



NORBERG
Norbergs Kommun

DELÅRSRAPPORT

2021-08-31

MED

RESULTATPROGNOS

2021-12-31

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

- 3 Delårsrapportens struktur

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR DELÅRET

- 4 Översikt över verksamhetens utveckling
- 5 Den kommunala koncernen
- 6 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- 7 Händelser av väsentlig betydelse
- 8 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
- 11 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- 18 Balanskravsresultat
- 19 Väsentliga personalförhållanden
- 21 Förväntad utveckling

FINANSIELLA RAPPORTER

- 22 Resultaträkning
- 23 Balansräkning
- 24 Finansieringsanalys
- 25 Noter

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

- 35 Sammanställd drifts- och investeringsredovisning
- 35 Driftsredovisning
- 37 Finansieringen
- 38 Investeringsredovisning
- 39 Revisionsrapport

DEL 2

VERKSAMHETSRAPPORTER

- 42 Snabba siffror Norbergs kommun
- 43 Kommunfullmäktige
- 45 Kommunstyrelsen
- 47 Allmänna utskottet
- 51 Barn- och utbildningsutskottet
- 55 Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet
- 60 Socialutskottet
- 67 Mimerlaven

INLEDNING

DELÅRSRAPPORTENS STRUKTUR

Inledning

I det första avsnittet beskrivs inledningsvis delårsrapportens struktur och därefter redovisas en sammanfattning av hur kommunen har använt 2021 års skattemedel.

Förvaltningsberättelse

Det andra avsnittet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt 4 kap i den kommunala redovisningslagen ska upprättas i delårsrapporten. Här ges en samlad beskrivning av 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

Södra schaktets lave i strålände höstsolsken med maskinhuset nedanföör till höger.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR DELÅRET

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

1. Kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	5 729	5 729	5 690	5 759	5 796
Kommunal skattesats	22,66%	22,66%	22,66%	22,66%	22,66%
Verksamhetens intäkter (tkr)	102 963	111 163	118 662	129 456	130 972
Verksamhetens kostnader (tkr)	-452 387	-445 356	-446 874	-482 563	-432 127
Årets resultat (tkr)	18 221	24 338	15 105	-13 520	28 117
Soliditet (EK/Tot kap)	43,2%	39,7%	36,2%	32,1%	35,5%
Soliditet (EK/Tot kap inkl pensionsåtagande)	6,8%	0,7%	-6,9%	-14,5%	-11,5%
Investeringar netto (tkr)	21 907	15 390	2 633	-16 092	45 601
Självfinansieringsgrad resultat + avskriv/nettoinvesteringar	129%	227%	985%	17%	87%
Antal tillsvidareanställda inklusive visstid	480	479	488	504	502

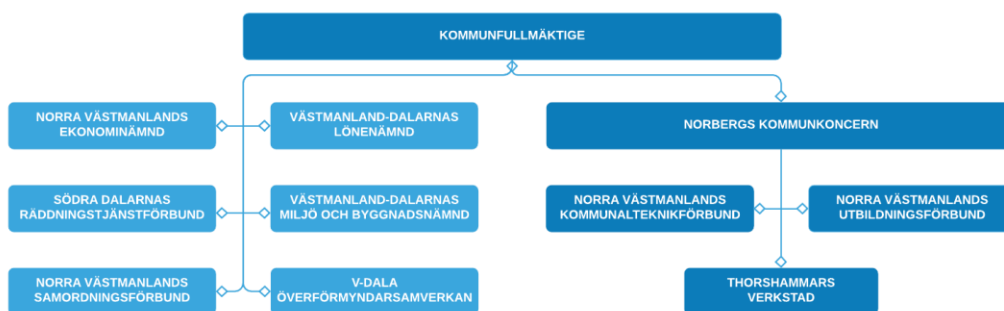
Norbergs kommun prognostiserar ett överskott på 18,2 miljoner kronor för år 2021. Resultaten har de senaste fem åren varit positiva förutom år 2018 då ett underskott redovisades. Resultatet är 2,1 miljoner kronor lägre än budget.

Med årets prognostiserade resultat uppgår de senaste fem åren uppgår till 72 miljoner kronor som har förändrat soliditeten från -11,5% år 2017 till att bli positiv.



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

DEN KOMMUNALA KONCERNEN



Norbergs kommunkoncern omfattar förutom kommunen det helägda bolaget **Thorshammars Verkstads AB**. Bolaget bedriver ingen verksamhet.

I kommunkoncernen ingår förutom de verksamheter som bedrivs i utskotten 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 till och med 2021-06-30, sedan övergår verksamheten till Fagersta kommun. 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, svarar för bland annat miljö-, bygg- och planfrågor i de tre kommunerna Avesta, Norbergs och Fagersta. 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, Hallstahammar, Surahammar, Region Västmanland och Försäkringskassan.

Norra Västmanlands Ekonominämnd, 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 45%.

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 beräknas under år 2021 betala bidrag till samarbeten för tjänster inom kommunal verksamhet. Budgeterat bidrag uppgår till 51,1 mkr och utfallet beräknas bli 46,1 mkr.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Risk och kontroll

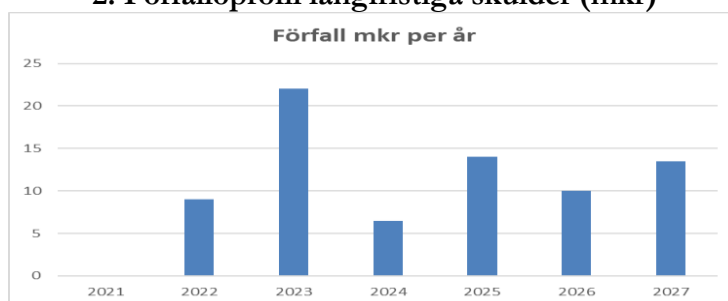
Riskperspektivet beskriver vilka risker som kommunens ekonomi kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionsskulden.

Långfristiga skulder

Kommunen har en låneskuld på 75,0 mkr. Under året har 1,0 mkr amorterats. Den genomsnittliga räntan under året uppgick till 0,91 %. För år 2020 uppgick den genomsnittliga räntan till 0,97%.

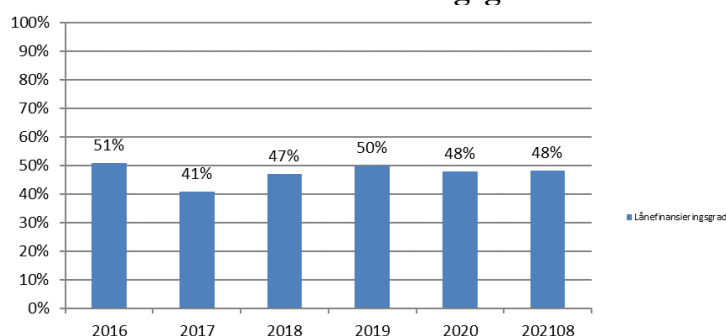
Ungefär en femtedel av låneskulden, 14,0 mkr (18,7%) ligger med rörlig ränta och resterande delar med fast ränta. Lånen med rörlig ränta löper till 2023. Amortering på lånen sker i samband med förfall.

2. 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.

3. Lånefinansieringsgrad



Likviditet

Tillgångarna i kassa och bank uppgick per den sista augusti år 2021 till 123,0 mkr, jämfört med 115,4 mkr vid motsvarande tidpunkt föregående år. Samtidigt är kortfristiga placeringarna på samma värde, 40,5 mkr. De kortfristiga fordringarna har ökat från 48,1 mkr till 48,5 mkr. Kassalikviditeten definieras som omsättningstillgångar/kortfristiga skulder. En kassalikviditet över 100 % innebär att kommunen inom en årsperiod kan betala de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten per den sista augusti år 2021 uppgick till 214 %, jämfört med 188 % samma period föregående år.

Borgensåtaganden

Kommunens samlade borgensåtagande uppgår till 4,4 mkr. Här utgör borgensåtagande för kommunalförbundet Vafab Miljö på 4,4 mkr. Kommunen har därutöver en solidarisk borgen för Kommuninvest.

Finansnetto

Finansnettot uppgår för perioden till en nettokostnad på 0,9 mkr. Kostnaderna på 1,1 mkr består i huvudsak av räntekostnader på låneskulden och pensionsskulden. Intäkterna på 0,2 mkr avser framförallt ränta på borgensåtagande, ränta på insatskapital från Kommuninvest samt värdeförändring på placerade medel.

4. Pensionsåtagande (mkr)	202108	2020	2019	2018	2017
Avsättningar	39,2	37,6	36,2	34,1	29,0
Ansvarsförbindelse	136,7	137,8	137,9	146,1	151,6
Summa	175,9	175,4	174,1	180,2	180,6
Återlånade medel	175,9	175,4	174,1	180,2	180,6

Kommunens totala pensionsåtagande uppgick per den sista augusti 2021 till 175,9 mkr jämfört med 175,4 mkr år 2020. Pensioner intjänade fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och uppgick till 136,7 mkr per den sista augusti år 2021 (2020: 137,8 mkr). Pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgick per den sista augusti år 2021 till 39,2 mkr (2020: 37,6 mkr). Kostnaden för utbetalda pensioner ser de närmaste åren ut att ligga på en jämn nivå. Avsättningen har ökat med 2,1 mkr på grund av förändrat livslängdsantagande och minskat med 4,1 mkr i samband med upplösning av NVUs pensionsskuld. Ansvarsförbindelsen har ökat med 2,8 mkr på grund av förändrat livslängdsantagande.

Aktualiseringsgrad: 96%

Förändringar i verksamheten

Det gemensamma gymnasieförbundet upphör med sin verksamhet från 2021-06-30 och verksamheten övergår till Fagersta kommun. Norbergs kommun köper fortsättningsvis platser för gymnasieutbildning, vuxenutbildning och SFI. Det betyder att medlemsbidrag till gymnasieförbundet upphör och ersätts av kostnad för köp av verksamhet. Samtidigt behöver dessa verksamheter byggas in i Norbergs kommunorganisation. Gymnasieskolan placeras under barn- och utbildningsutskottet och vuxenutbildning samordnas med arbetsmarknad och integration under socialutskottet.

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. Kommunstyrelsen tar efter beslutad budget fram en strategisk verksamhetsplan med åtagande som tydliggör hur målen ska uppnås. 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 utskottsnivå 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

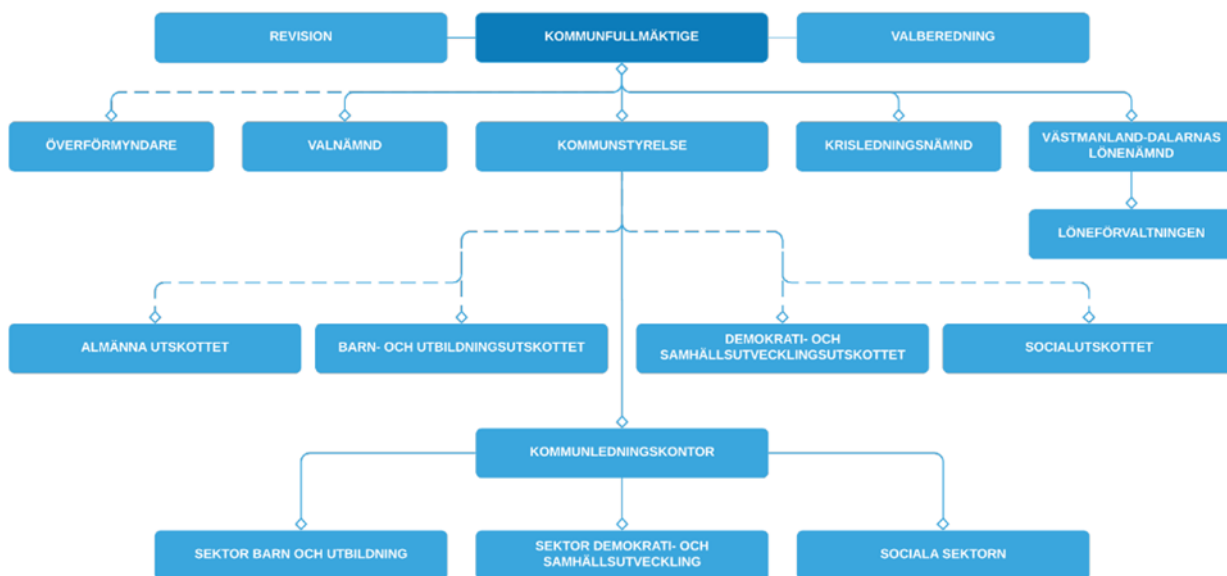


Foto: Kjell Lindqvist

Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund, NVK, som är ett av våra samverkansorgan ser till att vi har underbart vackra planteringar runt om i kommunen.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Måluppfyllelse, övergripande

Kommunens mål beskrivs i *Tillsammans för Norberg 2030*. Målen löper över mandatperioden och varje år formulerar kommunstyrelsen i den strategiska verksamhetsplanen åtaganden som syftar till att nå de långsiktiga målen. Till åtaganden kopplas verksamhetsinsatser som ska genomföras under året. Den övergripande måluppfyllelsen bedöms i delårsrapporten utifrån kommunstyrelsens uppfyllelse av åtaganden och verksamhetsinsatser. För år 2021 finns totalt 21 åtaganden och 45 verksamhetsinsatser.

Trots fortsatt speciella förutsättningar med pandemi och osäkerhet kring vilka anpassningar som kan behövas längre fram bedömer kommunstyrelsen att målen i huvudsak kommer nås under året. Mycket arbete har lagts på att förbättra intern styrning och ledning och det arbetet kommer fortsätta även 2022.

God ekonomisk hushållning

Kommunstyrelsen tar inte fram egna åtaganden i målområdet. Däremot säkerställer den att insatser görs för att nå målen fastställda av kommunfullmäktige. Inom målområdet har åtta verksamhetsinsatser planerats för genomförande under året. De planerade verksamhetsinsatserna har påbörjats och/eller genomförts och målet bedöms nås för året.

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.

Kommentar: Inom målområdet har kommunstyrelsen tagit fram sju åtaganden för genomförande under året. De planerade verksamhetsinsatserna har påbörjats och/eller genomförts och målet bedöms nås för året.

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.

Kommentar: Inom målområdet har kommunstyrelsen tagit fram fyra åtaganden för genomförande under året. De planerade verksamhetsinsatserna har påbörjats och/eller genomförts och målet bedöms nås för året.

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.

Kommentar: Inom målområdet har kommunstyrelsen tagit fram fyra åtaganden för genomförande under året. Två av de planerade verksamhetsinsatserna har inte kunnat genomföras, dessa är krishanteringsråd samt möjlighet för näringslivet att presentera sig i skolan. Målen bedöms dock nås då övriga insatser har goda resultat.

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg

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

Kommentar: Inom målområdet har kommunstyrelsen tagit fram två åtaganden för genomförande under året. De planerade verksamhetsinsatserna har påbörjats och/eller genomförts och målet bedöms nås för året.

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.

Kommentar: Inom målområdet har kommunstyrelsen tagit fram ett åtaganden för genomförande under året. De planerade verksamhetsinsatserna har påbörjats och/eller genomförts och målet bedöms nås för året.

Nytänkande Norberg

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

Kommentar: Inom målområdet har Kommunstyrelsen tagit fram tre åtaganden för genomförande under året. De planerade verksamhetsinsatserna har påbörjats och/eller genomförts och målet bedöms nås för året.

5. Mål	Utveckling i önskad riktning	Oförändrad utveckling	Utveckling i oönskad riktning	Mätning ej genomförd	Summa antal insatser
God ekonomisk hushållning	5	2		1	8
1. Vi har den bästa skolan för varje barn och ungdom	5	2			7
2. Vi har en god folkhälsa	3			1	4
3. Vi har attraktiva och hälsosamma boendemiljöer för alla invånare	1				1
4. Allas förmågor tas tillvara, det finns goda och lika möjligheter till livslångt och livsvitt lärande för alla åldrar	3	1		1	5
5. Invånarna är delaktiga i samhällsutvecklingen och kan påverka den egna livssituationen	1				1
6. Invånare och besökare erbjuds aktiviteter och upplevelser för alla åldrar och kön	1	1			2
7. Vi har ett klimat som gynnar entreprenörer	3	1		1	5
8. Vi har social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus	4	2			6
9. I Norberg är det lätt att bli äldre, här finns det goda livet med vård och omsorg som omfattar alla		1			1
10. Norbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som har mod, är delaktiga samt stolta	5				5
Summa antal verksamhetsinsatser:	31	10		4	45

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.

