



NORBERG
Norbergs Kommun

Årsredovisning 2020

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



KOMMUNFAKTA

Yta: 422 km²
Folkmängd: 5 729
13,6 inv./km²

AVSTÅND

Västerås 7 mil
Falun 7,5 mil
Örebro 14 mil
Arlanda 14 mil
Stockholm 16 mil



1. Mandatfördelning i kommunfullmäktige

	Totalt
Moderaterna (M)	2
Centerpartiet (C)	2
Liberalerna (L)	2
Arbetarepartiet-Socialdemokraterna (S)	13
Vänsterpartiet (V)	3
Sverigedemokraterna (SD)	3
Demokraterna i Norberg (DiN)	4
Partiet för Norbergs Framtid (PNF)	2
Totalt	31

Källa: SCB/KIR

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

- 4 Årsredovisningens struktur
- 5 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- 6 Översikt över verksamhetens utveckling
- 7 Den kommunala koncernen
- 8 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- 10 Händelser av väsentlig betydelse
- 10 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
- 13 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- 22 Balanskravsresultat
- 23 Väsentliga personalförhållanden
- 29 Förväntad utveckling

FINANSIELLA RAPPORTER

- 30 Resultaträkning
- 31 Balansräkning
- 32 Kassaflöde
- 33 Noter

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

- 44 Sammanställd drifts- och investeringsredovisning
- 45 Driftsredovisning
- 47 Finansieringen
- 48 Investeringsredovisning
- 49 Revisionsberättelse

BILAGOR

- 51 Bilaga 1 - Snabba siffror Norbergs kommun
- 53 Bilaga 2 - Verksamhetsberättelser
- 79 Bilaga 3 - Målbilaga
- 82 Bilaga 4 - Nyckeltal
- 88 Bilaga 5 - Balansräkning Mimerlaven

INLEDNING

ÅRSREDOVISNINGENS STRUKTUR

Inledning

I det första avsnittet beskrivs inledningsvis årsredovisningens struktur och därefter redovisas en sammanfattning av hur kommunen har använt 2020 års skattemedel. Vidare ger kommunstyrelsens ordförande sin syn på det gångna året.

Förvaltningsberättelse

Det andra avsnittet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt 4 kap i den kommunala redovisningslagen ska upprättas i årsredovisningen. Här ges en samlad beskrivning kommunens ekonomi och verksamhet under året som har gått. Förvaltningsberättelsen inleds med en beskrivning av kommunens organisation och styrmodell. Därefter följer en redovisning av måluppfyllelse. Förvaltningsberättelsen innehåller därutöver en ekonomisk översikt och analys samt en personalekonomisk redovisning.

Bilagor

I bilaga finns bland annat mål, verksamhetsberättelser samt revisionsberättelse.



Foto: Kjell Lindqvist

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Norbergs kommun ser tillbaka på ett 2020 präglat av en pandemi, Covid-19 sjukdomen orsakad av coronaviruset.

Det har varit ett svårt år för alla Sveriges kommuner där vår kunskap om pandemins samhällspåverkan uppdateras ständigt. Pandemin har berört och stört och det har krävts stor uthållighet och innovationsförmåga för att få vårt samhälle att fungera trots de svåra omständigheterna. Många av våra medarbetare har fått hitta nya vägar för att klara sina arbetsuppgifter. Tillsammans har vi kraftsamlat och arbetat för högtryck för att upprätthålla vår service till Norbergs invånare.

Norbergs kommun har under året välkomnat en ny kommunchef och tillsammans med våra duktiga medarbetare fortsätter vi att stärka kvalitén och utveckla kommunen mot framtiden. För att nå målen och ett önskat läge har en genomlysning av Norbergs kommuns ledning och styrning genomförts. Parallellt med det har kvalitetsarbetet inom skola och förskola ihop med skolverket och Uppsala universitet gått in i ett nytt skede för bästa skola.

Att kommunen har en väl fungerande kompetensförsörjning är avgörande för att fortsatt hålla en hög kvalitet på välfärdstjänsterna. Norbergs kommun behöver ständigt arbeta aktivt för att attrahera rätt kompetens och för att behålla befintlig. Heltid som norm och att ta bort ofrivilliga delade turer är en viktig del i det arbetet.

Avslutningsvis vill jag uttrycka min stora uppskattning och rikta ett varmt tack till alla duktiga medarbetare och chefer som under året intensivt och målmedvetet sökt nya och effektiva sätt för att bibehålla högsta möjliga kvalitet och service till Norbergsborna bistra tider till trots.

Med dessa ord lämnar jag med tillförsikt över 2020 års redovisning för Norbergs kommun.



Johanna Odö (S), kommunstyrelsens ordförande

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

2. Den kommunala koncernen	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter (tkr)	176 672	201 484	-	-	-
Verksamhetens kostnader (tkr)	-509 920	-528 751	-	-	-
Årets resultat (tkr)	24 338	15 105	-	-	-
Soliditet (EK/Tot kap)	36,2%	32,3%	-	-	-
Soliditet (EK/Tot kap inkl pensionsåtagande)	0,6%	-6,2%	-	-	-
Investeringar netto (tkr)	15 757	3 599	-	-	-
Självfinansieringsgrad (kassaflöde löpande)	230%	421%	-	-	-
Totalt antal tillsvidareanställda i NVK, NVU och kommunen	762	770	-	-	-

3. Kommunen	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd	5 729	5 690	5 759	5 796	5 795
Kommunal skattesats	22,66%	22,66%	22,66%	22,66%	22,66%
Verksamhetens intäkter (tkr)	111 163	118 662	129 456	130 972	137 023
Verksamhetens kostnader (tkr)	-445 356	-446 874	-482 563	-432 127	-456 230
Årets resultat (tkr)	24 338	15 105	-13 520	28 117	32 998
Soliditet (EK/Tot kap)	39,7%	36,2%	32,1%	35,5%	28,3%
Soliditet (EK/Tot kap inkl pensionsåtagande)	0,7%	-6,9%	-14,5%	-11,5%	-22,3%
Investeringar netto (tkr)	15 390	2 633	-16 092	45 601	19 534
Självfinansieringsgrad resultat + avskriv/nettoinvesteringar	227%	985%	17%	87%	225%
Antal tillsvidareanställda inklusive visstid	479	488	504	502	473

Norbergs kommunkoncern redovisar ett överskott på 24,3 miljoner kronor.

Resultaten för Norbergs kommun har de senaste fem åren varit positiva förutom år 2018 då ett underskott redovisades. Orsaken är framför allt beroende på överskott inom Norra Västmanlands Kommunalkoncern 9,3 miljoner kronor och överskott inom finansförvaltningen

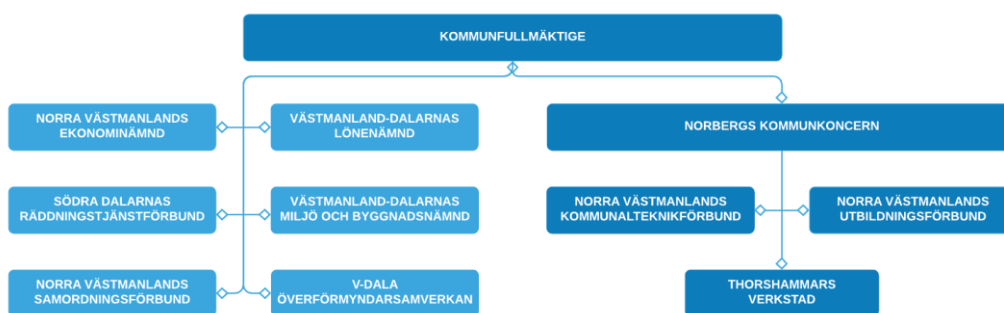
9,3 miljoner kronor beroende på utökade statsbidrag som överstiger minskade skatteintäkter.

Kommunens resultat de senaste fem åren uppgår till 87 miljoner kronor som har förändrat soliditeten från -22% till att bli positivt.



Foto: Kjell Lindqvist

DEN KOMMUNALA KONCERNEN



Den egentliga kommunkoncernen omfattar förutom kommunen det helägda bolaget **Thorshammars Verkstads AB**, bolaget bedriver ingen verksamhet, samt Norra Västmanlands kommunalteknikförbund.

I kommunkoncernen ingår förutom de verksamheter som bedrivs i utskotten som är beredande under kommunstyrelsen, kommunalförbund och samarbetsorganisationer som bedriver kommunal verksamhet:

Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund, med säte i Avesta kommun som bedriver räddningstjänst tillsammans med kommunerna Avesta, Hedemora, Fagersta och Norberg. Norbergs andel uppgår till 8,4%.

Norra Västmanlands Utbildningsförbund, med säte i Fagersta kommun som bedriver gymnasieutbildning, vuxenutbildning och SFI undervisning. Ägarkommuner är Fagersta, Norberg och Skinnskattebergs kommuner. Norbergs andel uppgår till ca 25%.

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund, med säte i Fagersta kommun som bedriver kommunalteknisk verksamhet såsom Vatten och Avlopp, Gator och vägar, Parker och lekplatser, Allmän-nyttiga bostäder och fastighetsförvaltning åt ägarkommunerna Fagersta och Norberg. Norbergs andel uppgår till ca 30%.

Västmanland-Dalarna Miljö- och byggnadsnämnd, med säte i Avesta bedrivs för Avesta, Norbergs och Fagerstas kommuner. Norbergs andel uppgår till 14%.

Västmanland Dalarna Lönenämnd, med säte i Norbergs kommun bedriver löneverksamhet för de sex kommunerna Avesta, Hedemora, Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg och Smedjebacken. Norbergs andel uppgår till ca 9%.

Norra Västmanlands Samordningsförbund, med säte i Fagersta bedrivs tillsammans med Sala, Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg, Hallsthammar, Surahammar, Region Västmanland och Försäkringskassan.

Norra Västmanlands Ekonominämnad, med säte i Fagersta är gemensam ekonomiavdelning för Fagersta och Norbergs kommuner och samarbetsorganen Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund, Norra Västmanlands Utbildningsförbund och Norra Västmanlands Samordningsförbund. Norbergs andel uppgår till ca 38%.

Kollektivtrafikmyndigheten inom Region Västmanland bedriver kollektivtrafik inom länet och för Norbergs kommun.

Gemensamma nämnden för hjälpmedelsfrågor, som bedrivs inom Region Västmanland.

Vafab Miljö Kommunalförbund (tidigare aktiebolag). Bedriver renhållningsverksamhet för kommunerna i Västmanland och Enköping. Norbergs andel uppgår till 1,99%.

Norbergs kommun betalade under år 2020 bidrag till samarbeten för tjänster inom kommunal verksamhet. Budgeterat bidrag uppgår till 70,3 mkr och utfallet blev 59,9 mkr.

De sammanställda räkenskaperna består av Norbergs kommun (100%) och NVK (cirka 30% ägarandel).

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Risk och kontroll

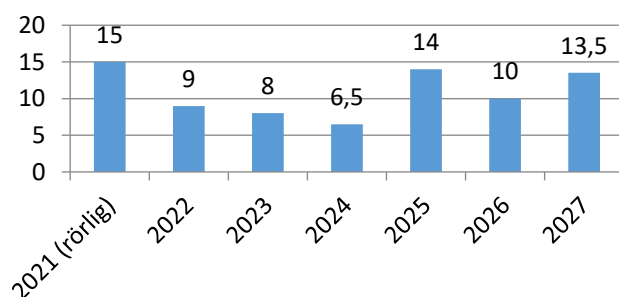
Riskperspektivet beskriver vilka risker som kommunens ekonomi kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionskulden.

Långfristiga skulder

Kommunen har en låneskuld på 76,0 mkr. Under året har 1,0 mkr amorterats. Den genomsnittliga räntan under året uppgick till 0,97 %. För år 2019 uppgick den genomsnittliga räntan till 0,94%.

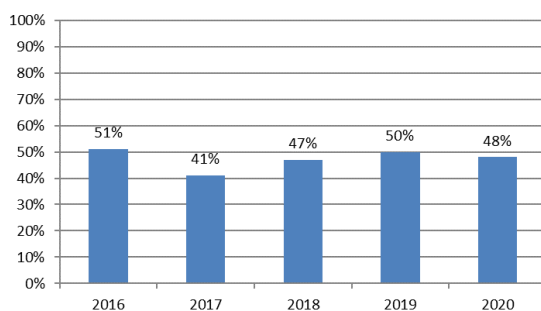
En femtedel av låneskulden (20%) ligger med rörlig ränta och resterande delar med fast ränta. Lånen med rörlig ränta löper till 2021. Amortering på lånen sker i samband med förfall.

4. Förfalloprofil långfristiga skulder (mkr)



Lånefinansieringsgraden som mäter låneskuld i förhållande till värdet på anläggningstillgångarna har minskat något jämfört med år 2019. Nivån har varit jämn de senaste fem åren.

5. Lånefinansieringsgrad



Likviditet

Tillgångarna i kassa och bank uppgick per den sista december år 2020 till 107,5 mkr, jämfört med 83,5 mkr vid motsvarande tidpunkt föregående år. Samtidigt har de kortfristiga placeringarna ökat marginellt till 40,5 mkr. De kortfristiga fordringarna har ökat från 39,6 mkr till 43,7 mkr.

Kassalikviditeten definieras som omsättningstillgångar/kortfristiga skulder. En kassalikviditet över 100 % innebär att kommunen inom en ettårsperiod kan betala de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten per den sista december år 2020 uppgick till 193%, jämfört med 181 % föregående år.

Borgensåtaganden

Kommunens samlade borgensåtagande uppgår till 5,3 mkr.

Här utgör borgensåtagande för kommunalförbundet Vafab Miljö på 5,3 mkr. Kommunen har därutöver en solidarisk borgen för Kommuninvest.

Finansnetto

Finansnettot uppgick år 2020 till en nettokostnad på 1,2 mkr.

Kostnaderna på 1,7 mkr består i huvudsak av räntekostnader på låneskulden och pensionsskulden. Intäkterna på 0,5 mkr avser framförallt ränta på borgensåtagande och överskottsutdelning från Kommuninvest samt ränteintäkter från kundfordringar.

Pensionsåtagande

Kommuns totala pensionsåtagande uppgick per den sista december 2020 till 175,4 mkr jämfört med 174,1 mkr år 2019.

Pensioner intjänade fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och uppgick till 137,8 mkr per den sista december år 2020 (2019: 137,9 mkr).

Pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgick per den sista december år 2019 till 37,6 mkr (2019: 36,2 mkr).

Kostnaden för utbetalda pensioner ser de närmaste åren ut att ligga på en jämn nivå.

6. Pensionsåtagande (mkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Avsättningar	37,6	36,2	34,1	29,0	28,4
Ansvarsförbindelse	137,8	137,9	146,1	151,6	153,7
Summa	175,4	174,1	180,2	180,6	182,1
Återlånade medel	175,4	174,1	180,2	180,6	182,1



Foto: Kjell Lindqvist

Hembygdsgården Karlberg

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Norbergs kommun har som övriga världen drabbats av pandemin. Det har inneburit ökade kostnader i verksamheterna i form av skyddsmaterial, ökad frånvaro som lösts via ökad bemanning. Merkostnader har drabbat framförallt äldreomsorgsverksamheten. Detta har kompenseras av staten i form av kompensation för sjuklönekostnader, ökade statsbidrag för att täcka minskade skatteintäkter och ersättning för merkostnader i samband med covid-19.

Inköpsamverkan med Avesta kommun har sagts upp av Avesta och samverkan har övergått till Fagersta kommun under 2020.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Mål, budget och uppföljning

Budgetprocessen startar i mars månad året innan budgetåret där kommunens ekonomiska förutsättningar presenteras tillsammans med verksamheternas behov. I budget fastställs budget och mål per utskott. Kommunen har en budgetmodell där demografi påverkar tilldelade medel inom verksamheterna förskola, grundskola och äldreomsorg. Beslut om budget sker i kommunstyrelsen i oktober och i kommunfullmäktige i november månad. Uppföljning av budget sker efter mars, maj, augusti, delårsrapport och oktober månad. Årsredovisning sker efter årets utgång.

Så styrs Norbergs kommun

Kommunen styrs av politiker som valts direkt av medborgarna. Det betyder att medborgarna har stora möjligheter att påverka och kontrollera hur kommuner utför sina uppdrag.

Förtroendevalda

Kommunen styrs genom en direktvald politisk församling, kommunfullmäktige. Dessutom finns det politiska uppdrag inom kommunstyrelsen, i olika nämnder, kommunalförbund och utskott. Det finns drygt 70 förtroendevalda i Norbergs kommun. Alla utom kommunstyrelsens ordförande, som kallas kommunalråd, är fritidspolitiker och sköter därmed sina uppdrag vid sidan av arbete eller studier.

Medborgarna väljer politiker till kommunfullmäktige

Vart fjärde år väljer medborgarna politiker till kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige representerar folket i kommunen och tar beslut i kommunens viktigaste frågor.

Det här gör kommunfullmäktige

- Tar beslut om kommunens inriktning, verksamhet och ekonomi. De tar till exempel beslut om budget, skattesats och avgifter för kommunal service
- Beslutar om den kommunala förvaltningens organisation och verksamhetsformer
- Väljer ledamöter och ersättare till kommunstyrelsen, nämnderna och kommunalförbunden
- Väljer revisorer som granskar kommunens verksamhet

Det här gör kommunstyrelsen

- Leder och samordnar allt arbete inom kommunen
- Ansvarar för kommunens ekonomi

Politikerna arbetar i olika nämnder

Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder och utskott som ska finnas, kommunstyrelsen väljer ledamöter till utskotten. Varje nämnd eller utskott ansvarar för ett visst område.

Det här gör nämnderna/utskotten/direktionerna

- Ansvarar för den löpande verksamheten inom kommunen
- Förbereder ärenden som ska beslutas av fullmäktige
- Genomför beslut som fattas i fullmäktige.

I praktiken är det tjänstemän som sköter själva genomförandet av kommuners verksamheter, men de förtroendevalda har alltid det yttersta ansvaret.

Arbetsuppgifterna kan vara att ge byggnadslov, bevilja ekonomiskt bistånd eller att organisera skolan.

Kommunallagen

Kommunallagen styr kommunernas verksamhet. Kommunerna styrs också av andra lagar som socialtjänstlagen, skollagen och plan- och bygglagen med mera.

Det kommunala självstyret

Det kommunala självstyret är en princip som är inskriven i regeringsformen, en av grundlagarna. Kommunerna måste följa de ramar som riksdag och regering bestämt, men utöver det ger det kommunala självstyret kommunen rätt att:

- fatta självständiga beslut
- ta ut skatt av invånarna för att kunna sköta sin uppgift

Medborgardialog

Genom medborgardialog kan politiker tillsammans med medborgare diskutera inriktningar och prioriteringar för kommunen. Det sker på många olika sätt men syftar till att lyssna in varandras åsikter och förbereda hållbara politiska beslut. Förutom olika former av medborgardialoger finns så kallade medborgarförslag.

Medborgarförslag

Medborgarförslag har införts i cirka 200 kommuner och det innebär en rätt för den som är folkbokförd i en kommun att väcka ärenden i fullmäktige om frågor inom kommunens ansvarsområde.

Kontroll, tillsyn och revision

Kommunerna har ansvar för den interna kontrollen. Det finns tillsynsmyndigheter på vissa statliga myndigheter som granskar och stödjer kommunernas arbete. Kommunerna ansvarar dock själva för tillsyn av till exempel brandsäkerhet och avfallshantering. Alla kommuner har en egen revision. Revisorerna granskar kommunernas verksamhet varje år utifrån såväl effektivitet och ekonomi. Att överklaga kommunens beslut Det går att överklaga beslut som till exempel byggnadslov eller socialt bistånd. Det kallas förvaltningsbesvär. Om man tycker att kommunen har överträtt sina rättigheter eller fattat ett beslut som går emot regler har medborgare i kommunen rätt att överklaga till förvaltningsrätten. Det kallas laglighetsprövning.

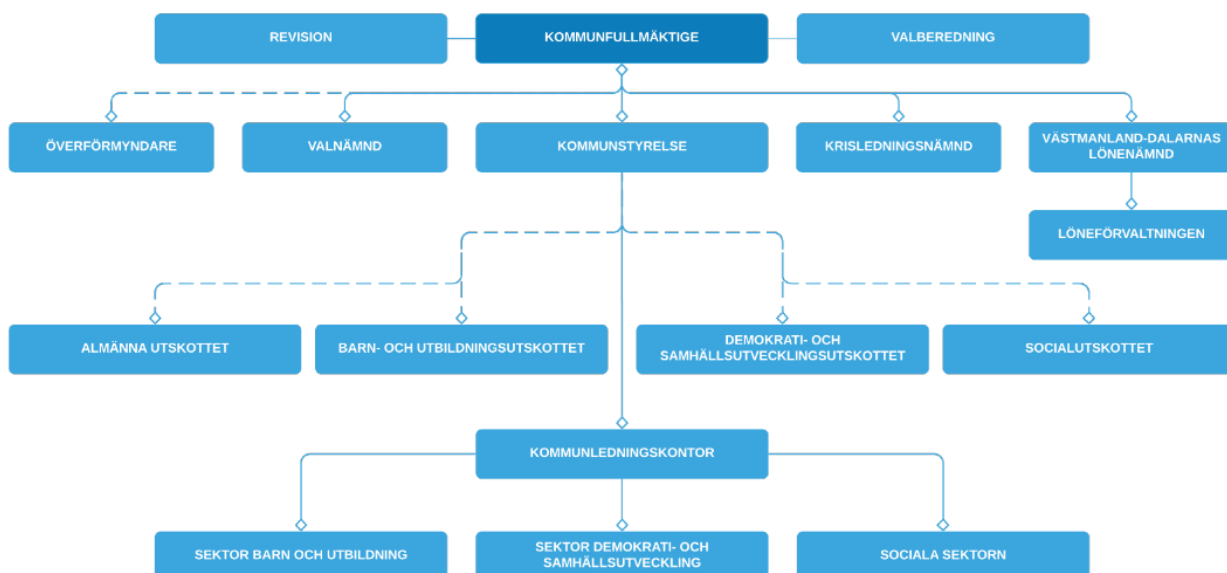
Kommunalskatten är den största inkomstkällan

- Kommunalskatten står för ungefär 70 procent av kommunens inkomster. Staten bestämmer vad kommunerna får ta ut skatt på. Sedan bestämmer varje kommun själv hur stor kommunal-skatten ska vara och hur pengarna ska fördelas.
- Kommunerna får också statsbidrag från staten. Vissa statsbidrag är allmänna, andra får bara användas inom särskilda områden som staten pekar ut.
- Kommunen tar också betalt för en del tjänster, till exempel äldreomsorg.

Internkontroll

Kommunen beslutar varje år om en plan för intern kontroll som återrapporteras i slutet av året. Internkontrollplaner har beretts och följts upp på utskotts nivå och inga större avvikelser har rapporterats. Tydliga förbättringsområden är dock framtagande och uppföljning av internkontrollplan, säkerställande att politiska beslut genomförs (inklusive följsamhet till riktlinjer) samt dokumenthantering.

Organisation i Norbergs kommun



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Måluppfyllelse, övergripande

Den övergripande måluppfyllelsen bedöms utifrån utskottens uppfyllelse av beslutade mål och åtgärder i *Tillsammans för Norberg 2030*. För år 2020 finns totalt 58 åtaganden. Dessa redovisas under kommunstyrelsen.

7. Måluppfyllelse	Antal	Procent
Utveckling i önskad riktning	22	37,9%
Oförändrad utveckling	29	50%
Utveckling i oönskad riktning	7	12,1%
Mätning ej genomförd	0	0%
Summa	58	100%

Det har varit ett mycket speciellt år då prioriteringar har ändrats och utvecklingsarbeten delvis stannat upp för att istället fokusera på åtgärder till följd av pandemin. Kommunförvaltningen har under mer än halva året haft en krisledningsorganisation för att säkerställa kommunens förmåga att leverera den service invånarna har rätt till på ett säkert och kvalitativt sätt. Givetvis syns detta i kommunens måluppfyllelse för året. I huvudsak bedöms verksamheten ha arbetat i enlighet med målen och målen bedöms i 7 av 10 fall uppnås, 2 målområden visar en negativ utveckling varför särskilda åtgärder kommer behövas framgent, i 1 område bedöms resultaten oförändrade.

De finansiella målen

Kommunens finansiella mål är uppnådda under året.

Norberg - att växa upp i

1. Vi har den bästa skolan för varje barn och ungdom.
 - Målet nås inte under året och utvecklingen är svagt negativ.
2. Vi har en god folkhälsa.
 - Trots tydlig påverkan av pandemin är utvecklingen positiv.
3. Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare.
 - Utvecklingen är positiv men tydligare insatser för att säkra boende för alla behövs.

