



**NORA
KOMMUN**

ÅRSREDOVISNING 2020

Dnr KS2021-125

Innehåll

DETTA HÄNDE UNDER 2020.....	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN	5
Översikt över verksamhetens utveckling	5
Den kommunala koncernen	6
Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning	7
Omvärldsorientering.....	9
Befolkningsutveckling.....	13
Ekonomisk översikt.....	13
Händelser av väsentlig betydelse	16
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	18
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	20
Nora kommuns vision	20
Nora kommuns övergripande mål.....	20
<i>Hållbarhet.....</i>	<i>20</i>
<i>Livskvalitet.....</i>	<i>20</i>
<i>Attraktivitet</i>	<i>21</i>
Väsentliga personalförhållande	22
Sammanställd redovisning.....	27
Nora Fastigheter AB.....	27
NoraBostäder AB	28
Resultaträkning.....	29
Kassaflödesanalys	30
Balansräkning	31
Noter	32
Redovisningsprinciper	38
Drift- och investeringsredovisning.....	40
Driftredovisning	40
<i>Styrelse och utskott</i>	<i>40</i>
<i>Revision.....</i>	<i>41</i>
<i>Övrig politisk verksamhet.....</i>	<i>41</i>
<i>Fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättringar.....</i>	<i>42</i>
<i>Näringslivsfrämjande åtgärder</i>	<i>42</i>
<i>Konsument- och energirådgivning</i>	<i>44</i>
<i>Turistverksamheten.....</i>	<i>44</i>
<i>Samhällsbyggnadsförbundet.....</i>	<i>46</i>
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>	<i>46</i>

<i>Miljö, Hälsa och hållbar utveckling</i>	47
<i>Samhällsskydd</i>	47
<i>Allmän fritidsverksamhet</i>	48
<i>Allmän kulturverksamhet</i>	49
<i>Kulturmiljöer</i>	50
<i>Bibliotek</i>	51
<i>Kommunal skola för kultur, teknik och natur</i>	52
<i>Idrotts- och fritidsanläggningar</i>	53
<i>Fritidsgårdar</i>	54
<i>Förskolan</i>	55
<i>Skolbarnomsorg</i>	57
<i>Grundskolan</i>	59
<i>Gymnasieskolan</i>	61
<i>Vuxenutbildning</i>	62
<i>Kommunalt aktivitetsansvar</i>	64
<i>Skolskjutsar och elevresor</i>	65
<i>Vård och omsorg gemensamt</i>	66
<i>Hemtjänsten</i>	67
<i>Särskilt boende</i>	70
<i>Färdtjänst</i>	73
<i>Hälso-, sjukvård och rehab (HSR)</i>	74
<i>Funktionsstöd</i>	75
<i>Individ och familjeomsorg</i>	78
<i>Integration</i>	81
<i>Arbetsmarknadsåtgärder</i>	81
<i>Affärsverksamhet</i>	83
<i>Lokaler</i>	83
<i>Administration</i>	84
<i>Gemensamma verksamheter</i>	85
<i>Måltidsverksamhet</i>	86
<i>Finansverksamheten</i>	88
<i>Investeringsredovisning</i>	89

DETTA HÄNDE UNDER 2020

År 2020 fortsatte vi arbeta utifrån vår gemensamma politiska plattform som vi i majoriteten, bestående av socialdemokrater, moderater, centerpartiet, kristdemokrater och liberaler tog fram efter valet 2018.

Vi har nu kommit halvvägs i mandatperioden och flera av våra viktiga gemensamma utvecklingsområden är nu på gång.

Under året har alla partier som ingår i kommunfullmäktige arbetat med vår nuvarande politiska organisation. Remiss har varit ute till alla partier för att ta in synpunkter och förslag på ev. förändringar i den politiska organisationen.

Men 2020 utmärker sig mot alla andra tidigare år då vi fick en coronapandemi som påverkade hela världen och då naturligtvis oss här i Nora. Där alla våra kommunala verksamheter måste fungera på allra bästa sätt trots en pandemi. Det har säkert varit utmanande för verksamheterna att ställa om efter de direktiv och handlingsplaner som getts för att förhindra att smittspridning sker. Men det har skötts fantastiskt bra.

Det har varit många digitala lägesrapporter för att fortlöpande följa lägesbilden om hur det ser ut i våra verksamheter men också i samhället i stort. Vi fick ställa om till att träffas digitalt i många sammanhang, vilket har varit väldigt lärorikt.

Vi har haft regelbundna coronasäkra träffar med representanter från näringslivet i Nora för att tillsammans diskutera på vad sätt kan kommunen vara behjälplig med i den situationen vi befann oss i.

Den största utmaningen under året har varit pandemin men vi har också det ekonomiska läget. Vi fortsatte vårt arbete med att skapa förutsättningar för en hållbar ekonomi på sikt. Då vi behöver utrymme för framtida investeringar, där bland annat ett nytt reningsverk behöver byggas, ny högstadieskola och nytt äldreboende. Det är då glädjande att det första spadtaget för det nya renings-

verket togs under 2020. En av de största investeringar som gjorts i Nora. Sammantaget så slutade bokslutet i ett plusresultat på dryga 20 miljoner.

Vårt kommunala byggbolag Nora Bostäder AB har slutfört byggnation av bostäder i kv. Gullvivan. Vi ser att flera privata byggare har visat intresse för Nora och flera bostäder är på gång. Detaljplaner för ytterligare tomter har arbetats fram under året.

Framtagande av en LIS plan (landsbygds utveckling i strandnära lägen) har pågått under hela 2020 och LIS planen är ute på remiss och förväntas tas beslut om 2021.

Under året har vi varit två kommunalråd i majoriteten, Solveig Oscarsson (S) som under året verkat som kommunstyrelsens ordförande, och Tom Rymoén (M) samt ett kommunalråd i opposition, Pia – Maria Johansson (LPO)

Jag vill tacka alla ledamöter i utskott, nämnder, kommunstyrelse och kommunfullmäktige för ett levande debattklimat och ett gott samarbete.

Jag vill tacka all personal inom Nora kommun för detta speciella år med en pandemi med allt vad det innebar, för ert engagemang och er kunskap och omtanke för Nora kommuns innevånare.

ETT STORT TACK!



Solveig Oscarsson
Kommunstyrelsens ordförande

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN

Översikt över verksamhetens utveckling

Tabellerna deklarerar dem senast fyra årens bokslut och årets bokslut för koncernen och kommunen. Den kommunala koncernen består av Nora kommun och dem helägda bolagen Nora Fastigheter AB, NoraBostäder AB samt det vilande holdingbolaget Nora Rådhus AB.

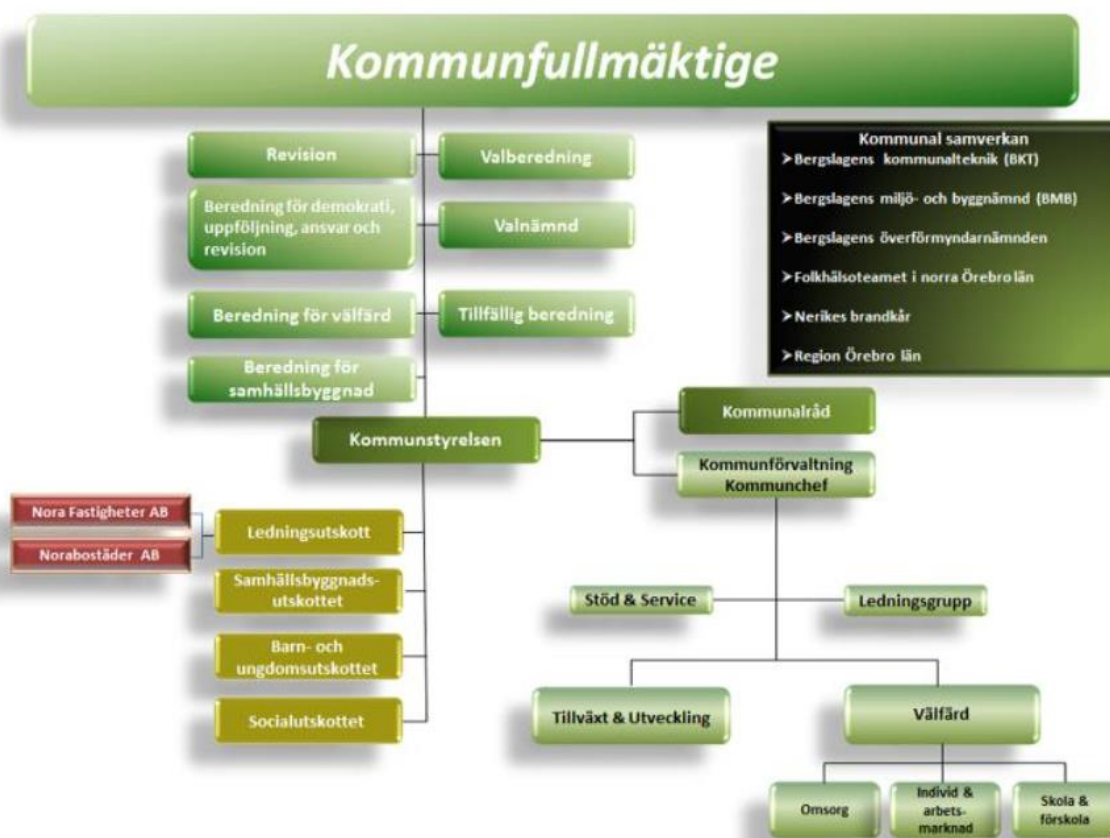
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	BOKSLUT ÅR 2020	BOKSLUT ÅR 2019	BOKSLUT ÅR 2018	BOKSLUT ÅR 2017	BOKSLUT ÅR 2016
Antal invånare – 31 december	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.	10 747 inv.	10 665 inv.
Verksamhetens intäkter	155 191 tkr	151 871 tkr	169 819 tkr	188 705 tkr	191 714 tkr
Verksamhetens kostnader	-769 229 tkr	-756 786 tkr	-753 351 tkr	-736 764 tkr	-724 860 tkr
Avskrivningar	-37 804 tkr	-37 871 tkr	-48 114 tkr	-36 601 tkr	-39 674 tkr
Skatteintäkter (Skatt och utjämningsbidrag)	688 626 tkr	657 459 tkr	637 405 tkr	614 501 tkr	583 185 tkr
Resultat	26 262 tkr	3 580 tkr	-2 609 tkr	20 360 tkr	6 379 tkr
Soliditet	16,9 %	14,7 %	12,7 %	19,5 %	17,0 %
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelsen	-7,7 %	-11,8 %	-14,7 %	-7,4 %	-11,2 %
Nettoinvesteringar	86 795 tkr	61 191 tkr	34 388 tkr	42 494 tkr	90 893 tkr
Självfinansieringsgrad	73,8 %	67,7 %	132,3 %	134,0 %	50,7 %
Likviditet	145 522 tkr	151 010 tkr	176 613 tkr	151 636 tkr	117 109 tkr
Långfristig låneskuld	573 800 tkr	576 000 tkr	591 000 tkr	591 000 tkr	591 000 tkr
Kortfristig låneskuld	132 074 tkr	113 923 tkr	118 152 tkr	103 496 tkr	117 627 tkr
Resultat per invånare	2 458 kr	334 kr	-243 kr	1 894 kr	598 kr

NORA KOMMUN	BOKSLUT ÅR 2020	BOKSLUT ÅR 2019	BOKSLUT ÅR 2018	BOKSLUT ÅR 2017	BOKSLUT ÅR 2016
Antal invånare – 31 december	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.	10 747 inv.	10 665 inv.
Skattesats	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr	21,75 kr
Verksamhetens intäkter	105 849 tkr	100 782 tkr	118 811 tkr	140 448 tkr	140 800 tkr
Verksamhetens kostnader	-757 857 tkr	-741 649 tkr	-737 640 tkr	-723 314 tkr	-705 737 tkr
Avskrivningar	-15 174 tkr	-14 676 tkr	-14 338 tkr	-14 706 tkr	-13 143 tkr
Nettokostnad	-667 183 tkr	-655 543 tkr	-633 167 tkr	-597 572 tkr	-578 080 tkr
Skatteintäkter (Skatt och utjämningsbidrag)	688 626 tkr	657 459 tkr	637 405 tkr	614 501 tkr	583 185 tkr
Nettokostnaden relaterat till skatteintäkterna	96,89 %	99,71 %	99,34 %	97,25 %	99,12 %
Finansnetto	1 108 tkr	1 543 tkr	2 684 tkr	1 928 tkr	3 236 tkr
Resultat	22 551 tkr	3 459 tkr	6 922 tkr	18 857 tkr	8 341 tkr
Resultatet relaterat till skatteintäkterna	3,27 %	0,53 %	1,09 %	3,07 %	1,43 %
Soliditet	56,6 %	57,1 %	56,8 %	59,8 %	55,6 %
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelsen	5,4 %	-0,7 %	-2,2 %	-6,4 %	-15,5 %
Ansvarsförbindelse/Pensionsförpliktelsen	236 335 tkr	241 683 tkr	249 283 tkr	258 122 tkr	268 045 tkr
Nettoinvesteringar	42 026 tkr	39 658 tkr	18 018 tkr	28 524 tkr	32 927 tkr
Avskrivningar/Nettoinvesteringar	36,1 %	37,0 %	79,6 %	51,6 %	39,9 %
Självfinansieringsgrad	89,8 %	45,7 %	118,0 %	117,7 %	65,2 %
Likviditet	117 516 tkr	105 132 tkr	124 849 tkr	115 794 tkr	85 955 tkr
Långfristig låneskuld	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Kortfristig låneskuld	132 074 tkr	113 923 tkr	118 152 tkr	103 496 tkr	117 627 tkr
Resultat per invånare	2 110 kr	322 kr	645 kr	1 755 kr	782 kr

Skillnaden mellan koncernredovisningen och kommunens soliditet och soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen är att bolagen äger fastigheterna och kommunen hyr. Kommunen har en pensionsförpliktelse som härrör till pensionsförmåner intjänade före 1998, som tidigare benämndes som ansvarsförbindelse.

Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen består av Nora kommun och dem helägda bolagen Nora Fastigheter AB, NoraBostäder AB samt det vilande holdingbolaget Nora Rådhus AB. I övrigt är kommunen organiserad i kommunal verksamhet, kommunalförbund och gemensamma nämnder. Medlemskommunerna i kommunalförbund och gemensamma nämnder redovisas nedan.



Kommunens politiska organisation består av Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen och fyra utskott samt Individnämnd.

Kommunförvaltningen leds av kommundirektören med stöd av en ledningsgrupp. Verksamheten är organiserad i en kommunförvaltning med olika verksamhetsgrenar.

- Tillväxt och utveckling som svarar för kommunens kultur- och fritidsverksamhet.
- Välfärd omsorg som svarar för omsorgsverksamhet, individ- och familjeomsorg.
- Välfärd skola och förskola svarar för förskolan och utbildningen i kommunen.

Dem kommunägda bolagen är Nora Rådhus AB, Nora Fastigheter AB och NoraBostäder AB. Nora Rådhus AB var kommunens moderbolag till och med 2014-12-31, därefter vilande. Vid samma datum överläts samtliga aktier i NoraBostäder AB och Nora Fastigheter AB till Nora kommun. Nora Fastigheter AB ansvarar för kommunens verksamhetsfastigheter, kommersiella fastigheter och idrottsanläggningar. NoraBostäder AB ansvarar för kommunens bostäder och svarar för uthyrningen av dessa lägenheter i Nora.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen är ett kommunalförbund tillsammans med kommunerna Hälsjöfors, Ljusnarsberg och Lindsberg. Deras uppdrag för kommunen är att svara för den tekniska verksamheten såsom avfall och deponi, gata, trafik, park, skog, natur, idrott, lokalvård samt vatten och avlopp. Direktionen som är deras styrelse består av förtroendevalda från respektive medlemskommuner.

ÅRSREDOVISNING 2020

Samhällsbyggnadsnämnd- och förvaltning Bergslagen är en gemensam myndighetsnämnd och förvaltningsorganisation inom miljö- och byggområdena där Lindesbergs kommun är värdkommun. Verksamheten ansvarar för kommunens miljö- och byggfrågor. Kommunstyrelsen i respektive medlemskommun styr över dem övergripande miljöfrågorna och översynsplaneringen samt energirådgivningen.

Samhällsbyggnadsförbundet och Samhällsbyggnadsförvaltningen har ett gemensamt servicecenter för kunder och kommuninvånare.

Nora kommun ingår i en gemensam överförmyndarnämnd där Ljusnarsbergs kommun är värdkommun. Medlemskommunerna är Lindesberg, Hällefors, Nora och Ljusnarsberg. Denna myndighet har till uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, förvaltare och gode mäns förvaltning. Verksamheten finns i Ljusnarsbergs kommun. Nämnden består av förtroendevalda från respektive medlemskommun.

Noras räddningstjänst ingår i Nerikes Brandkår som har sin ledning i Örebro. Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund där Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund, Lindesberg och Nora samverkar om räddningstjänst och olycksförebyggande verksamhet. Direktionen består av förtroendevalda från respektive medlemskommun.

Nora kommun ingår i Folkhälsoteamet i norra Örebro län. Folkhälsoteamet arbetar på uppdrag av de fyra kommunerna (Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsberg och Nora) med inriktning på de områden som prioriterats i folkhälsoavtalet.

Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsbergs och Nora kommuner har gemensamt telefoni- och växelsystem.

Stiftelser som Nora kommun ingår i med ledamöter och ersättare som är valda av kommunfullmäktige är Stiftelsen Ingrid Göthlins minne, Stiftelsen Nora Järnvägsmuseum och Veteranjärnväg och Stiftelsen Länsteatern i Örebro län.

NAMN	KOMMUNSTYRELSEN	PARTI	NAMN	ORGANISATION	PARTI
Solveig Oscarsson	Ordförande	S	Per Andreasson	Kommunfullmäktiges ordförande	S
Tom Rymoen	Vice ordförande	M	Per Andreasson	Valberedningens ordförande	S
Susanne Forsberg	Ledamot	C	Jan Kallenbäck	Revisionens ordförande	Opol
Birgitta Borg	Ledamot	L	Solveig Oscarsson	Kommunstyrelsens ordförande	S
Bengt Magnusson	Ledamot	LPo	<i>Isabell Landström</i>	<i>Kommundirektör</i>	-
Pia-Maria Johansson	Ledamot	LPo	<i>Henric Lundberg</i>	<i>Verksamhetschef - Utbildning</i>	-
Håkan Kangert	Ledamot	M	<i>Fredrik Bergström</i>	<i>Verksamhetschef - Omsorg</i>	-
Jan Rylander	Ledamot	NP	<i>Lars Skoghäll</i>	<i>Verksamhetschef - Tillväxt och utveckling</i>	-
Bror-Erik Israelsson	Ledamot	S	Marc von Melen	Nora Fastigheter AB Ordförande	Opol
Hans Knutsson	Ledamot	S	<i>Eva Henebäck</i>	<i>Nora Fastigheter AB Verkställande direktör</i>	-
Bengt Svensson	Ledamot	M	Marc von Melen	NoraBostäder AB Ordförande	Opol
Kent Nilsson	Ledamot	S	<i>Eva Henebäck</i>	<i>NoraBostäder AB Verkställande direktör</i>	-
Ulla Bergström	Ledamot	S	Tommy Kragh	Samhällsbyggnadsnämnden Ordförande	S
Conny Alfredsson	Ledamot	SD	<i>Martin Lindström</i>	<i>Samhällsbyggnadsnämnden Förvaltningschef</i>	-
David Stansvik	Ledamot	V	Anders Ceder	Samhällsbyggnadsförbundet Ordförande	C
			<i>Ola Westin</i>	<i>Samhällsbyggnadsförbundet Förbundschef</i>	-
			Ameer Sachet	Nerikes Brandkårs Ordförande	S
			<i>Per-Ove Staberyd</i>	<i>Brandchef</i>	-

Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning

Nora kommun redovisar ett positivt resultat på 22 551 tkr för året och kan jämföras med 2019 års positiva resultat som uppgick till 3 459 tkr. Det innebär ett budgetöverskott för kommunen på 15 771 tkr utöver budgeterade positiva budgetresultatet om 6 780 tkr.

Den sammanställda redovisningen uppvisar ett positivt resultat på 26 262 tkr. Utöver Nora kommuns resultat ingår Nora Rådhus AB till 0 tkr (vilade holdingbolag), Nora Fastigheter AB:s med 4 854 tkr och NoraBostäder AB:s som redovisar ett negativt resultat på 1 143 tkr före skattejustering.

ÅRSREDOVISNING 2020

Det kan konstatera att regeringen har avsatt stora belopp till kommunsektorn utan krav på återredovisning, men det finns också en snårig djungel av riktade bidrag och avsaknad av långsiktighet.

Regeringen adderade ytterligare 10 miljarder kronor i generella statsbidrag till kommuner och regioner för nästa år. Beloppet minskar därefter till 5 miljarder kronor 2022. Dessutom erhåller kommunerna – utan krav på återrapportering – 1 miljard kronor till skolan för 2021, 4 miljarder kronor till hälso- och sjukvården för 2021 och 2022 samt ett permanent tillskott på 4 miljarder kronor till äldreomsorgen. Det permanenta tillskottet till äldreomsorgen i kommunen kan bidra till minskningen av effektiviseringsbehovet inom den verksamheten med tanke på den ökade efterfrågan.

Till detta kommer ett antal riktade statsbidrag av olika karaktär med större och mindre belopp. Att reda ut vilka av dessa bidrag som är gamla, nya, ihopslagna, utökade, namnbytta eller avslutade är inte lätt – effekterna får tiden visa.

Det positiva i regeringens budget för 2021 är att dem stora beloppen till kommunsektorn är generella eller riktade bidrag utan krav på återredovisning.

Dem stora bidragen till trots saknas långsiktighet. De generella bidragen som tidigare alltid varit permanenta har mer och mer fått ettårs karaktär.

Regeringen aviserar att kommunerna kommer att kompenseras med ett tillfälligt tillskott i generella statsbidrag på 7,2 mkr för 2021 och 3,6 mkr för 2022 för Nora kommun. Dessutom erhåller kommunen ett tillskott om 5,7 mkr riktat till äldreomsorgen utifrån förväntad ökning av omsorgsbehov. Även med dessa utökade statsbidrag har Nora kommun behov att se över sina kostnader och intäkter för att uppnå det finansiella målet med att redovisa ett genomsnittligt positivt resultat över en treårsperiod. Det grundas bland annat på att kommunens verksamheter har en nettokostnadsavvikelse gentemot referenskostnaden. Referenskostnaden är den skatteintäkt kommunen erhåller för att ha likvärdiga ekonomiska förutsättningar i landet, gällande dem verksamheterna som redovisas i tabellen nedan. Data för 2020 tas fram efter att kommuner och regioner har fastställt sina bokslut för 2020 under våren 2021.

Det är inte samma sak som budgetavvikelse i och med att kommunen kan satsa på extra resurser på verksamheterna. Men för en kommun visar relationen mellan referenskostnaden och nettokostnaden om det finns täckning totalt för att bedriva verksamheten på den ekonomiska nivån. I Nora kommuns fall visar bokslutet 2019 på att nettokostnaderna är högre än referenskostnaderna med 22 248 tkr totalt.

- *Förskolans nettokostnadsavvikelse var 3 530 tkr högre än referenskostnaden totalt.*
- *Fritidshemsverksamhetens nettokostnadsavvikelse var 2 304 tkr lägre än referenskostnaden totalt.*
- *Grundskolans (F-9) nettokostnadsavvikelse var 2 099 tkr högre än referenskostnaden totalt.*
- *Gymnasieskolans nettokostnadsavvikelse var 2 156 tkr lägre än referenskostnaden totalt.*
- *Äldreomsorgens nettokostnadsavvikelse var 17 352 tkr högre än referenskostnaden totalt.*
- *Individ- och familjeomsorgens nettokostnadsavvikelse var 3 727 tkr högre än referenskostnaden totalt.*

NORA KOMMUN	ÅR 2017	ÅR 2018	ÅR 2019	ÅR 2017	ÅR 2018	ÅR 2019
Nettokostnadsavvikelse	KR/INV	KR/INV	KR/INV	TOTALT	TOTALT	TOTALT
Förskolan	849,61 kr	640,74 kr	329,15 kr	9 131 tkr	6 880 tkr	3 530 tkr
Fritidshemsverksamhet	126,32 kr	-12,74 kr	-214,78 kr	1 358 tkr	-137 tkr	-2 304 tkr
Grundskola F-9	-328,83 kr	-376,05 kr	195,71 kr	-3 534 tkr	-4 038 tkr	2 099 tkr
Gymnasieskola	-592,78 kr	-236,40 kr	-201,01 kr	-6 371 tkr	-2 538 tkr	-2 156 tkr
Äldreomsorg	839,44 kr	1 399,63 kr	1 617,72 kr	9 021 tkr	15 028 tkr	17 352 tkr
Individ- och familjeomsorg	853,29 kr	508,87 kr	347,43 kr	9 170 tkr	5 464 tkr	3 727 tkr
SUMMA	1 747,04 kr	1 924,05 kr	2 074,22 kr	18 775 tkr	20 659 tkr	22 248 tkr

Tabellen ovan visar på dem tre senaste årens redovisade utfallen på invånarnivå och totalt. Negativa tal visar på att skatteintäkten är högre än nettokostnaden. En anledning till förändringen inom grundskolan F-9 är bland annat den personalökning (11,29 årsarbetare) som skett mellan 2018 och 2019.

Nybyggnation av skola och särskilt boende samt ökat omsorgsbehov inom äldreomsorgen bidrar också till att kommunen behöver omfördela resurser och effektivisera för att kunna finansiera dessa ökade kostnader. Med det permanenta tillskottet för äldreomsorgen medför att skillnaden mellan referens- och nettokostnaden förväntas minska för 2021.

Som det ser ut idag med räkenskaperna framöver innebär det att kommunen är i behov av att arbeta med befintlig budget och fullfölja effektiviseringskraven. Effektiviseringsarbetet pågår inom kommunen och verksamheterna. Utifrån kända förutsättningar för skatteberäkning så motsvarar en skattehöjning om 10 öre drygt 2 mkr.

Dem nya förutsättningarna, där många ekonomiska åtgärder är tillfälliga, innebär att tempot för kommunens effektiviseringsbehov skjuts framåt något år. Men det är ändå nödvändigt för kommunen att anpassa sina kostnader och intäkter för att finansiera välfärden och förväntade utbyggnader i kommunen.

Omvärldsorientering

Informationen nedan är hämtad från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) – MakroNytt nummer 4 daterad 2020-12-15.

Paus i återhämtningen

En markant stegring av smittspridningen i Sverige och globalt har den senaste månaden sänkt konjunkturutsikterna på den korta sikten. Samtidigt stärks utsikterna längre fram av den senaste tidens hoppningivande besked om vaccin mot covid-19.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) höjer sin BNP-prognos något för 2021, dock inte lika mycket som prognosen för 2020. BNP-tillväxten nästa år bedöms därmed bli lägre än i föregående prognos; uppgången 2021 blir alltså inte lika stark. Delar av denna förväntade återhämtning har skett redan i år; alltså blev 2020 inte fullt lika svagt som tidigare befarat.

Däremot har uppgången för antalet arbetade timmar hittills visat sig svagare än prognosen. SKR räknar nu också med en period av försvagad arbetsmarknad på kort sikt; den höga smittspridningen samt åtstramade restriktioner pekar mot en svag utveckling kring årsskiftet 2020/2021.

Arbetsmarknaden 2021 bedöms därför bli svagare än tidigare beräknat; en fas av snabbare återhämtning antas nu ligga längre fram.

Prognosen över det kommunala skatteunderlaget är något nedskrivet för 2020, men uppreviderade åren därefter; under nästa år genom i första hand förväntat högre löneökningar och för 2022 genom en snabbare uppgång i antalet arbetade timmar.

Smittspridning och restriktioner sätter avtryck i samhällsekonomin

Medan handel med varor liksom industriproduktionen globalt syns vara på god väg att återhämta merparten av vårens branta fall, kvarstår restriktionerna, liksom coronaviruset självt, som det stora hindret för att hårt drabbade tjänstesektorer ska återhämta sig. En betydande tudelning syns därmed, där stora delar av vad som ofta är sysselsättningsintensiv inhemsk produktion endast har hämtat igen en mindre del av det stora ras som skedde i våras (framförallt under mars och april i Sverige). Utsikterna för återhämtning för dessa tjänstebanscher är uppenbart avhängiga de restriktioner som i många fall är det största hindret för företagets verksamhet. Sannolikt kommer en tudelning alltså att bestå 2021. Restriktionerna är avgörande på flera sätt; för hushållens konsumtionsmöjligheter och inte minst för utsikterna för arbetsmarknaden i stort.

Sedan SKR senaste prognos (i oktober) är det i huvudsak två saker som tillkommit: dels den oväntat skarpa uppgången i smittspridningen i Sverige och globalt, dels de något oväntade snabba nyheterna om framsteg, godkännande för samt produktion av vaccin mot covid-19.

På kort sikt försvagas konjunkturen entydigt av den stigande smittspridningen som skett under hösten. Det är SKR bedömning, inte minst utifrån de skärpta restriktioner som synts såväl i Sverige som i omvärlden de senaste månaderna. Enligt en analys som görs av Oxford University bekräftas bilden av hur restriktioner den senaste tiden skärpts i det stora flertalet av länder. På flera håll beskriver denna data att den senaste tidens åtgärder är nära på lika ”hårda” som när restriktionerna var som mest långtgående under våren.

Det tycks nu visserligen som om vissa hårt drabbade länder i Europa har vänt utvecklingen i det som ibland beskrivs som ”den andra vågen”. Det är därmed inte helt osannolikt att lättnader, snarare än ännu skarpare åtgärder, kan vänta i åtminstone vissa av dessa länder. På flera håll kvarstår dock en hög vårdbelastning liksom höga nivåer av dödstal från covid-19. Att bekämpa och begränsa smittspridningen till dess att en betryggande andel av befolkningen är vaccinerad lär därmed kvarstå högt upp på agendan för politiker och smittskyddsmyndigheter. I mellantiden går det således inte att utesluta att restriktioner också kan komma att skärpas ytterligare, i regioner/länder.

Snabba steg mot massvaccinering lyfter utsikterna först en bit in i 2021

Visserligen förutspåddes i föregående prognos inte den senaste tidens eskalerande smittspridning. Samtidigt var bakslag något som SKR såg överhängande risker för under de kommande 12 månaderna.

På basis av denna riskbild hölls den fortsatta konjunkturåterhämtningen tillbaka i föregående prognos, efter vad som med säkerhet skulle bli en exceptionell BNP-rekyl under kvartal tre. Den nedrevideringen av den makroekonomiska utvecklingen som görs i den nya prognosen – framförallt utvecklingen i slutet av 2020 och början av 2021 – ändrar därmed inte bilden dramatiskt. Såväl att restriktioner skulle finnas kvar efter nästa sommar, som att vaccinationer skulle komma att inledas under 2021 var antaganden i föregående prognos. Bägge dessa saker kvarstår därmed – men förlopp och tidpunkter förskjuts nu.

Utifrån tillgänglig information pekar allt i nuläget mot att en massvaccinering kan komma att inledas tidigare än vad SKR förutsatte i föregående prognos. Frågetecken kvarstår dock när det gäller hur massvaccineringen ska genomföras respektive lyckas, såväl i Sverige som i andra länder. Den milstolpe som många förmodligen drömmer om – att i princip hela befolkningen är vaccinerad – går inte med säkerhet att sätta datum för. En stigande andel av vaccinerade personer kommer inte desto mindre att gradvis underlätta en normalisering av samhälle och ekonomi nästa år. Prognosen bygger nu på antagandet att en betydande andel av vaccineringsprogram världen över kommer att ha hunnits med till halvårsskiftet 2021.

Revideringen av SKR konjunktursyn – utifrån tillkommande information om smittspridning och vaccin – kan därmed sammanfattas som att utsikterna för inledningen av 2021 har dämpats, men att utsikterna istället har ljusnat för 2022, samt i viss grad även för det andra halvåret 2021.

Oväntat stark BNP-rekyl under kvartal tre följs av svag avslutning på 2020

Återhämtningen för BNP blev betydligt starkare under det tredje kvartalet än vad SKR tidigare räknade med. I slutfasen av arbetet med föregående prognos, men framförallt efter publicering, tillkom allt fler indikationer om en uppgång starkare än beräknat. Inte desto mindre var utfallet från Nationalräkenskaperna (NR) överraskande starkt (vilket publicerades den 27 november). BNP steg med hela 4,9 procent (säsongrensat, jämfört med kvartalet innan) medan SKR prognos byggde på en uppgång om 3,2 procent.

Vid publiceringen av kvartal tre reviderades samtidigt BNP-nivån upp för kvartal två (med 0,6 procent; även årets första kvartal skruvades upp något). En högre ”ingångsnivå” inför årets sista kvartal, liksom en högre genomsnittlig för BNP under årets första tre kvartal lyfter därför SKR prognosen för BNP helåret 2020. Trots att SKR nu räknar med en nedgång i kvartal fyra revideras årsprognosen upp; från -4,2 procent tidigare till -3,3 procent (kalenderkorrigerat, jämfört med 2019).

Givet de revideringar som beskrivits ovan – angående smittspridning, vaccinationer och utsikterna för nästa år – skrivs BNP-prognosen upp för 2021, dock betydligt mindre än upprevideringen av 2020. Den beräknade BNP-tillväxten blir därmed lägre nästa år än tidigare beräknat: 2021 års ”rekyl” blir svagare då 2020 års ”ras” blev mindre än väntat.

Svaga utsikter för större jobbluft 2021

Någon motsvarande stor underskattning, som SKR gjorde för BNP (kvartal tre), syns inte för arbetsmarknaden – utvecklingen har legat mer i linje med SKR föregående bedömning. Antalet sysselsatta enligt AKU har visserligen återhämtat sig något snabbare än SKR senaste prognos, men NR-statistiken över antalet arbetade timmar visar istället en svagare uppgång än prognosen. Den starka återhämtningen för produktionen hittills har uppnåtts med en långt mer modest uppgång för arbetsinsatsen, ”timmarna”. Därtill räknar SKR nu med att en period av försvagad arbetsmarknad väntar. Den höga smittspridningen samt åtstramade restriktioner pekar mot en blek avslutning av 2020, och en svag inledning av 2021, när det gäller arbetsmarknaden. Prognosen för antalet arbetade timmar helåret 2020 revideras nu ner, från -3,7 procent till -4,1 procent.

Den oväntat svaga återhämtningen för antalet arbetade timmar i förhållande till produktionen (BNP) väcker möjligen frågan om inte ett större lyft för sysselsättningen snart väntar. SKR håller inte detta för särskilt troligt. Till och med reviderar SKR ner prognosen för antalet arbetade timmar 2021. Vad som ligger bakom den starka rekylen för BNP hittills är bland annat varuproduktion med relativt liten inhemsk arbetsinsats. En skarp uppgång i den totala arbetsproduktiviteten följer vidare av sammansättningseffekter: flera branscher som nu ligger bäst till i förhållande till läget före pandemin har ett relativt högt förädlingsvärde per arbetad timme (nivån för arbetsproduktiviteten). Båda dessa faktorer, som ligger bakom BNP-uppgången, pekar nödvändigtvis inte mot en nära förestående snabb uppgång i sysselsättningen.

Stora delar av näringslivets produktion och sysselsättning vilar i någon mån på en ovanligt bräcklig grund. Samtidigt som krisåtgärder som reducerar företagens kostnader eller skjuter upp deras skattebetalningar har varit och är oerhört viktiga för att hålla näringslivet under armarna kan dessa typer av insatser aldrig kompensera för en reell återhämtning i efterfrågan av företagens produkter och tjänster.

En mer markant och bredare återhämtning måste inkludera de delar av tjänstesektorn som idag står längst från ett normalläge. Och för vissa branscher tycks något ljus i tunneln ännu som något mycket avlägset. Planerings- och marknadsförutsättningarna är exceptionellt svåra, vilket hämmar beslut om investeringar, produktion och bemanning. Betydande oklarhet finns vad gäller vilka krisåtgärder som kommer att finnas kvar under 2021 ”hur länge”, samt hur dessa kommer att se ut. SKR ser betydande risker för en ”andra våg” av konkurser och varsel under första halvåret 2021; inte minst inom rese-, hotell- och restaurangnäringarna samt delar av handeln. Många företag med säsongsmässigt hög försäljning i december/kring helger och årsskiftet får det nu ytterst tufft, när restriktioner och hög smittspridning stryper försäljningen. Trots mycket omfattande krisåtgärder kan det visa sig att de ändå varit otillräckliga för att rädda situationen för vissa företag; vissa företag tycks även ha haft svårt att i praktiken få tillgång till de olika stöden.

Givet magnituden för det pågående globala krisförloppet ska dessa svåra förutsättningar inte enbart ses som en hämsko för inhemska tjänstenärings. Också delar av varuproduktionen hämmas, direkt eller indirekt, av uthålligt försvagad konjunktur världen över. Detta är den övergripande bilden, men verkligheten är komplex: visst är det så att några branscher, företag eller produkter ”gått som tåget” under pandemin.

En mer markant återhämtning för sysselsättningen bedömer SKR nu ligga längre bort i tiden (jämfört med tidigare bedömning). Antalet arbetade timmar antas nu stiga med 0,7 procent 2021, jämfört med en uppgång om 1,5 procent tidigare.

Förutsättningarna för arbetsmarknaden på längre sikt stärks heller inte av de trender SKR nu ser; såväl unga personer som utrikes födda uppvisar de största sysselsättningstappen. Tudelningen mellan ”insi-

ders” och ”outsiders” på den svenska arbetsmarknaden fördjupas därmed. Och flera av de hårt drabbade branscherna inom inhemsk tjänstesektor är centrala för dessa grupper, exempelvis står de för en stor andel av introduktionsjobben.

Svårspådd statistik för lönesumman

Löneinkomsterna, som utgör ungefär 80 procent av det kommunala skatteunderlaget, är det som har störst betydelse för prognoserna. När ett kalenderår går mot sitt slut baseras prognoser över lönesumman i allt högre grad på utfall över densamma, och i mindre grad på bedömningarna av arbetade timmar och löneutvecklingen, vilket för ”nästa år” samt åren därefter är desto mer centrala.

Ett underlag från Skatteverket utgör den indikator som SKR lönesummeprognoser vilar på. De två senaste månadernas har dessa ”utfall” legat nära det månadsförlopp som föregående prognos byggde på. Följaktligen revideras knappt helårsprognosen för lönesumman 2020 överhuvudtaget i denna prognos; däremot sker en omfördelning mot lägre ”volym” (timmar) och högre genomsnittligt ”pris” (lön per arbetad timme).