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

Målet uppfylls. Årets beräknade resultat uppgår till 18,2 mkr, vilket motsvarar 4,8%.
Delårsresultatet på 22,2 mkr motsvarar 8,8%.

Kommunens soliditet bör öka varje år.

Målet uppfylls. Soliditeten förbättras från 40% till 43% exklusive ansvarsförbindelsen. Inklusive ansvarsförbindelsen har soliditeten förbättrats från 1% till 7%.

Skattefinansieringsgraden av investeringar över en rullande femårsperiod ska vara 100%

Målet uppfylls. Under perioden 2017-augusti 2021 uppgick skattefinansieringsgraden till i genomsnitt 326%.

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

Målet uppfylls. Kassalikviditeten uppgick till 214% per den sista augusti år 2021

Amortering på låneskulden ska ske årligen

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

Sammanfattande kommentar

Bedömningen är att Norbergs kommun uppnår målet om god ekonomisk hushållning ur det finansiella perspektivet, då fem av fem mål uppnås.

Utveckling av intäkter, kostnader och resultat

Årets resultat

Norbergs kommun redovisar för perioden januari-augusti 2021 ett överskott på 22,2 miljoner kronor.

Resultat tidigare år

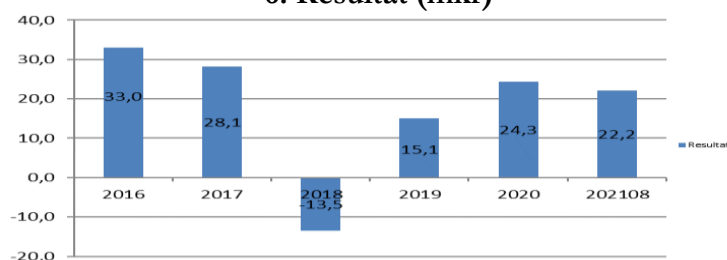
Norbergs kommun redovisar överskott för åren 2016–2020, förutom år 2018 redovisas ett negativt resultat på 13,5 mkr då nedskrivning gjorts av idrottshall.

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 mellan 2016 och 2020 uppgår till 87 mkr och har bidragit till att soliditeten har förbättrats från -22% till +1%. Resultatet per sista augusti 2021 uppgår till 22,2 mkr och soliditeten förbättras till 7%.

6. 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%. Periodens resultat på 22,2 mkr motsvarar ett överskott på 8,8% och därmed en nettokostnadsandel på 91,3%.

7. Nettokostnadens andel/årets resultats andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	202108	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens nettokostnad	88,3	90,2	92,2	100,4	88,0
Avskrivningar	2,6	2,9	3,0	3,0	3,4
Finansnetto	0,4	0,3	0,5	0,4	0,4
Nettokostnadsandel	91,3	93,4	95,8	103,8	91,8
Årets resultat	8,7	6,6	4,2	-3,8	8,2

Kostnads- och intäktsutveckling

För att långsiktigt ha kontroll över kostnadsutvecklingen och klara en god ekonomisk hushållning är det viktigt att verksamhetens nettokostnader inte ökar snabbare än intäkterna. Per sista augusti 2021 ökade nettokostnaderna med 7,5 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 3,7 % medan bidrag för flyktingmottagande minskar med 64,6%. Totalt ökar skatteintäkter och statsbidrag med 2,4 %.

8. Kostnads- och intäktsutveckling (mkr)	202108	202008	Förändring	
			mkr	%
Skatteintäkter och statsbidrag	253,6	247,7	5,9	2,4
<i>varav övrigt</i>	251,9	242,9	9,0	3,7
<i>varav bidrag flyktingmottagande</i>	1,7	4,8	-3,1	-64,6
Verksamhetens nettokostnad inklusive avskrivningar	-230,5	-214,5	-16,0	7,5
Finansnetto	-0,9	-0,7	-0,2	28,6
Resultat	22,2	32,5	-10,3	-31,6

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har ökat med 16,0 mkr, vilket motsvarar 5,0%. Lokal- och städkostnader har minskat med 3,1 mkr eller 12%, vilket till stor del beror på att kostnad för underhåll är flyttad till investering. Personalkostnaderna ökar med 5,0 mkr eller 3%. Kostnaden för entreprenader och köp av verksamhet har ökat med 8,2 mkr eller 13%. Övriga kostnader har ökat med 5,9 mkr eller 16%.

9. Verksamhetens kostnader (mkr)	202108	202008	Förändring	
			mkr	%
Lokalkostnader	21,9	25,0	-3,1	-12
Personalkostnader	172,8	167,8	5,0	3
Entreprenad och köp av verksamhet	73,5	65,3	8,2	13
Övriga kostnader	43,6	37,7	5,9	16
Summa	311,8	295,8	16,0	5

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter har minskat med 1,1 mkr eller 1%. Bidragen har minskat med 0,3 mkr eller 1%. Hyresintäkterna har minskat med 0,4 mkr eller 4%. Intäkterna från taxor och avgifter har ökat med 0,4 mkr eller 8%. Övriga intäkter har minskat med 0,7 mkr eller 5% beroende på att kommunen har sålt mark med reavinst och försäljning av verksamhet till andra kommuner har ökat.

10. Verksamhetens intäkter (mkr)	202108	202008	Förändring	
			mkr	%
Bidrag	-41,5	-41,8	-0,3	-1
Hyrer	-11,7	-12,1	-0,4	-4
Taxor och avgifter	-5,5	-5,1	0,4	8
Övriga intäkter	-13,5	-14,2	0,7	-5
Summa	-72,1	-73,2	-1,1	-1

Verksamheternas nettokostnadsutveckling

Verksamheternas nettokostnader har ökat med 7,0 mkr eller 3% mellan år 202008 och år 202108. Genom en lägre återredovisningen från NVK än tidigare år redovisas en kostnadsökning för NVK år 202108 på 7,0 mkr. För Norra Västmanlands Utbildningsförbund redovisas minskade kostnader med 1,7 mkr eller 8%. För kommunstyrelsens verksamheter redovisas ökade nettokostnader med 1%. Kommunstyrelsen/allmänna utskottet visar ökade kostnader med 7%. Barn- och utbildningsutskottet visar ökade kostnader med 1%. Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet redovisar ökade kostnader med 9% och socialutskottet redovisar minskade kostnader med 1,0% mellan år 202008 och 202108.

11. Verksamheternas nettokostnadsutveckling (mkr)	202108	202008	Förändring	
			mkr	%
Kommunfullmäktige	34,2	28,8	5,6	19
<i>varav NVK</i>	2,2	-4,8	7,0	-146
<i>varav NVU, gymnasieskola och vuxenutbildning</i>	19,5	21,2	-1,7	-8
<i>varav MBN</i>	2,5	2,3	0,1	6
<i>varav SDR</i>	3,6	3,5	0,1	4
<i>varav NVE</i>	2,3	2,6	-0,3	-12
<i>varav övrigt</i>	4,3	4,0	0,3	8
Kommunstyrelsen	192,0	190,5	1,4	1
<i>varav kommunstyrelsen och allmänna utskottet</i>	10,8	10,1	0,7	7
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	10,7	9,9	0,9	9
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	69,4	69,0	0,4	1
<i>varav socialutskottet</i>	101,1	101,6	-0,5	-1
Summa	226,3	219,3	7,0	3

Periodens budgetavvikelser

Resultatet på 22,2 mkr ger en avvikelse mot budget på totalt 5,9 mkr.

12. Budgetavvikelser (mkr)	Budget	Nettoutfall	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-42,1	-34,3	7,8
Kommunstyrelsen	-190,9	-192,0	-1,1
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>-13,5</i>	<i>-10,8</i>	<i>2,7</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>-10,9</i>	<i>-10,8</i>	<i>0,1</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>-71,5</i>	<i>-69,4</i>	<i>2,1</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>-94,9</i>	<i>-101,0</i>	<i>-6,1</i>
Summa verksamheterna	-233,0	-226,3	6,7
Finansförvaltning/finansiering	249,2	248,5	-0,7
Summa totalt	16,3	22,2	5,9

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott 7,8 mkr, varav 6,0 mkr avser NVK. För den anslagsfinansierade verksamheten inom NVK återredovisas 3,2 mkr. Finansförvaltningen visar överskott om 0,8 mkr. Övrig verksamhet inom NVK som är nollbudgeterad återredovisar 1,9 mkr. För anslaget till NVU redovisas ett utfall i nivå med budget. För NVE visar utfallet ett överskott på 0,8 mkr på grund av ojämn kostnadsfördelning. Revision visar ett överskott om 0,3 mkr och politisk verksamhet inom KF ett överskott om 0,1 mkr.

Kommunstyrelsens allmänna utskott redovisar ett överskott på 2,7 mkr. Den politiska verksamheten visar ett överskott på 1,8 mkr, där utvecklingsmedel ger ett överskott på grund av ej ianspråktagna medel. Medlemsavgifter ger totalt en negativ budgetavvikelse på -0,1 mkr. Den administrativa enheten redovisar 1,0 mkr i överskott jämfört med budget. Avvikelsen avser till största del lägre personalkostnader för tillfälliga vakanser.

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

Barn- och utbildningsutskottet redovisar ett utfall som är 2,1 mkr lägre än budget. Grundskolan går med ett överskott jämfört med budget på totalt 0,5 mkr. Förskoleverksamheten redovisar en budgetavvikelse på 1,0 mkr, som beror på obesatta tjänster under våren. Förvaltningskontoret visas ett överskott om 0,5 mkr då personalkostnader är lägre än budgeterat.

Sociala sektorn redovisar ett underskott på 6,1 mkr. Förvaltningschefen redovisar ett överskott om 1,2 mkr. Av dessa kommer större delen från friställandet av bufferten och lägre personalkostnader. Individ- och familjeomsorgen redovisar ett underskott på -8,3 mkr. Orsaken är framförallt ökade kostnader för placeringar och försörjningsstöd. Området för funktionsnedsatta redovisar ett överskott på 1,0 mkr.

Finansförvaltningen redovisar ett underskott på 0,7 mkr för perioden. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning är 5,4 mkr bättre än budgeterat. En mindre budgetpost för löneökning beräknas inte användas och ger överskott på 0,8 mkr. Underskott på tomställda lokaler täcks upp av motsvarande överskott på finansnettot. Framförallt är det lägre räntekostnader på lån än budgeterat som är orsaken. Pensionskostnader är 7,7 mkr högre än budget. Det beror främst på antagande om ökad livslängd som ökar pensionskostnaden med 2,1 mkr och kostnad för Norbergs andel av NVUs pensionsskuld ökar kostnaden med 4,1 mkr. Kostnad för utbetalda pensioner är 0,5 mkr högre än budget.

Investeringar

Bruttoinvesteringarna uppgår till 9,1 mkr per sista augusti. För investeringar med NVK som utförare redovisas ett utfall på 7,6 mkr. Det är främst underhållsinsatser på gator, VA och

fastighet som uppgår till 5,0 mkr. Utemiljö på Källskolan och Centralskolan uppgår till 1,0 mkr. Ombyggnad på Öjersbo uppgår till 0,5 mkr. Markförsäljning uppgår till 0,1 mkr. Investeringar inom Socialutskottet uppgår till 0,3 mkr och avser investeringar i inventarier. Avvikelsen på 66,9 mkr avser bland annat Vatten och avlopp i Bjurfors 13,0 mkr som tillfälligt varit stoppat på grund av överklagan. Ombyggnad LSS boende är pågående och har överskott på 5,0 mkr. I övrigt finns 27,4 mkr för underhållsinvesteringar som ännu inte är nyttjat i år.

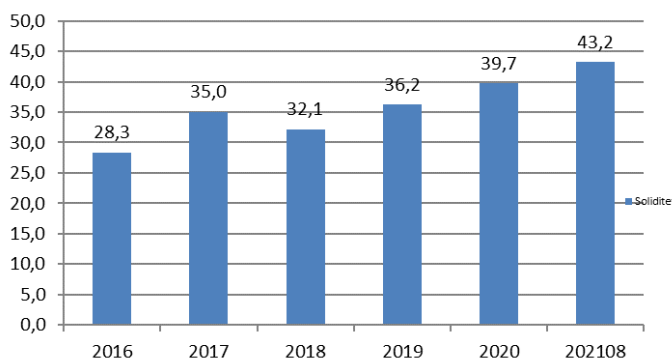
13. Investeringar (mkr)	Budget	Nettoutfall	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige/NVK	73,5	7,6	65,9
Kommunstyrelsen	1,0	1,5	1,0
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>0,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,5</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>0,2</i>	<i>1,2</i>	<i>-1,0</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav sociala utskottet</i>	<i>0,3</i>	<i>0,3</i>	<i>0,0</i>
Summa	74,5	9,1	66,9

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 augusti år 2021 uppgick till 43,2% jämfört med 39,7% år 2020. Förbättringen beror i huvudsak på det resultatet för år 2021.

Om hela pensionsskulden tas med i beräkningen visar kommunen en soliditet på 6,8% (2020: 0,7%).

14. Soliditet (%)



Känslighetsanalys

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

15. Känslighetsanalys (mkr)	2021
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.

Periodens resultat för Norbergs kommun efter balanskravsutredning uppgår till 22,1 mkr per 2021-08-31. För helåret prognostiseras ett överskott om 18,2 mkr, där balanskravsresultatet beräknas bli 18,1 mkr.

Norbergs kommun har möjlighet att reservera 14,3 mkr till resultatutjämningsreserv (RUR). Balanskravsresultatet uppgår då till 3,8 mkr.

16. Balanskravsresultat (mkr)	202108	Prognos 2021
Periodens resultat	22,2	18,2
<i>Reducering av samtliga realisationsvinster</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,1</i>
<i>Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjl.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjl.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Orealiserade vinster/förluster i värdepapper</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Periodens resultat efter balanskravsjustering	22,1	18,1
<i>Reservering till resultatutjämningsreserv</i>	<i>0</i>	<i>-14,3</i>
<i>Disponering från resultatutjämningsreserv</i>	<i>0</i>	
Balanskravsresultat	22,1	3,8

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

17. Antal medarbetare	2021	2020	2019
Antal medarbetare	723	692*	806
därav tillsvidareanställda och vikarier med månadslön	480	479	502
Antal årsarbetare	448	442	455
Andel kvinnor	86%	86%	85%

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

*Minskningen beror på rensning av inaktiva timanställda

Sjukfrånvaro

Fram till 31 augusti 2021 har den totala sjukfrånvaron minskat med 0,2 procentenheter till 6,7 % i jämförelse med samma period året innan. Den högsta sjukfrånvaron är i åldersgruppen 50+ på 8,2 %, likt tidigare år. Långtidssjukskrivningen som benämns sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i procent av total sjukfrånvaro har ökat med 7,8 % till 28,1 %. Den största ökningen i långtidssjukskrivningen är i åldersgruppen 50+ till totalt 37,9 % samtidigt som en minskning har skett i åldersgruppen under 29 år ner till låga värdet på 2,8 %.

Minskningen av den totala sjukfrånvaron under 2021 jämfört med samma period året innan är förväntad men endast marginell nedgång eftersom pandemin fortfarande pågår. Minskningen kan delvis förklaras med fortsatt skärpta restriktioner samt att vaccinationstakten ökat och många av medarbetarna är vaccinerade. Riktlinjerna från Folkhälsomyndigheten som kommunen efterföljer rekommenderar fortfarande att personal stannar hemma från arbetet vid första symptom samt att vara symptomfri längre än vanligt vad gäller vid återgång till arbete efter sjukdom. För att jämföra kan nämnas att sjukfrånvaron för samma period, året 2019, var 6,3 % vilket tyder fortfarande på förhöjning i sjukfrånvaron. Fortsättningsvis är det viktigt är att chefen tillsammans med medarbetaren i ett tidigt skede lägger upp planer för återgång i arbete med eventuella anpassningar vilket stöttar medarbetaren till snabbare återgång och därmed förebygger långtidssjukfrånvaro.