Norberg - att leva och verka i

4. Allas förmågor tas tillvara, det finns goda och lika möjligheter till livslångt och livsvitt lärande för alla åldrar
 - Oförändrad utveckling under året.
5. Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen.
 - Målet är inte uppfyllt och insatser har försvårats av pandemin. Utvecklingen går i oönskad riktning.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

6. Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön.
 - Utvecklingen går i önskad riktning.
7. Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer.
 - Målet ej nått men utvecklingen går i önskad riktning.

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg

8. Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus.
 - Även om hänsyn tas finns mer att göra för att säkerställa hållbarhet. Utvecklingen går i önskad riktning.

Att bli äldre i Norberg

9. I Norberg är det lätt att bli äldre, här finns det goda livet med vård och omsorg som omfattar alla.
- Målet nås och utvecklingen går i önskad riktning.

Nytänkande Norberg

10. Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta.
- Målet nås ej och utvecklingen går delvis i önskad riktning.

8. Mål	Utveckling i önskad riktning	Oförändrad utveckling	Utveckling i oönskad riktning	Mätning ej genomförd	Summa antal åtaganden
Vi har den bästa skolan för varje barn och ungdom	1	2	1		4
Vi har en god folkhälsa	2	3	1		6
Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare	2	1	1		4
Allas förmågor tas tillvara, det finns goda och lika möjligheter till livslångt och livsvitt lärande för alla åldrar	1	2			3
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	1	3	2		6
Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön	3	2			5
Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer	4	6	1		11
Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus	3	6			9
I Norberg är det lätt att bli äldre, här finns det goda livet med vård och omsorg som omfattar alla	1	1			2
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta	4	3	1		8
Summa antal måluppfyllelse:	22	29	7		58

Trendindikatorer som används för att bedöma måluppfyllelse



= Utveckling i önskad riktning



= Oförändrad utveckling



= Utveckling i oönskad riktning



= Mätning ej genomförd

Enligt kommunallagen ska kommunen fastställa mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning i verksamheterna. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning

Utifrån ett verksamhetsperspektiv innebär god ekonomisk hushållning att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Det ska 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. Kommunens målstyrningsmodell ska underlätta styrningen och uppföljningen av verksamheterna.

Finansiella mål av betydelse för god ekonomisk hushållning

Nedan redovisas uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning ur verksamhetsperspektiv redovisas i nämndernas verksamhetsberättelser.

Kommunfullmäktige har fastställt en ekonomistyrningspolicy med ett antal mål av betydelse för god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet:

- För att uppnå god ekonomisk hushållning enligt kommunallagens bestämmelser ska ett överskott i budgeten motsvarande 2% skatteintäkter och generella statsbidrag eftersträvas.
- Kommunens soliditet bör öka varje år.
- Skattefinansieringsgraden av investeringar över en rullande femårsperiod ska vara 100%, vilket betyder att investeringsvolymen över tid inte ska överstiga summan av årets resultat och årets ordinarie avskrivningar.
- Kommunens kassalikviditet bör överstiga 50 procent av kortfristiga skulder.
- Kassalikviditeten (omsättningstillgångar exkl. varulager/kortfristiga skulder) visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt.
- Amortering på låneskulden ska ske årligen.

Nedan redovisas uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning ur verksamhetsperspektiv redovisas i utskottens verksamhetsberättelser.

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

Målet uppfylls. Årets resultat uppgår till 24,3 mkr, vilket motsvarar 6,6%.

Kommunens soliditet bör öka varje år

Målet uppfylls. Soliditeten har förbättrats från 36% till 40% exklusive ansvarsförbindelsen.

Inklusive ansvarsförbindelsen har soliditeten förbättrats från -7% till +1%.

Skattefinansieringsgraden av investeringar över en rullande femårsperiod ska vara 100%

Målet uppfylls. Under perioden 2016–2020 uppgick skattefinansieringsgraden till i genomsnitt 308%.

9. Skattefinansieringsgrad (mkr)	Genomsnitt	2020	2019	2018	2017	2016
Årets resultat	17,4	24,3	15,1	-13,5	28,1	33,0
Årets avskrivning	10,9	10,6	10,8	10,7	11,5	10,9
Summa investeringsutrymme	28,3	34,9	25,9	-2,8	39,6	43,9
Nettoinvest	13,3	15,4	2,6	-16,6	45,6	19,5
Skattefinansieringsgrad	308,2%	227%	985%	17%	87%	225%

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

Målet uppfylls. Kassalikviditeten uppgick till 193% per den sista december år 2020

Amortering på låneskulden ska ske årligen

Målet uppfylls. Amortering har skett med 1,0 mkr.

Finansiell profil

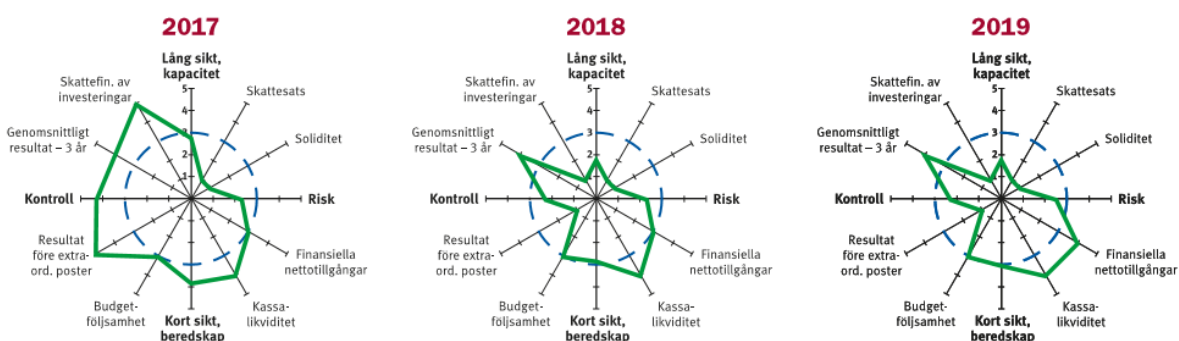
Kommunforskning i Västsverige har för år 2018 tagit fram en rapport som analyserar kommunens finansiella läge och hur kommunen har utvecklats i förhållande till övriga kommuner i Västmanlands län de senaste tre åren. Jämförelsen bygger på en speciellt framtagen finansiell profil. Den finansiella profilen är konstruerad som ett poläradiagram. Diagrammet innehåller dels fyra finansiella perspektiv, dels åtta finansiella nyckeltal som är viktiga ur en kommuns finansiella horisont. De fyra perspektiven är långsiktig betalningsberedskap eller kapacitet, kortsiktig betalningsberedskap, riskförhållande samt kontroll över den finansiella utvecklingen. Profilen är ett komplement till analyser som visar jämförelser över tid. Diagrammet har skalan 1-5.

Det finns tio kommuner i Västmanlands län. Den kommun som har den starkaste observationen får en femma, de två kommuner som följer får en fyra, de fyra kommunerna som ligger i mitten får en trea. Därefter följer två kommuner som får en tvåa och den svagaste kommunen får en etta. Den heldragna linjen redovisar poängen för Norbergs kommun. Den streckade ringen visar trean i den analyserade gruppen. Ligger kommunen utanför den streckade ringen har den ett starkare värde än tre i gruppen och omvänt.

...i förhållande till Västmanlands län



...i förhållande till riket



Finansiell profil, Norbergs kommun 2017-2019, Kommunforskning i Västsverige

Sammanfattande kommentar

Bedömningen är att Norbergs kommun uppnår målet om god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet, då fem av fem mål uppnås. Det kan konstateras att kommunens förbättringsområden vad gäller kommunens finansiella läge framförallt finns inom perspektiven långsiktig kapacitet och risk. Den bilden kvarstår efter bokslut 2020.

Utveckling av intäkter, kostnader och resultat

Årets resultat

Kommunkoncernen i Norbergs kommun redovisar för år 2020 ett överskott på 24,3 miljoner kronor.

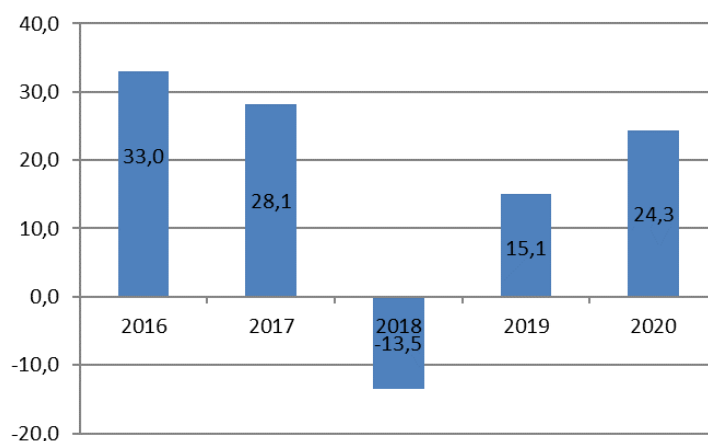
Resultat tidigare år

Norbergs kommun redovisar överskott för åren 2016–2020, förutom år 2018 redovisas ett negativt resultat på 13,5 mkr då nedskrivning gjorts av idrottshall.

Resultatutveckling

Norbergs kommun har redovisat överskott de senaste åren. I resultatet för år 2016 ingick ej förbrukade extra statsbidrag för flyktingmottagande med 25,3 mkr. Resultatet år 2017 påverkas av återbetalning från Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund på 3,6, vilket ger en avvikelse på 16,8 mkr. För år 2018 påverkas resultatet främst av den extra nedskrivning på 25,0 mkr som gjorts. För år 2019 redovisas ett överskott på 15,1 mkr främst på grund av överskott på fastigheter och lägre kostnader för kommunalteknisk verksamhet. För år 2020 redovisas ett överskott på 24,3 mkr. Orsaken är framförallt att underhåll av kommunens fastigheter varit lägre än beräknat och kommunen har fått extra statsbidrag från staten. Överskotten de senast fem åren uppgår till 87 mkr och har bidragit till att soliditeten har förbättrats från -22% till +1%.

10. Resultat (mkr)



Nettokostnadsandel

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan intäkter och kostnader. Ett vanligt resultatmål är 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag. 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 resultat på 24,3 mkr motsvarar ett överskott på 6,6% och därmed en nettokostnadsandel på 93,4%.

11. Nettokostnadens andel/årets resultats andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens nettokostnad	90,2	92,2	100,4	88,0	87,5
Avskrivningar	2,9	3,0	3,0	3,4	3,0
Finansnetto	0,3	0,5	0,4	0,4	0,4
Nettokostnadsandel	93,4	95,8	103,8	91,8	91,0
Årets resultat	6,6	4,2	-3,8	8,2	9,0

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. År 2020 minskade nettokostnaderna med 1,7 % främst beroende på minskade personalkostnader. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 4,7 % medan bidrag för flyktingmottagande minskar med 25%. Totalt ökar skatteintäkter och statsbidrag med 4,0 %.

12. Kostnads- och intäktsutveckling (mkr)	2020	2019	Förändring	
			mkr	%
Skatteintäkter och statsbidrag	370,3	356,1	14,2	4,0
<i>varav övrigt</i>	<i>364,0</i>	<i>347,7</i>	<i>16,4</i>	<i>4,7</i>
<i>varav bidrag flyktingmottagande</i>	<i>6,3</i>	<i>8,4</i>	<i>-2,1</i>	<i>-25,2</i>
Verksamhetens nettokostnad inklusive avskrivningar	-344,8	-339,0	-5,8	-1,7
Finansnetto	-1,2	-1,9	0,8	-39,3
Resultat	24,3	15,1	9,2	61,1

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har minskat med 1,5 mkr, vilket motsvarar 0,3%. Lokal- och städkostnader visar en ökning med 4,4 mkr eller 10%, vilket till stor del beror på ökad kostnad för underhåll av verksamhetsfastigheter. Personalkostnaderna minskar med 4,8 mkr eller 2%. Kostnaden för entreprenader och köp av verksamhet har ökat med 1,0 mkr eller 1%. Övriga kostnader har minskat med 2,1 mkr eller 5%.

13. Verksamhetens kostnader (mkr)	2020	2019	Förändring	
			mkr	%
Lokalkostnader	46,7	42,3	4,4	10
Personalkostnader	249,4	254,2	-4,8	-2
Entreprenad och köp av verksamhet	108,1	107,1	1,0	-1
Övriga kostnader	41,1	43,2	-2,1	-5
Summa	445,4	446,9	-1,5	0

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter har minskat med 7,5 mkr eller 6%. Bidragen har minskat med 9,6 mkr eller 13%. Den största enskilda förklaringen är minskade statsbidrag via Migrationsverket. Hyresintäkterna har minskat med 0,3 mkr eller 2%. Intäkterna från taxor och avgifter har minskat med 0,7 mkr eller 5%. Övriga intäkter har ökat med 3,1 mkr eller 22% beroende på att kommunen har sålt mark med reavinst och försäljning av verksamhet till andra kommuner har ökat.

14. Verksamhetens intäkter (mkr)	2020	2019	Förändring	
			mkr	%
Bidrag	-63,5	-73,1	-9,6	-13
Hyror	-18,2	-18,5	-0,3	-2
Taxor och avgifter	-12,0	-12,7	-0,7	-5
Övriga intäkter	-17,4	-14,3	3,1	22
Summa	-111,2	-118,7	-7,5	-6

Verksamheternas nettokostnadsutveckling

Verksamheternas nettokostnader har ökat med 4,9 mkr eller 1% mellan år 2019 och år 2020. Genom en lägre återredovisningen från NVK än tidigare år redovisas en kostnadsökning för

NVK år 2020 på 2,5 mkr. För Norra Västmanlands Utbildningsförbund redovisas ökade kostnader med 3,1 mkr eller 9%. För kommunstyrelsens verksamheter redovisas ökade nettokostnader med 1%. Kommunstyrelsen/allmänna utskottet visar ökade kostnader med 8%. Barn- och utbildningsutskottet visar minskade kostnader med 5%. Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet redovisar marginell kostnadsökning och socialutskottet redovisar ökade kostnader med 4% mellan år 2019 och 2020.

15. Verksamheternas nettokostnadsutveckling (mkr)	2020	2019	Förändring	
			mkr	%
Kommunfullmäktige	61,3	58,0	3,4	6
<i>varav NVK</i>	5,3	2,8	2,5	91
<i>varav NVU, gymnasieskola och vuxenutbildning</i>	36,5	33,5	3,1	9
<i>varav MBN</i>	3,5	3,3	0,2	5
<i>varav SDR</i>	5,4	5,2	0,2	3
<i>varav NVE</i>	4,0	4,2	-0,2	-6
<i>varav övrigt</i>	6,7	9,0	-2,4	-26
Kommunstyrelsen	284,7	283,2	1,5	1
<i>varav kommunstyrelsen och allmänna utskottet</i>	14,8	13,6	1,1	8
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	15,7	15,6	0,0	0
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	106,3	111,8	-5,5	-5
<i>varav socialutskottet</i>	148,0	142,2	5,8	4
Summa	346,1	341,2	4,9	1

Budgetavvikelser

Resultatet på 24,3 mkr ger en avvikelse mot budget på totalt 23,3 mkr.

16. Budgetavvikelser (mkr)	Budget	Nettoutfall	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	71,9	61,3	10,6
Kommunstyrelsen	288,2	284,7	3,4
<i>varav allmänna utskottet</i>	16,0	14,8	1,2
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	15,8	15,7	0,1
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	109,8	106,3	3,5
<i>varav socialutskottet</i>	146,6	148,0	-1,4
Summa verksamheterna	360,1	346,1	14,0
Finansförvaltning/finansiering	361,1	370,4	9,3
Summa totalt	1,0	24,3	23,3

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott 10,6 mkr, varav 9,3 mkr avser NVK. För den anslagsfinansierade verksamheten inom NVK återredovisas 2,8 mkr av totalt anslagna 14,6 mkr, dvs drygt 20%. Övrig verksamhet inom NVK som är nollbudgeterad återredovisar 6,5 mkr. För anslaget till NVU redovisas ett överskott på 0,4 mkr där gymnasieskola och vuxenutbildning visar ett underskott på -0,4 mkr. SFI-verksamheten inom NVU visar ett underskott på -0,2 mkr på grund av lägre intäkter än budgeterat. Norbergs kostnad för SFI och undervisning av ensamkommande barn har kostat 1,1 mkr mindre än budgeterat. För kollektivtrafik redovisas ett underskott på 0,2 mkr. V-Dala Miljö & Bygg redovisar en budget i balans. Medlemsbidrag till SDR, NVE och lönenämnden är 0,8 mkr lägre än budget.

Kommunstyrelsen och allmänna utskottet redovisar ett överskott på 1,2 mkr. Den politiska verksamheten visar ett överskott på 0,3 mkr. Utvecklingsmedel ger ett överskott på 0,2 mkr.

Avvikelsen ingår 0,5 mkr i ej ianspråktaga medel för program för centrala Norberg. Medlemsavgifter ger totalt en negativ budgetavvikelse på -0,1 mkr. Den administrativa enheten redovisar 0,3 mkr i överskott jämfört med budget. Avvikelsen avser till största del lägre personalkostnader för tillfälliga vakanser. För försäkringar redovisas ett överskott mot budget på drygt 0,3 mkr.

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet visar en positiv avvikelse på 0,1 mkr.

Biblioteksverksamheten visar ett överskott 0,2 mkr och kontoret en avvikelse på 0,4 mkr som täcker upp ökade kostnader för, turism, föreningsstöd och anläggningar och kulturmiljövård som visar på mindre underskott.

Barn- och utbildningsutskottet redovisar ett utfall som är 3,5 mkr lägre än budget.

Grundskolan tillsammans med fritidsverksamheten går med ett överskott jämfört med budget på totalt 1,4 mkr. Förskoleverksamheten redovisar en budgetavvikelse på 1,2 mkr, vilket beror på högre statsbidrag än förväntat i kombination med lägre lönekostnader. Förskoleklass redovisar ett utfall i nivå med budget. Grundsärskolan redovisar ett underskott på -0,2 mkr på grund av fler elever än budgeterat. Barn- och utbildningsadministration visar ett överskott om 0,5 mkr för budgeterad buffert.

Sociala sektorn redovisar ett underskott på 1,4 mkr. Sektorchefen redovisar ett överskott om 2,5 mkr. Av dessa kommer större delen från friställandet av bufferten.

Individ- och familjeomsorgen redovisar ett underskott på -5,3 mkr. Orsaken är framförallt ökade kostnader för placeringar och försörjningsstöd. Äldreomsorgen uppvisar ett underskott på -2,0 mkr. Hemtjänsten förstärker periodvis med resurser utöver budget. Området för funktionsnedsatta redovisar ett överskott på 2,3 mkr. Området för integration redovisar ett överskott på 1,0 mkr.

Finansförvaltningen redovisar ett överskott på 9,3 mkr jämfört med budget. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning blev 5,8 mkr bättre än budgeterat. Under året har Norbergs kommun fått intäkter via statsbidrag från Tillväxtverket med 1,8 mkr. Lönekompensation budgeteras på finansförvaltningen och fördelas ut enligt utfall. Kostnad för 2020 års löneökningar blev 1,1 mkr lägre än budgeterat. Finansnettot blev 2,1 mkr bättre än budgeterat. Framförallt är det lägre räntekostnader på lån till följd av det låga ränteläget som är orsaken. Finansiella intäkter består av överskottsutdelning från Kommuninvest och borgensavgift från Vafab på 0,2 mkr och 0,3 mkr i värdeförändring på placerade medel. Under året har kostnader för tomställda lokaler uppgått till 2,6 mkr jämfört med budgeterade 0,3 mkr.

Prognosavvikelser

Prognostiserad budgetavvikelse i delårsbokslutet per augusti var ett överskott på 12,0 mkr.

Budgetavvikelsen i årsbokslutet blev 11,3 mkr högre. Kostnaden för köpt verksamhet av samarbetsorgan prognostiserade i delårsbokslutet en avvikelse på 4,5 mkr och utfallet blev en avvikelse mot budget på 10,5 mkr. Socialutskottets budgetavvikelse i årsbokslutet blev -1,4 mkr, jämfört med ett prognostiserat nollresultat i delårsbokslutet. I slutet av året ökade kostnader mer än förväntat. Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottets budgetavvikelse i årsbokslutet blev 0,1 mkr jämfört med prognostiserat 0,0 mkr i delårsbokslutet. Vad gäller kommunstyrelsen och allmänna utskottet blev årsresultatet 1,1 mkr bättre än prognos vid delåret. Barn- och utbildningsutskottet redovisar en budgetavvikelse vid årets slut som är 4,4 mkr bättre än vid delåret. Det beror främst på ökade intäkter från staten som var okända vid delåret.

Finansförvaltning prognostiserade en budgetavvikelse på 8,7 mkr i delårsrapporten och utfallet blev 9,3 mkr vilket ses som marginell förändring.

17. Helårsprognos (mkr)	Mars	Augusti	Bokslut
Kommunfullmäktige	-0,4	4,1	10,6
Kommunstyrelsen	-0,6	-0,8	3,4
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>0,2</i>	<i>0,1</i>	<i>1,2</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,1</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-0,8</i>	<i>-0,9</i>	<i>3,5</i>
<i>varav sociala utskottet</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,4</i>
Summa verksamheterna	-1,0	3,3	14,0
Finansförvaltning/finansiering	6,6	8,7	9,3
Summa totalt	5,6	12,0	23,3

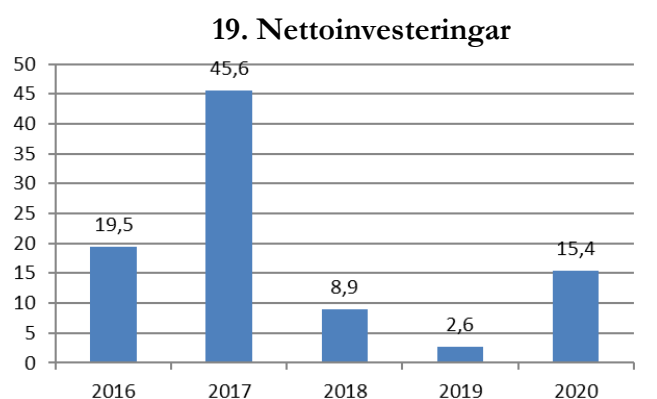
Investeringar

Bruttoinvesteringarna uppgick till 16,0 mkr. För investeringar med NVK som utförare redovisas ett utfall på 15,9 mkr. Ombyggnad på Källskolan har ett utfall på 10,3 mkr. Fönsterbyte på Svanen uppgår till 4,8 mkr. För kommunstyrelsen och allmänna utskottet redovisas ett utfall på -0,6 mkr, vilket avser it investeringar och inventarier för 0,3 mkr. Markförsäljning uppgår till -0,8 mkr. Investeringar inom Socialutskottet uppgår till 0,1 mkr och avser investeringar i inventarier. Avvikelsen på 33,3 mkr avser bland annat Vatten och avlopp i Bjurfors 13,5 mkr som är tillfälligt varit stoppat på grund av överklagan. Ombyggnad LSS boende är pågående och har överskott på 5,0 mkr och korttidsboende beräknas starta år 2021 där budget uppgår till 7,0 mkr.

18. Investeringar (mkr)	Budget	Nettoutfall	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige/NVK	47,7	15,9	31,7
Kommunstyrelsen	1,0	-0,5	1,5
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>0,5</i>	<i>-0,6</i>	<i>1,1</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>	<i>0,1</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,3</i>
<i>varav sociala utskottet</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>
Summa	48,7	15,4	33,3

Bruttoinvesteringarna på 16,0 mkr motsvarar 4,6% av verksamhetens nettokostnader. En genomsnittlig svensk kommun, förutom storstadsregionerna, ligger över tid på 8-10% när det gäller detta nyckeltal. Genomsnittet i Västmanlands län uppgick till ca 10% per år mellan 2017 och 2019 medan genomsnittet för Norbergs kommun uppgick till ca 7% under samma period.

Nettoinvesteringarna uppgick under åren 2015–2019 till 18,4 mkr i genomsnitt. Diagrammet visar investeringsvolymen under den senaste femårsperioden.



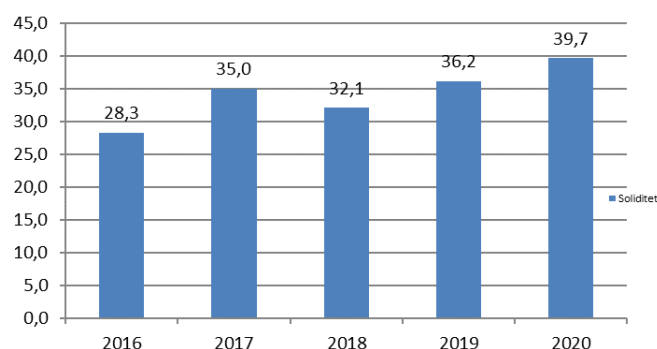
Soliditet

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. Soliditeten per den sista december år 2020 uppgick till 39,7% jämfört med 36,2% år 2019. Förbättringen beror i huvudsak på det resultatet för år 2019.