Prognosåret 2020 är exceptionellt på flera sätt, inte minst vad gäller lönesumman. Förutom den genuina osäkerheten kring konjunkturen har prognosen för innevarande år försvårats av två andra faktorer: dels kom de uppskjutna avtalsförhandlingarna (från i våras), och de prolongerade avtalen, att sätta ett extra stort frågetecken kring löneutvecklingen; dels har systemet av kortidspermitteringar kommit att innebära att nedgången av lönesumman i privat sektor bromsats ”på konstgjord väg”. Svårigheten har legat i bristande statistik för dessa understöd (relevanta tidsserier har saknats). Dessa två faktorer kvarstår delvis som utmaningar även för prognosen för 2021.

Utifrån de nyligen tecknade löneavtalen gör SKR bedömningen att lönesumman 2021 kommer att drivas upp av något högre löneökningar (än i tidigare prognos). En utmaning blir här att tolka de månatliga ”utfallen” (egentligen underlaget från Skatteverket); de engångsbelopp som finns inom Kommunals avtalsområde kommer att ge viss skjuts på avslutningen av 2020, liksom att retroaktiva utbetalningar avseende 2020 kommer att kunna ligga på båda sidor om årsskiftet – dessa saker, vilket höjer utbetalda löner, ska ställas mot en underliggande konjunkturförsvagning som SKR räknar med kommer att dämpa löneutbetalningarna en tid.

En kraftig minskning av antalet arbetade timmar 2020 bromsar skatteunderlagstillväxten markant. Detta motverkas visserligen av de omfattande utbetalningarna av permitteringslön. Lönesumman ökar dock ytterst svagt i år. Skatteunderlagstillväxten dämpas vidare av höjda grundavdrag för personer som fyllt 65 år (vilket dock kompenseras genom en höjning av det generella statsbidraget).

Skatteunderlaget ökar mindre än två procent i år, trots mycket kraftiga ökning av såväl arbetslöshetsersättning som sjukpenning, liksom en stark ökning av pensionsinkomsterna.

År 2021 beräknas lönesumman öka snabbare än i år. En nylig avisering från regeringen lär innebära en förlängning av systemet med permitteringslöner (till och med 30 juni 2021), vilket stöttar inkomsterna. Förutom en bedömning om högre löneökningar 2021 (jämfört med föregående prognos) ligger detta bakom SKR höjda lönesummeprognos för 2021. Trots detta blir skatteunderlagstillväxten ändå tämligen måttlig. Att beskattningsbara inkomster från sjukpenning återgår till mer normala nivåer, liksom samt av att uppräkningsbara pensionsinkomster blir lägre än 2020, håller tillbaka skatteunderlagstillväxten 2021.

Sammanfattningsvis är prognosen för skatteunderlaget något nedreviderad 2020 men uppreviderad därefter (allt jämfört med vår föregående prognos); under nästa år genom i första hand förväntat högre löneökningar och för 2022 genom en snabbare ökning av antalet arbetade timmar. I reala termer överstiger skatteunderlagstillväxten 2022 och 2023 genomsnittet för de båda senaste konjunkturcyklerna; dessa år utgör kalkylår (det vill säga de är inte prognoser) där stora steg i riktning mot konjunkturrell balans antas ske.

Befolkningsutveckling

I Nora kommun bor 10 686 invånare per den 31 december 2020. Under dem senaste tre åren har populationen minskat totalt med 61 invånare sedan 2017, då det bodde 10 747 invånare i kommunen. Generellt under dessa åren avlider fler kommuninvånare än det föddes. Men inflyttningen är i genomsnitt 10,7 nya invånare per år mer än dem som flyttar från kommunen.

KOMMUNINVÅNARE	ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2018
Antal kommuninvånare per den 31 december	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.
Födda	73 inv.	105 inv.	104 inv.
Bortgångna	-129 inv.	-126 inv.	-123 inv.
NETTO	-56 inv.	-21 inv.	-19 inv.
Inflyttningar från kommuner inom länet	339 inv.	298 inv.	314 inv.
Inflyttningar från övriga län	224 inv.	234 inv.	260 inv.
Utrikes inflyttningar	29 inv.	69 inv.	82 inv.
SUMMA INFLYTTNING	592 inv.	601 inv.	656 inv.
Utflyttningar till kommuner inom länet	-345 inv.	-370 inv.	-414 inv.
Utflyttningar till övriga län	-208 inv.	-195 inv.	-208 inv.
Utrikes utflyttningar	-23 inv.	-26 inv.	-25 inv.
SUMMA UTFLYTTNING	-576 inv.	-591 inv.	-647 inv.

Barnafödande har minskade detta år jämfört med föregående år. Det stora tappet i befolkningspopulationen är 17 åringar till och med 29 åringar för året. Andelen invånare som är födda i Sverige är 85,9 procent och resterande andel är utrikesfödda. Under 2002 var det 92,8 procent som var födda i

	Män 31-dec ÅR 2020	Kvinnor 31-dec ÅR 2020	TOTALT 31-dec ÅR 2020	Män Förändring	Kvinnor Förändring	TOTALT Förändring
1884 Nora						
Födda	40 inv.	33 inv.	73 inv.	-2 inv.	-35 inv.	-37 inv.
Förskolan	276 inv.	312 inv.	588 inv.	-5 inv.	13 inv.	8 inv.
Grundskolan	641 inv.	654 inv.	1 295 inv.	8 inv.	-2 inv.	6 inv.
Gymnasium	167 inv.	155 inv.	322 inv.	-23 inv.	-1 inv.	-24 inv.
19–29 år	562 inv.	502 inv.	1 064 inv.	-18 inv.	-17 inv.	-35 inv.
30–59 år	1 932 inv.	1 845 inv.	3 777 inv.	25 inv.	8 inv.	33 inv.
60–64 år	310 inv.	346 inv.	656 inv.	-10 inv.	-4 inv.	-14 inv.
65–79 år	1 075 inv.	1 123 inv.	2 198 inv.	-13 inv.	8 inv.	-5 inv.
80 år - -	299 inv.	414 inv.	713 inv.	22 inv.	6 inv.	28 inv.
SUMMA	5 302 inv.	5 384 inv.	10 686 inv.	-16 inv.	-24 inv.	-40 inv.
ANDELEN KÖN	49,6%	50,4%		40,0%	60,0%	

Sverige. Kommunen har ökat med 183 invånare sedan 2002 och då var den stora ökningen 2015 och 2016 som var under den perioden när kommunerna tog emot nyanlända invånare. Nora kommun hade flest kommuninvånare 1994, då fanns det 10 832 invånare och på 2000-talet var invånartoppen 2017 med 10 747 invånare. Största invånartappet skedde 1996–1997 med 136 respektive 169 invånare. Trenden i kommunen är att antal barn/elever och dem i ”arbetsför ålder” minskar till skillnad mot ”pensionärsgruppen” som ökar.

Ekonomisk översikt

Resultat kommunen

Kommunen redovisar ett resultat på 22 551 tkr för året och kan jämföras med 2019 års resultatet som uppgick till 3 459 tkr. Det innebär ett budgetöverskott på 15 771 tkr utöver budgeterade positiva budgetresultatet om 6 780 tkr.

Kommunen kompenserades under året med 20 144 tkr för den förväntad skatteintäktsminskning på grund av restriktioner i näringslivet och ökade kommunala utgifter för att minska spridningen av covid-19. Det facto reducerades den extra statsbidragsintäkten indirekt av att den preliminära slutavräkningen på 10 278 tkr som innebär att kommunen ska återbetala det beloppet till staten.

Inom skola och förskola beror den positiva budgetavvikelsen till största del på lägre personalkostnader som förklaras av vakanser som funnits under perioden och att verksamheten varit restriktiv när personal ersatt vid frånvaro under det rådande läget med covid-19. Dem stora negativa budgetavvikelser återfinns inom hemtjänsten, funktionsstödet, individ- och familjeomsorgen och generellt beror det på covid-19, ökad vårdtyngd samt att effektiviseringsåtgärder inte genomförts.

Balanskravsresultat

Enligt KL 8 kap. 5 § ska balanskravet tillämpas. Detta innebär att kommunernas intäkter måste överstiga kostnaderna. Grundregeln är att ett negativt resultat ska regleras under dem kommande tre åren

ÅRSREDOVISNING 2020

efter det att det negativa resultatet uppkom. Vid konstaterat negativt resultat ska fullmäktige anta en särskild åtgärdsplan för att återställa det egna kapitalet. Föreligger det synnerliga skäl enligt bestämmelserna i KL 8:5b § kan kommunfullmäktige besluta att en sådan reglering inte ska göras.

Nora kommun redovisar ett positivt resultat för året på 22 551 tkr. Vid avstämning av balanskravet ska realisationsvinster exkluderas. I 2020 års bokslut ingår realisationsvinster på 3 225 tkr för försäljning av fordon och Stensnäs 1:93. Enligt balanskravsavstämningen uppfyller kommunen det lagstadgade kravet per den 31 december. Kommunen uppfyller kravet på ekonomi i balans 2020.

Kommunens resultatutjämningsreserv (RUR) är 7 000 tkr och avsättning till resultatutjämningsreserven får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar enligt 4 kap. 3 a § lagen (1997:614) om kommunal redovisning, som överstiger: *En procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning*, eller två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, om kommunen eller landstinget har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

Nora kommun kan avsätta medel till resultatutjämningsreserven för året på 12 440 tkr i och med att kommunens resultat efter balanskravsjusteringen uppgår till 19 326 tkr samt att det egna kapitalet inklusive ansvarsförbindelsen visar på ett positivt resultat.

Från och med 1 januari 2013 ger kommunallagen en möjlighet att, under vissa förutsättningar, reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan kommunen sedan använda för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, och på så sätt möta variationer i konjunkturerna.

Kommunen kan bygga upp en resultatutjämningsreserv inom ramen för det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven gör det möjligt att reservera en del av överskottet i goda tider. Därefter kan medlen användas för att täcka underskott vid exempelvis lågkonjunktur. Två krav gäller för disposition ur RUR. Båda kraven ska vara uppfyllda samtidigt:

- 1.- Förändringen av årets skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen under de senaste tio åren.*
- 2.- Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå ett nollresultat.*

Eget kapital

Kommunens eget kapital har förbättrats med 22 551 tkr och det beror på främst på dem extra statsbidragen som kommunen erhållit under året.

Likvida medel och låneskuld

Kommunens likvida medel uppgår den sista december till 117 516 tkr inklusive kassan och för samma tidpunkt föregående år uppgick likviditeten till 105 132 tkr. Kommunen har för närvarande inga långfristiga låneskulder. Ökningen av likvida medel grundas på att kommunen har erhållit extra statsbidrag gällande covid-19 kompensation.

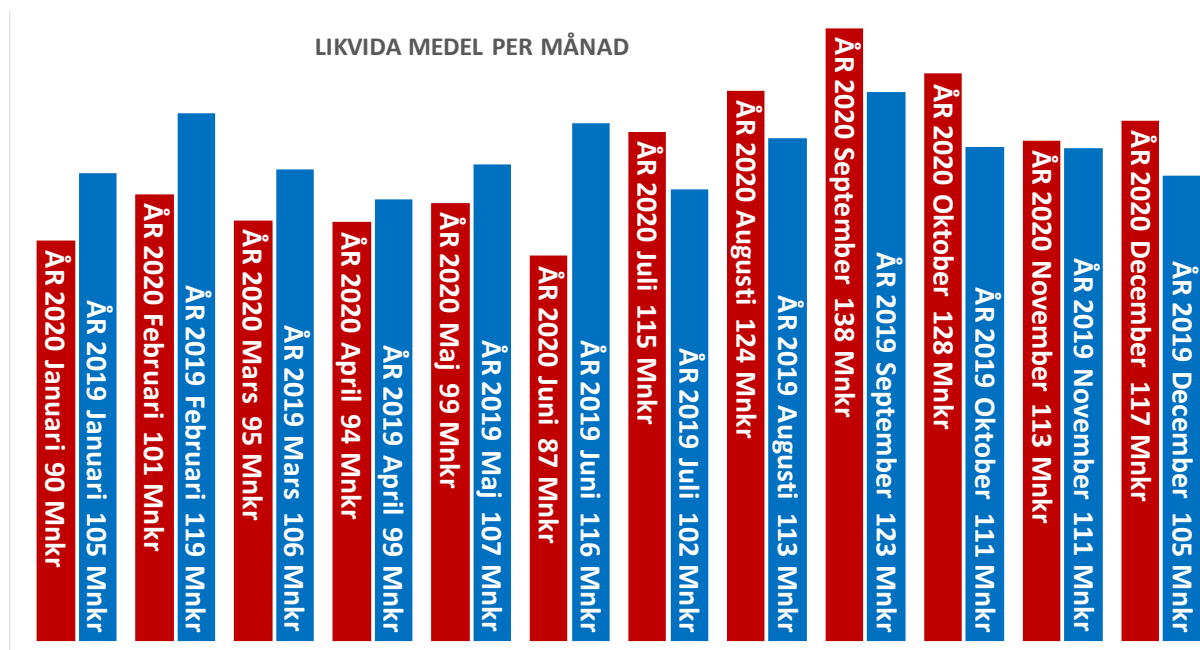
Kommunfullmäktige beslutet, KS2020-125 daterad 2020-04-29, som handlar om att kommunen ska låna har inte aktualiserats på grund av dem extra statsbidragen och att investeringen Nora reningsverk inte genererat kommunen några större kostnader hittills. Det beror på förskjutning av projektet och att dem stora utgifterna kommer under 2021. Likviditetsprognosen för reningsverket är en månatlig utbetalning för kommunen på 8 378 tkr under 2021.

BALANSKRAVET	ÅR 2020
Årets resultat	22 551 tkr
Avgår realisationsvinster	-3 225 tkr
Årets balanskravsresultat	19 326 tkr

RESULTATRÄKNING	ÅR 2020
Verksamhetens intäkter	105 849 tkr
Verksamhetens kostnader	-757 857 tkr
Avskrivningar	-15 174 tkr
Verksamhetens nettokostnader	-667 182 tkr
Skatteintäkter	688 626 tkr
Finansiella intäkter	2 662 tkr
Finansiella kostnader	-1 554 tkr
Årets resultat	22 551 tkr

Eget kapital inklusive ansvarsförbindelsen	24 907 tkr
1 % av skatter och bidrag	6 886 tkr

Avsättning till resultatutjämningsposten	ÅR 2020
Årets balanskravsresultat	19 326 tkr
1 % av skatter och bidrag	-6 886 tkr
Möjlig avsättning till resultatutjämningsreserven	12 440 tkr



Pensionsåtaganden

I den kommunala redovisningslagen (KRL 5 kap 4 §) behandlas pensionskostnaderna. Bestämmelserna preciserar hantering av de pensionsåtaganden som intjänats före 1998. Pensionsförmåner intjänade före 1998 ska redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen och pensionsförmåner intjänade efter 1997 redovisas över resultaträkningen och skuldförs som avsättning i balansräkningen. Utbetalningen avseende pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som kostnad.

För pensionsförpliktelser (ansvarsförbindelsen) finns inga avsättningar gjorda utan dessa medel har i sin helhet återlånat för finansiering av investeringar och till att minska långfristig upplåning. Detta innebär att kommande öknings av pensionsutbetalningarna måste täckas inom ramen för framtida driftresultat. Totalt har kommunen en prognos på pensionsförpliktelser om 236 335 tkr, enligt KPA beräkningar.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande uppgick till 715 908 tkr per balansdagen inklusive derivataborgen om 90 000 tkr till bolagen och outnyttjad borgen på 31 000 tkr. Borgensåtagandet avser underborgen till Bergslagens Sparbank AB:s och Nordea Bank Finland Abp för NoraBostäder AB:s och Nora Fastigheters derivatransaktioner. Utnyttjade borgenslimiter avser Nora Fastigheter AB 341 000 tkr, NoraBostäder AB 248 000 tkr, Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen 3 330 tkr och fyra föreningar 2 578 tkr.

Finansiella mål

För att dels uppfylla balanskravet och dels uppnå en sund och långsiktig ekonomi ska följande finansiella mål eftersträvas: *Nora kommun uppfyller balanskravet och dem tre finansiella målen.*

- Resultatet ska i snitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till 1,0 procent 2020 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (skatter och bidrag). *Årets resultat på 22 551 tkr innebär 3,27 procent av skatteintäkter och statsbidrag, och därmed uppfylls det finansiella målet.*
- Årets investeringar och amorteringar ska under treårsperioden finansieras av egna medel. *Nora kommun har inte lånat till årets investeringsutgifter och uppfyller därmed detta finansiella mål.*
- Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag. *Årets resultat innebär att verksamhetens nettokostnad är 96,89 procent av skatter och bidrag och därmed uppnås det finansiella målet.*

Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin

Den absolut största utmaningen för kommunen har under året varit coronapandemin. Pandemin har påverkat alla verksamheter men på olika sätt. Det har varit stora utmaningar bland annat i bemanning, sjukfrånvaro, införskaffande av skyddsutrustning, distansundervisning och nedstängning av verksamheter.

Tidigt aktiverades kommunens krisledningsgrupp, som senare övergick till en coronagrupp. Kommunen har haft löpande samarbete med länsstyrelsen, Region Örebro län och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Varje vecka sedan pandemins start, har kommunen lämnat lägesrapporter till länsstyrelsen. Länsstyrelsen, som har ett samordnande uppdrag, har lämnat lägesrapporterna vidare till regeringen som underlag för beslut.

I syfte att minimera möjligheten till ökad smittspridning har kommunen tagit flera beslut om restriktioner för aktiviteter i lokaler ägda av kommunen. Det har bland annat gällt uthyrning av lokaler i idrottshallar, ishallen och Allaktivitetshuset samt stängt för allmänheten i badhuset och allmänhetens åkning i ishallen. Biblioteket hade under en tid stängt för besök, i enlighet med Folkhälsomyndighetens restriktioner, dock upprätthölls möjligheten att låna böcker under hela den stängda perioden. Beslutet om stängning visade sig vara felaktigt utifrån svensk lagstiftning och biblioteket är återigen öppet.

I början av pandemin var Nora kommun förskonad från en större smittspridning och endast ett fåtal personer boende och verksamma inom kommunen var drabbade av covid-19. Under senhösten ökade smittspridningen och under de sista dagarna på året drabbade sjukdomen flera boende och personal på Hagby Ängar.

Pandemin har varit mycket kostsamt för kommunen. De negativa ekonomiska verkningarna minskas av de statliga ersättningarna som beviljats.

En av de viktigaste lärdomarna gjorda under pandemin är vikten av enkel, tydlig och sammanhållen kommunikation.

Under året har kommunen fått skjuta upp eller sätta stora som små utvecklingsuppdrag på paus på grund av pandemin. Det gäller bland annat utveckling av e-tjänster och lokalförsörjningsprogram inom kultur och fritidsområdet idrott.

Under 2020 fattade kommunstyrelsen och kommunfullmäktige viktiga beslut för utveckling av Nora kommun med dess invånare och besökare.

Effektiviseringar

Det har varit ett fortsatt fokus på effektiviseringar och att reducera kostnader i verksamheten. Exempel på fattade beslut är: Riktlinjer för myndighetsutövning enligt SoL för stöd i ordinärt boende och särskilt boende, Riktlinjer för myndighetsutövning enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS, Riktlinjer för parboende och Nedläggning av pedagogisk omsorg i kommunal regi.

Förvaltningen föreslog effektiviseringsåtgärder inom IFO som återremitterades i kommunfullmäktige och utredningen om förändrat lokalnyttjande av Järntorgsskolan, Järntorgetts förskola och Lärkeskolan lade kommunstyrelsen ner.

Utveckling

Tillgång till detaljplanerad mark är viktigt för bostadsfrågorna och näringslivet. Kommunen har under året arbetat med nya detaljplaner för Stensnäs, Kristinelund, Rosen, Bryggeriet samt utvidgning av industriområdet i Pershyttan. Flera detaljplaner har överklagats och projekten blir fördröjda. Arbetet fortsätter under kommande budgetår. Under 2018 fattade kommunen beslut om två markanvisningsavtal för byggnation av bostäder; Kristinelund och Klotstigen. Kristinelunds detaljplan är överklagad och markanvisningsavtalet har förlängts. Klotstigen är genomfört och tomten såld till OBOS som kommer

att bebygga tomten. Beslut är taget om att sälja Vattentornet genom anbudsförfarande för bostadsbyggande. Kommunens eget bostadsbolag, NoraBostäder AB, har slutfört byggnationen av bostäder i kvarteret Gullvivan. Arbetet med Landsbygdsutveckling i strandnära läge, så kallad LIS-plan, har pågått under hela 2020 och planen är nu på remiss till juni 2021. Framtagen landsbygdsstrategi har varit ute på remiss och förväntas antas i kommunfullmäktige våren 2021. Kommunen har också beslutat att bussgatan Arne Ps väg ska vara permanent öppen för trafik.

Kommunen ingår i flera viktiga samarbeten och tillsammans med Region Örebro län pågår utveckling av den nära vården, planering för byggnation av nytt särskilt boende, folkhälsoarbetet samt skolresultaten. I samarbete med Länsstyrelsen, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) försvarsmakten, polisen och länets kommuner pågår utveckling av kris- och säkerhetsarbetet. Tillsammans med Tillväxtverket och Jordbruksverket genomförs en förstudie för ett cykelområde på Kottaberget.

Tillsammans med lokala aktörer inom företag- och köpmannaföreningen pågår utveckling av näringslivsarbetet i kommunen. Näringslivsresultatet har inte nämnvärt förändrats och är fortsatt lågt. Kommunen har genomfört stödåtgärder för att underlätta för det lokala näringslivet under pandemin genom att bland annat tidigarelägga möjligheten för restauranger att ha servering utomhus och ge medarbetarna i Nora kommun en sommargåva i form av presentkort i kommunens köpmannaförening. Arbetet under året har till viss del försvårats under året på grund av pandemin.

I Allaktivitetshuset utvecklades verksamheten med fler föreningar och organisationer under slutet av 2019 och början av 2020. Sedan pandemin kom har i stort sett all verksamhet avstannat på Allaktivitetshuset. Kommunens kulturskola, Fritidsbanken samt daglig verksamhet finns på plats i huset men mycket begränsad verksamhet pågick under större delen av 2020.

Under 2020 antog kommunen strategi för implementering och tillämpning av FN:s konvention om barnets rättigheter. Kommunen beslutade också att avsätta medel för kostnadsfria sommarlovsaktiviteter.

Framtiden

Under 2020 utsattes Nora kommun för en enorm utmaning i att hålla igång samhällsviktig verksamhet under pågående pandemi. Kommunens krisorganisation och verksamheterna har gjort ett mycket bra arbete och är väl rustade för att klara framtidens utmaningar med pågående pandemi.

Nora kommun står inför flera utmaningar. Ökat antal äldre kommer att behöva kommunens tjänster inom äldreomsorgen, skolresultaten behöver förbättras, personer utan egenförsörjning behöver få ett effektivare stöd och upplevelsen av trygghet behöver fortsatt utvecklas. Detta och mer därtill behöver utvecklas samtidigt som kommunen har effektiviseringskrav. Att utveckla kommunens verksamheter och tjänster med stöd av IT är en möjlighet och förutsättning för att klara uppdraget. I och med pandemin har kommunen varit tvungen att ta ett stort digitalt utvecklingskliv vad gäller digitala mötesformer. Nu måste utvecklingen fortsätta i införande av e-tjänster och automatisering av arbetsuppgifter, som är en möjlighet och förutsättning för att motsvara medborgarnas förväntningar på en tillgänglig kommun alla dygnets timmar. De utvecklingsprojekt som fick sättas i pausläge 2020 på grund av pandemin, måste nu komma igång.

Befintliga riktlinjer, ersättningsmodeller och strukturer bör ses över och nödvändiga beslut om revidering tas, för att klara en ekonomi i balans med de effektiviserings- och besparingsåtgärder som kommer att krävas inför kommande ekonomisk utmaning.

Med en vision som innebär att Nora kommun ska bli fler är bostadsförsörjningen en utmaning. Nora har en bra geografisk placering med närheten till Örebro, järnväg och flygplats samt god kollektivtrafik till och från centralorten, vilket underlättar arbetspendling. Redan idag finns efterfrågan på villor, lägenheter och tomter att bygga på. Fler områden behöver detaljplaneras för bostäder och fler bostadsrätter och hyresrätter behöver byggas. Planering för utvidgning av industriområde ingår också.

Kommunens arbete med kris och säkerhetsfrågor kommer att öka beroende på förändringar av läget i omvärlden. Kommunen samarbetar bland annat med Länsstyrelsen, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och Frivilliga Resursgruppen (FRG).

Måluppfyllelse

Kommunens arbete med måluppfyllelse fortsätter och utvecklas. Genom kommunens införande av kvalitetsledningssystemet Stratsys kommer kommunstyrelsen att mera systematiskt kunna följa upp verksamhetens måluppfyllelse.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Nora kommuns vision är regionens mest attraktiva boendekommun med 13 000 invånare 2030. Dem övergripande målen delas upp hållbarhet, livskvalitet och attraktivitet.

Långsiktigt **hållbar** ekologisk, social och ekonomisk utveckling, präglad ansvarsfull hushållning och varsamt bruk av naturen samt av mänskliga och materiella resurser.

Hög **livskvalitet** för alla som bor, arbetar och studerar i Nora kommun. Den består av omtanke, delaktighet, god service, meningsfull fritid och möjligheter till livslångt lärande och sysselsättning.

Livskraftigt näringsliv och **attraktiv** arbetsmarknad, fina boendemiljöer, goda kommunikationer, ett rikt utbud av kultur-, fritids- och naturupplevelser samt turism året runt i ständig utveckling. Nora kommun är en god och attraktiv arbetsgivare.

Kommunens bolag

Kommunen och de kommunala bolagen utgör en ekonomisk beslutsenhet för vilken kommunfullmäktige har det övergripande ekonomiska och politiska ansvaret. Bolagen är således ett instrument för kommunen att tillgodose invånarnas behov. Ägarstyrningen över bolagen utgår därför alltid från fullmäktige. Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet av bolagsordning och ägardirektiv. Kommunstyrelsen har uppsiktsplikten och utövar kommunens insyn och tillsyn över bolagen.

Finansiella mål

För att dels uppfylla balanskravet och dels uppnå en sund och långsiktig ekonomi ska följande finansiella mål eftersträvas:

- Att resultatet ska vara positivt för 2020 och uppgå till 1,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (skatter och bidrag).
- Att årets investeringar och amorteringar ska, under treårsperioden, finansieras av egna medel.
- Att verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.

Allmänna regler

Internbudgeten (ekonomisk ram) fastställs på funktionsnivå. Kommunstyrelsen ska snarast efter kommunfullmäktiges beslut fastställa internbudgeten på funktionsnivå. Kommunstyrelsen ansvarar vidare för att verksamheten bedrivs i enlighet med dem mål och riktlinjer som kommunfullmäktige fastställer. Vid ombudgeteringar under verksamhetsåret är det följande villkor som gäller:

- Ombudgeteringar inom respektive verksamhetsområde som berör antagna resursfördelningsmodeller beslutas av respektive verksamhetsområdeschef i och med införande av resursfördelningsmodeller.
- Ombudgeteringar mellan verksamhetsområdena beslutas av kommunfullmäktige.
- Ombudgeteringar mellan investeringsbudgeten och driftbudgeten beslutas av kommunfullmäktige.

Nerdragningar, effektiviseringar och omorganisationer inom verksamhetsområdena ska redovisas och godkännas av kommunfullmäktige med konsekvensbeskrivning.

Anslagsbindningen i investeringsbudgeten är knuten till enskilda investeringsprojekt och ansvar. Detta innebär ansvar för dess tids- och programmässiga genomförande samt att projektet finansieras inom tilldelat anslag. Innan projekt (investeringar) påbörjas eller inköp vidtas ska startrappport upprättas och

godkännas av kommunstyrelsen på delegation och delges kommunfullmäktige. Avslutsrapport med ekonomichefs kommentar ska delges kommunfullmäktige. Syftet med startrapporten är att kunna planera och vidimera att kommunen har likvida tillgångar till investeringsutgiften.

Ekonomisk uppföljning

Delårsrapport ska årligen upprättas av kommunstyrelsen med redovisning över såväl redovisningsperioden som prognos för helåret. Rapporten ska föreläggas kommunfullmäktige senast två månader efter balansdagen. Utöver siffermaterial ska kommentarer lämnas till större avvikelser mot budget.

Vid större negativa avvikelser ska det redovisas vilka åtgärder med konsekvensbeskrivningar som behöver vidtas för att verksamheten ska kunna finansieras inom tilldelad ram. Särskilda anvisningar inför delårsrapporten lämnas av ekonomiavdelningen.

Kommunstyrelsen ska efter verksamhetsårets slut lämna en rapport om måluppfyllelse, ekonomiskt utfall och verksamhetsförändringar till kommunfullmäktige – Årsredovisning/Bokslutsrapport. Årsredovisningen ska lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast april månad året efter det år som redovisningen omfattar. Särskilda anvisningar inför bokslutet lämnas av ekonomiavdelningen.

För samtliga delar av kommunens verksamhetsområden ska finnas ansvariga befattningshavare och ersättare (attestanter) med uppgift att fortlöpande följa såväl kostnads- och intäktsutvecklingen som det verksamhetsmässiga utfallet inom sitt verksamhetsområde.

Verksamhetsområdeschef ansvarar för ekonomi- och måluppföljningen. Ekonomiavdelningen tillsammans med verksamheterna svarar för det ekonomiska underlaget.

Kommunövergripande uppföljningar/prognoser av ekonomi redovisas till kommunfullmäktige.

- **Ekonomirapport 1** avser januari till och med april månad. Handlingen redovisar bokförda kostnader och intäkter samt investeringsutgifter med kommentarer.
- **Ekonomirapport 2** avser januari till och med juli månad deklarerar utifrån att delårsrapporten senareläggs. Handlingen redovisar bokförda kostnader och intäkter samt investeringsutgifter med kommentarer samt en helårsprognos.
- **Delårsbokslutet** avser redovisningen per den 31 augusti, inklusive kommunens helägda bolag. Handlingen redovisar bokförda kostnader, intäkter och investeringsutgifter samt helårsprognos med kommentarer där det är möjligt rörande kommunens verksamhetsmål. Kravet är att delårsrapporten ska tas upp i kommunfullmäktige inom två månader efter balansdagen (brytdatumet för räkenskaper).
- **Ekonomirapport 3** avser januari till och med oktober månad i syfte att komplettera budgetarbetet för nästkommande verksamhetsår och planeringsår. Handlingen redovisar bokförda kostnader och intäkter samt investeringsutgifter med kommentarer samt en helårsprognos.
- **Årsbokslutet** avser årets transaktioner och lägesrapport per den 31 december samt måluppföljning av kommunens verksamhetsmål.

Finansiering

Kommunstyrelsen ansvarar för finansiering av kommunens verksamhet det vill säga upplåning, likviditet med mera. Avtal om leasing får endast beslutas av ekonomichefen. För de medel som tas i anspråk för investeringar ska betalas en intern ränta om 1,5 procent för 2020. Röntan beräknas på anläggningstillgångens bokförda värde. Nämnderna påförs också en kostnad för avskrivningar av anläggningstillgångar som ska spegla den värdeminskning som på grund av förslitning sker av tillgångarna.

Avgiftsfinansiering

Kommunens kostnader för avfallsverksamheten, vatten- och avloppsverksamheten ska i sin helhet täckas av avgifter från abonnenterna.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunfullmäktiges tidigare antagna vision och övergripande mål för Nora kommun den 13 december 2017 (KF § 124 – dnr KS2017-715).

Nora kommuns vision

Nora är regionens mest attraktiva boendekommun med 13 000 invånare 2030.

Nora kommuns övergripande mål

Hållbarhet

Långsiktigt hållbar ekologisk, social och ekonomisk utveckling, präglad ansvarsfull hushållning och varsamt bruk av naturen samt av mänskliga och materiella resurser.

- Nora kommuns verksamhet är klimatsmart.
- Nora har en positiv befolkningstillväxt och en gynnsam befolkningsstruktur.
- En ansvarsfull ekonomisk hushållning som skapar utrymme för utvecklingsreformer.
- En offensiv och ansvarstagande strategi som säkerställer att nödvändiga nyinvesteringar genomförs.

Kommentar

Sedan våren 2019 finns det 17 globala mål för hållbar utveckling kopplade till Agenda 2030 i databasen Kolada. Kommunen har positiva resultat men flera områden behöver utvecklas och förbättras. Invånarna i Nora kommun har minskat med 22 personer mellan 1 november 2019 och 2020. Det är barn och personer i arbetsför ålder som står för minskningen medan personer över 65 år har ökat. Kommunen fortsätter arbeta med effektiviseringar för att klara investeringarna av nytt reningsverk och ny högstadieskola samt ökade driftskostnader för nytt särskilt boende.

Indikatorer för hållbarhet

Hållbarhet	ÅR 2020	ÅR 2020	ÅR 2019
Nora kommuns verksamhet är klimatsmart.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Slutanvändning energi inom offentlig verksamhet inom det geografiska området, MWh/invånare (Kolada)	0,80	-	0,78
Kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar ska öka (Kolada - KKIK)	45,0%	38,4%	43,8%
Kommunens hantering och återvinningen av hushållsavfall ska bli mer effektiv (Kolada)	45%	-	40%
Andelen inköpta ekologiska livsmedel ska öka (Kolada - KKIK)	30,0%	29,2%	31,8%
Nora har en positiv befolkningstillväxt och en gynnsam befolkningsstruktur.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Nora kommuns befolkningstillväxt ska öka - Mätdatumet är 1 november på respektive år	11 000 inv.	10 703 inv.	10 725 inv.
Andelen av invånare som får försörjningsstöd ska minska (Kolada)	5,0%	-	5,5%
Antalet färdigställda bostäder, Småhus i kommunen ska öka, Antal/1 000 invånare (Kolada)	1,1	-	0,7
Antal färdigställda lägenheter i nybyggda småhus (SCB)	12	-	-
En ansvarsfull ekonomisk hushållning som skapar utrymme för utvecklingsreformer.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Det finansiella målet ska vara 1,5 procent över en rullande 3-årsperiod i förhållande till skatter och bidrag (Ekonomi)	1,00%	3,27%	0,53%
Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag (Ekonomi)	< 100 %	96,89%	99,71%
En offensiv och ansvarstagande strategi som säkerställer att nödvändiga nyinvesteringar genomförs.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande detaljplaner ska öka, Antal/1 000 invånare (Kolada)	18,6	-	-
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande detaljplaner ska öka. Grov omräkning av ovan i antal bostäder	200	-	-

Livskvalitet

Hög livskvalitet för alla som bor, arbetar och studerar i Nora kommun. Den består av omtanke, delaktighet, god service, meningsfull fritid och möjligheter till livslångt lärande och sysselsättning.

- Noras invånare har tillgång till goda kommunikationsmöjligheter.
- Nora invånare har en rik tillgång till kulturutbud, fritidsaktiviteter och naturupplevelser.
- Nora kommun erbjuder en god och tillgänglig kommunal service för alla Norabor.
- Nora kommuns invånare upplever att de har ett stort inflytande.

Kommentar

Pandemin har inneburit stora förändringar för kommunens möjlighet att genomföra planerade aktiviteter särskilt inom kultur- och fritidsområdet. Pandemin har också medfört kommunala beslut som begränsat föreningars möjlighet att bedriva sin verksamhet som planerat.

Det pågående arbetet med trafikplan och gång- och cykelplan avslutades med ett brett remissförfarande. Synpunkterna vävdades in i slutligt förslag. I kommunfullmäktige återremitterades ärendet genom minoritetsåterremiss.

Tillsammans med Länsgården och Region Örebro län fortgår arbetet med Rosen som blir det nya särskilda boendet. Projektet är försenat på grund av överklagad detaljplan. Projektet ny grundskola, Nya Karlsängskolan, avslutades på grund av överklagad upphandling. Ett nytt beslut om att revidera direktivet om ny högstadieskola har beslutats och det nya direktivet innebär att göra en förstudie för hela Karlsängsområdet. Det nya direktivet ska beslutas under våren 2021.

I medborgarenkäten svarar Nora kommuns invånare att man upplever sig ha något mindre inflytande än riksgenomsnittet.

Indikatorer för livskvalitet

Livskvalitet	ÅR 2020	ÅR 2020	ÅR 2019
Noras invånare har tillgång till goda kommunikationsmöjligheter.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen som har tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s ska öka (Kolada)	80,0%	-	80,7%
Nora invånare har en rik tillgång till kulturutbud, fritidsaktiviteter och naturupplevelser.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7–20 år Män (Kolada)	30	-	22
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7–20 år Kvinnor (Kolada)	30	-	20
Lån från kommunala bibliotek. Antal lån per kommuninvånare totalt (Kolada)	8,0	-	7,3
Nora kommun erbjuder en god och tillgänglig kommunal service för alla Norabor.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka (Kolada - KKIK)	85,0%	71,0%	75,0%
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska öka (Kolada - KKIK)	95,0%	96,0%	92,0%
Antal vårdare som besöker en brukare med hemtjänst ska minska (Kolada) medelvärde	12	-	19
Andel elever i år 9 som är nöjda med sin skola som helhet ska öka (Kolada - KKIK)	65,0%	-	-
Andel elever i år 9 som känner sig trygga i skolan ska öka (Kolada)	85,0%	-	-
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen - Kolada)	215,0	220,0	208,0
Andelen elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun ska öka (Kolada)	80,0%	75,2%	68,4%
Nora kommuns invånare upplever att de har ett stort inflytande.	Målvärde	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	55	34	41
Medborgarnas upplevelse av att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	55	37	40

Attraktivitet

Livskraftigt näringsliv och attraktiv arbetsmarknad, fina boendemiljöer, goda kommunikationer, ett rikt utbud av kultur-, fritids- och naturupplevelser samt turism året runt i ständig utveckling. Nora kommun är en god och attraktiv arbetsgivare.

- Nora kommun erbjuder attraktiva boendemiljöer och besöksmiljöer.
- Kommunen har ett livskraftigt näringsliv och en god arbetsmarknad.
- Nora kommun är välkomnande och trygg.
- Kommunens invånare är stolta och har en stark tro på framtiden.

Kommentar

Arbetet med flera detaljplaner för bostäder och industrier pågår. Nora kommun samarbetar med näringslivsrådet för att förbättra näringslivsklimatet. Resultatet i årets ranking har inte förändrats nämnvärt och placeringen är fortfarande låg. Nora upplevs som en trygg kommun och i årets trygghetsmätning är Nora kommun bland de 25 procent bästa kommunerna inom flera områden. Det finns dock områden som behöver förbättras.

