat i snabb takt, främst i bostadssektorn men även i övriga delar av näringslivet. Även kommunala investeringar har ökat snabbt. Men under det första halvåret 2019 sjönk investeringarna. Efter flera år med ökat bostadsbyggande minskade antalet påbörjade bostäder 2017 och under första halvåret 2019 har även antalet beviljade bygglov minskat, vilket indikerar en fortsatt nedgång i bostadsbyggandet framöver. Även investeringarna i näringslivet exklusive bostäder väntas öka långsammare 2019 och 2020 än de senaste åren. De offentliga investeringarna väntas inte heller växa i samma takt då kommunsektorn, som drivit tillväxten de senaste åren, bedöms öka sina investeringar i långsammare takt. De statliga investeringarna väntas däremot öka i en snabbare takt än tidigare, främst till följd av ökade investeringar i infrastruktur.

Lägre förväntad global tillväxt tillsammans med en gradvis förstärkning av kronan förväntas bidra till att exporten ökar långsammare även 2020. En svagare utveckling av den inhemska efterfrågan talar för att även importen ökar långsammare framöver. Sammantaget bedöms dock nettoexporten bidra positivt till BNP-utvecklingen 2019 och även 2020, om än betydligt mindre.

Sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet är på historiskt sett höga nivåer, men under det första halvåret 2019 har utvecklingen på arbetsmarknaden dämpats, både sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet har minskat något. Arbetslösheten har enligt regeringen inte minskat sedan 2018.

Framåtblickande indikatorer talar för att utvecklingen på arbetsmarknaden kommer att vara fortsatt dämpad den närmaste tiden. Det är dock fortfarande fler arbetsgivare än normalt som upplever brist på arbetskraft. Bristen har under många år varit betydligt högre i den offentliga sektorn jämfört med i näringslivet. Det är framför allt i kommuner och landsting som bristtalen är höga. Sammantaget bedöms sysselsättningen och arbetskraften fortsätta att öka både 2019 och 2020, men tillväxten väntas avta väsentligt jämfört med tidigare år. Både sysselsättningsgraden och arbetskraftsdeltagandet bedöms även fortsatt vara mycket höga. Arbetslösheten förväntas vara oförändrad 2019 jämfört med 2018, för att sedan öka marginellt 2020.

I takt med att efterfrågan på arbetskraft och rekryteringsbehoven dämpas bedöms resursutnyttjandet gradvis gå mot ett balanserat konjunkturläge. Det återspeglas i att BNP-gapet, det vill säga den procentuella skillnaden mellan faktisk och potentiell BNP, minskar 2019 och 2020. Ett högre resursutnyttjande än normalt i Sverige talar för att inflationen stiger de kommande åren. Samtidigt finns det ett antal faktorer som förväntas verka återhållande på inflationen 2019 och 2020. Löneutvecklingen väntas bli fortsatt dämpad jämfört med tidigare perioder av ansträngt resursutnyttjande. Dessutom indikerar terminspriser på råolja och el att energiprisernas direkta bidrag till KPIF-inflationen blir betydligt mindre framöver än de senaste åren.

Riksbanken höll reporäntan och prognosen oförändrad i juli 2019. Ränteförväntningarna har dock sjunkit och marknadsaktörer förväntar sig inte längre att Riksbanken höjer räntan inom de närmaste två åren. Reporäntan bedöms därför inte höjas 2019 eller 2020 i prognosen. Det lägre internationella ränteläget tar sig även uttryck i låga räntor på statsobligationer

I propositionen beskrivs ett huvudscenario för svensk ekonomi 2021 och 2022, under förutsättning att inga nya störningar påverkar ekonomin. En utgångspunkt här är att BNP-utvecklingen på längre sikt huvudsakligen bestäms av ekonomins utbudssida. Enligt regeringen är detta liktydigt med tillväxten i produktivitet och antalet arbetade timmar. Vidare innebär regeringens principer för prognoser att endast beslutade och aviserade förändringar av skattebaserna och av statens utgifter beaktas.

Norbergs kommun

Folkmängden i Norbergs kommun minskade med 1 person under år 2018, från 5 796 invånare till 5 795 invånare. Enligt kommunens invånarregister (KIR) har befolkningen därefter minskat till 5 727 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
- Vidareutveckling av styrsystem
- Ägarstyrning 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	2019
Utdebitering med 1 kr	12
Generella statsbidrag 1 %	0,7
Löner 1 %	2,3
Ränteförändringar 1 %	0,8
Befolkningsökning 100 personer	5,9
Försörjningsstöd 10 %	0,8

Stefan Granqvist
Ekonomichef

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Antal medarbetare	2019	2018	2017
Antal medarbetare	806	824	735
Därav tillsvidareanställda och vikariat med månadslön	502	504	497
Antal årsarbetare	454	456	448
Andel kvinnor	85%	84%	83%

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

Sjukfrånvaro

Fram till 31 augusti 2019 har den totala sjukfrånvaron minskat med 0,18 % till 6,17 % i jämförelse med samma period året innan. Den högsta sjukfrånvaron är i åldersgruppen 50+ år på 6,74 % men minskat markant från 8,15 % året innan. I åldersgruppen 30-49 år kan vi se en ökning till 6,36 %. Sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i procent av total sjukfrånvaro har ökat till 39,07 %.

Idag är behovet stort av ett digitalt stöd i rehabiliteringsprocessen vilket föranlett att Norbergs kommun kommer under hösten 2019 att inför det digitala sjukfrånvaro- och rehabiliteringssystemet Adato. Med ett digitalt stöd effektiviseras hela rehabiliteringskedjan. Tidiga insatser har stora effekter på att korta ner sjukskrivningstalet och därmed också kostnaderna. Med stöd av detta system kommer till exempel upprepade korttidsfrånvaro att uppmärksammas tidigare då Adato är direkt kopplat mot personalsystemet Personec.

Åldersgrupp	Arbetstid		Sjukfrånvaro		Sjukfrånvaro i % av arbetstid		Sjukfrånvtimmar 60 dagar eller mer		Sjukfrånvt 60 dagar eller mer i % av total sjukfrånvaro	
	År 2019	År 2018	År 2019	År 2018	År 2019	År 2018	År 2019	År 2018	År 2019	År 2018
-29	120 048	126 115	5 288	5 976	4,41	4,74	553	434	10,46	7,26
30-49	264 915	267 777	13 836	13 658	6,36	5,10	7 978	5 745	47,38	42,06
50-	281 579	299 493	18 985	24 413	6,74	8,15	7 833	9 000	39,68	36,86
Totalt	666 543	693 385	41 109	44 047	6,17	6,35	16 063	15 178	39,07	34,46

Kön										
Kvinnor	534 076	553 978	36 341	40 119	6,80	7,24	15 346	15 081	42,23	37,59
Män	132 467	139 407	4 768	3 928	3,60	2,82	717	97	15,03	2,48
Totalt	666 543	693 385	41 109	44 047	6,7	6,35	16 063	15 178	39,07	34,46

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

Händelser av väsentlig betydelse

- Nyrekryteringar har genomförts, bl.a. rekrytering av ny kulturchef
- 2019 års löneöversyner genomfördes
- Möjlighet att förlänga Extratjänster drogs in och avvecklades under året
- Projektet Arbetstidsförkortning inom hemtjänsten fortsätter
- Heltid som norm implementeringen fortsätter och har genomförts inom delar av sociala utskottet
- Kommunen erbjöd ett antal platser till feriarbetare under sommaren

Framtid

- Kompetensutveckling
- Enhetlig ledarskapsfilosofi, lösningsfokuserat/kompetensbaserat ledarskap för alla chefer

Sonja Eriksson
HR-chef

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning

(tkr)	Not	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
Verksamhetens intäkter	1	98 628	125 757	129 456	79 716	81 030
Verksamhetens kostnader	1	-435 863	-457 488	-482 563	-284 512	-276 320
Avskrivningar	2	-10 813	-10 892	-10 665	-7 220	-7 179
Verksamhetens nettokostnader		-348 048	-342 623	-363 772	-212 017	-202 469
Skatteintäkter	3	273 126	274 208	266 492	182 891	177 716
Generella statsbidrag och utjämning	3	79 526	81 535	85 182	54 357	56 764
Verksamhetens resultat		4 603	13 120	-12 099	25 231	32 011
Finansiella intäkter	4	0	280	422	705	342
Finansiella kostnader	4	-3 469	-1 815	-1 843	-1 241	-1 252
Resultat efter finansiella poster		1 134	11 585	-13 520	24 695	31 101
Extraordinära poster						
Resultat		1 134	11 585	-13 520	24 695	31 101

Finansieringsanalys

(tkr)	Not	190831	180831
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		24 695	31 101
Justering för avskrivningar	2	7 220	7 179
Justering för förändring pensionsavsättning	14	1 233	716
<i>Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat</i>			
Realisationsvinst vid försäljning av aktier			
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		33 148	38 996
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar		118	119
+/- Minskning/ökning förråd	8	17	15
+/- Försäljning/inköp exploateringsmark	9	704	0
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	10	-8 603	2 003
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	16	-11 519	-13 292
Kassaflöde från den löpande verksamheten		13 865	27 841
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-1 306	-8 340
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 306	-8 340
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	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		12 559	19 501
Likvida medel vid årets början	11,12	114 334	85 267
Likvida medel vid årets slut	11,12	126 893	104 768
<i>Specifikation till årets kassaflöde</i>			
+/- Ökning/minskning kortfristiga placeringar	4	433	0
+/- Ökning/minskning kassa och bank	11,12	12 126	19 501
Årets kassaflöde		12 559	19 501

Balansräkning

(tkr)	Not	181231	190831	180831
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	149 327	144 204	128 389
Maskiner och inventarier	6	3 627	3 209	3 431
Pågående nyanläggningar	6	2 386	2 015	51 439
Finansiella anläggningstillgångar	7	6 206	6 206	6 221
Summa anläggningstillgångar		161 547	155 634	189 480
Bidrag till statlig infrastruktur	7	2 484	2 366	2 543
Summa bidrag till statlig infrastruktur		2 484	2 366	2 543
Omsättningstillgångar				
Förråd	8	109	92	88
Exploateringsmark	9	1 255	551	1 255
Kortfristiga fordringar	10	34 012	42 616	46 207
Kortfristiga placeringar	11	40 000	40 433	40 038
Kassa och bank	12	74 334	86 460	64 730
Summa omsättningstillgångar		149 711	170 152	152 316
Summa tillgångar		313 742	328 152	344 340
Skulder och eget kapital				
Eget kapital	13	100 560	125 255	145 180
därav resultat	13	-13 520	24 695	31 101
Summa eget kapital		100 560	125 255	145 180
Avsättningar				
Avsättning pensionsförpliktelser	14	34 089	35 322	29 612
Summa avsättningar		34 089	35 322	29 612
Skulder				
Långfristiga skulder	15	77 000	77 000	77 500
Kortfristiga skulder	16	102 093	90 574	92 049
Summa skulder		179 093	167 574	169 549
Summa skulder och eget kapital		313 742	328 152	344 340
Ansvarsförbindelser				
a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inklusive löneskatt	17	146 093	142 450	150 389
b) övriga förpliktelser		4 357	4 861	4 099
Summa ansvarsförbindelser		150 450	147 311	154 487

Noter

(tkr)	181231	190831	180831
1 Verksamhetens intäkter och kostnader			
Intäkter enligt redovisning	129 456	79 716	81 030
Kostnader enligt redovisning	-482 563	-284 512	-276 320
Verksamhetens nettokostnader	-353 107	-204 796	-195 290
Interna poster som inte ingår i verksamhetens nettokostnader	2 796	6 537	1 718
Internränta	2 349	1 493	1 573
Totalt interna poster	5 145	8 030	3 291
2 Avskrivningar			
Planenliga avskrivningar	10 665	7 220	7 179
Summa	10 665	7 220	7 179
3 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning			
Kommunalskatt	267 698	184 581	178 465
Slutavräkning tidigare år	-852	253	-753
Prognos slutavräkning	-354	-1 943	4
Summa skatteintäkter	266 492	182 891	177 716
Inkomstutjämning	62 564	42 642	41 710
Strukturbidrag	0		0
Kostnadsutjämning	2 364	186	1 567
Regleringsbidrag	911	2 715	607
Utjämning LSS	-4 495	-3 283	-2 996
Kommunal fastighetsavgift	9 696	6 488	6 440
Statsbidrag ökat bostadsbyggande	0	0	0
Statsbidrag flyktingsituationen	14 142	5 610	9 428
Summa generella statsbidrag och utjämning	85 182	54 357	56 764
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	351 673	237 248	234 479
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>			
Slutavräkning	-351	44	-130
Preliminär avräkning	-61	-503	1
4 Finansiella intäkter och kostnader			
<i>Ränteintäkter</i>			
Ränteintäkter	422	273	342
Realisationsvinst	0	0	0
Orealistiska vinster, finansiella OT*	0	433	0
Finansiella intäkter	422	705	342

*Från år 2019 värderas finansiella instrument som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde.