Om hela pensionsskulden tas med i beräkningen visar kommunen en negativ soliditet på 0,7%.

(2019: -6,9%). Soliditeten i kommunkoncernen per sista december 2020 uppgår till 0,6%

20. Soliditet (%)



Känslighetsanalys

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

21. Känslighetsanalys (mkr)	2020
Utdebitering med 1 kr	12,0
Generella statsbidrag	1,0
Löner 1%	2,5
Ränteförändringar 1 %	0,8
Befolkningsökning 100 personer	5,6
Försörjningsstöd 10%	1,0

BALANSKRAVSRESULTAT

Enligt kommunallagen får enskilda kommuner och landsting inte besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna, det så kallade balanskravet. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år. Varje år ska kommunen i förvaltningsberättelsen redovisa en så kallad balanskravsutredning. Vid avstämning mot balanskravet är huvudprincipen att realisationsvinster inte ska räknas in i intäkterna. Vidare är huvudprincipen att realisationsförluster ska medräknas i avstämning mot balanskravet. Orealiserade vinster och förluster i värdepapper skall avräknas.

Årets resultat för Norbergs kommun efter balanskravsutredning uppgår till 23,1 mkr. Norbergs kommun föreslås reservera 18,5 mkr till resultatutjämningsreserv (RUR). Balanskravsresultatet uppgår då till 4,6 mkr.

22. Balanskravsresultat (mkr)	2020
Periodens resultat	24,3
<i>Reducering av samtliga realisationsvinster</i>	<i>-0,9</i>
<i>Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjl.</i>	<i>0</i>
<i>Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjl.</i>	<i>0</i>
<i>Orealiserade vinster/förluster i värdepapper</i>	<i>-0,3</i>
Periodens resultat efter balanskravsjustering	23,1
<i>Reservering till resultatutjämningsreserv</i>	<i>-18,5</i>
<i>Disponering från resultatutjämningsreserv</i>	<i>0</i>
Balanskravsresultat	4,6

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

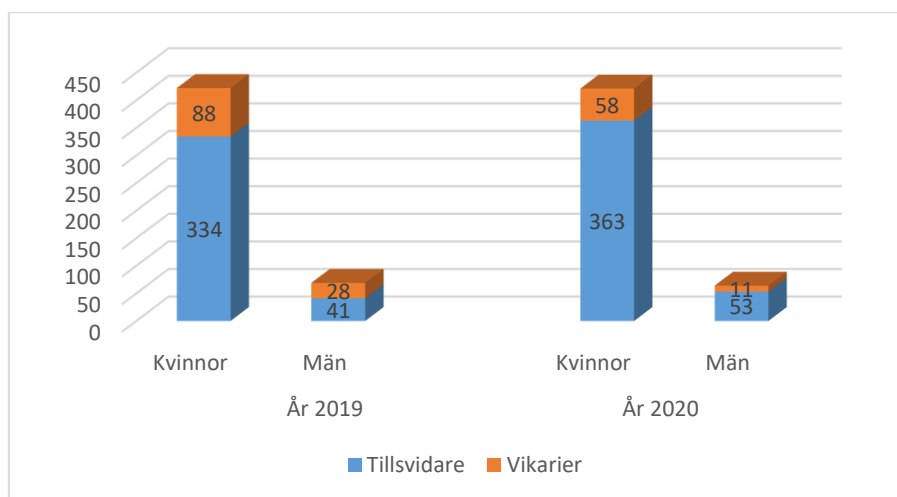
Norbergs kommuns personalekonomiska redovisning med hälsobokslut syftar till att ge en samlad helhetsbild av personalstruktur, personalkostnader och arbetsmiljöförhållanden.

Redovisningen är också ett viktigt instrument för att utveckla kommunen till att bli en mer attraktiv arbetsgivare. Samtliga data är inhämtad från Personec och avser perioden helår 2020.

Organisation och bemanning

23. Bemanning	2020	2019	2018
Personalkostnader (mkr)	246,4	247,96	246,6
Antal medarbetare	686	695	775
därav tillsvidareanställda och vikarier med månadslön	479	488	504
Antal årsarbetare	443	448	456
Antal kvinnor	87%	85%	84%

24. Tillsvidareanställda och månadsvikariat



25. Åldersstruktur (%)	2020	2019
0-29 år	11	13,9
30-39 år	24	21,3
40-49 år	20	20,5
50-59 år	27	27,5
60 -	18	16,8

26. Pensioner och avgångar	2021	2022	2023	2024	2025
Antal medarbetare som fyller 65 år	11	7	14	14	17

Tabellen ovan påvisar antal medarbetare som fyller 65 år under perioden 2021–2025. Under 2020 avgick 10 medarbetare med pension. De yrkeskategorier där de flesta avgångarna finns är undersköterskor, förskollärare, barnskötare och kulturarbetare.

Att förlänga arbetslivet är en del av kompetensförsörjningsstrategin för att klara av utmaningarna i välfärdstjänsterna. Lagförändringar i LAS (lagen om anställningsskydd) har även gjorts som innebär att från och med 1 januari 2020 höjdes åldersgränsen till 68 år och den 1 januari 2023 till 69 år. Det innebär i korthet att åldern för arbetstagarens rätt att kvarstå i anställningen höjs enligt 32 a § LAS. Därmed är det inte lika självklart längre att man avslutar sin tjänstgöring vid 65 års ålder.

Sysselsättningsgrad uppdelad på hel- och deltid

27. Antal hetider och deltider	2020	2019	2018
Heltid kvinnor	260	255	248
Heltid män	55	57	60
Deltid kvinnor	161	164	174
Deltid män	9	12	23

Norbergs kommun strävar efter att flera ska arbeta heltid. Heltidsresan är ett utvecklingsprojekt som drivs av Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, och Kommunal mellan 2016–2024 där målet är att heltidsarbete ska bli norm inom välfärdens kvinnodominerade verksamheter. Heltidsresans övergripande målsättningar som Norberg arbetar utifrån är att nya medarbetare anställs på heltid. Deltidsanställda ska erbjudas en heltidsanställning och deltidanställda ska motiveras att arbeta heltid. Att göra heltidsarbete till norm också för kvinnor är förmodligen den viktigaste jämställdhetsinsatsen som kan göras på svensk arbetsmarknad. För att lyckas krävs förändring av verksamhetens organisering. I Norbergs kommun pågår omfattande arbete inom äldreomsorgen för att hitta en gemensam strategi över schema- och verksamhetsplanering. Samtliga arbetsgrupper är involverade i arbetet med att flera ska arbeta heltid, ge kontinuitet hos brukare och en god arbetsmiljö.

Personalomsättning

28. Personlrörlighet	2020	2019	2018	2017
Nyanställda tillsvidare	61	53	58	57
Slutat	47	44	43	66

Med personalomsättning menas i vilken omfattning som personal bytts ut under en viss period. Personalomsättning behöver i sig inte vara något negativt eftersom det också är en förutsättning för såväl kommunen som individen att utvecklas. Dock bör alla verksamheter kontinuerligt följa personalomsättningen så att den inte blir för hög då det kan vara ett tecken på ohälsosamma arbetsplats. Intern rörlighet ger våra medarbetare möjlighet att utvecklas och få en ny tjänst inom kommunen alternativt prova nya arbetsuppgifter eller ingå i ett projekt. Den interna rörligheten är medräknad i ovanstående tabell.

För att kommunen ska klara framtida personalförsörjning behöver vi säkerställa att kommunen är en attraktiv arbetsgivare för våra befintliga och framtida medarbetare. Rekryteringsutmaningar finns att rekrytera personal med adekvat utbildning som till exempel förskollärare, lärare, undersköterskor och sjuksköterskor. Därmed är det viktigt att fokusera på aktivitet för att stärka kompetenta och ansvarstagande medarbetare, attraktiva anställningar, ett gott ledar- och medarbetarskap samt hälsofrämjande arbetsplatser. I ett externt perspektiv behöver vi marknadsföra oss och utforska nya möjligheter som digitaliseringen erbjuder oss.

Medellön

Medellönen vid mätdatum 2020-12-31 är 29 240 kronor per månad. Medellön för kvinnor är 29 045 kronor och män 30 524 kronor.

En lönekartläggning har genomförts under året och den analys som följde visade att det finns vissa skillnader mellan könen men att dessa kan förklaras utifrån exempelvis marknadslöneläge i vissa konkurrensutsatta yrken.

29. Semesterlöneskuld (mkr)	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Kommunens semesterlöneskuld	11,8	11,6	11,9	13,6	12,8	12,8

Kommunens semesterlöneskuld för inestående icke uttagna semesterdagar uppgår till cirka 11,8 miljoner kronor.

Arbetsmiljö och hälsa

Hälsobokslutet är ett verktyg för att kartlägga, analysera och följa upp hälsoläget i organisationen. Hälsobokslutet syftar även till att skapa diskussion kring hälsa och arbetsmiljö.

30. Frisktal	2020	2019	2018
Medarbetare, tillsvidare och vikarier	556	583	591
Ej frånvaro	119	164	166
Ej frånvaro %	21,40	28,13	28,09

Frisktal räknas på de medarbetare som inte haft någon sjukfrånvaro under året. Den negativa förändringen orsakas i första hand av den pågående pandemin.

31. Sjuklönekostnader	Belopp		Procentpåslag		Summa	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Sjukkostnad dag 1-14	4 832	2 962	1 940	1 189	6 772	4 152
Sjukkostnad från dag 15 -	301	335	121	134	423	469
Totalt	5 133	3 297	2 061	1 323	7 195	4 621

Korttidsfrånvaron räknas som frånvaro till och med 14:e sjukdagen. Det är den sjukperiod då medarbetaren får sjuklön från arbetsgivaren. Därefter träder Försäkringskassan in och ersätter medarbetaren medan arbetsgivaren bidrar med en mindre del till och med dag 90. (från dag 15 då arbetsgivaren betalar 10% av sjuklönen fram till dag 90)

Sjukfrånvarokostnaden påvisar att kostnaden för både perioden dag 1 – 14 och för perioden dag 15 - 90 har ökat vid jämförelse med 2019. Ökningen påverkas av den pågående pandemin och kommunen får stöd från staten för att täcka delar av sjuklönekostnaderna.

32. Sjukfrånvaro										
Åldersgrupp	Arbetstid		Sjukfrånvaro		Sjukfrånvaro i % av arbetstid		Sjukfr timmar 60 dagar eller mer		Sjukfr 60 dagar el mer i% av total sjukfrånvaro	
	År 2020	År 2019	År 2020	År 2019	År 2020	År 2019	År 2020	År 2019	År 2020	År 2019
-29	134 448	163 185	10 542	7 487	7,84	4,59	1 214	620	11,52	8,28
30-49	419 030	406 405	26 900	23 722	6,42	5,84	4 485	9 344	16,67	39,39
50-	437 404	451 192	37 068	32 415	8,47	7,18	9 865	11 790	26,61	36,37
Totalt	990 882	1 020 782	74 510	63 624	7,52	6,23	15 564	21 754	20,89	34,19
Kön										
Kvinnor	808 376	816 865	65 596	55 998	8,11	6,86	15 092	20 586	23,01	36,76
Män	182 507	203 917	8 915	7 635	4,88	3,74	472	1 168	5,29	15,32
Totalt	990 883	1 020 782	74 510	63 624	7,52	6,23	15 564	21 754	20,89	34,19

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

Under 2020 har sjukfrånvaron på totalen ökat från 6,23% till 7,52%. Ökning har skett i samtliga åldersintervall. Sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i procent av total sjukfrånvaro har minskat från 34,19% till 20,89%. Den minskningen beror på att korttidsfrånvaron påverkats markant av pågående pandemin. Det positiva som kan avläsas i tabellen är att antalet timmar medarbetare har varit sjuk i mer än 60 dagar har också sjunkit.

Att arbeta utifrån sjuktalen och enskilda fall samt ständigt arbeta med rehabiliteringsprocessen och framförallt förebyggande rehabiliteringsinsatser har stor påverkan på sjukskrivningstalen och därmed positiva effekter både på personal och kostnader. Närmsta chefen ansvarar för den arbetsinriktade rehabiliteringen samt har ett stöd från HR.

33. Sjukfrånvaro - sektor	2020	2019	2018	2017	2016
Barn- och utbildningssektorn	6,27	4,38	5,55	4,73	6,00
Demokrati- och samhällsutvecklingssektorn	2,01	4,58	3,15	2,84	9,00
Löneförvaltning	4,55	11,89	5,27	7,00	5,68
Ledningskontoret	5,11	5,47	6,13	2,81	5,10
Sociala sektorn	9,36	7,44	7,68	7,84	8,16
Totalt	7,52	6,23	6,47	6,29	7,16

Källa: Personec B02.1 Obligatorisk redovisning sjukfrånvaro OBS! Kosten är inkluderad i ledningskontoret sedan 2019.

Arbetsmiljö

Det systematiska arbetsmiljöarbetet är en viktig del i det dagliga löpande arbetet. Det handlar om att skapa en god arbetsmiljö utifrån varje arbetsplats egna förutsättningar och behov. Som stöd för detta finns bland annat samverkansgrupper, arbetsplatsträffar och medarbetarsamtal. Arbetsmiljöarbetet ska ske strukturerat och alla medarbetare på arbetsplatsen har ett gemensamt ansvar. Varje verksamhet ska arbeta med att undersöka, riskbedöma, planer, genomföra och följa upp åtgärder för att förbättra arbetsmiljön. Uppföljning av arbetsmiljöarbetet, genomgång av protokoll från skyddsronder med mera sker på arbetsplatsträffar och i samverkansgrupper.

Det hälsoinriktade arbetet i kommunen är en viktig strategisk fråga. Det handlar om stöd till friskare medarbetare genom att främja hälsa, förebygga ohälsa och få tillbaka sjukskrivna medarbetare i arbete. Under året har HR-enheten utökats med en HR-utvecklare vilket är en tydlig satsning för stöd till organisationen med bland annat arbetsmiljöarbetet.

Arbetskadorna och tillbud

34. Anmälda arbetskadorna och tillbud	2020	2019	2018	2017	2016
Arbetskadorna/olycksfall	24	27	2	16	19
Tillbud	46	121	136	140	177

Genom arbetskadestatistiken ges en möjlighet att få information om den fysiska och psykiska arbetsmiljön på arbetsplatserna. Arbetsgivare är skyldig att utreda orsakerna till olyckor, sjukdomar och allvarliga tillbud i arbetet för att kunna åtgärda och förebygga så att inte andra medarbetare drabbas.

Tillbuderna – som signalerar problem i miljön - ska samtidigt ses som en förebyggande del i vårt systematiska arbetsmiljöarbete. Tillbuderna har minskat markant under år 2020. Dels beror det på att medarbetare nu även kan rapportera riskobservationer (21st) innan det blir tillbud och dels är sannolikheten stor att man under året varit mycket observant över arbetsmiljö vilket gjort att man åtgärdat eventuella risker fortare. Absoluta majoriteten av arbetskadorna eller olycksfall är fall- eller halkolyckor eller möte med barn eller brukare som inte kunnat förutses. Anmäld arbetskada är inte liktydigt med godkänd arbetskada.

Jämställdhet

Arbetet med jämställdhet och mångfald är viktiga pusselbitar för att vara en attraktiv arbetsgivare. Att ta tillvara människors olikheter är en nödvändighet för en kreativ och utvecklande organisation. Norbergs kommun strävar efter att öka mångfalden bland våra medarbetare och att få balans i de yrkesgrupper där könsfördelningen är ojämn. I Norbergs kommun är könsfördelningen 85 procent kvinnor och 15 procent män. Antal anställda med utländsk bakgrund varierar i kommunens sektorer, flest med utländsk bakgrund finns inom äldreomsorgen.

Ett jämställdhets- och mångfaldsperspektiv behöver alltid följas i de processer där det ska tillämpas, till exempel vid rekrytering och kompetensutveckling. Årligen genomför även en lönekartläggning utifrån diskrimineringslagen.

Genomsnittlig utbildningsnivå

Inom Norbergs kommun är det cirka 32 % av samtliga tillsvidareanställda medarbetare som uppskattas ha en högre utbildning utifrån yrket. Det kan till exempel vara legitimationskrav eller relevant högre utbildning. Av dessa cirka 32 % utgör lärarna F-9 cirka 30 % och förskollärare cirka 17 %. Övriga yrkeskategorier där behörighet eller legitimation krävs är bland annat socialsekreterare och sjuksköterskor.

Inom yrkeskategorier där gymnasieutbildning ger behörighet utgör undersköterskor cirka 41 % därefter följer barnskötare om cirka 14 %.

Kompetensförsörjning

Rätt kompetens på rätt plats är en förutsättning för att bibehålla en god och hållbar verksamhet. De närmaste årens demografiska utveckling kommer att innebära ett ökat tryck på verksamheten. Antalet medarbetare beräknas inte öka i samma takt som behovet hos befolkningen. Detta innebär att kompetenser inom organisationen behöver tas till vara fullt ut och därmed behöver nya arbetssätt införas. Vid rekrytering utgår kommunen från ett kompetensbaserat rekryteringssätt samtidigt som kompetensutvecklingen sker löpande i kommunen. Inom äldreomsorgen pågår omfattande arbete för att hitta en gemensam strategi över schema- och verksamhetsplanering och därmed bättre ta till vara kompetens som redan finns i organisationen. Under året har även en Silvia sjuksköterska med inriktning demensvård examinerats som nu bland annat intern utbildar övrig vårdpersonal. Inom Barn och utbildning har projektet Samverkan

för bästa förskola och skola tillsammans med Skolverket påbörjas. Löpande under året anordnas chefsforum för att bland annat kompetensutveckla cheferna. HR-enheten har utökats för mera effektivt kunna stötta hela organisationen. Även digitaliseringen kommer att ha en viktig och avgörande roll under de kommande åren.

Företagshälsovård

Under året 2019 upphandlades företagshälsovården där utfallet blev ett fortsatt samarbete med Avestahälsan som företagshälsovård för våra medarbetare.

Insatserna från företagshälsovården 2020 har till stor del handlat om psykosociala insatser som till exempel stödsamtal på individnivå både i förebyggande och rehabiliteringssyfte samt rehabiliteringsmöten tillsammans med företagsläkare.

Ledarskap

Arbetet fortgår med att implementering av den kommunövergripande ledarskapsfilosofi Lösningfokuserat ledarskap som påbörjades hösten 2019. Denna ledarskapsmetod valdes då den utgår ifrån de unika resurser vi redan besitter och hur vi kan använda dem på bästa sätt, något som kommer att bli mycket viktigt i våra framtida utmaningar som organisation. Mallar och rutiner ses över för att stödja arbetssättet och samsyn. Kompetensutveckling sker bland annat i de gemensamma chefsforumen som anordnas kontinuerligt under året.

Medarbetarundersökning

Den stora medarbetarenkäten genomförs i kommunen vart annat år. Enkäten som genomfördes oktober 2020 bygger på hållbart medarbetarengagemang, HME, med fokusområden motivation, ledarskap och styrning och har tagits fram av Sveriges kommuner gemensamt. Syftet med HME-modellen är att kommunen ska kunna jämföra resultat med varandra för att skapa ett lärande och en utveckling. För årets undersökning har ytterligare några frågor lagts till gällande arbetsmiljö och covid-19. Resultatet visar bland annat höga resultat gällande att arbetet känns meningsfullt och att man får goda förutsättningar av sin chef att ta ansvar i arbetet. Lägsta värdena finns under återkoppling från närmsta chef samt måluppföljning av arbetsplatsens mål. Dessa förbättringsområden kommer kommunen att fokusera på under året 2021.

Viktiga händelser 2020

- HR-enheten utökas med en HR-utvecklare
- Ny kommunchef har anställts
- Pandemin hade stor påverkan gällande arbetsmiljö och ökad frånvaro
- Utvecklat arbetssätt gällande medarbetarsamtal och individuella utvecklingsplaner för att öka medarbetarskapet och egen påverkan
- Digitaliserade arbetssätt ökade stort genom bland annat genom digitala möten
- Kommunen erbjöd utökade feriearbetare under sommaren, bland annat skapades sommarpatrullen
- Projektet *Samverkan för bästa förskola och skola* tillsammans med Skolverket påbörjas
- Arbetet med heltid som norm fortsätter. Programmet *Bemannat rätt* pågår inom hemtjänsten och särskilt boende tillsammans med bolaget Alamanco

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Omvärlden

I prognosen från Sveriges Kommuner & Regioner (SKR) bedöms konjunkturen stärkas i Sverige 2021. En endast svag återhämtning beräknas ske i början av året, likt den svaga utveckling som präglade avslutningen av 2020. Såväl BNP som sysselsättning antas dock få bättre fart under andra halvan av 2021. Avgörande för utvecklingen blir naturligtvis pandemin, hur smittspridning, vaccinationsprogram och restriktioner fortlöper världen över. Prognososäkerheten bedöms ännu vara högre än normalt, även om det värsta av pandemin torde ligga bakom oss.

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhälls ekonomin, där ett balanserat konjunkturläge inte nås förrän 2024. Det låga resursutnyttjandet i nuläget innebär en potential för hög BNP-tillväxt, när återhämtningen väl tar fart igen. Därför beräknas BNP-tillväxten ligga klart högre än den trendmässiga vid en sådan uppgångsfas, vilket medför en åtföljande förstärkning av sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget. Sammantaget beräknas dock återhämtningen för antalet sysselsatta bli utdragen. Andelen arbetslösa bedöms uppgå till dryga 8 procent, som genomsnitt de kommande tre åren.

Norbergs kommun

År 2013 bröts trenden med minskade befolkningssiffror för Norbergs kommun. Mellan år 2013 och år 2015 ökade befolkningen med knappt 200 personer, från 5630 invånare till 5 803 invånare. Utvecklingen har därefter stannat av och minskat något, befolkningen uppgår den sista december 2020 till 5729 invånare.

Öppet arbetslösa i Norberg ligger i nivå med länet och riket och sökande i program med aktivitetsstöd i Norberg ligger på en högre nivå än länet och riket.

Fördelning av välfärdsmiljarder utifrån asylvariabler ersätts successivt med fördelning utifrån folkmängd. År 2017 fick Norbergs kommun 14,8 mkr förmedlade utifrån asylvariabler och 1,2 mkr utifrån folkmängd, totalt 16,0 mkr. År 2021 då välfärdsmiljarderna fördelas fullt ut utifrån folkmängd beräknas Norbergs kommun få totalt 4,1 mkr. Detta kommer vara en stor utmaning för Norbergs kommun.

Befolkningsökningen och det demografiska trycket har medfört att den offentliga sektorn präglas av en omfattande personalbrist, vilket också märks i Norbergs kommun genom att det är tufft att rekrytera vissa yrkeskategorier, bland annat behöriga lärare. Ovissheten om exempelvis stadsbidragens omfattning samt att bidragen ofta är kopplade till specifika krav och åtgärder som ska genomföras för att få medlen, gör att de inte ger den effekt eller den effektivisering av verksamheten som skulle behövas med tanke på förutsättningarna. En väg för att möta de kommunala utmaningarna är ökad samsyn och samverkan mellan stat och kommunsektor för välfärdens utveckling och finansiering. En annan viktig lösning i pusslet för att klara den framtida utmaningen är att förändra arbetssätt och arbetsmetoder genom att bland annat bättre utnyttja ny teknik och digitalisering. Antalet äldre-äldre blir allt fler i Norbergs kommun som ställer krav på kommunen.

Lönesamverkan som pågått mellan fem kommuner med bolag utökades från år 2020 med Smedjebackens kommun.

Beslut har tagits om att avveckla Norra Västmanlands Utbildningsförbund som bedriver gymnasieutbildning, vuxenutbildning och SFI undervisning tillsammans med Fagersta och Skinnskattebergs kommuner, verksamheterna kommer att övertas av Fagersta kommun.

Från och med år 2021 kommer större kostnader för underhåll av fastigheter, gator och vägar och VA-verksamhet att redovisas som investeringar i stället för direkt kostnad. Detta leder till att hyreskostnader för lokaler kommer att sänkas avsevärt och succesivt öka vartefter kapitalkostnader tillkommer.

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund som förvaltar kommunens fastigheter kommer från år 2021 att införa en ny internhyresmodell utifrån självkostnad. Detta leder till att Norbergs kommun kommer att minska sina lokalkostnader med 3 miljoner kronor per år.