Indikatorer för attraktivitet

Attraktivitet	ÅR 2020	ÅR 2020	ÅR 2019
Nora kommun erbjuder attraktiva boendemiljöer och besöksmiljöer.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Mätningen i BästAttBo är en ranking i förhållande till Sveriges kommuner som ska förbättras	100	131	180
Kommunen har ett livskraftigt näringsliv och en god arbetsmarknad.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen nya företag, inklusive kommunägda företag, per 1 000 invånare i åldern 16 - 64 år i kommunen ska öka (Ekonomifakta)	1,00%	-	0,73%
Kommunen ska genomföra företagsbesök med förtroendevalda (Antal företagsbesök under ett år)	30	-	62
Kommunens information om serviceområdet för företagen ska förbättras (Nöjd Kund Index 0–100 - Kolada)	70	-	61
Kommunens ranking som görs av Svenskt Näringsliv ska förbättras (Nöjd Kund Index 0–100 - Kolada)	70	-	61
Den totala sjukfrånvaron för anställda inom Nora kommun ska minska (Kolada)	5,0%	8,1%	6,4%
Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Nora kommun ska öka (Kolada)	60,0%	-	57,0%
Nora kommun är välkomnande och trygg.	Målvärde	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgarnas syn på sin kommun som en god plats att bo och leva på ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	70	59	64
Kommunens invånare är stolta och har en stark tro på framtiden.	Målvärde	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgare som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Nora ska öka (Medborgarundersökning - indextal)	70	65	71

Förklaring

Nöjd Kund Index (NKI) 0–100 hämtas från SCB via Kolada - Bedömning är ju högre värde desto bättre värdesätts kommunen. Medborgarundersökningens indextal som tillika är betygsindex. Allt under 40 i indextal klassas som "inte godkänt" i undersökningen. "Nöjd" går vid 55 och 75 eller högre tolkas som "mycket nöjd".

Verksamhetsinformation

Kommunens verksamheter arbetar dagligen i sina ordinarie uppdrag för att uppfylla målen. Nya aktiviteter har påbörjats och redan påbörjade aktiviteter fortsätter och utvecklas. Som exempel kan nämnas:

- **Hållbarhet:** I Öppna jämförelser finns indikatorer för de 17 målen i "AGENDA 2030 – Globala mål för hållbar utveckling". Nora kommun kommer att följa och arbeta med dessa indikatorer för att utveckla hållbarhetsarbetet. Ett digitalt stöd för kommunens ledningssystem har införskaffats och arbetet med att lägga in ledningssystemet pågår. Med det digitala stödet kan verksamheternas arbete följas i den röda tråden från politiska mål till verksamheternas aktiviteter och resultat.
- **Livskvalitet:** Exempel på pågående arbeten är: nytt särskilt boende i kvarteret Rosen, nytt avloppsreningsverk, framtagande av nytt uppdrag om ny högstadieskola, trafikplan, utveckling av e-tjänster och implementering av barnkonventionen i kommunens verksamheter.
- **Attraktivitet:** Kommunens arbete för ökat antal bostäder pågår. En plan för landsbygdsutveckling i strandnära läge, LIS pågår.

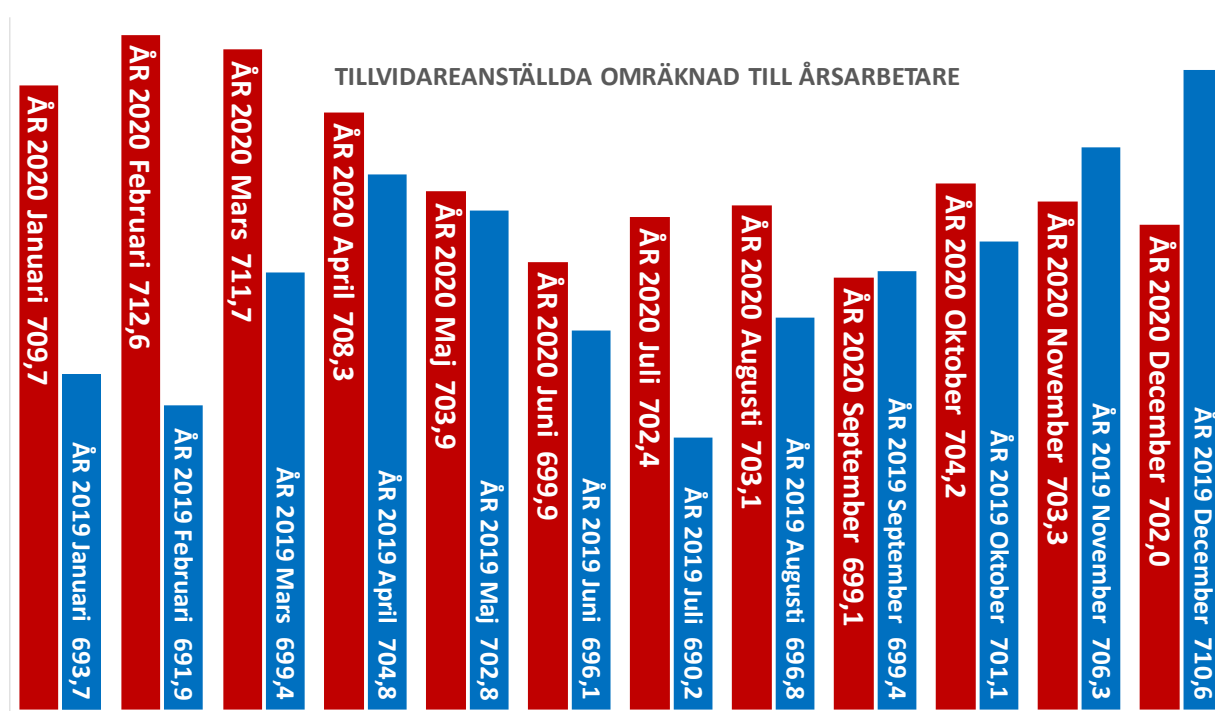
Väsentliga personalförhållande

Kommunen hade i december 758 **tillsvidareanställda** medarbetare, varav 652 kvinnor och 106 män. Omräknat till heltid motsvarar det 701,9 årsarbetare, fördelat på 600,8 kvinnor och 101,1 män. Jämfört med föregående år är det minskning med åtta personer eller 8,6 årsarbetare. Till detta tillkommer fyra PAN-anställda (personlig assistans) vilket är en minskning med en person jämfört med 2019. Under året tillsvidareanställdes åtta personer på grund av konverteringsregeln vilket är en mer jämfört med 2019.

ÅRSREDOVISNING 2020

ANTAL ANSTÄLLDA OMRÅDESINDELNING	ÅR 2020			ÅR 2019			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunledning	3	5	8	3	5	8	0	0	0
Stöd och service	42	20	62	45	20	65	-3	0	-3
Tillväxt och utveckling	26	11	37	24	6	30	2	5	7
Omsorgen	348	24	372	358	23	381	-10	1	-9
Förskolan - Skolan	233	46	279	233	49	282	0	-3	-3
TOTALT	652	106	758	663	103	766	-11	3	-8

ANTAL ÅRSARBETARE	ÅR 2020			ÅR 2019			Förändring		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunledning	3,0 åa.	5,0 åa.	8,0 åa.	2,8 åa.	5,0 åa.	7,8 åa.	0,2 åa.	0,0 åa.	0,2 åa.
Stöd och service	39,0 åa.	19,5 åa.	58,5 åa.	42,3 åa.	19,7 åa.	61,9 åa.	-3,3 åa.	-0,1 åa.	-3,5 åa.
Tillväxt och utveckling	22,2 åa.	10,1 åa.	32,3 åa.	21,0 åa.	5,6 åa.	26,6 åa.	1,3 åa.	4,5 åa.	5,7 åa.
Omsorgen	311,4 åa.	22,7 åa.	334,1 åa.	321,4 åa.	21,5 åa.	342,9 åa.	-10,1 åa.	1,2 åa.	-8,8 åa.
Förskolan - Skolan	225,3 åa.	43,8 åa.	269,1 åa.	224,7 åa.	46,7 åa.	271,4 åa.	0,6 åa.	-2,9 åa.	-2,2 åa.
TOTALT	600,8 åa.	101,1 åa.	701,9 åa.	612,1 åa.	98,4 åa.	710,6 åa.	-11,3 åa.	2,7 åa.	-8,6 åa.

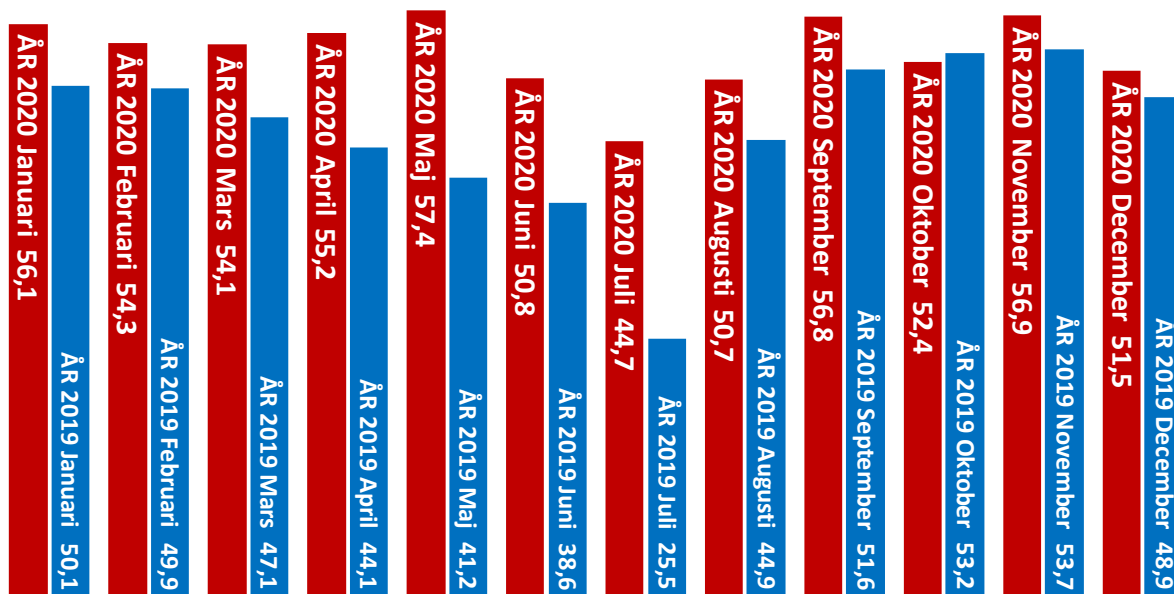


I genomsnitt har kommunen haft 63 **visstidsanställda** medarbetare, vilket motsvarar 53,4 årsarbetare. Det är en ökning med 7,7 årsarbetare i jämförelse med 2019.

Ökningen är inom samtliga verksamhetsområden men främst inom skola och förskola. Dels beror ökningen på att kommunen aktivt arbetat med att tillämpa anställningsformen framför timavlönade. Den kan också bero på att långtidsfrånvaron ökat vilket gör att verksamheterna är i behov av vikarier. Svårighet att rekrytera behörig personal kan också vara en del av förklaringen.

GENOMSnitt ANTAL VISSTIDSANSTÄLLDA	ÅR 2020	ÅR 2019
Antal anställda i genomsnitt per månad	63	55
Antal årsarbetare i genomsnitt per månad	53,4	45,7
FÖRÄNDRING GENTEMOT FÖREGÅENDE ÅR		
Antal anställda i genomsnitt per månad	8	-10
Antal årsarbetare i genomsnitt per månad	7,7	-9,6

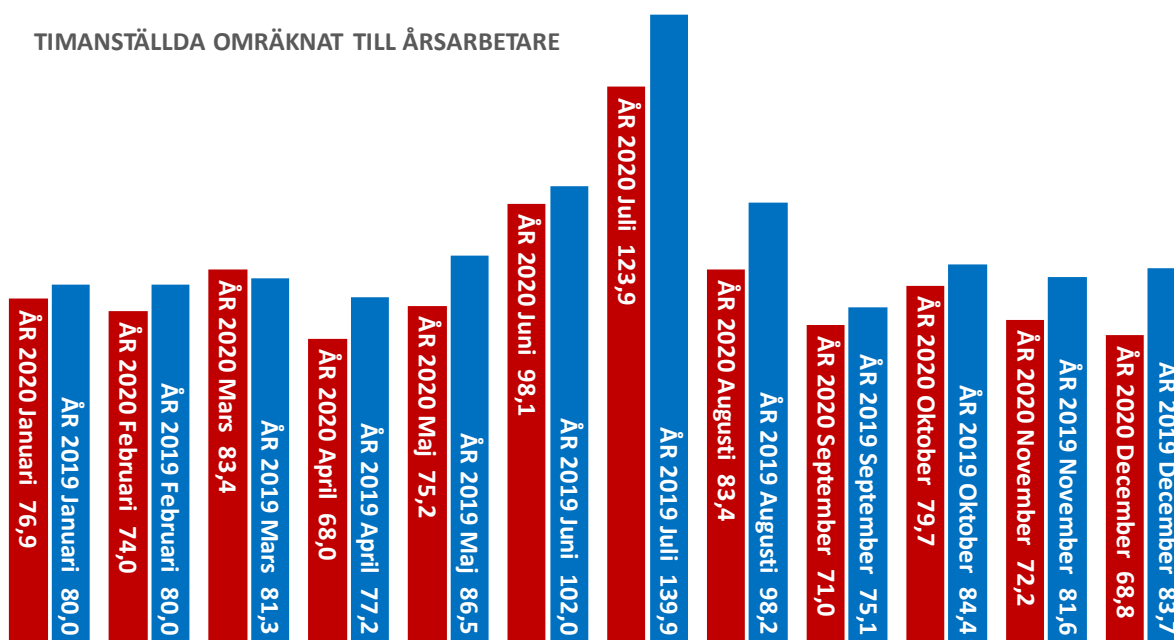
VISSTIDSANSTÄLLDA OMRÄKNAD TILL ÅRSARBETARE



Antalet **timanställda** årsarbetare i genomsnitt under året var 81,2 årsarbetare (297 anställda) gentemot 89,1 årsarbetare (336 anställda) föregående års bokslut. Minskningen bero dels på att verksamheterna som använder mest timvikarier har blivit väldigt mycket mer restriktiva på grund av rådande pandemi samt att pandemin också påverkar hur många vikarier kommunen har att tillgå. Kommunen arbetar också aktivt med att minska antalet timvikarier och tillämpar i större utsträckning andra anställningsformer.

GENOMSNIITT ANTAL TIMANSTÄLLDA	ÅR 2020	ÅR 2019
Antal anställda i genomsnitt per månad	297	336
Antal årsarbetare i genomsnitt per månad	81,2	89,1
Antal timmar i genomsnitt per månad	12 918	14 598
FÖRÄNDRING GENTEMOT FÖREGÅENDE ÅR		
Antal anställda i genomsnitt per månad	-39	25
Antal årsarbetare i genomsnitt per månad	-7,9	0,4
Antal timmar i genomsnitt per månad	-1 680	-99

TIMANSTÄLLDA OMRÄKNAT TILL ÅRSARBETARE



Ett led i kommunens personalpolitik är att minska antalet tidsbegränsat anställda, eftersom kvalitén på personalens kompetens varierar beroende på tillgång. Kommunen arbetar aktivt med att öka **sysselsättningsgraden** för de redan anställda genom projektet ”Heltidsresan” som har som mål att införa heltid som norm. Projektet har pågått inom område omsorg under hela 2020.

ÅRSREDOVISNING 2020

Inom många av kommunens yrkesgrupper blir konkurrensen om arbetskraften hårdare och kommunen får svårare att rekrytera till exempel lärare, förskollärare, socialsekreterare, undersköterskor och sjuksköterskor.

ANSTÄLLNINGS-TRYGGHET	Tillsvidare anställda	Visstids anställda	Tim anställda
ÅR 2019	65,8%	4,8%	29,4%
ÅR 2020	67,9%	5,6%	26,4%

Medelsysselsättningsgraden för tillsvidareanställda i kommunen är 93 procent vilket är en ökning med en procentenhet jämfört med 2019. Männens snitt ligger på 96 procent vilket är en procentenhet mindre än 2019 medan kvinnornas är oförändrad på 92 procent.

SYSSELSÄTT- NINGSGRAD	100%			90-99%			80-89%			75-79%			25-74%		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
ÅR 2019	404	87	491	47	2	49	93	3	96	86	7	93	33	4	37
ÅR 2020	407	89	496	41	1	42	96	5	101	75	6	81	33	5	38

Av kommunens tillsvidareanställda är 86 procent kvinnor och 14 procent män. Antalet anställda i åldersgrupperna upp till 29 år har minskat med en person sedan förra året. Åldersgruppen 30–39 år har minskat med en person. Åldersgruppen 40–49 år har ökat med en person. Åldersgruppen 50–59 år har ökat med en person och åldersgruppen 60 år och äldre har minskat med 10 personer. Medelåldern i kommunen är 47 år.

ÅLDERSINTERVALL	ÅR 2020			ÅR 2019			Förändring Kvinnor	Förändring Män	Förändring Totalt
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt			
Tom 29 år	49	9	58	54	5	59	-5	4	-1
30–39 år	121	17	138	122	15	137	-1	2	1
40–49 år	169	35	204	164	39	203	5	-4	1
50–59 år	206	28	234	206	27	233	0	1	1
60 år -	107	17	124	117	17	134	-10	0	-10
TOTALT	652	106	758	663	103	766	-11	3	-8
ANDEL	86,0%	14,0%		86,6%	13,4%				

Tabellen visar på andelen män och kvinnor i kommunen, fördelade på verksamhetsområden för åren 2019–2020.

ANDELEN MÄN-KVINNOR I KOMMUNEN TOTALT	ÅR 2020			ÅR 2019		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunledning	0,4%	0,7%	1,1%	0,4%	0,7%	1,0%
Stöd och service	5,5%	2,6%	8,2%	5,9%	2,6%	8,5%
Tillväxt och utveckling	3,4%	1,5%	4,9%	3,1%	0,8%	3,9%
Omsorgen	45,9%	3,2%	49,1%	46,7%	3,0%	49,7%
Förskolan - Skolan	30,7%	6,1%	36,8%	30,4%	6,4%	36,8%
TOTALT	86,0%	14,0%	100,0%	86,6%	13,4%	100,0%

Till och med 2024 kommer 80 tillsvidareanställda medarbetare uppnå 65 års ålder, bl.a. sju förskollärare, nio lärare, 21 undersköterskor och tre vårdare/vårdbiträden.

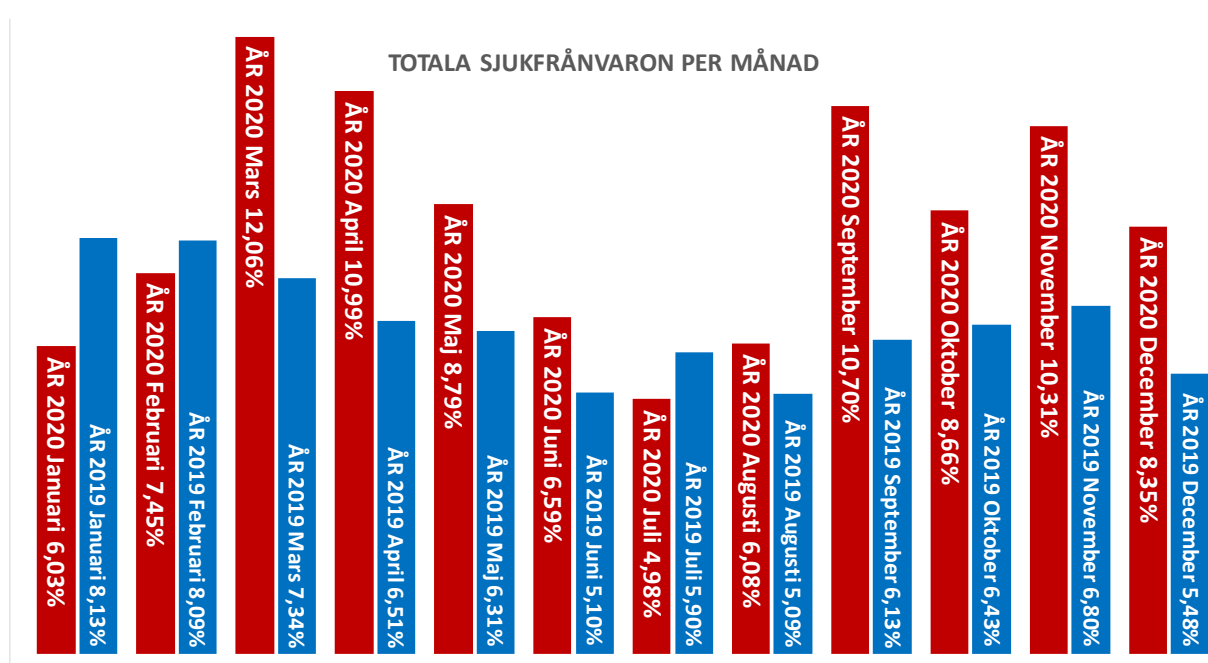
Under januari till och med december 2020 avslutade totalt 75 personer sin anställning i Nora kommun. Det är 8 personer mer än föregående år. Ökningen beror på till största del på att fler har gått i pension i år jämfört med föregående år.

PERSONALOMSÄTTNING PÅ GRUND AV:	ÅR 2020			ÅR 2019		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Ålderspension	24		24	18	2	20
Egen uppsägning	35	7	42	30	8	38
Annan anledning	6		6	4	1	5
Arbetsbrist	1	1	2	1	1	2
Avliden		1	1	2		2
TOTALT	66	9	75	55	12	67

Den totala genomsnittliga sjukfrånvaron under året var 8,4 procent, jämfört med 6,4 procent föregående år. Av den totala sjukfrånvaron utgjorde 73,3 procent korttidsfrånvaro (sjukfrånvaro upp till 60 dagar), vilket är en ökning från föregående år med 3,3 procentenheter. Långtidsfrånvaron har minskat jämfört med förra året från 30,0 procent 2019 till 26,7 procent i år.

ÅRSREDOVISNING 2020

GENOMSnittlig Sjukfrånvaro under året	ÅR 2020	ÅR 2019	Förändring i % enheter
Totala sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	8,4%	6,4%	2,0%
Korttidsfrånvaro (< 60 dagar)/total sjukfrånvaro	73,3%	70,0%	3,3%
Långtidsfrånvaro (> 60 dagar)/total sjukfrånvaro	26,7%	30,0%	-3,3%
Totala sjukfrånvaro kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid			
Totala sjukfrånvaro kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid	8,7%	6,6%	2,1%
Totala sjukfrånvaro män/sammanlagd ordinarie arbetstid			
Totala sjukfrånvaro män/sammanlagd ordinarie arbetstid	7,2%	4,0%	3,1%
Totala sjukfrånvaro t.o.m. 29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen			
Totala sjukfrånvaro t.o.m. 29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	9,3%	7,1%	2,2%
Totala sjukfrånvaro 30–49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen			
Totala sjukfrånvaro 30–49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	8,0%	5,3%	2,7%
Totala sjukfrånvaro fr.o.m. 50 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen			
Totala sjukfrånvaro fr.o.m. 50 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	8,8%	7,0%	1,8%



Sjukfrånvaron har under första halvan av 2020 varit onormalt hög tillika hösten direkt kopplat till rådande pandemi. Under juli månad sjönk dock sjukfrånvaron ned till normal nivå igen.

Under 2020 tog HR-avdelningen, tillsammans med arbetstagarorganisationerna i kommunen, fram en ny arbetsmiljöpolicy som antogs av kommunfullmäktige 2020-02-26. Till policyn har också en ny rutin för systematiskt arbetsmiljöarbete tagits fram, även den i samarbetet med arbetstagarorganisationerna. Arbetsmiljön i Nora kommun ska präglas av öppenhet och alla individer ska behandlas jämlikt och med respekt.

HR-avdelningen har också påbörjat arbetet med att utvärdera samverkansavtalet som togs fram under 2019. Det första steget i det arbetet är en enkät med frågor om samverkanssystemet som har skickats ut till alla medarbetare, chefer och fackliga företrädare.

Kommunen erbjuder alla anställda ett friskvårdsbidrag om 1 000 kr/år att användas enligt Skattemyndighetens förteckning över godkända aktiviteter för att förebygga och stärka hälsa och välbefinnande.

Av alla anställda som erbjudits friskvårdsbidraget är det 53 procent som använt det.

Under året har 26 arbetsskadeanmälningar inkommit till HR-avdelningen. Arbetsskadorna avser främst olycksfall så som utfall från brukare eller fysisk arbetsmiljö kopplad till specifika arbetsmoment.

Utöver arbetsskadeanmälningarna har 28 tillbudsrapporter inkommit till HR-avdelningen. Majoriteten av tillbudsanmälningarna handlar om hot och våld i form av aggressivt beteende hos brukare samt incidenter kopplade till den fysiska arbetsmiljön.

I chefernas arbetsmiljöansvar ingår att analysera arbetsskadorna och tillbudena och dessa tas upp på arbetsplatsträffar tillsammans med medarbetarna för att förbygga framtida olycksfall.

Under året har kommunen börjat använda sig av ett digitalt verktyg för rapportering och uppföljning av tillbud och arbetsskador. Verktyget ska underlätta för medarbetare att anmäla incidenter och för chefer i deras ansvar för hantering och uppföljning. Under nästkommande år ska även alla skyddsombud få tillgång till verktyget.

Definitioner

Tillsvidareanställd: Personal vars anställning inte är tidsbegränsad

Visstidsanställd: Anställning för en förutbestämd, tidsbegränsad period

Sjukfrånvaro i procent av arbetstiden: Den totala sjukfrånvaron i procent av den ordinarie arbetstiden för samliga anställda, inklusive timavlönade under mätperioden

Sammanställd redovisning

I Nora kommunkoncernen ingår förutom Nora kommun, det vilande bolaget Nora Rådhus AB, Nora Fastigheter AB, NoraBostäder AB.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen ska ingå enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), men av vissa omständigheter har kommunalförbundet svårigheter att redovisa sin verksamhet uppdelat på medlemskommunerna vid detta bokslut. Varvid Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen inte ingår i den sammanställda redovisningen vid balansdagen.

Resultat

Den sammanställda redovisningen uppvisar ett positivt resultat på 26 262 tkr. Nora kommuns resultat uppgår till 22 551 tkr, Nora Rådhus AB till 0 tkr, Nora Fastigheter AB:s till 4 854 tkr och NoraBostäder AB:s redovisar ett negativt resultat på 1 143 tkr före skattejustering.

Nora Fastigheter AB

Nora Fastigheter AB:s samtliga aktier ägs av Nora kommun. Ändamålet med bolagets verksamhet är att inom ramen för den kommunala kompetensen främja lokalförsörjningen i kommunen. Bolagets verksamhetsuppdrag är att inom Nora kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärslägenheter, förvaltningslokaler och därtill hörande kollektiva anordningar.

Nora Fastigheter äger och förvaltar cirka 63 000 m² prima lokalytor och 55 seniorbostäder. Största kund är Nora kommun som står för cirka 80 procent av förhyrningarna. I dessa förhyrningar innefattas skolor, förskolor, vårdboende samt verksamhets- och förvaltningslokaler fördelade i kommunens tätorter. Övriga förhyrningar sker till företag, föreningar och organisationer. De lokalerna finns främst i centrala Nora, Pershyttans industriområde och kvarteret Bryggeriet.

Affärsplanen för åren 2021–2026 har en tydlig koppling till Nora kommuns vision och övergripande mål. Affärsplanen anger fyra fokusområden för verksamheten, Kund – Fastighet – Ekonomi – Miljö. Mål, aktiviteter och mått på målpuppfyllelse har fastställts varje fokusområde.

Årets händelser

Bolaget har under 2019–2020 arbetat med att upphandla byggnation av nya Karlsängskolan. Upphandlingen överklagades. Per 2020-05-19 meddelade Förvaltningsrätten sitt domslut innebärande att upphandlingen skulle göras om. Till följd av att kommunen valde att dra tillbaka uppdragsdirektivet för omarbetning, valde styrelsen att inte överklaga domen. Bolaget inväntar nu ett nytt uppdragsdirektiv från Kommunfullmäktige. Inriktningen och omfattningen i ett eventuellt nytt direktiv avseende Karlsängskolan samt eventuella ändringar i kommunens framtida lokalanvändning kommer att påverka bolaget i stor omfattning kommande år.

Under året har bolaget övergått till det fossilfria drivmedlet HVO100 för samtliga fordon. Efter utfasning av äldre pannanläggningar har bolaget en i det närmaste fossilfri uppvärmning. Övergången till fossilfritt bränsle i våra fordon innebär att bolagets koldioxidutsläpp minskat från 15 ton till 2 ton. Bolaget har även möjliggjort för elbilsladdning av kommunens fordon.

Uthyrningsgraden är 97 procent av prima lokaler. Bolaget ser en viss avmattning i efterfrågan på lokaler men framtida uthyrningsgrad bedöms som fortsatt hög.

Resultat

Vinsten för helåret 2020 uppgår till 4 854 tkr. Underhållskostnaderna är lägre än budget och föregående år delvis på grund av pandemin. Möjligheter att utföra åtgärder i fastigheterna har begränsats och i vissa fall skjutits fram i tiden. Mild vinter med lägre värmekostnader och kostnader för snöröjning än budgeterat har påverkat resultatet positivt. Amortering av låneskulden samt ett gynnsamt ränteläge har inneburit minskade räntekostnader. På grund av framskjuten tidplan för byggnation av Nya Karlsängskolan har det inte funnits nedskrivningsbehov av den befintliga skolan under 2020.

Investeringar

Större investeringar under året avser takbyte vid Tullbacken (Göken 24), utbyte av styr- och reglerutrustning samt avloppsledning vid Hagby Ängar (Trängen 3,4), takbyte vid Marsstrandshagens förskola (Talgöxen 2), takbyte vid Lingårdens förskola (Linå kern 2) samt utvändigt målning vid Dalkarlsbergs förskola (Dalkarlshyttan 1:40). Under våren har ett nytt brandbilsgarage vid Järnboås skola (Lindesby 14:10) färdigställts.

Framtiden

Beslut om byggnation av nya Karlsängskolan samt Nora kommuns framtida lokalbehov påverkar bolaget i hög utsträckning.

NoraBostäder AB

NoraBostäder AB:s samtliga aktier ägs av Nora kommun. Ändamålet med bolagets verksamhet är att inom ramen för den kommunala kompetensen främja bostadsförsörjningen i kommunen. Bolagets verksamhetsuppdrag är att inom Nora kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärslägenheter, förvaltningslokaler och därtill hörande kollektiva anordningar.

NoraBostäder har 667 bostäder och prima lokalytor på drygt 3 700 m². Efterfrågan är hög, uthyrningsgraden ligger på cirka 99 procent. Under 2020 gjordes en omflyttning i 106 bostäder.

Bolagets affärsplan för åren 2021–2026 har en tydlig koppling till Nora kommuns vision och övergripande mål. Affärsplanen anger fem fokusområden för verksamheten, Kund – Fastighet – Ekonomi – Medarbetare – Miljö. Mål, aktiviteter och mått på måluppfyllelse har fastställts varje fokusområde.

Årets händelser

Under året har bolaget övergått till det fossilfria drivmedlet HVO100 för samtliga fordon. Efter utfasning av äldre pannanläggningar har bolaget en i det närmaste fossilfri uppvärmning. Övergången till fossilfritt bränsle i våra fordon innebär att bolagets koldioxidutsläpp minskat från 15 ton till 2 ton. Nybyggnationen på Gullivivan har försetts med solpaneler.

Bolaget har under året genomfört en hyresgästundersökning. Utfallet visar att en mycket stor andel av våra hyresgäster uppskattar den service och bemötande våra medarbetare ger. Den positiva responsen resulterade i nominering i en av klasserna för priset årets Kundkristall. Kundkristallen är fastighetsbranschens prestigefulla pris där privata och kommunala fastighetsbolag från hela Sverige tävlar i service och kvalitet.

Resultat

Förlusten för helåret 2020 uppgår till 917 tkr inklusive regleringen av skatten på årets resultat. Budgeterat resultat för 2020 uppgick till 0 tkr. Den största skillnaden jämfört med budgeten avser nedskrivning på 2 500 tkr av nybyggda parhus på fastigheten Gullvivan 9. Byggnationen är ett led i Nora kommuns vision att vara regionens mest attraktiva boendekommun med runt 13 000 invånare år 2030. På grund av pandemin blev årets avtals- och löneförhandlingar framflyttade och resulterade i lägre löneökningar än budgeterat under 2020. Periodens resultat har även påverkats positivt på grund av reduktion av arbetsgivaravgifter och statlig ersättning för sjuklöner under pandemin. Mild vinter har resulterat i lägre driftskostnader för snöröjning och halkbekämpning samt uppvärmning. Gynnsamt ränteläge har inneburit låga räntekostnader.

Hyreshöjningen för bostäder 2020 slutade på 1,75 procent från den 1 april.

Del av fastigheten Spoven 6 har avyttrats. Försäljningen har påverkat årets resultat med 0 mkr.

Investeringar

Årets största investeringsprojekt har varit nybyggnation av 12 lägenheter i parhus (Gullvivan 9) med inflyttning 1 december 2020 samt utbyte av uttjänta fönster och dörrar etapp 2 vid soltunet (Hässjan 7). Andra större investeringar har varit lägenhetsrenoveringar, iordningställande av butikslokal i Gyttopp centrum (Gyttorp 5:3), utbyte av taktäckning vid Torget (Gyttorp 5:3), utvändig målning vid Karl Nilssons väg (Gyttorp 5:3). Hyresgäst Anpassning för kommunal verksamhet i form av gruppboende vid Torget (Gyttorp 5:3) har påbörjats sent under året.

Framtiden

Efterfrågan bedöms som fortsatt hög. Förhandling gällande hyresnivå 2021 resulterade i en höjning om 1,5 procent från 1 april 2021.

Resultaträkning

I resultaträkning för sammanställd redovisning ingår inte Samhällsbyggnadsförbundet i och med att dem har deklarerat svårigheter med sin redovisning gällande uppdelning per medlemskommun avseende räkenskaper.

RESULTATRÄKNING	NOT	SAMMANSTÄLLD	SAMMANSTÄLLD	KOMMUN	KOMMUN
		REDOVISNING	REDOVISNING	2020-12-31	2019-12-31
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
		ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2019
Verksamhetens intäkter	1	155 191 tkr	151 871 tkr	105 849 tkr	100 782 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-769 229 tkr	-756 786 tkr	-757 857 tkr	-741 649 tkr
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-37 804 tkr	-37 871 tkr	-15 174 tkr	-14 676 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-651 841 tkr	-642 786 tkr	-667 182 tkr	-655 543 tkr
Skatteintäkter	4	498 576 tkr	503 231 tkr	498 576 tkr	503 231 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	190 050 tkr	154 228 tkr	190 050 tkr	154 228 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		36 784 tkr	14 673 tkr	21 443 tkr	1 916 tkr
Finansiella intäkter	6	672 tkr	1 281 tkr	2 662 tkr	3 302 tkr
Finansiella kostnader	7	-11 194 tkr	-12 374 tkr	-1 554 tkr	-1 759 tkr
RESULTAT	8	26 262 tkr	3 580 tkr	22 551 tkr	3 459 tkr

ÅRSREDOVISNING 2020

Nora kommuns resultaträkning för balansdagen 31 december inklusive årsbudget med budgetavvikelse per sista augusti samt förväntat utfall på årsbasis med budgetavvikelse.

RESULTATRÄKNING		KOMMUN		KOMMUN		KOMMUN	
		UTFALL		ÅRSBUDGET		UTFALL	
		2020-12-31	ÅRSBUDGET	BUDGET	2019-12-31	ÅRSBUDGET	BUDGET
		ÅR 2020	ÅR 2020	ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2019	ÅR 2019
Verksamhetens intäkter	1	105 849 tkr	80 303 tkr	25 546 tkr	100 782 tkr	79 935 tkr	20 847 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-757 857 tkr	-733 788 tkr	-24 069 tkr	-741 649 tkr	-713 207 tkr	-28 442 tkr
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-15 174 tkr	-18 742 tkr	3 568 tkr	-14 676 tkr	-16 221 tkr	1 545 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-667 182 tkr	-672 227 tkr	5 045 tkr	-655 543 tkr	-649 493 tkr	-6 050 tkr
Skatteintäkter	4	498 576 tkr	508 734 tkr	-10 158 tkr	503 231 tkr	499 983 tkr	3 248 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	190 050 tkr	169 871 tkr	20 179 tkr	154 228 tkr	154 323 tkr	-95 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		21 443 tkr	6 378 tkr	15 065 tkr	1 916 tkr	4 813 tkr	-2 897 tkr
Finansiella intäkter	6	2 662 tkr	2 118 tkr	544 tkr	3 302 tkr	2 118 tkr	1 184 tkr
Finansiella kostnader	7	-1 554 tkr	-1 716 tkr	162 tkr	-1 759 tkr	-1 779 tkr	20 tkr
RESULTAT		22 551 tkr	6 780 tkr	15 771 tkr	3 459 tkr	5 152 tkr	-1 693 tkr

Kassaflödesanalys

I den sammanställda redovisningen för årets delårsbokslut ingår inte Samhällsbyggnadsförbundet i och med att dem deklarerade svårigheter med framtagande av balansräkning och kassaflödesanalys uppdaterat på medlemskommunerna.

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavande, kortfristiga finansiella placeringar.