(tkr)	181231	190831	180831
<i>Räntekostnader</i>			
Räntor på lån	886	507	643
Finansiell kostnad ökning pensionsskuld	606	544	423
Räntekostnader för inestående medel på banken	210	114	118
Övriga finansiella kostnader	103	76	68
Indexering Citybanan	0	0	0
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	37	0	0
Finansiella kostnader	1 843	1 241	1 252
5 Årets resultat			
Årets resultat	-13 520	24 695	31 101
Avgår samtliga realisationsvinster, orealiserade värdeförändringar*	0	433	0
Jämförelsestörande poster	-25 000	0	0
Justerat resultat	11 480	24 263	31 101
*Från år 2019 värderas finansiella instrument som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde			
6 Materiella anläggningstillgångar			
<i>Markreserv</i>			
Ingående anskaffningsvärde	8 025	9 495	8 025
Nyanskaffningar	1 469	0	2
Summa utgående ack anskaffningsvärden	9 495	9 495	8 027
Summa utgående bokfört värde	9 495	9 495	8 027
<i>Verksamhetsfastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	219 957	243 186	219 957
Nyanskaffningar	23 229	49	17
Summa utgående ack anskaffningsvärden	243 186	243 235	219 974
Ingående avskrivningar	127 507	134 975	127 507
Årets avskrivningar	7 468	5 350	4 959
Nedskrivningar	0	0	0
Summa utgående ack avskrivningar	134 975	140 325	132 466
Summa utgående bokfört värde	108 212	102 910	87 508
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	63 699	63 507	63 954
Nyanskaffningar	255	0	0
Anslutningsavgifter	-447	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	63 507	63 507	63 954
Ingående avskrivningar	45 030	46 156	45 030
Årets avskrivningar	1 127	605	768
Summa utgående ack avskrivningar	46 156	46 762	45 797
Summa utgående bokfört värde	17 351	16 745	18 157

(tkr)	181231	190831	180831
<i>Publika fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	30 765	30 765	30 765
Nyanskaffningar	0	1 630	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	30 765	32 395	30 765
Ingående avskrivningar	26 159	26 753	26 159
Årets avskrivningar	594	241	473
Summa utgående ack avskrivningar	26 753	26 994	26 632
Summa utgående bokfört värde	4 012	5 401	4 133
<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	14 599	15 500	14 599
Årets avskrivningar	901	596	600
Summa utgående ack avskrivningar	15 500	16 095	15 199
Summa utgående bokfört värde	6 964	6 368	7 264
<i>Övriga fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	150	150	150
Summa utgående ack anskaffningsvärde	150	150	150
Ingående avskrivningar	105	120	105
Årets avskrivningar	15	10	10
Summa utgående ack avskrivningar	120	130	115
Summa utgående bokfört värde	30	20	35
<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>Maskiner och inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	13 892	14 839	13 892
Nyanskaffningar	947	0	537
Summa utgående ack anskaffningsvärde	14 839	14 839	14 429
Ingående avskrivningar	10 882	11 462	10 882
Årets avskrivningar	580	418	366
Summa utgående ack avskrivningar	11 462	11 879	11 248
Utgående bokfört värde	3 377	2 959	3 181
Pågående investeringar	2 386	2 015	51 439
Konst	250	250	250

(tkr)	181231	190831	180831
Totalt utgående ack anskaffningsvärden	387 670	389 348	363 028
Totalt utgående ack avskrivningar	234 965	242 186	231 458
Totalt pågående	2 386	2 015	51 439
Totalt utgående bokfört värde	155 341	149 427	183 259
7 Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	258	258	258
Andelar	4 497	4 497	4 497
Övriga långfristiga fordringar	1 451	1 451	1 466
	6 206	6 206	6 221
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	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 5 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 6 av 20	-177	-177	-118
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 7 av 20	0	-118	0
Summa bidrag till Citybanan	2 484	2 366	2 543
Summa finansiella anläggningstillgångar	8 691	8 572	8 765
8 Förråd			
ALE	25	8	58
Kontorsmaterial	84	84	30
	109	92	88
9 Exploateringsmark			
Klacken 1:25, Norens västra strand			
Kalkyl	Belopp	Upparbetade kostnader	Försäljning Saldo
Markvärde kommunal mark	138,6		
Grundundersökningar	55,0		
Förrättningskostnader	100,0		
Gatuarbeten exklusive belysning inklusive enkel grusväg	700,0		
Planering, projektering	75,0		
Samförläggning tomrör för fiber	20,0		
Oförutsett	47,4		
Övriga kostnader 161231		1 254,5	
Köpeskilling 1:51, 1:52, 1:53			-703,6
Summa	1 136,0	1 254,5	-703,6 550,9
Försäljningspris 5 tomter	1 141,6		

(tkr)	181231	190831	180831
Vatten och avlopp Klacken 1:25			
Beräknade kostnader	298,0		
Beräknade anslutningsavgifter	364,1		
Kostnader och intäkter för VA aktivera och periodiseras över tid	1 255	551	1 255
10 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	4 805	4 046	3 037
Mervärdesskattefordringar	1 533	899	1 652
Interimsfordringar	13 737	20 229	25 002
Skattekonto	568	916	205
Övriga kortfristiga fordringar	25	28	47
Fordringar Migrationsverket	6 966	6 880	8 061
Fordran KPA	0	188	0
Upplupna skatteintäkter	0	0	4
Kommunal fastighetsavgift	2 545	3 100	2 230
Preliminärskatt	3 834	6 329	5 968
	34 012	42 616	46 207
11 Kortfristiga placeringar			
Nordea bostadsobligationsfond	12 000	12 311	12 000
Nordea institutionell kortrränta	28 000	28 122	28 038
	40 000	40 433	40 207
12 Kassa och bank			
Plusgiro	0	1	1
Kassa	74 333	86 459	64 729
	74 334	86 460	64 730
13 Eget kapital			
Ingående eget kapital	114 079	100 560	114 079
Årets resultat	-13 520	24 695	31 101
	100 560	125 255	145 180
Anläggningsskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar	52 943	45 678	84 912
Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder	47 617	79 578	61 869
Summa eget kapital	100 560	125 255	146 781
14 Avsättningar pensionsförpliktelser			
Ingående avsättning Norbergs kommun	19 311	26 018	19 310
Pensionsutbetalningar	-966	-699	-537
Nyintjänad pension	5 115	792	626
Ränte- och basbeloppsuppräknings	427	449	304
Förändring av löneskatt	1 310	130	96
Övrigt	822	-5	0
Utgående avsättning	26 018	26 685	19 799

(tkr)	181231	190831	180831
Fördelning per förmån Norbergs kommun			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	20 827	21 679	19 166
Särskilda beslut	625	613	0
Särskild avtalspension	0	0	0
Pension till efterlevande	647	550	201
PA-KL pensioner	3 919	3 843	432
Totalt	26 018	26 685	19 799
Ingående avsättning förtroendevalda			
Pensionsutbetalningar	0	0	-40
Nyintjänad pension	-739	31	14
Ränte- och basbeloppsuppräknings	87	15	50
Överfört till ordinarie beräkning	-1 132	0	0
Förändring av löneskatt	-433	11	6
Utgående avsättning	748	805	2 994
Ingående avsättning kommunalförbund			
Pensionsutbetalningar	-287	-216	-192
Nyintjänad pension	820	497	172
Ränte- och basbeloppsuppräknings	154	137	115
Förändring av löneskatt	137	100	21
Övrigt	-124	-6	83
Utgående avsättning	7 320	7 832	6 819
Fördelning per förmån kommunalförbund			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	5 407	5 956	4 816
Särskild avtalspension	1 819	1 780	1 915
Pension till efterlevande	25	26	25
PA-KL pensioner	69	70	64
Totalt	7 320	7 832	6 819
Summa avsättningar	34 087	35 322	29 612
15 Långfristiga skulder			
Kommuninvest	77 000	77 000	77 500
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

(tkr)	181231	190831	180831
Avgår betalning nr 4 av 20	-971	-971	-971
Avgår betalning nr 5 av 20	-1 224	-1 224	-1 224
Summa skuld Citybanan	0	0	0
Summa långfristiga skulder	77 000	77 000	77 500
16 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	12 807	8 257	7 761
Semesterlöneskuld	13 836	8 440	8 491
Arbetsgivaravgifter	4 491	4 664	4 698
Upplupen kostnadsränta	56	128	192
Preliminärskatt löner	3 799	4 110	3 911
Momsskulder	367	446	206
Mimerlaven	6 250	5 868	6 239
Löneskatt	3 798	6 313	6 109
Pension individuell del	7 469	5 707	5 419
Interimsskulder	12 051	13 319	11 674
Förutbetalda skatteintäkter	2 388	2 042	1 935
Allmänna etableringsfonden	28 721	5 470	29 251
Avräkning EKB - SU	5 470	25 202	5 260
Övriga kortfristiga skulder	591	609	902
	102 093	90 574	92 049
17 Ansvarsförbindelser			
<i>Borgensåtaganden</i>			
Vafab	4 350	4 854	3 995
Privatpersoner statliga lån	7	7	17
Övriga föreningar	0	0	87
Summa borgensåtaganden	4 357	4 861	4 099
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA	117 570	115 779	121 027
Löneskatt 24,26 %	28 523	28 089	29 361
Aktualiseringsgrad 90 %			
Summa pensionsförpliktelse och löneskatt	146 093	143 868	150 389
Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser	150 450	148 729	154 487

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 förpliktelse. Samtliga 280 kommuner som per 2019-06-30 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.

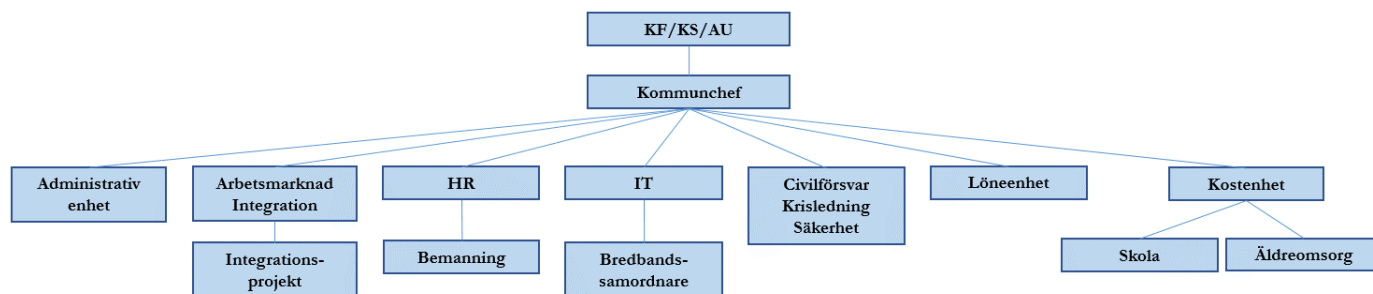
Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Norbergs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 miljoner kronor och totala tillgångar till 455 143 miljoner kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 132 698 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 129 155 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 etc. 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 samt det samägda företaget Inera för digital utveckling ligger under kommunfullmäktige.

Händelser av väsentlig betydelse (Kommunfullmäktige till och med 17 juni 2019)

- Kommunfullmäktige har hanterat 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 kommunens och sektorernas arbete med Agenda 2030.
- Arbetsordningen för kommunfullmäktige har reviderats.
- Kommunfullmäktige har beslutat om taxor för Frida Hansdotter Arena samt Centralskolans idrottshall.
- Kommunfullmäktige har hanterat valärenden, bland annat till Ineras ägarråd för stämmorna 2019-2022 samt krisledningsnämnden.
- Kommunfullmäktige beslutade under maj månad att göra ett uttag ur Mimerlavsfonden för renovering och utökade säkerhetsinsatser av laven.