18. Sjukfrånvaro

Åldersgrupp	Arbetstid		Sjukfrånvaro		Sjukfrånvaro i % av arbetstid		Sjukfr timmar, 60 dagar eller mer		Sjukfr 60 dagar eller mer i % av total sjukfrånvaro	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
-29	87 890	110 301	5 147	7 723	5,9	7,0	141	1 214	2,8	15,7
30-49	290 378	277 184	15 993	15 903	5,5	5,7	3 551	3 010	25,7	18,9
50-	278 408	277 030	22 712	22 200	8,2	8,0	8 617	5 075	37,9	22,9
Totalt	656 675	664 515	43 851	45 826	6,7	6,9	12 310	9 299	28,1	20,3
Kön										
Kvinnor	535 954	538 350	39 452	39 834	7,3	7,4	12 244	9 030	31,0	22,7
Män	120 721	126 165	4 399	5 992	3,6	4,6	66	269	1,5	4,4
Totalt	656 675	664 515	43 851	45 826	6,7	6,9	12 310	9 299	28,1	20,3

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

I februari 2020 utbröt Coronapandemin som påverkar hela samhället. Kommunens krisledningsgrupp aktiverades och tidigt beslutades aktiva åtgärder för att minska smittspridning. Krisledningsgruppen har även under år 2021 träffats kontinuerligt varje vecka. Höga krav ställs på arbetsgivaren att säkerställa god arbetsmiljö även under rådande pandemi och HR-enheten har stöttat organisationen genom olika insatser. Fortlöpande genomförs systematiskt arbete med

checklistor och handlingsplaner som undersöker smittrisker men även hur vi som arbetsgivare hanterar frågor som kommunikation, distansarbete, kunskap och oro.

Händelser av väsentlig betydelse:

- Corona-pandemin med påverkan på arbetsmiljön och arbetssätt: digitala möten, distansarbete
- Nyrekryteringar har genomförts, bland annat rekrytering av ny socialchef, IFO-chef samt rektorer för förskolan och Centralskolan.
- 2021 års löneöversyner har genomförts.
- Heltid som norm-implementeringen fortsätter. Pågående översyn av bemanningen inom äldreomsorgen enligt ”Bemanna rätt” som på sikt ska ge förutsättningar till lösningar som sänker totalkostnaden, höjer kvaliteten i servicen samt ger en tryggare och mer utvecklande arbetsplats för de anställda
- Kommunen erbjöd feriearbetare till cirka 30 ungdomar under sommaren.

Framtiden:

- Arbetsmiljöutbildning hösten 2021 för chefer, skydds- och arbetsplatsombud
- Kompetensförsörjningsstrategi tas fram
- Arbetet med att ta fram en Kommunövergripande värdegrund ska påbörjas
- Distansarbetet, vad blir den framtida omfattningen efter pandemin
- Projektet samverkan för bästa förskola och skola inom barn och utbildningssektorn fortsätter



Årets 25-åringar!
Stort tack till alla er som arbetat i
Norbergs kommun i 25 år.

Åsa Wallenius, sjuksköterska
Robert Kronlund, handledare inom
skola
Eva Pålsson,
handledare/arbetsterapeut inom
skola
Anneli Bergstrand, personlig
assistent



FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Omvärlden

I år återhämtar sig såväl BNP och arbetade timmar starkt, men även 2022 räknar SKR med hög tillväxt. Jämfört med föregående prognoser antas BNP och timmarna stiga snabbare i år. En större del av den förutspådda konjunkturuppgången är därmed avklarad vid 2021 års utgång. Under den kvarstående återhämtningen – i förloppet mot normalkonjunktur – de efterföljande åren blir därmed tillväxten lägre, vilket inte minst slår på kalkylåren 2023–2024. Uppgången för sysselsättningen, efter den djupa konjunktursvackan 2020, antas ske med fördröjning i förhållande till återhämtningen för BNP. Speciellt antalet sysselsatta bedöms öka relativt sett långsamt, bland annat som följd av en stigande medelarbetstid. Att andelen arbetslösa nu beräknas ligga på uthålligt högre nivåer än före pandemin, beror – förutom på den segdragna återhämtningen för antalet sysselsatta – på att vi nu räknar med ett högre arbetskraftsdeltagande framöver.

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 befolkningen har minskat och uppgår i början av september 2020 till 5708 invånare.

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

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 statsbidragens 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.

Beslut har tagits om att avveckla Norra Västmanlands Utbildningsförbund som bedriver gymnasieutbildning, vuxenutbildning och SFI undervisning tillsammans med Fagersta och Skinnskattebergs kommuner. Verksamheten har från den 1 juli 2021 övergått till Fagersta kommun.

Inköpssamverkan har tidigare funnits med Avesta kommun men har övergått till Fagersta kommun från slutet av år 2020. Förslag finns att upphandlingsamverkan skall läggas i gemensam nämnd tillsammans med ekonomifunktionen. Beslut fattas under hösten 2021 med förslag på start i januari 2022.

FINANSIELLA RAPPORTER

19. Resultaträkning (tkr)	Not	Budget 2021	Prognos 211231	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Verksamhetens intäkter	3	92 503	102 963	111 163	72 150	73 232
Verksamhetens kostnader	3	-430 077	-452 387	-445 356	-295 964	-280 648
Avskrivningar	4	-9 960	-9 988	-10 610	-6 685	-7 074
Verksamhetens nettokostnader		-347 535	-359 412	-344 803	-230 499	-214 491
Skatteintäkter	5	269 084	276 602	272 016	184 791	182 362
Generella statsbidrag och utjämning	5	102 064	102 329	98 310	68 792	65 298
Verksamhetens resultat		23 613	19 519	25 523	23 085	33 169
Finansiella intäkter	6	200	231	549	236	446
Finansiella kostnader	6	-3 485	-1 530	-1 733	-1 144	-1 161
Resultat efter finansiella poster		20 328	18 221	24 338	22 177	32 454
Extraordinära poster (netto)		0				
Årets resultat		20 328	18 221	24 338	22 177	32 454

20. Balansräkning (tkr)	Not	Kommun 201231	Kommun 200831	Kommun 210831
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	130 527	133 780	135 934
Maskiner och inventarier	8	3 057	3 028	3 858
Pågående nyanläggningar	8	19 268	11 257	15 593
Finansiella anläggningstillgångar	9	6 176	6 191	6 071
Summa anläggningstillgångar		159 029	154 255	161 457
Bidrag till statlig infrastruktur	10	2 129	2 189	2 011
Summa bidrag till statlig infrastruktur		2 129	2 189	2 011
Omsättningstillgångar				
Förråd	11	70	70	67
Exploateringsmark	12	485	485	485
Kortfristiga fordringar	13	43 667	48 134	48 521
Kortfristiga placeringar	14	40 514	40 433	40 526
Kassa och bank	15	107 450	115 439	122 955
Summa omsättningstillgångar		192 186	204 561	212 553
Summa tillgångar		353 344	361 005	376 021
Skulder och eget kapital				
Eget kapital				
Eget kapital	16	140 141	148 256	162 317
därav årets resultat		24 338	32 454	22 177
därav resultatutjämningsreserv		7 500	7 500	26 900
Summa eget kapital		140 141	148 256	162 317
Avsättningar				
Avsättning pensionsförpliktelser	17	37 573	37 717	39 225
Summa avsättningar		37 573	37 717	39 225
Skulder				
Långfristiga skulder	18	76 000	77 000	75 000
Kortfristiga skulder	19	99 631	98 032	99 479
Summa skulder		175 631	175 032	174 479
Summa skulder och eget kapital		353 344	361 005	376 021
Ansvarsförbindelser	20			
a) pensionsförbindelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna, inklusive löneskatt		137 820	135 659	136 672
b) övriga förpliktelser		5 275	4 956	4 375
Summa ansvarsförbindelser		143 095	140 615	141 047

21. Finansieringsanalys (tkr)	Not	Kommun 210831	Kommun 200831
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		22 177	32 454
Justering för avskrivningar	4	6 685	7 074
Justering för förändring pensionsavsättning	17	1 652	1 485
<i>Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i årets resultat</i>			
Reavinst försäljning av aktier			
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		30 514	41 013
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar		118	118
+/- Minskning/ökning förråd	11	3	-46
+/- Ökning/minskning övriga långfristiga fordringar	13	-4 854	-8 506
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	19	-152	7 593
Kassaflöde från den löpande verksamheten		25 629	40 172
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar	8	-9 218	-7 990
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-9 218	-7 990
Finansieringsverksamheten			
<i>Utlåning</i>			
Försäljning av aktieplaceringar, finans		105	0
+/- Minskning/ökning övriga långfristiga fordringar		0	0
<i>Upplåning</i>			
Ökning/minskning övriga långfristiga skulder		0	0
Amortering långfristiga lån		-1 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-895	0
Årets kassaflöde		15 517	32 182
Likvida medel vid årets början	14,15	147 964	123 690
Likvida medel vid årets slut	14,15	163 481	155 872
<i>Specifikation till årets kassaflöde</i>			
+/- Ökning/minskning kortfristiga placeringar	14	12	230
+/- Ökning/minskning kassa och bank	15	15 505	31 952
Årets kassaflöde		15 517	32 182

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.

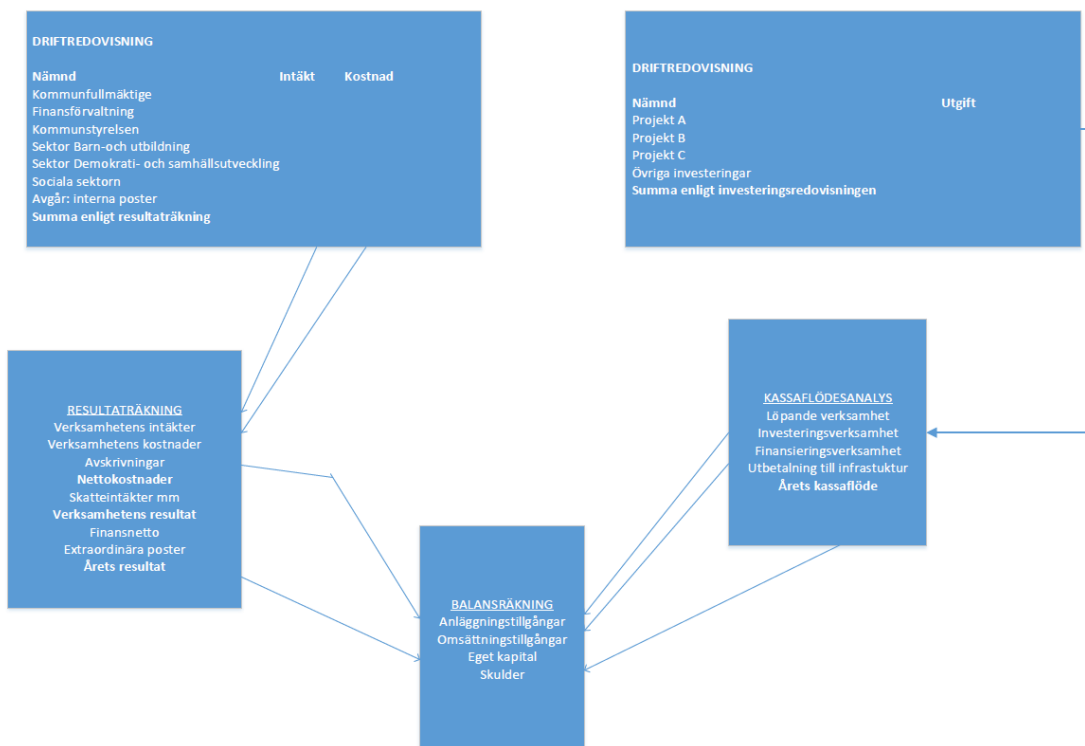
Balansräkningen – visar förbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

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 202108 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 inkomstarets redovisade skatteintäkter består av tre delar:

- preliminära månatliga inbetalningar
- prognos för slutavräkning (år 2021) från SKL, decemberprognosen
- differens mellan slutlig taxering och prognos föregående år (2020)

Till slutavräkningen avseende 2021-12-31 har vi använt Sveriges Kommuner och Regioners prognos från 2021-08-26, cirkulär 21:31.

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 delårsbokslut 2021.

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.

22. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Not 3 Verksamhetens intäkter och kostnader			
Intäkter enligt redovisning	111 163	72 150	71 615
Kostnader enligt redovisning	-445 356	-295 964	-278 346
Verksamhetens nettokostnader före avskrivningar	-334 193	-223 814	-206 731
Not 4 Avskrivningar			
Planenliga avskrivningar	10 610	-6 685	7 074
Summa	10 610	-6 685	7 074
Not 5 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning			
Kommunalskatt	277 520	180 769	185 013
Slutavräkning tidigare år	-1 416	1 141	1 246
Prognos slutavräkning	-4 088	2 882	1 403
Summa skatteintäkter	272 016	184 791	187 662

23. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Inkomstutjämnning	61 389	45 945	40 926
Införandebidrag	2 590	61	1 727
Kostnadsutjämnning	5 826	0	0
Regleringsavgift	0	5 149	3 884
Regleringsbidrag	5 853	11 347	10 180
Utjämnning LSS	-4 345	-3 525	-2 897
Kommunal fastighetsavgift	9 961	8 097	6 636
Statsbidrag flyktingsituationen	6 299	1 719	4 842
Extra statsbidrag	10 738	0	0
Summa generella statsbidrag och utjämnning	98 310	68 792	65 298
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	370 326	253 584	252 960
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>			
Slutavräkning	-674	-518	-215
Preliminär avräkning	-715	755	-368
Not 6 Finansiella intäkter och kostnader			
<i>Ränteintäkter</i>			
Ränteintäkter	238	189	216
Realisationsvinst	0	0	0
Orealiserade vinster, finansiella instrument	311	47	230
Finansiella intäkter	549	236	446
<i>Räntekostnader</i>			
Räntor på lån	802	492	550
Finansiell kostnad ökning pensionsskuld	734	361	474
Räntekostnader för inestående medel på banken	10	38	24
Övriga finansiella kostnader	187	218	113
Indexering Citybanan	0	0	0
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	35	0
Finansiella kostnader	1 733	1 144	1 161
Not 7 Årets resultat			
Årets resultat	24 338	22 161	32 454
Not 8 Materiella anläggningstillgångar			
<i>Markreserv</i>			
Ingående anskaffningsvärde	9 495	9 577	9 495
Nyanskaffningar	95	0	0
Försäljning	-12	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	9 577	9 577	9 495
Summa utgående bokfört värde	9 577	9 577	9 495
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod markreserv:	0	0	0

24. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
<i>Verksamhetsfastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	243 235	243 235	243 235
Nyanskaffningar	0	11 690	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	243 235	254 925	243 235
Ingående avskrivningar	142 997	150 903	142 997
Årets avskrivningar	7 906	5 023	5 271
Nedskrivningar	0	0	0
Summa utgående ack avskrivningar	150 903	155 926	148 268
Summa utgående bokfört värde	92 332	98 999	94 967
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod verksamhetsfastigheter:	26	26	26
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	63 164	63 164	63 164
Nyanskaffningar	0	0	0
Anslutningsavgifter	0	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	63 164	63 164	63 164
Ingående avskrivningar	47 065	47 943	47 065
Årets avskrivningar	878	547	585
Summa utgående ack avskrivningar	47 943	48 490	47 650
Summa utgående bokfört värde	15 221	14 674	15 514
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter för affärsverksamhet:	38	40	38
<i>Publika fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	32 395	32 395	32 395
Nyanskaffningar	0	0	0
Summa utgående ack anskaffningsvärden	32 395	32 395	32 395
Ingående avskrivningar	27 125	27 448	27 125
Årets avskrivningar	323	202	216
Summa utgående ack avskrivningar	27 448	27 650	27 342
Summa utgående bokfört värde	4 947	4 745	5 053
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod publika fastigheter:	27	33	32
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>			
Ingående anskaffningsvärde	22 464	22 464	22 464
Summa utgående ack anskaffningsvärden	22 464	22 464	22 464
Ingående avskrivningar	16 391	17 278	16 391
Årets avskrivningar	887	511	591
Summa utgående ack avskrivningar	17 278	17 789	16 982
Summa utgående bokfört värde	5 185	4 675	5 481

25. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter för annan verksamhet:	25	24	25
<i>Övriga fastigheter</i>			
Ingående anskaffningsvärde	150	150	150
Summa utgående ack anskaffningsvärde	150	150	150
Ingående avskrivningar	135	150	135
Årets avskrivningar	15	0	10
Summa utgående ack avskrivningar	150	150	145
Summa utgående bokfört värde	0	0	5
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod övriga fastigheter:	10	0	10
<i>Exploateringsmark, ej avyttring</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 265	3 265	3 265
Summa utgående ack anskaffningsvärde	3 265	3 265	3 265
Summa utgående bokfört värde	3 265	3 265	3 265
<i>Maskiner och inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	15 174	15 485	15 174
Nyanskaffningar	311	1 204	82
Summa utgående ack anskaffningsvärde	15 485	16 689	15 256
Ingående avskrivningar	12 078	12 679	12 078
Årets avskrivningar	601	402	400
Summa utgående ack avskrivningar	12 679	13 081	12 478
Utgående bokfört värde	2 807	3 608	2 778
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod maskiner och inventarier:	10	9	9
Konst	250	250	250
Pågående investeringar	19 268	15 593	11 257
Totalt utgående ack anskaffningsvärden	389 985	402 878	389 673
Totalt utgående ack avskrivningar	256 401	263 085	252 866
Totalt pågående	19 268	15 593	11 257
Totalt utgående bokfört värde	152 852	155 386	148 064
Not 9 Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	258	153	258
Andelar	4 497	4 497	4 497
Övriga långfristiga fordringar	1 421	1 421	1 436
	6 176	6 071	6 191

26. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Not 10 Bidrag till statlig infrastruktur			
Aktivering bidrag till Citybanan	3 549	3 549	3 549
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 1 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 2 av 20	-178	-178	-178
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 3 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 4 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 5 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 6 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 7 av 20	-177	-177	-177
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 8 av 20	-177	-177	-118
Upplösning av årliga enhetliga belopp, år 9 av 20	0	-118	0
Summa bidrag till Citybanan	2 129	2 011	2 189
Summa finansiella anläggningstillgångar	8 306	8 082	8 380
Not 11 Förråd			
ALE	70	67	70
	70	67	70
Not 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
Not 13 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	4 382	4 691	4 053
Interimsfordringar	21 445	19 875	22 790
Övriga kortfristiga fordringar	17 840	23 954	21 291
	43 667	48 521	48 134
Not 14 Kortfristiga placeringar			
Nordea bostadsobligationsfond	12 272	12 237	12 246
Nordea institutionell kortrränta	28 242	28 289	28 187
	40 514	40 526	40 433

27. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Not 15 Kassa och bank			
Kassa	0	0	0
Plusgiro	107 450	122 955	115 439
	107 450	122 955	115 439
Not 16 Eget kapital			
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	115 802	140 141	115 802
Årets resultat	24 338	22 177	32 454
Därav resultatutjämningsreserv	7 500	26 900	7 500
	140 141	162 317	148 256
7,5 miljoner av 2019 års resultat läggs i resultatutjämningsreserv enl. KF beslut 2020-05-04 (NBGK 2020/0138)			
19,4 mkr av 2020 års resultat läggs i resultatutjämningsreserv enl. KF §44, 2021-06-21			
Anläggningsskapital utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder/avsättningar	47 585	49 243	41 727
Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder	92 555	113 074	106 529
Summa eget kapital	140 141	162 317	148 256
Not 17 Avsättningar pensionsförpliktelser			
Ingående avsättning Norbergs kommun	27 430	27 832	27 430
Pensionsutbetalningar	-1 108	-765	-687
Nyintjänad pension	731	3 177	1 215
Ränte- och basbeloppsuppräknings	602	305	405
Förändring av löneskatt	79	957	224
Nya efterlevandepensioner	309	1	0
Övrigt	-211	18	-11
Utgående avsättning	27 832	32 734	28 575
Fördelning per förmån Norberg			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	23 163	27 990	23 885
Särskilda beslut	0	0	0
Särskild avtalspension	0	0	0
Pension till efterlevande	687	538	406
PA-KL pensioner	3 981	4 205	4 285
Totalt	27 832	32 734	28 575
Ingående avsättning förtroendevalda	833	1 048	833
Nyintjänad pension	148	64	34
Ränte- och basbeloppsuppräknings	25	14	15
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	31	0
Förändring av löneskatt	42	27	12
Utgående avsättning	1 048	1 185	895

28. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Ingående avsättning kommunalförbund	7 967	8 693	7 967
Pensionsutbetalningar	-293	-123	-218
Nyintjänad pension	687	597	340
Ränte- och basbeloppsuppräknings	178	42	104
Förändring av löneskatt	147	146	54
Övrigt	7	87	-1
Upplösning NVU	0	-4 136	0
Utgående avsättning	8 693	5 306	8 246
Fördelning per förmån kommunalförbund			
Pensionsbehållning	0	0	0
Förmånsbestämd ÅP	6 894	3 346	6 431
Särskild avtalspension	1 701	1 862	1 718
Pension till efterlevande	27	27	27
PA-KL pensioner	71	71	71
Totalt	8 693	5 306	8 246
Summa avsättningar	37 573	39 225	37 717
Not 18 Långfristiga skulder			
Kommuninvest	76 000	75 000	77 000
Skuld bidrag till statlig infrastruktur			
Skuld Citybanan	4 364	4 364	4 364
Avgår betalning nr 1 av 20	-419	-419	-419
Avgår betalning nr 2 av 20	-637	-637	-637
Avgår betalning nr 3 av 20	-1 112	-1 112	-1 112
Avgår betalning nr 4 av 20	-971	-971	-971
Avgår betalning nr 5 av 20	-1 224	-1 224	-1 224
Summa skuld bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0
Summa långfristiga skulder	76 000	75 000	77 000
Not 19 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	17 113	4 537	5 978
Semesterlöneskuld	13 746	8 832	9 896
Arbetsgivaravgifter	4 902	4 683	4 678
Upplupen kostnadsränta	70	102	135
Preliminärskatt löner	4 308	4 218	4 082
Momsskulder	517	495	521
Mimerlaven	5 906	5 924	5 897
Löneskatt	4 198	6 792	6 737
Pension individuell del	7 551	5 572	5 891
Interimsskulder	11 982	37 861	23 308

29. Noter (tkr)	Kommun 201231	Kommun 210831	Kommun 200831
Förutbetalda skatteintäkter	7 993	2 946	5 141
Avräkning EKB - SU	4 329	3 373	5 470
Allmänna etableringsfonden	16 344	13 444	19 639
Övriga kortfristiga skulder	670	700	660
	99 631	99 479	98 032
Not 20 Ansvarsförbindelser			
<i>Borgensåtaganden</i>			
Vafab Miljö kommunalförbund	5 275	4 375	4 956
Privatpersoner statliga lån	0	0	0
Övriga föreningar	0	0	0
Summa borgensåtaganden	5 275	4 375	4 956
Pensionsförpliktelse - ansvarsförbindelse enligt KPA	110 913	109 989	109 173
Löneskatt 24,26 %	26 907	26 683	26 485
Aktualiseringsgrad 96 %			
Summa pensionsförpliktelse och löneskatt	137 820	136 672	135 659
Summa borgensåtaganden och pensionsförpliktelser	143 095	141 047	140 614

Övrigt

Norbergs kommun har i mars 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som per 2021-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Norbergs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 532 635 miljoner kronor och totala tillgångar till 547 145 miljoner kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 132,9 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 138,4 miljoner kronor.

DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

30. Sammanfattad driftsredovisning						
Nämnd (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Kommunfullmäktige	53 358	48 503	4 855	61 340	34 349	28 785
Kommunstyrelsen	293 645	301 922	-8 277	284 744	191 992	190 549
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>20 273</i>	<i>20 186</i>	<i>86</i>	<i>14 762</i>	<i>10 824</i>	<i>10 080</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>16 389</i>	<i>16 374</i>	<i>14</i>	<i>15 680</i>	<i>10 749</i>	<i>9 886</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>114 579</i>	<i>116 935</i>	<i>-2 356</i>	<i>106 305</i>	<i>69 369</i>	<i>69 007</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>142 404</i>	<i>148 426</i>	<i>-6 022</i>	<i>147 997</i>	<i>101 050</i>	<i>101 576</i>
Summa kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	347 003	350 425	-3 422	346 088	226 341	219 333
Finansieringen	-367 331	-368 645	1 315	-370 426	-248 518	-251 787
TOTALT	-20 328	-18 221	-2 107	-24 338	-22 177	-32 454

31. Sammanfattad investeringsredovisning						
Nämnd (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelse	Budget 2021	Prognos 210831	Utfall 210831
Kommunfullmäktige	79 969	26 878	53 092	61 121	19 557	7 609
Kommunstyrelsen	3 000	1 537	1 463	3 000	2 350	1 537
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>500</i>	<i>-20</i>	<i>520</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>-20</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>2 100</i>	<i>1 250</i>	<i>850</i>	<i>2 100</i>	<i>1 450</i>	<i>1 250</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>75</i>	<i>0</i>	<i>75</i>	<i>75</i>	<i>75</i>	<i>0</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>325</i>	<i>306</i>	<i>19</i>	<i>325</i>	<i>325</i>	<i>306</i>
TOTALT	82 969	28 414	54 555	64 121	21 907	9 146

32. Driftsredovisning (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 201231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Kommunfullmäktige	673	681	-8	527	323	279
Valnämnden	0	0	0	0	0	0
Revisionen	604	604	0	470	136	92
Kommunalt partistöd	189	189	0	189	114	126
Överförmyndare	759	909	-150	695	484	545
NVU	19 546	19 511	35	36 541	19 511	21 179
Bidrag till NVK	12 222	7 594	4 628	5 282	2 181	-4 755
Inköpsverksamhet	752	813	-61	432	561	45
Outhyrda lokaler	0	0	0	0	0	0
Södra Dalarnas räddningsförbund	5 994	5 994	0	5 377	3 583	3 478
V-Dala miljö- o byggnadsnämnd	3 686	3 686	0	3 478	2 464	2 324
V-Dala Lönenämnd	1 210	1 156	54	1 115	801	807
N Västmanlands Ekonominämnd	4 450	4 120	330	3 981	2 276	2 618

33. Driftsredovisning (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 201231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
VL, länstrafiken	3 109	3 109	0	3 115	1 814	1 943
N Västmanlands Samordningsförbund	164	139	25	138	104	104
Summa kommunfullmäktige	53 358	48 503	4 855	61 340	34 349	28 785
Kommunstyrelsens allmänna utskott						
Politiken och KS utvecklingsmedel	5 544	4 787	758	2 598	1 416	1 418
Kommunal beredskap	0	0	0	0	0	0
Försäkringar	714	817	-104	413	817	283
Avgift SKR, VKL	342	175	167	468	125	372
HR och bemanning	3 130	3 087	43	3 850	1 708	2 454
Integration	0	332	-332	-14	282	-5
Ledningskontoret	9 047	9 131	-83	7 430	5 073	4 570
VUX	1 495	1 708	-213	0	678	0
Ombyggnad av kommunhuset	0	150	-150	0	21	0
Lön	0	0	0	17	11	12
Kosten	0	0	0	0	693	976
Summa kommunstyrelsen	20 273	20 186	86	14 762	10 824	10 080
Demokrati- o samhällsutv. utsk.	108	100	9	100	47	56
Demokrati- o samhällsutv. stab	1 888	1 933	-45	1 588	1 048	1 198
Turism	1 009	1 101	-92	786	721	480
Stöd till studieförbund	40	40	0	39	0	0
Biblioteksverksamhet	3 222	3 105	117	3 512	1 820	2 250
Läsfrämjandet	53	53	0	50	35	33
Kulturrådet, Stärkta bibliotek	0	0	0	0	0	0
Hela Norberg läser	0	0	0	0	-1	0
Föreningsstöd och anläggningar	2 215	2 255	-40	2 839	1 654	1 897
Nya idrottshallen	2 089	2 049	40	2 194	1 348	1 231
Unkan	1 451	1 466	-15	1 335	980	834
Kultursatsning Unkan	159	159	9	111	14	83
Konsumentvägledning	60	40	20	29	11	14
Näringslivsfrämjande åtgärder	425	242	183	420	215	250
Kulturmiljövård	937	1 123	-186	1 002	1 055	406
Evenemang och kultur	341	376	-35	740	321	490
Teaterbiografen	657	472	185	935	227	664
Kulturskola	1 735	1 862	-127	0	1 255	0
Kulturrådet	0	0	0	0	0	0
Summa demokrati- o samhällsutvecklingsutskottet	16 389	16 374	14	15 680	10 749	9 886
Barn- och utbildningsutskottet	192	154	37	180	93	121
Barn- och utbildningsstab	2 659	2 505	154	2 669	1 267	1 499
Grundskola	56 159	56 044	115	61 625	36 365	40 946
Fritidshem	4 465	4 564	-99	4 674	2 835	2 817
Förskola	27 680	26 944	736	28 935	16 665	17 830
Förskoleklass	3 566	3 849	-283	3 783	2 573	2 192
Grundsärskola	5 122	5 783	-661	3 752	3 326	2 483
Kulturskola	0	0	0	1 348	0	1 518
Integration	0	0	0	-681	442	-412

34. Driftsredovisning (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 201231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Familjecentralen	42	42	0	20	13	14
Gymnasiet	14 695	17 051	-2 356	0	5 790	0
Summa barn- o utbildningsutsk	114 579	116 935	-2 356	106 305	69 369	69 007
Socialutskottet	329	276	53	263	166	171
Stab	10 181	8 173	2 009	5 293	5 607	3 176
Individ- och familjeomsorgen	30 139	40 161	-10 022	39 076	28 370	26 911
Äldreomsorg	76 425	75 940	485	83 421	51 116	58 354
Området funktionsnedsatta	25 330	23 876	1 454	20 968	15 791	13 682
Projekten	0	0	0	-1	0	-8
Integration	0	0	-9 182	-1 023	0	-711
Summa socialutskottet	142 404	148 426	-6 022	147 997	101 050	101 576
Summa kommunfullmäktige och utskott	347 003	350 425	-3 422	346 088	226 341	219 333

35. Finansieringen (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 201231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Hyror och arrenden	-10 842	-10 842	0	-11 956	-7 309	-7 987
Bidrag	-6 059	-6 058	-1	-5 143	-4 038	-5 731
Försäljning av verksamhet	0	-45	45	-40	-36	-30
Försäljning av anläggningstillgångar	0	-72	72	-924	-72	-121
Skatteintäkter	-269 084	-276 602	7 518	-272 016	-184 791	-182 362
Generella statsbidrag	-107 261	-107 617	356	-102 655	-72 317	-68 194
Finansiella intäkter	-200	-231	31	-549	-236	-446
Försäljningsmedel	-1 609	-1 609	0	-2 081	-1 085	-1 404
Bidrag och transfereringar	178	178	0	177	118	118
Entreprenad och köp av verksamhet	0	18	-18	243	18	13
Löner arbetad tid	751	-8	759	0	-8	1 031
Förändring semesterlöneskuld	500	500	0	127	-4 809	-3 618
Kostnadsersättningar	0	0	0	0	0	0
Sociala avgifter enligt lag	737	1 958	-1 221	-512	1 991	-144
Pensionskostnader	5 503	12 104	-6 601	4 111	10 751	3 357
Lokal- och markhyror	441	1 840	-1 399	2 622	1 227	1 603
Tele- och datakommunikation	0	0	0	0	0	0
Försäkringsavgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga främmande tjänster	125	176	-51	173	117	113
Diverse kostnader	0	5	-5	1	3	1
Avskrivningar	9 276	9 276	0	9 932	6 254	6 621
Inkomst- och kostnadsutjämning	5 197	5 287	-90	4 345	3 525	2 897
Finansiella kostnader	3 450	1 530	1 920	1 694	1 123	1 131
Diverse interna kostnader	1 566	1 566	0	2 024	1 055	1 366
Finansieringen	-367 331	-368 645	1 315	-370 426	-248 518	-251 787
Totalt kommunen	-20 328	-18 221	-2 107	-24 338	-22 177	-32 454