KASSAFLÖDESANALYS	NOT	SAMMANSTÄLLD		KOMMUN	
		REDOVISNING		REDOVISNING	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
		ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		26 262 tkr	3 580 tkr	22 551 tkr	3 459 tkr
Avskrivningar		37 804 tkr	37 871 tkr	15 174 tkr	14 676 tkr
Övriga ej likviditetspåverkande poster	9	-385 tkr	707 tkr	-357 tkr	635 tkr
DELSUMMA		63 680 tkr	42 158 tkr	37 367 tkr	18 770 tkr
Minskning/Ökning varulager		548 tkr	1 613 tkr	548 tkr	1 613 tkr
Minskning/Ökning kundfordringar		-2 624 tkr	4 181 tkr	-2 424 tkr	3 239 tkr
Minskning/Ökning övriga kortfristiga fordringar		-551 tkr	2 942 tkr	-2 455 tkr	1 447 tkr
Minskning/Ökning leverantörsskulder		6 745 tkr	-12 411 tkr	3 779 tkr	-10 126 tkr
Minskning/Ökning övriga kortfristiga rörelseskulder		10 373 tkr	11 108 tkr	14 369 tkr	5 898 tkr
KASSAFLÖDE LÖPANDE VERKSAMHET		78 172 tkr	49 591 tkr	51 185 tkr	20 841 tkr
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	10	-86 795 tkr	-61 191 tkr	-42 026 tkr	-39 658 tkr
Sålda materiella anläggningstillgångar		5 148 tkr	922 tkr	3 225 tkr	0 tkr
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	11	0 tkr	0 tkr	0 tkr	-1 000 tkr
Amortering av finansiella anläggningstillgångar		-14 tkr	75 tkr	0 tkr	100 tkr
KASSAFLÖDE INVESTERINGSVERKSAMHET		-81 661 tkr	-60 194 tkr	-38 801 tkr	-40 558 tkr
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ägartillskott Nora fastigheter AB		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Upptagna lån		14 000 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Amortering av skuld		-16 000 tkr	-15 000 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FINANSIERINGSVERKSAMHET		-2 000 tkr	-15 000 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDET		-5 489 tkr	-25 603 tkr	12 384 tkr	-19 717 tkr
Likvida medel vid årets början		151 011 tkr	176 613 tkr	105 132 tkr	124 849 tkr
Likvida medel vid periodens slut		145 522 tkr	151 010 tkr	117 516 tkr	105 132 tkr

ÅRSREDOVISNING 2020

För kommunens del är det dem extra statsbidragen som bidrar till ökningen av likvida medel i stort och att investeringstakten är lägre än förväntat.

Balansräkning

I den sammanställda redovisningen för årets delårsbokslut ingår inte Samhällsbyggnadsförbundet i och med att dem deklarerade svårigheter med framtagande av balansräkning och kassaflödesanalys uppdelat på medlemskommunerna.

BALANSRÄKNING	NOT	SAMMANSTÄLLD	SAMMANSTÄLLD	KOMMUN	KOMMUN
		REDOVISNING	REDOVISNING	2020-12-31	2019-12-31
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
		ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	735 827 tkr	682 810 tkr	204 714 tkr	176 081 tkr
Maskiner och inventarier	13	20 684 tkr	22 114 tkr	17 815 tkr	19 541 tkr
Förbättringsutgifter på annans fastighet	14	159 tkr	213 tkr	159 tkr	213 tkr
Pågående investeringar	15	2 863 tkr	5 436 tkr	0 tkr	0 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	16	6 188 tkr	6 375 tkr	75 468 tkr	75 468 tkr
Summa anläggningstillgångar		765 720 tkr	716 948 tkr	298 156 tkr	271 303 tkr
Omsättningstillgångar					
Förråd, exploateringsmark mm		261 tkr	809 tkr	261 tkr	809 tkr
Fordringar	17	47 436 tkr	41 198 tkr	45 411 tkr	40 533 tkr
Kassa och bank	18	145 522 tkr	151 010 tkr	117 516 tkr	105 132 tkr
Summa omsättningstillgångar		193 219 tkr	193 017 tkr	163 188 tkr	146 474 tkr
SUMMA TILLGÅNGAR		958 940 tkr	909 965 tkr	461 344 tkr	417 777 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	19	26 262 tkr	3 580 tkr	22 551 tkr	3 459 tkr
Resultatutjämningsreserv		7 000 tkr	7 000 tkr	7 000 tkr	7 000 tkr
Övrigt eget kapital		129 042 tkr	123 374 tkr	231 691 tkr	228 232 tkr
Summa eget kapital		162 304 tkr	133 954 tkr	261 242 tkr	238 691 tkr
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	20	68 028 tkr	65 159 tkr	68 028 tkr	65 160 tkr
Andra avsättningar		1 018 tkr	1 244 tkr	0 tkr	0 tkr
Skulder					
Långfristiga skulder		573 800 tkr	576 000 tkr	0 tkr	0 tkr
Kortfristiga skulder	21	153 789 tkr	133 608 tkr	132 074 tkr	113 926 tkr
Summa avsättningar och skulder		796 635 tkr	776 011 tkr	200 102 tkr	179 086 tkr
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		958 939 tkr	909 965 tkr	461 344 tkr	417 777 tkr
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar	22	236 335 tkr	241 683 tkr	236 335 tkr	241 683 tkr
Borgensåtaganden	23	5 908 tkr	6 102 tkr	594 908 tkr	597 102 tkr

Borgensåtagande minskar och det beror på att föreningar och bolagen betalar av sina lån.

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Försäljningsintäkter	2 555 tkr	2 802 tkr
Taxor och avgifter	21 508 tkr	22 135 tkr
Hyror och arrenden	12 788 tkr	11 750 tkr
Statliga driftbidrag	50 460 tkr	48 126 tkr
EU-bidrag	1 216 tkr	285 tkr
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	6 604 tkr	3 792 tkr
Ersättning från Försäkringskassan	7 906 tkr	8 624 tkr
Övriga intäkter	2 811 tkr	3 268 tkr
SUMMA	105 849 tkr	100 782 tkr

Kommentar - Not 1

Statsbidragsökningen i verksamheten är kompensationen för höga sjuklönekostnader som kommunen erhållit på grund av covid-19 samt försäljning av Stensnäs 1:93.

Not 2 Verksamhetens kostnader	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Personalkostnad	430 121 tkr	427 378 tkr
Pensionskostnader	30 072 tkr	28 552 tkr
Verksamhetsköp	154 714 tkr	143 962 tkr
Lokal- och markhyra	53 438 tkr	53 471 tkr
Bränsle, energi, vatten, övriga fastighetskostnader	3 008 tkr	3 235 tkr
Lämnade bidrag	4 008 tkr	4 490 tkr
Försörjningsstöd	13 048 tkr	13 132 tkr
Telefoni och IT-kommunikation	14 917 tkr	12 134 tkr
Livsmedelskostnader	10 450 tkr	10 382 tkr
Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent	7 175 tkr	6 734 tkr
Övriga kostnader	36 905 tkr	38 179 tkr
SUMMA	757 857 tkr	741 649 tkr

Kommentar - Not 2

Personalkostnadsökningen beror främst på arbetssituationen kring covid-19 under året. Pensionskostnaden grundas på KPA:s redovisning. Kostnadsökningen av verksamhetsinköp är främst individ- och familjeomsorgens köp platser. Telefoni- och IT-kommunikations ökning har sin förklaring i uppgradering av IT-hjälpmedel som innebär ökade licenskostnader för kommunen.

Kommunen leasar bland annat kopiatorer, fordon, kaffemaskiner och IT-utrustning så kallad operationell leasing. Av leasingavgifterna på 7 442 tkr, förfaller kommunens åtagande på 4 124 tkr inom ett år och 3 318 tkr inom fem år. De avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats från och med 2020-01-01 redovisas Nora kommun i enlighet med RKR R5. Finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Not 3 Avskrivningar	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Verksamhetsfastigheter	1 075 tkr	907 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet	2 986 tkr	2 121 tkr
Publika fastigheter	4 868 tkr	4 742 tkr
Maskiner och inventarier	6 191 tkr	6 841 tkr
Förbättringsutgift förhyrd fastighet	54 tkr	65 tkr
SUMMA	15 174 tkr	14 676 tkr

Not 4 Skatteintäkter	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Allmän kommunalskatt	508 854 tkr	507 584 tkr
Preliminär slutavräkning	-10 278 tkr	-4 353 tkr
SUMMA	498 576 tkr	503 231 tkr

Kommentar - Not 4

Preliminära slutavräkningen avser förväntad återbetalning av skatteintäkter, enligt Statistiska centralbyrån (SCB). Kommunen har kompenserats med extra statsbidrag under året utifrån covid-19 effekten. Den preliminära slutavräkningen av skatteintäkter är en regleringspost som har justerats ett antal gånger under året för att indirekt justera dem extra statsbidragen kommunen erhållit.

Not 5 Generella statsbidrag	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Välfärdsmiljard 1	3 167 tkr	5 172 tkr
Erhållna extra statsbidrag pga. covid-19	20 144 tkr	0 tkr
Inkomstutjämningsbidrag	110 704 tkr	107 131 tkr
Regleringsbidrag	10 979 tkr	7 522 tkr
Kostnadsutjämningsavgift	0 tkr	-493 tkr
Kostnadsutjämningsbidrag	15 348 tkr	0 tkr
Bidrag för LSS-utjämning	5 184 tkr	11 219 tkr
Kommunal fastighetsavgift	24 525 tkr	23 677 tkr
SUMMA	190 050 tkr	154 228 tkr

Kommentar - Not 5

Kommunen har erhållit extra statsbidrag för covid-19 compensation utifrån förväntad kostnadsökning och minskade skatteintäkter. Kommunen har erhållit kostnadsutjämningsbidrag i år som grundas på kommunens population samt att beräkningsmodellen har reglerats av staten.

Not 6 Finansiella intäkter	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Räntor på likvida medel	55 tkr	30 tkr
Räntor på reversfordringar	598 tkr	1 219 tkr
Övriga finansiella intäkter/Borgensavgiften	2 009 tkr	2 053 tkr
SUMMA	2 662 tkr	3 302 tkr

Kommentar - Not 6

Förändringen på räntor för reversfordringar är att kommunen erhöll ett lägre belopp för Kommuninvests överskottsutbetalning än förra året.

Not 7 Finansiella kostnader	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Räntor på anläggningslån och övrigt	88 tkr	92 tkr
Ränta på pensionsavsättningar	1 466 tkr	1 667 tkr
SUMMA	1 554 tkr	1 759 tkr

Kommentar - Not 7

Skillnaden mellan åren för ränta på pensionsavsättningen grundas KPA:s redovisning.

Not 8 Kommunallagens balanskrav - Nora kommun	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Årets resultat enligt resultaträkning	22 551 tkr	3 459 tkr
-Avgår realisationsvinster	-3 325 tkr	0 tkr
Justerat resultat	19 226 tkr	3 459 tkr

Kommentar - Not 8

Det positiva resultatet grundas till stor del på dem extra statsbidragen kommunen erhållit. Avdraget för realisationsvinster är försäljning av Stensnäs 1:19 och utbyte av fordonsparken.

Not 9 Ej likviditetspåverkande poster	2020-12-31	2019-12-31
<i>Koncernen</i>		
Nora Kommun	-357 tkr	635 tkr
NoraBostäder AB	-73 tkr	179 tkr
Nora Fastigheter AB	45 tkr	-107 tkr
SUMMA	-385 tkr	707 tkr

ÅRSREDOVISNING 2020

<i>Kommunen</i>		
Nedskrivningar	0 tkr	0 tkr
Avsatt till pensioner - Anställda/Förtroendevalda	2 868 tkr	635 tkr
Övriga avsättningar	0 tkr	0 tkr
Realisationsvinster/Förluster	-3 225 tkr	0 tkr
SUMMA	-357 tkr	635 tkr

Kommentar - Not 9

NoraBostäder AB och Nora Fastigheter AB har omklassificerat vissa anläggningar under året, varvid beloppen inte är likviditetspåverkande i kassaflödesanalysen. Nora kommun har avsatt pensionsmedel enligt KPA:s beräkningar inklusive pensionsmedel för förtroendevalda. Realisationsvinsten är försäljning av Stensnäs 1:19 och utbyte av fordonsparken.

Not 10 Investering i anläggningstillgångar	2020-12-31	2019-12-31
<i>Koncernen</i>		
Nora Kommun	42 026 tkr	39 658 tkr
NoraBostäder AB	36 739 tkr	8 718 tkr
Nora Fastigheter AB	8 030 tkr	12 815 tkr
Koncernmässig överlåtelse	0 tkr	0 tkr
SUMMA	86 795 tkr	61 191 tkr

<i>Kommunen</i>		
Investering i mark, byggnader och teknisk anläggning	37 561 tkr	33 322 tkr
Investering i maskiner och inventarier	4 465 tkr	6 259 tkr
Förbättringsutgifter på annans fastighet	0 tkr	77 tkr
Förändringar i pågående investeringar	0 tkr	0 tkr
Påverkan på likvida medel finansiering	42 026 tkr	39 658 tkr

Kommentar - Not 10

Ombyggnationen av reningsverket bidrar till kommunens ökade investeringsutgift. När det gäller NoraBostäder AB är det nybyggnation av 12 lägenheter i parhus (Gullvivan 9) med inflyttning 1 december 2020 samt utbyte av utjänta fönster och dörrar etapp 2 vid soltunet (Hässjan 7). Andra större investeringar har varit lägenhetsrenoveringar, iordningställande av butikslokal i Gyttorp centrum (Gyttorp 5:3), utbyte av taktäckning vid Torget (Gyttorp 5:3), utvändigt målning vid Karl Nilssons väg (Gyttorp 5:3).

Not 11 Investering i finansiella tillgångar	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Aktieägartillskott till Nora Fastigheter AB	0 tkr	-1 000 tkr
SUMMA	0 tkr	-1 000 tkr

Kommentar - Not 11

Aktieägartillskottet 2019 härrör till Nya Karlsängskolan, grundat på att den gamla skolan ska rivas. Diskussioner pågår om den ska det eller inte, men i avvaktan på beslut och ändrade planer så är hanteringen den att Nora fastigheter AB erhåller årligt aktieägartillskott till den gamla skolan utramerats. Totalt är det 13 000 tkr som dem erhållit i ägartillskott och förväntas återbetalas om inte skolan rivs.

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2020-12-31	2019-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	204 714 tkr	176 081 tkr
NoraBostäder AB	275 639 tkr	250 759 tkr
Nora Fastigheter AB	341 379 tkr	343 739 tkr
Koncernmässig justering	-85 905 tkr	-87 769 tkr
SUMMA	735 827 tkr	682 810 tkr

<i>Kommunen</i>		
<i>Akkumulerat anskaffningsvärden</i>		
Ingående balans	301 770 tkr	267 261 tkr
Nyanskaffningar	37 561 tkr	33 322 tkr
Omklassificering	0 tkr	1 187 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	339 331 tkr	301 770 tkr

ÅRSREDOVISNING 2020

Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning

Ingående balans	-125 689 tkr	-117 314 tkr
Årets avskrivningar enl. plan	-8 929 tkr	-7 770 tkr
Omklassificering	0 tkr	-605 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-134 618 tkr	-125 689 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	204 714 tkr	176 081 tkr
----------------------	--------------------	--------------------

Bokfört värde fördelat per fastighetskategori

Verksamhetsfastigheter	2 358 tkr	2 545 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet	110 917 tkr	85 966 tkr
Publika fastigheter	77 189 tkr	77 544 tkr
Fastigheter för annan verksamhet	12 530 tkr	8 307 tkr
Exploateringsmark	1 719 tkr	1 719 tkr
SUMMA	204 714 tkr	176 081 tkr

Not 13 Maskiner och inventarier 2020-12-31 2019-12-31

Koncernen

Bokförda värden

Nora kommun	17 815 tkr	19 541 tkr
NoraBostäder AB	629 tkr	218 tkr
Nora Fastigheter AB	2 240 tkr	2 355 tkr
SUMMA	20 684 tkr	22 114 tkr

Kommunen

Akkumulerat anskaffningsvärden

Ingående balans	97 919 tkr	92 848 tkr
Nyanskaffningar	4 465 tkr	6 259 tkr
Omklassificering	0 tkr	-1 188 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	102 384 tkr	97 919 tkr

Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning

Ingående balans	-78 378 tkr	-72 143 tkr
Årets avskrivningar enligt plan	-6 191 tkr	-6 841 tkr
Omklassificering	0 tkr	606 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-84 569 tkr	-78 378 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	17 815 tkr	19 541 tkr
----------------------	-------------------	-------------------

Not 14 Förbättringsutgifter på annans fastighet 2020-12-31 2019-12-31

Kommunen

Akkumulerat anskaffningsvärden

Ingående balans	6 872 tkr	6 795 tkr
Nyanskaffningar	0 tkr	77 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	6 872 tkr	6 872 tkr

Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning

Ingående balans	-6 659 tkr	-6 593 tkr
Årets avskrivningar enligt plan	-54 tkr	-65 tkr
Omklassificering	0 tkr	-1 tkr
Utgående balans	-6 713 tkr	-6 659 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	159 tkr	213 tkr
----------------------	----------------	----------------

ÅRSREDOVISNING 2020

Not 15 Pågående investeringar	2020-12-31	2019-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	0 tkr	0 tkr
NoraBostäder AB	1 365 tkr	881 tkr
Nora Fastigheter AB	1 498 tkr	4 555 tkr
SUMMA	2 863 tkr	5 436 tkr
Ingående balans	5 436 tkr	2 495 tkr
Under året nedlagda kostnader	43 982 tkr	20 391 tkr
Under året Försäljning/utrangering	-1 621 tkr	0 tkr
Under året genomförda omfördelningar	-44 934 tkr	-17 450 tkr
Utgående balans	2 863 tkr	5 436 tkr
<i>Kommunen</i>		
Ingående balans	0 tkr	0 tkr
Under året nedlagda kostnader	0 tkr	0 tkr
Under året genomförda omfördelningar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	0 tkr	0 tkr

Not 16 Finansiella anläggningstillgång	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
<i>Aktier</i>		
Nora Rådhus AB	200 tkr	200 tkr
NoraBostäder AB	31 883 tkr	31 883 tkr
Nora Fastigheter AB	37 460 tkr	37 460 tkr
Inera AB	42 tkr	42 tkr
Kommentus Gruppen AB	1 tkr	1 tkr
<i>Andelar</i>		
Kommuninvest i Sverige AB	5 787 tkr	4 487 tkr
Stiftelsen för fritidsområde i Örebro län	16 tkr	16 tkr
Nora Företagshälsövärdcentral	10 tkr	10 tkr
Musik för Örebro län	5 tkr	5 tkr
<i>Bostadsrätter</i>		
Linå kern	24 tkr	24 tkr
Violen	40 tkr	40 tkr
<i>Utlämnade lån till</i>		
Kommuninvest Förlagslån	0 tkr	1 300 tkr
SUMMA	75 468 tkr	75 468 tkr

Not 17 Kortfristiga fordringar	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Kundfordringar	4 901 tkr	2 477 tkr
Statsbidragsfordringar	7 384 tkr	6 397 tkr
Övrigt	1 781 tkr	1 316 tkr
Interimsfordringar	14 845 tkr	12 376 tkr
Fastighetsavgift	16 501 tkr	17 967 tkr
SUMMA	45 411 tkr	40 533 tkr

Not 18 Likvida medel	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Kassa	11 tkr	16 tkr
Bank	117 505 tkr	105 116 tkr
SUMMA	117 516 tkr	105 132 tkr
<i>Beviljad checkkredit</i>	<i>27 000 tkr</i>	<i>27 000 tkr</i>

Kommentar - Not 18

Likviditetsökningen beror på dem extra statsbidragen.

ÅRSREDOVISNING 2020

Not 19 Eget kapital	2020-12-31	2019-12-31
<i>Koncernen</i>		
Ingående eget kapital enl. fastställd balansräkning	133 952 tkr	128 339 tkr
Uppskrivning av bolagens byggnader och mark	1 864 tkr	2 180 tkr
Uppskjuten skatt på årets resultat NoraBostäder AB	226 tkr	-147 tkr
Fusionsförlust i Nora Bostäder AB	0 tkr	0 tkr
Årets resultat	26 262 tkr	3 580 tkr
SUMMA	162 304 tkr	133 952 tkr

<i>Kommunen</i>		
Ingående eget kapital enl. fastställd balansräkning	238 691 tkr	235 232 tkr
Årets resultat	22 551 tkr	3 459 tkr
SUMMA	261 242 tkr	238 691 tkr
Varav resultatutjämningsreserv	7 000 tkr	7 000 tkr
Varav konjunktur- och strukturbuffert	28 000 tkr	28 000 tkr

	Årets Resultat	RUR	Övrigt Eget kapital	SUMMA Eget kapital
Komplettering till Not 19 Förändring av kommunens egna kapital				
Utgående balans per 2019-12-31 enligt fastställd årsredovisning	3 459 tkr	7 000 tkr	228 232 tkr	238 691 tkr
Disposition f föregående års resultat	-3 459 tkr		3 459 tkr	0 tkr
Årets resultat	22 551 tkr			22 551 tkr
Utgående balans 2020-12-31	22 551 tkr	7 000 tkr	231 691 tkr	261 242 tkr

Kommentar - Not 19

Nora Fastigheter AB och NoraBostäder AB har skrivit ner sina tillgångar avseende byggnader och mark med 1 864 tkr. Tabellen nedan redovisar förändringen av eget kapital. I posten övrigt eget kapital ingår även en Konjunktur- och strukturbuffert om 28 000 tkr och RUR står för resultatutjämningsreserven.

Not 20 Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Förmånsbestämd pension inklusive förtroendevalda	54 746 tkr	52 437 tkr
Avsättning för särskild löneskatt på pensionskostnaderna	13 282 tkr	12 723 tkr
Summa avsatt till pensioner	68 028 tkr	65 160 tkr
Ingående avsättningar	65 160 tkr	64 524 tkr
Nya förpliktelser under året	4 394 tkr	2 609 tkr
<i>Varav</i>		
Nyintjänad pension inklusive förtroendevaldas avsättning	2 764 tkr	1 203 tkr
Ränte- och beloppsuppräknningar	1 466 tkr	1 667 tkr
Övrigt	164 tkr	-261 tkr
Pensionsutbetalningar	-2 086 tkr	-2 098 tkr
Förändringar av löneskatt	560 tkr	125 tkr
Utgående avsättningar	68 028 tkr	65 160 tkr
Aktualiseringsgrad	97%	97%

Not 21 Kortfristiga skulder	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Nora Rådhus AB	200 tkr	200 tkr
Samhällsbyggnad Bergslagen	0 tkr	1 954 tkr
Avräkning VA-kollektivet	3 355 tkr	2 036 tkr
Avräkning Renhållningskollektivet	1 568 tkr	1 597 tkr
Leverantörsskulder	36 197 tkr	32 418 tkr
Mervärdesskatt	483 tkr	509 tkr
Personalens källskatt	7 837 tkr	6 961 tkr
Semesterlöneskuld	28 474 tkr	27 314 tkr
RFV-avgifter	10 524 tkr	9 592 tkr
Särskild löneskatt	3 323 tkr	3 482 tkr
Upplupen pensionskostnad, individuell del	13 697 tkr	14 355 tkr
Slutavräkning kommunalskatt	14 906 tkr	4 353 tkr
Interimsskulder	11 361 tkr	8 843 tkr
Övrigt	150 tkr	312 tkr
SUMMA	132 074 tkr	113 926 tkr

ÅRSREDOVISNING 2020

Not 22 Pensionsförpliktelser	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Pensionsrättigheter intjänade före 1997-12-31	190 194 tkr	194 498 tkr
Särskild löneskatt på pensionsrättigheter	46 141 tkr	47 185 tkr
Summa pensionsrättigheter inkl. löneskatt	236 335 tkr	241 683 tkr
Ingående ansvarsförbindelse pensionsåtagande	241 683 tkr	249 283 tkr
Aktualiseringar	-1 tkr	-605 tkr
Ränte- och beloppsuppräknningar	5 791 tkr	6 298 tkr
Övrigt	2 204 tkr	279 tkr
Årets utbetalningar	-12 298 tkr	-12 088 tkr
Förändringar av löneskatt	-1 044 tkr	-1 484 tkr
Utgående ansvarsförbindelse pensionsåtagande	236 335 tkr	241 683 tkr
Aktualiseringsgrad	97%	97%

Not 23 Borgensåtaganden	2020-12-31	2019-12-31
<i>Kommunen</i>		
Borgensåtaganden kommunägda företag	592 330 tkr	594 330 tkr
Borgens- och förlustansvar, egna hem	0 tkr	5 tkr
Övriga borgensåtaganden	2 578 tkr	2 767 tkr
SUMMA	594 908 tkr	597 102 tkr

Åtagandebesked - Kommuninvest

Nora kommun har i februari 1993, § 16 KF, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvests ekonomiska 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 Nora kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 201 230 mkr och totala tillgångar till 525 483 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 643 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 674 mkr.

Redovisningsprinciper

Sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Redovisningen omfattar de helägda bolagen Nora Rådhus AB (vilande), NoraBostäder AB och Nora Fastigheter AB. Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed.

Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan de olika företagen. Sålunda har interna kostnader och interna intäkter samt interna skuld- och fordringsposter eliminerats. Vid upprättandet av sammanställd redovisning har kommunens (moderbolagets) redovisningsprinciper varit vägledande. Någon justering för olikheter i avskrivningsprinciper har dock inte gjorts, utan respektive företags principer är i detta sammanhang rådande. Obeskattade reserver i företagen har tillförts koncernens eget kapital.

- **Statsbidrag** är periodiserade till den period då kostnaden uppstått och som bidragen är avsedda att täcka.
- **Löner och löneförmåner** redovisas enligt kontantprincipen.
- **Semesterlöneskuldens förändring** till anställda ingår i posten ”verksamhetens nettokostnader” och avser fram till och med balansdagen 2020-12-31.
- **Sociala avgifter** är bokförda i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

- **Avskrivningar** beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde och görs för den beräknade nyttjanderätten med linjär avskrivning. Komponentavskrivning tillämpas fullt ut i koncernen. Följande avskrivningar tillämpas i kommunen: 3, 5, 7, 10, 15, 20, 25, 30, 33 samt 50 år.
- **Skatteintäkter** har periodiserats enligt rekommendation från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), vilket innebär att skatteintäkter består av preliminära månatliga inbetalningar, prognos för slutavräkning för det aktuella året samt skillnad mellan slutlig taxering och prognos föregående år. Skatteintäkternas omfattning utgår från SKR:s senaste skatteprognos. Dem extra statsbidragen för covid-19 som kommunen erhållit är periodiserade med åtta tolfte-delar.
- **Kostnadsräntor** som tillhör redovisningsåret, men som betalats efter årsskiftet, redovisas som skuld i bokslutet.
- **Kapitalkostnader** är den samlade benämningen på intern ränta och avskrivning. Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värden. Räntesatsen under året var 1,5 procent. Avskrivningar beräknas på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden. För avskrivningar tillämpas linjär metod.
- **Utställda fakturor** efter sista augusti hänförliga till redovisningsperioden har i huvudsak fordringsförts och tillgodogjorts periodens redovisning.
- **Leverantörsfakturor** inkomna efter 31 december, men hänförliga till redovisningsperioden, är i huvudsak skuldbokförda och belastar verksamhetsperiodens redovisning.
- **Anläggningstillgångar** upptas till anskaffningskostnaden. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, ut rangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.
- **Anslutningsavgifter** för vatten och avlopp är bokförda som investeringsbidrag och inte som driftintäkt.
- **Exploateringstillgångar** redovisas som omsättningstillgångar i balansräkningen.
- **Pensionsskulden** är skuldförd enligt den så kallade blandade modellen, vilket rekommenderas från Rådet för kommunal redovisning. Innebörderna är att endast pensioner intjänade från och med räkenskapsåret 1998 redovisas som skuld. Pensioner intjänade före år 1998 tas inte upp som skuld i balansräkningen, utan redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen. Belopp upptagna under avsättningar och ansvarsförbindelser inkluderar särskild löneskatt på intjänade pensioner.
- **Finansiella avtal** redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen

Drift- och investeringsredovisning

Ekonomiavdelningen sammanställer aktuell redovisning för att ge en ekonomisk lägesinformation per den sista augusti och en årsprognos. Budgetansvarig svarar för årsprognos.

Driftredovisning

FUNKTIONSNIVÅ	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
Styrelse och utskott	5 044 tkr	4 391 tkr	-653 tkr
Revision	594 tkr	580 tkr	-14 tkr
Övrig politisk verksamhet	7 474 tkr	4 337 tkr	-3 137 tkr
Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	2 412 tkr	-490 tkr	-2 902 tkr
Näringslivsfrämjande åtgärder	1 135 tkr	1 204 tkr	69 tkr
Konsument- och energirådgivning	197 tkr	194 tkr	-3 tkr
Turistverksamhet	4 336 tkr	3 698 tkr	-638 tkr
Samhällsbyggnadsförbundet	19 282 tkr	19 329 tkr	47 tkr
Samhällsbyggnadsförvaltning	5 181 tkr	5 205 tkr	24 tkr
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Samhällsskydd	7 042 tkr	7 432 tkr	390 tkr
Allmän fritidsverksamhet	4 459 tkr	4 114 tkr	-345 tkr
Allmän kulturverksamhet	2 003 tkr	1 853 tkr	-150 tkr
Kulturmiljöer	941 tkr	1 074 tkr	133 tkr
Bibliotek	6 408 tkr	6 256 tkr	-152 tkr
Kultur-, teknik- och naturskola	3 733 tkr	3 625 tkr	-108 tkr
Idrotts- och fritidsanläggningar	2 867 tkr	3 070 tkr	203 tkr
Fritidsgårdar	3 122 tkr	2 804 tkr	-318 tkr
Förskolan	68 475 tkr	65 991 tkr	-2 484 tkr
Skolbarnomsorg	12 614 tkr	11 890 tkr	-724 tkr
Grundskolan	128 077 tkr	124 863 tkr	-3 214 tkr
Gymnasieskolan	44 828 tkr	42 631 tkr	-2 197 tkr
Vuxenutbildning	10 665 tkr	8 768 tkr	-1 897 tkr
Kommunalt aktivitetsansvar	498 tkr	394 tkr	-104 tkr
Skolskjutsar och elevresor	9 306 tkr	9 328 tkr	22 tkr
Vård och omsorg gemensamt	294 tkr	3 717 tkr	3 423 tkr
Hemtjänst	46 960 tkr	49 233 tkr	2 273 tkr
Särskilt boende	81 889 tkr	81 492 tkr	-397 tkr
Färdtjänst	3 300 tkr	2 227 tkr	-1 073 tkr
Hälsa, sjukvård och rehab	19 988 tkr	19 607 tkr	-381 tkr
Funktionsstöd	54 182 tkr	55 503 tkr	1 321 tkr
Individ och familjeomsorg	37 671 tkr	51 297 tkr	13 626 tkr
Integration	0 tkr	-1 299 tkr	-1 299 tkr
Arbetsmarknadsåtgärder	3 766 tkr	2 923 tkr	-843 tkr
Affärsverksamhet	173 tkr	0 tkr	-173 tkr
Lokaler	9 983 tkr	10 975 tkr	992 tkr
Administration	34 533 tkr	32 746 tkr	-1 787 tkr
Gemensamma verksamheter	11 611 tkr	12 036 tkr	425 tkr
Måltidsverksamhet	278 tkr	-720 tkr	-998 tkr
Finansverksamhet	-662 101 tkr	-674 827 tkr	-12 726 tkr
TOTAL	-6 780 tkr	-22 551 tkr	-15 771 tkr

Tabellförklaring: Årsbudget: Budgeterad nettokostnad på helår för 2020. Utfall: Nettosumman av bokförda kostnader och intäkter till och med december månad. Avvikelse: Denna kolumn visar på budgetavvikelser på funktionsnivå.

Styrelse och utskott

Inom denna funktionsnivå redovisas kommunfullmäktige, valnämnd och kommunstyrelsens verksamhet och dess ekonomiska förutsättningar för verksamhetsåret 2020. Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ och antalet mandat uppgår till 35 ledamöter. Valnämnden svarar för genomförande av val till riksdag, kommunfullmäktige, regionen och EU-parlament på det sätt vallagen föreskriver och i anslutning därtill utfärda lokala instruktioner.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningsorgan och består av femton ledamöter och sju-
ton ersättare. Den har ansvaret för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommun-
styrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksam-
heter. Styrelsen ska bereda eller yttra sig i ärenden som ska behandlas av kommunfullmäktige och
verkställa fullmäktiges beslut.

Istället för nämnder finns fyra utskott direkt under kommunstyrelsen; ledningsutskottet, samhällsbygg-
nadsutskottet, socialutskottet och barn- och ungdomsutskottet. Utskotten består av sju ledamöter och
fyra ersättare. För beslut i personärenden finns en Individnämnd.

Ekonomiskt utfall

Inom funktionen styrelse och utskott är de bokförda kost-
naderna lägre än de budgete-
rade kostnaderna med 653
tkr. Detta beror på att antalet
ledamöter och ersättare har
minskats på sammanträden
med anledning av covid-19,
vilket avspeglas på funktionens personalkostnader.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Bidrag	0 tkr	-2 tkr	-2 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	0 tkr	39 tkr	39 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	10 tkr	10 tkr	0%
Personalkostnad	4 704 tkr	4 031 tkr	-673 tkr	86%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	30 tkr	0 tkr	-30 tkr	0%
Övriga kostnader	159 tkr	151 tkr	-8 tkr	95%
Interna intäkter och kostnader	151 tkr	161 tkr	10 tkr	107%
Styrelse och utskott	5 044 tkr	4 391 tkr	-653 tkr	87%

Revision

Revisorerna ska granska, i den omfattning som följer av god revisionsred, all verksamhet som bedrivs
inom samtliga verksamhetsområden. Dem ska pröva om verksamheterna sköts på ett ändamålsenligt
och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Om räkenskaperna är rättvisande och om den kon-
troll som görs är tillräcklig. För granskning av kommunens verksamhet ska kommunfullmäktige utse
revisorer. Dessa biträds i revisionsarbetet av inköpta revisionstjänster.

Ekonomiskt utfall

Revisionsverksamhetens positiva budgetavvi-
kelser grundas på lägre kostnader för ledamö-
ternas arbetsgivaravgift som grundas på grup-
pens ålderssammansättning.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Personalkostnad	107 tkr	70 tkr	-37 tkr	65%
Övriga kostnader	487 tkr	510 tkr	23 tkr	105%
Revision	594 tkr	580 tkr	-14 tkr	98%

Övrig politisk verksamhet

Förmyndarverksamheten leds av en överförmyndare och kostnaderna avser arvoden till gode män samt
kostnader för den gemensamma överförmyndarnämnden inom KNÖL-samarbetet.

Det kommunala partistödet ska förbättra partiernas möjligheter att utveckla en aktiv medverkan i opin-
ionsbildningen bland medborgarna och därigenom stärka den kommunala demokratin. Det kommunala
partistödet utgår till partierna som finns representerade i kommunfullmäktige. Stödet är uppdelat i ett
grundstöd och i ett mandatbundet stöd.

Övriga budgeterade kostnader och intäkter inom denna funktionsnivå är anslaget för vänortssamarbete,
förbundsavgiften till Sveriges kommuner och regioner (SKR), anslaget kommunstyrelsens oförutsedda
och anslaget för årets förväntade lönerevision.

Årets händelser

Tabellen nedan redovisar vad kommunstyrelsen har beslutat avseende budgetanslaget för oförutsedda
kostnader. Den ombudgering som genomförts är sommarlovsaktiviteter.

ÅRSREDOVISNING 2020

ÅTGÄRD	BESLUT	ÅRSBUDGET
Oförtusda anslaget	KS2019-208 KF§131	3 079 tkr
Sommarlovsaktiviteter 2020	KS2020-246 § 61 (2020-05-27) - Ombudgetera KS2020-501 § 168	-400 tkr
		2 679 tkr
Hagbydammen - Sägbladssdammen	KS2018-638 KS §49 (2020-04-01)	-585 tkr
Arne P:s väg för allmän trafik	KS2020-167 KS §42 (2020-04-01)	-150 tkr
Arne P:s väg för allmän trafik Permanent	KS2020-167 KS § 163 (2020-11-18)	-200 tkr
KS detaljplan Stensnäs 3	KS2019-471 KS §170 (2019-11-27) – KS2019-471 KS §6 (2020-02-12)	-250 tkr
SBB-utredning av KPMG fortsättning 2020	Kommundirektörsbeslut i respektive kommun.	-200 tkr
Inera - säker digital kommunikation	KS2020-011 KS §7 (2020-02-12)	-10 tkr
Sommargåva	KS2020-275 § 60 (2020-05-27)	-240 tkr
Utredning isbaneanläggningen	KS2020-039 § 67 (2020-05-27)	-100 tkr
Utköp isbaneanläggningen	Förhandling med konkursförvaltaren, sedan beslut i KS	-50 tkr
Utredning Lärkeskolan	KS2019-226 § 82 2019	-92 tkr
KS detaljplan Gamla Pershyttan 5:2	KS2014-203 § 7 samt KS2019-348 § 9	-207 tkr
Utredning ny båtiläggningsplats	KS2020-399 § 129	-50 tkr
Plan för förtätning av Nora	KS2020-400 § 128	-60 tkr
Tillfälligt bidrag Stadra teatern	KS2020-469 § 167	-25 tkr
Strandskoning utmed strandpromenaden	KS2020-484 § 162	-300 tkr
Ansluta Hammarby Bygdeförening till VA	KS2017-699	-51 tkr
Projektering ny busshållplats vid Soltunet	KS2020-521 § 169	-100 tkr
ÅTERSTÅR AV BUDGETANSLAGET		9 tkr

Ekonomiskt utfall

Funktionen Övrig politisk verksamhet redovisar ett överskott på 3 137 tkr och beror främst på att budgeten för årets lönerrevision, som redovisas under kontogrupp personalkostnader, inte har nyttjats fullt ut. Årets lönerrevision fastställdes till drygt två procent i den centrala löneöverenskommelserna istället för den budgeterade tre procent som SKR beräknade i skatteprognosen vid året början.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Bidrag	0 tkr	-10 tkr	-10 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	3 348 tkr	461 tkr	-2 887 tkr	14%
Entreprenader och köp av verksamheter	644 tkr	2 264 tkr	1 620 tkr	352%
Personalkostnad	3 411 tkr	909 tkr	-2 502 tkr	27%
Övriga kostnader	71 tkr	713 tkr	642 tkr	1004%
Övrig politisk verksamhet	7 474 tkr	4 337 tkr	-3 137 tkr	58%

Fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättringar

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för exploateringsmark, bidrag till enskilda vägar och bostadsanpassningsbidrag.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar ett överskott om 2 902 tkr i förhållande mot budget och inom exploateringsmark har försäljning skett av

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-2 750 tkr	-2 750 tkr	0%
Taxor och avgifter	-70 tkr	-110 tkr	-40 tkr	157%
Bidrag och transfereringar	345 tkr	378 tkr	33 tkr	110%
Entreprenader och köp av verksamheter	2 000 tkr	1 528 tkr	-472 tkr	76%
Övriga kostnader	111 tkr	439 tkr	328 tkr	395%
Kapitalkostnad	26 tkr	26 tkr	0 tkr	100%
Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	2 412 tkr	-490 tkr	-2 902 tkr	-20%

mark, Stensnäs 1:93, om 2 750 tkr. Utöver detta har funktionen haft anslutningsavgifter för Östra sund, vilket medför att totalt sett redovisar exploateringsmark ett budgetöverskott om 2 317 tkr.

Bostadsanpassningar redovisar ett överskott om 618 tkr. Detta kan bero på att ansökningar till bostadsanpassningar under 2020 har varit på en lägre nivå än förväntat och mönstret är att de anpassningar som ansökts om och som har utförts är av större karaktär. Det är till exempel trapphissar, ombyggnation av badrum som skett medan antalet mindre anpassningar har varit få under året. Det kan vara en effekt av pågående pandemi då patienter som inte är i akut behov av insatser har valt att avvakta för att skydda sig själva.