- Kommunfullmäktige har idkat insyn genom att ta del av rapporter från utskott och samverkansorgan.
- Kommunfullmäktige har uppmärksammat de förtroendevalda som avgått efter valet 2018 och har en sammanhängande tjänstgöringstid om minst 12 år som ledamot i något av kommunens politiska organ.

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* utgör grund för kommunfullmäktiges fyra strategiska områden som i sin tur bildar grund för kommunstyrelsens tio övergripande mål.

Kommunstyrelsens allmänna utskott har tagit fram nyckeltal som är kopplade till Agenda 2030 samt de nya strategiska områden samt mål som är under framtagande.

I nya programmet Tillsammans för Norberg 2030 föreslås kommunfullmäktige peka ut sex strategiska områden som är av särskild betydelse under mandatperioden fram till år 2022. Dessa områden kompletteras med mål som kommunstyrelsens mål tar fram. Målen tydliggörs av åtaganden i respektive utskott och samverkansorgan. Såväl strategiska områden som förslaget till mål är i linje med den globala strategin för en hållbar utveckling.

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.

Styrssystem 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 2019 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 2019 med målet att vara en tillgänglig och attraktiv kommun ska nås. Fiberutbyggnaden fortsätter men statligt stöd behövs för att fiberaktörerna ska bygga ut än mera. Norbergs kommun har under 2019 varit med i bredbandslyftet som är ett stöd samt vägledning till kommuner för att se över strategiska vägval i bredbandsfrågor.

Trygghetsvandring har genomförts. Deltagare är ungdomsrådet som också stakar ut var vandrigen ska ske. Tjänstepersoner, politiker och polisen medverkar.

Norbergs kommun och Polisen har en strukturerad samverkan på flera nivåer. Under 2019 inleddes ett projekt med att utveckla kommunens brottsförebyggande arbete. Två framgångsfaktorer för ett gott brottsförebyggande arbete är att det finns ett uttalat samverkansavtal mellan kommun och polis samt att kommun och polis bedriver ett lokalt förankrat arbete utifrån lägesbilder. Båda dessa faktorer är uppfyllda i Norberg. I enlighet med de uppsatta målen för projektet har en metod valts, Effektiv Samordning för Trygghet (EST). Representanter för kommunen har utbildats i metodiken. Lokalpolisområde Norra Västmanland har också utbildats vilket skapat en breddad kunskap och förståelse kring samarbete och ett gemensamt formspråk. EST bygger på insamling av lägesbilder som fogas samman och bildar en övergripande lägesbild för Norbergs kommun. Samverkansavtal mellan kommun och polis har reviderats och uppdaterats.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

Bostadsfrågor är i fokus. En intressant projekterar de färdigplanerade tomterna i Klackberg. Den utvecklingsplan som tagits fram för Västra centrum ger möjligheter till attraktiva sjönära tomter framöver. Lediga tomter för småhus finns och detaljplan för byggande av flerfamiljshus i centralt läge.

En parkeringsutredning för centrala Norberg har tagits fram och som bildar grund för det utvecklingsarbete som ska starta om utveckling av centrummiljön. Arbetet ska mynna ut i en centrumplan.

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring

Den nya idrottshallen med fritidsgård fick sitt namn i samband med firande av Frida Hansdotters OS guld 2018. Första året med Frida Hansdotter Arena visar att området som tidigare var en tom grusyta blivit ett centrum för idrott och fritidsverksamheter. I arenan har idrottsevenemang, möten och mässor genomförts. Under sommaren 2019 tillkom en utepadelbana i samarbete med tennisklubben.

Tyvärr har arenan drabbats av viss utvändig skadegörelse.

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.

Arbete med införande av rätt till heltid pågår också.

En genomlysning har genomförts av hemtjänstorganisationen under året. Arbetet med att utveckla hemtjänstverksamheten fortsätter med grund i den analys som tagits fram.

Rehabverkyget Adato för chefer för dokumentation och arbete kring rehabilitering av kort- och långtidssjukfrånvaro har införts.

Framtid

Två motioner som syftar till att genomlysa den politiska organisationen har godkänts av kommunfullmäktige. Arbetet sker i form av en fullmäktigeberedning med stöd av ledningskontoret. Syftet är att ett förslag ska finnas i god tid innan valet 2022 om önskemål skulle finnas om att ändra organisationen. Kommunfullmäktige har följt samverkansorganen och bjudit in företrädare till fullmäktige. Vid varje möte sker också rapporter från utskott, kommunstyrelse samt samverkansorgan. Fullmäktiges presidium har medverkat i den planeringskonferens där utskotten redovisat måluppfyllelse, de senare har också rapporterats i årsredovisning för 2018 samt i delårsrapport 2019. Presidiet medverkade också under budgetdragningar från utskott och samverkansorgan.

Frågor om ägarstyrning av samverkansorganen har varit i fokus.

Ett förslag till ny ersättningsmodell och förbundsordning för Norra Västmanlands utbildningsförbund har tagits fram och som avser att gälla från januari 2020 förutsatt att samtliga kommuner fattar beslut om densamma. Under hösten 2019 har Fagersta kommun fattat beslut om att avveckla förbundet. Detta innebär ett arbete med att ta fram ett avtal för utträde samt för framtida samverkansformer.

En reviderad förbundsordning för Norra Västmanlands kommunalteknikförbund har arbetats fram där ägarnämnder införs från och med 2020. Syftet med nämnderna är att i dessa kunna föra dialog om kommunspecifika frågor.

Smedjebacken har sökt samarbete med lönenämnden och beslut finns om att Smedjebacken också ska ingå i samverkan från och januari 2020.

Avestas, Norbergs och Fagerstas miljö- och byggförvaltningar är sedan 2006 hopslagna i Västmanland-Dalarna miljö- och byggförvaltning. Den gemensamma förvaltningen är fysiskt placerad i Avesta och svarar för bland annat miljö-, bygg- och planfrågor i alla de tre kommunerna. Hedemora kommun har ställt en fråga om att ingå i samverkan. Förvaltningen genomför en analys på uppdrag av Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd om vad det kan innebära om ytterligare en kommun ansluter till samverkan.

Avesta kommun sade under sent 2018 upp samverkan kring upphandlingar. Norbergs kommun har ställt en fråga till Fagersta kommun om möjlig samverkan framöver då samarbete redan sker med Fagersta kring de upphandlingar som Norra Västmanlands kommunalteknikförbund har behov av.

Under hösten 2019 gjordes ett första prov med att webbsända kommunfullmäktige. Fullmäktigesammanträden ska i framtiden kunna ses av alla via denna webbsändning.

Driftsredovisning

Resultat (tkr)	Prognos 191231		Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
	Budget	Prognos			
Intäkter	279	2 225	823	1 625	207
Kostnader	-70 113	-66 164	-65 790	-34 768	-31 419
Nettokostnader före kapitalkostnad	-69 834	-63 939	-64 967	-33 142	-31 212
Kapitalkostnad	0	0,03	0	-0,02	0
Nettokostnad före kommunbidrag	-69 834	-63 939	-64 967	-33 142	-31 212
Kommunbidrag, årsbudget	69 834	69 834	67 951	69 834	67 951
Kommunbidrag, tilläggsanslag	0	0		0	
Budgetavvikelse	0	5 895	2 984	36 692	36 739

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunfullmäktige, inklusive kommunalförbund och kollektivtrafik prognostiserar ett överskott på 5,9 mkr.

Överförmyndaren beräknas lämna ett underskott på 0,3 mkr på grund av lägre intäkter än budget. Valnämnden beräknas lämna ett underskott på 0,1 mkr.

Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Utbildningsförbund beräknas bli 0,6 mkr lägre än budget. Verksamhetsbidraget till Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund beräknas bli 5,9 miljoner kronor lägre än budget. Bostäder visar överskott med 1,5 mkr. Verksamhetsfastigheter visar ett överskott på 2,0 mkr beroende på lägre kostnader för löpande underhåll.

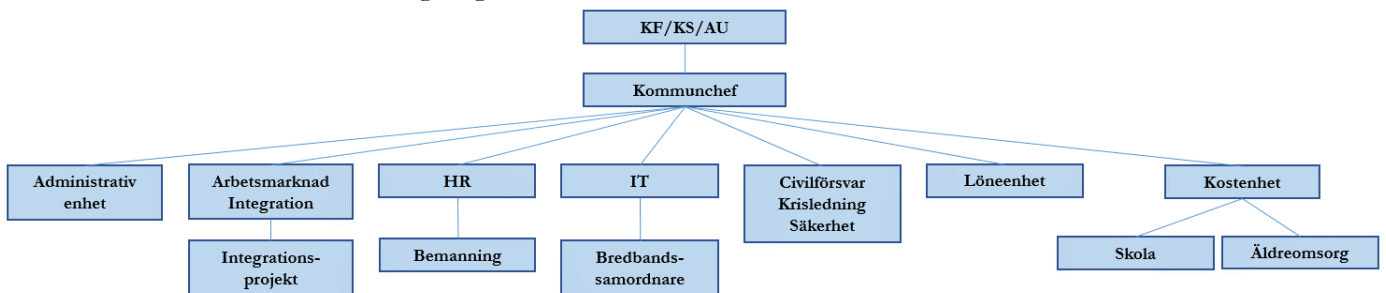
Finansförvaltningen väntas ge ett överskott på 0,2 mkr och Näringsliv ett underskott på 0,4 mkr. Förbundsdirektionen lämnar ett överskott på 1,3 mkr då buffert är orörd. Gator och vägar lämnar ett överskott på 1,2 mkr.

SDR beräknas göra ett underskott på 0,2 mkr på grund av högre pensionskostnader. V-Dala lönenämnd beräknas göra ett överskott på 0,1 mkr.

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. Kommunstyrelsen är myndighetsnämnden.

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

Kommunstyrelsen hanterar en mängd olika frågor, nedan ges exempel på frågor som hanterats av styrelsen under 2019.

- Hanterat fråga om laglighetsprövning enligt kommunallagen av beslut om verksamhetsområde för vatten och avlopp i Bjurfors.
- Tagit del av information från VafabMiljö Kommunalförbund om förslag till Avfallsplan 2020-2030, taxor och föreskrifter.
- Reviderat kommunstyrelsens arbetsordning.
- Antagit en samlad internkontrollplan.
- Reviderat instruktion för kommunchefen
- Tagit del av årsredovisningar från utskott samt samverkansorgan.
- Hanterat motioner, medborgarförslag och remisser.

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* utgör grund för kommunfullmäktiges fyra strategiska områden som i sin tur bildar grund för kommunstyrelsens tio övergripande mål.

Kommunstyrelsens allmänna utskott tar fram förslag på nyckeltal som är kopplade till Agenda 2030, nya strategiska områden samt de mål som är under framtagande.

I nya programmet Tillsammans för Norberg 2030 föreslås kommunfullmäktige peka ut sex strategiska områden som är av särskild betydelse under mandatperioden fram till år 2022. Dessa områden kompletteras med mål som kommunstyrelsens mål tar fram. Målen tydliggörs av åtaganden i respektive utskott och samverkansorgan. Såväl strategiska områden som förslaget till mål är i linje med den globala strategin för en hållbar utveckling.

Centrala nyckeltal ska följas upp som är kopplade till såväl mål som Agenda 2030.

Driftsredovisning kommunstyrelsen och allmänna utskottet

Resultat (tkr)	Prognos 191231		Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
	Budget	Prognos			
Intäkter	30 769	29 091	20 934	19 394	13 700
Kostnader	-46 184	-42 680	-34 318	-29 909	-20 226
Nettokostnader före kapitalkostnad	-15 415	-13 589	-13 384	-10 515	-6 526
Kapitalkostnad	-115	-115	-131	-71,68	-94
Nettokostnad före kommunbidrag	-15 531	-13 704	-13 515	-10 587	-6 620
Kommunbidrag, årsbudget	15 337	15 337	15 592	15 337	15 592
Kommunbidrag, tilläggsanslag	194	194	89	194	58
Budgetavvikelse	0	1 827	2 166	4 943	9 030

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunstyrelsen och allmänna utskottet prognostiserar ett överskott på 1,8 mkr.

Den politiska verksamheten inklusive inkluderat medlemsavgifter och medel till ks förfogande beräknas till budgeterad nivå.