FINANSIELLA RAPPORTER

35. Resultaträkning (tkr)	Not	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Verksamhetens intäkter	3	91 307	111 163	118 662	176 672	201 484
Verksamhetens kostnader	3	-440 927	-445 356	-446 874	-509 920	-528 751
Avskrivningar	4	-10 598	-10 610	-10 826	-11 574	-11 747
Verksamhetens nettokostnader		-360 218	-344 803	-339 038	-344 823	-339 013
Skatteintäkter	5	276 648	272 016	274 517	272 016	274 517
Generella statsbidrag och utjämning	5	87 860	98 310	81 574	98 310	81 574
Verksamhetens resultat		4 291	25 523	17 053	25 503	17 079
Finansiella intäkter	7	200	549	366	600	414
Finansiella kostnader	7	-3 476	-1 733	-2 315	-1 765	-2 387
Resultat efter finansiella poster	8	1 015	24 338	15 105	24 338	15 105
Extraordinära poster (netto)						
Årets resultat		1 015	24 338	15 105	24 338	15 105

36. Balansräkning (tkr)	Not	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 201231	Koncern 191231
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	130 527	140 454	130 527	140 454
Maskiner och inventarier	9	3 057	3 346	7 328	8 395
Pågående nyanläggningar	9	19 268	3 349	19 268	3 349
Finansiella anläggningstillgångar	10	6 176	6 191	10 749	10 579
Summa anläggningstillgångar		159 029	153 340	167 873	162 776
Bidrag till statlig infrastruktur					
Bidrag till statlig infrastruktur	10	2 129	2 307	2 129	2 307
Summa bidrag till statlig infrastruktur		2 129	2 307	2 129	2 307
Omsättningstillgångar					
Förråd	11	70	24	98	68
Exploateringsmark	12	485	485	485	485
Kortfristiga fordringar	13	43 667	39 628	54 686	50 934
Kortfristiga placeringar	14	40 514	40 203	44 460	44 357
Kassa och bank	15	107 450	83 487	117 047	97 491
Summa omsättningstillgångar		353 344	319 473	386 778	358 418
Summa tillgångar		353 344	319 473	386 778	358 418
Skulder och eget kapital					
Eget kapital					
Eget kapital	16	140 141	115 802	140 141	115 802
därav årets resultat		24 338	15 105	24 338	15 105
därav resultatutjämningsreserv		7 500	0	7 500	0
Summa eget kapital		140 141	115 802	140 141	115 802
Avsättningar					
Avsättning pensionsförpliktelser	17	37 573	36 232	42 072	40 573
Summa avsättningar		37 573	36 232	42 072	40 573
Skulder					
Långfristiga skulder	18	76 000	77 000	76 000	77 000
Kortfristiga skulder	19	99 631	90 439	128 566	125 043
Summa skulder		175 631	167 439	204 566	202 043
Summa skulder och eget kapital		353 344	319 473	386 778	358 418
Ansvarsförbindelser	20				
a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inklusive löneskatt		137 820	137 904	137 820	137 904
b) övriga förpliktelser		5 275	5 741	5 275	5 741
Summa ansvarsförbindelser		143 095	143 645	143 095	143 645

37. Kassaflödesanalys (tkr)	Not	Kommun 201231	Koncern 201231	Kommun 191231	Koncern 191231
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		24 338	24 338	15 105	15 105
Justering för avskrivningar	4	10 610	11 574	10 826	11 747
Justering för förändring pensionsavsättning	17	1 341	1 499	2 143	2 483
<i>Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i årets resultat</i>					
Reavinst försäljning fastigheter och inventarier		-924	-924	0	0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>					
+/- Minskning/ökning förråd	11	-46	-30	86	76
+/- Försäljning/inköp av exploateringsmark		0	0	770	770
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	13	-4 039	-3 572	-5 615	-820
+/- Ökning/minskning övriga långfristiga fordringar		0	-185	0	-339
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	19	9 191	3 523	-11 654	-13 876
Kassaflöde från den löpande verksamheten		40 471	36 224	11 660	15 144
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	9	-15 390	-15 757	-2 633	-3 599
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-15 390	-15 757	-2 633	-3 599
Finansieringsverksamheten					
<i>Utlåning</i>					
Investering i aktier och andelar		15	15	15	15
Försäljning av aktieplaceringar, finans		0	0	0	0
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar	10	0	0	0	0
<i>Upplåning</i>					
Amortering långfristiga lån	18	-1 000	-1 000	0	0
Förändring andra långfristiga skulder		0		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-985	-985	15	15
<i>Bidrag statlig infrastruktur</i>					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		178	178	178	178
Årets kassaflöde		24 274	19 659	9 219	11 738
Likvida medel vid årets början	14,15	123 690	141 848	114 472	130 110
Likvida medel vid årets slut	14,15	147 964	161 507	123 690	141 848
		24 274	19 659	9 219	11 738
<i>Specifikation till årets kassaflöde</i>					
+/- Ökn/minskning kortfristiga placeringar		311	103	65	-2 143
+/- Ökning/minskning kassa och bank	14,15	23 963	19 556	9 153	13 881
Årets kassaflöde		24 274	19 659	9 219	11 738

Noter (tkr)

Not 1

Redovisningsprinciper

Redovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Kommunen följer god redovisningssed och tillämpar de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Redovisningsmallens dokument

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

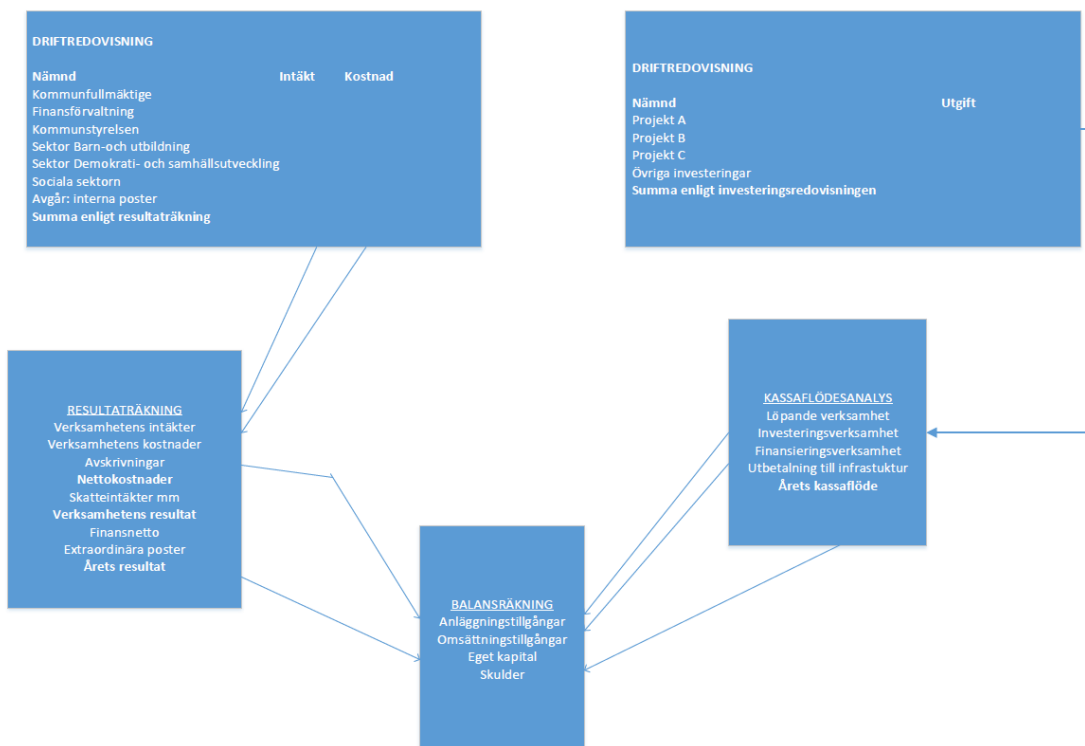
Balansräkningen – visar förbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Kassaflödesanalys -Finansieringsanalys enligt Rådet för kommunal redovisning, Rekommendation R 13 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.

Beskrivning av drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar



Rekommendation, RKR R5, gällande redovisning av leasingavtal innebär att klassificering skall göras av leasingavtal, antingen som finansiellt eller operationellt.

Leasingavtalen inom Norbergs kommun är klassificerade som operationella.

Genomgång av leasingavtalen enligt RKR:s idéskrift ”Redovisning av leasing och hyresavtal” är inte påbörjad i Norbergs kommun. Kommunen avviker därmed mot rekommendation R5, Leasing.

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. Ett finansiellt instrument redovisas enligt undantagsregeln, då det hålls till förfall.

Interna poster

Verksamhetens intäkter och kostnader är justerade med interna poster.

Leverantörsfakturor och utställda fakturor

Periodisering har gjorts av leverantörsfakturor och utställda fakturor med väsentliga belopp.

Kostnads- och intäktsräntor

Kostnads- och intäktsräntor har periodiserats.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden har redovisats som en kortfristig skuld.

Avskrivningar - komponentavskrivning

Avskrivning påbörjas månaden efter investeringen är slutredovisad.

Avskrivning av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod enligt komponentmodellen..

Exempel på ungefärliga avskrivningstider:

Gator och vägar 33 år

Inventarier 5-10 år

Datorer 3 år

Fastigheter och fastighetskomponenter 3-100 år

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod beräknas enligt Rådet för kommunal redovisning, rekommendation R4. Anskaffningsvärdet för de tillgångar som är föremål för avskrivning summeras och divideras med årets avskrivningskostnader som är hänförliga till dessa tillgångar. Justering för hur stor del av året redovisningsenheten innehaft tillgången görs.

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 från 2020 använts.

Skatteintäkter

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

Kommunen tillämpar rekommendation R2 från ”Rådet för kommunal redovisning” vad avser redovisning av skatteintäkter.

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

- preliminära månatliga inbetalningar
- prognos för slutavräkning (år 2020) från SKL, decemberprognosen
- differens mellan slutlig taxering och prognos föregående år (2019)

Till slutavräkningen avseende 2020-12-31 har vi använt Sveriges Kommuner och Regioners prognos från 2020-12-12, cirkulär 19:57.

Leasingavtal

Rekommendation RKR R5 gällande Redovisning av leasingavtal innebär att klassificering skall göras av leasingavtal, antingen som finansiellt eller operationellt. Leasingavtalen inom Norbergs kommun är klassificerade som operationella. Genomgång av leasingavtalen kommer att ske enligt RKR:s idéskrift ”Redovisning av leasing och hyresavtal” utgiven i december 2020. Arbetet är inte påbörjat vid årsbokslut 2020.

Omsättningstillgångar

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

Not 2

Uppskattningar och bedömningar

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte tydligt framgår från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

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

38. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
3 Verksamhetens intäkter och kostnader				
Intäkter enligt redovisning	111 163	118 662	176 672	201 484
Kostnader enligt redovisning	-445 356	-446 874	-509 920	-528 751
Verksamhetens nettokostnader före avskrivningar	-334 193	-328 212	-333 249	-327 266
4 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	10 610	10 826	11 574	11 747
Summa	10 610	10 826	11 574	11 747
5 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning				
Kommunalskatt	277 520	276 872	277 520	276 872
Slutavräkning tidigare år	-1 416	137	-1 416	137
Prognos slutavräkning	-4 088	-2 492	-4 088	-2 492
Summa skatteintäkter	272 016	274 617	272 016	274 517
Inkomstutjämning	61 389	63 962	61 389	63 962
Införandebidrag	2 590	0	2 590	0
Kostnadsutjämning	5 826	278	5 826	278
Regleringsavgift	0	0	0	0
Regleringsbidrag	5 853	4 073	5 853	4 073
Utjämning LSS	-4 345	-4 924	-4 345	-4 924
Kommunal fastighetsavgift	9 961	9 770	9 961	9 770
Statsbidrag flyktingsituationen	6 299	8 415	6 299	8 415
Extra statsbidrag	10 738	8 415	10 738	8 415
Summa generella statsbidrag och utjämning	98 310	81 574	98 310	81 574
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	370 326	356 092	370 326	356 092
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>				
Slutavräkning	-674	-37	-674	-37
Preliminär avräkning	-715	-430	-715	-430
6 Kostnad för räkenskapsrevision				
Total kostnad för räkenskapsrevision	142	122	142	122
Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	136	120	136	120

Kostnaderna för räkenskapsrevisionen avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2020.

39. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
7 Finansiella intäkter och kostnader				
<i>Ränteintäkter</i>				
Ränteintäkter	238	301	259	339
Realisationsvinst	0	0	0	0
Orealiserade vinster, finansiella instrument	311	65	341	74
Finansiella intäkter	549	366	600	414
<i>Räntekostnader</i>				
Räntor på lån	802	777	802	777
Finansiell kostnad ökning pensionsskuld	734	848	734	848
Räntekostnader för inestående medel på banken	10	164	15	181
Övriga finansiella kostnader	187	525	214	581
Indexering Citybanan	0	0	0	0
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	0	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0	0
Finansiella kostnader	1 733	2 315	1 765	2 387
8 Årets resultat				
Årets resultat	24 338	15 105	24 338	15 105
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0
9 Materiella anläggningstillgångar				
<i>Markreserv</i>				
Ingående anskaffningsvärde	9 495	9 495	9 495	9 495
Nyanskaffningar	95	0	95	0
Försäljning	-12	0	-12	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	9 577	9 495	9 577	9 495
Summa utgående bokfört värde	9 577	9 495	9 577	9 495
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod markreserv:	0	0	0	0
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	243 235	243 186	243 235	243 186
Nyanskaffningar	0	49	0	49
Summa utgående ack anskaffningsvärden	243 235	243 235	243 235	243 235
Ingående avskrivningar	142 997	134 975	142 997	134 975
Årets avskrivningar	7 906	8 022	7 906	8 022
Nedskrivningar	0	0	0	0
Summa utgående ack avskrivningar	150 903	142 997	150 903	142 997
Summa utgående bokfört värde	92 332	100 238	92 332	100 238
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod verksamhetsfastigheter:	26	26	26	26

40. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	63 164	63 507	63 164	63 507
Nyanskaffningar	0	0	0	0
Anslutningsavgifter	0	-343	0	-343
Summa utgående ack anskaffningsvärden	63 164	63 164	63 164	63 164
Ingående avskrivningar	47 065	46 156	47 065	46 156
Årets avskrivningar	878	908	878	908
Summa utgående ack avskrivningar	47 943	47 065	47 943	47 065
Summa utgående bokfört värde	15 221	16 099	15 221	16 099
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter för affärsverksamhet:	38	37	38	37
<i>Publika fastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	32 395	30 765	32 395	30 765
Nyanskaffningar	0	1 630	0	1 630
Summa utgående ack anskaffningsvärden	32 395	32 395	32 395	32 395
Ingående avskrivningar	27 125	26 753	27 125	26 753
Årets avskrivningar	323	373	323	373
Summa utgående ack avskrivningar	27 448	27 125	27 448	27 125
Summa utgående bokfört värde	4 947	5 269	4 947	5 269
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod publika fastigheter:	27	24	27	24
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	22 464	22 464	22 464	22 464
Summa utgående ack anskaffningsvärden	22 464	22 464	22 464	22 464
Ingående avskrivningar	16 391	15 500	16 391	15 500
Nedskrivning	0	0	0	0
Årets avskrivningar	887	891	887	891
Summa utgående ack avskrivningar	17 278	16 391	17 278	16 391
Summa utgående bokfört värde	5 185	6 073	5 185	6 073
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter för annan verksamhet:	25	25	25	25
<i>Övriga fastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	150	150	150	150
Summa utgående ack anskaffningsvärden	150	150	150	150
Ingående avskrivningar	135	120	135	120
Årets avskrivningar	15	15	15	15
Summa utgående ack avskrivningar	150	135	150	135
Summa utgående bokfört värde	0	15	0	15
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod övriga fastigheter:	10	10	10	10

41. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
<i>Exploateringsmark, ej avyttring</i>				
Ingående anskaffningsvärde	3 265	3 265	3 265	3 265
Summa utgående ack anskaffningsvärde	3 265	3 265	3 265	3 265
Summa utgående bokfört värde	3 265	3 265	3 265	3 265
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	15 174	14 839	26 524	25 223
Andelsförändring NVK	0	0	-651	0
Nyanskaffningar	311	335	788	1 301
Summa utgående ack anskaffningsvärde	15 485	15 174	26 661	26 524
Ingående avskrivningar	12 078	11 462	15 844	16 842
Nedskrivningar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	601	616	1 135	1 537
Summa utgående ack avskrivningar	12 679	12 078	16 979	18 379
Utgående bokfört värde	2 807	3 096	9 682	8 145
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod maskiner och inventarier:	10	9	9	9
Konst	250	250	250	250
Pågående investeringar	19 268	3 349	19 268	3 349
Totalt utgående ack anskaffningsvärden	389 985	389 591	401 161	400 941
Totalt utgående ack avskrivningar	256 401	245 791	260 701	252 092
Totalt pågående	19 268	3 349	19 268	3 349
Totalt utgående bokfört värde	152 852	147 148	159 728	152 197
10 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier	258	258	258	258
Andelar	4 497	4 497	4 581	4 553
Övriga långfristiga fordringar	1 421	1 436	5 910	5 768
	6 176	6 191	10 749	10 579
Bidrag till statlig infrastruktur				
Aktivering bidrag till Citybanan	3 549	3 549	3 549	3 549
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 1 av 20	-177	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 2 av 20	-178	-178	-178	-178
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 3 av 20	-177	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 4 av 20	-177	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 5 av 20	-177	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 6 av 20	-177	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 7 av 20	-177	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 8 av 20	-177		-177	

42. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
Summa bidrag till statlig infrastruktur	2 129	2 307	2 129	2 307
Summa finansiella anläggningstillgångar	8 306	8 498	12 878	12 886
11 Förråd				
ALE	70	24	98	68
	70	24	98	68
12 Exploateringsmark				
Klacken 1:25, Norens västra strand				
Kalkyl	Belopp	Upparb. kostn.	Försäljning	
Markvärde kommunal mark	138,6			
Grundundersökningar	55,0			
Förrättningskostnader	100,0			
Gatuarbeten exkl belysning				
inkl enkel grusväg	700,0			
Planering, projektering	75,0			
Samförläggning tomrör för fiber	20,0			
Oförutsett	47,4			
Övr kostnader 161231		1 254,5		
Försäljning år 2019 (1:51, 1:52, 1:53)			769,5	
Summa	1 136,0	1 254,5	769,5	
Försäljningspris 5 tomter	1 141,6		370,9	
Vatten och avlopp Klacken 1:25				
Beräknade kostnader	298,0			
Beräknade anslutningsavgifter	364,1		332,6	
Kostnader och intäkter för VA aktiveras och periodiseras över tid			485	
13 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	4 382	4 885	8 577	9 441
Interimsfordringar	21 445	19 422	25 531	19 956
Övriga kortfristiga fordringar	17 840	15 321	20 579	21 538
	43 667	39 628	54 686	50 934
14 Kortfristiga placeringar				
Nordea bostadsobligationsfond	12 272	12 164	13 499	13 455
Nordea institutionell kortrränta	28 242	28 039	30 961	30 902
	40 514	40 203	44 460	44 357
15 Kassa och bank				
Kassa	0	1	9 597	14 005
Plusgiro	107 450	83 486	107 450	83 486
	107 450	83 487	117 047	97 491
16 Eget kapital				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	115 802	100 697	115 802	100 697
Årets resultat	24 338	15 105	24 338	15 105
Därav resultatutjämningsreserv	7 500	0	7 500	0
	140 141	115 802	140 141	115 802

7,5 miljoner av 2019 års resultat läggs i resultatutjämningsreserv enligt beslut i kommunfullmäktige, § 49, 2020-05-04

43. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
Anläggningsskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar	47 585	42 415	51 930	47 510
Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder	92 555	73 387	88 211	68 292
Summa eget kapital	140 141	115 802	140 141	115 802
17 Avsättningar pensionsförpliktelser				
Ingående avsättning Norbergs kommun	27 430	26 018	27 430	26 018
Pensionsutbetalningar	-1 108	-1 039	-1 108	-1 039
Nyintjänad pension	731	2 352	731	2 352
Ränte- och basbeloppsuppräknings	602	677	602	677
Förändring av löneskatt	79	275	79	275
Nya efterlevandepensioner	309	0	309	0
Övrigt	-211	-854	-211	-854
Utgående avsättning	27 832	27 430	27 832	27 430
Fördelning per förmån Norberg				
Pensionsbehållning	0	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	23 163	22 540	23 163	22 540
Särskilda beslut	0	0	0	0
Särskild avtalspension	0	0	0	0
Pension till efterlevande	687	503	687	503
PA-KL pensioner	3 981	4 388	3 981	4 388
Totalt	27 832	27 430	27 832	27 430
Ingående pensionsavsättning NVK	0	0	4 084	3 994
Pensionsutbetalningar	0	0	-152	-159
Nyintjänade	0	0	376	336
Ränte- och basloppsoppräknings	0	0	92	136
Förändring av löneskatt	0	0	79	66
Övriga poster	0	0	10	-41
Utgående avsättning pensionsförpliktelser personal	0	0	4 489	4 332
Ingående avsättning förtroendevalda	833	748	842	744
Nyintjänad pension	148	46	149	48
Ränte- och basbeloppsuppräknings	25	23	25	23
Förändring av löneskatt	42	16	42	17
Utgående avsättning	1 048	833	1 059	843
Ingående avsättning kommunalförbund	7 967	7 320	7 967	7 320
Pensionsutbetalningar	-293	-298	-293	-298
Nyintjänad pension	687	631	687	631
Ränte- och basbeloppsuppräknings	178	234	178	234
Förändring av löneskatt	147	126	147	126
Övrigt	7	-45	7	-45
Utgående avsättning	8 693	7 967	8 693	7 967

44. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
Fördelning per förmån kommunalförbund				
Pensionsbehållning	0	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	6 894	6 123	6 894	6 123
Särskild avtalspension	1 701	1 747	1 701	1 747
Pension till efterlevande	27	27	27	27
PA-KL pensioner	71	70	71	70
Totalt	8 693	7 967	8 693	7 967
Summa avsättningar	37 573	36 232	42 073	40 573
Avsättning pensionsförpliktelse Norbergs kommun	22 397	22 073	22 397	22 073
Avsättning löneskatt Norbergs kommun	5 748	5 592	5 748	5 592
Avsättning pensionsförpliktelse NVU	4 136	3 809	4 136	3 809
Avsättning pensionsförpliktelse NVK	4 244	3 925	4 244	3 925
Avsättning pensionsförpliktelse förtroendevalda	844	671	204	162
Avsättning löneskatt förtroendevalda	204	162	204	162
NVK:s avsättning för pensioner			3 621	3 494
NVK:s avsättning löneskatt för pensioner			878	848
	37 573	36 232	42 072	40 573
18 Långfristiga skulder				
Kommuninvest	76 000	77 000	76 000	77 000
Skuld bidrag till statlig infrastruktur				
Skuld Citybanan	4 364	4 364	4 364	4 364
Avgår betalning nr 1 av 20	-419	-419	-419	-419
Avgår betalning nr 2 av 20	-637	-637	-637	-637
Avgår betalning nr 3 av 20	-1 112	-1 112	-1 112	-1 112
Avgår betalning nr 4 av 20	-971	-971	-971	-971
Avgår betalning nr 5 av 20	-1 224	-1 224	-1 224	-1 224
Summa skuld bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0	0
Summa långfristiga skulder	76 000	77 000	76 000	77 000
19 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	17 113	8 981	30 603	21 069
Semesterlöneskuld	13 746	13 590	15 384	15 151
Arbetsgivaravgifter	4 902	4 432	5 406	4 883
Upplupen kostnadsränta	70	65	70	65
Preliminärskatt löner	4 308	3 875	4 777	4 293
Momsskulder	517	446	517	446
Mimerlaven	5 906	5 877	5 906	5 877
Löneskatt	4 198	4 153	4 688	4 652
Pension individuell del	7 551	7 462	8 270	8 205
Interimsskulder	11 982	9 890	15 357	15 775

45. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 191231	Koncern 202012	Koncern 201912
Förutbetalda skatteintäkter	7 993	2 845	7 993	2 845
Avräkning EKB - SU	4 329	5 470	4 329	5 470
Allmänna etableringsfonden	16 344	22 739	16 344	22 739
Övriga kortfristiga skulder	670	614	8 921	13 571
	99 631	90 439	128 566	125 043
120 Ansvarsförbindelser				
<i>Borgensåtaganden</i>				
Vafab Miljö kommunalförbund	5 275	5 741	5 275	5 741
Privatpersoner statliga lån	0	0	0	0
Övriga föreningar	0	0	0	0
Summa borgensåtaganden	5 275	5 741	5 275	5 741
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA	110 913	110 980	110 913	110 980
Löneskatt 24,26 %	26 907	26 924	26 907	26 924
Aktualiseringsgrad 96 %				
Summa pensionsförpliktelse och löneskatt	137 820	137 904	137 820	137 904
Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser	143 095	143 645	143 095	143 645

Särredovisning

Särredovisning har upp rättats enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster. Särredovisningen finns tillgänglig hos Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund, www.nvk.se

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 2020-12-31 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 501 230 miljoner kronor och totala tillgångarna till 525 483 miljoner kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelseerna uppgick till 120 443 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 133 260 miljoner kronor.