36. Investeringsredovisning (tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelser	Budget 2021	Prognos 211231	Utfall 210831
Kommunfullmäktige						
Entreprenad NVK						
Ofördelade investeringar						
<i>Pott för ofördelat</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Pott för oförutsett</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Pott för förstudier</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Pott för energieffektiviseringar</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Klimatfrämjande åtgärder</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Gatubelysning, centrumpl för centrala Norberg</i>	341	0	341	341	0	0
<i>VA Investeringar</i>	1 000	0	1 000	1 000	0	0
<i>Bostäder</i>	7 411	0	7 411	7 411	5 200	0
Kvarteret Kronan, gång- och cykelväg	1 600	1 933	-333	0	0	0
VA-verksamhet	5 605	1 199	4 406	5 700	5 355	1 199
Ombyggnad Lillgården, LSS-boende	5 300	350	4 950	4 997	46	46
Öjersbo, ombyggnad Kortis	7 000	512	6 488	7 000	1 000	510
Källskolan, ombyggnad hus C	12 266	11 690	577	943	366	366
Bjurfors, vatten och avlopp	14 000	1 049	12 951	13 544	850	593
Svanen 11, Ringv.7 A-G, byte fönster	4 900	4 820	80	0	0	0
Centralskolan, utemiljö	517	560	-43	362	404	404
Källskolan, utemiljö	772	765	8	568	600	560
Ombyggnad PKC, Kommunhuset	0	196	-196	0	0	125
Underhållsinvestering gator och vägar	2 708	1 395	1 313	2 708	2 708	1 395
Underhållsinvestering fastighet	16 548	2 410	14 138	16 548	3 027	2 410
Kommunfullmäktige	79 969	26 878	53 092	61 121	19 557	7 609
Kommunstyrelsen						
varav kommunstyrelsens allmänna utskott						
Fastighetsförvärv	0	-72	72	0	0	-72
IT-investeringar, kommunledningen	500	52	448	500	500	52
Kommunstyrelsen	500	-20	520	500	500	-20
varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
Investeringar DSU	100	0	100	100	100	0
Investering Klackberg	2 000	1 250	750	2 000	1 350	1 250
Demokrati- o samhällsutv.utskottet	2 100	1 250	850	2 100	1 450	1 250
varav barn- och utbildningsutskottet						
Inventarier BU	75	0	75	75	75	0
Barn- och utbildningsutskottet	75	0	75	75	75	0
varav socialutskottet						
Inventarier SU	325	306	19	325	325	306
Socialutskottet	325	306	19	325	325	306
Totalt kommunstyrelsen	3 000	1 537	1 463	3 000	2 350	1 537
Totalt kommunen	82 969	28 414	54 555	64 121	21 907	9 146

REVISIONSRAPPORT FÖR DELÅRET 2021



Kommunrevisionen

2021-10-18



Till:

Kommunfullmäktige i Norbergs kommun

För kännedom till:

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport Granskning av delårsrapport 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2021-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna, KomRedo AB.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionsd i kommunal verksamhet. Syftet med granskningen är att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Resultatet efter åtta månader är positivt och kommunen prognostiserar ekonomiskt överskott om 18,2 miljoner kronor.

Huvudsakliga syftet för delårsrapporten är att ge fullmäktige ledning för den fortsatta styrningen så att god ekonomisk hushållning uppnås. Kommunen gör en samlad bedömning om att verksamhetsmålen i huvudsak kommer nås under året. När det gäller de finansiella målen bedöms samtliga uppnås för året. I årets budget har finansiella mål getts uttryck som följs upp i delårsrapporten där samtliga uppnås. När det gäller verksamhetsmålen saknas en samstämmighet mellan verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning i budgeten och fullmäktiges övergripande mål som sedan följs upp i delårsrapporten. Vi kan därför inte bedöma målpåföljelsen avseende verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

Kommunen upprättar inte sammanställda räkenskaper och har inte lämnat upplysningar om varför koncernföretagen inte omfattas. Resultateffekten av felperiodiserade intäkter avseende ersättningar från Migrationsverket är väsentlig. Kommunen lever upp till kommunallagens krav om en ekonomi i balans även efter hänsyn till felet. Kommunen har att anpassa redovisningen till gällande bestämmelser.

Utförd granskning framgår av de sakkunnigas rapport.

Vi bedömer att räkenskaperna inte är rättvisande med hänsyn till den felaktiga intäktsredovisningen.

Vi bedömer att prognostiserat resultat i delårsrapporten är i enlighet med fullmäktiges finansiella mål för god ekonomisk hushållning.

Vi kan inte bedöma om prognostiserat resultat i delårsrapporten är förenligt med fullmäktiges mål för verksamheten.

REVISIONSRAPPORT FÖR DELÅRET 2021



2021-10-18

Kommunrevisionen

Vi rekommenderar kommunen att se över utgångspunkter för styrningen och de mål för verksamheten som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning och som gör det möjligt att utvärdera måluppfyllelsen i enlighet med kommunallagens intentioner.

Vi rekommenderar att kommunstyrelsen återkomma före den 1 december 2021 med yttrande kring de iakttagelser de iakttagelser som revisionsrapporten lyfter fram.

Dag som ovan,

Anders Holmgren

Mikael Bjälevik

George Kafetsis

Anders Bjälevik

Lars Brandt

VERKSAMHETSRAPPORTER

INNEHÅLLSFÖRECKNING

- 42 Snabba siffror Norbergs kommun
- 43 Kommunfullmäktige
- 45 Kommunstyrelsen
- 47 Allmänna utskottet
- 51 Barn- och utbildningsutskottet
- 55 Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet
- 60 Socialutskottet
- 67 Mimerlaven

SNABBA SIFFROR NORBERGS KOMMUN

37. Ekonomi (mkr)	202108	202008	201908
Verksamheten			
Nettokostnader	-230,5	-214,5	-212,0
Avskrivningar	-6,7	-7,1	-8,7
Skatteintäkter	184,8	182,4	182,9
Generella statsbidrag	68,8	65,3	54,4
Finansiella kostnader	-1,1	-1,2	-1,2
Resultat	22,2	32,5	24,7
Investeringar			
Nettoinvesteringar	9,1	7,9	6,6

38. Befolkning	202106	202006	201906
Folkmängd 30 juni	5 754	5 692	5 735
Inflyttning	215	225	182
Utflyttning	-170	-218	-234
<i>Flyttningsnetto</i>	45	7	-52
Födda	26	30	22
Avlidna	-46	-40	-28
<i>Födelsenetto</i>	-20	-10	-6
Förändring jämfört med årsskiftet	25	-3	-92

Källa: SCB/KIR

39. Skatter och avgifter (%)	2021	2020	2019
Kommunalskatt	22,66	22,66	22,66
Regionskatt	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

40. Tillgångar och skulder (mkr)	202108	202008	201908
Anläggningstillgångar	161,5	154,3	155,6
Omsättningstillgångar	212,6	204,6	170,2
Långfristiga skulder*	75,0	77,0	77,0
Kortfristiga skulder	99,5	97,3	90,6
Eget kapital	162,3	148,9	125,3
Soliditet	43,2%	41,3%	38,2%

*inkl. skuld avseende Citybanan

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.
- Beslutat att ta fram en ny styrmodell för Norbergs kommun

41. Driftsredovisning kommunfullmäktige							
(tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 201231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831	
Kommunfullmäktige	673	681	-8	527	323	279	
Valnämnden	0	0	0	0	0	0	
Revisionen	604	604	0	470	136	92	
Kommunalt partistöd	189	189	0	189	114	126	
Överförmyndare	759	909	-150	695	484	545	
NVU	19 546	19 511	35	36 541	19 511	21 179	
Bidrag till NVK	12 222	7 594	4 628	5 282	2 181	-4 755	
Inköpsverksamhet	752	813	-61	432	561	45	
Outhyrda lokaler	0	0	0	0	0	0	
SDR	5 994	5 994	0	5 377	3 583	3 478	
V-dala miljö- o byggnadsnämnd	3 686	3 686	0	3 478	2 464	2 324	
V-Dala lönenämnd	1 210	1 156	54	1 115	801	807	
N Västmanlands ekonominämnd	4 450	4 120	330	3 981	2 276	2 618	
VL, länstrafiken	3 109	3 109	0	3 115	1 814	1 943	
N Västmanlands samordningsförbun	164	139	25	138	104	104	
Summa kommunfullmäktige	53 358	49 314	4 855	61 340	34 349	28 785	

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunfullmäktiges budget 2021 är 53 358tkr. Årets prognos ser ut att hamna på +4 855tkr. Den största avvikelser ligger hos NVK +4 628tkr. NVE ser också ut att lämna ett positivt resultat vid årets slut +330tkr. Överförmyndaren prognostiserar underskott för 2021 motsvarande -150tkr.

Investeringar

Bruttoinvesteringarna uppgår till 9,1 mkr per sista augusti. För investeringar med NVK som utförare redovisas ett utfall på 7,6 mkr. Det är främst underhållsinsatser på gator, VA och fastighet som uppgår till 5,0 mkr. Utemiljö på Källskolan och Centralskolan uppgår till 1,0 mkr. Ombyggnad på Öjersbo uppgår till 0,5 mkr. Markförsäljning uppgår till 0,1 mkr. Avvikelsen på 66,9 mkr avser bland annat Vatten och avlopp i Bjurfors 13,0 mkr som tillfälligt varit stoppat på grund av överklagan. Ombyggnad LSS boende är pågående och har överskott på 5,0 mkr. I övrigt finns 27,4 mkr för underhållsinvesteringar som ännu inte är nyttjat i år. Prognosen är att utfallet för årets investeringar landar på 19,6 mkr och avvikelser på 41,6 mkr.



Efter att ett medborgarförslag lämnades in har nu den välkända keramikern Lilian Fernqvist, som bland annat grundade och byggde upp Abrahamsgården, fått sin promenad uppkallad efter sig. Promenaden går över den bro som går förbi Centralskolan och över Norbergsån.

Gatan är den första i Norberg att bli uppkallad efter en kvinna med historisk anknytning

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 första halvåret av 2021.

- Lett arbetet med framtagande av ny styrmodell
- Berett markförsäljning
- Deltagit i plansamråd för utveckling av Norbergs centrum samt detaljplaneändring av västra centrum
- Svarat på remisser
- Upphandlat digitalt verksamhetsstöd
- Genomfört omorganisation av kommunledningskontoret

Måluppfyllelse

För att säkerställa att målen nås tar kommunstyrelsen 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 målen i huvudsak kommer har nåtts under året. Prognosen tyder på underskott för kommunstyrelsen om 1,1 mnkr

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.

42. Driftsredovisning KS (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Kommunstyrelsen	293 645	301 922	-8 277	284 744	191 992	190 549
<i>varav allmänna utskottet</i>	<i>20 273</i>	<i>20 186</i>	<i>86</i>	<i>14 762</i>	<i>10 824</i>	<i>10 080</i>
<i>varav demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet</i>	<i>16 389</i>	<i>16 374</i>	<i>14</i>	<i>15 680</i>	<i>10 749</i>	<i>9 886</i>
<i>varav barn- och utbildningsutskottet</i>	<i>114 579</i>	<i>116 935</i>	<i>-2 356</i>	<i>106 305</i>	<i>69 369</i>	<i>69 007</i>
<i>varav socialutskottet</i>	<i>142 404</i>	<i>148 426</i>	<i>-6 022</i>	<i>147 997</i>	<i>101 050</i>	<i>101 576</i>

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Kommunstyrelsen har identifierat flera allvarliga avvikelser och åtgärdsprogram har satts in för att vända utvecklingen. Det är främst inom den sociala sektorn som underskottet är problematiskt och kommer ta tid att åtgärda. Dels har antalet hushåll med försörjningsstöd ökat kraftigt, dels har kostnader för placeringar kraftigt överstigit budget.

Inom Barn och ungdom beror underskottet på att fler elever än förväntat går gymnasieutbildning, vilket i sig är positivt. Underskottet ska snarare ses som intäkt för att budgeteringsmodellen inte lyckades fånga den utvecklingen i samband med att NVU upphörde med sin verksamhet.

Kommunstyrelsen avser att under året återkomma till fullmäktige om tilläggsbudget för att täcka dessa kostnader.



När Hoppfullt Boende satsade på att bygga bostäder i Norberg så var det första gången som det byggdes bostadsrätter i kommunen på över 25 år. Samtliga 10 bostadsrätter är sålda med drömläge precis vid sjön Noren.



- Att kunna erbjuda attraktiva bostäder och boendemiljöer, för såväl nuvarande Norbergs befolkning som inflyttare är mycket önskvärt.

Det är verkligen roligt att alla fina lägenheterna är sålda, jag hoppas köparna ska trivas i sin nya bostad och hos oss i Norberg. Nu fortsätter vi verka för än fler attraktiva bostäder i Norberg framöver! säger Johanna Odö (S) kommunstyrelsens ordförande.

Allmänna utskottet

Ordförande: Johanna Odö (S)

Kommunchef: Christian Foster

Ekonomichef: Stefan Granqvist

Vad gör allmänna utskottet?

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

Allmänna utskottet ansvarar för kommunens roll som arbetsgivare.

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

Under finansförvaltningen finns kommunens samlade kostnader för pensioner, arbetsgivaravgifter, arbetsmarknadsförsäkringar, semesterlöneskuld förändring, kostnad för tomställda lokaler, den centrala lönepoten, kapitalkostnader och finansiella kostnader.

På intäktssidan finns skatteintäkter, statsbidrag, utjämning, intäkt för fakturerade kapitalkostnader på fastigheter och finansiella intäkter.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Arbetet med Styrning och ledning har fortsatt och upphandling av konsultstöd för värdegrundsarbete har påbörjats. En översyn av styrdokument har påbörjats.
- Projektering av ombyggnad av kommunhuset för att säkra moderna arbetslokaler för polisens kontaktcenter och kommunens förvaltning pågår.
- Ett digitalt verksamhetsstöd har upphandlats och införs 2021-2022. Det valda systemet är Hypergene och arbetet sker tillsammans med Fagersta kommun, Norra Västmanlands Ekonomiförvaltning samt Norra Västmanlands Kommunalteknikförbund.
- En omorganisation av kommunledningskontoret har genomförts.
- En ny organisation för arbetsmarknad, vuxenutbildning och arbetsmarknadsfrågor har beslutats.
- För att möjliggöra fler bostäder genomförs detaljplanearbete kring västra centrum.

Mål och måluppfyllelse

Allmänna utskottets verksamhet är bred och påverkar uppfyllelsen av många av kommunstyrelsens åtaganden. Det är därför centralt att kommunledningskontoret kan genomföra de verksamhetsinsatser som har beslutats. Under året har 15 av 17 planerade verksamhetsinsatser genomförts enligt plan.

Rekryterings svårigheter har försenat arbetet med krishanteringsråd och arbetsbelastning har fördröjt arbetet med investeringsprocess.

Trendindikatorer som används för att bedöma måluppfyllelse



= Utveckling i önskad riktning






= Oförändrad utveckling







= Utveckling i oönskad riktning








= Verksamhetsinsatsen är ej påbörjad






God ekonomisk hushållning		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
1. Införande av digitalt verksamhetsstöd.	Upphandling är genomförd och styrgruppen är igång. En kartläggning av organisationens mognadsgrad har gjorts och arbetet fortsätter enligt plan.	
2. En översyn av samverkansorganen ska genomföras för att tydliggöra nyttan och de bästa samarbetsformerna.	En sammanställning av samverkansorganens styrning och uppdrag har genomförts och redovisas under året enligt plan.	
3. Investeringsprocessen ska tydliggöras och en tydlig investeringsbudget tas fram.	Arbetet är fördröjt.	