Ledningskontoret beräknas få ett överskott om 1,8 mkr.

Försäkringskostnaderna förväntas överstiga budget med ca 0,2 mkr. Övriga verksamheter inom ledningskontoret visar på lägre kostnader än budgeterat.

Trendindikatorer som används för att bedöma måluppfyllelse



= Utveckling i önskad riktning



= Oförändrad utveckling



= Utveckling i oönskad riktning

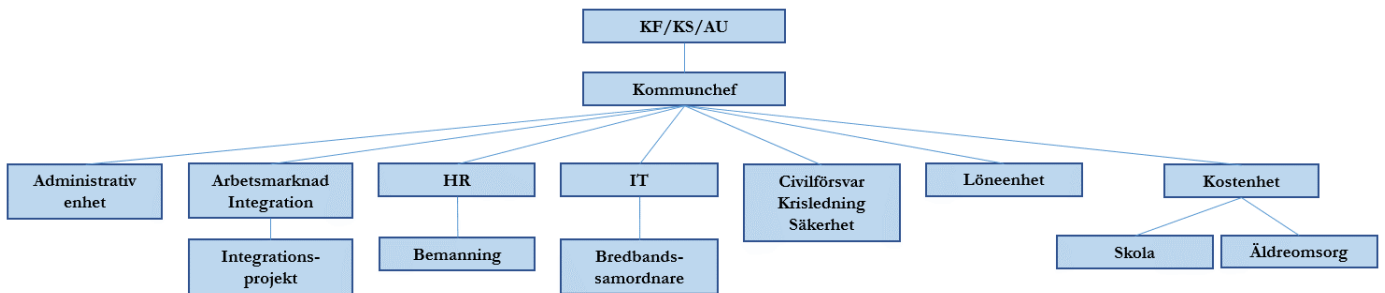


= Mätning ej genomförd

Allmänna utskottet

Ordförande: Johanna Odö

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






- Allmänna utskottet som tillika är krisledningsnämnd har genomfört en utbildning i krisberedskap och lagen om extraordinära händelser.
- Utskottet har reviderat regler för kommunalt partistöd.
- Utskottet har reviderat funktionshinderpolitiska planen.
- Allmänna utskottet har tagit fram ett förslag till en ny arbetsordning för kommunfullmäktige.
- Ställt frågan till Fagersta kommun om upphandlings- och inköpsamverkan med bakgrund i att Avesta kommun sagt upp samverkansavtalet inför 2020.
- Genomfört en uppföljning av internkontrollplanen samt antagit en ny plan för 2019.
- Arbetat fram underlag till kommunens årsredovisning.
- Avgett yttranden på flera motioner och medborgarförslag.
- Svarat på remisser.
- Tagit fram en HR-strategi för perioden 2019-2021.
- Ansökt om medel ur omställningsfonden.
- Initierat ett tillfälligt projekt med effektiv samordning för trygghet som innefattar arbete med lokala lägesbilder.
- Beslutat om uttag ur Mimerlavsfonden för att öka säkerheten i området med syfte att utveckla Mimer som evenemangsarena.
- Tagit fram och beslutat om ett förslag till ersättningsmodell för Norra Västmanlands Utbildningsförbund.
- Tagit del av rapporter och årsredovisningar från samverkansorgan.
- Lämnat förslag till budget och investeringsplaner.
- Ledningskontoret har tillsammans med valnämnden administrerat RLK val 2018.
- Arbetat fram ett förslag till en ny förbundsordning för Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund.




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* utgör grund för kommunfullmäktiges fyra strategiska områden som i sin tur bildar grund för kommunstyrelsens tio övergripande mål.




Under framtagande är nyckeltal till de nya strategiska områdena och mål, alla kopplade till Agenda 2030.


I nya programmet Tillsammans för Norberg 2030 föreslås kommunfullmäktige peka ut sex strategiska områden som är av särskild betydelse under mandatperioden fram till år 2022. Dessa områden kompletteras med mål som kommunstyrelsens mål tar fram. Målen tydliggörs av åtaganden i respektive utskott och samverkansorgan. Såväl strategiska områden som förslaget till mål är i linje med den globala strategin för en hållbar utveckling.




Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiga 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 har genomförts under hösten 2018.	
	Det ska vara enkelt att kontakta Norbergs kommun, ett kontaktcenter utvecklas som ingång till kommunen	E-tjänster utvecklas successivt som syftar till att underlätta för invånare. Enligt SCB (2018) är genomsnittresultatet för frågeområdet "kontakt" högre än för samtliga kommuner, 57 jämfört med 52 medan "informationen" är lägre, 51 jämfört med 56.	
Invånarna är trygga i livets alla skeenden	Trygghets- och säkerhetsarbetet för hela kommunen bedrivs på ett effektivt sätt.	SCBs medborgarundersökning för ett år sedan pekade på att invånare upplever otrygghet. Undersökningen visade även att den upplevda tryggheten minskade jämfört med år 2016. Under 2019 bedrivs ett Brå projekt på försök vid ledningskontoret, Effektiv Samordning för Trygghet, vilket är en arbetsmetod där olika aktörer (kommunala och privata) rapporterar in underlag för att ge grunder för de lägesbilder som i sin tur ska kunna mynna ut i insatser och prioriteringar.	
	Ett handlingsprogram ger struktur och samordning för det systematiska säkerhetsarbetet	Styrdokument för trygghet och säkerhet har nyligen reviderats. En Risk och Sårbarhetsanalys för geografiska kommunen har tagits fram under 2019.	
I Norberg tas alla förmåga tillvara och det finns goda möjligheter till ett livslångt och livsvitt lärande	Tillgång till en efterfrågeorienterad vuxenutbildning samt SFI finns.	I SCBs medborgarundersökning från 2018 ges tillgången till universitets- eller högskoleutbildning inom rimligt avstånd samt tillgången till övriga utbildningar inom rimligt avstånd låga omdömen, 4,2 att jämföra med 6,2 som är snittet för de 111-kommuner som medverkade i undersökningen. En ny ersättningsmodell för gymnasieskola samt vuxenutbildning har tagits fram under 2018-19.	

	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	Norra Västmanland kommer att kunna fördjupa sin samverkan med lärarutbildningen på MDH gällande övningsförskolor. Ett avtal tas fram och kommer att sträcka sig från 1 januari 2020 till 31 december 2020.	
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 enligt handlingsplan. Ledningskontoret har genomfört ett projekt med bredbandslyftet för att sätta fiberutbyggnadsfrågor i fokus. Tyvärr går det långsamt med fiberutbyggnad då aktörerna Telia och IP Only inte visat intresse av att bygga ut nätet under 2019. En sändare har placerats på Mimerlaven som kommer att innebära att byar kan ges tillgång till snabb uppkoppling.	

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 energi- rådgivning. En energi- och klimatstrateg är anställd av 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 utvärderats och förslag till ny reviderad handlingsplan är under framarbetande av ledningskontoret samt NVK.	
	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.	När Norra Västmanlands fiberförening arbetar aktivt och ansluter följande byar/områden: Bennebo, Blomdal, Broarna, Hästbäck, Högfors, Hökmora, Hönsjärdet, Karbenning, Karbenning by, Livsdal, Nickebo, Olsbenning, Rosendal, Snytsbo, Trättsbo, Vallsjöbo, Vibo och Ön. Gång- och cykelväg till Fagersta planeras. Busslinje 500 stannar numera åter i Bjurfors. Busstorget byggdes om under 2017. En centrumplan är under framtagande, del ett i detta arbete var framtagande av en parkeringsanalys i centrala Norberg.	
I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer	Norberg lockar med attraktiva livsmiljöer.	Utvecklingsplan för Prostudden och västra centrum har tagits fram. Nästa steg är att göra en detaljplan för området. Aktör finns som säljer lägenheter på tomterna i Klackberg vid Norens västra strand. Inget hus har ännu byggts i området men dialog pågår med intressenter.	

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	Problembilden är att få aktörer vilja bygga på grund av glapp mellan produktionspris och marknadspris. Flera privata flerfamiljsfastigheter har varit för salu. SCBs medborgarundersökning ger en antydning om att nöjdheten avseende tillgång till bostäder minskat jämfört med 2013 men ligger i nivå med resultatet från 2016.	
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 förslag om 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. Planarbetet för Västra centrum samt Prostudden har gått vidare vilket innebär att det som återstår för kommunen i nuläget är att i dialog med entreprenörer ta fram detaljplaner för bostäder.	

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 2018 visar på flera områden där det behövs förbättringar, några av dessa är tillgång till bostäder, trygghet och bra kommunikationer. Även ett utökat kommersiellt utbud kan höja helhetsbetyget. SCB undersökningen visar att fler än tidigare, kan för vänner och bekanta, rekommendera Norberg som ort att flytta till. Nöjdheten är klart högre för de som bott längre tid i kommunen. För de som bott under två år är siffran 38 medan index för de som bott 11 år eller längre är 56.	

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	Medarbetarundersökningar visar att starka områden var meningsfullhet och en organisation fri från trakasserier och kränkningar. Förbättringsområden var friskvård och lön. HR har utvecklat ett verktyg för att utveckla APT. Rehasystemet Adato infördes hösten 2019 och som är integrerat med PA-systemet. Adato bevakar automatiskt sjukfrånvaron för alla medarbetare och skickar E-postmeddelanden till chefer om rehabiliteringsåtgärder.	
	Ledarskap – Norbergs kommun har närvarande chefer och ledare som är uppmuntrande, lyssnande samt tydliga och raka.	Medarbetarenkäten från 2016 jämfört med 2013 visade att ledarskapet generellt utvecklats men resultaten från 2018 visar att den positiva trenden inte utvecklats i samma takt som tidigare.	
	Kompetensutveckling – Medarbetare kan växa i sina uppdrag och ges professionella utvecklingsmöjligheter.	Plan för karriärtjänster togs fram under 2018. En fördjupad kartläggning har genomförts av arbetsmiljö mm inom hemtjänsten.	

Framtiden

Norbergs kommun står inför tuffare ekonomiska tider i likhet med flertalet av landets kommuner.

Fokusfrågor är arbetslöshet, utbildning och kompetensförsörjning för att klara av välfärdsuppdraget.

Åldersstrukturen förändras och antalet äldre blir fler i Norberg, även det en utmaning. Diverse tillfälliga statliga bidrag utgör ett tillskott i kommunkassan men det finns en osäkerhet kring varaktigheten av statsbidragen vilket leder till osäkra planeringsförutsättningar.

Statistik på folkhälsan i kommunen visar att även detta bör vara ett område i fokus.

Utvecklad interkommunal samverkan behöver även framöver vara ett centralt område för kommunens strategiska utveckling.

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

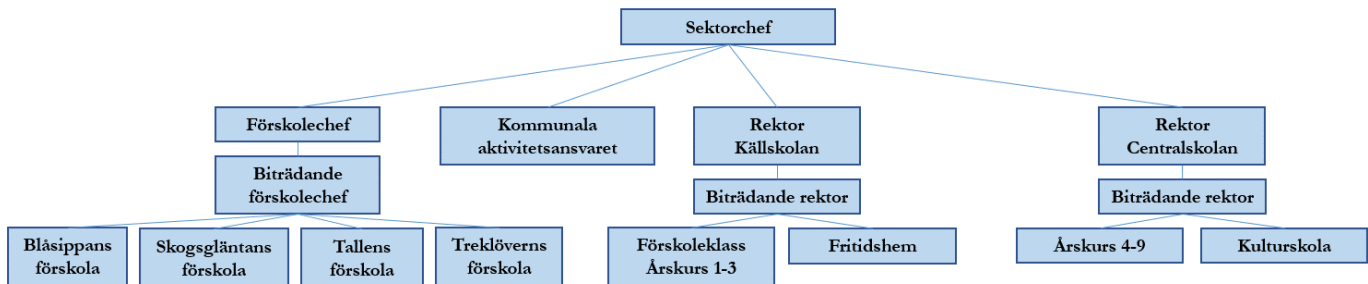
Den digitala satsningen har följt med in i 2019 och kommer att behöva fortsätta under många år framöver.

Riksdagen har beslutat om barnets rättigheter i svensk lag den 1 januari 2020. Ledningskontoret har påbörjat ett samordnande arbete med att förbereda införande av lagen.