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

46. Sammanfattad driftsredovisning						
Nämnd (tkr)	Nettobudget 2020	Kostnader 2020	Intäkter 2020	Nettokostnad 2020	Netto- avvikelse	Nettokostnad 2019
Kommunfullmäktige	71 925	62 492	-1 152	61 340	10 585	57 981
Kommunstyrelsen	288 180	390 467	-105 723	284 744	3 436	283 223
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>15 980</i>	<i>46 123</i>	<i>-31 361</i>	<i>14 762</i>	<i>1 218</i>	<i>13 640</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>15 804</i>	<i>17 147</i>	<i>-1 467</i>	<i>15 680</i>	<i>124</i>	<i>15 630</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>109 818</i>	<i>135 894</i>	<i>-29 589</i>	<i>106 305</i>	<i>3 513</i>	<i>111 785</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>146 578</i>	<i>191 303</i>	<i>-43 306</i>	<i>147 997</i>	<i>-1 419</i>	<i>142 168</i>
Summa kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	360 104	452 959	-106 876	346 084	14 021	341 204
Finansieringen	-361 120	24 937	-395 363	-370 426	9 307	-356 309
TOTALT	-1 015	477 896	-502 239	-24 343	23 327	-15 105

47. Sammanfattad investeringsredovisning						
Nämnd (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelse	Budget 2020	Utfall 201231	Avvikelse
Kommunfullmäktige	47 665	19 268	28 397	47 665	15 920	31 745
Kommunstyrelsen	1 000	-530	1 530	1 000	-530	1 530
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>500</i>	<i>-590</i>	<i>1 090</i>	<i>500</i>	<i>-590</i>	<i>1 090</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>100</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>325</i>	<i>0</i>	<i>325</i>	<i>325</i>	<i>0</i>	<i>325</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>75</i>	<i>60</i>	<i>15</i>	<i>75</i>	<i>60</i>	<i>15</i>
TOTALT	48 665	18 738	29 927	48 665	15 390	33 275

48. Driftsredovisning (tkr)	Årsbudget	B O K S L U T 2 0 2 0				Bokslut
	2020	Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	2019
Kommunfullmäktige						
Kommunfullmäktige	644	527	0	527	117	866
Valnämnden	0	0	0	0	0	57
Revisionen	557	470	0	470	87	722
Kommunalt partistöd	189	189	0	189	0	189
Överförmyndare	624	695	0	695	-72	712
NVU	36 913	37 693	-1 152	36 541	372	34 824
<i>varav gymn & vux</i>	<i>35 880</i>	<i>36 630</i>	<i>0</i>	<i>36 630</i>	<i>-750</i>	<i>33 457</i>
<i>varav SFI flyktingar</i>	<i>1 033</i>	<i>450</i>	<i>0</i>	<i>450</i>	<i>583</i>	<i>132</i>
<i>Utb. ensamkommande</i>	<i>0</i>	<i>613</i>	<i>-1 152</i>	<i>-539</i>	<i>539</i>	<i>728</i>
<i>SFI kategori övriga</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>507</i>
Bidrag till NVK	14 596	5 282	0	5 282	9 314	2 759
<i>varav anslagsfinansierad verksamhet</i>	<i>14 596</i>	<i>12 302</i>	<i>-535</i>	<i>11 767</i>	<i>2 829</i>	<i>12 879</i>
<i>varav intäktsfinansierad verksamhet</i>	<i>0</i>	<i>134 790</i>	<i>-141 275</i>	<i>-6 485</i>	<i>6 485</i>	<i>-10 120</i>
Inköpsverksamhet	535	432	0	432	103	675
Outhyrda lokaler	0	0	0	0	0	249
Södra Dalarnas räddningsförbund	5 792	5 377	0	5 377	415	5 204
V-Dala miljö- o byggnadsnämnd	3 486	3 478	0	3 478	8	3 299
V-Dala Lönenämnd	1 183	1 115	0	1 115	68	1 093
N Västmanlands Ekonominämnd	4 332	3 981	0	3 981	351	4 224
VL, länsstrafiken	2 914	3 115	0	3 115	-201	2 968
N Västmanlands Samordningsförbund	160	138	0	138	22	141
Summa kommunfullmäktige	71 925	62 492	-1 152	61 340	10 585	57 981
Kommunstyrelsens allmänna utskott						
Kommunstyrelsen	1 332	1 170	0	1 170	162	1 273
Allmänna utskottet	225	117	0	117	108	178
Personalutskottet	55	0	0	0	55	0
Till kommunstyrelsens förfogande	1 400	1 468	-300	1 168	232	-4
Medlemsavg under kommunstyrelsen	0	143	0	143	-143	203
Kanslisektionen	2 707	2 741	-2	2 739	-32	1 846
Kommunal beredskap	0	385	-385	0	0	0
Info/utredning	0	112	0	112	-112	221
Enhet administration	3 377	1 291	-1	1 290	87	1 932
Insats Goda Grannar	0	1	4	5	-5	2
Ledningskontorets utvecklingsmedel	100	1	0	1	99	34
IT-verksamhet, gemensam	1 377	1 291	-1	1 290	87	1 932
Integration	0	1 610	-1 610	0	0	0
Ansvarsförsäkring	714	413	0	413	301	658
Avgift SKR, VKL	334	468	0	468	-134	320
Folkis	0	2	0	2	-2	53
Projekt NIA	0	1	-21	-19	19	2
Personalsektionen	1 977	2 030	0	2 030	-53	1 382
Friskvård	0	0	0	0	0	2
Facklig företrädare	542	379	0	379	162	449
Feriarbeten	208	324	-154	171	38	211
Miljö- och utveckling	127	202	0	202	-75	87
Företagshälsovård	94	0	0	0	94	32

49. Driftsredovisning (tkr)	Årsbudget 2020	B O K S L U T 2 0 2 0			Bokslut 2019	
		Kostnader	Intäkter	Nettokostn Nettoavvik		
Bemanningsenheten	1 204	1 070	-2	1 068	136	1 020
Lönenämnden	0	24	-25	-1	1	-8
Löneförvaltningen	0	14 579	-14 578	1	-1	8
Lönen, egna kostnader	0	17	0	17	-17	25
Björkängens kök	0	5 139	-5 139	0	0	328
Källskolans kök	0	2 377	-2 377	0	0	0
Centralskolans kök	0	2 245	-2 245	0	0	0
Förskolekök	0	2 245	-2 245	0	0	0
Gemensam adm kök	0	0	0	0	0	35
Västmanlands nätverk för multigratation	0	77	-78	-1	1	0
Kvinna in i Sverige	0	1 348	-1 348	0	0	0
Folkhälsa	0	0	0	0	0	97
Projekt Bofast	0	237	-237	0	0	0
Kommunbrä	0	1	0	1	-1	0
Summa kommunstyrelsen	15 980	46 123	-31 361	14 762	1 218	13 640
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Demokrati- o samhällsutv. utskottet	106	100	0	100	6	83
Demokrati- o samhällsutv. stab	1 944	1 590	-2	1 588	356	1 796
Turism	654	786	0	786	-132	719
Stöd till studieförbund	40	39	0	39	1	40
Biblioteksverksamhet	3 741	3 846	-333	3 512	229	3 616
Läsfrämjandet	51	51	0	50	1	54
Kulturrådet, Stärkta bibliotek	0	739	-739	0	0	0
Hela Norberg läser	0	47	-47	0	0	0
Föreningsstöd och anläggningar	2 697	2 988	-149	2 839	-142	2 747
Nya idrottshallen	2 191	2 194	0	2 194	-3	2 079
Unkan	1 288	1 356	-21	1 335	-47	1 201
Kultursatsning Unkan	155	111	0	111	44	163
Konsumentvägledning	0	29	0	29	-29	-6
Näringslivsfrämjande åtgärder	430	420	0	420	10	571
Kulturmiljövård	867	1 143	-140	1 002	-135	892
Evenemang och kultur	751	758	-18	740	11	781
Teaterbiografen	887	953	-18	935	-47	894
Summa projekt DSU	0	0	0	0	0	0
Summa demokrati- o utvecklingsuts.	15 804	17 147	-1 467	15 680	124	15 630
Barn- och utbildningsutskottet						
Barn- och utbildningsutskottet	187	180	0	180	7	175
Barn- och utbildningsstab	3 174	2 608	62	2 669	505	2 279
Grundskola	62 961	77 260	-15 635	61 625	1 336	64 711
Fritidshem	4 698	6 364	-1 691	4 674	25	3 921
Förskola	30 096	34 637	-5 702	28 935	1 161	30 326
Förskoleklass	3 775	3 795	-12	3 783	-8	3 228
Grundsärskola	3 546	3 752	0	3 752	-206	2 848
Kulturskola	1 353	1 532	-184	1 348	5	2 187
Integration	-14	5 746	-6 427	-681	667	2 187
Familjecentralen	42	20	0	20	22	23
Summa barn- o utbildningsutskottet	109 818	135 894	-29 589	106 305	3 513	111 785

50. Driftsredovisning (tkr)	Årsbudget 2020	B O K S L U T		2 0 2 0		Bokslut 2019
		Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	
Socialutskottet						
Socialutskottet	319	263	0	263	56	266
Stab	7 822	5 418	-124	5 293	2 529	5 630
Individ- och familjeomsorgen	33 733	43 077	-4 001	39 076	-5 343	32 639
Äldreomsorg	81 402	96 808	-13 387	83 421	-2 019	83 101
Området funktionsnedsatta	23 295	35 588	-14 620	20 968	2 327	21 341
Projekten	8	1 990	-1 991	-1	9	0
Integration	0	8 160	-9 182	-1 023	1 023	-810
Summa socialutskottet	146 578	191 303	-43 306	147 997	-1 419	142 168
Summa kommunfullmäktige och utskott	360 104	452 959	-106 876	346 084	14 021	341 204

51. Finansieringen (tkr)	Årsbudget 2020	B O K S L U T		2 0 1 9		Bokslut 2019
		Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	
Hyror och arrenden	-12 057	0	-11 956	-11 956	-101	-12 243
Bidrag	-5 143	0	-5 143	-5 143	0	-8 343
Försäljning av verksamhet	0	0	-40	-40	40	-74
Försäljning av anläggningstillgångar	0	0	-924	-924	924	0
Skatteintäkter	-276 648	0	-272 016	-272 016	-4 632	-274 517
Generella statsbidrag	-92 360	0	-102 655	-102 655	10 295	-86 499
Finansiella intäkter	-200	0	-549	-549	349	-366
Försäljningsmedel	-2 322	0	-2 081	-2 081	-241	-2 224
Bidrag och transfereringar	178	177	0	177	0	177
Entreprenad och köp av verksamhet	0	243	0	243	-243	9
Löner arbetad tid	1 110	0	0	0	1 110	0
Förändring semesterlöneskuld	500	127	0	127	373	-165
Kostnadsersättningar	0	0	0	0	0	0
Sociala avgifter enligt lag	878	-512	0	-512	1 390	804
Pensionskostnader	4 453	4 111	0	4 111	342	5 565
Lokal- och markhyror	300	2 622	0	2 622	-2 322	1 940
Tele- och datakommunikation	0	0	0	0	0	0
Försäkringsavgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga främmande tjänster	185	173	0	173	12	192
Diverse kostnader	0	1	0	1	-1	0
Avskrivningar	9 899	9 932	0	9 932	-33	10 061
Inkomst- och kostnadsutjämnung	4 500	4 345	0	4 345	155	4 924
Finansiella kostnader	3 450	1 694	0	1 694	1 756	2 288
Diverse interna kostnader	2 158	2 024	0	2 024	135	2 162
Finansieringen	-361 120	24 937	-395 363	-370 426	9 307	-356 309
Totalt kommunen	-1 015	477 896	-502 239	-24 343	23 327	-15 105

52. Investeringsredovisning (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelser	Budget 2020	Utfall 201231	Avvikelse
Kommunfullmäktige						
Entreprenad NVK						
Ofördelade investeringar	8 310	0	8 310	0	0	0
<i>Pott för ofördelat</i>	0	0	0	186	0	186
<i>Pott för oförutsett</i>	0	0	0	1 000	0	1 000
<i>Pott för förstudier</i>	0	0	0	1 000	0	1 000
<i>Pott för energieffektiviseringar</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Klimatfrämjande åtgärder</i>	0	0	0	520	0	520
<i>Gatubelysning, centrumpl för centrala Norberg</i>	0	0	0	341	0	341
<i>Skolgårdar</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Ombyggnation LLS</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Renovering kortidsboende Öjersbogården</i>	0	0	0	0	0	0
VA investeringar	0	0	0	1 000	0	1 000
Kvarteret Kronan, gång- och cykelväg	1 600	1 933	-333	0	5	-5
Källskolan, utemiljö	0	0	0	211	-28	238
Ombyggnad Lillgården, LSS-boende	5 300	303	4 997	5 300	260	5 040
Öjersbo, ombyggnad Kortis	0	1	-1	7 000	0	7 000
Centralskolan, utb grupp- och klassrum	0	0	0	0	0	0
Källskolan, ombyggnad hus C	12 266	11 323	943	11 264	10 321	943
Bjurfors, vatten och avlopp	14 000	456	13 544	13 653	109	13 544
Svanen 11, Ringv.7 A-G, byte fönster	4 900	4 820	80	4 900	4 820	80
Centralskolan, utemiljö	517	155	362	517	155	362
Källskolan, utemiljö	772	205	568	772	205	568
Ombyggnad PKC, Kommunhuset	0	71	-71	0	71	-71
Kommunfullmäktige	47 665	19 268	28 397	47 665	15 920	31 745
Kommunstyrelsen						
varav kommunstyrelsens allmänna utskott						
Anslutningsavgifter	0	0	0	0	0	0
Fastighetsförvärv	0	-842	842	0	-842	842
IT-investeringar, kommunledningen	500	252	248	500	252	248
Kommunstyrelsen	500	-590	1 090	500	-590	1 090
varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Investeringar DSU	100	0	100	100	0	100
Demokrati- o samhällsutv. utskottet	100	0	100	100	0	100
varav barn- och utbildningsutskottet						
IT-investering BUN	0	0	0	0	0	0
Inventarier BUN	325	0	325	325	0	325
Barn- och utbildningsutskottet	325	0	325	325	0	325
varav socialutskottet						
Inventarier Socialnämnden	75	60	15	75	60	15
Socialutskottet	75	60	15	75	60	15
Totalt kommunstyrelsen	1 000	-530	1 530	1 000	-530	1 530
Totalt kommunen	48 665	18 738	29 927	48 665	15 390	33 275

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR 2020

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, gemensamma nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda revisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi har under året granskat årsredovisning, delårsrapport, träffat kommunstyrelsen, genomfört en grundläggande granskning samt följt upp tidigare genomförda granskningar avseende hemtjänst och upphandlingar. Vi har under året genomfört en revisionskonferens tillsammans med sakkunnigt biträde för att enas kring en revisionsplan. Efter det att pandemin slog till har revisionsmanträden genomförts dels digitalt via videomötesfunktion dels fysiskt enligt folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Vi har i granskningen av delårsrapporten lyft svårigheterna runt kommunens utvärdering av verksamhetsmålen. Kommunen gör ingen samlad bedömning kring måluppfyllelsen i årsredovisningen. Fullmäktiges verksamhetsmål, som de ges uttryck i handlingsplanen "Tillsammans för Norberg 2030", har enligt årsredovisningen inte uppnåtts för 2020. Det är inte möjligt att i budgeten, handlingsplanen eller i årsredovisningen utläsa hur måluppfyllelsen bedöms dvs kriterier för när målen anses ha uppnåtts. En tydlig koppling till god ekonomisk hushållning ur verksamhetsperspektiv saknas. Finansiellt mål i budgeten nås inte. Kommunens uppföljning kring det finansiella perspektivet grundas på mål avseende ekonomistyrningen som inte beslutats i budgeten.

Vår uppfattning är att det är fullmäktiges mål/riktlinjer avseende god ekonomisk hushållning som ska följas upp i årsredovisningen. Vi har rekommenderat kommunen att se över styrmodellen tillsammans med sättet att utvärdera och följa upp inför kommande år. Upplýsningar lämnas om att kommunen sett över styrningen och uppföljningen inför kommande årsbudgetar.

Grunder för revisorernas bedömning

Vi har noterat avvikelse från rådets rekommendationer kring redovisningen av intäkter. Sättet att redovisa gör att kommunen redovisar ett för lågt resultat om ca 21 mnkr. Vi bedömer att räkenskaperna inte är rättvisande då beloppet är väsentligt.

Vi bedömer att den styrmodell som kommunen tillämpar inte gett den effekt som tänkts. Det har inte varit möjligt att bedöma utfallen avseende verksamhetsmålen.

Vi bedömer sammantaget att årsredovisningen i alla väsentliga avseenden ger en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat samt kassaflöden för året. Förvaltningsberättelsen är till största del förenlig med årsredovisningens övriga delar. Vi har noterat ett antal förbättringsområden kring struktur och innehåll.

Trots vår framförda kritik från 2019 kvarstår våra noteringar från tidigare genomförd granskning avseende hemtjänsten. Inga väsentliga förbättringar har skett sedan granskningen genomfördes. Vi kommer särskilt följa upp kommunens arbete med att vidta åtgärder under 2021.

Även inom upphandlingen framfördes kritik och vi noterar att kommunstyrelsen vidtagit åtgärder. Dock återstår några delar. Vi kommer särskilt följa upp kommunens arbete med att vidta resterande åtgärder under 2021.

Vi bedömer särskilt att den gemensamma nämnden Västmanland-Dalarna lönenämnd har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Vi bedömer att Västmanland-Dalarna lönenämnds interna kontroll har varit tillräcklig.

Revisorernas uttalande

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, valnämnden och tillfälliga beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2020.

Vi uppmanar kommunstyrelsen att skyndsamt fortsätta sitt arbete med att utveckla målstyrningen och den interna kontrollen. I vår bedömning har vi vägt in Covid-19's kraftiga påverkan på verksamheten under året.

Norbergs kommun, den 19 april, 2021

Anders Holmgren
Henning Bask
Mikael Bjälevik
Lars Brandt
George Kafetsis

BILAGOR

Bilaga 1 - SNABBA SIFFROR NORBERGS KOMMUN

ÅRSREDOVISNINGEN – blickar både bakåt och framåt

I årsredovisningen beskrivs och summeras utfallet, vad gjordes under det aktuella året och hur gick det?

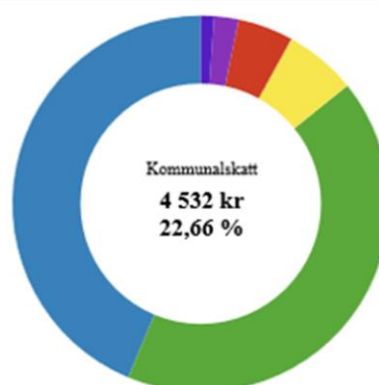
Årsredovisningen är ett svar på planering som gjordes inför året, och resultaten används i planeringen av kommande verksamhetsår.

Årsredovisningen är ett viktigt kunskapsunderlag i styrningen av kommunen och ger viktig återkoppling till fullmäktige och Norbergs invånare om hur väl beslutade mål och uppdrag har utförts.

Vill du veta mer om 2020?

På norberg.se finns ett stort nyhetsarkiv. Dessutom givetvis dagsfärska nyheter.

HUR FÖRDELADES DINA SKATTEPENGAR I NORBERG ÅR 2020?



Norbergs kommuns verksamhet finansieras till största del av skatter som tas ut från kommuninvånarnas inkomster. Kommunalskatten 2020 var 22,66 procent. Ovanstående exempel baseras på en inkomst 20 000 kronor/månad, av dessa gick 4 532 kronor till kommunen. Du kan själv se vad du betalar i skatt på www.skattkollen.se.

53. Ekonomi (mkr)	2020	2019	2018
Verksamheten			
Nettokostnader	-345	-339	-364
Avskrivningar	-11	-11	-11
Skatteintäkter	272	275	266
Generella statsbidrag	98	82	90
Finansiella poster	-1	-2	-1
Resultat	24	15	-13
Investeringar			
Nettoinvesteringar	15	3	-16

54. Befolkning	2020	2019	2018
Folkmängd 31 december	5 729	5 690	5 795
Inflyttning	491	394	535
Utflyttning	442	481	521
<i>Flyttningsnetto</i>	<i>49</i>	<i>-87</i>	<i>14</i>
Födda	58	47	62
Avlidna	73	63	77
<i>Födelsenetto</i>	<i>-15</i>	<i>-16</i>	<i>-15</i>
Förändring jämfört med årsskiftet	39	-105	-1

55. Skatter och avgifter (%)	2020	2019	2018
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

56. Tillgångar och skulder (mkr)	2020	2019	2018
Anläggningstillgångar	159	153	161
Omsättningstillgångar	192	164	149
Långfristiga skulder*	76	77	77
Kortfristiga skulder	100	90	102
Eget kapital	140	116	101
Soliditet	40%	36%	32%

*inkl. skuld avseende Citybanan

57. Arbetsmarknad (%)	2020	2019	2018
Arbetslöshet 18-64 år <i>(Kolada NO3920)</i>	9,3	8,4	7,1

Bilaga 2 - NORBERG KOMMUNS VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2020

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

- 54 Kommunfullmäktige
- 56 Kommunstyrelsen
- 58 Allmänna utskottet
- 64 Barn- och utbildningsutskottet
- 68 Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet
- 73 Socialutskottet

Kommunfullmäktige

Ordförande: Sten Nordström

Vad gör kommunfullmäktige?

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. 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 samt ansvarsfrihet. Fullmäktige beslutar också i övriga frågor som anges i kommunallagen eller i andra författningar.

Kommunledningskontoret biträder kommunfullmäktige med beslutsunderlag, sammanträdeshandlingar, kallelser, protokoll etcetera samt lämnar service till övriga sektorer och allmänhet.

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

Här finns också kostnaderna för de gemensamma nämnderna:

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

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

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Fullmäktige har under året beslutat om budget, skattesats, taxor, medborgarförslag och motioner samt hanterat valärenden.
- 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 idkat insyn genom att ta del av rapporter från utskott och samverkansorgan.

58. Driftsredovisning KF (tkr)	Årsbudget	B O K S L U T 2 0 2 0				Bokslut
	2020	Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	2019
Kommunfullmäktige						
Kommunfullmäktige	644	527	0	527	117	866
Valnämnden	0	0	0	0	0	57
Revisionen	557	470	0	470	87	722
Kommunalt partistöd	189	189	0	189	0	189
Överförmyndare	624	695	0	695	-72	712
NVU	36 913	37 693	-1 152	36 541	372	34 824
<i>varav gymnasie och vux</i>	<i>35 880</i>	<i>36 630</i>	<i>0</i>	<i>36 630</i>	<i>-750</i>	<i>33 457</i>
<i>varav SFI flyktingar</i>	<i>1 033</i>	<i>450</i>	<i>0</i>	<i>450</i>	<i>583</i>	<i>132</i>
<i>Utbildning ensamkommande</i>	<i>0</i>	<i>613</i>	<i>-1 152</i>	<i>-539</i>	<i>539</i>	<i>728</i>
<i>SFI kategori övriga</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>507</i>
Bidrag till NVK	14 596	5 282	0	5 282	9 314	2 759
<i>varav anslagsfinansierad verksamhet</i>	<i>14 596</i>	<i>12 302</i>	<i>-535</i>	<i>11 767</i>	<i>2 829</i>	<i>12 879</i>
<i>varav intäktsfinansierad verksamhet</i>	<i>0</i>	<i>134 790</i>	<i>-141 275</i>	<i>-6 485</i>	<i>6 485</i>	<i>-10 120</i>
Inköpsverksamhet	535	432	0	432	103	675
Outhyrda lokaler	0	0	0	0	0	249
SDR	5 792	5 377	0	5 377	415	5 204
V-dala miljö- o byggnadsnämnd	3 486	3 478	0	3 478	8	3 299
V-Dala lönenämnd *	1 183	1 115	0	1 115	68	1 093
N Västmanlands ekonominämnd	4 332	3 981	0	3 981	351	4 224
VL, länsstrafiken	2 914	3 115	0	3 115	-201	2 968
N Västmanlands samordningsförbun	160	138	0	138	22	141
Summa kommunfullmäktige	71 925	62 492	-1 152	61 340	10 585	57 981

* Lönenämnd redovisas i separat appendix

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunfullmäktige i Norberg visar ett positivt resultat på +10 516tkr, inklusive underliggande verksamheter. Det största överskottet kommer från NVK, +9 314tkr, vilket beror på att alla planerade investeringar inte genomförts under året. Övriga verksamheter som visar överskott är Kommunfullmäktige + 117tkr, SDR +415tkr, NVU + 372 tkr, Inköp +103tkr och NVE +351. KFs överskott beror till största delen på att lägre arvoden är budgeterat betalats ut. Medan Inköpsverksamhetens överskott beror på Norbergs byte av upphandlingskommun, mellan Avesta och Fagersta. Anledningen till NVEs överskott beror på en vakant tjänst plus den ersättning verksamheten fått från staten för sjuklöner till följd av Covid-19.