Näringslivsfrämjande åtgärder

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för näringslivsfrämjande åtgärder och Business Region Örebro (BRO). Funktionens syfte är att skapa ett långsiktigt arbetssätt för näringslivs- och

landsbygdsutveckling. Verksamheten ska medverka till och arbeta för en positiv befolkningstillväxt, goda kommunikationsmöjligheter, en god och tillgänglig kommunal service, attraktiva boendemiljöer och ett livskraftigt näringsliv.

Årets händelser

Verksamheten delas upp i före och efter coronapandemin då förutsättningarna för arbetet ändrades helt. Innan utgången av mars gjordes sju företagsbesök i olika branscher ihop med kommunstyrelsens ordförande (KSO). Vid besöken framkom att företagen mådde bra och att de uppskattade få dela med sig av eventuella svårigheter och behov som kommunen kan ha rådighet över. Vidare genomfördes "årets viktigaste möte" där företagen bjöd in till en workshop för att identifiera företagets behov. Detta behandlas för vidare hantering i det gemensamma Näringslivsrådet, som genomfört två träffar i år.

Efter pandemins utbrott ställdes fem planerade företagsfrukostar in och samtliga företagsbesök. Istället gjordes regelbundna uppföljningar om företagets situation genom återkommande möten med företagsföreningarna och Bergslagens Sparbank. Vidare så hölls telefonkontakt med de lite större företagen.

Nystartade företag 2020 var 59 varav 37 i aktiebolagsform. Avslutade företag var 31 varav fem aktiebolag. Netto antal startade företag uppgick därmed till 28 och totalt antal registrerade företag är 843 varav cirka hälften utgör aktiebolag. Antal nystartade företag via rådgivning i Nyföretagarcentrum är cirka tio. Nyföretagarcentrum är en viktig hjälp för framförallt kvinnor och människor med utländsk bakgrund. Även viktigt att stärka och knyta ihop Ung företagsamhet (UF finns för gymnasieungdomar) med grundskolan och att arbeta tillsammans med skolan med teknik-, vård- och omsorgscollege.

Händelser som verksamheten särskilt kan nämna för perioden är:

- Näringsliv är projektägare för "Nyanlännt företagande" som omsluter 500 tkr där 275 tkr tillfaller Nyföretagarcentrum för rekrytering och uppsamling av deltagare skapar kraftfullare Nyföretagarcentrum Bergslagen. Rekrytering har skett genom SFI och Hjernet.
- Näringsliv är projektägare för förstudie naturturismprojektet "Kottaberget" som omsluter 1 500 tkr och kan möjliggöra en större turismsatsning framåt.
- NKI – Nöjd kundindex för kommunens service vid myndighetsutövning gick ner från Godkänd till Icke godkänd.
- Speciella satsningar för besöksnäringen i centrum har gjorts; flaggspel på Prästgatan, lagning av rörledningar för värme till uteservering vid Glasstorget, gratis upplåtelse av mark för uteservering och reparation av staket vid uteserveringar på Kungsgatan. Allt i syfte att främja besöksnäringen i och med coronapandemin.
- Fortsatt arbeta för att småföretagen tar hjälp av "Timbanken", en regional satsning där småföretagare får fem timmar kostnadsfri rådgivning.

Kommentar till beslutade mål och indikatorerna:

- Inom målområde Mark och Exploatering pågår projekt för att möjliggöra etablering av nya bostäder. Arbetet med exploatering för industri behöver stärkas.
- Inom målområde Kommunservice för alla fortsätter arbetet via samverkan med SBB förbund och förvaltning. Arbetet med service till företagare, aktuella upphandlingar och utlysningar behöver stärkas.
- Inom målområdet "Ett livskraftigt näringsliv och en god arbetsmarknad" har arbetet följt planen fram till coronapandemin. Genomförandet av en arbetsmarknadsmässa och matchning av praktikplatser på företag och landsbygdsutveckling behöver stärkas. Företagen efterfrågar även en tätare kontakt med skolan. Arbetet med mark och exploatering, arbete med detaljplaner och framtagande av ny mark för etablering behöver också stärkas.
- Målområde "Marknadsföringsarbetet" har stärkts via framtagande av fysiskt och digitalt marknadsföringsmaterial för att berätta om Nora som möjlig plats för etablering. Dock behöver en tydligare marknadsföring göras för mark och exploatering.

Utarbetande av landsbygdsutvecklingsstrategi för Nora kommun har avslutats och överlämnats till politiken för vidare beslut.

I projektet ”Cykelområde Kottaberget”, en etableringsmodell för hållbar naturturism, ingår landsbygdsutvecklaren i arbetsgruppen. Projektet Cross, ett samarbetsprojekt mellan Region Örebro län, Nora Kommun och civila samhället som syftar till att minska välfärdsklyftorna. Landsbygdsutvecklaren är en del av projekt som deltagare i arbetsgruppen.

Nora kommuns marknadsföringsplan utformades och avslutades under våren, arbetsgruppen har bestått av näringslivsutvecklare, landsbygdsutvecklare samt Kommunikationsstrateg.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett budgetöverskridande på 69 tkr som beror på tillfälliga åtgärder som behövde göras under året för att underlätta för besöksnäringen med anledning av coronapandemin.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Bidrag	0 tkr	-503 tkr	-503 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	281 tkr	296 tkr	15 tkr	105%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	43 tkr	43 tkr	0%
Personalkostnad	805 tkr	704 tkr	-101 tkr	87%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	1 tkr	1 tkr	0%
Övriga kostnader	15 tkr	659 tkr	644 tkr	4393%
Interna intäkter och kostnader	34 tkr	5 tkr	-29 tkr	15%
Näringslivsfrämjande åtgärder	1 135 tkr	1 204 tkr	69 tkr	106%

Framtiden

Följande ska prioriteras framöver:

- Stärka nyföretagarservicen och utvecklingen av befintliga företag genom att mera använda de företagsfrämjande aktörerna i regionen såsom Almi och Örebro universitet.
- Koppla ihop skola och näringslivet och att fortsätta samverka med AME.
- Fortsätta leta och driva projekt för att stärka platsens utveckling och skapa möjligheter till företagande inom främst besöksnäringen.
- Ett mycket aktivt arbete med mark- och exploateringsfrågor och kommunens behov av mark för kommande etableringar och bostäder.
- Stärka service och bemötande och underlätta för företagen i den kommunala myndighetsutövningen.
- Utveckling och service på landsbygden inom olika områden enligt LUS (Landsbygds- och Utvecklingsstrategin)

Konsument- och energirådgivning

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för konsumentrådgivningen som kommunen köper av Hällefors kommun och budget- och skuldrådgivning.

Ekonomiskt utfall

Budgetöverskottet beror på en mindre intäkt som redovisats på funktionen.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-3 tkr	-3 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	60 tkr	60 tkr	0 tkr	100%
Personalkostnad	129 tkr	120 tkr	-9 tkr	93%
Övriga kostnader	8 tkr	17 tkr	9 tkr	213%
Konsument- och energirådgivning	197 tkr	194 tkr	-3 tkr	98%

Turistverksamheten

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens turistverksamhet, Trängbo camping och PR-verksamhet samt Alntorps Ö. Funktionsområdet ska genom samverkan och samarbeten på lokal och regional nivå, öka kommunens utveckling avseende attraktivitet och besöksnäring. Nora turistbyrå är ett turistcenter auktoriserat av Visita och erbjuder hjälp med aktiviteter, upplevelser och sevärdheter till besökare.

Årets händelser

Den under de senare åren uppåtgående trenden av fler besökare till Nora och Bergslagen är positivt för både det offentliga och näringslivet. Turistbyrån hade en viss nedgång av besökare från 26 000 föregående år till 22 000 i år, mycket beroende på inställda evenemang så som Tåg-slippet, Nora dagarna, marknaden och julmarknaden, samt andra inskränkningar vad det gäller resandet inom Sverige och från utlandet. Under månaderna februari, juli, september, oktober och november ökade ändå besöken

på Turistbyrån och hos näringen. De digitala besöken på visitnora.se ökade med 15 procent fler användare som gett sex procent fler besök. Under året har antalet sidvisningar ökat med över 12 procent, vilket innebär att över 425 000 sidor på webbplatsen har besökts. Många fler har dessutom besökt verksamhetens webbplatser där samarbete sker med andra aktörer, så som bergslagen.se och tretrastader.se. Extra positivt är också att fler följer @visitnora på de sociala medierna som Facebook och Instagram. Av förklarliga skäl har de utländska besöken, både fysiska och digitala minskat i år.

Många insatser fick snabbt planeras om, speciellt som de större arrangemangen som attraherar många besökare ställdes in. För att nå de utvalda svenska målgrupperna på ett effektivt sätt så genomfördes marknadsföringen även i år tillsammans med olika samarbetspartners, så som Nora köpmannaförening, Destination Bergslagen och Tre trästäder.

Här exempel på några insatser:

- Tidig produktion av Norabroschyren 2020 – den skulle ju med till Antikmässan. Broschyren är totalfinansierad av besöksnärings- och produceras av verksamheten.
- Antikmässan i Stockholm, 11 – 16 januari. För första gången på denna mässa en destinationsmonter med fem ”Antikföretagare” från Nora. Succé!
- Istället för Noradagarna blev det kampanjen: ”Sommaren är full av Nora-dagar”, lokalt, regionalt och även med helsidor i DN. Samverkan med Nora köpmannaförening.
- En ny Stadsvandringssguide samt bladen ”Gör din egen Antikrunda” och ”Gör en fikaresa i Nora” trycktes.
- Lansering av on-linebokning av guideade Stadsvandringarna och den nya turen i Pershyttan.
- Kampanjen ”Sommaren i Bergslagen” blev Bergslagens nya marknadsföringsprojekt för året. Den innehöll även utbildningsinsatser för besöksnärings- och ett antal nya filmer för sociala medier.

Antalet övernattande gäster rasade under våren i hela Bergslagen (minus 38 procent i mars, 56 procent i april), Sverige och världen (Statistik för enbart Nora klart i april 2021). Under perioden juli - augusti ökade de svenska gästnätterna (cirka 8 000 fler), men de utländska lyser med sin frånvaro av förklarliga skäl.

- 15 800 resenärer med m/s Plaskus till Alntorps Ö.
- 270 procent fler deltagare på årets Stadsvandringar, som pågick ända till 31 oktober. 240 procent fler på den nya guideade vandring i Pershyttan. I princip inga grupper i år och ingen guidning vid Lockgruvan och Göthlinska gården.
- Nora och Gustavsbergs camping har haft fler gäster i år.
- 3 200 resenärer på årets veteranåtgångstrafik, man släppte endast ut ca 30 procent av sin kapacitet.
- Besöksnärings- vittnar om en fantastisk sommarsäsong, trots pandemin och avsaknaden av viktiga evenemang. Även signalerna från Bryggeriområdet är positiva.

Med hänsyn till både personal och besökare kunde inte de traditionella guidningarna i Lockgruvan och Pershyttans hytta, samt på Göthlinska gården, genomföras.

Samarbetet med Nora Köpmannaförening har fortsatt utvecklats. Turistbyråns personal deltar numera i både planerings- och anmälningsstadiet för deras evenemang, samt aktivt i deras styrelse. Den gemensamma marknadsföringen har i år stärkts genom de gemensamma kampanjerna för att kunna nå fler besökare till platsen Nora.

Nora turistbyrå ansvarar för genomförandet av platsutvecklingsprojektet BRUK 2.0. Projektet är en samverkan mellan Länsstyrelserna och Intresseföreningen Bergslagen. Destination Bergslagen ansvarar för projektet platsutvecklingsinsatser i regionen.

Ekonomiskt utfall

Turistverksamheten inkluderat Trängbo camping och Alntorps Ö redovisar totalt sett ett budgetöverskott om 638 tkr.

ÅRSREDOVISNING 2020

Turistbyråns redovisar intäkter över budgeterat främst då verksamheten erhållit projektbidraget ”Bruk 2.0 Turism” och att verksamheten intäktsfört medel från förmedlingskontot. Verksamheten redovisar även lägre personalkostnaderna på grund av personalförändringar bland ordinarie personal samt lägre kostnader för säsongspersonal i och med coronapandemin.

Trängbo camping och Alntorps Ö redovisar ett budgetöverskott som förklaras av att kostnaderna för driften varit lägre i år. Därtill har kostnaden för inhyrd personal som kör båten M/S Plaskus varit lägre, detta då faktureringen 2019 behövt revideras.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-745 tkr	-847 tkr	-102 tkr	114%
Taxor och avgifter	-150 tkr	-182 tkr	-32 tkr	121%
Bidrag	-15 tkr	-51 tkr	-36 tkr	340%
Bidrag och transfereringar	438 tkr	276 tkr	-162 tkr	63%
Entreprenader och köp av verksamheter	330 tkr	260 tkr	-70 tkr	79%
Personalkostnad	2 172 tkr	2 035 tkr	-137 tkr	94%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	398 tkr	519 tkr	121 tkr	130%
Övriga kostnader	1 337 tkr	1 124 tkr	-213 tkr	84%
Interna intäkter och kostnader	28 tkr	21 tkr	-8 tkr	75%
Kapitalkostnad	543 tkr	543 tkr	0 tkr	100%
Turistverksamhet	4 336 tkr	3 698 tkr	-638 tkr	85%

Framtiden

Verksamheten planerar för genomförande av beslutad effektivisering om 300 tkr i driftsbudgeten från och med 2021. Detta förutsätter en översyn av fasta kostnader, deltagande i olika kostnadsdrivande arrangemang, anpassning av ambitionsnivån, arbetssätt (mer digitalt, lägre fasta lokalkostnader med mera), samt utökad samverkan av befintliga personal- och driftsresurser inom funktionen Näringsliv. Den påbörjade översynen och utvecklingen av Destination Bergslagen förväntas slutföras under nästa år, vilket kommer få konsekvenser för Turistbyråns och Tursams framtida arbete och förutsättningar.

Samhällsbyggnadsförbundet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för uppdragen som genomförs av Samhällsbyggnadsförbundet, fördelat på kommunala- och taxeverksamheten, för Nora kommun.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen är ett gemensamt kommunalförbund med fyra kommuner (Lindesberg – Ljusnarsberg – Hällefors – Nora). Verksamheten omfattar verksamheterna **Gata/trafik**, bland annat sommar- och vinterunderhåll av gator och vägar och offentlig belysning. **Park/Skog** med underhåll och skötsel av parker och offentliga platser, lekplatser och underhåll av produktiv skog. Verksamhet **Idrott** sköter och underhåller idrotts- och fritidsanläggningar och verksamhet **Lokalvård** utför städning av kommunala lokaler, bland annat skolor och förskolor.

Dessutom ansvarar Samhällsbyggnadsförbundet för VA-verksamheten som innefattar drift och underhåll av två vattenverk, tre reningsverk samt ledningsnätet och pumpstationer. I förbundet ingår även Återvinningsverksamheten som ansvarar för tömning av avfallskärl och återvinningscentral.

Ekonomiskt utfall

Taxor och avgifters budgetavvikelse ska relateras till kapitalkostnadens budgetavvikelser. Dessa två poster grundas på årets investeringsutgifter inom VA

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Taxor och avgifter	-5 953 tkr	-4 528 tkr	1 425 tkr	76%
Bidrag	0 tkr	-20 tkr	-20 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 885 tkr	12 994 tkr	109 tkr	101%
Övriga kostnader	103 tkr	103 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	12 247 tkr	10 780 tkr	-1 467 tkr	88%
Samhällsbyggnadsförbundet	19 282 tkr	19 329 tkr	47 tkr	100%

verksamheten. Där utgiften blev lägre än planerat på grund av senare start av ombyggnationen av reningsverket samt att kommunens kapitalkostnad avseende VA verksamheten finansieras av VA kollektivet. Budgetöverskridande beror på kostnader för praktikplatser hos Samhällsbyggnadsförbundet.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för uppdragen som genomförs av Samhällsbyggnadsförvaltningen. Samhällsbyggnadsnämnden Bergslagen är en gemensam nämnd för de fyra kommunerna Lindesberg, Ljusnarsberg, Hällefors och Nora med placering i Lindesberg.

Ekonomiskt utfall

Budgetöverskridande är förvaltningen löneökning 2020 samt har det skett en reglering av nämndens utfall 2019 som blev högre än vad som budgeterades och som regleras året efter.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Entreprenader och köp av verksamheter	5 181 tkr	5 205 tkr	24 tkr	100%
Samhällsbyggnadsförvaltning	5 181 tkr	5 205 tkr	24 tkr	100%

Miljö, Hälsa och hållbar utveckling

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslaget för folkhälsouppdraget i norra länsdelen. Folkhälso-teamets ska genom akademisk folkhälsokompetens vara ett metod- och kunskapsstöd till förvaltningens chefer och deras verksamheter samt till politiken. De fyra kommunerna i norra Örebro län har tillsammans med Region Örebro län en överenskommelse om samverkan i folkhälsoarbetet. Där parterna har samfinansierat arbetet. Folkhälso teamet är en länsdelsgemensam resurs med Nora kommun som arbetsgivare. Nora kommuns budgeterade kostnad för verksamheten är 270 tkr.

Årets händelser

Vissa uppdrag sker lokalt i Nora kommun och andra uppdrag sker i samverkan med övriga kommuner i länsdelen samt med Region Örebro län. Nedan är några exempel på arbeten och uppdrag som genomförts av folkhälso teamet under 2020.

- Leder och samordnar det gemensamma förebyggande arbete barn och ungdomar genom samverkansgruppen NoraFÖR.
- Har på uppdrag av politiken tagit fram och skrivit en kommunal ANDTS policy respektive en kommunal strategi för FN:s konvention om barnets rättigheter, barnkonventionen, som nu är beslutad.
- På uppdrag av socialchef skrivit underlagsrapport om förebyggande arbetet barn och unga i Nora kommun.
- Har genomfört uppföljning och skrivit rapport av den länsdelsgemensamma verksamheten Familjesamverkansteamet.
- Leder och samordnar arbetet för lokala insatser för att öka trygghet och minska brottslighet genom sammankallande i NoraBRÅ.
- Samordnar för socialtjänstens räkning arbetet med våld i nära relationer (VINR) i kommunen och länsdelen.

Verksamheten projektleder även Föräldraskap i Sverige. Insatsen syftar till att ge asylsökande och ny-anlända föräldrar i Nora kommun och övriga kommuner i länet trygghet i föräldrarollen genom att ge dem verktyg i sitt föräldraskap och kunskap kring föräldrarollen ur ett samhällsperspektiv. I en förlängning är detta en viktig pusselbit för att underlätta etableringen och delaktigheten i samhället.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten har under året fått projektmedel om 993 tkr från Länsstyrelsen för att stärka och utveckla verksamheten med flyktingguider och familjekontakter. Ett projekt som fortsätter även kommande år.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-3 tkr	-3 tkr	0%
Bidrag	-2 054 tkr	-2 054 tkr	0 tkr	100%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	30 tkr	30 tkr	0%
Personalkostnad	2 077 tkr	2 105 tkr	28 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	0 tkr	12 tkr	12 tkr	0%
Övriga kostnader	111 tkr	43 tkr	-68 tkr	39%
Interna intäkter och kostnader	-134 tkr	-133 tkr	1 tkr	99%
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0%

Samhällsskydd

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för krisberedskap som är statsbidragsbidragsfinansierad och Nerikes Brandkår (Räddningstjänsten). Krisberedningen syftar till att skydda civilbefolkningen, säkerställa de viktigaste samhällsfunktionerna och bidra till Försvarmaktens förmåga att möta hot.

Årets händelser

Verksamheten samhällsskydds arbete har under det första halvåret till största delen handlat om den globala pandemin covid-19. Den 12 mars aktiverades krisledningsstaben och därefter har stabens arbete varit inriktad på den extraordinära händelsen och allt som rör pandemin. Det har inneburit att stor del av det verksamheten arbetar med under normala förhållanden har fått ställas in och/eller pausats för att återupptas vid senare tillfälle, till exempel utbildningar och övningar. Under året har verksamheten kontinuerligt deltagit i Länsstyrelsens samverkansmöten. Antal möten under en vecka har varierat beroende på situation och läge utifrån coronapandemin.

Ekonomiskt utfall

Funktionens negativa avvikelser förklaras av att lönekostnaden för krisberedskap ligger högre än riktvärdet på grund av kostnader tillkommit, kopplat till covid-19.

Under större delen av året har funktionen stärkts med en deltidstjänst som fått arbeta i staben med kriskommunikation kopplat till coronapandemin.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Bidrag	-677 tkr	-684 tkr	-7 tkr	101%
Entreprenader och köp av verksamheter	7 119 tkr	7 092 tkr	-28 tkr	100%
Personalkostnad	495 tkr	814 tkr	319 tkr	164%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	10 tkr	3 tkr	-7 tkr	30%
Övriga kostnader	65 tkr	177 tkr	112 tkr	272%
Interna intäkter och kostnader	30 tkr	30 tkr	0 tkr	100%
Samhällsskydd	7 042 tkr	7 432 tkr	390 tkr	106%

Allmän fritidsverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för fritidsverksamhet och föreningsbidrag. Allmän fritidsverksamhet ska främja kommuninvånarnas möjligheter till kultur och fritidsupplevelse med prioritering barn- och ungdomsverksamhet. Verksamheten ska bidra till utveckling av fritids- och föreningslivet genom att förmedla bidrag, administrera lokalbokning/uthyrning, samordna aktiviteter och utbildning.

Årets händelser

Kommunens föreningsliv är relativt starkt och välutvecklat i regionalt perspektiv och visar inte samma nedåtgående trend som i övriga länet och landet. Antalet föreningar ökade och idag finns cirka 165 föreningar i Nora, varav cirka 35 idrottsföreningar. I takt med fler utövare ökade både antalet föreningar som söker lokala aktivitetsstöd och trycket i befintliga anläggningar.

På grund av lokal- och tidsbrist för olika föreningsaktiviteter fortgår arbete med att tillskapa nya och tillgängliga lokaler i bland annat Allaktivitetshuset.

Covidpandemin har kraftigt påverkat föreningarnas möjlighet att bedriva sin verksamhet som de brukar, många ställde tidigt om och anpassade träningar och annan verksamhet. Under hösten har det skärpta restriktionerna gjort det väldigt svårt för föreningar att bedriva någon verksamhet alls, vilket kommer bli tydligt i ansökningarna om LOK-stöd för HT2020. Flera föreningar har haft inkomstbortfall från försäljning, uthyrning och entréavgifter är väldigt kännbart för deras ekonomi.

Bygget av nya omklädningsrum i Ishallen pågår och etapp 1 färdigställdes under året. Dessutom har ett arbetat påbörjats med att få till funktioner för olika fridrotsaktiviteter som uppfyller kraven från Idrottsförbundet. Kostnadsfria sommarlovsaktiviteter har anordnats med hjälp av ett riktat bidrag från kommunen. Trots att beslut om bidraget fattades sent på året var det ändå sju olika organisationer som genomförde ett varierat utbud av aktiviteter. Av de 1 625 barn/unga som deltog i aktiviteterna var 744 pojkar och 881 flickor, och då är inte medräknat deltagarna i de extra riktade aktiviteter Komtek, Naturskolan och Fritidsgården anordnade.

Fritidsbanken har sedan covidpandemin lånat ut fritidsutrustning till Fritidsgården/ Karlsängskolan för att underlätta för utomhusaktiviteter på raster och golfklubben har fortsatt lånat golfutrustningar. Tyvärr kunde inte Fritidsbanken erbjuda/hjälpa människor i önskad omfattning att aktivera sig bland annat utomhus, då resurser för organisation och personal inte kunde lösas i detta ansträngda läge.

Ekonomiskt utfall

Allmän fritidsverksamhet redovisar ett budgetöverskott om 345 tkr. Detta förklaras främst av att budgetanslaget för föreningsbidrag inte använts, vilket troligtvis är en effekt av coronapandemin. Under året har funktionen fått ett riktat budgettillskott från kommunen om 400 tkr till kostnadsfria sommarlovsaktiviteter.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Bidrag	0 tkr	-6 tkr	-6 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	1 850 tkr	1 398 tkr	-452 tkr	76%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	52 tkr	52 tkr	0%
Personalkostnad	513 tkr	468 tkr	-45 tkr	91%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	12 tkr	12 tkr	0%
Övriga kostnader	5 tkr	84 tkr	79 tkr	1680%
Interna intäkter och kostnader	2 046 tkr	2 066 tkr	20 tkr	101%
Kapitalkostnad	45 tkr	40 tkr	-5 tkr	89%
Allmän fritidsverksamhet	4 459 tkr	4 114 tkr	-345 tkr	92%

Framtiden

Utveckling av lokalkapaciteten, anläggningar och ansökan om externa medel för fritidsaktiviteter är angeläget för att möta de ökande behoven. Förutom pågående projekt med anpassning av Karlsängs IP arbetas det med att ta fram långsiktig lokalförsörjningsplan för kultur- och fritidsområdet och ett nytt fritidspolitiskt program. Lokalbokningsprogram med e-tjänst är inköpt och kommer att implementeras efter årsskiftet i syfte att förenkla och effektivisera bokning av kommunens lokaler.

Allmän kulturverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för allmäncultur och kulturverksamhet. Allmänculturens syfte är att skapa ett rikt och levande kulturliv för kommunens alla invånare samt göra kommunen attraktiv för besökare, näringsidkare och presumtiva nya invånare. Allmänculturen ansvarar för att levandegöra Nora kommun genom att arrangera olika kulturhändelser samt att upprätthålla kunskap och utveckling inom området kultur. Stödja och samarbeta med föreningar, organisationer och andra verksamheter i kommunen med syfte att genomföra och utveckla verksamheten med särskilt fokus på barns och ungas rätt till kultur.

Årets händelser

Allmänculturen har under våren och sommaren påverkats kraftigt av pandemin med inställda föreställningar och utställningar. Det har innebära minskat publikunderlag och intäkter. Kultursekreteraren har arbetat deltid i staben med kriskommunikation.

Nora konsthall erbjuder normalt 11 utställningar årligen, men fem ställdes in på grund av pandemin och en blev framskjuten. En ny konstvägg för främst amatörer har iordningställt i Allaktivitetshuset där två utställningar visades. På Bryggeriet planerades utställningar under perioden maj–september, två av dem blev inställda men ett annat alternativ genomfördes utomhus.

Nationaldagsfirandet ställdes in vid kvarteret Bryggeriet och genomfördes digitalt genom en förinspelad film. Ljusstråk fick kulturpris 2020 för sitt stora kulturarrangemang som brukar locka cirka 12 000 besökare och i år fyller 20 år.

Kommunens beslut om lovpengar/-bidrag till gratisaktiviteter för barn och unga var mycket positivt och resulterade i ett flertal lyckade insatser genomförda av föreningar och studieförbund.

Utifrån Nora kommuns vision och olika mål inom Hållbarhet, Livskvalitet och Attraktivitet ska Allmänculturen arbeta för:

- Antalet arrangemang/aktiviteter med prioriterade målgruppen barn och unga ska vara oförändrat eller öka – det är oförändrat inom allmänculturs budget men har ökat i och med starten av Nora kulturskola.
- Antalet publika arrangemang/aktiviteter för vuxna ska vara oförändrat eller öka
- Antalet utställningar ska vara oförändrat – antalet utställningar minskade med hänvisning till förtidsröstning i EU-valet.

Samtliga mål har påverkats negativt av pandemin men kompensatoriska insatser planeras inför kommande säsong.

Ekonomiskt utfall

Allmänskultur redovisar ett budgetöverskott om 150 tkr som främst beror på att kultursekreteraren under större delen av året arbetat deltid i staben med kriskommunikation.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-50 tkr	-11 tkr	39 tkr	22%
Taxor och avgifter	0 tkr	-7 tkr	-7 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	748 tkr	694 tkr	-54 tkr	93%
Personalkostnad	629 tkr	492 tkr	-137 tkr	78%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	176 tkr	187 tkr	11 tkr	106%
Övriga kostnader	199 tkr	240 tkr	41 tkr	121%
Interna intäkter och kostnader	34 tkr	40 tkr	6 tkr	118%
Kapitalkostnad	267 tkr	218 tkr	-49 tkr	82%
Allmän kulturverksamhet	2 003 tkr	1 853 tkr	-150 tkr	93%

Framtiden

Behov av en större modern och neutral lokal för olika större arrangemang är stort, men täcks delvis av kapaciteten i Allaktivitetshusets danssal. Utställningsverksamheten i Bryggeriet behöver bättre utställningsteknisk utrustning, samt investeringar i lokalen för verksamhet året om. En förstudie bör genomföras för beräkning av åtgärder och kostnader. Ett kulturpolitiskt program ska utarbetas för långsiktig vägledning och utveckling av kulturverksamheten.

Kulturmiljöer

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för Stiftelsen Nora Järnvägmuseum och Veteranjärnväg (NJOV) och Stiftelsen i Göthlins minne. Funktionsområdets syfte är att öka kunskapen om och skapa förståelse och intresse för traktens historia. Verksamheten samordnar och utvecklar användningen av kommunens kulturmiljöer genom varsamt bruk av genuina kvalitéer i ett aktivt och nödvändigt förändringsarbete. Verksamheten ska tillgängliggöra och utveckla kommunens kulturmiljöer genom till exempelvis guidningar och evenemang vid Järnvägmuseet, Pershyttan, Göthlinska gården, Genbanken/Alntorps Ö och trästaden. Verksamheten delfinansieras med medel från Region Örebro län och Länsstyrelsen i Örebro län.

Årets händelser

Miljöerna i och runt Järnvägen och Pershyttan har varit mycket uppskattade under vår och sommar. Veteranåtgärden anpassades efter coronapandemin där köp av biljetter endast kunde göras digitalt och i vagnarna fanns gott om luft mellan platserna. Antal sålda biljetter uppgick till 3 200, samtliga till Järle, där café finns som drivs av Järle byalag. Det bemannade tågmuseet i Godsmagasinet vid järnvägen hade 2 471 besökare.

Pershyttan, med sin kombination av kultur, natur och friluftsliv slog alla tidigare besöksrekord med uppskattningsvis 30 000 besökare. Restaurangvagnen som endast hade öppet sex veckor hade cirka 7 000 gäster. De guidade visningarna i Hyttan och Lockgruvan var inställda så en enklare reservatsguidning erbjöds av Turistbyrån som 374 besökare deltog i. För att förstärka upplevelsen finns en gruvkunnig reservatsvärd på plats de flesta av veckans dagar.

Besöken på Göthlinska gården har påverkats negativt av rådande pandemi då större grupper inte kunnat vistas inomhus på gården, inställda bussresor under perioden april-juni och inga fasta visningar i Turistbyråns regi. Men de årliga drop-in besöken har dock kunnat genomföras vid 45 tillfällen.

Under året skrevs avtal med Göteborgs universitet om samverkan kring Göthlinska gården som studieobjekt i deras undervisning. Det är ett treårigt projekt benämnt "Kunskap som växer - verktyg för dokumentation och kunskapsspridning inom gröna kulturmiljöer".

På Genbanken, Alntorps ö, har tyvärr de årliga guidade turerna fått ställas in på grund av coronapandemin. Men arbetet med skötsel av träden har fortlöpt.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten överskrider budget med 133 tkr på grund av förändrade villkor för bidrag. Verksamheten har under året fått förstärkning i form av intäkter genom samverkan med Göteborgs Universitet.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-50 tkr	-17 tkr	33 tkr	34%
Taxor och avgifter	-61 tkr	-60 tkr	1 tkr	98%
Bidrag	-990 tkr	-1 312 tkr	-322 tkr	133%
Entreprenader och köp av verksamheter	6 tkr	0 tkr	-6 tkr	0%
Personalkostnad	1 602 tkr	1 765 tkr	163 tkr	110%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	50 tkr	58 tkr	8 tkr	116%
Övriga kostnader	116 tkr	372 tkr	256 tkr	321%
Interna intäkter och kostnader	259 tkr	260 tkr	1 tkr	100%
Kapitalkostnad	9 tkr	9 tkr	0 tkr	100%
Kulturmiljöer	941 tkr	1 074 tkr	133 tkr	114%

Framtiden

Den största utmaningen är att prioritera behoven av underhåll av byggnader kontra Regionens krav att givna medel ska gå till museal utveckling och pedagogik. Så många som 941 åtgärdsförslag har än så länge upprättats från inventeringen där 184 har högsta prioritet och behöver kostnadsberäknas till budget 2022. Medel till fastighetsunderhåll får stiftelsen NJOV stå för tillsammans med medel från Länsstyrelsen i konkurrens med andra byggnadsminnen i regionen.

Bibliotek

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens biblioteksverksamhet. Biblioteksverksamheten ska verka för det demokratiska samhällets utveckling genom att bidra till kunskapsförmedling och fri åsiktsbildning. Verksamheten ska främja läsning och tillgången till litteratur, ge ett allsidigt och kvalitativt utbud av tjänster och medier och öka kunskapen om informationsteknik.

Verksamheten styrs av Bibliotekslagen. Enligt lagen ska varje kommun ha folkbibliotek. Allmänheten ska avgiftsfritt få tillgång till litteratur oavsett publiceringsform. Biblioteket ska ägna särskild uppmärksamhet åt barn och ungdomar, personer med funktionsnedsättning, de nationella minoriteterna och personer som har annat modersmål än svenska. Verksamheten består av ett bibliotek i centralorten som arbetar för att nå användargrupper i hela kommunen genom olika tjänster.

Årets händelser

Bibliotekets verksamhet har påverkats mycket av coronapandemin. Under november-december var biblioteket helt stängt för besökare. Det har endast funnits möjlighet till att hämta förbeställda medier. Verksamheten har gjort flera förändringar för att minska smittspridning. Bland annat har lånetiden förlängts, avgifterna för försent återlämnade böcker har tagits bort och det har varit möjligt att lämna och låna medier utomhus. Antalet e-böcker/e-ljudböcker och e-filmslån har ökats från fyra till sex lån per månad.

Meröppet startade 18 mars med hjälp av projektmedel från Statens kulturråd. En mycket viktig åtgärd för ökad tillgänglighet och nyttjande av biblioteket som betyder att biblioteket numera kan besökas mellan 8.00-22:00 alla dagar i veckan för de personer som skriver avtal med biblioteket. I december hade biblioteket avtal med 553 individer.

Statens kulturråd har i den tredje omgången av Stärkta bibliotek beviljat Nora biblioteksmedel för att förbättra bibliotekets miljö med bland annat nya inventarier såsom hyllor och sittmöbler. Barn, unga och personer med kognitiva funktionshinder prioriteras. Detta projekt har startat och kommer att slutföras under våren 2021.

Nora och Lindesbergs samarbete i Bergslagsbibblan, har nu varit i drift i fem år. Under året har diskussioner med Hällefors och Ljusnarsbergs bibliotek lett till att även dessa kommuner kommer ingå i Bergslagsbibblan från och med 2021.

De flesta av målen och indikatorerna har påverkats negativt av coronapandemin. Antalet besökare har minskat med cirka 20 procent jämfört med 2019. Bibliotekets planerade aktiviteter har inte kunnat genomföras med hänsyn till smittspridning. De olika typerna av e-lån har emellertid ökat med mellan 50–100 procent.

Ekonomiskt utfall

Biblioteks-	KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
verksamheten	Försäljning	0 tkr	-90 tkr	-90 tkr	0%
redovisar ett	Taxor och avgifter	-80 tkr	-38 tkr	42 tkr	48%
budgetöver-	Bidrag	0 tkr	-299 tkr	-299 tkr	0%
skott på 152	Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	41 tkr	41 tkr	0%
tkr. Med an-	Personalkostnad	3 606 tkr	3 404 tkr	-202 tkr	94%
ledning av co-	Lokal- och markhyror, fastighetservice	50 tkr	29 tkr	-21 tkr	58%
ronapandemin	Övriga kostnader	1 336 tkr	1 717 tkr	381 tkr	129%
och dem råd	Interna intäkter och kostnader	1 380 tkr	1 380 tkr	0 tkr	100%
	Kapitalkostnad	116 tkr	111 tkr	-5 tkr	96%
	Bibliotek	6 408 tkr	6 256 tkr	-152 tkr	98%

och restriktioner som funnits under året har personalkostnaden varit lägre än budget. Biblioteket har flera statliga projekt som är under arbete, vilket ökat intäkterna. Kostnaderna för e-böcker/e-ljudböcker ökar och uppgår nu till cirka 200 tkr om året.

Framtiden

Biblioteket är fortsatt påverkat av coronapandemin med mindre öppethållande, vikande besökssiffror och inställda aktiviteter. Lånen av e-böcker och e-film ökar dock stadigt. Lånemodellen gör att e-lånen tar en allt större del av medlen för inköp av litteratur och andra medier. Biblioteket kommer fortsatt att förmedla e-lån och får anpassa budgeten till efterfrågan. Under coronapandemin har e-lån varit ett bra komplement till de fysiska lånen.

Flera påbörjade projekt kommer att avslutas 2021. Anpassningen av bibliotekslokalen kommer färdigställas under våren 2021. Projekt Landsbygdsutveckling och biblioteksbusstjänst i kommunen kommer under 2021 ta en ny riktning. Lindesbergs kommun hyr inte längre ut bussen externt och därför kommer återstående medel användas för inköp av en mindre biblioteksbil till Nora kommun. Upphandling sker under våren 2021 och förhoppningsvis kommer bilen finnas på plats i verksamheten hösten 2021.

Kulturskolans etablering i intilliggande lokaler är del i en utveckling av bibliotekshuset till en allmän mötesplats för alla och plats för kommuninformation, service, allmän information och arrangemang.

Kommunal skola för kultur, teknik och natur

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kulturskolan och naturskolan samt kommunal teknisk skola (KomTek). Funktionens syfte är att ge alla barn och unga i Nora kommun möjlighet till meningsfull fritidsverksamhet med bredd och kvalitet genom deltagande i Kulturskola, Naturskola och KomTek.

Kulturskola erbjuder femton ämnen inom dans, teater, bild och musik. Naturskolan drivs av Naturskyddsföreningen i Nora på uppdrag av Nora kommun. Verksamheten arbetar framförallt mot grundskolorna i kommunen med lärarfortbildningar och klassaktiviteter såsom skolträdgårdar (Gyttorp) och skogen som klassrum. KomTek drivs av Nora kommun men tjänsten köps av Örebro KomTek.

Årets händelser

Verksamheterna har behövt anpassas till rådande pandemi genom distansundervisning och ändring av gruppstorlek, men kunnat bedrivas på ett bra och tryggt sätt.