Barn- och utbildningsutskottet

Ordförande: Anna-Maria Muselli

Sektorchef: Ingrid Nord



Vad gör barn- och utbildningsutskottet?





Barn- och utbildningsutskottet har ansvar för förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem och Norbergs kulturskola. Utskottet har även ansvar för särskild undervisning utifrån Skollagen, kapitel 24 som bedrivs i Kärrgruvans före detta skola.


Händelser av väsentlig betydelse


- Ansvaret för kostorganisationen går över till Ledningskontoret och allmänna utskottet
- Om- och utbyggnaden av Källskolan planerades
- Skolinspektionen genomförde sin regelbundna inspektion på Centralskolan samt på huvudmannanivå, där förskola och fritidshem granskades
- Eleverna i åk 7 och 8 fick i uppdrag av kommunfullmäktige att prioritera tre miljömål utifrån Agenda 2030 som kommunen ska arbeta mot, det blev åtagande 2, 4 och 13
- Utskottet har tagit fram och reviderat åtaganden för 2020 med anknytning till Agenda 2030
- Rektorsvillan på Källskolan revs för att ge plats åt nya kontor och fler arbetsplatser
- Förskolan Treklövern flyttade tillbaka till sina nyrenoverade lokaler


Måluppfyllelse för barn- och utbildningsutskottet

Barn- och utbildningsutskottet arbetar mot sju olika åtaganden kopplade till kommunstyrelsens tio övergripande mål. Av de sju åtaganden är det två som utskottet till fullo lever upp till, eleverna erbjuds pulshöjande aktiviteter utanför skoltid och verksamheten arbetar mot den kulturplan som togs fram under förra läsåret. Åtagandet att alla elever ska nå gymnasiebehörighet är inte uppfyllt, de preliminära siffrorna för vt-19 visar att behörigheten har ökat med 4%. Alla medarbetare inom verksamheten har inte adekvat utbildning, det är främst på Centralskolan som det saknas legitimerade lärare. Så snart bron över ån är byggd kommer skolskjutsarna att läggas om så att bussarna går fram till skolan. Utbyggnaden av en- till en-enheter fortsätter, åk 7 kommer att få I-Pads att använda i undervisningen. Lärarna kommer erbjudas fortbildning under läsåret. Sjukfrånvaron för perioden ligger på samma nivå eller något lägre än för samma period 2018. Fritidshemmet har minskat sin frånvaro mest, -2%.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invánarna är trygga i livets alla skeenden	All skolskjuts ska gå fram till skolan	Kravet på att skolskjutsarna ska gå fram till skolan är åter ställt till KTM. Kommunen ska först bygga en bro över ån vid idrottshallen för att möjliggöra för vårdnadshavare att lämna av sina barn där. Bron är beställd men inte byggd.	
I Norberg tas allas förmåga tillvara och det finns goda möjligheter till ett livslångt och livsvitt lärande	All personal i förskola och skola ska ha adekvat utbildning	Förskolan har en legitimerad förskollärare på varje avdelning vilket är ett minimikrav. Fritidshemmet saknar en utbildad fritidspedagog på en avdelning. I förskoleklasserna är fem av sex medarbetare legitimerade förskollärare. Källskolan åk 1-3 har 86% legitimerade lärare, alla som undervisar inom 1-3 har en pedagogisk utbildning. Centralskolan har en lärarbehörighet på 64%. Av specialpedagogerna/speciallärarna är sex av sju utbildade, den sjunde är under utbildning.	
	Alla elever ska lämna grundskolan med gymnasiebehörighet	88,7% av eleverna, exklusive nyanlända, var behöriga.	
Norberg är en digitaliserad och innovativ kommun	Digitala klassrum med utbildade lärare	Alla klassrum är digitala. Viss kompetensutveckling har erbjudits lärarna.	

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	Källskolan har morgonfys tre dagar i veckan, eleverna erbjuds rastaktiviteter varje lunchrast. Centralskolan åk 4-6 har morgonfys varje morgon.	

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 har tagits fram och verksamheten arbetar efter den.	

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	Skapa en stabil organisation för att minska sjukfrånvaron	Långsiktiga tydliga politiska mål. Utöka grundbemanningen på alla nivåer. Fler och rätt anpassade lokaler för verksamheterna.	

Framtiden

Förskolan och skolan arbetar på att skapa en röd tråd i hela utbildningskedjan. Syftet med det är att vårdnadshavare ska känna igen sig under hela tiden barnen finns i vår verksamhet. Bland annat arbetar verksamheten med att aktivt öka närvaron. Barnen och eleverna ska alltid vilja vara på förskolan, på fritids och i skolan. Eftersom det är svårt att rekrytera medarbetare med adekvat utbildning ska verksamheten samverka vid tillsättning av tjänster och vid sommarstängningar. Den utökade grundbemanningen som Källskolan har arbetat fram där fyra lärare arbetar i tre klasser har gett bra resultat. Eleverna har lättare att få stöd och det har även gjort att legitimerade lärare från andra kommuner har valt att söka sig till Källskolan. En liknande satsning är önskvärd även på Centralskolan. I dagsläget saknas tyvärr budget för att möjliggöra satsningen.

Driftsredovisning

Resultat (kkkr)	Prognos 191231		Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
	Budget	Prognos			
Intäkter	27 462	30 406	40 149	20 902	25 711
Kostnader	-136 003	-139 044	-150 390	-91 470	-94 431
Nettokostnader före kapitalkostnad	-108 541	-108 637	-110 241	-70 567	-68 719
Kapitalkostnad	-133	-133	-84	-89	-57
Nettokostnad före kommunbidrag	-108 674	-108 771	-110 325	-70 656	-68 776
Kommunbidrag, årsbudget	107 530	107 530	105 959	107 530	105 959
Kommunbidrag, tilläggsanslag	1 144	1 144	1 078	1 144	399
Budgetavvikelse	0	-96	-3 288	38 018	37 582

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Budget för 2019 är 108 674tkr och prognosen för året tyder på ett underskott på 96tkr. Inom utskottet finns vissa avvikelser gentemot budget.

Den största avvikelserna har utskottet på verksamheten inom grundskolan. Underskottet beror till största del på verksamheten i Kärrgruvegruppen, där det varit färre elever än beräknat samt att mönstret gällande familjehemsplaceringar ändrats under året. Även grundsärskolan visar ett prognostiserat underskott vilket beror på fler antal elever än budgeterat.

Utskottet har använt sig av hela sin buffert för att täcka dessa prognostiserade underskott.

Investeringsbudget

Barn- och utbildningsutskottet har 2019 en budget på 75 tkr. Utskottet planerar att använda hela budgeten.



Pulshöjande aktiviteter med år 5, stafett med bollrullning.

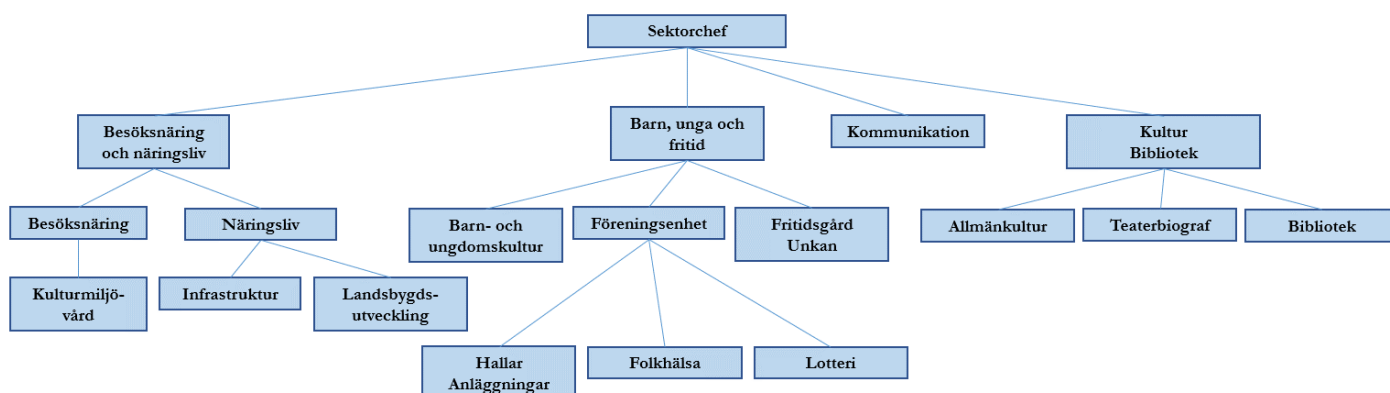
Nyckeltal

Barn- och utbildningssektorn	Utfall 201908	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014
Antal årsarbetare	172,1	171,3	156,8	156,0	153,7	122,6
Varav administrativ personal	3,3	3,3	3,85	4,25	3,85	3,85
Varav skolledare	5,2	5,2	3,7	4,7	3,0	3,1
Skolmåltider						
Antal lunchportioner	118 257	163 722	173 240	173 512	199 006	176 629
Antal lunchportioner per årsarbetare	16 894	27 287	26 652	26 694	30 616	30 453
Bruttokostnad per lunchportion inklusive frukost och mellanmål	27,67	27,05	27,05	24,99	26,72	27,24
Antal årsarbetare	7	6				
Fortbildning						
Medel per årsarbetare	1 515	3 270	1 613	3 201	1 515	1 816
Grundskola åk 1-9						
Antal elever	633	630	598	609	592	482
Antal årsarbetare	54	48,3	45,23	50	36,7	36,0
Årsarbetare inom stödåtgärder	33,05	32,45	17,3	17,4	9,5	7,0
Antal undervisande personal per 100 elever exkl. stödåtgärder	8,5	7,7	7,6	8,2	6,2	7,5
Antal stödpersonal per 100 elever exkl. syo, skolsköterska, kurator och fritidsledare	5,2	5,2	2,9	2,9	1,8	1,5
Antal undervisande personal per 100 elever inkl. stödåtgärder	13,8	12,8	10,5	11,1	8,0	8,9
Uppnått målen i samtliga ämnen	88	84	74	74	80	78
Förskoleklass						
Antal elever	66,0	60,0	75,0	62,0	86,0	52,0
Antal årsarbetare	6,0	6,0	4,7	4,7	5,3	4,5
Antal undervisande personal per 100 elever	9,1	10,0	6,3	7,6	6,2	8,7
Fritidshem						
Antal elever	180	180	179	181	178	144
Antal årsarbetare	8,5	9,0	8,6	9,3	8,0	7,3
Antal undervisande personal per 100 elever	4,7	5,0	4,8	5,1	4,5	5,1
Stödåtgärder						
Antal årsarbetare	3,8	2,3	1,3	1,3	0,75	1,0
Antal undervisande- och stödpersonal per 100 barn	1,3	0,9	0,6	0,5	0,3	0,4
Samtliga förskolor						
Antal barn	281	251	234	253	239	242
Antal årsarbetare	50,6	48,9	49,4	51,0	44,6	41,5
Antal undervisande personal per 100 barn	18,0	19,5	21,1	20,2	18,7	17,1
Antal barn per undervisande personal	5,6	5,1	4,7	5,0	5,4	5,8
Kulturskola						
Antal inskrivna	138	138	140	187	196	195
Antal årsarbetare	4,2	3,3	2,8	2,8	3,0	3,3

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet

Ordförande: Marianne Ångström

Sektorchef/kulturchef: Joachim Stridsberg



Vad gör demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet?

I april 2019 fick DSU en kulturchef (sektorchef). Utskottet ansvarsområden är:

- Demokratiutveckling och medborgardialog
- Näringslivsfrågor
- Allmän- och barnkultur
- Turism och besöksnäring
- Folkhälsofrågor
- Föreningsstöd
- Kulturmiljö och kulturmiljövård
- Bibliotek
- Fritidsgården Unkan
- Teaterbiografen
- 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, och under sommaren 2019 introducerades appen Visit Norberg som är startskottet för en större turistsatsning i Norbergs Kommun.

Arbetet att göra Norberg attraktivare visar sig bland annat genom besöksnäringen, där det under sommaren bedrivs turistinformation dels i Besökscentrum på Karlberg samt i bemannad turistinformation i 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 arbetet inletts 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 2018 invigdes Frida Hansdotter Arena som blev ett lyft för de föreningar som sysslar med inomhusidrott. I Arenan finns

också bland annat fritidsgård och kontor. Den 1 september 2019 invigdes Norbergs kommuns första padelbana som är belägen utanför Frida Hansdotter Arena.