VL visar ett underskott på -200tkr, vilket beror på att det saknas budget för Handläggare för skolskjutsar som går till BU.

Investeringar

Kommunfullmäktiges investeringsbudget för år 2020 uppgick till 71,9 mkr. Utfallet blev 61,3 mkr och avvikelserna uppgår till 10,6 mkr. Orsaken är främst en större avvikelse på NVK.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Johanna Odö (S)
Kommunchef: Christian Foster

Vad gör kommunstyrelsen?

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

Ledningskontoret är kommunstyrelsens och allmänna utskottets förvaltningsorganisation, uppdraget är också att stödja kommunfullmäktige.

Kommunledningskontoret har samordnande och utvecklande ansvar för styrning, resultatuppföljning och kvalitet.

En betydelsefull del är också att utveckla former för samverkan mellan kommunens sektorer och med de samverkansorgan som Norbergs kommun ingår i.

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

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

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

- Rekrytering av kommunchef
- Berett frågan om upplösning av Norra Västmanlands utbildningsförbund
- Regional samplanering för hantering av pandemi
- Genomlysning av styrning och ledning
- Samverkansavtal gymnasium Avesta kommun
- Tagit del av delårsredovisningar från utskott samt samverkansorgan.
- Hanterat motioner, medborgarförslag och remisser.
- Avtal om samverkan avseende gymnasieskolan och gymnasiesärskolan mellan Avesta kommun och Norbergs kommun
- Avtal om gymnasieantagning mellan Västerås stad och Norbergs kommun
- Avtal om gymnasieantagningens webbsystem mellan Västerås stad och Norbergs kommun.

Måluppfyllelse

För att säkerställa att målen nås tar kommunstyrelsen via sina utskott fram åtaganden som dels styr mot de övergripande målen, dels säkerställer att verksamheten bidrar till målen för Agenda 2030. Utskottens uppföljningar kompletterar även kommunövergripande uppföljningar och redovisningar. Det är genom kommunens utskott och sektorer samt i samverkansorganen som genomförandet av verksamheten i första hand bedrivs. Bedömningen är att majoriteten av målen kommer har nåtts under året men att den situation som varit med pandemi inneburit en rad omprioriteringar och förändrade förutsättningar. Måluppfyllelsen redovisas per utskott.

När görs resultatuppföljningar?

Siffrorna bakom indikatorerna i Kolada uppdateras oftast en gång om året, men vid olika tidpunkter, därför kan det vara eftersläpning på vissa nyckeltal. En samlad bedömning görs i samband med årsredovisningen men även via återkommande uppföljning där samtliga utskott och samverkansorganen redovisar resultaten i dialogform.

Utveckling och framtid

Från 2021 förändrar Norberg kommun sin uppföljning och styrning. En strategisk verksamhetsplan är antagen som kompletteras med gemensam uppföljningsplan. Kommunfullmäktiges mål i handlingsprogrammet följs av kommunstyrelsens prioriteringar i form av åtaganden. Dessa styr i sin tur förvaltningens verksamhetsinsatser. Genom att ha en tydlig koppling mellan mål, prioritering, verksamhetsinsats och uppföljning förväntas en mer transparent och kraftfull styrning av kommunen. Till detta kopplas ett digitalt verksamhetsstöd som i större utsträckning stödjer ett systematiskt kvalitetsarbete. En omorganisation inom kommunledningskontoret kommer också stärka uppföljningsarbetet.

59. Driftsredovisning KS (tkr)	Netto- budget 2020	Kostnader 2020	Intäkter 2020	Netto- kostnad 2020	Netto- avvikelse	Netto- kostnad 2019
Kommunstyrelsen	288 180	390 467	-105 723	284 744	3 436	283 223
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>15 980</i>	<i>46 123</i>	<i>-31 361</i>	<i>14 762</i>	<i>1 318</i>	<i>13 640</i>
<i>varav demokrati- och sam- hällsutvecklingsutskottet</i>	<i>15 804</i>	<i>17 147</i>	<i>-1 467</i>	<i>15 680</i>	<i>124</i>	<i>15 630</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>109 818</i>	<i>135 894</i>	<i>-29 589</i>	<i>106 305</i>	<i>3 513</i>	<i>111 785</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>146 578</i>	<i>191 303</i>	<i>-43 306</i>	<i>147 997</i>	<i>-1 419</i>	<i>142 168</i>

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunstyrelsen ser ett positivt utfall för 2020. I huvudsak beror resultatet på extra statsstöd för sjukskrivningskostnader. Kostnadsutfallet följer i huvudsak plan även om vissa mindre avvikelser finns avseende utvecklingsmedel som inte nyttjats fullt ut. För en mer detaljerad bild hänvisas till redovisningen per utskott.

Allmänna utskottet

Ordförande: Johanna Odö
Kommunchef: Christian Foster




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 ledningskontoret 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.
- Berett frågan om upplösning av NVU och följande avtal om gymnasie- och vuxenutbildning.
- Arbetat fram underlag till kommunens årsredovisning.
- Avgett yttranden på flera motioner och medborgarförslag.
- Svarat på remisser.
- Tagit del av rapporter och årsredovisningar från samverkansorgan.
- Lämnat förslag till budget och investeringsplaner.

Mål och måluppfyllelse

Norberg - att växa upp i			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har den bästa skolan för varje barn och ungdom	Norbergs kommun verkar för att ha 100 procent behöriga lärare.	Tillsammans med skolverket genomförs Samverkan för bästa skola. Arbetet kommer leda till ökade möjligheter att rekrytera behöriga lärare. Ett särskilt chefsstöd finns för att stärka rekrytering.	
Vi har en god folkhälsa	Norberg erbjuder livsmiljöer som gör att invånare och besökare rör sig utomhus på olika tider och av olika skäl, detta ger en god grund för såväl god folkhälsa som trygghet.	Särskild satsning genomfördes under sommaren för att säkerställa att de populäraste uteområden var tillgängliga och trygga.	
	Sociala mötesplatser finns och stimuleras för såväl yngre och äldre vilket bland annat förhindrar ensamhet.	Under 2020 har arbetet nedprioriterats på grund av pandemi.	




Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare	Norberg har en aktiv plan- och markberedskap i alla delar av kommunen.	Kommunstyrelsens ordförande deltar aktivt i plansamråd. En ägarberedning med Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund genomförs kontinuerligt för att säkerställa markberedskap.	
	Norberg har en socialt-, ekologiskt- och ekonomiskt hållbar allmännytta	Via Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund genomförs kontinuerligt fastighetsunderhåll inom allmännyttan i samråd med hyrestagare för att säkerställa hållbarhet.	

Analys och utvärdering

Målen nås i huvudsak men kräver uthållighet för att ge mer bestående effekter. Tydligast blir det i skolans område får samverkan för bästa skola förväntas ge effekter men först på längre sikt. Arbetet med folkhälsa har varit annorlunda då året till största delen var präglad av arbete med pandemi och nödvändig social isolering.

Utveckling

Fortsatta satsningar på skolan är nödvändiga för att nå målen. Åtagandet om 100 % behöriga lärare är visionärt men ger en tydlig riktning för arbetet.








Norberg - att leva och verka i			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Allas förmågor tas tillvara, det finns goda och lika möjligheter till livslångt och livsvitt lärande för alla åldrar	Tillgång till en efterfrågeorienterad vuxenutbildning med olika inriktningar erbjuds.	Samarbete mellan kommun och Norra Västmanlands Utbildningsförbund är aktivt. Flera insatser erbjuds lokalt.	
	Folkbildningen med studieförbund samt folkhögskolor är etablerade i Norberg.		
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Medborgardialoger utgör en del i kommunens verksamhetsutveckling samt för dialog och utveckling av tillit mellan kommunen och invånare.	Under 2020 har det inte varit möjligt att utveckla medborgardialoger som ett verktyg då de former som är etablerade förutsätter möjlighet till fysiska sammankomster.	

Analys och utvärdering

Målen har inte kunnat nås i önskvärd utsträckning, främst beroende på pandemin som hindrat medborgardialoger och viss verksamhetsutveckling. Utveckling av digitala former för medborgardialog har inletts för att öka delaktigheten. Ett stort arbete har gjorts för att ta fram en ny organisation för gymnasium och vuxenutbildning.

Utveckling

Samarbete med studieförbund behöver utvecklas, inte minst i kombination med en ny organisation för arbetsmarknadsinsatser och integration. Arbetsförmedlingens förändrade arbetssätt innebär att viss kommunal verksamhet behöver förändras.

Arbete och föreningsliv i Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön	Mötesplatser finns som stärker Norberg identitet.	2020 har inneburit särskilda utmaningar då Folkhälsomyndigheten har avrått från offentliga sammanslutningar. Där det varit möjligt har det utvecklats digitala forum och mötesplatser.	
Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer	I Norbergs finns entreprenörskap i förskolan och skolan samt vuxenutbildningen.		
	Aktiva samt goda möten och dialoger med företagare.	Kontinuerliga träffar med företagare genomförs liksom företagsbesök och samarbete med Svenskt Näringsliv	
	Möjlighet finns till rådgivning, kunskap och resurser vare sig det gäller nystart eller affärsutveckling och innovation av en etablerad verksamhet.	Näringslivsansvarig finns som tillsammans med kommunchef hanterar etableringsfrågor.	
	Planlagd mark för företag samt lokaler för mindre företag att starta upp i erbjuds.	Kontinuerligt arbete i plansamråd för att säkerställa god tillgång på mark och lokaler pågår.	
	Aktiva arbetsmarknadsinsatser bedrivs.	Ett flertal aktiva arbetsmarknadsinsatser genomförs. Dels inom ramen för samordningsförbund, dels inom arbetsmarknadsenheten på sociala sektorn samt insatserna inom integration där särskilt Kvinna in i Sverige kan nämnas som ett framgångsrikt arbete.	
	Sociala företag stimuleras till nytta för individen, samhället, särskilt för personer som står längre ifrån arbetsmarknaden.		

Analys och utvärdering

Målen har inte kunnat nås i önskvärd utsträckning. Delvis beroende på otydlig organisation, delvis beroende på att verksamheten under halva året har varit i en krisledningsorganisation och därmed tvingats prioritera ner några insatser.

Utveckling

Det behövs en fortsatt utveckling av näringslivsarbetet med tydligare organisation och konkreta handlingsplaner. Ett sådant åtagande finns för 2021. Det är också centralt att arbetsmarknadsinsatserna utvecklas för att minska behovet av försörjningsstöd.


Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus	Aktiva investeringar, miljötekniklösningar och förnybar energiproduktion sänker energianvändningen i verksamhetslokaler och hyreshus samt ger möjligheter till minskade fossila transporter.	Kommunledningskontoret har påbörjat ett större underhållsarbete med kommunhuset vilket beräknas minska energianvändningen.	
	Norberg verkar för att åstadkomma kvartersodling för själva odlandet men också för att stärka gemenskap och trygghet i bostadsområden.	Inom ramen för Brottsförebyggande rådet genomförs ett antal aktiviteter såsom trygghetsvandringar och näringslivsmöten för att säkerställa gemenskap och trygghet. Särskilda medborgarlöften har tagits fram i samråd med polis.	
	Bredband finns i hela kommunen.	Bredbandssamordnare arbetar kontinuerligt med utbyggnad av fiber i kommunen.	
	Bussar finns till tåg i Avesta, Fagersta och Västerås som stämmer med tågtider.	Kontinuerlig dialog förs med regionen i kollektivtrafiksfrågor.	

Analys och utvärdering

Målen nås i huvudsak men mer kan göras för att stärka de önskade effekterna. Bredbandsutbyggnaden fortsätter men är beroende av tillgängliga statliga medel.

Utveckling

En tydlig klimat- och energistrategi behöver tas fram för att säkra att Norberg når målen om miljömässig hållbarhet.




Att bli äldre i Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
I Norberg är det lätt att bli äldre, här finns det goda livet med vård och omsorg som omfattar alla	För de som så önskar erbjuds boenden i olika former med fysisk tillgänglighet och med möjligheter till idé och intressegemenskap.	Det pågår ett aktivt arbete med markutveckling och kommunledningskontoret har löpande kontakt med flera intressenter som vill utveckla äldreboenden, LSS-boenden med mera inom Norbergs kommun. För att stötta det arbetet har en djupgående analys av lokalförsörjningsbehoven inletts.	

Analys och utvärdering

Målen nås. Ett fortsatt arbete för att säkerställa boenden pågår.

Utveckling

Omställningen till god och nära vård kommer kräva såväl kompetensutveckling som nya former av samverkan med region och kommuner.

Nytänkande Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta	I Norberg används digitaliseringens möjligheter för att skapa en enklare vardag och ett öppet samhälle.	Arbetet med en ny hemsida är i princip klart. Det kommer ge betydligt ökade möjligheter för allmänheten att nå kommunens olika verksamheter samt genomföra enkla tjänster digitalt. Inom arbetet för Brottsförebyggande rådet har en app utvecklats av Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund som ger stora möjligheter för allmänheten och personal att snabbt felanmäla problem med trygghet eller kommunala fastigheter/miljöer.	
	Medarbetarskap, medarbetare ges möjligheter att aktivt medverka med innovation och utveckling av verksamheter samt se sin roll i helheten.	Arbetsgrupper som inte sammanfaller med organisatoriska indelningar har startats för att ge mer utrymme till diskussion och därmed driva diskussion. Tillsammans med arbetstagarorganisationerna har mallen för APT-möten reviderats för att tydligare möjliggöra för samtliga medarbetare att än mera aktivt medverka.	
	Ledarskap, Norbergs kommun har närvarande chefer och ledare som visar att nya tankar och idéer uppskattas. Chefer är uppmuntrade och stödjande till medarbetarnas kompetensutveckling så att medarbetare kan växa i sina uppdrag och ges professionella utvecklingsmöjligheter.	Ett arbete har påbörjats för att förbättra ledning och styrning i syfte att öka medarbetarnas delaktighet och möjlighet att utveckla verksamheten. Chefsforum har utvecklats i syfte att skapa forum för chefers delaktighet. HR har fått en extra resurs i syfte att utveckla ledarstödet och ett flertal insatser har initierats.	

Analys och utvärdering

Åtaganden nås men räcker inte för att nå målet fullt ut. Ledarskapsutvecklingen fick delvis prioriteras ner under året på grund av pandemin. Däremot har tydliga steg tagits för att förbättra styrning och ledning.

Utveckling

Fler utbildningsinsatser för medarbetare och politiker behövs för att säkerställa att kommunen är en attraktiv arbetsgivare. Likaså behöver kommunikationen utvecklas.

Framtiden

Följdeckterna på den svenska ekonomin av den pågående pandemin är i dagsläget svåra att överblicka. Mest troligt är att återhämtningsperioden är minst tre år vilket kommer sätta press på den kommunala ekonomin. Det kommer även finnas behov att se över vissa verksamheter för att säkra att dessa kan ske på ett säkert sätt. En direkt effekt som redan syns är att användandet av digitala arbetsverktyg har ökat kraftigt både internt och externt. Den utvecklingen kommer med största säkerhet fortsätta varför det är viktigt med såväl kompetensutveckling som

systemutveckling. Den investeringsplan för IT investeringar som diskuterats kommer därmed öka i betydelse. Omvärldsutvecklingen har också belyst behovet av en välfungerande krisberedskap och en förmåga att ingå i uppbyggnaden av totalförsvaret. Kommunstyrelsen ser därför att den delen av verksamheten behöver stärkas de kommande åren. Ytterligare ett prioriterat område är verksamhetsstöd och kvalitetssäkring för att säkerställa en effektiv förvaltning som möter invånarnas behov och krav på ett bättre sätt än idag.

60. Driftsredovisning KSAU (tkr)	Årsbudget	B O K S L U T 2 0 2 0			Nettokost	
	2020	Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	2019
Kommunstyrelsens allmänna utskott						
Politiken	1 611	1 287	0	1 287	324	1 451
KS utvecklingsmedel o medlemsavg.	1 400	1 611	300	1 311	89	198
Kommunalberedskap	0	101	101	0	0	0
Försäkringar	714	413	0	413	301	658
Avgift SKR/VKR	334	468	0	468	-134	320
HR och bemanning	4 152	18 626	14 759	3 866	285	3 207
Ledningskontoret	7 769	7 990	560	7 430	338	7 386
Kosten	0	12 351	12 351	0	0	363
Integration	0	3 276	3 290	-14	14	57
Summa kommunstyrelsens AU	15 980	46 123	31 361	14 762	1 218	13 640

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunstyrelsens allmänna utskott visar ett positivt resultat för 2020 på 1 218 tkr, inklusive underliggande verksamheter.

Flera verksamheter visar ett positivt resultat, där de största avvikelserna är för KS utvecklingsmedel, + 232 tkr, vilket delvis beror på att ”Program för centrala Norberg” inte kommit igång under året. Överskottet på Enhet administration, +298tkr, beror på att man haft en vakant tjänst delar av året. Kostnaderna för försäkringar 2020 ligger också lägre än budget +301 tkr.

Medlemsavgifter under KS, Info/utredning och Avgifter SKR, VKR är de verksamheter under kommunstyrelsen som visar lite högre underskott. Underskottet på medlemsavgifter under KS beror på att man inför 2019 bestämde att den posten skulle tas bort från budgeten. Dock finns varje år löpande kostnader för medlemsavgifter, vilket innebär ett underskott. En annan ändring som infördes 2019 var att kostnader för info/utredning omfördelades mellan DSU och KS, men vissa kostnader hamnar fortfarande på det ID:t. Något som kommunledningskontoret ser över under 2021. Underskottet på Avgifter SKR, VKL beror på högre kostnader 2020 än budgeterat.

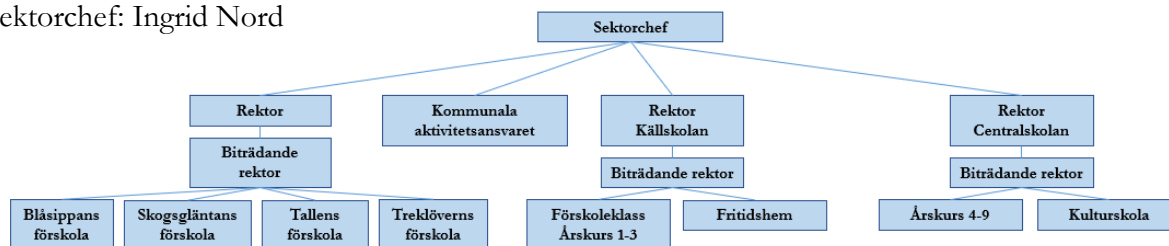
Investeringar

Investeringsbudgeten för kommunstyrelsens allmänna utskott för år 2020 uppgick till 1,0 mkr. Bruttoinvesteringarna uppgick till 0,53 mkr.

Barn- och utbildningsutskottet

Ordförande: Thommy Ukkonen

Sektorchef: Ingrid Nord



Vad gör barn- och utbildningsutskottet?

Barn- och utbildningsutskottet ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, särskild undervisning utifrån Skollagen kapitel 24 samt kulturskola. Under våren övergick även ansvaret för förskoleköken samt köken på Källskolan och Centralskolan till utskottet. Utskottet består av fem ordinarie ledamöter och tre ersättare.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Samarbetet med Skolverket om Samverkan för bästa förskola och skola startar och pågår intensivt hela året med digitala möten på verksamhets- och huvudmannanivå
- Skolans personal inledde året med en föreläsning av Gudrun Löwendahl Björkman kring extra anpassningar och särskilt stöd i skolan
- Förskolan hade en utbildning utifrån läsning för all personal under första delen av vårterminen
- Det systematiska kvalitets- och utvecklingsarbetet (SKUtA) går vidare under vårterminen, processledare och förstelärare leder arbetet tillsammans med skolledningen
- Skolledningen deltar tillsammans med kommunens övriga chefer i en utbildning i kompetensbaserat lösningsfokuserat ledarskap
- Utbyggnaden av matsalen samt nybygget av nya kontor på Källskolan startar och slutförs i december
- Rektorn för förskolan samt rektorn för Centralskolan väljer att säga upp sig och slutar i december

Mål och måluppfyllelse

Norberg - att växa upp i			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har den bästa skolan för varje barn och ungdom	Andelen personal i förskola och skola med adekvat utbildning ska öka.	Ht 2020 Förskolan; 30% behöriga förskollärare. Källskolan F-3; 80% behöriga klasslärare, 100% har en pedagogisk utbildning. Fritidshem; 50% behöriga lärare/fritidspedagoger. Centralskolan; 63% behöriga lärare	
	Alla elever ska lämna grundskolan med gymnasiebehörighet.	77,5% av eleverna, exkl nyanlända var behöriga, Vt 2020. Ht 2020 var 73,6% behöriga	
Vi har en god folkhälsa	All skolskjuts går fram till skolan.	Från och med 14 december går bussarna fram till skolan.	


Analys och utvärdering

Andelen behöriga förskollärare och lärare ligger på samma nivå som föregående år. Ca 30% av eleverna var inte behöriga till ett nationellt program på gymnasiet vilket är något högre än föregående år. En ombyggnad vid parkeringen vid Centralskolan möjliggjorde att alla bussar fortsättningsvis kan gå fram till skolan.

Utveckling

Arbetet med att rekrytera fler förskollärare och lärare med legitimation ska intensifieras. Det är främst bland förskollärare och mellanstadielärare där behörigheten är för låg. Förskolan är partnerförskola både mot Högskolan Dalarna och mot Mälardalens högskola, Centralskolan har en student som läser arbetsintegrerad utbildning mot mellanstadiet. Att ha studenter inom verksamheten kan vara ett sätt att locka till sig legitimerade förskollärare och lärare.

Arbetet med att höja måluppfyllelsen är i fokus i samarbetet med Skolverket utifrån samverkan för bästa förskola och skola. Hela verksamheten, från förskola till åk 9 måste arbeta mer målinriktat för att nå ett högre resultat. Fokus ska vara på tidiga insatser.


Norberg - att leva och verka i			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Utskottets politiker deltar på elevråd och på sammankomster på förskolan i syfte att möta barn, elever och vårdnadshavare.	På grund av Corona har deltagandet inte gått att genomföra som planerat. Under hösten deltog utskottets politiker digitalt på elevråden på Centralskolan.	

Analys och utvärdering

Under året har det varit svårt att arbeta mot detta åtagande på grund av Coronapandemin. Under våren kunde utskottets ledamöter inte göra verksamhetsbesök eller delta på elevråd. Förskolan har inte haft några sammankomster som utskottet har kunnat delta på. Under hösten deltog utskottets politiker digitalt på Centralskolans elevråd.

Utveckling

Utskottet har tagit fram en rutin för verksamhetsbesöken som följs, två verksamhetsbesök per verksamhet ska göras under året.



Arbete och föreningsliv i Norberg			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer	Näringsidkare/föreningsliv i Norberg ges möjlighet att presentera sin verksamhet inom skolväsendet minst en gång per år.	På grund av Coronapandemin kunde inga besök genomföras under året.	

Analys och utvärdering

Skolan har heller inte kunnat bjuda in föreningar eller företag på grund av pandemin.

Utveckling

Så snart det är möjligt kommer verksamheterna öppna upp för besök.



Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus	Alla verksamheter inom utskottet källsorterar.	Det finns kärl för sortering inom alla verksamheter.	
	Matsvinnet ska ständigt minska	Verksamheten deltog i Livsmedelsverkets kartläggning av matsvinn från luncher i offentliga kök under v 45–46. Redovisning görs i början på 2021.	

Analys och utvärdering

Under våren ordnades ingen ”minska matsvinnstävling” mellan skolorna men alla verksamheter deltog i Livsmedelsverket kartläggning av matsvinn under hösten. Kartläggningen bestod i att alla rester vägdes, både de som uppstår i köken samt mat som kastas. Verksamheterna har kärll för att kunna källsortera.

Utveckling

Diskussioner om matsvinn och källsortering förs regelbundet med barnen och eleverna. Under särskilda miljöveckor fokuseras arbetet mer intensivt.