Norberg - att växa upp i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
4. Utvecklingen av Norberg fortsätter med förnyad kraft.	Samråd är genomfört för Norbergs centrum och arbete med detaljplan för västra centrum är påbörjat.	
5. Samverkan för bästa förskola och skola går in i en ny fas med åtgärdsprogram.	Arbetet fortskrider enligt plan.	

Norberg - att leva och verka i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
6. En ny organisation för kommunledningskontoret respektive arbetsmarknad, integration och vuxenutbildning ska införas.	Beslut är fattade om ny organisation enligt genomförd utredning.	
7. Ombyggnad av kommunhuset för att säkerställa ett öppet och tillgängligt kommunhus projekteras under året.	Projektering pågår enligt plan. Viss förskjutning från ursprunglig tidsplan beroende på yttre omständigheter.	

Arbete och föreningsliv i Norberg		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
8. Under året kommer ett krishanteringsråd tillsammans med näringslivet att etableras för att stärka Norberg i kris men också skapa naturliga forum för näringslivsfrågor.	Arbetet planeras under hösten men kan möjligen försenas på grund av vakans.	
9. Utvecklingsplanen för Norbergs centrum ska skapa goda förutsättningar för näringslivet.	Samråd har skett med näringslivet.	
10. Samverkan med folkhögskolor ska utvecklas då ny organisation för arbetsmarknad, integration och vuxenutbildning tas fram.	Kommunen har en nära dialog med folkhögskolor.	

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
11. En reviderad klimat- och energistrategi tas fram.	Arbete pågår och beräknas klart under året.	
12. Framtagande av en långsiktig lokalförsörjningsplan säkerställer att lokalresurser används på bästa sätt och skapar kontinuitet i besluten.	Lokalresursplan antas under hösten 2021	

Nytänkande Norberg		
Verksamhetsmål	Kommentarer	Trend
13. Genom att systematiskt arbeta med kompetensförsörjning, chefsstöd och tydliga riktlinjer ska kommunens arbetsgivarvarumärke stärkas.	En kompetensförsörjningsstrategi har beslutats och implementeras under hösten.	
14. En utvecklad tydlig modell för styrning och ledning tas fram för att säkerställa att prioriteringar och genomförande sker på effektivast sätt.	Ett stort arbete har genomförts under våren inom ledning och styrning. Fullmäktige har beslutat om nödvändiga steg. En genomförandeplan antas av KS under hösten.	
15. Ett digitalt verksamhetsstöd tas fram för att stötta ett systematiskt kvalitetsarbete.	Implementering av Hypergene pågår 2021-2022.	
16. En ny dokumenthanteringsplan stärker ytterligare kommunens förmåga att agera öppet och rättssäkert.	Arbetet fortskrider enligt plan och beräknas klart under året.	
17. I det årliga medarbetarsamtalet mellan medarbetare och chef utformas en individuell utvecklingsplan.	Arbetet är genomfört för hela kommunledningskontoret.	

Framtiden

Kommunstyrelsens allmänna utskott ansvarar för flera stora utvecklingsarbeten som pågår över flera år. För att genomföra dessa krävs nyrekryteringar och kompetensförsörjning är den största utmaning som kommunledningskontoret ser i dagsläget. Även ombyggnaden av kommunhuset kommer påverka kapaciteten vilket innebär att en ordentlig planering behöver genomföras för att minska de negativa effekterna. Under 2022 ska val genomföras vilket också innebär att personella resurser behöver prioriteras till det arbetet istället för ordinarie arbetsuppgifter.

43. Driftsredovisning allmänna utskottet						
(tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Politiken och KS utvecklingsmedel	5 544	4 787	758	2 598	1 416	1 418
Kommunalberedskap	0	0	0	0	0	0
Försäkringar	714	817	-104	413	817	283
Avgift SKR/VKL	342	175	167	468	125	372
HR och bemanning	3 130	3 087	43	3 850	1 708	2 454
Integration	0	332	-332	-14	282	-5
Ledningskontoret	9 047	9 131	-83	7 430	5 073	4 570
VUX	1 495	1 708	-213	0	678	0
Ombyggnad av kommunhuset	0	150	-150	0	21	0
Lön	0	0	0	17	11	12
Kosten	0	0	0	0	693	976
Summa allmänna utskottet	20 273	20 186	86	14 762	10 824	10 080

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Allmänna utskottets budget för 2021 är 20 273tkr. Prognosen för året ser ut att hamna på ett överskott på +86tkr.

Det finns vissa avvikelser inom de olika verksamheterna. Det största prognosticerade överskottet visar Politiken och KS utvecklingsmedel + 758tkr. Det är främst Samverkan för bästa skola som inte kommer nyttja avsatta 2 000tkr. Avgifter till SKR/VKL + 167tkr vilket beror på att några av kostnaderna tagits under Medlemsavgifter.

För första gången tyder prognosen på att verksamheten för Integration går med underskott – 332tkr, vilket beror på lägre intäkter från Migrationsverket. Intäkterna har minskat i snabbare takt än vad kommunen förutspått.

Nytt från hösten 2021 är att VUX ligger inom kommunstyrelsens budget. Där tyder den första prognosen på ett underskott på -213tkr. Projekteringen för ombyggnaden av kommunhuset har börjat och där prognosticeras kostnader för konsulter motsvarande ca 150tkr. Kostnaden för försäkringar ser ut att bli högre än budgeterat.

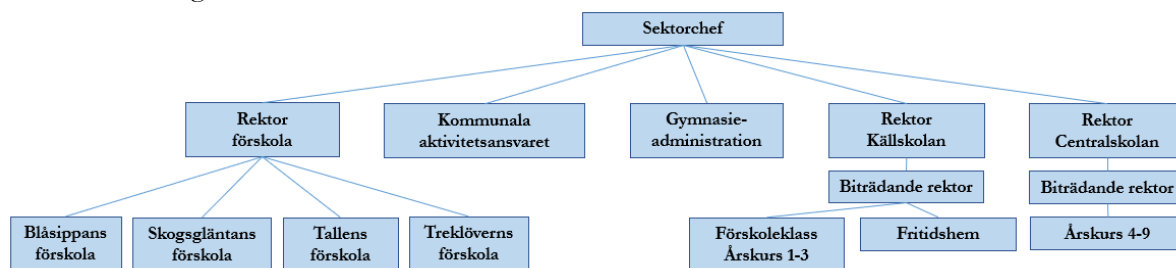
Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för kommunstyrelsens allmänna utskott för år 2021 uppgår till 0,5 mkr. Prognosen är att alla medel kommer att nyttjas.

Barn- och utbildningsutskottet

Ordförande: Thommy Ukkonen (S)

Sektorchef: Ingrid Nord



Vad gör barn- och utbildningsutskottet?

Utskottet ansvarar för förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola inklusive den medicinska elevhälsan samt gymnasiefrågor. Från och med hösten ingår även det kommunala aktivitetsansvaret i utskottets ansvarsområde. Utskottet ansvarar även för förskoleköken samt köken på Källskolan och Centralskolan, totalt tre tillagningskök och tre mottagningskök. Utskottet består av fem ordinarie ledamöter samt tre ersättare.






Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten


- Insatserna inom ramen för Samverkan för bästa förskola och skola har startat med handledning till skolledarna i olika konstellationer, både enskilt och i grupp. Processledarna inom förskolan får handledning i grupp utifrån sitt ansvar att leda processen vidare på respektive förskola. Inom förskolan och fritidshemmet har de verksamhetsnära insatserna påbörjats. Arbetet utgår från läroplanen inom respektive verksamhet. Inom förskolan får varje enskild avdelning egen handledning. Arbetet leds av Uppsala och Jönköpings universitet.
- Ny rektor för förskolan anställs från och med 1 januari.
- Källskolans nya lokaler var klara för inflytt i januari.
- Planeringen att starta egen grundsärskola för åk 1–3 inleddes under våren och beslut att starta verksamheten togs i kommunstyrelsen den 21 april. Verksamheten startar ht 21.
- Ny rektor för Centralskolan anställs den 1 juli.


Mål och måluppfyllelse/Verksamhetsinsatser


Under våren har fokus legat på arbetet med samverkan för bästa förskola och skola (SBS). Alla insatser förutom den med politiken är igång eller planerade och kommer igång under augusti. Organisationen för gymnasiet och det kommunala aktivitetsansvaret är klar och arbetet drar igång vid terminsstarten. Andelen utbildade förskollärare har ökat något, Källskolan har fortsatt god behörighet på sina medarbetare. Andelen behöriga lärare på Centralskolan som helhet är fortfarande alldeles för låg, behörigheten på högstadiet är bättre med 81% behöriga lärare. Arbetet med kostdataprogrammet och arbetssätt inom kosten kommer att påbörjas under hösten med olika utbildningsinsatser, arbetet sker i samverkan med sociala sektorn.

God ekonomisk hushållning		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
18. Organisation och arbetssätt för kostverksamheten ska utvecklas för att säkerställa en kostnadseffektiv kosthantering med god kvalitet.	Utbildningsinsats är inplanerad till hösten.	➡

Norberg - att växa upp i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
19. Arbetet fortsätter med kompetensförsörjningsplanen för att säkerställa att andelen förskollärare och lärare med adekvat utbildning ökar samt att fördelningen av utbildade lärare blir mer likvärdig mellan skolorna.	Andelen utbildade förskollärare har ökat, nu finns det två förskollärare på två av de 14 avdelningarna. Källskolan har 100 procent behöriga klasslärare, två fjärdelärare är under utbildning, i förskoleklassen är 100% behöriga, fritidshemmet har 37,5% behöriga fritidspedagoger/förskollärare. Centralskolan har 61% behöriga lärare.	
20. Utbildningsinsatsen Samverkan för bästa förskola och skola som genomförs tillsammans med Skolverket, går in i nästa fas med åtgärdsprogram för skolledningen och politiken. Insatserna för politiken synkas med den genomförda genomlysningen utifrån Ledning och styrning. Förskolan, fritidshemmet och skolorna arbetar med undervisningsnära insatser. Alla insatser ska mynna ut i en högre måluppfyllelse för våra elever.	Insatserna med handledning för skolledare är igång. Undervisningsnära insatser för förskola och fritidshem har pågått under vårterminen. Måluppfyllelsen under våren 21 var något högre än våren 20. Totalt 76,2% var behöriga till ett nationellt program på gymnasiet, undantas de nyanlända eleverna var 84,3% behöriga (våren 20 var 72,6% respektive 77,5% behöriga)	
21. Kommunala aktivitetsansvaret (KAA) ingår numera i sektorns ansvarsområde och samordnas med arbetet med högstadiungdomar med problematisk skolfrånvaro.	En ny medarbetare med ansvar för KAA har anställts och börjar arbeta i augusti.	
22. Samarbete mellan individ och familjeomsorgen (IFO) och skola för att ge möjlighet till föräldrar att stödja sina barn/ungdomar i skolan.	Samarbete mellan BUU-SU sker på chefsnivå där bland annat tidiga insatser diskuteras. En medarbetare med ansvar att följa upp elever med problematisk skolfrånvaro bekostas med 25% av BUU och 25% av SU. Övergripande insatser för att ge föräldrar möjlighet att stödja sina barn/ungdomar i skolan är ännu inte påbörjade.	
23. Införa ny organisation för att erbjuda gymnasieutbildning.	En ny organisation är uppbyggd.	

Norberg - att leva och verka i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
24. En plan för vad som ska ske i vilken ålder eller årskurs för att låta barn och elever uppleva nya aktiviteter ska arbetas fram. Planen ska kopplas till den befintliga kulturplanen som utskottet har tagit fram. Ett samarbete ska ske med demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet för att på bästa sätt ta tillvara de resurser som finns i förvaltningen.	Planen är påbörjad och ska synkas med kulturplanen.	

Arbete och föreningsliv i Norberg		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
25. Näringsidkare/föreningsliv i Norberg ges möjlighet att presentera sin verksamhet inom skolväsendet minst en gång per år.	På grund av pandemin har det inte funnits möjlighet att genomföra några aktiviteter.	

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
26. Implementering av kostdatasystem i kostverksamheten ska säkerställa en klimatsmart kosthantering med minimalt svinn.	Utbildningsinsats är planerad till hösten.	

Framtiden

Arbetet med samverkan för bästa förskola och skola fortsätter under året och även under hela 2022. Utbildningsinsatserna ska på sikt ge en högre måluppfyllelse för eleverna i åk 9 så att fler blir behöriga till ett nationellt program. Fler vårdnadshavare än vanligt har sökt förskola och platserna på de 14 avdelningar som finns i dagsläget är fyllda. En ny avdelning behöver öppnas redan under hösten -21. Under 2022 behöver det göras en större översyn över förskolelokalerna då Blåsippan ska renoveras samtidigt som bygglov för modulerna vid Tallens förskola går ut.

44. Driftsredovisning barn- och utbildningsutskottet						
(tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Barn- och utbildningsutskottet	192	154	37	180	93	121
Barn- och utbildningsadm	2 659	2 505	154	2 669	1 267	1 499
Grundskola	56 159	56 044	115	61 625	36 365	40 948
Fritidshem	4 465	4 564	-99	4 674	2 835	2 817
Förskola	27 680	26 944	736	28 935	16 665	17 830
Förskoleklass	3 566	3 849	-283	3 783	2 573	2 192
Grundsärskola	5 122	5 783	-661	3 752	3 326	2 483
Kulturskola	0	0	0	1 348	0	1 518
Integration	0	0	0	-681	442	-412
Familjecentralen	42	42	0	20	13	14
Gymnasiet	14 695	17 051	-2 356	0	5 790	0
Summa barn- och utbildningsutskottet	114 579	116 935	-2 356	106 305	69 369	69 007

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Barn och utbildningsutskottets prognos för 2021 visar på ett underskott på -2 356tkr.

Underskottet ligger på utskottets nya verksamhet gymnasiet. Underskottet ligger på utskottets nya verksamhet gymnasiet. I huvudsak beror underskottet på att andelen elever som Norbergs kommun har betalningsansvar för är högre än budgeterat samtidigt som antalet asylsökande elever är lägre. Övriga verksamheter inom utskottet ser ut att hålla budget.

Grundsärskolans underskott beror på nya elever på träningskolan. Fritids underskott beror på fler interkommunala elever, samtidigt som intäkterna för barnomsorg minskar. Även förskoleklass har fler interkommunala elever samtidigt som verksamheten har mer personal under HT-21 på grund av ökat antal elever.

Förskolan visar ett prognostiserat överskott vilket beror på otillsatta tjänster under vårterminen. Överskottet på kontoret beror dels på lägre lönekostnader än budgeterat samtidigt som prognosen för sjuklöner för september ligger centralt. Grundskolans överskott beror delvis på lägre kostnader för skolskjutsar och dels på fler interkommunala elever i Norberg.

Investeringsbudget

Barn- och utbildningsutskottet har 2021 en investeringsbudget på 75 tkr. Utskottet planerar att använda hela budgeten.