Genom Norbergsbladet och kommunens kanaler; facebookside, norberg.se och Visit Norberg 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

- Den nye kultur-/sektorchefen Joachim Stridsberg tillträdde sin tjänst i april månad.
- Arrangerat möten för företag och allmänhet, exempelvis morgonsoffan, näringslivsråd och författarsamtal.
- Genomfört företagsbesök.
- Ett omfattande säkerhetsarbete på Mimerlaven har genomförts under våren.
- Under sommaren haft en bemannad turistinformation i Frida Hansdotter Arena.
- Upprustning av de kommunala badplatserna har skett under våren.
- Thorshammars verkstad har säkrats upp genom att verkstadens väggar har stärkts.
- 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.
- Sökt och beviljats pengar för att utveckla barn- och ungdomsavdelningen på biblioteket.
- Stipendieutdelning.
- Sommaröppet på biblioteket.
- Införandet av bibliotekssystemet KOHA.
- Bidragssystemet FRI introducerades i våras.

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 2019.

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 och fritidsgård. För att Norberg i framtiden ska ha en väl förankrad kulturstrategi så har arbetet med att ta fram en sådan strategi inletts i sommar. Den går under namnet Norbergs Kulturvision 2030 och inleddes med en välbesökt kulturträff i Teaterbiografen i augusti månad. Kulturstrategin ska vara färdig att presenteras under hösten 2020.

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 2019. Det påbörjade arbetssättet pekar i rätt riktning och de rapporter som tagits fram under året stärker det.














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 viktigt steg till utveckla Norberg som besöksort är taget i och med att appen och hemsidan VisitNorberg sjosattes i somras.

Den tillgängliga och attraktiva kommunen			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Utreda möjligheten till ett medborgarkontor/en väg in.	Frågan utredd, ser över tillgänglighet via E-tjänster.	
	Anordna mötesplatser för medborgare att vara med att tycka.	Via föreningsträffar träffar vi medborgare som uttrycker sina önskemål.	

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norberg har ett varierat och blomstrande näringsliv	Skapa strategi för näringslivet	Strategin är påbörjad och förväntas antas under hösten 2019.	
	Utveckla kommunens information och kommunikation med företagen	Brev till nyföretagare har gått ut. Diverse informations- och nyhetsmail har skickats ut genom olika kanaler.	
	Möjliggöra mötesplatser för privat och offentlig sektor	Morgonsoffan, näringslivsråd, centrumförening, 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-Dala för att hitta samsyn. Rutin skapad där sektorn i ett första möte med företagare träffats från näringslivsenheten, V-Dala och NVK för 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 igång.	

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 per 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. Utreder frågan om föreningarna kan vara fritidsbank.	
	Arrangera prova-på-dagar för barn och unga inom olika idrotter.	Inga prova-på-dagar genomförda under våren.	
	Ärligen genomföra kulturarrangemang inom musik, teater och konst.	Genomfört och planerar nu för Kulturkalaset under hösten 2019.	
	Tillsammans med kulturarbetare/kulturintresserade sätta ihop ett kulturnätverk.	Genomfört och nätverk bildat. Arbetet med en ny Kulturstrategi är sjösatt.	
	Verka för platser för spontanidrott, exempelvis beachvolley eller skateboard.	Anordnat event för skateboard, parkour, jobbat med volleybollplan vid Noren samt gett förutsättningar för padelbana.	
	Verka för fler idrotter i samband med nya idrottshallen.	Hallen är färdig och i samband med invigning visades det 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 äldreboende, exempelvis om att turnera med strejkspelsutställning på boendena. Det har också möjliggjort sändning av Engelbrektsloppet på dessa platser.	
	Samverka med föreningslivet kring bidragsansökningar och övrigt stöd.	I flertalet fall har 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.		
Norberg är en utvecklad arrangemangs- och besöksort	Norberg har och följer en genomtänkt strategi för evenemang och besöksnäring.	I och med kulturträffen den 26 augusti sjösätts arbetet med en Kulturstrategi för Norbergs kommun.	
	Stötta föreningar och arrangörer för att skapa evenemang och besök.	Föreningsbidrag och attraktivitetsbidrag ska ses över.	

	Kommunen medverkar aktivt i nätverk och sammanhang som utvecklar Norberg som en arrangemangs- och besöksort.	Med bland annat samsyn från Region 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.	Det finns en del turistinformation på engelska.	

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.	Träff med medarbetare och politiker planerat men ej genomfört.	
	Alla medarbetare inom utskottet känner sig sedda och delaktiga i arbetet.	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 relativt nybildat utskott och som under året fått nya ansvarsområden, och det finns saker som ännu inte satt sig. Fortsatt utvecklingsarbete är att utveckla arbetet med den inre organisationen med målet att vara organiserade så att en mera framåtsyftande verksamhetsutveckling kan ske snarare än det som är akuta frågor..

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 2-3 årsperiod går i pension.

DSU kommer att ha ett digitalt fokus framåt. Appen och hemsidan VisitNorberg är en del av större satsning på vår besöksnäring, där även digitala berättarbänkar och digitala guidningar på besöksmålen ingår. Även andra digitala satsningar är nödvändiga i framtiden för att kostnadseffektivisera vår verksamhet. Det är också viktigt att bredbandsutbyggnaden 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 fantastisk bygd som hela Sverige ska få veta mer om. DSU tror och hoppas att vår stora besöksnäringssatsning ska bära frukt de närmsta åren.

Driftsredovisning

Resultat (kk)	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvikelse	Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet	103	103	0	86	60	50
Demokrati- och samhällsutvecklingskontoret	1 780	1 555	226	1 369	1 065	769
Turism	742	788	-45	569	498	355
Stöd till studieförbund	40	40	0	38	0	0
Biblioteksverksamhet	3 684	3 752	-68	3 458	2 361	2 222
Läsfrämjandet	50	50	0	47	38	31
Kulturrådet, Stärkta bibliotek	0	0	0	0	-5	-333
Hela Norberg läser	0	0	0	0	-38	0
Föreningsstöd och anläggningar	3 032	3 313	-281	2 748	2 066	2 062
Nya idrottshallen	1 999	2 039	-40	1 692	1 497	410
Unkan	1 123	1 298	-175	1 415	879	823
Kultursatsning Unkan	155	155	0	143	116	55
Konsumentvägledning	0	0	0	10	0	0
Näringslivsfrämjande åtgärder	808	730	79	835	415	593
Kulturmiljövård	1 209	1 032	177	970	736	669
Evenemang och kultur	593	721	-128	599	496	425
Teaterbiografen	857	887	-30	883	614	585
Biblioteksverksamhet	0		0	0	0	-26
Summa demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet	16 177	16 463	-286	14 860	10 798	8 688

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

DSU prognostiserat ett underskott på 286 000 kronor för 2019. Underskottet beror till största del på att elpriserna är väsentligt högre än budgeterat.

Avvikelserna mellan prognos och budget är stora på flera av verksamheterna till följd av omfördelning av löner mellan tidigare sektorchef och den nya kulturchefen. De verksamheter som är mest påverkade av omfördelningen är Kontoret, Kulturmiljövård och Evenemang och Allmäncultur.

Föreningsstöd och anläggning visar ett större underskott vilket beror på de höjda elpriserna under 2019, ca 250 000 kronor. Det prognostiserade underskottet på Unkan beror på högre löner än budgeterat.

Besparingsbeting har lagts inom hela demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet för årets återstående månader med målet att vara tillbaka på budget i balans till kommande årskifte.

Nyckeltal

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

Verksamhet	Öppet timmar/år					Besökare				
	201908	201808	201708	2016	2015	201908	201808	201708	2016	2015
Biblioteket	743	900	711	1 350	1 430	31 113	34 194	34 675	73 829	85 000
Teaterbiografen	-	-	-	-	-	5 120	5 458	4 394	4 394	9 101

	201908	201808	201708	2016	2015
Biblioteket antal mediautlån	14 676	14 598	12 692	24 114	26 400
Teaterbiografen antal arrangemang	80	90	80	257	232

Unkan	201908	201808	201708	201608	201508
Öppet antal timmar	745	950,5	677	688	612
Antal besökare	3 862	7 936	7 311	4 664	3 752
Antal besökare/kväll	19	33,5	55	44	39

Kommentarer:

Teaterbiografen, 80 arrangemang med 5 120 ger ett snitt på 64 besökare. Här bör noteras att Unkan har använt scenen de kvällar som det inte är några andra arrangemang där.

Unkan, 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.

Unkan har haft stängt två veckor i sommar. Det har varit få besökare på fritidsgården under sommaren, personalen har då gått ut på ”byn” och träffat ungdomarna där.

Vid de årliga sommararrangemangen (Skolavslutningsresa till ”Stolt och Nykter” i Furuvik och Gröna Lundsresa) har det varit fulla bussar.

Besöksnäring

(helår)	2019	2018	2017	2016	2015	2015
Besökscentrum/Turistinfo	619	474/	624/	624/474	/270	/270
Turistinfo Frida Hansdotter Arena	220	363				
Nya Lapphyttan	630	606	642	630	624	624
Gruvmuseet	428	312	444	350	90	90
Polhemshjulet	428	486	444	350	90	90

Föreningsliv

	201906	201806	201706	201606	201506
Antal föreningsaktiviteter för barn och ungdomar	890	802	891	681	682

Näringsliv

(helår)	2018	2017	2016
Andel företagsamma 16-74 år (%)			
Norberg	11,3	11,3	11,2
Länet	9,8	9,7	9,6
Riket	12,4	12,3	12,3
Andel företagsamma kvinnor (%)			
Norberg	6,1	6,2	6,0
Länet	5,8	5,7	5,6
Riket	7,8	7,7	7,7
Andel unga företagsamma 16-34 år (%)			
Norberg	4,6	4,2	4,8
Länet	4,1	4,1	4,1
Riket	5,4	5,5	5,6
Nyföretagssamma per 1000 invånare (%)			
Norberg	7,0	9,3	11,1
Länet	8,4	8,6	8,8
Riket	10,2	10,6	11,0

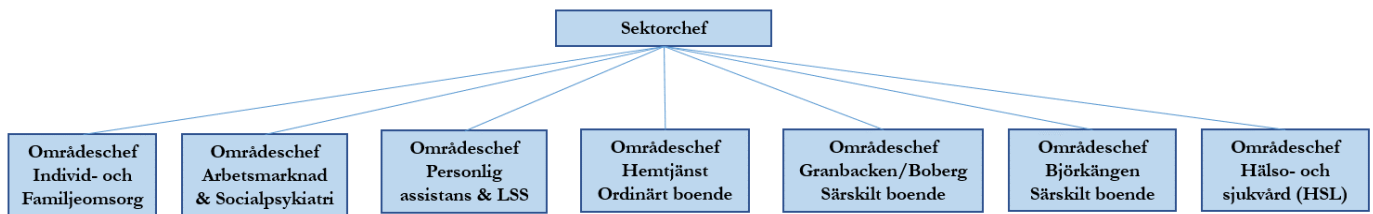


Ett stort grattis till årets företagare: NID snickeri ab
Lars Lindgren, Patric Vilhelmsson och Olof Malm

Socialutskottet

Ordförande: Eva Hölke

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 styrningen av sektorn och 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

- Politikerna i sociala utskottet har arbetat fram åtaganden för 2020.
- Samtliga områdeschefer har upprättat verksamhetsplaner för 2019 som har presenterats för sociala utskottet.
- Sektorn har informerat om de olika verksamheterna på sociala utskottet och politikerna har haft möjlighet att göra verksamhetsbesök.
- Det politiska beslutet gällande ”Heltid som norm med deltid som möjlighet” har införts i vissa verksamheter och fortsätter succesivt att införas i kommunen.
- Projekt arbetstidsförkortning inom hemtjänsten med 32,5t/v som heltidsmått som startade 2018 fortsätter till 2020.