Nytänkande Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta	Minskad sjukfrånvaro.	Sjuktal per 31 december 2019 förskolan 6,61%, fritidshemmet 4,26%, skolan 2,87%. BUU totalt 4,38% Sjuktal per 31 december 2020 förskolan 11,59%, fritidshemmet 4,57%, skolan 4,78%. BUU totalt 6,14%	
	Regelbundna verksamhetsbesök.	Utskottets ledamöter gör verksamhetsbesök en gång per termin, en gång i sept/okt samt en gång i feb/mars.	

Analys och utvärdering

Det är svårt att jämföra sjuktalerna under detta speciella år med en pågående pandemi. Sjukfrånvaron har ökat inom alla verksamheter, förskolan har haft medarbetare med långtidsfrånvaro därför är den siffran extra hög.

Utskottet har inte gjort några fysiska verksamhetsbesök under året. Under hösten bokade utskottet in digitala möten med personalgrupper inom skolan.

Utveckling

Arbetet med att minska sjukfrånvaron är ett steg i att vara en attraktiv arbetsgivare.

Utskottet har tagit fram en rutin för verksamhetsbesöken som följs, två verksamhetsbesök ska göras per verksamhet under året.

61. Driftsredovisning BU		B O K S L U T 2 0 2 0				Nettokostnad
(tkr)	Årsbudget 2020	Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvikelse	2020
Barn- och utbildningsutskottet	187	180	0	180	7	175
Barn- och utbildningsadm	3 174	2 608	62	2 669	505	2 279
Grundskola	62 961	77 260	-15 635	61 625	1 336	64 711
Fritidshem	4 698	6 364	-1 691	4 674	25	3 921
Förskola	30 096	34 637	-5 702	28 935	1 161	30 326
Förskoleklass	3 775	3 795	-12	3 783	-8	3 228
Grundsärskola	3 546	3 752	0	3 752	-206	2 848
Kulturskola	1 353	1 532	-184	1 348	5	2 086
Integration	-14	5 746	-6 427	-681	667	2 187
Familjecentralen	42	20	0	20	22	23
Summa barn- och utbildningsutskottet	109 818	135 894	-29 589	106 305	3 513	111 785

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Barn- och utbildningsutskottet gör ett överskott på 3 513tkr för 2020. I slutet på året fick utskottet ersättning för sjuklöner från staten på ca 1,4 tkr, något man inte prognostiserat för. En annan stor anledning till överskottet är de förväntade ersättningarna från Migrationsverket som ser ut att bli högre än prognosticerat, 1,4tkr. Detta överskott genereras dels på fler antal elever under höstterminen, dels på grund av att utskottet tidigare fått stora avslag på sina ansökningar och därför legat lågt under året i vad utskottet förväntat sig att få i ersättning. Hela årets utbetalning från migrationsverket kom först i december månad.

Överskotten för både förskolan och grundskolan beror på högre statsbidrag än budgeterat i kombination med lägre lönekostnader. Underskottet på grundsärskolan -206tkr, vilket blev lägre än prognosticerat, beror på att fler elever börjat under året, samtidigt som några slutade på sårfrutids.

Kulturskolan har visat ett underskott på -800tkr under hela 2020 pga. högre lönekostnader än budgeterat. Kommunstyrelsen gav NVK i uppdrag, (den 25 maj) att genomföra en konsekvensanalys för vad en minskning av BUUs hyreskostnader skulle innebära för verksamheterna. Enligt KS §224 beslutades att 800tkr från NVKs överskott ska bokföras inom barn- och utbildningssektorn. Då man under året inte sett någon ekonomisk konsekvens av hyressänkningen har utskottet jobbat för att täcka detta med befintlig ram, vilket har bidragit till årets överskott.

Investeringsbudget

Under 2020 hade utskottet en investeringsbudget på 325 tkr, som lämnades orörd.

Framtiden

Samarbetet med Skolverket i Samverkan för bästa förskola och skola är en treårig satsning. Under hösten fortsatte nulägesanalysen för att så småningom växa fram i utbildningsinsatser för förskola, fritidshem, skola samt för huvudmannen. Dessa insatser är planerade att starta i februari 2021.

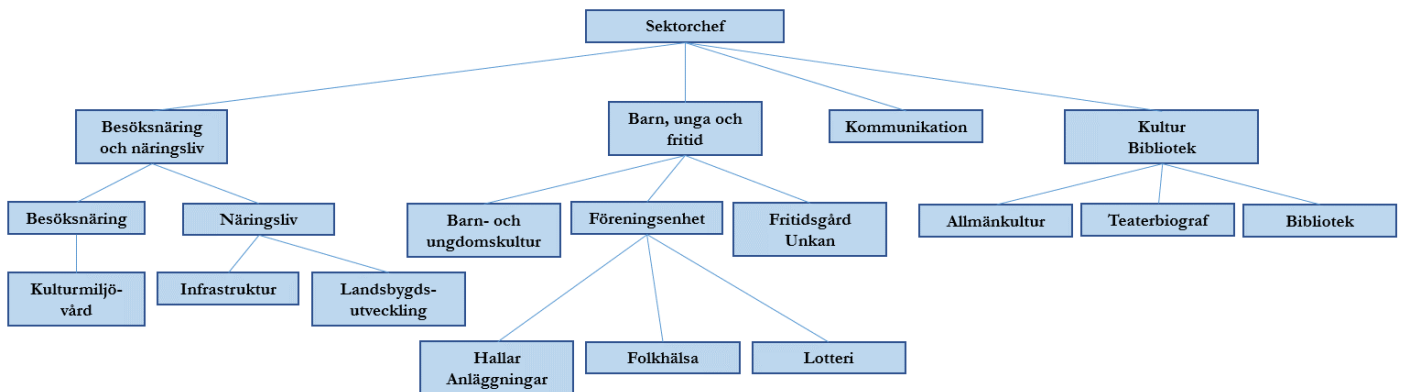
Andelen legitimerade förskollärare och lärare är för låg inom förskolan och på Centralskolan. Arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare måste intensifieras för att kunna behålla och locka nya medarbetare med rätt kompetens.

En annan utmaning är lokaler, i dagsläget har alla verksamheter varsin modul. Byggloven kommer att gå ut och då behöver förskolan och Centralskolan andra lokaler eftersom verksamheten inte rymms inom befintliga lokaler. Källskolan klara sig utan sin modul från och med hösten 2021.

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet

Ordförande: Elizabeth Pettersson

Sektorchef: Joachim Stridsberg



Vad gör demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet?

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet behandlar bland annat frågor som gäller näring- och föreningsliv, bibliotek, turism/besöksnäring och kulturverksamhet i allmänhet. Utskottets övriga ansvarsområden är:

- Demokratiutveckling och medborgardialog
- Barnkultur
- Kulturmiljö och kulturmiljövärd
- Naturvårdsfrågor
- Infrastrukturfrågor
- Landsbygdsutveckling
- Informationsverksamhet
- Konsumentvägledningsfrågor
- Lotteriärenden
- Objekt och anläggningar inom verksamhetsområdet





Utskottet består av fem ordinarie ledamöter och tre ersättare.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- En kulturetsekreterare anställdes till sektorn i mars månad.
- Åtta digitala guidningar invigdes kring Mossgruvan i juni.
- Har haft besöksrekord på samtliga större besöksmål i sommar.
- Kommunfullmäktige klubbade i november genom den stora satsningen 'Tidig snö i Klackberg'.
- Nya ansökan beviljad från Kulturrådets Stärkta Bibliotek på 700 000 kronor, vilket innebär satsning på projektledare i digital kompetens nya hyllor och lördagsöppet på biblioteket.
- Satsningen 'Hela Norberg Läser' har genomförts. 115 000 kronor har samlats in från hela kommunen vilket innebär att barnböcker har kunnat köpas in till kommunens barn och unga.
- En större satsning på Norbergs vandrings- och cykelleder har inletts under året.
- Unkan har haft en kraftig ökning av antalet besökare under hösten tack vare att många elever från årskurs 7 kom till fritidsgården och många blev kvar under hösten.
- Unkan har startat upp ungdomsrådet igen men har tyvärr inte kunnat genomföra trygghetsvandringarna på grund av de rådande förhållandena.

- En danspedagog har varit på Unkan en gång i veckan. Tjejkvällar på måndagar med olika teman.
- Stöd från regionen har erhållits för renovering av Gruvmuséet.
- Teaterbiografen har fått nya biografstolar.
- Har startat upp digitala boktips via bibliotekets facebook-sida och ett uppsving under året för 'Boken kommer' kan noteras.
- Biblioteksmagasinet omvandling, gamla medier har nu blivit sökbara och därmed tillgängliga för medborgare.

Mål och måluppfyllelse



Norberg - att växa upp i			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har en god folkhälsa	Ta fram en folkhälsoplan som ett styrdokument för kommunen i det praktiska.	På grund av pandemin kommer folkhälsoplanen att istället bli klar under 2021 istället.	
	Ärligen kontakta och träffa merparten av föreningar som är bidragsberättigade för att utveckla föreningar och stimulera föreningslivet för barn och ungdomar.	Dialog med föreningar samt marknadsföra våra idrottsanläggningar för att dessa använts till våra barn och ungdomar flitigt.	
	Starta-eget-kurs för föreningslivet. "Starta gemensamt kurs" med framtagen föreningsguide som underlag.	Framtagandet av föreningsguide ska ske under 2021.	
Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare	Arbeta för fler attraktiva utemiljöer som stimulerar till ett aktivt liv i alla åldrar.	Vid varje byggnation ska aspekten om barn och ungas rörelse finnas med. Dialog med fastighetsägare sker kontinuerligt för att se över tillsammans med attraktiva boende platser.	

Analys och utvärdering

Pandemin har förändrat mycket av sektorns planerade arbete, så även framtagandet av en folkhälsoplan för Norbergs kommun. Folkhälsoplanen kommer dock att tas fram under 2021, i samarbete med ledningskontoret. Sektorn har arrangerat föreningsträffar och haft även tät dialog med enskilda föreningar för att ge stöd och råd gällande verksamhet. Sektorn har stöttat föreningslivet under året genom riktade insatser.

Utveckling

Den blivande folkhälsoplanen kommer att bli en hörnsten i arbetet med att få en bättre folkhälsa i kommunen. Den kontinuerliga dialogen med föreningar fortsätter och har under 2020 gett konkreta åtgärder, bland annat den av kommunfullmäktige beslutade satsningen 'Tidig snö i Klackberg'.

Norberg - att leva och verka i			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Kommunen ska till vara på de ungas förmåga och idéer samt utveckla ungdomsdemokratien.	Sektorn genomför ungdomsråd på Unkan samt inhämtat ungas åsikter i kommunens arbete.	
	Att kontinuerligt under året anordna dialogmöten inom våra olika verksamhetsområden.	Sektorn ordnar träffar inom vitt skilda områden. Från träffar om kulturens framtid i Norberg, till näringslivsträffar och föreningsmöten.	







Analys och utvärdering

Då Fritidsgården Unkan har haft ett uppsving på antalet besökare så har personalen haft möjlighet att inhämta många åsikter i olika forum. Den extra satsning på tjejer som dels varit önskvärd från ungdomarnas sida dels utifrån undersökningen Liv & hälsa Ung har bidragit till måluppfyllelsen.

Sektorn har arrangerat flera företagsträffar, fysiskt det första halvåret och digitalt den senare halvan av året. Det har varit dels dialog kring pandemins utsträckning och de olika restriktioner och anpassningar som gällt. Tillsammans med andra näringslivsaktörer har det också arrangerats starta eget kurser digitalt vid två olika tillfällen. Trygghetsfrågor har också diskuterats bland företagen och medborgare.

Utveckling

De digitala arbetssätten behöver utvecklas, det är också oklart i vilken utsträckning arrangemang kan genomföras det kommande året.

Arbetsliv och föreningsliv i Norberg				
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend	
Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön	Tillsammans med andra kulturarbetare/kulturintresserade sätta ihop ett kulturnätverk och en kulturstrategi samt årligen genomföra kulturarrangemang inom musik, konst och teater.	Strategin är påbörjad och förväntas Norberg ha ett rikt kulturliv tack vare en ambitiös sektor som förser Norbergs medborgare med spännande och berikande kulturupplevelser.		
	Kontinuerligt följa föreningslivets utveckling avseende antal föreningar och medlemmar för att hålla sig uppdaterad med vad som kan göras för att Norberg ska fortsätta vara en blomstrande kommun	Årliga föreningsträffar samt individuella träffar i samband med ansökan av föreningsbidrag		
	Norberg har en genomtänkt strategi för evenemang och besöksnäring.	Genom en offensiv evenemangs- och besöksnäringstrategi är Norberg ett intressant alternativ för många turister.		
Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer	Strategi för näringslivet med tydlig handlingsplan.	Sektorn har under vintern 2020 implementerat den nya näringslivsstrategin.		
	Skapa möjligheter för unga att lära sig mer om företagandet.	Genom UF samt framtidens företagare ges denna möjlighet att tidigt fostra entreprenörer samt ta till vara på ungas drivkraft och idéer.		
	Utveckla Norberg som ett varumärke.	Satsningen på den nya besöksnäringssappen Visit Norberg och den nya näringslivsstrategin kommer på sikt stärka Norbergs varumärke.		

Analys och utvärdering



De arrangemang som genomförts under året har varit begränsade på grund av pandemin. Det har ändå genomförts ett antal arrangemang såsom författarträffar och konserter. När nya restriktioner infördes under det fjärde kvartalet blev det allt svårare att genomföra arrangemang.

Besöksnäringen kom att planeras sent och det var vi inte ensamma om. Samtliga planerade arrangemang tillsammans med föreningslivet har ställts in. Istället satsades på hemester och digitala guidningar. Detta har lett till att vi slagit rekord i år i antalet besöksantal. Detta har också gynnat det lokala näringslivet.

Utveckling

Näringslivsstrategin ligger som förslag till politiken och väntas antas under 2021.

Plattformen visit Norberg är fortsatt viktig för att marknadsföra Norberg och förenkla för besökaren.



Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus	Kommunicera ut miljö-och klimatrelaterad information såväl inom som utanför organisationen.	Genom kommunens hemsida och facebook informera samt bjuda in allmänheten till seminarier.	
	Följa utvecklingen av innovativa lösningar för att underlätta vardagen.	Genom omvärldsbevakning genom förenings- och näringslivet.	

Analys och utvärdering

Sektorn har kommunicerat via samtliga tillgängliga kanaler under 2020, men fokus har till den största delen legat på covid19-relaterad information. Dock hann flera klimatrelaterade verksamheter genomföras, bland annat ett solpanels-seminarium i Frida Hansdotter Arena.

Utveckling

Sektorn ser tydliga utvecklingsbehov inom kommunikation för att möjliggöra en ökad hållbarhet i vardagslivet för Norbergsborna.

Nytänkande Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta	Genomföra regelbundna möten för kontinuerligt informationsutbyte mellan politik, kommunledning och medarbetare.	Gemensamma mötesträffar i samband med planeringsdag och/eller APT.	
	Att genom inbjuda externa föreläsare höja kunskapsnivån bland våra medarbetare.	DSU hade planerat att våren/hösten 2020 bjuda in intressanta föreläsare inom skilda områden, pandemin satte tyvärr stopp för det.	

Analys och utvärdering

Under året har kontinuerligt arbetsplatsträffar digitala och fysiska och andra möten där personal får möjlighet att tycka till och påverka genomförts. Politiken har också deltagit på flera APT och planeringsdagar. Bedömningen är också att dialog mellan politik, kommunledning och sektorchef fungerat bra.

Utveckling

Att vara en attraktiv arbetsgivare är en stor utmaning. Bedömningen är att steg har tagits men det är fortfarande mycket kvar innan målet nås. Medarbetarsamtal sker under både vår och höst för att medarbetarna ska känna till sina förutsättningar och möjligheter och på ett mer kontinuerligt sätt kunna påverka den egna arbetssituationen och sina egna utvecklingsmöjligheter.

Framtiden

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet är i en dynamisk utvecklingsfas. Organisationen börjar sätta sig, men det återstår en del strukturellt arbete. Målet framåt är att vara organiserade så att en mer framåtsyftande och systematisk verksamhet kan ske

Förvaltningen kommer att under det närmsta året arbeta offensivt för att ytterligare stärka kulturyrtingarna i kommunen. Flera nya spännande kulturföreningar håller på att bildas i Norberg och i samverkan med dessa finns möjlighet att skapa förutsättning för ett ännu rikare kulturliv i Norberg.

Förvaltningen kommer att ha ett digitalt fokus framåt. Appen och hemsidan VisitNorberg är en del av större satsning på besöksnäring, där även digitala berättarbänkar och digitala guidningar på besöksmålen ingår. Det är också viktigt att bredbandsutbyggnaden fortgår i kommunen.

DSU har övertagit ansvaret för de ekonomiska åtagandena gällande Kulturskolan. Målet är att på sikt stärka och bredda Kulturskolans verksamhet.

62. Driftsredovisning DSU (tkr)	B O K S L U T 2 0 2 0					Bokslut 2019
	Årsbudget 2020	Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	
Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Demokrati- o samhällsutv. utskottet	106	100	0	100	6	83
Demokrati- o samhällsutv. stab	1 944	1 590	-2	1 588	356	1 796
Turism	654	786	0	786	-132	719
Stöd till studieförbund	40	39	0	39	1	40
Biblioteksverksamhet	3 741	3 846	-333	3 512	229	3 616
Läsfrämjande	51	51	0	50	1	54
Kulturrådet, Stärkta bibliotek	0	739	-739	0	0	0
Hela Norberg Läser	0	47	-47	0	0	0
Föreningsstöd och anläggningar	2 697	2 988	-149	2 839	-142	2 747
Nya idrottshallen	2 191	2 194	0	2 194	-3	2 079
Unkan	1 288	1 356	-21	1 335	-47	1 201
Kultursatsning Unkan	155	111	0	111	44	163
Konsumentvägledning	0	29	0	29	-29	-6
Näringslivsfrämjande åtgärder	430	420	0	420	10	571
Kulturmiljövård	867	1 143	-140	1 002	-135	892
Evenemang och kultur	751	758	-18	740	11	781
Teaterbiografen	887	953	-18	935	-47	894
Summa projekt DSU	0	0	0	0	0	0
Summa	15 804	17 147	-1 467	15 680	124	15 630

Ekonomiskt utfall och avvikelser

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottets bokslut för år 2020 visar ett överskott på totalt 124 000 kronor. Det finns en del smärre fluktuationer mellan de olika avdelningarna. Unkans underskott beror på den stora tillströmningen av nya besökare under hösten, vilket ökade vikariekostnaderna. Underskottet på kulturmiljöerna är en oförutsedd kostnad kopplad till rasolyckan i Klackberg i mars år 2020. Bibliotekets överskott härrör sig till att vi fått ställa många tilltänkta arrangemang på grund av pandemin. Överskottet på kontoret är direkt kopplat till arbetet med att balansera den totala driftsbudgeten för att hamna på svarta siffror totalt sett.

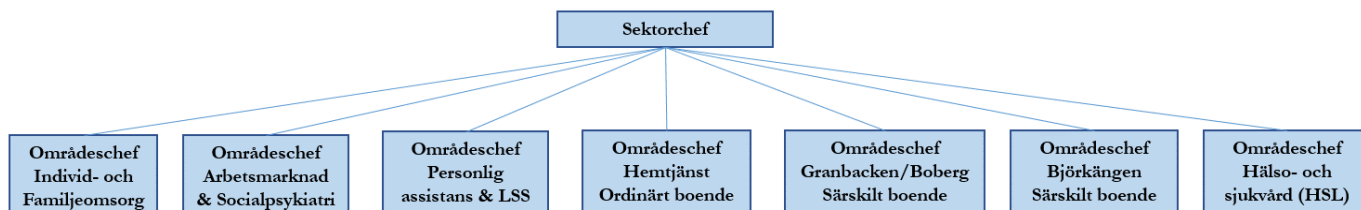
Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för 2020 låg på 100 000 kronor, vilket utskottet inte använt något av.

Socialutskottet

Ordförande: Olle Rahm

Tillförordnad sektorchef: Ylva Sjögren





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.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Covid-19-pandemin har krävt samverkan, planering, anpassning och åtgärder för att säkra en trygg vård och omsorg men också utifrån kontinuitetshandling och arbetsmiljökrav.
- Sektorchefen avslutade sitt uppdrag för tjänst hos annan arbetsgivare. Under våren och sommaren var områdeschef IFO även tillförordnad sektorchef och från september och året ut anlidade kommunen konsult på deltid för uppdraget.
- Fyra av sju områdeschefer har sagt upp sig under året. Två nya områdeschefer har rekryterats och två av de befintliga har fått förändrade ansvarsområden. Pga. planerad pensionsavgång så har en ny MAS/kvalitetsutvecklare anställts.
- FN:s konvention om barnets rättigheter blev svensk lag.
- Ett politiskt beslut om utvecklingsarbete inom hemtjänsten har pågått under året med syftet att uppnå attraktiva arbeten med nöjda medarbetare, brukare och anhöriga.
- *Nära vård* är en omställning inom framtidens vård och omsorg som utgår från individens behov och förutsätter ett samarbete mellan regionen och kommunerna.
- Ett politiskt beslut om att införa metoden *Individens behov i Centrum* har tagits och en planering kring införandet har påbörjats. Införandeprocessen är försenad då socialstyrelsens utbildningar ställdes in pga. pandemin.
- Arbetet med *Heltid som norm* har pågått inom äldreomsorgen.
- En av sjuksköterskorna har utbildats till *Silviasjuksköterska* och ska börja utbilda omsorgspersonalen avseende demens.
- Ett politiskt beslut har tagits om ett nytt LSS-boende och planering pågår.

Mål och måluppfyllelse

Norberg - att växa upp i			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har en god folkhälsa	Införa Senior Alert i hemsjukvården med mål att växla in hemtjänsten 2021	Förebyggande arbete gällande fallrisker, undernäring, trycksador för personer i ordinärt boende. Personalen följer risker, analyserar orsaker, följer upp åtgärder och utvärderar resultat.	
Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare	I samband med byggande/nyetablering av boende, verksamheter etcetera involvera allmänheten och brukarorganisationerna	I större projekt såsom ombyggnationer av befintliga verksamhetslokaler eller nybyggnationer/nyetableringar av verksamheter tror vi att det finns en stor vinst i att involvera medborgare tidigt i processen.	

Analys och utvärdering

Senior Alert bidrar till hälsa. Här kommer den äldres perspektiv och teamets roll i fokus.

Personalen kan lättare se risker och analysera orsaker, följa upp åtgärder och utvärdera resultat på ett systematiskt sätt. Projektet hålls ihop av en samordnare och implementeringen i hemsjukvården har föregåtts av planering/kommunikation mellan hemsjukvårdens sjuksköterskor och hemsjukvårdens planerare samt chef och det har fungerat bra.

Allmänheten och brukarorganisationer har inte varit involverade i samband med byggande/nyetablering av nytt boende då det till stor del saknas representation av organisationer för målgruppen (personer med LSS-beslut) i RÄF. Pandemin har satt stopp för träffar och många i målgruppen har svårt att använda sig av t.ex. digitala möten.

Utveckling

Under första halvan av 2021 bedöms resterande hemsjukvårdspatienter inom hemtjänsten kunna riskbedömas. Det långsiktiga målet är att samtliga brukare inom hemtjänsten ska ha en Senior Alert bedömning 2022.

För att skapa attraktiva och hälsosamma boendemiljöer vid byggande/nyetablering ska sektorn fortsätta att bjuda in till samverkan och förhoppningsvis blir det mer gehör när pandemin avtar.

Norberg - att leva och verka i			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Allas förmågor tas tillvara, det finns goda och lika möjligheter till livslångt och livsvitt lärande för alla äldre	Verka för att få fler personer att engagera sig i den ideella verksamheten Vantjänsten.	Engagera personer för volontärarbete, tex väntjänsten. Fortsätta arbetet med informationsträffar och caféer för volontärer, anhörigvårdare och andra intresserade.	
Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	Införa digitalt verksamhetssystem som stödjer kvalitetsledningssystemet	Sektorns kvalitetsledningssystem saknar ett digitalt verksamhetsstöd för att systematiskt och effektivt leda och fördela kvalitetsarbetet.	
	Utbildning till personal kring kvalitetsledningssystem.	Alla medarbetare ska vara införstådda med vad som styr vår verksamhet och deras arbete utifrån vårt ansvar att följa lagar och föreskrifter som finns för verksamheterna, som ett led i sektorns kvalitetsarbete.	