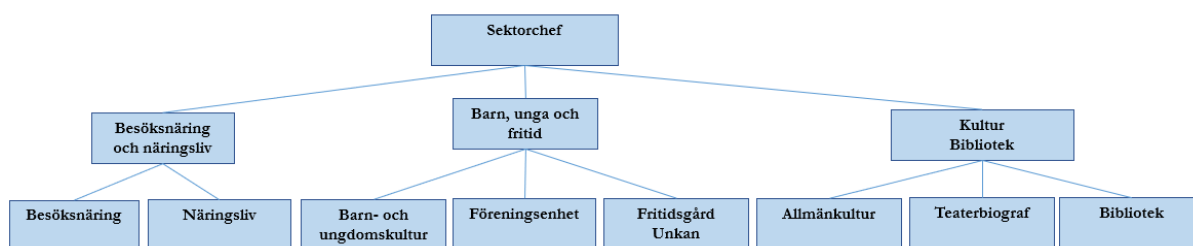
Nyckeltal

45. Barn- och utbildningssektorn	Utfall 202108	Utfall 202012	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Antal årsarbetare	163,0	167,1	168,5	171,3	156,8	156,0
Varav administrativ personal	3,4	3,4	3,5	3,3	3,85	4,25
Varav skolledare	4,6	4,4	5,0	5,2	3,7	4,7
Skolmåltider						
Antal lunchportioner	60 625	142 675	118 257	163 722	173 240	173 512
Antal lunchportioner per årsarbetare	10 104	23 779	16 894	27 287	26 652	26 694
Bruttokostnad per lunchportion inklusive frukost och mellanmål	50,74	34,81	27,67	27,05	27,05	24,99
Antal årsarbetare	6,0	6,0	7,0	6,0		
Fortbildning						
Medel per årsarbetare	34,3	261,2	1 258	3 270	1 613	3 201
Grundskola åk 1-9						
Antal elever	603	648	620	630	598	609
Antal årsarbetare	50,4	49,7	52,3	48,3	45,23	50
Årsarbetare inom stödåtgärder	24,4	28,8	28,9	32,45	17,3	17,4
Antal undervisande personal per 100 elever exkl. stödåtgärder	8,3	7,7	8,4	7,7	7,6	8,2
Antal stödpersonal per 100 elever exkl. syo, skolsköterska, kurator och fritidsledare	4,0	4,4	4,7	5,2	2,9	2,9
Antal undervisande personal per 100 elever inkl. stödåtgärder	12,4	12,1	13,1	12,8	10,5	11,1
Uppnått målen i samtliga ämnen	84,3	77,5	88,7	84	74	74
Förskoleklass						
Antal elever	51	58	66	60	75	62
Antal årsarbetare	6,3	6,0	6,0	6,0	4,7	4,7
Antal undervisande personal per 100 elever	12,4	10,4	9,1	10,0	6,3	7,6
Fritidshem						
Antal elever	139	166	179	180	179	181
Antal årsarbetare	9,7	9,1	8,8	9,0	8,6	9,3
Antal undervisande personal per 100 elever	7,0	5,5	4,9	5,0	4,8	5,1
Stödåtgärder						
Antal årsarbetare	1,5	2,9	3,5	2,3	1,3	1,3
Antal undervisande- och stödpersonal per 100 barn	0,6	1,2	1,4	0,9	0,6	0,5
Samtliga förskolor						
Antal barn	266	252	252	251	234	253
Antal årsarbetare	56,7	50,6	49,1	48,9	49,4	51,0
Antal undervisande personal per 100 barn	21,3	20,1	19,5	19,5	21,1	20,2
Antal barn per undervisande personal	4,7	5,0	5,1	5,1	4,7	5,0
Kulturskola						
Antal inskrivna	-	137	152	138	140	187
Antal årsarbetare	-	3,7	4,2	3,3	2,8	2,8

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet

Ordförande: Elizabeth Pettersson (S)

Sektorchef: Joachim Stridsberg



Vad gör demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet?

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet, DSU, ansvarar för den strategiska planeringen inom sitt ansvarsområde. Utskottet hanterar stöd och stipendier till det fria kulturlivet samt stöd till bygdegårdar, föreningslivet och studieförbund i Norbergs kommun. Besöksnäring och näringsliv ingår också inom ansvarsområdet.

Inom demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet finns merparten av kommunens kulturverksamhet samt verksamhet för barn och unga såsom bibliotek, fritidsgårdar, kulturskola, offentlig konst samt en teater för scenkonst.


Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet ansvarar även för Norbergs kulturmiljöer och kulturarv.



Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten



- Arbetet med framtagandet av en kultur- och folkhälsoplan och även en näringslivsstrategi har prioriterats och dessa styrdokument kommer att presenteras under hösten 2021.
- En ny turistsamordnare anställdes i mars månad
- Festivalen Sommarbok I bergslagen som arrangerades i Tingshusparken under tre dagar i juli blev en succé och var den största kulturfestivalen i Västmanland under sommaren.
- Gruvmuséet har blivit renoverat med stöd från länsstyrelsens kulturmiljömedel.
- Länsstyrelsen har beviljat stöd för att kunna renovera Stånggången under våren 2022.
- En ansökan är beviljad av Statens Kulturrådets Stärkta Bibliotek.
- Många besökare på kommunens besöksmål, hemstrandet verkar vara här för att stanna.



Mål och måluppfyllelse/Verksamhetsinsatser

Under våren har fokus legat på att få de viktiga styrdokumenterna för demokrati- och samhällsutvecklingsutskottets verksamhet på plats. Följaktligen har arbetet med kultur- och folkhälsoplanen samt näringslivsstrategin intensifierats och dessa styrdokument kommer att presenteras under hösten 2021 efter sedvanlig remissrunda. Utskottet har också lagt ner mycket arbete för att stödja föreningarnas arbete med att ge dem så bra förutsättningar som möjligt för att kunna få projektet för Tidig snögaranti i Klackberg i hamn till vintern 2021/22. Denna satsning ligger helt i linje med utskottets ambitioner med att göra Norberg till ett populärt besöksmål under alla årstider. Satsningen i Klackberg kuggar fint ihop med utskottets ambitioner med att få till en fritidsbank i Norberg, där folkhälsan ligger i fokus.

Norberg - att växa upp i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
27. En folkhälsoplan tas fram.	Arbetet med folkhälsoplanen har varit i gång sen tidigt i våras och planen beräknas antas av kommunstyrelsen under hösten 2021.	

Norberg - att leva och verka i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
28. Ta fram en kulturplan som ska vidareutveckla Norbergs kulturliv för alla åldrar.	Det omfattande arbetet som bland annat inkluderar mer än 50 träffar med kulturverkare i kommunen är i sitt slutskede och kommer presenteras under hösten	
29. Tidig snögaranti införs för skidåkning i Klackberg och Nordansjö.	Utvecklingen av projektet Tidig Snögaranti har gått enligt plan och i vinter kommer det finnas skidspår från tidiga december, om vädret inte obstruerar.	

Arbete och föreningsliv i Norberg		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
30. Näringslivsstrategin med en tydlig handlingsplan tas fram och implementeras.	Näringslivsstrategin kommer att presenteras för DSUs utskott i oktober 2021.	
31. Klimatanpassning av Norbergsån fortsätter för att skapa ett än mer livfullt årum vilket gynnar Norbergsborna såväl som besöksnäringen.	Det långsiktiga arbetet med att klimatanpassa Norbergsån är i tidigt skede. Förberedande möten har hållits samt en okulär besiktning tillsammans med övriga myndigheter då ån tömdes för att göra en besiktning av eventuella justeringar av åbotten.	

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
32. Kommunera ut miljö- och klimatrelaterad information, samt följa utvecklingen av innovativa lösningar för att underlätta vardagen.	Arbetet med att kommunicera ut miljö- och klimatrelaterad information har påbörjats och kommer att intensifieras under hösten/vintern	
33. Skapa en fritidsbank. Fritidsbankens verksamhet ska underlätta för fler människor att ha en aktiv fritid, genom att tillgängliggöra kostnadsfri utrustning. Verksamheten kan därmed utgöra en del i kommunens folkhälsoarbete.	Arbetet med att skapa en Fritidsbank är i full gång. Arbetet är sektorövergripande och görs tillsammans med socialutskottet. Planen är att Fritidsbank i Norberg ska öppnas under 2022.	

Framtiden

Arbetet med utvecklingen av sektorns nyckelstyrdokument såsom kulturplan och näringslivsstrategin är snart i hamn. Detta kommer att ge sektorn ett viktigt instrument för prioritering av verksamheten och det kommer även att kunna utveckla sektorn för Norbergs bästa. Sektorn noterar att väldigt stora industrisatsningar i Norbergs omgivning, såsom Googles datacenter i Horndal, är på gång. Satsningar som även kommer att påverka Norbergs näringsliv på sikt. Hemstrandet i Sverige är en trend som är här för att stanna och sektorn arbetar långsiktigt för att Norberg ska bli ännu attraktivare som besöksmål under årets alla månader. Satsningen på Tidig snö o Klackberg är ett exempel på detta.

46. Driftsredovisning demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet						
(tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelse	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Demokrati- o samhällsutv. utskottet	108	100	9	100	47	56
Demokrati- o samhällsutv. stab	1 888	1 933	-45	1 588	1 048	1 198
Turism	1 009	1 101	-92	786	721	480
Stöd till studieförbund	40	40	0	39	0	0
Biblioteksverksamhet	3 222	3 105	117	3 512	1 820	2 250
Läsfrämjande	53	53	0	50	35	33
Kulturrådet, Stärkta bibliotek	0	0	0	0	0	0
Hela Norberg Läser	0	0	0	0	-1	0
Föreningsstöd och anläggningar	2 215	2 255	-40	2 839	1 654	1 897
Nya idrottshallen	2 089	2 049	40	2 194	1 348	1 231
Unkan	1 451	1 466	-15	1 335	980	834
Kultursatsning Unkan	159	159	0	111	14	83
Konsumentvägledning	60	40	20	29	11	14
Näringslivsfrämjande åtgärder	425	242	183	420	215	250
Kulturmiljövård	937	1 123	-186	1 002	1 055	406
Evenemang och kultur	341	376	-35	740	321	490
Teaterbiografen	657	472	185	935	227	664
Kulturskola	1 735	1 862	-127	0	1 255	0
Kulturrådet	0	0	0	0	0	0
Summa projekt DSU	0	0	0	0	0	0
Summa	16 389	16 374	14	15 680	10 749	9 886

Ekonomiskt utfall och avvikelser

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet har en budget i balans vid halvårsskiftet. Det finns smärre avvikelser inom de olika verksamheterna. Teaterbiografen visar ett överskott på grund av uthyrning till regionen för covid19-vaccinationen och näringslivets överskott härrör sig till att näringslivsutvecklaren har lämnat sin tjänst. Kulturmiljösektionens underskott härrör sig till kommande investering av nödstegar till Mimerlaven och kulturskolan visar ett underskott på grund av högre STIM-avgifter än väntat.

Investeringsbudget

Demokrati- och samhällsutvecklingsutskottets investeringsbudget för 2021 är 100 tkr, vilken man planerar att använda under året.

Utöver DSUs ordinarie investeringsbudget finns en Budget för Investering Klackberg på 2 000tkr. Prognosen för Investering Klackberg är 1 250tkr för 2021. Resterande avsatta pengar kommer utskottet äska till 2022, då resten av arbetet i Klackberg kommer genomföras.

Nyckeltal

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

47. Verksamhet	Öppet timmar/år					Besökare				
	202107	202007	201907	201807	2017	202107	202007	201907	201807	201707
Biblioteket	496	639	743	900	711	13 151	24 015	31 113	34 194	34 675
Teaterbiografen	-	-	-	-	-	5 720	3 502	5 120	5 458	4 394

48.	202107	202007	201907	201807	2017
Biblioteket antal mediautlån	9 957	10 910	14 676	14 598	12 692
Teaterbiografen antal arrangemang	1	50	80	90	80

49. Unkan	202107	202007	201907	201807	201707
Öppet antal timmar	642	628	745	951	677
Antal besökare	1 365	2 075	3 862	7 936	7 311
Antal besökare/kväll	14	19	19	34	55

Kommentarer:

Teaterbiografen, Regionen har hyrt Teaterbiografen under hela första halvåret som vaccinationscentral.

Unkan, har haft mycket färre besökare på grund av Coronan. Unkan har varit öppen enligt pandemins restriktioner, det vill säga mindre grupper per gång. Många promenader med givande samtal som resultat.

På loven har vandringar skett, bland annat på Bruksleden, med korv- och hamburgergrillning. Mimerlaven har besökts.

Norbergs Ungdomsråd har startat upp, det är ett 10tal ungdomar som är aktiva. De har under våren träffats varje onsdag, för att lära känna varandra och lära sig om vad man gör i ett Ungdomsråd.

Varje måndag när värmen kom tillbaka, har Unkan fått låna Padelbanan mellan klockan 17.00 och 18.30.

Skolavslutning utanför Unkan och lån av Padelbanan hela kvällen. Pingisbord, airhockey, fotbollsspel och andra aktiviteter flyttades ut. Grillen gick varm under kvällen med hamburgare.

För Lovpengarna som Unkan fått från Socialstyrelsen har det gjorts två stora evenemang. Ett med olika uppblåsbara hopsaker på parkeringen vid Frida Hansdotter Arena. Det andra skedde uppe på Nya Lapphyttan med gycklargruppen Trix.

Vid båda tillfällena bjöds 6 åringar- årskurs 3, årskurs 4-6 och årskurs 7-9 in på ett smitt säkert sätt.

Under sommaren har personalen på Unkan arbetat tillsammans med Norbergs kommuns sommararbetare i fyra veckor.

En del av ungdomarna arbetade på Gruv museet och hade öppet hela sommaren. Andra arbetade med rensning, städning på olika platser och utdelning av reklam om Norberg vid torgdagarna. De hjälpte även till vid olika arrangemang, som iordningställande av Bokdagarna i Tingshusparken och sedan under själva arrangemanget.

50. Besöksnäring - Verksamhet (helår)	2021	2020	2019	2018	2017
Besökscentrum/Turistinfo	1 150	915	619	474	624
Turistinfo Frida Hansdotter Arena	-	-	220	363	-
Nya Lapphyttan	875	751	630	606	642
Gruvmuseet	775	678	428	312	444
Polhemshjulet	651	589	428	486	444

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



Ärligen delar Norbergs kommun ut stipendium för att uppmuntra värdefulla insatser inom föreningslivet och det kulturella området.

Kulturstipendium 2021

Erik och Margareta Brate

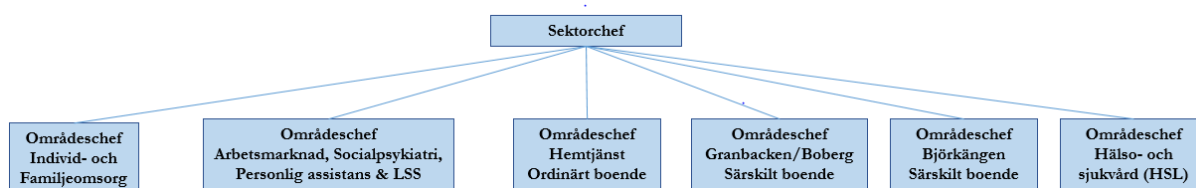
Idrottsstipendium 2021

Hans-Erik "Frasse" Lundberg.

Socialutskottet

Ordförande: Olle Rahm (S)

Sektorchef: Kristina Holmberg



Vad gör socialutskottet?

Socialutskottet har ansvar för sociala sektorn som bedriver individ- och familjeomsorg, arbetsmarknadsenhet, äldreomsorg, omsorg för funktionsnedsatta, socialpsykiatri samt kommunal hälso- och sjukvård organiserat i olika områden. Sektorchefen svarar för den övergripande ledningen och styrningen av sektorn och är närmaste chef för områdescheferna samt för sektorns stab och administration. Utskottet består av fem ordinarie ledamöter och tre ersättare.

Händelser av väsentlig betydelse i verksamheten

- Covid-19-pandemin har påverkat sektorn och krävt samverkan, planering, anpassning och åtgärder utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer för att säkra en trygg vård och omsorg men också utifrån kontinuitetshandling och arbetsmiljökrav.
- Utvecklingsarbete har bedrivits inom sektorns samtliga områden för att utveckla kvalitet, komma till rätta med budgetunderskott, rekrytera medarbetare samt tydliggöra uppdrag och förväntningar.
- Ny sektorchef och områdeschef för IFO har rekryterats efter en tid med vakans på dessa befattningar.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

- Ett omställningsarbete är påbörjat där Arbetsmarknad, Integration och Vuxenutbildning ska organiseras inom IFO eftersom man ser tydliga beröringspunkter mellan försörjningsstöd och andra insatser från socialtjänsten. IFO har stora ekonomiska utmaningar under 2021 och en åtgärdsplan har tagits fram.

Äldreomsorg

- Projekt Heltid som norm i samarbete med Alamanco är i det närmaste slutfört och delade turer är borttagna inom särskilt boende och har minskats avsevärt inom hemtjänsten.





Funktionsnedsatta/socialpsykiatri



- Genomlysning har pågått inom LSS/socialpsykiatriens verksamhet Cornetten för att öka kvalitet och brukarnöjdhet genom rätt kompetens och effektiv bemanning.