- Sektorn har upprättat en samlad kvalitetsberättelse samt en patientsäkerhetsberättelse. Arbetet pågår enligt kvalitetsplanen i syfte att upprätthålla den kvalitet som lagen föreskriver.
- Individ- och familjeomsorgen har genomfört kvalitetsförbättringar såsom reviderat och upprättat nya riktlinjer/rutiner samt processkartor. Avvikelsesystem Life Care har introducerats och används nu fullt. Egenkontrollplan är framtagen och egenkontroller görs regelbundet och följs upp.
- Äldreomsorgen arbetar med nationella kvalitetsregister som ett led i kvalitetsarbetet.
- Arbetet med att säkerställa att det finns individuellt utformade genomförandeplaner i alla pågående insatser fortgår.
- Arbetsförmedlingens omorganisation och minskade resurser har påverkat arbetsmarknadsenheten negativt, dels genom minskad tillgänglighet dels genom att möjligheten till anställningsstöd har minskat.
- För att hantera kommunala aktivitetsansvaret och möta en grupp ungdomar i behov av riktat stöd startades verksamheten Korallen. Korallen är ett projekt som planeras pågå 2019 för att sedan implementeras i ordinarie verksamhet. Arbetet riktas mot unga i varken arbete eller studier.
- Sektorn har lämnat uppgifter till grund för kommunens Risk- och sårbarhetsanalys.
- Hemsidan och webbsidan *SagaNorberg – Är du ung och mår dåligt* har reviderats.
- Verksamhetsöversyner pågår i sektorn via extern utredare och PwC. De beräknas vara klara under hösten.
- En utredning av behovet av framtida äldreboende har påbörjats.
- Uppföljningsmöte, tillsammans med kommunens dataskyddsombud, har ägt rum utifrån kraven i GDPR.
- Digitalisering i olika former pågår ute i verksamheterna, konfigurering och handhavande av olika verksamhetssystem. En utmaning är att få flera att göra sina ansökningar gällande försörjningsstöd via Ekonomiskt Bistånd Visa det vill säga ansöker om försörjningsstöd digitalt.
- Klimatsmart arbete bedrivs genom att aktuell forskning kring klimatförändringar beaktas i sektorns säkerhetsarbete. Exempel på detta är planering kopplat till ”Värmebölja”.
- Utbildningsinsatser har skett avseende våld i nära relation. Ytterligare utbildningar inom området behövs, främst kring hedersrelaterat våld. Personal har utbildat sig för att kunna möta upp barn som bevittnat våld i hemmet.
- *Gröna jobb* lyfts som en växande arbetsmarknad med lägre kvalifikationskrav. Kommunservice arbetstränar och intern utbildar deltagare för att ge kompetens och erfarenhet och bli konkurrenskraftiga på arbetsmarknaden.
- Kompetensutveckling pågår med att ett antal vårdbiträden getts möjlighet att studera till undersköterska.
- Nya trygghetslarm har upphandlats och installerats på särskilt boende.
- En seniorgård har öppnats vid området Resedan och håller öppet några eftermiddagar i dagliga verksamheten Kometens lokaler.

Mål och måluppfyllelse

Respektive utskott ska utifrån kommunstyrelsens 10 övergripande mål formulera åtaganden. Det sociala utskottet har tillsammans med förvaltningen formulerat åtaganden för 2019 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 och redovisas därför inte. Gul pil betyder pil betyder oförändrad utveckling för åtagandet och grå pil betyder i denna redovisning att åtagandet inte följs upp vid delårsbokslut utan vid årsbokslut.





Analys och utvärdering






Genomförandeplanerna i verksamheterna har inventerats. Sektorns riktmärke är att alla genomförandeplaner ska följa gällande råd från socialstyrelsen (SOFS 2014:15) men vi vet att det i vissa fall kan finnas brister i uppsatta mål för varje insats. Det är dock ett område som vi arbetar med.


Processen från en påbörjad diskussion om insatser till en färdig, godkänd och underskriven genomförandeplan kan ta tid, särskilt i hemtjänsten. Vilket kan göra att den färdiga genomförandeplanen ibland kan dröja längre än 14 dagar som är vårt mål.


Utveckling

Arbetet med att säkerställa att det finns individuellt utformade genomförandeplaner av god kvalitet i alla pågående insatser har högsta prioritet och åtgärder görs för att åtagandet ska uppfyllas. Områdescheferna har gjort varsin åtgärdsplan för att säkerställa att dokumentation i form av genomförandeplaner görs i den egna verksamheten. Planeringen ingår i verksamhetsplanen. Sektorn arbetar med utbildning av all personal samt med dokumentationsombud. Detta tillsammans med start av en metod för egengranskning av genomförandeplanerna bör höja kvalitén på planerna ytterligare.

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 obehövligt.	Det totala antalet ärenden där genomförandeplan finns i förhållande till antal ärenden där genomförandeplan ska finnas uppgår till 98 %. 12 planer av 494 fattas. Åtgärder görs för att åtagandet ska uppfyllas.	
Invånarna är trygga i livets alla skeenden	Sociala sektorn ska verka för att få fler personer att engagera sig i den ideella verksamheten Väntjänsten.	Uppföljning årsbokslut 2019.	
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 2019.	
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 2019.	

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Natur- och miljöarbete gör det enkelt att göra klimatsmarta val i vardagen	Sektorn ska öka möjligheten för personalen att använda el-cykel för resor inom centrala Norberg.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	
	Sektorn ska leasa en el-bil.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	
Norberg har ett varierat och blomstrande näringsliv	Sektorn ska under 2019 starta en ny verksamhet som riktar sig till en grupp människor som bedöms stå långt ifrån arbetsmarknaden.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	
I Norberg har alla invånare en god hälsa med attraktiva och hälsosamma boendemiljöer	Sektorn ska verka för en god hälsa och attraktiva och hälsosamma boendemiljöer genom att erbjuda lättgymnastik en dag per vecka på våra äldreboenden samt därutöver trivselaktiviteter. För att säkerställa planering och genomförandet avsätts 2019 särskild tid för detta i en medarbetares tjänst.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	
	Sektorn ska verka för en god hälsa genom att införa en "Må bra-dag" en dag per vecka för deltagarna i daglig verksamhet - LSS.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	

Unik miljö för fritid, kultur och besöksnäring			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
I Norberg finns ett brett utbud av fritids- och kulturupplevelser och möjlighet till ett aktivt och varierat föreningsliv för alla.	Sektorn ska verka för ett aktivt och varierat föreningsliv för alla genom att delta i/fira olika sport- och kulturevenemang på våra särskilda boenden inom äldreomsorg och LSS.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	

Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med engagerade, nöjda och stolta medarbetare	Fler ska ha möjlighet att arbeta heltid.	Uppföljning vid årsbokslut 2019.	

Framtiden

Utöver löpande arbetsuppgifter, i syfte att möjliggöra förvaltningens ansvar att tillhandahålla medborgarna tjänster av den kvalitet som lagen föreskriver, så blir ett utvecklingsområde att fortsätta arbete med ledningssystemet, inventering av riktlinjer och säkerhetsdokument.

I samband med verksamhetsöversynerna kommer sektorn att planera för fortsatt kvalitetsarbete och för hur fortsatt implementering ska genomföras. En boendeutredning avseende särskilt boende för äldre beräknas vara klar innan årsskiftet.

Utveckling av hemtjänstverksamheten kommer att vara i fokus.

Sektorn såsom hela kommunen ska planera arbetet avseende att barnkonventionen blir lag från 2020. Den nya lagen innebär ett förtydligande av att domstolar och rättstillämpare ska beakta de rättigheter som följer av barnkonventionen. Barnets rättigheter ska beaktas vid avvägningar och bedömningar som görs i beslutsprocesser i mål och ärenden som rör barn. Utveckling kommer att bedrivas vad gäller digitalisering i olika former ute i verksamheterna.

Driftsredovisning

Resultat (tkr)	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvikelse	Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
Socialutskottet	313	313	0	243	191	166
Sektorchef	8 721	7 260	1 461	4 794	3 611	2 955
Individ- och familjeomsorgen	33 291	33 110	181	29 561	23 959	18 645
Äldreomsorg	79 087	80 209	-1 122	78 525	54 386	52 568
Området funktionsnedsatta	19 981	20 501	-520	19 925	14 306	14 101
Projekten	0	0	0	0	0	0
Ensamkommanden	0	0		-5 480	-2 675	15
Summa socialutskottet	141 393	141 393	-0	127 568	93 778	88 450

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. Ett mindre överskott på individ- och familjeomsorgen beräknas.

Investeringsbudget

Resultat (tkr)	Årsbudget 2019	Prognos 190831	Avvikelse	Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
Inventarier sociala sektorn	325	325	0	0		0
Sociala utskottet	325	325	0	0	0	0

Sängar och taklyftar beräknas inhandlas under hösten.

Nyckeltal

Sociala sektorn har 2019 följt och redovisat kostnader för försörjningsstöd samt antal placeringar. Redovisning sker av 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.

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Sammanställd driftredovisning

Nämnd (tkr)	Årsbudget	Prognos		Bokslut	Utfall	Utfall
	2019	191231	Avvikelse	2018	190831	180831
Kommunfullmäktige	69 834	63 939	5 895	64 967	33 142	31 212
Kommunstyrelsen	281 775	280 331	1 444	266 354	185 858	172 857
<i>varav kommunstyrelsen och allmänna utskottet</i>	<i>15 531</i>	<i>13 704</i>	<i>1 827</i>	<i>13 515</i>	<i>10 587</i>	<i>6 620</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklings- utskottet</i>	<i>16 177</i>	<i>16 463</i>	<i>-286</i>	<i>14 945</i>	<i>10 837</i>	<i>9 011</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>108 674</i>	<i>108 771</i>	<i>-97</i>	<i>110 325</i>	<i>70 656</i>	<i>68 776</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>141 393</i>	<i>141 393</i>	<i>0</i>	<i>127 568</i>	<i>93 778</i>	<i>88 450</i>
Summa kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	351 609	344 270	7 339	331 321	219 001	204 069
Finansiering	-352 743	-355 855	3 113	-317 801	-243 696	-235 170
Totalt	-1 134	-11 585	10 452	13 520	-24 695	-31 101

Sammanställd investeringsredovisning

Nämnd (tkr)	Nettobudget	Utfall	Prognos	Avvikelse	Nettoinvest	Nettoinvest
	2019	190831	191231		2018	180831
Kommunfullmäktige	45 214	1 250	5 802	39 412	-16 592	7 759
Kommunstyrelsen	1 100	57	749	351	500	581
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>500</i>	<i>57</i>	<i>149</i>	<i>351</i>	<i>-368</i>	<i>41</i>
<i>varav demokrati- och sambällsutv. utskottet</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>540</i>	<i>540</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>325</i>	<i>0</i>	<i>325</i>	<i>0</i>	<i>328</i>	<i>0</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>75</i>	<i>0</i>	<i>75</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totalt	46 314	1 307	6 551	39 763	-16 092	8 340

Driftsredovisning

(tkr)	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvikelse	Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
Kommunfullmäktige						
Kommunfullmäktige	656	677	-21	514	451	302
Valnämnden	0	81	-81	157	81	-122
Revisionen	323	323	0	387	163	73
Kommunalt partistöd	137	138	-1	171	92	114
Överförmyndare	458	719	-261	750	528	503
NVU	35 991	35 411	580	34 364	21 969	22 590
Bidrag till NVK	14 232	8 363	5 869	11 718	-1 826	-3 922
Inköpsverksamhet	717	599	118	568	435	241
Outhyrda lokaler	44	231	-187	271	162	182
SDR	5 648	5 807	-159	5 486	3 363	3 263
V-Dala miljö- och byggnadsnämnd	3 328	3 328	0	2 583	2 219	2 163
V-Dala lönenämnd	1 108	1 130	-22	1 008	737	646
N Västmanlands ekonominämnd	4 224	4 224	0	3 730	2 816	3 129
VL, länstrafiken	2 767	2 768	-1	3 109	1 845	1 939
N Västmanlands samordningsförb.	201	141	60	151	106	113
Summa kommunfullmäktige	69 834	63 939	5 895	64 967	33 142	31 212
Kommunstyrelsen						
Kommunstyrelsen	1 327	1 229	98	1 284	781	779
Allmänna utskottet	222	211	11	212	124	178
Personalutskottet	55	35	20	34	0	31
Prestationsbaserade medel	0	0	0	701	0	0
Tillgänglighet för hållbar IT	0	0	0	0	0	0
Till kommunstyrelsens förfogande	800	790	10	0	-4	305
Medlemsavg. under kommunstyrelse	0	138	-138	178	138	129
Kanslisektionen	2 351	945	1 406	2 236	630	1 122
Kommunal beredskap	0	0	0	0	0	0
Info/utredning	0	81	-81	97	73	120
Enhet administration	4 285	4 226	59	2 419	2 972	1 463
Turism	0	0	0	0	0	0
Integrationskoordinator/projekt	0	0	0	0	0	0
Insats Goda Grannar	0	0	0	0	2	0
Projekt Påfart etablering	0	0	0	0	0	34
Ledningskontoret utvecklingsmedel	100	49	51	1	33	0
Delegation unga till arbete	0	0	0	0	0	0
IT-verksamhet, gemensam	1 831	1 831	0	2 623	919	209
Integration	0	0	0	0	0	0
Ansvarsförsäkring	350	563	-213	804	375	469
Avgift SKL, VKL	326	461	-135	435	320	292
Folkis	0	0	0	0	-71	0
Reception/växel	0	0	0	0	0	0
Projekt/NIA	0	0	0	0	-22	0
Personalsektionen	1 351	1 336	15	1 741	743	1 351
Friskvård	0	2	-2	15	2	0
Fackliga företrädare	762	435	326	342	290	172
Personalpolitiska åtgärder	0	0	0	17	0	0
Feriearbeten	204	211	-7	245	211	239
Miljö- och utveckling	55	55	0	0	7	0
Företagshälsovård	94	75	19	84	0	15