Analys och utvärdering

Indikatorn för måluppfyllnad var att antalet engagerade personer i Väntjänsten skulle öka jämfört med vid årsbokslut 2019. Väntjänsten har inga personer engagerade längre men samma antal personer engagerade sig i andra former av frivilligarbete. Följande aktiviteter har bedrivits i samverkan med frivilliga innan alla verksamheter tyvärr tvingades ställas in pga. pandemin: Resedans måndagscafé: 4 frivilligarbetare, 10 träffar. Bubblans torsdagscafé: 4 frivilligarbetare, 8 träffar. Högläsning Bubblan & Korttids: 2 frivilligarbetare, 9 träffar. Anhörigcafé Mariagården 5 frivilligarbetare, 2 träffar.

Enligt *Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete* (SOSFS 2011:9) ska vårdgivaren eller den som bedriver socialtjänst eller verksamhet enligt LSS ansvara för att det finns ett ledningssystem för verksamheten. Sociala sektorns kvalitetsledningssystem saknar fortfarande ett digitalt verksamhetsstöd för att systematiskt och effektivt leda och fördela kvalitetsarbetet. Konsekvenserna har varit särskilt tydliga under 2020 som förutom pandemin har präglats av sjukskrivningar, vakanser och temporära lösningar inom sektorns ledning och stab. Det har varit svårt att upprätthålla den kontinuitet i arbetet som ett digitalt verksamhetssystem stödjer och avsaknaden innebär ett organisatoriskt arbetsmiljöproblem som även påverkat den psykosociala arbetsmiljön.



Sektorns utbildningsmaterial har reviderats men inte använts fullt ut av alla chefer. Planeringsdagar har skjutits upp. I hanteringen av pandemin har medarbetarna utifrån sina roller varit direkt involverade i kvalitetsarbetet.

Utveckling

Sociala utskottet ska fortsätta verka för att få fler personer att engagera sig i ideell verksamhet. Arbetet med informationsträffar och caféer för volontärer, anhörigvårdare och andra intresserade fortsätter.

Sektorn är delaktig i kommunens arbete med att inskaffa ett IT-stöd genom medverkan inför kravspecifisering, olika workshops och visningar.

Pandemin har tydliggjort att invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen och att vår verksamhet i allra högsta grad påverkas utifrån systematisk planering och följsamhet av de lagar och föreskrifter som finns.

Arbete och föreningsliv i Norberg			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön	Att utreda och planera en uppstart av "Fritidsbank".	Sociala sektorn och sektorn för demokrati- och samhällsutveckling ska utreda möjligheten att starta upp en fritidsbank. En fritidsbank är som ett bibliotek fast med sport- och fritidsprylar.	
Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer	Skapa möjligheter för personer i arbetsmarknadsenheten att komma till egen försörjning.	Individer som befinner sig utanför arbetsmarknaden riskerar att hamna i socialt och ekonomiskt utanförskap. Arbeta med insatser och åtgärder för att stärka deltagare till egen försörjning.	


Analys och utvärdering

En utredning för att planera en uppstart av "Fritidsbank" har genomförts och ska tas upp i DSU i mars.

21 deltagare i arbetsmarknadsenheten har gått till egen försörjning under 2020.

Utveckling

Att kunna låna fritidsutrustning av olika slag bidrar till det övergripande målet. Det är särskilt värdefullt att kunna ge alla barn, oavsett socioekonomisk bakgrund, denna möjlighet. Genom att skapa arbetstillfällen för personer som står långt ifrån den reguljära arbetsmarknaden motverkas risken att individer hamnar i socialt och ekonomiskt utanförskap. Det stärker individen på många sätt, påverkar närstående och kan inge framtidshopp för andra. Medborgare med egen försörjning leder till en ökad köpkraft som även gynnar våra lokala företag.


Kommunen – en attraktiv arbetsgivare			
Verksamhetsmål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus	Att utreda och planera en uppstart av ”Norbergs Cirkeln”.	Att arbeta med hållbarhet och klimatsmarta val i samhället genom att starta Norbergs Cirkel kan skapa arbetstillfällen för tex deltagare vid daglig verksamhet samt långtidsarbetslösa.	

Analys och utvärdering

En utredning för att planera en uppstart av ”Norbergs Cirkeln” har genomförts och arbetet är i gång tillsammans med DSU.

Utveckling

Genom att skapa arbetstillfällen för personer som står långt ifrån den reguljära arbetsmarknaden motverkas risken att individer hamnar i socialt och ekonomiskt utanförskap. Att erbjuda arbete med klimatsmarta val i fokus bidrar på flera sätt till ett hållbart Norberg för alla innevånare.


Att bli äldre i Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
I Norberg är det lätt att bli äldre, här finns det goda livet med vård och omsorg som omfattar alla	Att påbörja planering för införandet av IBIC, individens behov i centrum.	IBIC är ett behovsinriktat och systematiskt arbetssätt som utgår från individens behov, resurser, mål och resultat inom olika livsområden i dagliga livet. Målet med IBIC är att individen får sina behov beskrivna på ett likvärdigt sätt i hela landet.	

Analys och utvärdering

Sektorn har en påbörjat planering för införandet av IBIC men den är inte färdig då socialstyrelsen på grund av pandemin tillsvidare har ställt in sina utbildningar.

Utveckling

Detta är ett omfattande införandeprojekt för god vård och omsorg som kräver verksamhetssystem, extern och intern utbildning, vikarier samt en projektsamordnare och en plan för finansieringen saknas.

Nytänkande Norberg			
Mål	Åtaganden	Kommentar	Trend
Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta	Att hemtjänstens utvecklingsplan efterlevs och revideras löpande.	Arbetsgivare och fackförbund utvecklar arbetsformer för att uppnå attraktiva arbeten med nöjda medarbetare, brukare och anhöriga samt för att verksamheten ska bedrivas i enlighet med gällande lagstiftning och på ett kostnadseffektivt och hälsofrämjande sätt.	

Analys och utvärdering

Hemtjänstens utvecklingsplan efterlevs och revideras löpande och rapporteras till SU.

Aktiviteter gjorda under året är: nytt schema, återgå till heltidsmått 37 tim/v två team två teamledare, rev av delegationsordning, beslut införa IBIC, grovplanering införandet.

Pågående aktiviteter: skapa och revidera riktlinjer/rutiner/processkartor/checklistor och rutiner samt implementering av dessa, Alamanco utbildning för att bemanna utifrån verksamhetens behov och öka medvetenheten hos medarbetarna, säkerställa uppföljning av insats, egenkontroll biståndsbeslut och säkerställa att genomförandeplaner finns.

Utveckling

Kvar att jobba med under 2021 är att utreda möjligheten att jobba utifrån servicetjänster samt en översyn av grundbemanningen. Sektorn kommer att undersöka möjligheten till att fatta rambeslut istället för insatsbeslut och jobba vidare med införandet av IBIC.

Framtiden

Omvärldsbevakning och anpassningar med anledning av pandemin förväntas fortsätta.

Rekryteringen av sektorchef fortsätter samt områdeschef för IFO. Osäkert hur det blir med rekrytering av områdeschef för LSS/AME då omorganisation som påverkar AME pågår.

Problem med att rekrytera, bemanna samt att få behålla personal med adekvat kompetens bedöms som en fortsatt allvarlig risk både i nuläget och inför framtiden. Den organisatoriska och den psykosociala arbetsmiljön behöver förbättras för ett bra fokus på kärnprocesser och lärande utveckling.

Utvecklingsprojektet i Hemtjänsten fortgår, Alamanco, utveckling kring Senior Alert, arbete för genomslag av barnrättsperspektivet och de pågående förebyggande insatserna fortsätter. Digital utveckling i olika former är aktuellt. Kunskapsinhämtning planeras utifrån aktuella arbetsuppgifter/projekt. Demensomvårdnad, IBIC, utbildning i hedersproblematik, implementering ”freda” kortfrågor m.m. Möjlighet finns även till *Förstärkt kompetens* via Lärcentrum Region Västmanland.

Det är viktigt att systematiskt kvalitetsledningsarbete ges prioritet och får stöd av ett IT-system och att förutsättningar skapas i ledningsgrupp och stab för att säkerställa följsamhet gentemot *Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete* (SOSFS 2011:9).

63. Driftsredovisning SU		B O K S L U T 2 0 2 0					
Resultat (tkr)	Årsbudget	Kostnader	Intäkter	Nettokostn	Nettoavvik	Nettokostn	
	2020						2019
Socialutskottet	319	263	0	263	56	266	
Stab	7 822	5 418	-124	5 293	2 529	5 630	
Individ- och familjeomsorgen	33 733	43 077	-4 001	39 076	-5 343	32 639	
Äldreomsorg	81 402	96 808	-13 387	83 421	-2 019	83 101	
Området funktionsnedsatta	23 295	35 588	-14 620	20 968	2 327	21 341	
Projekten	8	1 990	-1 991	-1	9	0	
Integration	0	8 160	-9 182	-1 023	1 023	-810	
Summa socialutskottet	146 578	191 303	-43 306	147 997	-1 419	142 168	

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Sociala sektorn redovisar ett underskott på 1,4 mkr. Sektorchefen redovisar ett överskott om 2,5 mkr. Av dessa kommer 1,6 mkr från friställandet av bufferten samt överskott av medel som beviljats till kompetenssatsning i äldreomsorgen. Kostnaden för inhyrda socialchefs konsult blev ca 0,7 mkr.

Individ- och familjeomsorgen redovisar ett underskott på 5,3 mkr. Underskottet orsakas framförallt av höga kostnader för försörjningsstöd på 3,7 mkr orsaken är en ökning av antal ärenden. En av orsakerna till de ökade ärendena är så kallad social dumpning där andra kommuner ordnar hyreskontrakt till klienter i andra kommuner och bistår dem med flytt. En annan orsak är nya hyresvärdar som tillåter att personer utan fast inkomst får teckna hyreskontrakt. Detta medför då att personerna behöver söka försörjningsstöd för att kunna reglera sin hyra. Det har även skett inflyttningar av personer som på egen hand ordnat boende i Norberg men som inte har någon form av inkomst. Samt att en del av de nyanlända passerar 4 årsperioden och därmed inte kan klassas som nyanlända och inte kan täckas med integrationsmedel.

De olika placeringsformerna gör ett underskott på 3,0 mkr. Arbetsmarknadsenheten bidrar med ett överskott på 0,5 mkr.

Äldreomsorgen uppvisar ett underskott på 2,0 mkr. Anledningarna till underskottet är framför allt högre lönekostnader inom flera verksamheter på grund av hög belastning med vårdkrävande insatser under året. Hemtjänsten förstärker med resurser utöver budget då antalet brukare ökar och flera har beviljats dubbelbemanning. En tillfällig utökning av korttidsplatser under året har medfört ökade personalkostnader.

Underskottet som kostservice flaggade för på Björkängens kök på 0,6 mkr som skulle belastas sociala sektorns budget så utblev den då verksamheten höll sig inom sin budgetram.

Området för funktionsnedsatta visar ett överskott på 2,3 mkr vilket orsakas av utökad budget på 2,1 mkr till det nya LSS-boendet som skulle ha startats upp under andra halvan av 2020 men som har blivit försenat. En LSS-placering har tillkommit under andra halvan av 2020 med ett underskott på 0,7 mkr.

Ensamkommande barn och unga gör ett överskott på 1,0 mkr. Verksamheten för ensamkommande barn och unga är finansierad via statliga medel.

Investeringsbudget

Sektorns investeringsbudget uppgick till 0,75 mkr. Totalt har 0,60 mkr av investeringsbudgeten används. För medlen har sängar köpts in.

Bilaga 3 - MÅLBILAGA - TILLSAMMANS FÖR NORBERG 2030

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

I *Tillsammans för Norberg 2030* pekar kommunen ut sex långsiktigt strategiska områden som är av särskild betydelse för kommunen. Dessa områden kompletteras med tydliga effektmål. Målen tydliggörs av åtaganden i utskott och av samverkansorgan.

Norbergs kommuns strategiska områden samt mål är i linje med den globala strategin för en hållbar utveckling.

Norbergs kommuns övergripande mål för mål 2018-2022:

Med grund i *Tillsammans för Norberg 2030* samt kommunfullmäktiges sex strategiska områden har kommunstyrelsen formulerat tio mål.

Norberg - att växa upp i

1. Vi har den bästa skolan för varje barn och ungdom.
2. Vi har en god folkhälsa.
3. Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare.

Norberg - att leva och verka i

4. Allas förmågor tas tillvara, det finns goda och lika möjligheter till livslångt och livsvitt lärande för alla åldrar
5. Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen.

Samverkan för hållbar tillväxt och utveckling

6. Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön.
7. Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer.

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg

8. Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus.

Att bli äldre i Norberg

9. I Norberg är det lätt att bli äldre, här finns det goda livet med vård och omsorg som omfattar alla.

Nytänkande Norberg

10. Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta.

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

Långsiktigt 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 redovisas under kommunfullmäktiges strategiska områden och kommunens tio mål. Symbolerna visar vilka globala mål som årsredovisningen anknyter till.

*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

Bilaga 4 - NYCKELTAL

Sektor barn- och utbildning

64. Nyckeltal barn- och utbildning	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Antal årsarbetare	167,1	168,5	171,3	156,8	156,0
Varav administrativ personal	3,4	3,5	3,3	3,85	4,25
Varav skolledare	4,4	5,0	5,2	3,7	4,7
Skolmåltider	2020	2019	2018	2017	2016
Antal lunchportioner	142 675	162 124	163 722	173 240	173 512
Antal lunchportioner per årsarbetare	23 779	27 020	27 287	26 652	26 694
Bruttokostnad per lunchportion inkl. frukost och mellanmål	48,72	27,27	28,80	27,05	24,99
Antal årsarbetare	6,0	6,0	6,0		
Fortbildning	2020	2019	2018	2017	2016
Medel per årsarbetare	39,3	1 258	3 270	1 613	3 201
Grundskola åk 1-9	2020	2019	2018	2017	2016
Antal elever	648	620	630	598	609
Antal årsarbetare	49,7	52,3	48,3	45,23	50
Årsarbetare inom stödåtgärder	28,8	28,9	32,45	17,3	17,4
Antal undervisande personal per 100 elever exkl. stödåtgärder	7,7	8,4	7,7	7,6	8,2
Antal stödpersonal per 100 elever exkl. syo, skolsköterska, kurator och fritidsledare	4,4	4,7	5,2	2,9	2,9
Antal undervisande personal per 100 elever inkl. stödåtgärder	12,1	13,1	12,8	10,5	11,1
Behörighet till ett nationellt program	77,5	88,7	84	74	74
Förskoleklass	2020	2019	2018	2017	2016
Antal elever	58	66	60	75	62
Antal årsarbetare	6,0	6,0	6,0	4,7	4,7
Antal undervisande personal per 100 elever	10,4	9,1	10,0	6,3	7,6
Fritidshem	2020	2019	2018	2017	2016
Antal elever	166	179	180	179	181
Antal årsarbetare	9,1	8,8	9,0	8,6	9,3
Antal undervisande personal per 100 elever	5,5	4,9	5,0	4,8	5,1
Stödåtgärder förskola	2020	2019	2018	2017	2016
Antal årsarbetare	2,9	3,5	2,3	1,0	1,3
Antal undervisande- och stödpersonal per 100 barn	1,2	1,4	0,9	0,6	0,5
Samtliga förskolor	2020	2019	2018	2017	2016
Antal barn	252	252	251	234	253
Antal årsarbetare	50,6	49,1	48,9	49,4	51,0
Antal undervisande personal per 100 barn	20,1	19,5	19,5	21,1	20,2
Antal barn per undervisande personal	5,0	5,1	5,1	4,7	5,0
Kulturskolan	2020	2019	2018	2017	2016
Antal inskrivna	137	152	138	140	187
Antal årsarbetare	3,7	4,2	3,3	2,8	2,8

Sektor demokrati- och samhällsutveckling

65. Verksamhet	Öppet timmar/år					Besökare				
	2020	2019	2018	2017	2016	2020	2019	2018	2017	2016
Biblioteket	1 327	1 330	1 509	1 325	1 350	41 015	59 583	55 082	77 237	73 829
Teaterbiografen	-	-	-	-	-	3 502	8 550	10 498	9 290	9 101

66. Antal mediautlån/arrangemang	2020	2019	2018	2017	2016
Biblioteket antal mediautlån	21 579	25 837	25 843	24 330	24 114
Teaterbiografen antal arrangemang	50	128	155	162	257

67. Unkan	2020	2019	2018	2017	2016
Öppet antal timmar	952	1 175	1 363	1 187	688
Antal besökare	4 340	6 178	7 529	10 714	4 664
Antal besökare/kväll	24	32	41	55	44

Kommentar:

Teaterbiografen, 50 arrangemang med 3 502 besökare, vilket ger ett snitt på 66 besökare. Notera att de låga talen beror på att Teaterbiografen varit stängd stor del av året på grund av Covid-19.

Unkan, flertal arrangemang, resor och en bra skolavslutning med grillning vid Prostudden har genomförts trots Covid-19. Sponsring från Lions gjorde det möjligt för en heldagsutflykt till Romme i februari månad, Norbergs Slalomklubb lånade ut utrustningen.

68. Besöksnäring	2020	2019	2018	2017	2016
Besökscentrum/Turistinfo	6 300/	3 500/274	747/364	624/	624/474
Nya Lapphyttan	6 300	3 500	606	642	630
Gruvmuseet	865	428	312	444	350
Polhemshjulet	780	382	486	444	350

69. Föreningsliv	2020	2019	2018	2017	2016
Antal föreningsaktiviteter för barn och ungdomar	1 368	1 708	1 618	1 628	1 528

70. Näringsliv	2020	2019	2018	2017
Andel företagsamma 16-74 år (%)				
Norberg	12,4	12,4	11,3	11,3
Riket	11,3	11,3	12,4	12,3
Andel företagsamma kvinnor (%)				
Norberg	6,2	6,1	6,1	6,2
Riket	7,8	7,8	7,8	7,7
Andel unga företagsamma 16-34 år (%)				
Norberg	4,6	4,6	4,6	4,2
Riket	5,3	5,4	5,4	5,5
Nyföretagssamma per 1000 invånare (%)				
Norberg	10,7	10,7	7,0	9,3
Riket	12,5	12,5	11,3	10,6

Källa: Svenskt näringslivs publikation Företagsambeten 2020

Nyckeltal som följs upp på kommunövergripande nivå

*Norbergs kommun följer och redovisar kontinuerligt följande nyckeltal inom strategiska området
Norberg - att växa upp i med mål 1-3:*

71. Nyckeltal till mål 1	2018	2019	2020
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	84,2	72,9	72,9
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	71,4		
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	64,8	47,5	56,8
Lärare med pedagogisk högskoleexamen grundskola åk 1-9, andel (%)	68	67,1	
Heltidstjänster med förskollärlärolegitimation, andel (%)	22	25	

72. Nyckeltal till mål 2	2018	2019	2020
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	14,4		
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	1,4	1,9	
Invånare 18-64 år med låg inkomst, andel (%)	23,9		
Långtidssjukskrivna med psykiska sjukdomar och syndrom samt beteendestörningar, (%)	50,8		
Medellivslängd kvinnor, år	83	83,6	
Medellivslängd män, år	78,7	78,1	
Ohälsotal, dagar	27,7	26,2	25,6

73. Nyckeltal till mål 3	2018	2019	2020
Trångboddhet i flerbostadshus enligt norm 2, andel (%)	18,6	16,2	
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av alla gällande detaljplaner den 31/12, antal/1000 invånare.		26,4	
Nöjd Region-Index – Bostäder. (Medborgarnas bedömning av bostadssituationen i kommunen, skala 0-100.	48		

*Norbergs kommun följer och redovisar kontinuerligt följande nyckeltal inom strategiska området
Norberg - att leva och verka i med mål 4 och 5:*

74. Nyckeltal till mål 4	2018	2019	2020
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning län, andel (%)			
Studieförbundens deltagartimmar inom kultur (deltagartimmar beräknade på arrangemangsnivå begränsat till 15 deltagare) dividerat med antal invånare.	2,9	3,3	

75. Nyckeltal till mål 5	2018	2019	2020
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)	78,8	79,1	
Heltidsarbetande månadsavlönade, andel (%)	58	61	
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst (%)	79,3	77,1	
Arbetslöshet, 18-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av befolkningen	7,1	8,4	9,3
Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	11,2		
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)			
Valdeltagande i senaste riksdagsvalet andel (%)	86,7		
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%).			
Antal som uppgivit att de ofta eller ibland avstår från att gå ut ensam av rädsla för att bli överfallen, rånad eller på annat sätt ofredad dividerat med antal som besvarat frågan.			
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 invånare.	1 639	1 248	

Norbergs kommun följer och redovisar kontinuerligt följande nyckeltal inom strategiska området Arbete och föreningsliv i Norberg med mål 6 och 7:

76. Nyckeltal till mål 6	2018	2019	2020
Befolkningsutveckling (KIR), in och utflyttningar	14	-87	49
Öppethållande huvudbiblioteket, timmar/vecka	1 509	1 330	1 327
Fysiska besök vid kommunala bibliotek, antal/inv	55 082	59 583	41 015
Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år	13,2	13	
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 invånare 0-20 år	164,2	179,7	
Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av invånare 7-15 år, (%)	30		
Deltagartillfällen, idrottsföreningar, antal/invånare, 7-20 år	19	18	

77. Nyckeltal till mål 7	2018	2019	2020
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	76	72	
Antalet nyregistrerade företag /1 000 inv.	4,8		
Det är lätt att komma i kontakt med kommunen enligt företagare (Svenskt näringslivs ranking) Service och bemötande (plats)	277	280	270
Kommunens tillämpning av lagar och regler enligt företagare, (Svenskt näringslivs mätning) (plats)	234	233	Utgått
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	61	62	

Norbergs kommun följer och redovisar kontinuerligt följande nyckeltal inom strategiska området Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg med mål 8:

78. Nyckeltal till mål 8	2018	2019	2020
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	100	100	
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	16,7	16,7	16,7
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	15,8	15,8	15,8
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor på värmeverk inom det geografiska området, andel (%)			
Energianvändning i verksamhetslokaler, kWh/kvm			
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/invånare			
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, antal kg/invånare	83 790		
Utsläpp till luft av växthusgaser inom kommunens/länets gränser, ton CO ₂ -ekv/inv.	21 644		
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	52,6	50	50
Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)	12,3	11,9	
Resor med kollektivtrafik, resor/invånare			
Kollektivtrafik förnybara drivmedel buss, andel (%)			
Ekologiska livsmedel i kommunens/regionens verksamhet, andel (%)			
Skyddad natur total, andel (%)	1	1,1	

Norbergs kommun följer och redovisar kontinuerligt följande nyckeltal inom strategiska området Att bli äldre i Norberg med mål 9:

79. Nyckeltal till mål 9	2018	2019	2020
Invånare 65+, andel (%)	26,7	27,5	28
Invånare 80+, andel (%)	6,2	6,5	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 invånare	3 567	3 624	
Invånare med insatser enl. LSS, andel (%)	0,38	0,44	
Personer med boende enligt LSS, antal	12	12	

Norbergs kommun följer och redovisar kontinuerligt följande nyckeltal inom strategiska området Nytänkande Norberg med mål 10:

80. Nyckeltal till mål 10	2018	2019	2020
Antal medarbetare	775	695	686
Antal årsmedarbetare	456	448	443
Andel kvinnor	84%	85%	87%
Medelålder	46,7	45,5	46,7
Heltid kvinnor	248	255	260
Heltid män	60	57	55
Deltid kvinnor	174	164	161
Deltid män	23	12	9
Personalrörlighet, nyanställda tillsvidare	58	53	61
Personalrörlighet, slutat	43	44	47
Frisktal, ej frånvaro, anställda totalt (män resp. kvinnor), (%)	28,09	28,13	21,40
Anmälda arbetsskador/olycksfall	2	27	24
Anmälda tillbud	136	121	46

Bilaga 5 - MIMERLAVEN

Balansräkningsenheten Mimerlaven ingår som en integrerad del i kommunens balansräkning.

81. Resultaträkning (tkr)	Not	2020	2019
Verksamhetens intäkter		0	0
Verksamhetens kostnader		-28,5	-27,4
Verksamhetens nettointäkter		-28,5	-27,4
Finansiella intäkter	1	57,0	54,9
Årets resultat		28,5	27,4

Not 1

Ränta på avräkningskonto hos Norbergs kommun beräknas med genomsnittsräntan på kommunens låneskuld – 0,971 procent 2020.

82. Balansräkning (tkr)	Not	201231	191231
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar			
Mimerlaven (100 kronor)	2	0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
Eget kapital		5 906	6 277
Ianspråktaget	3	0	-400
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		5 906	5 877

Not 2

Anläggningstillgångar består av Mimerlaven med tillhörande markområde – värde 100 kronor.

Not 3

Beslut enligt §70 KF 2019-05-06 om ianspråktagande av medel för restaurering.

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