Nora Kulturskola har under 2020 haft fortsatt verksamhet med 15 ämnen. Lokalfrågan är till större delen löst men visst arbete med den återstår. Vid mätningen den 25 november uppgick antalet besatta platser till 218 och 104 personer stod i kö, vilket verksamheten ser som ett bra mått på att efterfrågan är stor för verksamheten. Nora Kulturskola ingår i ett regionalt samarbete som löper på med ämnesnätverk och andra grupperingar som samarbetar över kommungränserna, det är ett berikande samarbete som verksamheten värnar om. Ett gott samarbete med grundskolor och förskolor har genomförts med framförallt stråkklasser och musiklek.

Nora Naturskola drivs av Naturskyddsföreningen i Nora på uppdrag av Nora kommun. Arbetet har bedrivits på ett lekfullt och pedagogiskt sätt ute på skolorna med en deltidstjänst. Detta med olika teman kopplade till naturen såsom iskunskap, vinterekologi, hur överlever djur och fåglar på vintern, eldkunskap, småkrypsspaning, allemansrätt, utomhusmatlagning, fågelkunskap, vårtecken, artkunskap, guidning i Pershyttan om bergsbruk. Antalet skolträdgårdar har utökats från en till fem och ger skörd i form av ätliga växter på hösten.

Under sommaren har det varit aktiviteter tre dagar i veckan på Alntorps Ö, i Pershyttan och i skolträdgården i Gyttorp. Detta har bekostats av de kommunala medlen för sommarlovsaktiviteter.

Nora KomTek har pågått med hjälp av Örebro KomTek sedan 2017. Den utgör ett viktigt komplement på fritiden för barn och ungdom som erbjuds ett kreativt skapande och tillämpad kunskap som skapar lust och intresse för teknik. Man eftersträvar minst 50 procent tjejer i grupperna och verksamheten har betydelse för skolan, näringslivet och den allmänna livskvaliteten. Det har under våren i huvudsak varit verksamhet för barn i årskurs 1–3 respektive årskurs 4–6. Viss verksamhet för alla åldrar har genomförts under lov. Sedan september 2019 har verksamheten bedrivits i lokaler i Allaktivitetshuset.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett budgetöverskott på 108 tkr. Kulturskolan redovisar ett budgetöverskott som kan förklaras av lägre personalkostnader och att övriga utgifter varit lägre under året. KomTek-verksamheten har haft högre kostnader än budgeterat på grund av att verksamheten ökat i omfattning.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-150 tkr	-168 tkr	-18 tkr	112%
Bidrag	0 tkr	-15 tkr	-15 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	250 tkr	247 tkr	-3 tkr	99%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	2 tkr	2 tkr	0%
Personalkostnad	2 607 tkr	2 552 tkr	-55 tkr	98%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	100 tkr	84 tkr	-16 tkr	84%
Övriga kostnader	713 tkr	670 tkr	-43 tkr	94%
Interna intäkter och kostnader	108 tkr	150 tkr	42 tkr	139%
Kapitalkostnad	105 tkr	103 tkr	-2 tkr	98%
Kultur-, teknik- och naturskola	3 733 tkr	3 625 tkr	-108 tkr	97%

Framtiden

En viss ökning av antalet platser för kulturskolan planeras. Lokalanpassningar behöver göras bland annat för att bättre kunna samarbeta mellan ämnena. Projekteringen av nya Karlsängskolan kommer att innebära deltagande i planeringen av kulturskolans lokaler i fastigheten. Örebro kommun kommer fortsätta vara med och finansiera KomTek under 2021 men inte från och med 2022.

Idrotts- och fritidsanläggningar

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för småbåtshamnen, underhåll av badplatser och bekvämlighetsinrättningar, exempelvis Skärmarboda. Även drift av simhall med simundervisning, simskola och allmänhetens bad ingår i funktionen.

Årets händelser

Skolbadet med simundervisning har trots pandemin genomförts från förskoleålder upp till och med årskurs 9. Simkunnigheten i kommunen är mycket god och mäts i ett kunskapsmål för varje årskurs. I förskolan med början av vattenvana och sedan via olika delmål, tills det i årskurs 5 mäts om eleven är simkunnig med ett vattenprov (200 m). Längre upp i åldrarna ökar kraven på simkunnighet och de som inte uppnår simkunnighetsprovet erbjuds extra badtillfällen. Simkunnigheten i årskurs 5 läsåret 2019/2020 var 93 procent vilket är ett utmärkt resultat.

Sommarsimskolan genomfördes inte under året med anledning av pandemin men som kompensatorisk insats har simundervisning för F-klasserna förstärkts.

Ekonomiskt utfall

Funktionen Idrott- och fritidsanläggningar avviker från riktvärdet vad gäller posterna bidrag och övriga kostnader, vilket beror på att verksamheten har utvecklingsprojekt som finansieras med externa medel och som genererar kostnader som det inte budgeterats för. Kommunens offentliga toaletter har under coronapandemin städats extra för att möta påfrestningen i samband med det höga besöksantalet som kom till Nora kommun under sommaren 2020 vilket till största del förklarar avvikelserna på funktionsnivå. Därtill uppvisar Simhallen minskade intäkter från medlemskort, entréavgifter och försäljning.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-185 tkr	-162 tkr	23 tkr	88%
Taxor och avgifter	-390 tkr	-234 tkr	156 tkr	60%
Bidrag	0 tkr	-750 tkr	-750 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	0 tkr	9 tkr	9 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	261 tkr	386 tkr	125 tkr	148%
Personalkostnad	2 203 tkr	2 118 tkr	-85 tkr	96%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	744 tkr	820 tkr	76 tkr	110%
Övriga kostnader	593 tkr	1 218 tkr	625 tkr	205%
Interna intäkter och kostnader	-635 tkr	-600 tkr	35 tkr	94%
Kapitalkostnad	276 tkr	264 tkr	-12 tkr	96%
Idrotts- och fritidsanläggningar	2 867 tkr	3 070 tkr	203 tkr	107%

Framtiden

Lokalerna har rustats löpande men behov av större åtgärder i teknik, vattenrening och lokalutrymmen är nödvändiga inom en snar framtid. Fortsatt anpassning utifrån rådande situation med restriktioner för besökare är aktuell.

Fritidsgårdar

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för fritidsgårdsverksamhet. Verksamheten har två huvudsakliga syften, att vara professionella relationsbyggare för ungdomar mellan 10–17 år under deras fritid och att driva en främjande och förebyggande verksamhet som skapar en meningsfull fritid för ungdomar.

Fritidsgårdsverksamheten i Nora bedrivs i två olika skollokaler. Fritidsgården i Nora ligger i Karlsängskolan och är öppen för ungdomar 13–17 år. Fritidsgården i Gyttoorp ligger i Gyttoorpskolan och är öppen för ungdomar 10–17 år.

Årets händelser

Vårterminen 2020 påverkades kraftigt av pandemin och Fritidsgårdarna fick anpassa verksamheterna efter rådande omständigheter. Under april månad var all kvällsverksamhet stängd på fritidsgårdarna i Gyttoorp och Nora. Även alla resor och stora musikarrangemang, skolavslutningsprogram fick ställas in under våren och sommaren. Istället prioriterades den dagliga verksamheten i samarbete med Karlsängskolans personal. Fritidsgården startade uteaktiviteter, café både ute på ljusgård och inne i skolans lokaler, samt nya aktiviteter på elevernas raster. Målet var att eleverna skulle vistas ute så mycket som möjligt på raster och deras fritid. Det blev ett mycket bra beslut och positivt för högstadieläverna.

Under maj månad öppnade fritidsgården kvällstid på nytt i Nora med vissa restriktioner. Elever på högstadiet var välkomna men max 50 ungdomar fick vistas samtidigt i lokalerna. Då grundskolan fortsatte bedriva sin verksamhet under pandemin prioriterades högstadiet. Arbetsmiljön var ansträngd för all personal och verksamheten anpassades efter myndigheternas rekommendationer.

Sommaren 2020 ställdes även lägerverksamhet, sommarcafé och resor för ferielediga ungdomar in. Men ett samarbete med fältassistenter inleddes under juli månad och vissa kvällar gjordes uppsökande verksamhet för de ungdomar som rörde sig ute under kvällstid. Under hösten arrangerades ett dagläger på Klotens friluftsgård för alla årskurs sju, som även inbjöds på en fritidsgårdskväll med olika anpassade aktiviteter och arrangemang.

Personalen har genomgått fortbildning inom barnkonventionen under våren 2020, samt medverkat i olika studiedagar om bland annat ANDTS-frågor. Störst fokus har lagts på de nya målen och utveckling av fritidsgårdarnas verksamhet och arbetslaget.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett budgetöverskott på 318 tkr på grund av ett antal inställda årliga aktiviteter. Lägre personalkostnader står för 237 tkr av budgetöverskottet.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-70 tkr	-53 tkr	17 tkr	76%
Bidrag	0 tkr	-44 tkr	-44 tkr	0%
Personalkostnad	2 878 tkr	2 641 tkr	-237 tkr	92%
Övriga kostnader	197 tkr	147 tkr	-50 tkr	75%
Interna intäkter och kostnader	103 tkr	103 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	14 tkr	10 tkr	-4 tkr	71%
Fritidsgårdar	3 122 tkr	2 804 tkr	-318 tkr	90%

Framtiden

I nya målen för kommunens fritidsgårdar är skapande av trygghet och delaktighet viktiga uppgifter. Detta förutsätter ett aktivt förändrings- och utvecklingsarbete avseende arbetsformer, effektiv resursanvändning och medvetna satsningar utifrån givna ramar. Följande utvecklingsområden prioriteras i det framtida arbetet:

- Utveckla nya förhållningssätt och pedagogiska verktyg för att möta ungdomar med speciella behov.
- Utveckla fritidsgårdarnas lägerverksamhet.
- Utveckla samverkan mellan kulturskola, studieförbund och föreningar.
- Delaktighet i processen med nya Karlsängskolan och lokaler för Fritidsgården.

Förskolan

Barnomsorgsverksamheten inom Nora kommuns geografiska gränser består av 11 kommunala förskolor, en fristående förskola (Solberga) samt en avdelning som tillhandahåller pedagogisk omsorg i kommunal regi. De kommunala förskolorna är uppdelade på 28 avdelningar. Två kommunala förskolor har fyra avdelningar, fyra har tre avdelningar, tre har två avdelningar och två förskolor har en avdelning. Verksamheten är uppdelad i tre förskolområden som förvaltas av tre rektorer med direkt ansvar för varsitt område.

Årets händelser

Tabellen visar antal barn i den kommunala förskolan under 2020 i jämförelse med 2019 samt genomsnittligt antal barn per avdelning 2020 samt trend för genomsnittligt barnantal. Under 2019 hade kommunen 27 avdelningar och under 2020 blev det 28 avdelningar.

FÖRSKOLAN (kommunal)	ÅR 2020	ÅR 2019	FÖRÄNDRING	GENOMSNIITT PER	GENOMSNIITT PER	TREND
MÅNAD	Antal barn	Antal barn	Antal barn	AVDELNING 2020	AVDELNING 2019	GENOMSNIITT
Jan	462	481	-9	16,5	17,8	↘
Feb	474	488	-14	16,9	18,1	↘
Mar	481	488	-7	17,1	18,1	↘
Apr	489	498	-9	17,4	18,4	↘
Maj	495	501	-6	17,7	18,6	↘
Jun	492	498	-6	17,6	18,4	↘
Aug	425	410	15	14,8	15,2	↘
Sep	447	428	19	17,0	15,9	↗
Okt	451	441	10	16,1	16,3	↘
Nov	456	446	10	16,2	16,6	↘
Dec	460	447	13	16,4	16,6	↘

Medelantalet barn per månad i kommunal förskola var detsamma både 2019 och 2020, 466 barn. Enligt den till SCB inskickade oktoberstatistiken var personaltätheten i förskolan (antalet barn per årsarbetare i förskolan) 5,1 under 2020 (sjunkande från 2019 då det var 5,7) och genomsnittet för riket 2019 var det 5,2 (2020 är ännu inte redovisat i Kolada).

Antalet barn födda under 2020 som är folkbokförda i Nora kommun uppgår till 73 barn, vilket är en minskning med 37 barn i jämförelse med föregående år (SCB statistik).

Antalet inskrivna barn i kommunens pedagogiska omsorg har under 2020 varierat mellan 11–14 barn. Andelen barn i pedagogisk omsorg av det totala antalet barn folkbokförda i Nora kommun som var inskrivna i barnomsorgsverksamhet uppgick till tre procent vid mättillfället 15 december 2020. Antalet

barn i förskolan som var inskriven i annan huvudmans verksamhet vid samma mättillfälle uppgick till 48 barn, vilket utgjorde en andel på 10,4 procent av det totala antalet barn inskrivna i barnomsorgen.

Arbetet utifrån läroplan

Arbetet med att säkerställa att den dagliga pedagogiska gärningen harmoniserar med intentionerna i läroplanen är en ständigt pågående process. I Noras kommunala verksamhet är garanten den framgångsrika modell för systematiskt kvalitetsarbete som förskolrektorerna utvecklat de tre senaste åren och fortlöpande fortsätter att utveckla. De nationella styrdokumenterna utgör grunden för Nora kommuns arbete i förskolan, skollag (2010:800) Lpfö2018. I det systematiska kvalitetsarbetet ansvarar utvecklingsledarna för processen och de tre rektorer för att förutsättningarna finns så att kvalitetsarbetet kan genomföras. Förskolan arbetar kontinuerligt med utgångspunkt i att barnens intresse och behov ska styra verksamheten. En god omsorg, trygghet, utbildning och undervisning är kärnan.

Läsluft i förskolan

Under 2020 har Noras kommunala förskolor fortsatt tilldelats statsbidrag och deltagit i Skolverkssatsningen "Läsluft i förskolan". Nora kommun har en förskollärare som har nedsättning med 20 procent i sin tjänst för att arbeta som handledare med modulen "Fler språk i förskolan". Sammanlagt deltar 32 pedagoger under läsåret 2020/2021. Projektet avslutas under våren 2021 efter att Nora kommun deltagit i och fullgjort projektet under tre läsår.

TAKK

TAKK-utbildning och AKK- utbildning genomfördes för vissa förskolor. (TAKK= Tecken som Alternativ och Kompletterande Kommunikation, AKK=Alternativ och Kompletterande Kommunikation). Målet är att alla förskolor har genomgått utbildningarna till höstterminen 2021.

Nyanländas lärande

Den stora insatsen med omfattande statsbidrag från Skolverket kring "nyanländas lärande" slutfördes i oktober 2020. Projektet har bidragit till att utveckla Nora kommuns pedagogers normkritiska förhållningssätt, att bättre förstå och bemöta barn och vårdnadshavare från andra kulturer.

Digitalisering

En inventering av nuvarande status av alla digitala instrument är genomförd i förskolan. Resurser behövs avsättas för att utveckla digitala instrument såsom green screen, robotar och dylikt så att barnen kan dokumentera och utveckla sitt eget lärande. De flesta förskolorna är nu bekväma med verktyget Schoolsoft och använder det till både närvaroregistrering och kommunikation med vårdnadshavarna. Den utbildning som planerades under hösten uteblev på grund av pandemin men planeras till våren 2021. Systemet är i behov av utveckling kring anpassningar för förskolan.

Förändringar i barnomsorgsstrukturen

Under hösten utreddes behov av utökning av antal platser vid Järnboås förskola på uppdrag av politiken. Beslut i ärendet tas under 2021.

I december 2020 togs beslut i Kommunfullmäktige om nedläggning av Solkattens pedagogiska omsorg till juli 2021.

Det politiska uppdraget att utreda förändrat lokalutnyttjande för Lärkesskolan och Järmtorgsskolan, som ett led i effektivisering av förskolan, lades efter beslut i KS ner i april 2020.

Coronapandemin

Pandemin som började spridas i början av 2020 fick effekt på Nora kommuns förskolor i mars månad. Varje förskola lämnade därefter dagligen uppgifter kring utvecklingen av sjuka barn och personal. En av de största förändringarna har varit att sända hem barn vid minsta symtom samt att lämning och hämtning i så stor utsträckning som möjligt skett utomhus. Alla större sammankomster såsom föräldramöten, pysselkvällar med vårdnadshavare ställdes in. Vid inskolning har endast en vårdnadshavare närvarat och i så stor utsträckning som möjligt utomhus. Utvecklingssamtal har skett digitalt eller via telefon.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar ett budgetöverskott på 2 484 tkr. Under året har barnnärvaron varit lägre till följd av pandemin. Detta tillsammans med gott samarbete mellan enheterna har gjort att vikariekostnaderna kunnat hållas nere. Även den

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-236 tkr	-236 tkr	0%
Taxor och avgifter	-4 060 tkr	-4 135 tkr	-75 tkr	102%
Bidrag	-3 066 tkr	-4 006 tkr	-940 tkr	131%
Entreprenader och köp av verksamheter	7 947 tkr	7 511 tkr	-436 tkr	95%
Personalkostnad	48 490 tkr	49 027 tkr	537 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	48 tkr	9 tkr	-39 tkr	19%
Övriga kostnader	1 953 tkr	1 298 tkr	-655 tkr	66%
Interna intäkter och kostnader	16 853 tkr	16 234 tkr	-619 tkr	96%
Kapitalkostnad	310 tkr	288 tkr	-22 tkr	93%
Förskolan	68 475 tkr	65 991 tkr	-2 484 tkr	96%

övriga konsumtionen har varit lägre under året. Funktionen har erhållit 1 000 tkr i ersättning av staten för ökade sjuklönekostnader på grund av Coronapandemin. Denna kompensation återfinns i redovisningen som ett bidrag. På enhetsnivå redovisar samtliga enheter förutom en enhet ett positivt resultat. Verksamheten har under våren haft behov av extra personalresurser, detta har kompenserats med centralt avsatta stödmedel inom området bildning.

Det finns en viss svårighet att reglera personalbudgeten efter barnpengen, eftersom förskolan redan har personal anställd på varje förskola. Det är svårt i planeringsstadiet att överblicka hur barnantal och kategoriindelning kommer att se ut på varje enskild enhet. Rektorer ser vikten av en samordnad budget för förskolan. Grundtanken är att ha en likvärdig personalbemanning per avdelning oavsett barnkategori. År 2020 kan rektorerna se en koppling mellan de förskolor som haft en negativ avvikelse och ett lågt barnantal. Detta kan i många fall direkt härledas till pandemin, då många vårdnadshavare har avvakttat med att skola in sina barn till senare.

Framtiden

År 2021 är den stora utmaningen att möta de ekonomiska anpassningskraven med bibehållen nivå på verksamhetskvalitet och medarbetarengagemang. För att det ska bli möjligt krävs att den politiska nivån bidrar med nödvändiga beslut och likaså är tydlig i sin riktningssägelse. Det är kostsamt med små enheter och ändrad struktur med större enheter innebär både för- och nackdelar. Organisationsmöjligheterna ökar och det kollegiala lärandet underlättas. Detta är en fråga som måste fortsätta att ses över i den framtida planeringen av förskola i Nora.

Kraven på kostnadseffektivitet har under 2020 lett till flera olika förslag på effektivisering och reduktion och arbetet fortgår under 2021 där ett av besluten, att lägga ner den pedagogiska omsorgen vid Solkatten, verkställs under sommaren 2021.

Under 2021 kommer antalet barn i förskolan att minska i Nora kommun. Antalet barn som slutar kommunala förskolan och går till grundskolan F-klass är under 2021 cirka 99 barn. De barn som fötts under 2020 är totalt 73 barn. De barn som fötts under 2019 som inte ännu sökt plats är 13 till antal och de som kommer att erbjudas under våren 2021 är sex barn. Den fristående förskolan Solberga tar normalt i genomsnitt emot cirka nio procent av Nora kommuns förskolebarn. Det betyder att Nora kommuns förskolor får ett minskat barnunderlag kommande år.

Många pedagoger har ett intresse av och efterfrågar fortbildning gällande språkutvecklande arbetssätt och språklig sårbarhet och utbildning med fokus på detta kommer därför att erbjudas med början vårtid 2021. Inför kommande pensionsavgång 2021 av en rektor kommer organisationen ses över för att optimera och effektivisera ledarskapet.

Skolbarnomsorg

Skolbarnomsorg bedrivs för barn i åldrarna 6 – 12 år före och efter skoldagen. Uppdraget är att komplettera utbildningen och stimulera elevernas utveckling och lärande samt erbjuda dem en meningsfull fritid och rekreation. Nora kommun har sex egna fritidshem, varav fem är knutna till de fem skolenheterna för F-6. Det fritidshem som inte ligger i anslutning till en grundskola är fritidshemmet i Dalkarlsberg som är knutet till förskolan på samma ort. Inom kommungränsen finns även ett privat fritidshem

ÅRSREDOVISNING 2020

knutet till Borns friskola. Ett fåtal elever som är folkbokförda i Nora finns inskrivna i fritidshemsverksamhet i annan kommun. Järntorgsskolans särskola har också ett associerat fritidshem med ett fåtal inskrivna elever.

Årets händelser

FRITIDSHEMS BARN												MEDEL
FRITIDSHEM	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	ÅR 2020
Ås skola	77	77	78	78	78	73	88	90	87	86	86	82
Järnboås skola	22	22	20	20	20	20	25	30	30	28	24	24
Gyttorpskolan	39	39	37	37	34	32	37	43	41	41	41	38
Dalkarlsberg	7	7	7	7	6	6	5	5	5	5	5	6
Lärkesskolan	96	95	96	91	88	83	99	106	108	108	106	98
Järntorgsskolan	155	148	146	148	140	119	137	137	133	139	136	140
Born friskola	45	44	44	44	37	33	43	46	44	42	41	42
Annan utförare	4	5	5	5	5	5	6	3	2	2	2	4
Summa	445	437	433	430	408	371	440	460	450	451	441	434
Jmf 2019	-35	-44	-43	-34	-50	-62	-58	-36	-30	-17	-20	-38

Antalet elever som deltar i Noras egen kommunala fritidsverksamhet har under året i genomsnitt minskat med 35 barn från 422 till 387 barn per månad, vilket motsvarar drygt åtta procent mellan januari och december. Det finns en tydlig trolig koppling till pandemin under maj och juni där antalet barn varit som lägst. Fler vårdnadshavare än vanligt valde att avsluta barnens placering innan terminsslut. Antalet barn i fritidshemsverksamhet förväntas inte fortsatt sjunka under 2021, men någon större ökning förväntas inte heller. Det är svårt att prognostiserat eftersom skolbarnsomsorg är en helt frivillig verksamhet och det kan skilja mycket mellan olika år i andel barn som faktiskt har rätt till fritidshem och hur många av dessa som faktiskt söker plats.

Fritidshemmen har under året arbetat vidare med sin kvalitetsutveckling och den generella bilden är att verksamheten håller en god kvalitet. Kommunens satsning på Informations- och kommunikationsteknik (IKT) och digitala verktyg omfattar även fritidshemmen. Svårigheter att rekrytera behöriga fritidspedagoger kvarstår.

Ekonomiskt utfall

Fritidshemmens ekonomi är fullt ut integrerad i rektorsområdenas ekonomi för grundskolan. Sammantaget gör fritidsverksamheten ett positivt budgetresultat om 724 tkr. Det positiva resultatet förklaras av lägre personalkostnader än budget och den fulla ersättningen för sjuklönekostnader som bokförts på funktionen. Utfallet för den köpta verksamheten har även den varit lägre än budget.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-76 tkr	-76 tkr	0%
Taxor och avgifter	-3 000 tkr	-2 922 tkr	78 tkr	97%
Bidrag	-116 tkr	-391 tkr	-275 tkr	337%
Entreprenader och köp av verksamheter	1 926 tkr	1 566 tkr	-360 tkr	81%
Personalkostnad	9 587 tkr	9 424 tkr	-163 tkr	98%
Övriga kostnader	121 tkr	190 tkr	69 tkr	157%
Interna intäkter och kostnader	4 096 tkr	4 100 tkr	4 tkr	100%
Skolbarnomsorg	12 614 tkr	11 890 tkr	-724 tkr	94%

Den till hösten 2020 planerade utvärderingen av resursfördelningsmodellen för fritidshemmen har fått skjutas på framtiden. Inför budgetåret 2021 skulle socio-/ekonomiska strukturfaktorn (SE-struktur) mätas för de faktiska fritidshemmen men den ändringen får vänta tills hela resursfördelningsmodellen utvärderats. I nuläget bygger SE-strukturen på index som fås från F-6-skolorna och i ett fall från förskolan (Dalkarlsberg).

Framtiden

Planen för 2021 är att fortsätta på den inslagna linjen för utveckling av verksamheten och primärt bibehålla en trygg omsorgsmiljö och pedagogisk verksamhet av god kvalitet, med ökad andel behörig personal.

Grundskolan

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens grundskoleverksamhet. Grundskoleverksamheten omfattar förskoleklass, grundskola, grundsärskola, interkommunala ersättningar, samt elevhälsa. Kommunen har sex egna grundskolor som är uppdelade i tre rektorsområden. Det största, rektorsområde ett, består av fyra mindre skolenheter för elever i årskurs F-6: Lärkeskolan, Gyttorpskolan, Ås skola och Järnboås skola. Rektorsområde två består av Järntorgsskolan F-6 och kommunens sarskola F-6. Rektorsområde tre består av Karlsängskolan 7–9 och kommunens sarskola 7–9. Samtliga tre rektorsområden leds av en rektor, som har stöd av en biträdande rektor samt tillgång till en administrativ resurs.

Nora kommun har två specifika grundsarskoleenheter, Järntorgsskolans grundsarskola F-6 och Karlsängskolans grundsarskola 7–9. Grundsarskolan i Nora är fullt anslagsfinansierad och utan resursfördelningsmodell. Elevhälsan innefattar bland annat skolhälsovård, specialpedagoger, psykolog och kuratorer.

Årets händelser

ELEVER												MEDEL
GRUNDSKOLAN	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	ÅR 2020
Ås skola F-6	149	148	148	150	150	150	151	150	149	150	150	150
Järnboås skola F-6	39	39	39	39	39	39	46	45	46	46	46	42
Gyttorpskola F-6	124	124	125	124	124	124	115	114	116	117	117	120
Lärkeskolan F-6	186	186	186	183	183	183	190	193	194	194	193	188
Järntorgsskolan F-6	327	327	328	329	329	331	315	317	318	318	318	323
Karlsängskolan 7–9	364	363	362	362	362	362	377	377	376	376	376	367
Järntorgsskola sarskola	7	7	6	6	6	6	5	5	5	5	5	6
Karlsängskolan sarskola	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2
Summa	1 196	1 194	1 194	1 193	1 193	1 195	1 201	1 203	1 206	1 208	1 207	1 198
ANDRA HUVUDMÄN												
Born	74	74	74	74	74	74	77	77	76	76	76	75
Specialskola	5	5	5	5	5	5	5	6	6	6	3	5
Annan ort	34	34	34	36	36	36	34	31	30	30	30	33
Summa	113	113	113	115	115	115	116	114	112	112	109	113

Antalet inskrivna elever i den egna kommunala grundskolan uppgick till 1 207 per den 15 december 2020, av dessa var 14 elever från annan kommun. Sju elever var inskrivna på egen kommunal sarskola och tre elever på specialskola. Inom kommungränsen finns även en friskola (Borns friskola) som vid decembermätningen hade 76 elever. Ytterligare 30 elever går i grundskola i externa skolenheter utanför kommungränsen.

Grundskola 7–9

Karlsängskolans årskurs 9 hade under läsåret 2019/20 en genomsnittlig meritpoäng på 217,9 alla elever medräknade vilket är en ökning med 11,6 p. Behörigheten till ett nationellt program var 84,5 procent jämfört med 81,9 procent läsåret före. Skillnaden mellan pojkar och flickor gällande meritpoäng följer trenden i riket, där flickor har en högre meritpoäng. För flickor gavs medelmeritpoängen 248,7 medan pojkarna erhöll 198,0 poäng i genomsnitt. Skillnaden mellan könen har ökat sedan förra läsåret. För årskurs 7 är meritpoängen 180,5 och för år 8 194,3 alla elever är inräknade. Inga nationella prov genomfördes i sin helhet under läsåret varför inga resultat kan presenteras. Detta var ett beslut taget på grund av pandemin.

Nya Karlsängskolan

Nora Fastigheter AB:s upphandling för byggnation av Nya Karlsängskolan överklagades till Förvaltningsrätten. Kommunfullmäktige beslutade att avsluta pågående projekt och att ett nytt uppdragsdirektiv ska tas fram. Beslut om nytt uppdragsdirektiv tas under våren 2021.

Grundskola F-6

Under vårterminen-2020 genomfördes inga nationella prov i årskurs 3 och 6 på grund av pandemin, vilket gjorde att man inte kunde ha med de nationella proven som en del av det betyggrundande underlaget och det försvårade jämförelsen med tidigare års resultat. Kommunens skolor uppvisade dock

som helhet förbättrade betygsresultat i årskurs 6 inom samtliga enheter. Skillnaden är dock fortfarande stor mellan könen där pojkar ligger markant lägre i betyg än flickorna.

Under läsåret 2019/20 startade Järntorgsskolan i dialog med en rådgivare från SPSM, specialpedagogiska skolmyndigheten, en liten undervisningsgrupp som fick namnet ”Växthuset” för att bättre kunna möta upp elever med särskilda behov i undervisningen.

Lärkesskolan fyllde i början av mars 40 år och det genomfördes då en temavecka med temat Lärkesskolan 40 år, vilket blev ett mycket lyckat evenemang där alla klasser bidrog.

Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA)

Nora kommuns projekt godkändes av såväl Skolverket som Nationellt Centrum för svenska som andraspråk. Det omfattande utvecklingsprojektet, som är helfinansierat med medel från Skolverket har under 2019–2020 tagit det mesta av fortbildningstid och utvecklingsuppmärksamhet i anspråk. Så även under 2021.

Digitalisering av grundskolan

IKT-utvecklingen fortsätter enligt plan. Schoolsofts möjligheter till kommunikation med elever och föräldrar är nu fullt ut implementerat och nyttjas i allt högre grad. Utbildning inom Nora kommuns verksamhetsledningssystem Stratsys genomfördes för samtliga skolledare och administratörer under våren 2020. Arbetet på Järntorgsskolan med att utveckla digitaliseringen av undervisningen i SIS-projektet ”Digital verkstad för ökad delaktighet och tillgänglighet” fick sättas på paus på grund av pandemin och återupptas under 2021.

Coronapandemin

Vårens och höstens verksamhet genomsyrades av behov av snabba och flexibla lösningar utifrån Folkhälsomyndighetens och Skolverkets råd och kommunens beslut kring hantering av pandemin i grundskolan. Det ställde höga krav på personal och elever med distansalternativ i undervisning och tidvis med personalbortfall och en högre elevfrånvaro än normalt. Som helhet har personalen genom gemensamt ansvarstagande löst arbetet mycket väl och utan större återverkning i undervisningen. Vissa enheter har dock haft högre belastning än andra avseende sjukfrånvaro. Samverkan mellan hem och skola har försvårats under pandemiutbrottet. Avseende betygen visade vårens resultat en förbättrad målpuppfyllelse trots pandemin.

Ekonomiskt utfall

Grundskolan som funktion har fortsatt hålla sina funktionsramar och levererar ett budgetöverskott om 3 214 tkr. Skolenheterna tillsammans står för 2 457 tkr av budgetöverskott, central barn- och elevhäl- san för 247 tkr och övriga

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-150 tkr	-1 455 tkr	-1 305 tkr	970%
Taxor och avgifter	0 tkr	-55 tkr	-55 tkr	0%
Bidrag	-10 921 tkr	-13 614 tkr	-2 693 tkr	125%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 888 tkr	13 465 tkr	577 tkr	104%
Personalkostnad	88 726 tkr	88 013 tkr	-713 tkr	99%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	119 tkr	79 tkr	-40 tkr	66%
Övriga kostnader	5 950 tkr	6 409 tkr	459 tkr	108%
Interna intäkter och kostnader	31 154 tkr	31 791 tkr	637 tkr	102%
Kapitalkostnad	311 tkr	230 tkr	-81 tkr	74%
Grundskolan	128 077 tkr	124 863 tkr	-3 214 tkr	97%

av grundskolans gemensamma ansvar för 510 tkr. Coronapandemin har bidragit till det positiva resultatet genom att verksamheten haft färre barn, många ordinarie medarbetare sjuka och färre timvikarier. Den enhet som redovisar störst överskott är Karlsängskolan och förklaras av att man under året haft flera vakanta tjänster under längre period.

Under året har grundskolan rekvirerat och använt 10 920 tkr i bidrag från Skolverket, detta i enlighet med bidragsdirektiven. Funktionen har erhållit 1 099 tkr i ersättning av staten för ökade sjuklönekostnader på grund av Coronapandemin. Denna kompensation återfinns i redovisningen som ett bidrag. Därutöver har behovet av stödresurser till elever med särskilda behov inte varit så stort att hela avsättningen behövt användas.

Framtiden

Under 2021 avser verksamheten att arbeta med följande utvecklingsområden:

- Under 2021 kommer arbetet med utveckling av språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt fortsätta, vilket kommer att gynna alla elever men framförallt de med ett annat modersmål.
- Möjlighet att använda Stratsys modul Skolans Kvalitets Arbete (SKA) kommer att bidra till förbättrad och kontinuerlig uppföljning av verksamheten.
- Fortsatt digital satsning där alla elever år 1–9 från och med läsåret våren 2021 har tillgång till egen iPad.
- Fortsatt arbete med genomförande och utveckling i användningen av Elsa-enkäten som verktyg i verksamhetsuppföljning och verksamhetsutveckling under 2021.
- Fortsatt fokus på förbättring av framförallt pojkars studieresultat.
- Fortsatt arbete med metodutveckling för att motverka omfattande skolfrånvaro där antalet elever med omfattande skolfrånvaro ska minska.
- Under 2020 har det funnits vissa svårigheter att rekrytera behörig personal till skolan. Vissa farhågor finns att rekryteringssvårigheterna kommer att fortsätta.

Gymnasieskolan

Kommunen har skyldighet att erbjuda gymnasieutbildning till samtliga ungdomar från det eleven har slutfört sista årskursen i grundskolan till och med första kalenderåret den fyller 20 år. Gymnasieskolan är inte obligatorisk men alla ungdomar har rätt att påbörja studier i densamma. Nora kommun fullföljer detta genom samverkansavtal med Örebro läns kommunala gymnasieskolor. Den stora merparten av alla elever som går i gymnasieskola gör det utanför hemkommunen hos externa aktörer och främst i Örebro och Lindesberg.

Årets händelser

Den 15 december 2020 var 353 av Noras ungdomar inskrivna i gymnasieskolan. Merparten av dem, 78,5 procent, studerade i verksamhet med annan kommun som huvudman. Andel elever vid fristående gymnasieskola var 15,3 procent. Regiondriven gymnasieutbildning och Folkhögskola med grundläggande gymnasieutbildning har 2,8 procent elevandel vardera. Nora kommuns egen verksamhet, gymnasieskolan Hjernet hade totalt 20 elever, vilket motsvarar 5,7 procent av samtliga elever.

Antal elever i gymnasiesärskola var tre, varav två studerade vid fristående gymnasiesärskola och en vid kommunal.

Gymnasieskolan har 18 nationella program, varav 12 är klassificerade som yrkesförberedande och sex som studieförberedande. Därtill tillkommer IB-programmet som också ger behörighet till högskolan och där Nora kommun har sex elever. Antal elever på högskoleförberedande program var 180 (51 procent). 132 elever studerade på ett yrkesförberedande program (37 procent) och 41 elever på individuella program (12 procent). Det är en tydlig ändring både av ökningen av antalet elever som studerar på högskoleförberedande program och minskningen av antalet obehöriga elever på IM-program. Antalet elever på språkintrouktion var sex elever i jämförelse med 2018 när det var 33 elever.

Det största nationella programmet bland Noras elever är samhällsprogrammet med 62 elever följt av Ekonomiprogrammet med 36 elever och naturvetenskapliga programmet med 35 elever. Det betyder att Nora kommun nu följer den nationella trenden att majoriteten av eleverna väljer högskoleförberedande utbildning i gymnasieskolan.

Andelen elever som nått examen eller studiebevis, det vill säga slutfört sina gymnasiestudier efter fyra år ökade från 70,9 procent till 72,7 procent men ligger fortfarande under riksgenomsnittet som för 2020 var 77,9 procent (Kolada). Andelen elever som nått grundläggande behörighet till högskola och universitet har minskat från 48,5 procent till 42,4 procent och är fortsatt långt under riksgenomsnittet (58,1 procent).

Gymnasiets individuella program (IM) på Hjernet

Nora kommuns gymnasieskola erbjuder det individuella programmet (IM). Gymnasieskolan Hjernet (GHJ) hade under året 37 elever inskrivna totalt. Elevgruppen är mycket heterogen vad gäller skolbakgrund, förutsättningar och förmåga. Under ett par år har majoriteten av elever på GHJ varit nyanlända (högst fyra år i svensk skola), men till läsåret 2020/2021 har det förändrats och nu tillhör endast ett fåtal den gruppen.

GHJ:s uppdrag är i första hand att skapa en skolverksamhet med goda förutsättningar och bra pedagogisk miljö för eleverna, men hur eleverna har det utanför skolan påverkar naturligtvis mycket. Därför är samverkan med andra, inom och utanför kommunen viktig. Distansundervisning infördes i mitten av mars 2020 på grund av den pågående pandemin. Det ställde krav på skolan att lösa undervisning, elevkontakt och examination av kunskaper via datorn och omställningen har fungerat mycket väl för personalen men har haft negativ påverkan för några elevers skolmotivation.

Samarbetet med socialtjänsten - framförallt med fältassistenter var redan upparbetat när 2020 började. Under hösten påbörjades ett arbete med tre elever - alla med mycket hög skolfrånvaro de senaste åren - i form av "Hemmasittarprogrammet" och "Spåret". GHJ deltar också i det som kallas för "Nora-För" - samverkan mellan skola, socialtjänst och polis. GHJ deltog också under våren i ett forskningsprojekt via Högskolan i Malmö om distansutbildning på gymnasiet. Satsningen på "Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt" - SKUA - under ledning av forskare på Stockholms universitet fortsatte under 2020.