Mål och måluppfyllelse

Sektorn har påverkats av den pågående pandemin men de flesta verksamhetsinsatserna har utvecklats i önskad riktning. Under våren har åtgärder genomförts för en god ekonomisk hushållning och utvecklingsarbete har bedrivits med arbetsmetoder som höjer kvalitén inom äldreomsorgen.


Befattningen IFO områdeschef har tillsatts under sommaren efter en längre tids vakans och därmed finns förutsättningar för IFO att påbörja ett förebyggande och uppsökande arbete.

God ekonomisk hushållning		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
34. En omorganisation för att samla stab- och administrativa funktioner direkt under sektorchef.	En omorganisation är genomförd.	
35. Förändrad organisation och arbetssätt inom bemanning ska minska kostnader för vikarier och personalpool.	Schemaförändringar och nya arbetssätt utifrån projekt Heltid som norm och Alamanco blir färdiga under hösten.	
36. Nya upphandlade platser vid placeringar – lägre kostnader.	Nuvarande ramavtal är för få. Genomlysning av befintliga ramavtal när det gäller placeringar pågår tillsammans med upphandlingsenheten.	
37. Nya rutiner för regelbundna uppföljningar av ekonomi och verksamheter införs.	Uppföljning av sociala sektorns ekonomiska utfall och prognos kommer från augusti att ske månadsvis och kontrollern kommer att vara på plats i Norberg en dag i veckan.	


Norberg - att växa upp i		
Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
38. Senior alert ska införas i hemsjukvården 2021 och i hemtjänsten succesivt under 2021–2022.	Kvalitetsregistret/arbetsmetoden Senior Alert används inom hemsjukvården och arbetet fortskrider. Samtliga aktuella brukare kommer att ha erbjudits en riskbedömning innan årets slut. Primärvården ansvarar för de individer som inte har ett läkarbeslut om hemsjukvård.	
39. Utökad samarbete med barn- och utbildningsutskottet och demokrati- och samhällsutvecklingsutskottet för att ge bättre möjligheter att arbeta förebyggande bland barn- och ungdomar samt ge stöd åt föräldrar vid behov.	En återrapport gällande samordning mellan skola och socialtjänst avseende elever med problematisk skolfrånvaro -”hemmasittare” lämnades till Kommunstyrelsen i maj. Arbetet i samverkansgruppen mellan skola och socialtjänst har bland annat resulterat i att familjestödjare kan kopplas in tidigare i processen kring en elevs frånvaro på initiativ av skolan, utan att en formell orosanmälan föreligger. Gruppen har också samverkat kring Källskolans metod Närvarotrappan, där familjestödjarna nu bjuds in att närvara vid skolans möten med vårdnadshavare. Ett handlingsprogram för samverkan mellan socialtjänst/förskola och fritidsgård kring barn i riskzonen finns och reviderades i mars 2020 och är undertecknat av socialchef och skolchef. Fysiska samverkansträffar har varit inställda utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer.	

40. Narkotika- och alkoholpolitiskt program tas fram.	Programmet är under framtagande av kommunledningskontoret i samarbete med IFO och kommer att fastställas under hösten.	
41. Påbörja ett förebyggande och uppsökande arbete mot alkohol- och narkotikamissbruk bland ungdomar och vuxna i Norberg.	Arbetet kommer att startas upp under hösten utifrån det narkotika- och alkoholpolitiska programmet.	


Norberg - att leva och verka i

Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
42. Sektorn ska verka för att få fler personer att engagera sig i den ideella verksamheten.	Sektorn har inte haft möjlighet att verka för att få fler personer engagerade då den ideella verksamheten med musik och anhörigcafé varit pausad under våren utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer.	


Arbete och föreningsliv i Norberg

Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
43. Förändrad organisation för arbetsmarknadsfrågor och integration ska öka möjligheter att komma till egen försörjning.	En verksamhetsgenomlysning pågår av Arbetsmarknadsenheten/Kommunservice och Integration och Vuxenstudier kommer att ingå i Individ- och familjeomsorgen. Planeringen för organisationsförändringen pågår och den nya organisationen med utökad verksamhet startar vid årsskiftet 2021/2022.	

Miljö och klimat, hållbarhet och tillgänglighet i Norberg

Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
44. Att arbeta med hållbarhet och klimatsmarta val i samhället genom att starta Norbergs Cirkeln och en fritidsbank kan det skapas arbetstillfällen för deltagare vid daglig verksamhet och de personer som står långt från arbetsmarknaden.	Norbergs kommun beslutade att inte starta Norbergs Cirkeln utan valde att fokusera på konceptet Fritidsbanken som kommer att startas med DSU som ansvarig sektor. Under 2021-2022 ska en projektledare anställas på halvtid. Därefter är tanken att Daglig verksamhet och Arbetsmarknadsenheten ska involveras i verksamheten.	

Att bli äldre i Norberg

Verksamhetsinsats	Kommentar	Trend
45. Sektorn ska fortsätta införandet av IBIC, Individens behov i centrum.	En projektgrupp för införandet är utsedd och planering pågår. För att gå vidare i införandeprocessen och inhandla nödvändig modul som stödjer arbetsmetoden behövs ett beslut om nuvarande leverantör av verksamhetssystem för dokumentation kan förlängas eller inte. Detta eftersom avtalet går ut inom två år.	

Framtiden

Det är av största vikt att sektorn är en framsynt, attraktiv arbetsgivare för att kunna rekrytera och behålla personal med adekvat kompetens. Digitalisering, ny teknik och smarta arbetssätt ska möta framtidens behov, leda till effektivisering och en bra arbetsmiljö.

Under hösten kommer Trygg hemgång att utformas, vilket innebär att kunna säkerställa patientens vård- och omsorgsbehov i det egna hemmet efter en sjukhusvistelse. Detta ligger i linje med den nationella omställningen till Nära vård inom framtidens vård och omsorg.

Utvecklingsarbete kring styrsystem och kvalitetsledningssystem (SOSFS 2011:9) prioriteras 2022. Sektorn ska vara tillgänglig, rättssäker och möta invånarna med respekt för den enskildes integritet.

52. Driftsredovisning socialutskottet						
Resultat (tkr)	Årsbudget 2021	Prognos 211231	Avvikelser	Bokslut 2020	Utfall 210831	Utfall 200831
Socialutskottet	329	276	53	263	166	171
Stab	10 181	8 173	2 009	5 293	5 607	3 176
Individ- och familjeomsorgen	30 139	40 161	-10 022	39 076	28 370	26 911
Äldreomsorg	76 425	75 940	485	83 421	51 116	58 354
Området funktionsnedsatta	25 330	23 876	1 454	20 968	15 791	13 682
Projekten	0	0	0	-1	-0	-8
Integration	0	0	0	-1 023	0	-711
Summa socialutskottet	142 404	148 426	-6 022	147 997	101 050	101 576

Ekonomiskt utfall och större avvikelser

Sociala sektorn:

Sociala sektorn redovisar ett underskott mot budget med drygt 6,0 mkr. Då har sektorchefen friställt sin ofördelade buffert. I sektorchefens överskott på 2,0 mkr ingår friställandet av buffert på 1,6 mkr samt överskott på lönekostnader samt ej förbrukade medel för exempelvis kompetensutveckling.

Individ- och familjeomsorgen:

Individ- och familjeomsorgen redovisar ett underskott på ca 10,0 mkr. Prognosen för försörjningsstödet visar ett underskott med ca 5,7 mkr. Det beror delvis på en ökning av antal ärenden. Av nyttillkomna ärenden visar sig även en större del gälla stora barnfamiljer. En förklaring är att hyresvärdar i kommunen, med lediga lägenheter, tillåter personer utan fast inkomst att teckna hyreskontrakt. Detta medför att personerna behöver söka försörjningsstöd för att kunna reglera sin hyra. Det har även skett inflyttning av personer som på egen hand ordnat boende i Norberg men som inte har någon form av inkomst. Flertalet av de nyanlända har passerat 4 år och kan därmed inte klassas som nyanlända och kan inte täckas med integrationsmedel. Det senaste året har Arbetsförmedlingen avslutat ärenden som anses för språksvaga för att kunna stå till arbetsmarknadens förfogande. Närapå hälften av de arbetssökande i urvalet har slut på dagar med annan ersättning från Arbetsförmedlingen och är därmed hänvisade till kommunen för sin försörjning.

Prognosen för placeringar inom individ- och familjeomsorgen redovisar ett underskott på ca 4,5 mkr. Två placeringar inom HVB/SiS skulle ha upphört i juli månad, men bara en har kunnat avslutas. I prognosen har hänsyn tagits till att en placering belastar verksamheten resten av året. Sociala sektorn har äskat medel januari – augusti med 0,5 mkr från Ensamkommande Barn

fonden för att täcka placeringskostnader som är med i prognosen. Öppenvårdsverksamheten visar ett överskott mot budget på 0,2 mkr som gäller arvoden och omkostnader.

Integrationen gör ett noll resultat. Då har sociala sektorns fond för ensamkommande barn används med 0,9 mkr för att täcka underskott av kostnader som inte täcks fullt ut av finansieringen via statliga medel.

Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)

Området för funktionsnedsatta redovisar gemensamt ett överskott på ca 1,5 mkr. Personlig assistans och LSS visar ett underskott på 0,6 mkr. Verksamheten har högre vikariekostnader inom personlig assistans, som inte täcks av ersättningen från Försäkringskassan. Arbetsmarknad visar totalt ett 0 resultat. Åtgärdsanställningarna prognostiserar ett underskott på ca 0,4 mkr. Bidragen från Arbetsförmedlingen är lägre än lönekostnaden och vad som är budgeterat. Det finns visst utrymme på lönesidan då det finns en vakant tjänst som just nu beräknas ge ett överskott med 0,4 mkr.

LSS och Socialpsykiatri prognostiserar ett överskott på ca 2,1 mkr. För det nya LSS-boendet finns en budget på 4,4 mkr för helår 2021 då osäkerhet råder när boendet kan tas i drift. Behovsplan behöver revideras utifrån nuvarande förutsättningar. Prognosen blir ett överskott med 1,8 mkr på grund av det. Vid LSS har två placeringar tillkommit under hösten 2020 och prognosen för dessa är ca 2,6 mkr. Ingen budget finns för dessa placeringar utan de täcks delvis av budgeterade medel för det nya LSS-boendet. En översyn av organisation och bemanning inom boendestöd och LSS pågår för att öka kvaliteten i verksamheten och minska underskottet inom sociala sektorn.

Äldreomsorg

Äldreomsorgen uppvisar gemensamt ett överskott om ca 0,5 mkr.

Verksamheter inom området hemtjänst har ett underskott på ca 0,7 mkr. Hemtjänsten förstärker med resurser utöver budget då en del brukare har dubbelbemanning. Statliga stimulans medel som avser god vård och omsorg för äldre har använts inom hemtjänsten för att utveckla kvaliteten inom hemtjänsten bl.a. med ökad personkontinuitet och digital signering av läkemedel.

Området Björkängen visar ett överskott på ca 0,6 mkr som hänger ihop med ökade intäkter på grund av högre betalningsförmåga och delvis lägre personalkostnader än budget då kortare semestrar inte bemannats. Området Granbacken/Boberg visar ett underskott på ca 0,4 mkr där orsaken är högre personalkostnader. Extra resurser har satts in då vårdkrävande insatser har behövts under de första månaderna på året, insatserna är nu avslutade.

Överskottet på ca 1,0 mkr för området HSL och korttidsboendet har orsakats av ett lägre tryck på korttidsplatserna under de första månaderna på året och därmed har personalbemanningen minskat under motsvarande period. En vaknat tjänst finns som är tillsatt från och med juni.

Stimulansmedel för sjuklönekostnaderna finns med i prognosen som kommer att betalas ut till och med september.

Investeringsbudget

Sektorns investeringsbudget uppgick till 0,325 mkr. Totalt har 0,306 mkr av investeringsbudgeten används. För medlen har sängar köpts in och taklyftar kommer också att köpas in.

Nyckeltal

53. Område	Nyckeltal	Resultat			
		2018	Resultat 2019	Resultat 2020	Resultat 2021
Individ- och familjeomsorg	Antal hushåll med försörjningsstödsbeslut (bifall)		Maj: 119	Maj: 109	Januari: 140 Februari: 130 Mars: 153 April: 141 Maj: 134 Juni: 133 Juli: 130 Augusti: 116
	Antal registrerade avvikelser, (IFO)		14	2	1:a kvartalet: 0 2:a kvartalet: 1 Juli: 0 Augusti: 1
	Antal Lex Sarah, IFO		0	1	Totalt till och med maj: 1 Juni: 0 Juli: 0 Augusti: 1
	Antal skydds- och förhandsbedömningar		323	351	Januari-april: 114 Maj: 29 Juni: 16 Juli: 15 Augusti: 22
Sektor	Antal registrerade avvikelser, totalt sociala sektorn.		743	724	1:a kvartalet: 191 April: 54 Maj: 65 Juni: 52 Juli: 86 Augusti: 70
	Antal Lex Sarah, totalt.		3	6	Totalt till och med maj: 4 Juni: 0 Juli: 1 Augusti: 1
Äldreomsorg, särskilt boende	Brukarbedömning särskilt boende - helhetssyn, andel (%) Är sammantaget nöjd med äldreboendet	90	77	67	Den nationella undersökningen är inte utförd i år.
Äldreomsorg, hemtjänst	Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under en månad, medelvärde.		25 (Socialstyrelsen gör en mätning under en 14 dagars period varje höst.)	19 (Socialstyrelsen gör en mätning under en 14 dagars period i oktober varje år.)	Maj: 14,33 Juni: 14,07 Juli: 14,87 Augusti: 16,05 Detta resultat avser egen mätning under en 30 dagars period.
	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	77	71	79	Den nationella undersökningen är inte utförd i år.
Funktionsnedsatta	Invånare med insatser enligt LSS, andel (%)	0,38	0,44	0,45	Årets resultat är inte redovisat än.
	Personer med boende enligt LSS, antal	12	12	14	13

54. Område	Nyckeltal	Resultat			
		2018	Resultat 2019	Resultat 2020	Resultat 2021
Arbetsmiljö	Personalens sjukfrånvaro i % - sociala sektorn		7,0	8,3	Maj: 7,63 Juni: 7,1 Juli: 6,26 Augusti: Resultat i september
	Personalens sjukfrånvaro i % - SÄBO		6,4	8,1	Maj: 9,7 Juni: 7,79 Juli: 4,29 Augusti: Resultat i september.
	Personalens sjukfrånvaro i % - IFO		5,2	2,2	Maj: 3,33 Juni: 1,13 Juli: 1,62 Augusti: Resultat i september.
	Personalens sjukfrånvaro i % - hemtjänst		8,9	13	Maj: 10,20 Juni: 7,76 Juli: 14,8 Augusti: Resultat i september.
Personal	Antal medarbetare 31 juli				234
	Antal årsarbetare 31 juli				208
	Andel kvinnor/män 31 juli				207/27 88,5% kvinnor
	Medelålder 31 juli				46 år



Den 12 maj var det internationella sjuksköterskedagen, i Norbergs kommun firade vi våra sjuksköterskor med fika och en blomma för det fina jobb som utförs!

En av våra sjuksköterskor, Veronica Persson, har blivit nominerad och utvald av avdelningsstyrelsen i Västmanland till utmärkelsen ”En fantastisk kollega” vilket också uppmärksammandes genom diplomutdelning.

MIMERLAVEN

Balansräkningsenheten Mimerlaven ingår som en integrerad del i kommunens balansräkning.

55. Resultaträkning (tkr)	Not	2021-08	2020
Verksamhetens intäkter		0	0
Verksamhetens kostnader		-18,0	-28,5
Verksamhetens nettointäkter		-18,0	-28,5
Finansiella intäkter	1	36,0	57,0
Årets resultat		18,0	28,5

Not 1

Ränta på avräkningskonto hos Norbergs kommun beräknas med genomsnittsräntan på kommunens låneskuld – 0,9133 procent 2021-08

56. Balansräkning (tkr)	Not	2021-08-31	2020-12-31
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar			
Mimerlaven (100 kronor)	2	0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
Eget kapital		5 924	5 906
Ianspråktaget	3	0	0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		5 924	5 924

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.



Mimerlaven fotograferad av Fredrik Ramström

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