Bemanningsenheten	1 132	975	157	0	650	0
Lönenämnden	0	0	0	0	-4	16
Lönesektionen	0	0	0	0	4	-328
Lönen, egna kostnader	0	30	-30	49	20	24
Björkängens kök	26	0	26	0	748	0
Källskolans kök	28	0	28	0	415	0
Centralskolans kök	25	0	25	0	602	0
Förskolekök	32	0	32	0	473	0
Gemensam adm kök	0	0	0	0	18	0
Västmanlands nätverk för multigra	0	0	0	0	-160	0
Kvinna in i Sverige	0	0	0	0	299	0
Folkhälsa	174	25	149	0	0	0
Summa kommunstyrelsen	15 531	13 704	1 827	13 515	10 587	6 620
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Demokrati- o samhällsutv. utskottet	103	103	0	86	60	50
Demokrati- o samhällsutv. kontoret	1 780	1 555	226	1 369	1 072	769
Turism	742	788	-45	569	498	355
Stöd till studieförbund	40	40	0	38	0	0
Biblioteksverksamhet	3 684	3 752	-68	3 458	2 365	2 222
Läsfrämjande	50	50	0	47	38	31
Kulturrådet, stärkta bibliotek	0	0	0	0	-5	-333
Hela Norberg läser	0	0	0	0	-38	0
Föreningsstöd och anläggningar	3 032	3 313	-281	2 748	2 066	2 062
Nya Idrottshallen	1 999	2 039	-40	1 692	1 497	410
Unkan	1 123	1 298	-175	1 415	922	823
Kultursatsning Unkan	155	155	0	143	116	55
Konsumentvägledning	0	0	0	10	0	0
Näringslivsfrämjande åtgärder	808	730	79	835	415	593
Kulturmiljövård	1 209	1 032	177	970	719	669
Evenemang och kultur	593	721	-128	599	497	425
Teaterbiografen	857	887	-30	883	614	585
Biblioteksverksamhet	0	0	0	0	0	-26
Summa projekt DSU	0	0	0	85	0	322
Summa	16 177	16 463	-286	14 945	10 837	9 010
Barn- och utbildningsutskottet						
Barn- och utbildningsutskottet	177	185	-8	143	114	94
Barn- och utbildningskontor	3 397	1 840	1 557	2 456	1 016	1 663
Skolmältider	0	0	0	8 640	0	5 485
Grundskola	63 014	64 144	-1 129	59 760	42 498	34 275
Fritidshem	4 331	4 151	180	2 356	1 774	1 884
Förskola	30 347	30 090	257	29 454	20 046	18 382
Förskoleklass	3 257	3 194	62	3 015	1 547	1 633
Grundsärskola	2 000	3 010	-1 010	2 289	1 620	1 461
Kulturskola	2 038	2 041	-3	1 969	1 248	376
Integration	73	76	-3	215	776	3 506
Familjecentralen	41	41	0	27	18	17
Summa	108 674	108 771	-96	110 325	70 656	68 776

Socialutskottet

Socialutskottet	313	313	0	243	191	166
Sektorchef	8 721	7 260	1 461	4 794	3 611	2 955
Individ- och familjeomsorgen	33 291	33 110	181	29 561	23 959	18 645
Äldreomsorg	79 087	80 209	-1 122	78 525	54 386	52 568
Område för funktionsnedsatta	19 981	20 501	-520	19 925	14 306	14 101
Projekten	0	0	0	0	0	0
Ensamkommande	0	0	0	-5 480	-2 675	15
Summa socialutskottet	141 393	141 393	0	127 568	93 778	88 450
Summa	351 609	344 270	7 339	331 321	219 001	204 069

Finansieringen

(tkr)	Årsbudget 2019	Prognos 191231	Avvikelse	Bokslut 2018	Utfall 190831	Utfall 180831
Finansieringen						
Hyror och arrenden	-12 201	-12 201	0	-12 392	-8 175	-8 404
Bidrag	-8 343	-8 343	0	-2 187	-5 562	
Försäljning av verksamhet	0	-20	20	-47	-20	-30
Försäljning av anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	
Skatteintäkter	-273 126	-274 208	1 082	-266 492	-182 891	-177 716
Generella statsbidrag	-82 835	-86 459	3 624	-89 676	-57 640	-59 760
Finansiella intäkter	0	-280	280	-422	-705	-342
Försäljningsmedel	-2 286	-2 240	-46	-2 349	-1 493	-1 573
Bidrag och transfereringar	178	178	0	177	118	118
Entreprenader och köp av verksamh.	0	0	-9	0	9	0
Löner arbetad tid	610	610	0	773	0	565
Förändring semesterlöneskuld	500	500	0	490	-5 198	-4 748
Kostnadsersättningar	0	0	0	0	0	
Sociala avgifter enligt lag och avtal	721	519	202	1 375	387	425
Pensionskostnader	5 559	5 181	378	8 590	3 518	3 495
Lokal- och markhyror	300	1 818	-1 518	419	1 183	261
Tele- och datakommunikation	0	0	0	-31	0	-31
Försäkringsavgifter	0	0	0	9	0	0
Övriga främmande tjänster	-780	140	-920	157	109	114
Diverse kostnader	0	0	0	276	0	1
Avskrivningar	10 048	10 048	0	34 933	6 703	6 697
Inkomst- och kostnadsutjämning	3 310	4 924	-1 615	4 495	3 283	2 996
Finansiella kostnader	3 450	1 815	1 635	1 825	1 226	1 236
Diverse interna kostnader	2 154	2 154	0	2 276	1 451	1 525
Summa finansieringen	-352 743	-355 855	3 113	-317 801	-243 696	-235 170
Totalt kommunen	-1 134	-11 585	10 452	13 520	-24 695	-31 101

Investeringsredovisning

(tkr)	Nettobudg 2019	Utfall 190831	Prognos 191231	Avvikelse	Nettoinvest 2018	Nettoinvest 180831
Kommunfullmäktige						
Entreprenad NVK						
Ofördelade investeringar				0	0	0
<i>Pott för ofördelat</i>	9 204	0	2 601	6 603	0	0
<i>Pott för energieffektiviseringar</i>	4 049	0	0	4 049	0	0
<i>Klimatfrämjande åtgärder</i>	520	0	0	520	0	0
<i>Gatubelysning, centrumplanen för centrala Norberg</i>	341	0	0	341	0	0
<i>Skolgårdar</i>	1 500	0	0	1 500	0	0
<i>Ombyggnation LSS</i>	3 500	0	0	3 500	0	0
<i>Renovering korttidsboende Öjersbogården</i>	3 000	0	0	3 000	0	0
Svanen 10, Esbjörnsvägen 18	0	0	0	0	0	0
Utredning projektering av ny idrottshall	0	0	0	0	-17 582	7 665
Centralskolan, ombyggnad lilla	0	0	0	0	0	0
Nytt LSS boende	0	-12	0	0	0	0
Kylsbo 1:6, Kärrgruvans skola	0	0	0	0	21	20
Busstorget ombyggnad	0	0	0	0	0	0
KV Kronan, åtgärder lokalgata	0	0	0	0	368	0
KV Kronan, GC väg	1 101	71	1 201	-100	355	5
Centralskolan, fasad hus S - Etapp 1	0	0	0	0	0	69
Källskolan, utemiljö	0	0	0	0	28	0
Öjersbo, ombyggnad kortis	0	-84	0	0	84	0
Centralskolan, utbyggnad grupprum och klass	6 000	-44	0	6 000	44	0
Källskolan, ombyggnad hus C	2 000	1 004	1 500	500	90	0
Bjurfors, vatten och avlopp	14 000	314	500	13 500	0	0
Kommunfullmäktige	45 214	1 250	5 802	39 412	-16 592	7 759
Kommunstyrelsen						
varav kommunstyrelsens allmänna utskott						
Anslutningsavgifter	0	0	0	0	-447	0
Fastighetsförvärv	0	49	49	-49	19	19
IT investeringar	500	8	100	400	60	22
Datorer lön	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	500	41	500	0	3 296	3 296
varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Kubota STW37	0	0	0	0	540	540
Investeringar DSU	200	0	200	0	0	0
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet	200	0	200	0	540	540
varav barn- och utbildningsutskottet						
IT investering BUN	0	0	0	0	146	0
Inventarier BUN	75	0	75	0	328	0
Barn- och utbildningsutskottet	75	0	75	0	328	0
varav socialutskottet						
Inventarier socialnämnden	325	0	325	0	0	0
Socialutskottet	325	0	325	0	0	0
Totalt kommunstyrelsen	1 100	57	749	351	500	581
Totalt kommunen	46 314	1 307	6 551	39 763	-16 092	8 340

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 undervärderas respektive att tillgångar inte får övervärderas. Från och med år 2019 värderas finansiella värdepapper som innehas för avkastning till verkligt värde.

Finansiella anläggningstillgångar

Från år 2019 värderas finansiella instrument som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde (7 kap. 6 § LKBR). Som framgår av 7 kap. 7 § LKBR får instrument som hålls till förfall inte värderas till verkligt värde.

Byte av redovisningsprincip

Vid övergången till värdering av finansiella instrument till verkligt värde har skillnaden mellan bokfört värde och verkligt värde hanterats som byte av redovisningsprincip. Orealistiska vinster och förluster undantas vid beräkning av årets balanskravsresultat.

Interna poster

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

Leverantörsfakturor och utställda fakturor

Periodisering har gjorts av leverantörsfakturor och utställda fakturor 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*.

Exempel på ungefärliga avskrivningstider:
Gator och vägar 20 år och uppåt
Inventarier 5-10 år
Datorer 3 år
Fastigheter och fastighetskomponenter 3-100 år

Pensioner

Förändringen av pensionsskulden redovisas under verksamhetens kostnader.

Intjänade pensioner från och med 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. Från och med år 2006 är avsättningen obligatorisk. Beräkningen av den individuella delen är gjord efter KPA's underlag och beräkningar.

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 2018 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 2019) från SKL, decemberprognosen
- differens mellan slutlig taxering och prognos föregående år (2018)

Till slutavräkningen avseende 2019-08-31 har vi använt Sveriges Kommuner och Landstings prognos från 190822, cirkulär 19:35.

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 (förslitning) 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 med mera) 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, till exempel 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.

REVISIONSBERÄTTELSE

Bedömning delårsrapport

Revisorerna i Norbergs kommun

2019-10-21

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 2019-08-31 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 uppgår till 24,7 mnkr (31,1 mnkr). Prognosen för helåret pekar mot ett resultat om 11,6 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 med undantag för omräkning av jämförelsesiffror, avsaknad av upplysningar om ny lagstiftning samt viss notinformation är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed.
- Vi bedömer att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2019.
- Vi kan, utifrån delårsrapportens återrapportering, inte bedöma om verksamhetens prognostiserade utfall är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen i budget 2019. Det anser vi vara allvarligt med tanke på att målen utgör grunden för styrningen.

Norbergs kommun


Anders Holmgren
Ordförande


Henning Bask


Lars Brandt


Mikael Bjälevik

Bilagor: De sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport

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