Ekonomiskt utfall

Gymnasieverksamheten redovisar ett budgetöverskott om 2 197 tkr. Kommunens egen gymnasieskolas budget var för året satt till 4 419 tkr och redovisar ett budgetöverskott om 756 tkr och förklaras till största del

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-2 tkr	-2 tkr	0%
Bidrag	-478 tkr	-540 tkr	-62 tkr	113%
Bidrag och transfereringar	115 tkr	184 tkr	69 tkr	160%
Entreprenader och köp av verksamheter	40 737 tkr	39 114 tkr	-1 623 tkr	96%
Personalkostnad	4 033 tkr	3 460 tkr	-573 tkr	86%
Övriga kostnader	112 tkr	98 tkr	-14 tkr	88%
Interna intäkter och kostnader	309 tkr	316 tkr	7 tkr	102%
Gymnasieskolan	44 828 tkr	42 631 tkr	-2 197 tkr	95%

av lägre personalkostnader, vilket är i linje med den färdplan mot ekonomi i balans som togs fram för verksamheten. Beroende på personalförhållanden som varit har effektiviseringsplanen som togs fram med deleffekt 2020 och full effekt 2021 kunnat uppnås redan under hösten 2020.

Den utbildning som utförs av andra huvudmän, andra kommuner eller enskilda skolhuvudmän, som Nora kommun köper redovisar för året ett budgetöverskott om 1 441 tkr. Elevernas fria val av utbildning är också en faktor som gör att kommunens gymnasiekostnader till viss del skiftar mellan år. Generellt genererar högskoleförberedande program lägre kostnad för kommunen i jämförelse med yrkesförberedande program och därför påverkar enskilda årskullars studiemönster den totala kostnadsbildningen. Kommunens kostnad för gymnasieskolan påverkas givetvis också av elevkullens storlek i absoluta tal samt hur stor andel av densamma som fortsätter studera på gymnasiet.

Framtiden

Nora kommun deltar i ett regionprojekt som genom införandet av ett nytt, digitalt stödsystem syftar till att förenkla överblicken av var gymnasieelever studerar samt i hög grad effektivisera administrationen av IKE (interkommunala ersättningar) mellan kommuner och likaså kommuners ersättningar till enskilda huvudmän. Karlskoga kommun är processledare av införandet.

Vuxenutbildning

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens vuxenutbildning. Den kommunala vuxenutbildningen (Komvux) ska ha sin utgångspunkt i läroplan och kursplaner men också utgå från kommunens och regionens behov av utbildad arbetskraft samt matcha samhällets krav på generell kompetens och bildning hos befolkningen.

Komvux består av teoretiska kurser på grundläggande- och gymnasial nivå samt utbildningar inom yrkespaketet vård och omsorg samt barnskötare/elevassistent. Inom ramen för regionalt yrkesvux samordnas även möjligheten för kommunens invånare att studera i en annan länskommun. Inom funktionen anordnas även svenska för invandrare (SFI) och Särskild utbildning för vuxna (Särvux).

Årets händelser

Nora kommun har under första halvåret 2020 fortsatt projektet "Noramodellen", med syfte att få så många personer som möjligt att nå egen försörjning. Rektor för vuxenutbildningen har varit projektledare på halvtid fram till 2020-06-15.

Även fortsatt under 2020 har Vuxenutbildningen tillsammans med Arbetsmarknadsenheten, socialförvaltningen och Arbetsförmedlingen arbetat gemensamt inom ramen för DUNA (Delegationen för unga- och nyanlända till arbete). Inom ramen för det Regionövergripande samarbetet kring Vuxenutbildning (REKO), har arbetet med exempelvis Yrkesvux fortsatt. Här har även flera aktiviteter ägt rum för att skapa en mer yrkesinriktad SFI-undervisning. En stor utmaning för samtliga kommuner är att hjälpa vissa nyanlända att etablera sig på arbetsmarknaden.

På grund av pandemin beslutade regeringen att all vidare undervisning inom vuxenutbildningen och gymnasieskolan från den 18 mars skulle bedrivas på distans eller som fjärrundervisning. Situationen blev svår för många av kommunens nyanlända elever som fann det utmanande att lära sig svenska som andraspråk med hjälp av digitala verktyg. Under vårterminen kunde eleverna träffa en eller flera lärare vid två tillfällen i veckan. Lärarna erbjöd även handledningstider i vissa ämnen för elever som behövde extrastöd eller som läste på distans.

Den 15 juni beslutades att distansupplägget upphörde. Det innebar att undervisningen under höstterminen bedrevs på olika sätt, bland annat i små undervisningsgrupper och i "lärcentrum" i studiehall där elever som inte hade närundervisning fick hjälp i sina studier av en pedagog eller flerspråkig lärarskurs.

Den utökade SFI-verksamheten, utbildningsplikt, fick under året ökade resurser med den statliga schablonersättningen för nyanlända. Totalt fanns drygt 30 personer i denna verksamhet. På grund av pandemin var det svårt att få ut personer i praktik och arbete. Verksamheten för övriga deltagare inriktades istället på att rusta i det svenska språket samt att ge information om svenskt arbetsliv. Flera av deltagarna deltog i en starta-eget utbildning.

Det stora antalet flyktingar som kom 2015–2017 påverkade efterfrågan på Komvuxkurser även under 2020. Framförallt kurser i ämnet svenska som andraspråk, men även studier i matematik och engelska var aktuella för de som omfattades av arbetsförmedlingens "Etableringsprogram" för nyanlända. Under vårterminen läste totalt 174 elever på Komvux/Yrkesvux och 43 750 poäng påbörjades varav 55 procent fullföljdes med godkända betyg. 32 personer avbröt sina studier i en eller flera kurser. Under höstterminen började 176 elever att studera 35 600 poäng varav 63 procent fullföljdes med godkända betyg. 39 personer avbröt sina studier.

SFI hade under året 2020 totalt 143 studerande elever. Dessa läste 228 kurser och 52 procent av dessa slutfördes med godkända betyg.

Inom Särvux studerade ett tiotal elever deltid, framför allt inom formen träningskola.

Verksamhetens utvecklingsområde har, vid sidan av de digitala inslagen, handlat om att implementera SKUA (Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt) även inom vuxenutbildningen.

Nora kommun kom under året att bryta avtalet med företaget IST. I avvaktan på ett nytt system används det tidigare systemet IST Extens.

Ekonomiskt utfall

Budgetramen för funktionen var under året 10 665 tkr och årets budgetöverskott uppgår till 1 877 tkr. Överskott i förhållande till budgetramen redovisas inom samtliga ansvar och förklaras främst av lägre personal-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-525 tkr	-37 tkr	488 tkr	7%
Bidrag	-535 tkr	-2 149 tkr	-1 614 tkr	402%
Entreprenader och köp av verksamheter	97 tkr	255 tkr	158 tkr	263%
Personalkostnad	10 716 tkr	9 911 tkr	-805 tkr	92%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	31 tkr	0 tkr	-31 tkr	0%
Övriga kostnader	405 tkr	300 tkr	-105 tkr	74%
Interna intäkter och kostnader	476 tkr	488 tkr	12 tkr	103%
Vuxenutbildning	10 665 tkr	8 768 tkr	-1 897 tkr	82%

kostnader, vilket är i linje med den färdplan mot ekonomi i balans som togs fram för verksamheten. Beroende på personalförhållandet som rått har effektiviseringsplanen som togs fram med viss förväntad effekt 2020 och full effekt 2021 kunnat uppnås redan under hösten 2020.

Under året har verksamheten haft två tjänster som finansierats med externa medel, bland annat en utbildningssamordnare till utbildningsplikten, som har till syfte att stärka nyanländas etablering samt underlätta etableringen på arbetsmarknaden. Nettoeffekten av finansieringen är med och bidrar till årets budgetöverskott. Därtill har Yrkesvux fått 463 tkr mer än budgeterat i extra statsbidrag för den regionala yrkesinriktad vuxenutbildningen med anledning av den pågående pandemin och genom ökad produktivitet.

Framtiden

Under 2021 avser verksamheten att arbeta med följande utvecklingsområden:

- Fortsatt skolutveckling inom SKUA för samtliga arbetslag.
- Fortsatt utveckling av SFI med syfte att eleverna snabbare ska etablera sig på arbetsmarknaden.

Kommunalt aktivitetsansvar

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunalt aktivitetsansvar (KAA). Syftet med åtgärderna inom KAA ska i första hand syfta till att motivera ungdomen till att påbörja eller att återuppta studier. Lagen stipulerar att kommunen ska vara aktiv i sin kontakt med ungdomen och följa de riktlinjer den kommunala planen föreskriver avseende kontaktfrekvens samt metod för kontakt. Det åligger kommunen att erbjuda ungdomen konkreta åtgärder. Ungdomen omfattas inte av någon plikt att vare sig upprätthålla kontakt med kommunen eller delta i föreslagna åtgärder. Funktionen är organisatoriskt placerad under vuxenlärandeenheten Hjernet.

Årets händelser

Enligt skollagen har kommunerna ett aktivitetsansvar för ungdomar som är folkbokförda i kommunen och som har fullgjort sin skolplikt men inte har fyllt 20 år och inte genomfört eller har fullföljt utbildning på nationella program i gymnasieskolan eller gymnasiesärskolan eller motsvarande utbildning.

Under våren 2020 slutade tidigare KAA-samordnare och en ny samordnare anställdes till höstterminen. KAA-ansvaret utökades från och med augusti till en heltidstjänst ungdomssamordnare. Tillgång till studie- och yrkesvägledning finns också. Första halvåret saknade KAA ungdomssamordnare under större delen av våren och arbetet blev därför inriktat på akutåtgärder. KAA har under hela året påverkats starkt av coronapandemin, eftersom de flesta arbetsgivare inte tagit emot praktikanter och åtgärden praktik därför inte kunnat erbjudas.

Verksamhetsåret 2020 hade KAA totalt 37 registrerade varav många låg kvar i KAA under större delen av året. Antalet unga i KAA har pendlat mellan 10–18 personer per månad. Per den 15 december 2020 var antalet i KAA 18 ungdomar. De åtgärder som främst förekom var enstaka och regelbundna samtal samt studie- och yrkesvägledning. Samtliga ungdomar kontaktades inom tre veckor från första registrering, men många svarade inte på kommunens kontaktförsök. Ungdomarna i åtgärd har följts upp regelbundet. Under andra halvåret 2020 utfördes 15 åtgärder för totalt 31 ungdomar. Antal avslutade individer under hösten var totalt 13. Av dessa blev fem överåriga och en person flyttade från kommunen. Sex personer gick vidare till gymnasiets nationella program.

Ekonomiskt utfall

Entreprenader och köp av verksamhet avser samverkansavtal avseende kommunalt aktivitetsansvar som numera är uppsagd i och med det redovisas ett tillfälligt överskott. Från och med hösten utökades ungdomssamordnartjänsten vilket kommer resultera i att personalkostnaderna framöver kommer öka med motsvarande budget för köp av entreprenader och köp av verksamheter.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Entreprenader och köp av verksamheter	200 tkr	0 tkr	-200 tkr	0%
Personalkostnad	298 tkr	393 tkr	95 tkr	132%
Övriga kostnader	0 tkr	1 tkr	1 tkr	0%
Kommunalt aktivitetsansvar	498 tkr	394 tkr	-104 tkr	79%

Skolskjutsar och elevresor

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens skolskjutsar och elevresor.

Årets händelser

Optiplan

Under 2020 fortsatte det goda samarbetet med Optiplan kring utveckling av IT-systemet för skolskjutsplanering. Det nära samarbetet har resulterat i att e-tjänsterna för vårdnadshavare, entreprenörer och skolor startats upp under hösten: Förberedelser har också gjorts för integration av uppgifter från elevsystem till skolskjutssystemet vilket underlättar anpassningen till GDPR-lagstiftningen.

Ny avtalsperiod efter Skolskjutsupphandlingen

I oktober 2019 avslutades upphandlingen av skolskjutsar. De nya entreprenörerna började köra i samband med höstterminens start 2020. Nora kommun har under första delen av året inte varit helt nöjd med alla entreprenörer men från och med november har det fungerat bättre. Det finns generella avtalsfrågor kring de nya avtalen som behöver följas upp under början av 2021.

Skolskjutsar för grundskola och särskola

Skolskjutsarna för grundskola och särskola har under höstterminen 2020 omfattat 381 elever (en ökning med 34 elever jämfört med vårterminen 2020), varav 180 elever har rest med av kommunen upphandlade skolbussar, 103 elever har rest med befintlig kollektivtrafik där kommunen tillhandahållit resebevis i form av skolkort, 95 elever behöver använda en kombination av skolbuss och kollektivtrafik (till cirka 80 procent i anslutning till skolavslutningar och andra tidiga hemskjutsar), fem elever kombinerar skolbuss och taxi, medan tre elever nyttjar enbart taxi. Av dessa är två inskrivna i särskola.

Ekonomiskt utfall

Skolskjutsar

Eftersom ny avtalsperiod påbörjades hösten 2020 med delvis nya entreprenörer innebar det att budgetprognoserna redan från början haft en inbyggd osäkerhetsfaktor. En tydligare bild av de nya avtalens effekter kan ges efter det första läsårets slut i juni 2021. Trots de nya, något dyrare, avtalen redovisar funktionen skolskjuts och elevresor ett resultat på 22 tkr över tilldelad budgetram. Delfunktionen grundskoleskjutsar redovisar ett överskott om 30 tkr, medan delfunktionen grundsärskoleskjutsar, vilken omfattar särskoleelever samt elever med anpassad studiegång, redovisar ett underskott på 160 tkr. Gymnasiesärskoleskjutsar redovisar ett överskott på 315 tkr då kommunen under året haft ytterst få elever med upphandlad skjuts.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Entreprenader och köp av verksamheter	9 306 tkr	9 303 tkr	-3 tkr	100%
Övriga kostnader	0 tkr	25 tkr	25 tkr	0%
Skolskjutsar och elevresor	9 306 tkr	9 328 tkr	22 tkr	100%

Elevresor

Delfunktionen gymnasieskjutsar visar ett underskott på 207 tkr, vilket kan ha i huvudsak två förklaringar. Inför höstterminen 2020 införde Örebro kommun begränsningar i rätten till gymnasiekort/busskort för sina gymnasieelever vilket medfört att övriga kommuner utnyttjat en i relativ mening större andel av det totala antalet gymnasiekort. Det innebär att Nora kommuns andel av den totala kostnaden för gymnasiekorten blir högre än tidigare. Den andra förklaringen är den taxehöjning som genomfördes av Länstrafiken från och med januari 2020.

Framtiden

Under 2021 är ett av de viktigaste målen att inleda ett arbete för att senast inom sex år nå ett optimalt nyttjande av kommunens skolskjutsverksamhet utifrån skollagens skrivningar. Ett annat mål är vidareutveckling av användningen av Optiplan för fullt systemnyttjande, med internutbildning för användare. En översyn av nuvarande skolskjutsreglemente har påbörjats och målsättningen är att reviderat reglemente ska vara klart under våren 2021.

Vård och omsorg gemensamt

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för gemensamma kostnader inom vård och omsorg, såsom biståndsbedömning, medicinsk ansvarig sköterska (MAS) och brukarråd samt sammanhållen vård och omsorg.

Årets händelser

2020 har varit ett år som präglats av coronapandemin och mycket av vård och omsorgens ansträngningar har handlat om att ta fram, förankra och följa nya rutiner för att säkerställa att infektionen inte kommer in i verksamheter där riskgrupper finns. Detta har gjort att de strategier och aktiviteter som har planerats för 2020 har fått skjutas på framtiden.

Samtliga verksamheter inom socialutskottets ansvarsområde har gemensamt uppsatta inriktningsmål uppdelat på fyra olika perspektiv; *brukarperspektivet*, *processperspektivet*, *medarbetarperspektivet* och *ekonomiperspektivet*.

Brukarperspektivet

1. Servicen ska vara framkant inom alla verksamhetsområden
2. God livskvalitet skapas för målgruppen
3. Stöd som erbjuds ska möjliggöra självständighet och oberoende

Processperspektivet

1. Förebyggande och främjande metoder som bidrar till delaktighet och självständighet ska utvecklas
2. Tekniska och digitala lösningar används för att öka effektivitet och kvalitet i våra processer samt att öka målgruppens möjligheter till delaktighet, inflytande och självständighet
3. Alla brukare ska ha en plan

Medarbetarperspektivet

1. Omsorgens medarbetare har rätt kompetens som utvecklas över tid så att vi kan möta förändrade uppdrag
2. Verksamheterna erbjuder en arbetsmiljö som främjar god hälsa
3. Andelen som arbetar heltid ska öka
4. Omsorg upplevs som en attraktiv arbetsplats

Ekonomiperspektivet

1. Verksamheter inom socialutskottets ansvarsområde bedrivs inom tilldelad budgetram

Utöver de gemensamma målen har de olika funktionerna egna mål för att uppnå de gemensamma målen inom respektive perspektiv.

Trots påverkan av pandemin har verksamheten visat på stor förmåga att snabbt ställa om arbetssätt, ta till sig nya rutiner och hålla ett skarpt fokus på det som för stunden är det viktigaste. Samtidigt har det funnits en vilja att kunna genomföra de viktigaste strategierna formulerade i verksamhetsplanen. Vård och omsorg har således arbetat i två olika tidsperspektiv ”här och nu” samt ”på sikt”. Svårigheterna med detta är att varje tidsperspektiv kräver fullt engagemang och ansträngning för att önskvärt resultat ska uppnås. Det har funnits en oro att verksamheterna tappar fokus från det viktiga ”här och nu” men ansvarig socialchef kan konstatera att verksamheterna klarat av detta på ett fantastiskt sätt.

Att minska sjukfrånvaron under ett pandemiskt förlopp där instruktionen till medarbetarna är ”stanna hemma vid minsta symptom” är problematiskt. Under pandemins början ökade den korta sjukfrånvaron, 1–14 dagar, ordentligt. Under senvåren och sommaren har den stabiliserats på normala nivåer.

Den totala sjukfrånvaron för omsorgen 2020 låg på 11,29 procent. Av den totala sjukfrånvaron utgörs cirka 70 procent av korttidsfrånvaro, det vill säga frånvaro under 60 dagar. I relation till 2019 är det en ökning med cirka åtta procentenheter.

Projektet Heltidsresan genomfördes under 2020 och kommer att implementeras under januari 2021. Andelen heltidsanställda kommer under 2021 att öka från 41,39 procent till 61,63 procent.

Pandemin har fört med sig ett ökat fokus på samverkan med andra aktörer. Initialt handlade mycket om skyddsutrustning och smittspridning. Numera förvaltas det arbetet även inom andra delar av vård och omsorg. Ett arbete har startats för att hitta en gemensam bild av processen ”inskrivning i hemsjukvård”. Även processen när en patient går in i ett palliativt skede kommer att ses över. Bedömningen är att verksamheten tillsammans med vårdcentralen har ett gott utgångsläge för implementering av ”god och nära vård”-reformen.

Ekonomiskt utfall

Utfallet för funktionen Vård och Omsorg är ett överskridande av budgeten med 3 423 tkr, vilket avser effektiviseringskravet samt personalkostnader.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Bidrag	0 tkr	-33 tkr	-33 tkr	0%
Effektiviseringskrav	-3 350 tkr	0 tkr	3 350 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	233 tkr	207 tkr	-26 tkr	89%
Personalkostnad	2 627 tkr	2 837 tkr	210 tkr	108%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	38 tkr	33 tkr	-5 tkr	87%
Övriga kostnader	556 tkr	482 tkr	-74 tkr	87%
Interna intäkter och kostnader	190 tkr	190 tkr	0 tkr	100%
Vård och omsorg gemensamt	294 tkr	3 717 tkr	3 423 tkr	1264%

Verksamheten har presenterat förslag på effektiviseringsåtgärder. Effektiviseringsförslaget avser att starta upp ett nytt gruppboende för funktionen Funktionsstöd och på det sättet kunna bedriva gruppboendet i egen regi istället för att köpa externa placeringar. Effektiviseringsförslaget är beslutat av kommunstyrelsen under 2020 men har inte verkställts och har därför inte heller gett ekonomisk effekt under 2020.

Framtiden

Vård och omsorg har haft en tufft år 2020. Många aktiviteter har får vänta något men arbetet fortsätter och verksamheterna har längtar efter att få ta tag i vardagen igen. Vardagen under 2021 kommer primärt att handla om att säkerställa att verksamheter kan bedrivas på ett tryggt och säkert sätt – det nya normala.

Prioriterat framöver inom vård och omsorg är att:

- Vaccination av covid-19
- Få kontroll på kostnadsutvecklingen
- Implementera nya riktlinjer
- Verkställa effektiviseringar
- Implementera kvalitetsledningssystemet
- Implementera ledningssystemet
- Säkerställa att verksamheten arbetar utifrån fastställda processer
- Utveckla kompetenstrapporna
- Implementeringen av heltidsresan under 2021. Arbetet ska leda till effektivare bemanningsplanering och schemaläggning.

Hemtjänsten

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens hemtjänstverksamhet. Funktionsområdet hemtjänst har till syfte att tillhandahålla insatser för att möta Nora kommuns medborgares behov av stöd, vård och omsorg. Syftet med hemtjänst är att den enskilde, trots behov – i vissa fall omfattande - ska kunna bo kvar i ordinärt boende. För att få insatser från hemtjänsten krävs ett biståndsbeslut enligt socialtjänstlagen (SoL).

Hemtjänst är frivilligt och ska utformas så att den enskilde genom biståndet tillförsäkras en skälig levnadsnivå. Stödet till den enskilde ska bidra till att återfå eller bibehålla förmågor. Stödet kan handla

både om serviceinsatser och personlig vård. Hemtjänst utförs under dygnets alla timmar, alla dagar på året.

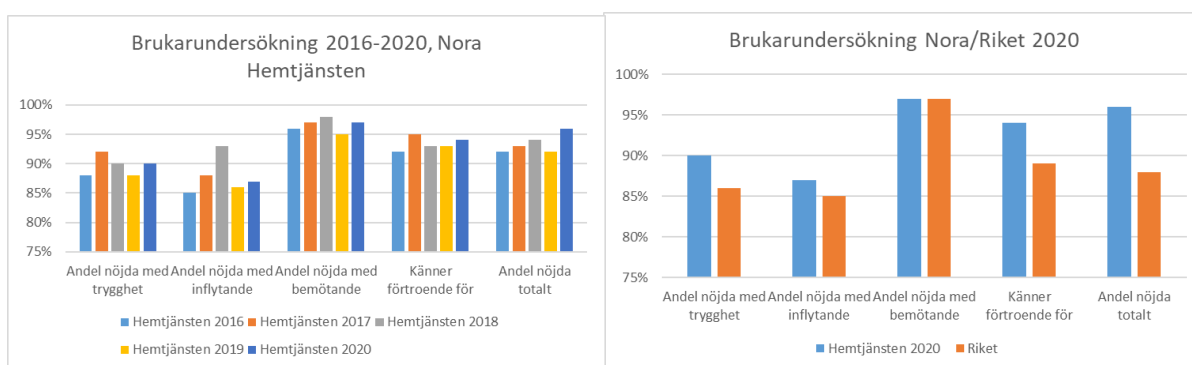
Årets händelser

För funktionen hemtjänst har 2020 varit ett år med en pandemi som handlat om att ta fram, förankra och följa nya rutiner. Försäkra sig om att rutinerna följs och att de basala hygienrutinerna fungerar samt att skyddsutrustning används på korrekt sätt. Detta har gjort att de aktiviteter som funktionen planerat att arbeta med inte kunnat genomföras. Hemtjänsten fortsätter dock arbetet med att bygga en hemtjänst som är i framkant inom omsorgen även om det tar lite längre tid än planerat.

Brukarperspektivet

Funktionens egna mål är att alla brukaren ska veta vem som är kontaktperson. Genomförandeplaner och besöksplaner ska uppdateras två gånger per år eller vid förändrade behov. Brukaren ska vara delaktig i planeringen av sin vård och omsorg. Genom att ha en bra samverkan i teamet skapas de bästa förutsättningarna för en trygg och säker vård.

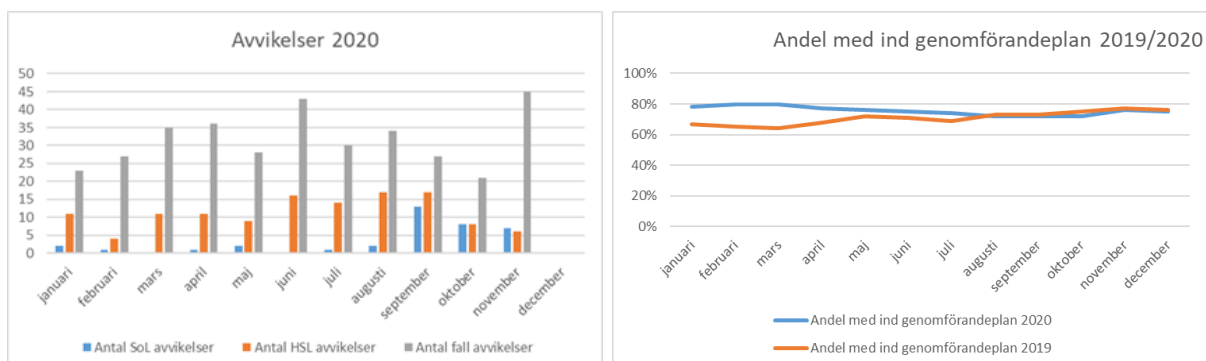
Arbetet med att få till rutiner i vardagen med genomförandeplaner och besöksplaner har fortsatt. Medarbetarna har presenterat sig som kontaktpersoner och lämnat informationsblad med kontaktuppgifter till de brukare de är kontaktperson till. All personal kommer att få personliga telefoner som arbetsverktyg. Detta för att underlätta kontakt mellan hemtjänstens personal och dess brukare, men även för anhöriga. Diagrammen visar resultat från genomförda brukarundersökningar inom hemtjänsten.



På grund av pandemin stängde dagverksamheterna under våren. Aktivitetscenter hittade alternativ för att nå sin målgrupp när verksamheten tvingades stänga. På rullande schema åkte de ut och höll utegymna för alla som ville delta runt om i Nora. Under hösten kunde aktivitetscenter sedan upp öppna igen i mindre skala. Sociala dagvården och demensdagvården har haft stängt under våren och sommaren, men sociala dagvården öppnade sin verksamhet igen under slutet av augusti och demensdagvården kunde öppna under september.

Processperspektivet

Funktionens egna mål är att alla brukare som bedöms kan klara av att använda läkemedelsautomat Evondos ska erbjudas detta. Nyckelfria lås finns installerade innan årets slut. Verksamheten har en väl fungerande teamsamverkan och avvikelseprocessen ska fungera. Alla brukare ska ha en uppdaterad genomförandeplan. Diagrammen visar avvikelser samt andelen med genomförandeplan.



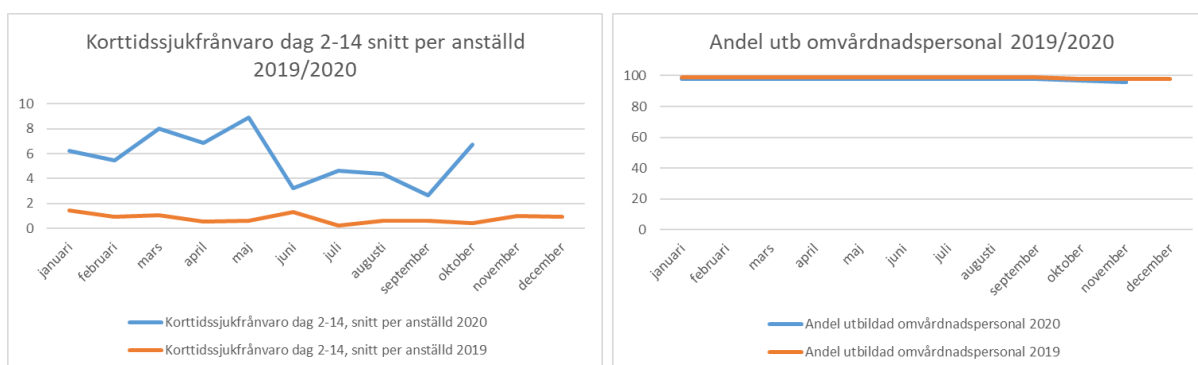
Inom digitaliseringsområdet har funktionen under 2020 genomfört installation av en nyckelfri hemtjänst och antalet läkemedelsrobotar hos brukare har ökat. Nästa steg i digitaliseringen är att införa natttillsyn via kamera.

Brukarträffarna sker kontinuerligt med biståndshandläggare, medarbetare och enhetschef för att se till så behoven styr uppdraget. Under hösten har funktionen deltagit i arbetet med att ta fram en ny delegeringsrutin tillsammans med medicinskt ansvarig sjuksköterska. Denna rutin behöver följas upp under 2021.

Medarbetarperspektivet

Funktionens egna mål är en arbetsmiljö som främjar god hälsa och en attraktiv arbetsplats med hög frisknärvaro. God teamsamverkan samt kompetensutveckling för medarbetarna.

Hemtjänsten har hög andel korttidssjukfrånvaro. Den höga sjukfrånvaron förklaras till stor del med att rekommendationen att personal under stora delar av 2020 skulle stanna hemma vid minsta symtom på grund av coronapandemin. Ett projekt för att öka frisknärvaron har startats och verksamheten har även nya rutiner vid sjukfrånvaro där man alltid ska kontakta enhetschef. Diagrammen visar korttidssjukfrånvaron samt andelen utbildade omvårdnadspersonal inom hemtjänsten.



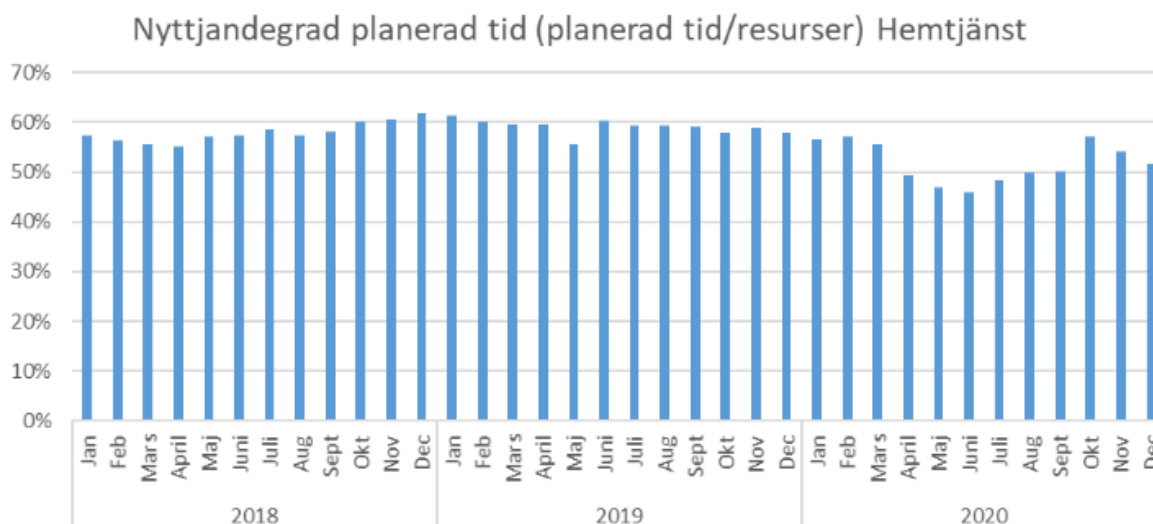
Funktionen har under 2020 arbetat med projektet Heltidsresan och en bemanningshandbok. Det totala utfallet för heltidsresan är att cirka 62 procent har en heltidsanställning. För hemtjänsten innebar heltidsresan en ökning av årsarbetskrafter med cirka 5,5 årsarbetare, 36 medarbetare tackade ja till erbjudandet om heltid.

Ekonomiskt utfall

Funktionen hemtjänst redovisar ett utfall som överstiger budgeten med 2 273 tkr. Detta beror främst på ökade personalkostnader och övriga kostnader, men funktionen har även haft ökade bidragsintäkter utöver budgeten.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Taxor och avgifter	-4 676 tkr	-4 521 tkr	155 tkr	97%
Bidrag	-92 tkr	-2 729 tkr	-2 637 tkr	2966%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	4 tkr	4 tkr	0%
Personalkostnad	47 125 tkr	50 997 tkr	3 872 tkr	108%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	1 008 tkr	1 193 tkr	185 tkr	118%
Övriga kostnader	2 436 tkr	3 228 tkr	792 tkr	133%
Interna intäkter och kostnader	850 tkr	864 tkr	14 tkr	102%
Kapitalkostnad	309 tkr	197 tkr	-112 tkr	64%
Hemtjänst	46 960 tkr	49 233 tkr	2 273 tkr	105%

Inför 2020 beslutades att hemtjänsten skulle ersättas med 486 kr per planerad timma, vilket motsvarar en planerad tid på 65 procent av resurstiden inom hemtjänsten. Diagrammet visar den planerade tiden i procent av resurstiden under 2018–2020.



Den planerade brukartiden har under året minskat men det har inte andelen resurstid, vilket innebär att hemtjänsten behöver arbeta mer med bemanningskravet och att omfördela personal utifrån vårdtyngd i organisationen.

Covid-19 har medfört stora effekter på hemtjänstens personalkostnader. Under perioden har verksamheten haft personalkostnader kopplade till sjuklön, övertid och fyllnadstid på 3 544 tkr, dock har funktionen fått bidrag från Försäkringskassan avseende kompensation för höga sjuklöner under coronapandemin om 1 128 tkr. Verksamheten har även haft ökade kostnader, främst skyddsutrustning, kopplat till covid-19. Dessa kostnader har återsöks genom regeringens utlovade extra statsbidrag, ”ekonomiskt stödda verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19”. Funktionen har fått ersättning från Socialstyrelsen på 542 tkr. Utöver detta har fyra medarbetare inom hemtjänsten deltagit i *Äldreomsorgslyftet*, vilket har genererat i ökade personalkostnader på 236 tkr. Hemtjänsten har fått ersättning via statsbidrag motsvarande personalkostnaderna. Under året har även arbete med att införa nyckelfritt inom hemtjänsten genomförts. Det har medfört ökade kostnader om 237 tkr, avseende personal och övriga kostnader. Även i detta fall har hemtjänsten fått ersättning motsvarande sina kostnader via statsbidraget ”om äldreomsorg – teknik, kvalitet och effektivitet med den äldre i fokus”.

Hemtjänsten har under året bytt ut ett flertal bilar. De nyanskaffade bilarna motsvarar kommunens krav avseende miljökrav och säkerhet. Det medför en ökad kostnad på cirka 185 tkr i jämförelse med de ersatta bilarnas kostnader för leasingavgift och fordonsskatt.

Dagverksamheterna (demensdagvård, social dagvård och aktivitetscenter) inom hemtjänsten har varit stängda på grund av covid-19 från mars och över sommaren, men startade upp sina verksamheter under hösten. Nedstängningen av dagverksamheterna har resulterat i ett intäktsbortfall avseende omsorgsavgifter.

Demensdagvården har fått ett extra tillskott av medel från Socialstyrelsen avseende ”motverka ensamhet bland äldre och ökad kvalitet i vården och omsorgen om personer med demenssjukdom” om 500 tkr. Detta statsbidrag är utöver budget och motsvarande kostnad återfinns bland personalkostnaderna.

Särskilt boende

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens verksamhet för särskilt boende. Särskilt boende har i uppdrag att tillgodose behov av stöd, vård och omsorg som inte kan ges i ett ordinärt boende. I huvudsak ges särskilt boende till personer som inte längre kan få behovet av tillsyn, omvårdnad och säkerhet tillgodosett i ett eget ordinärt boende. Insatsen kan också ges utifrån psykiska

aspekter samt behov av trygghet. Den enskilde ska med hjälp av det kompensatoriska stödet på ett särskilt boende ges förutsättningar för att i så hög grad som möjligt leva ett självständigt liv och uppnå en skälig levnadsnivå.

Särskilt boende beviljas enligt socialtjänstlagen (SoL) när den enskildes behov inte kan tillgodoses genom stöd i det egna hemmet såsom hemtjänst, boendestöd, anhöriginsatser, ledsagning, tillgång till dagverksamhet eller när återkommande korttidsboende inte är tillräckligt. Personens behov är kopplade till åldrande, sjukdom eller funktionsnedsättning.

Kommunen har två särskilda boenden, Tullbackagården och Hagby Ängar, med sammanlagt 148 lägenheter. Verksamheten är fördelad på tretton avdelningar, åtta på Hagby Ängar och fem på Tullbackagården. Avdelningarna på Hagby Ängar är demensbostäder och på Tullbackagården för personer med somatiska åkommor varav en avdelning är för korttidsrehabilitering.

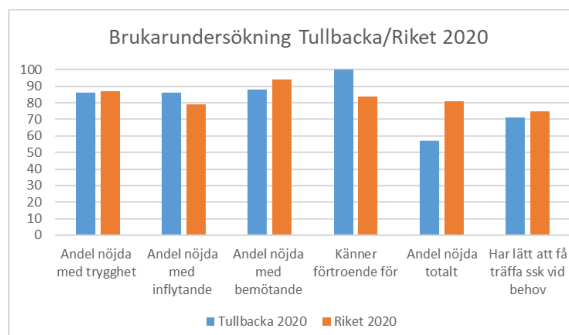
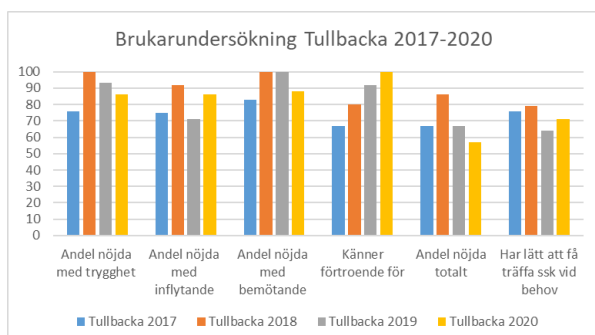
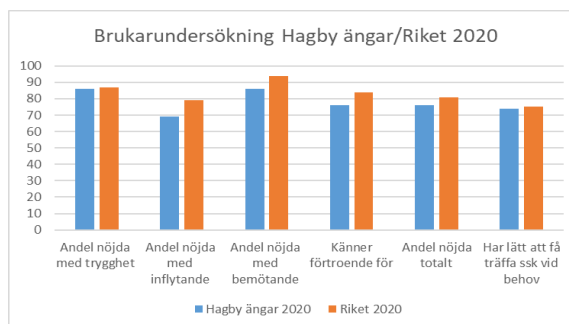
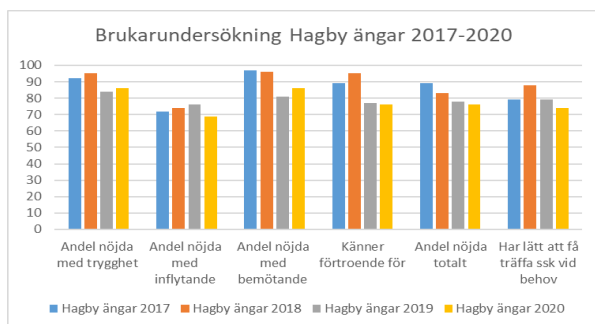
Årets händelser

På grund av coronapandemin har utvecklingen av äldreomsorg stannat upp då fokus istället har varit att inte utsätta brukare för smitta. Personalen har tagit ett stort ansvar för att inte föra in smitta på boendena och stannat hemma vid minsta förkylningssymptom. Detta har medfört ökad sjukfrånvaro.

Pandemin har styrt verksamheten och under våren stängde Tullbackagården ner en avdelning för att göra om den till en covid-avdelning och kunna ta emot brukare med smitta. Avdelningen har inte behövts användas.

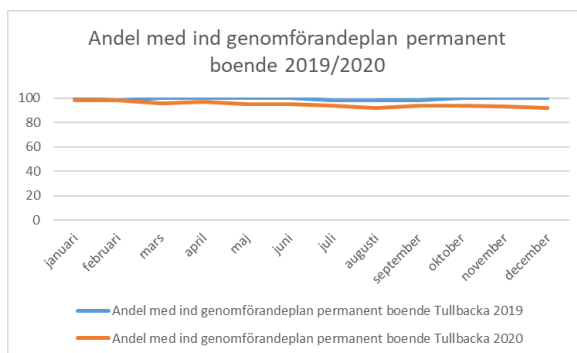
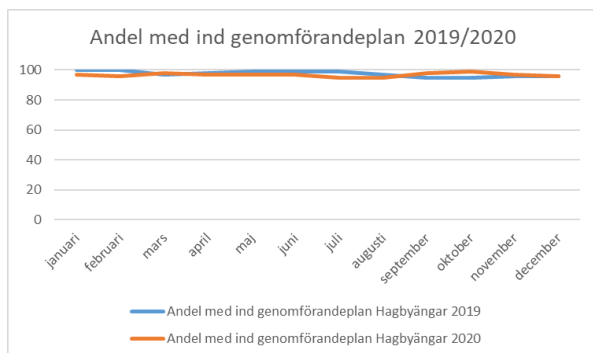
Brukarperspektivet

Funktionen har arbetat med att finna meningsfulla aktiviteter för sina brukare på särskilda boendena trots pågående pandemi. För att minska ensamheten under besöksförbudet på de särskilt boende har brukare och personal haft säkra promenader tillsammans, genomfört gemensamma aktiviteter såsom grillfester och trädgårdsaktiviteter. Möjligheten att träffa anhöriga har varit starkt begränsad under 2020. Till att börja med har det skett genom digitala mötesplatser och senare även genom säkra anhörigbesök till exempel vid plexiglas. Diagrammen nedan redovisar brukarundersökningar från Hagby Ängar respektive Tullbackagården.

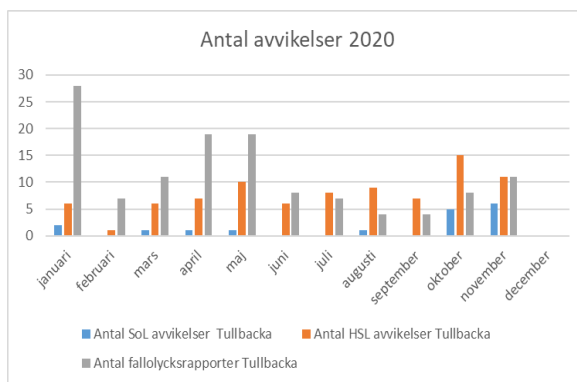
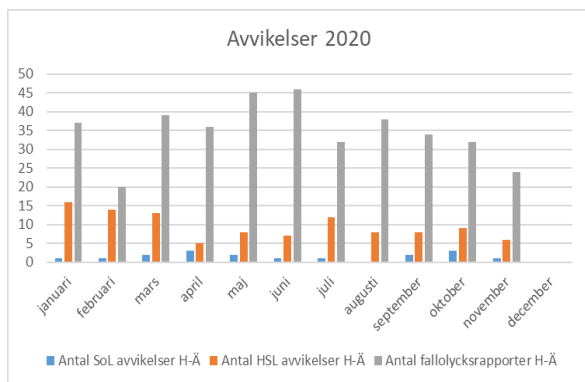


Processperspektivet

Utvecklingsprocesser inom äldreomsorg har stannat upp under 2020 under pandemin då verksamhetens har fokuserat på att inte utsätta brukare för smitta. Stort arbete har genomförts med rutiner och arbetssätt kopplat till covid-19. Andelen brukare med genomförandeplaner är likt föregående år relativt högt. För nyinflyttade brukare tar det cirka två veckor innan en genomförandeplan har upprättats.



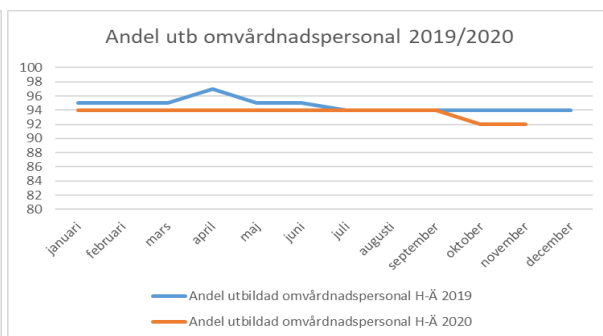
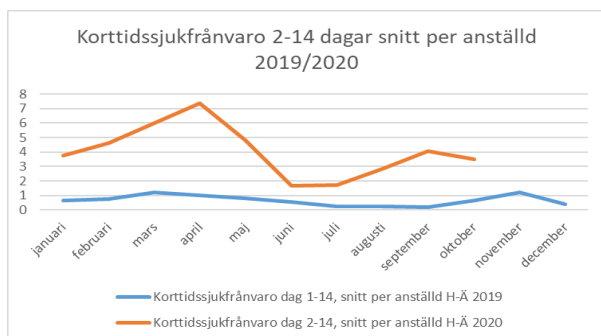
Verksamheten har fortsatt arbetet med teamarbetet och analyserar avvikelserna i tvärprofessionella team, för att förbättra det förebyggande arbetet med avvikelser.

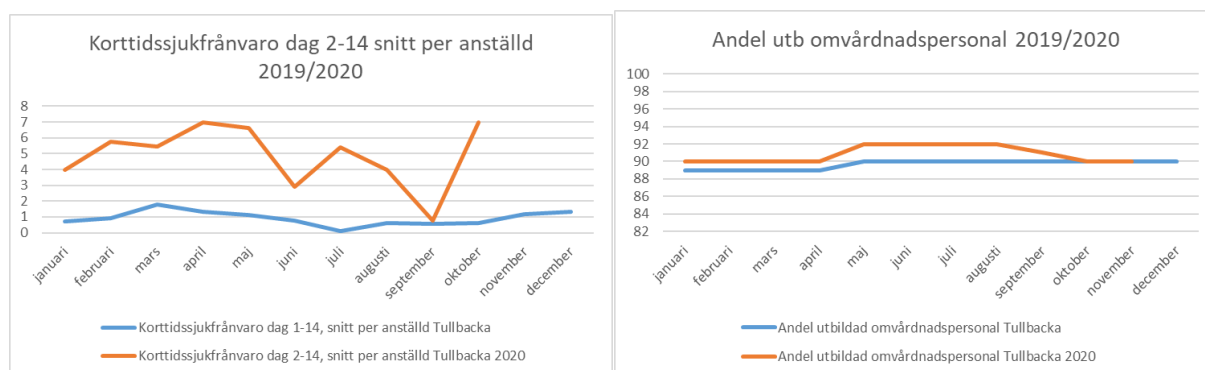


Hagby Ängar har blivit certifierade inom Stjärnmärkt, vilket innebär att medarbetare har genomgått utbildning för att få ökade kunskaper inom demenssjukdom. Detta arbete har fortgått och boendet måste fortsätta detta utvecklingsarbetet för att kunna bibehålla certifieringen.

Medarbetarperspektivet

Korttidssjukfrånvaron har under 2020 ökat i förhållande till föregående år på bägge boendena. Förklaringen till ökad sjukfrånvaro är Folkhälsomyndighetens rekommendation att personal ska stanna hemma vid minsta symtom.





Projektet heltidsresan har genomförts under 2020 och en bemanningshandbok har tagits fram. Implementeringen av detta kommer att ske under 2021 och arbetet ska leda till effektivare bemanningsplanering och schemaläggning.

Ekonomiskt utfall

Funktionen särskilt boende redovisar ett överskott i förhållande till budget om 397 tkr, trots att funktionen har haft ökade personalkostnader samt minskade intäkter i form av taxor och avgifter. Detta beror på att funktionen har fått ökade statsbidrag i förhållande till budget.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-5 tkr	-5 tkr	0%
Taxor och avgifter	-13 550 tkr	-13 048 tkr	502 tkr	96%
Bidrag	-977 tkr	-3 929 tkr	-2 952 tkr	402%
Effektiviseringskrav	-500 tkr	0 tkr	500 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	5 tkr	5 tkr	0%
Personalkostnad	75 369 tkr	76 713 tkr	1 344 tkr	102%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	132 tkr	75 tkr	-57 tkr	57%
Övriga kostnader	1 953 tkr	2 275 tkr	322 tkr	116%
Interna intäkter och kostnader	19 010 tkr	19 011 tkr	1 tkr	100%
Kapitalkostnad	452 tkr	394 tkr	-58 tkr	87%
Särskilt boende	81 889 tkr	81 492 tkr	-397 tkr	100%

Resursfördelningsmodell för särskilt boende beslutades 2019 och infördes i februari 2020. Hagby Ängar har problem att anpassa sin verksamhet och personalresurser på avdelningen Backafallet. Detta på grund av att avdelningen har avsatt lägenheter till Demensdagvården. Backafallet har därmed svårigheter att få schemat att fungera utifrån resursfördelningsmodellen, vilket lett till ökade personalkostnader för den avdelningen.

Under år 2020 har verksamheten haft personalkostnader kopplade till sjuklön, övertid och fyllnadstid på 4 548 tkr. Funktionen har fått kompensation för höga sjuklöner under coronapandemin om 1 347 tkr. Även de ökade kostnaderna i form av iordningsställande av covid-avdelning samt skyddsutrustning som funktionen haft kopplat till covid-19 har återsökts genom regerings statsbidrag "ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19". Funktionen har fått ersättning från Socialstyrelsen på 1065 tkr. Utöver detta har fyra medarbetare inom särskilt boende deltagit i *Äldreomsorgslyftet*, vilket har genererat i ökade personalkostnader på 246 tkr. Funktionen har fått ersättning via statsbidrag motsvarande personalkostnaderna. Särskilt boende har även fått ta del av medel från Socialstyrelsen avseende "motverka ensamhet bland äldre och ökad kvalitet i vården och omsorgen om personer med demenssjukdom" om 302 tkr. Dessa medel har använts för att kompetensutveckling inom demens.

Inflyttningen på kommunens två särskilda boendena har avtagit. Numera finns det ingen kö av permanenta platser till boendena och det finns lediga lägenheter att tillgå. Detta medför ett intäktsbortfall för funktionen, varvid utfallet för taxor och avgifter är lägre än budget.

Färdtjänst

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens färdtjänstkostnader. Verksamheten sköts av Region Örebro län.

Ekonomiskt utfall

Budgetöverskott beror på att antal färdtjänstresor har minskat med 35,8 procent

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Entreprenader och köp av verksamheter	3 300 tkr	2 227 tkr	-1 073 tkr	67%
Färdtjänst	3 300 tkr	2 227 tkr	-1 073 tkr	67%

gentemot föregående år. Den genomsnittliga prislappen har ökat med 45,40 kronor per resa och har sin förklaring att ingen samåkning sker under covid-19 tiden. Tabellen redovisar antal färdtjänstresor under året jämfört med 2019. Antal resor har minskat i genomsnitt med 216 resor per månad.

ANTAL RESOR	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Färdtjänstresor	579	656	423	186	208	316	230	359	423	493	342	385
Riksfärdtjänstresor	3						2	4	2	2	6	4
Kommunresor	1	1	3	6	4	3	2	1	1		4	2
SUMMA	583	657	426	192	212	319	234	364	426	495	352	391
År 2019	555	598	593	638	707	543	349	620	617	679	637	705
FÖRÄNDRING	28	59	-167	-446	-495	-224	-115	-256	-191	-184	-285	-314

Hälsa-, sjukvård och rehab (HSR)

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för hälso- och sjukvårdsenheten och kommunrehabiliteringen. Funktionsområdet Hälsa- och Sjukvård och Rehabilitering (HSR) har i uppdrag att utifrån en vårdbegäran ge vårdtagaren omsorg, omvårdnad, rehabilitering och stöd på ett sätt som gör att personen kan leva ett värdigt liv och känna välbefinnande. Detta ska göras med hög delaktighet och inflytande så att den enskilda personens rätt till privatliv, kroppslig integritet, självbestämmande, delaktighet och individanpassning upprätthålls.

HSR består av sjuksköterskor, arbetsterapeuter och hjälpmedelstekniker. HSR tillhandahåller hem-sjukvård, rehabilitering och hjälpmedel till personer i vård- och omsorgsboenden, boende med särskild service, i dagverksamhet, i servicebostad och i det ordinära boendet.

Årets händelser

Under året har flera aktiviteter flyttats fram på grund av pågående pandemi. Samtidigt har samarbetet med Primärvården förbättrats och samverkan har lett till att HSR och Primärvården hittat gemensamma processer för att tillsammans arbeta med att säkerställa att medborgare får rätt vård hos rätt vårdgivare. Funktionen fortsätter även arbetet med att öka patientsäkerhet och kvalitén i sina insatser.

Brukarperspektivet

Funktionens egna mål är ökad delaktighet för målgruppen och att öka målgruppens självständighet med traditionella och innovativa lösningar. Samtliga patienter ska ha vårdplan alternativt rehabiliteringsplaner.

HSR har under detta år implementerat läkemedelsroboten Evondos med större framgång än under starten hösten 2019. Implementeringen av Evondos har med hjälp av utbildningsinsatser och återkommande diskussioner i gruppen på arbetsplatsträffar gått över förväntan. Under hösten 2020 framkom ett ökat behov och ytterligare tre robotar beställdes. Funktionen har också blivit bättre på att erbjuda rätt patientgrupp läkemedelsroboten som insats vilket visar en högre följsamhet. Vid delåret var följsamheten 99,4 procent för att under december 2020 ligga på 100 procent. Funktionen har även utbildat en utbildare internt för att på sikt kunna utbilda nya medarbetare internt till en lägre kostnad.

Processperspektivet

HSR:s egna mål är ökad kvalitet och patientsäkerhet samt att implementera och vidareutveckla användandet av digitala och tekniska lösningar. Utveckla och förbättra den interna och externa samverkan.

Många av aktiviteterna inom HSR görs gemensamt med andra parter – både internt och externt och för många att arbeta digitalt har ökat som en positiv effekt av pandemin.

Hemtagningssteamet har under 2020 strukturerats upp och innefattar, förutom en arbetsterapeut och en sjuksköterska, nu även en biståndshandläggare. Processen har kartlagts och en beskrivning av arbets sättet har dokumenterats. Teamet kommer fortsättningsvis gå under benämningen Planeringsteamet

och nästa steg är att avveckla nuvarande Boråd för att istället ge en person uppdraget som Boendesamordnare alternativt Platssamordnare.

För att förbättra de processer som HSR har gemensamt med primärvården har ett arbete för att hitta en gemensam bild av hur processen ”inskrivning i hemsjukvård” slutförts. Samverkan med utförande personer i verksamheten underlättade processen att hitta riskmoment och hur dessa kan lösas. Processen ökade förståelsen mellan verksamheterna och har lett till en förbättrad rutin för inskrivning.

Medarbetarperspektivet

Funktionens egna mål är en attraktiv arbetsplats där den fysiska och psykosociala arbetsmiljön är god. Utveckla känslan av samhörighet hos medarbetare inom HSR. Medarbetare ska känna att de har möjligheter att utvecklas inom sin yrkesroll bland annat genom att få ta del av utbildningar och kurser.

Sjukfrånvaron under 2020 har påverkats av rådande pandemi, mestadels på grund av de restriktioner som finns i samhället. HSR har under största delen av året inte haft någon utbredd smitta på enheterna men haft nolltolerans på sjuknärvaro. Samtliga medarbetare med symtom som kan misstänkas vara symtom på covid-19 har stannat hemma och de har testats innan återgång i arbete.

Enheten har ett antal medarbetare som har en heltidstjänst i grunden men har valt att arbeta deltid, exempelvis på grund av funktionsnedsättning eller hög ålder. På enheten har 20 medarbetare av enhetens 30 månadsanställda heltid. Ingen medarbetare på enheten arbetar under 75 procent.

Ekonomiskt utfall

Funktionen HSR redovisar ett överskott mot budget om 381 tkr, vilket beror på ökade bidragsintäkter kopplat till coronapandemin. Funktionen har fått statsbidraget om 490 tkr avseende att ”ekonomiskt stödjande verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19”. HSR har haft motsvarande kostnader kopplat till covid-19. Utöver det har funktionen även fått kompensation för höga sjuklöner under coronapandemin om 248 tkr.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Taxor och avgifter	0 tkr	-35 tkr	-35 tkr	0%
Bidrag	-560 tkr	-1 328 tkr	-768 tkr	237%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	1 tkr	1 tkr	0%
Personalkostnad	17 462 tkr	17 418 tkr	-44 tkr	100%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	402 tkr	371 tkr	-31 tkr	92%
Övriga kostnader	1 718 tkr	2 211 tkr	493 tkr	129%
Interna intäkter och kostnader	697 tkr	697 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	269 tkr	272 tkr	3 tkr	101%
Hälsa, sjukvård och rehab	19 988 tkr	19 607 tkr	-381 tkr	98%

HSR har överskridit budget för övriga kostnader. Detta avser omvårdnadshjälpmiddel, laboratoriematerial, inkontinens- och hygienartiklar. Under våren var läget osäkert hos leverantörer av omvårdnadshjälpmiddel vilket medförde att verksamheten köpt in fler hjälpmedel för att klara behovet om leverantören skulle få svårt att leverera i ett senare skede av pandemin. Funktionen köpte även in hjälpmedel för att kunna utrusta Stinsen som hade beredskap som Covid-avdelning.

Framtiden

Funktionen HSR har under 2020 påverkats av den pågående pandemin och många aktiviteter har fått vänta eller går på halvfart. Verksamheterna kommer efter 2020 att ha en tuff tid framåt med att arbeta ifatt aktiviteter som har fått stått tillbaka på grund av coronapandemin och enheten behöver arbeta med att hitta effektiva processer för samverkan, både internt och externt, och det kommer att kräva kontinuerligt arbete för att hitta och därefter bibehålla effektivt teamarbete.

Funktionsstöd

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens funktionsstöds verksamhet. Enheten Funktionsstöd ansvarar för att verkställa beslut enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialtjänstlag (SoL) samt Socialförsäkringsbalk (SFB).

Inom verksamheten Funktionsstöd bedrivs särskilt boende vid fyra gruppboendestäder för personer med utvecklingsstörning och tillsammans har dessa gruppboendestäder cirka 20 platser. Kommun har även ett

serviceboende för personer med psykiska och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar om cirka tio platser. Utöver detta har kommunen även daglig verksamhet samt boendestöd som vänder sig till personer med utvecklingsstörning, psykiska och/eller neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Verksamheten köper även placeringar av externa utförare.

Årets händelser

Under året har det varit ett normalt inflöde av nya ärenden inom funktionsstöds alla områden. Däremot har funktionen sett en liten ökning av korttidsvistelse utanför det egna hemmet för barn och ungdomar samt beslut om gruppboende. Funktionsstöd har kunnat verkställa nya beslut inom tre månader.

Covid-19 har påverkat funktionsstöds olika verksamheter till viss del och för gruppboendestäder som drivs i kommunal regi har det inneburit att gemensamma måltider och aktiviteter har tagits bort. Inom personlig assistans har sjukskrivningarna varit förhöjda. Café Gläntan stängde under en period då antalet deltagare var minimal. De deltagare som ändå vill ha sin dagliga sysselsättning blev erbjuden annan sysselsättning vid någon av de på de andra dagliga verksamheterna. Funktionsstöd har varit behjälpliga till privata aktörer inom personlig assistans med information och skyddsutrustning, vilket varit uppskattat.

Brukarperspektivet

Genomgripande för Funktionsstöds enheter är arbetet med rutiner, årshjul, dagplaneringar, uppföljningar, genomförandeplaner och dokumentation i ett led i att kunna säkerställa goda levnadsvillkor för dem funktionsstöd är till för. Funktionen har påbörjat metoden delaktighetsmodellen, vilket gör att brukaren får en större delaktighet i sin vardag.

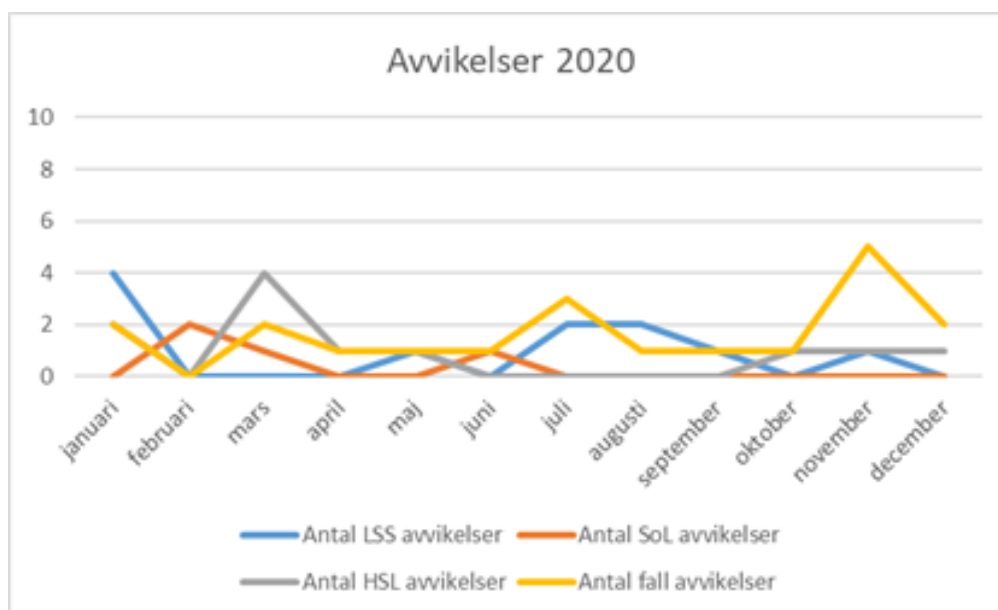
Aktiviteter som genomförts under 2020 för att öka brukarnas delaktighet och inflytande i verksamheten och i sin vardag har varit införandet av årshjul. Årshjulet har visualiserat kommande händelser under året och har varit ett sätt att konkretisera Funktionsstöds värdegrund, som är delaktighet, oberoende och självständig (DOS). Deltagare i exempelvis daglig verksamhet har kunnat komma med förslag på aktiviteter som de vill ska genomföras och dessa aktiviteter har sedan satts upp i årshjulet.

Under året har funktionsstöd haft åtta externa placeringar, vilket är en ökning med tre placeringar från året innan. I nuläget har Funktionsstöd sju externa placeringar, då en av brukarna har tagits hem till kommunens egna gruppboendestäder. Målet är att fem av de externa placeringarna ska flyttas till det nya LSS-boendet Torget 1. Planering för det nya boendet påbörjades under 2020, där en arbetsgrupp har bildats av medarbetare, brukare och chefer inom Funktionsstöd.

Start av den dagliga verksamheten på Allaktivitetshuset gick av stapeln i januari 2020 och har lett till flera nya sysselsättningar för funktionens brukare. Servicegruppen startade upp igen efter att ha varit vilande under en period, Gammelgården har startat upp som webbutik och under mars-augusti har Café Gläntan varit stängd på grund av covid-19. Funktionsstöd har genomfört en undersökning för att säkerställa att alla brukare på daglig verksamhet har en meningsfull sysselsättning, trivs, är delaktiga och självständiga utifrån varje deltagares förutsättningar.

Processperspektivet

Under 2020 arbetade verksamheterna med att öka delaktigheten vid upprättande och uppföljning av genomförandeplanerna, detta som ett led i att öka brukarna möjlighet att påverka sina mål i genomförandeplanerna. Andelen individuella genomförandeplaner ligger i snitt på 91 procent, målsättningen är 100 procent. Resultatet kan förklaras med att verksamheten boendestöd inte är lika statistik som exempelvis grupp- och serviceboende. Detta innebär att inflödet av nya brukare är något högre och att det tar några veckor innan en genomförandeplan upprättas.



Diagrammet visar antal avvikelser inom Funktionsstöd. Antalet registrerade avvikelser ligger på en relativt låg nivå och målsättningen 2021 kommer vara att öka medarbetarna förståelse för vikten av att identifiera och registrera avvikelser.

Socialpsykiatrien har under 2020 fått nya riktlinjer för boendestöd och verksamheten har därefter startat att verkställa beslut utifrån dessa riktlinjer. Uppföljningar av beslut har också visat att flera beslut inte matchade brukarnas behov och några beslut har även avslutats.

Medarbetarperspektivet

Under 2020 har flertalet medarbetare inom funktionsstöd utbildat sig i R-act, VIVA, upprättande av genomförandeplaner och avvikelser.

Andelen korttidssjukfrånvaro är högre 2020 än 2019. Den högre andelen kan förklaras med Folkhälso-myndighetens rekommendation att medarbetare ska stanna hemma vid minsta symtom. Andelen tim-avlönade är också högre än föregående år och resultatet förklaras med högre sjukfrånvaro inom funktionen.

Ett stort arbete med Heltidsresan har pågått under hela året och inom funktionsstöd har fem medarbetare antagit erbjudandet om att arbeta heltid.

Ekonomiskt utfall

Funktionsstöd har ett utfall på 1 321 tkr över budget. Detta beror främst på ökade kostnader för köp av verksamhet samt kostnader för ärenden kopplat till SFB. Kostnader för externa placeringar i gruppbostad redovisar ett överskridande av budget då antalet placeringar har ökat i förhållande till budget.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-419 tkr	-636 tkr	-217 tkr	152%
Taxor och avgifter	-1 161 tkr	-1 230 tkr	-69 tkr	106%
Bidrag	-9 985 tkr	-10 107 tkr	-122 tkr	101%
Bidrag och transfereringar	6 949 tkr	7 175 tkr	226 tkr	103%
Entreprenader och köp av verksamheter	16 143 tkr	17 044 tkr	901 tkr	106%
Personalkostnad	37 735 tkr	37 910 tkr	175 tkr	100%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	1 602 tkr	1 774 tkr	172 tkr	111%
Övriga kostnader	1 222 tkr	1 322 tkr	100 tkr	108%
Interna intäkter och kostnader	2 096 tkr	2 252 tkr	156 tkr	107%
Funktionsstöd	54 182 tkr	55 503 tkr	1 321 tkr	102%

Funktionen har under 2020 haft ökade personalkostnader kopplat till covid-19 och under perioden har kostnader för sjuklön, övertid och fyllnadstid uppgått till 1 462 tkr. Funktionsstöd har fått bidrag från Försäkringskassan avseende kompensation för höga sjuklöner under coronapandemin om 508 tkr.

Framtiden

Heltid som norm ska implementeras under januari 2021. Funktionsstöd var redan innan projektet i praktiken en heltidsorganisation, det vill säga att heltidsanställningar är det normala och deltidsanställningar undantaget. Under första kvartalet av 2021 kommer funktionsstöd börja använda sig av bemanningssystemet Time Cares för schemaläggning och bemanning. Bedömningen är att detta kommer att effektivisera schemaläggningen och minska användningen av timvikarier.

Funktionsstöd målsättningen för att under 2021 få en budget i balans ska ske genom aktiviteter som uppstart av ett nytt gruppboende, Torget 1, och planera hem externa placeringar. Det är även viktigt att fortsätta arbetet med verksamhetsuppdraget, se över den och revidera utifrån behov. Verksamhetsuppdraget blir allt viktigare då funktionsstöd ser att nya beslut inom gruppboende är av större och svårare karaktär med mer inriktning på psykiatri. Delaktigheten i upprättandet och uppföljningen av den individuella genomförandeplanen kommer att fortsätta under 2021.

Individ och familjeomsorg

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för individ och familjeomsorgens verksamheter. Individ- och familjeomsorgen (IFO) har till uppgift att i olika former stödja, hjälpa och skydda utsatta grupper i samhället. IFO:s ansvarsområde innefattar både förebyggande verksamhet och individuellt inriktat utrednings- och behandlingsarbete. Verksamheten är i stora delar lagstadgad och styrs huvudsakligen utifrån socialtjänstlagen (SoL), lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM).

Individ- och familjeomsorgen (IFO) hanterar ärenden som rör barn, ungdom och familj när det gäller anmälningar/ansökningar, utredningar, insatser och uppföljning inom sociallagstiftningen och familjerätten. Verksamheten ansvarar för förebyggande arbete, skydd och särskilt stöd till barn och ungdomar 0–20 år och deras familjer inom ramen för gällande sociallagstiftning samt ärenden inom familjerätt enligt föräldrabalken. Inom vuxenenhetens verksamhetsområden handläggs ärenden enligt SoL och LVM för personer över 21 år. Här ingår vuxen- och försörjningsstödshandläggning samt öppenvårdsbehandling för personer med missbruksproblem.

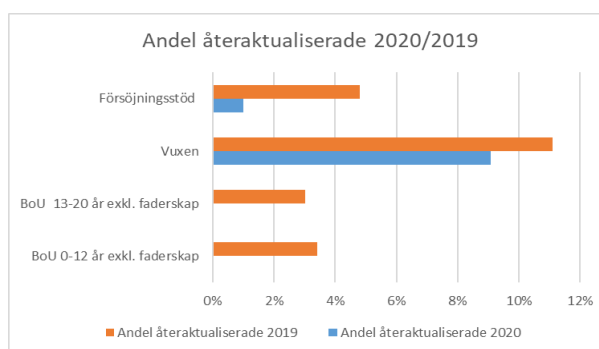
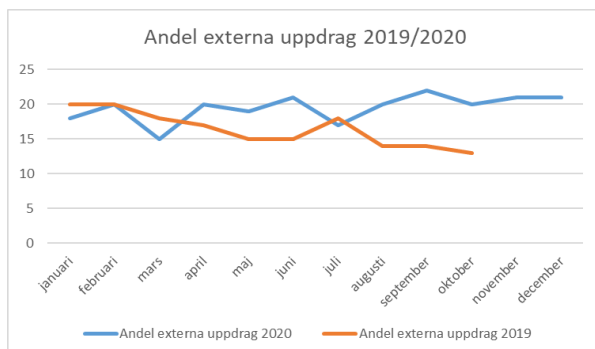
De främsta målgrupperna är barn/unga och deras föräldrar som är i behov av särskilt stöd, personer med missbruksproblematik, personer som utsatts för våld i nära relation, vuxna som behöver försörjningsstöd samt familjerättsliga ärenden. Även anhöriga till personer med missbruksproblem och brottsoffer tillhör IFO:s målgrupper.

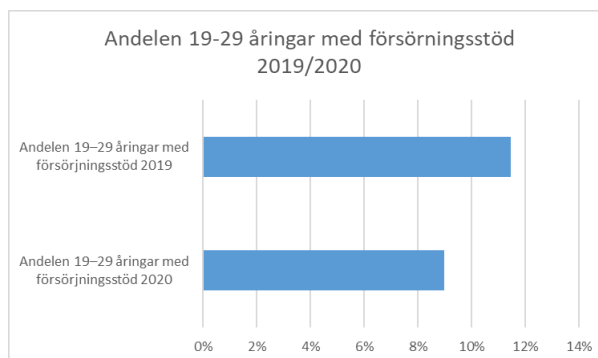
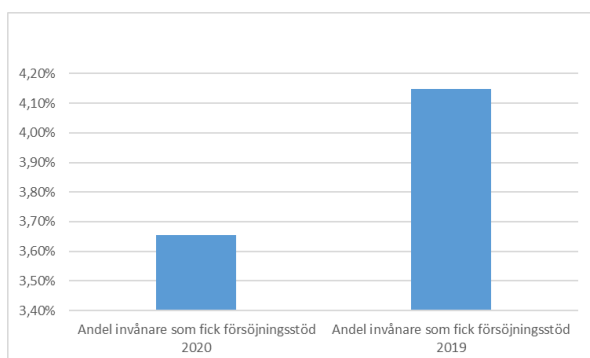
Årets händelser

Brukarperspektivet

Enhetens egna mål inom brukarperspektivet är:

- IFO:s målgrupper har fått det stöd som behövs för att leva på skälig levnadsnivå.
- IFO arbetar med hemmaplanslösningar.
- IFO har fått ut fler människor i egen försörjning.
- Genomsnittstiden med försörjningsstöd minskar.
- Resultaten på uppföljningar av insatser och brukarenkäten är högre än föregående år.





Det pågår ett ständigt arbete med att se över och förbättra processer som både är till gagn för den verksamheten är till för samt för medarbetare. Lex Sarah-rapporter, avvikelser är en självklar del i förbättringsarbetet. Ökat ärendeflöde inom hela IFO bidrar till att viss del av utvecklingsarbetet får stå åt sidan.

Processperspektiv

Enhetens egna mål är:

- Alla arbetar rättssäkert och enhetligt - det ska inte spela någon roll vem man träffar.
- Verksamhetssystemet Vivas tillgängliga funktioner används på ett effektivt sätt.
- IFO har en bra fungerande intern och extern samverkan med viktiga samverkanspartners.

Medarbetarperspektivet

IFO:s egna mål är en arbetsplats där människor mår bra och lyckas med sitt uppdrag.

Försörjningsstöd

Ärendemängden inom försörjningsstöd ökade under senare delen av våren/sommaren, men under senare delen av året har inflödet av ärenden varit lägre. 346 hushåll har varit fått försörjningsstöd under 2020, jämfört med 393 hushåll under 2019. Andelen hushåll har minskat men kostnaderna ligger på samma nivå som 2019 då försörjningsstöds kostnaderna för flykting numera ingår i det ordinarie försörjningsstöds kostnaderna. Även antalet nyansökningar ökade under perioden maj – juli, till 23 ärenden per mån jämfört med januari – april, 12 ärenden per mån. Arbetsförmedlingens (AF) kraftiga neddragningar samt pandemin påverkar möjligheterna för klienter att komma ut i praktik/arbete, vilket också kan leda till fortsatt ökade kostnader för försörjningsstöd.

Under våren har samarbetet med AF och AME utvecklats till viss del där verksamheterna utifrån ett särskilt samtycke kunnat identifiera och följa upp individer som inte har tillräckligt med insatser. Ett samarbete med Activa har också inletts.

Positivt är att trots coronapandemin har 40 av de personer som avslutats sitt ärende på försörjningsstöd under 2020, gått vidare till arbete. Under december månad var motsvarande siffran 8 personer, vilket är det bästa resultatet hittills. Utöver detta avslutades 29 försörjningsstödsärenden under december vilket delvis kan vara ett resultat av det samverkansarbete som har bedrivits under året.

E-ansökan för försörjningsstöd har gått över i förvaltning och är leveransgodkänd. Det fortsatta arbetet handlar om att få klienterna att i högre grad använda sig av e-tjänsten. Därefter kommer automatiserade processer att påbörjas.

IFO - Barn- och familj

Det är ett fortsatt högt inflöde av anmälningar och nya ärenden med komplex problematik för Barn- och ungdomsenheten. Detta har bland annat lett till både nya

Ärenden Barn och unga	ÅR 2019	ÅR 2020
Antal anmälningar	470	614
Antal enskilda individer	249	300

SOL- och LVU-placeringar. Kostnaderna för placerade barn och unga är fortsatt höga. Funktionen har fler placeringar på Hem för vård eller boende (HVB) i år. Barn- och familjeenheten har rekryterat fler egna familjehem men några konsulentstödda familjehem finns kvar. Både HVB och konsulentstödda familjehem har varit nödvändiga att anlita då de placerade har svår problematik. Målet är att enbart ha

egna interna familjehem men till vissa barn krävs mer kvalificerat stöd. Arbete pågår hela tiden med att pressa vårddygnskostnaderna samt att omförhandla de konsulentstödda familjehemmen till att bli kommunens egna.

Antalet anmälningar som handlar om våld, övergrepp och relationskonflikter har ökat. 2019 gjordes 93 anmälningar gällande barn och unga kopplat till våld, övergrepp och relationskonflikter, 2020 har antalet anmälningar ökat 196.

Extern öppenvård har köpts in i viss omfattning men det har minskat sedan föregående år. Öppenvården för barn och familj (familjebehandlingen och fältassistenter) har fått kompetensutveckling för att kunna arbeta med hemmasittarprogrammet/intensiv hemmabaserad familjebehandling.

Familjecentralen har varit stängd sedan mars på grund av att vårdcentralen har behov av lokalen under pandemin.

IFO – Vuxen

Öppenvården för vuxenmissbruk har varit välbesökt. Tolvstegsinspirerad gruppbehandling har varit igång under både våren och hösten. Även gruppverksamhet för anhörigstöd har pågått en kväll i veckan. IFO fortsätter med ett digitalt verktyg, Previct, för alko- tester för behandling och preventivt arbete inom beroendevården.

Ärenden Vuxen	ÅR 2019	ÅR 2020
Antal anmälningar	63	157
Antal enskilda individer	42	61

Kostnaderna för missbruk är högre än budgeterat. Dels har fler behövt vård och dels har antalet LVM-placeringar ökat vilket bidragit till de ökade kostnaderna. Under 2020 har tre personer fått beslut om tvångsvård enligt LVM och ytterligare ett LVM-ärende är på gång. Antalet ärenden inom vuxen har ökat under 2020 jämfört med 2019.

Ekonomiskt utfall

Funktionen Individ och familjeomsorg (IFO) avviker från budget med 13 626 tkr. Detta beror på ökade kostnader för försörjningsstöd samt köp av externa placeringar. IFO har även ett effektiviseringskrav på 5 641 tkr som är en del av underskottet, motsvarar 41,2 procent av underskottet. Funktionen har presenterat förslag på effektiviseringsåtgärder med konsekvensanalyser för kommunstyrelsen avseende personella resurser. Dock har inget beslut fattats av kommunfullmäktige.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-25 tkr	-25 tkr	0 tkr	100%
Bidrag	-1 511 tkr	-2 348 tkr	-837 tkr	155%
Effektiviseringskrav	-5 641 tkr	0 tkr	5 641 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	11 810 tkr	12 968 tkr	1 158 tkr	110%
Entreprenader och köp av verksamheter	9 361 tkr	18 176 tkr	8 815 tkr	194%
Personalkostnad	20 430 tkr	19 261 tkr	-1 169 tkr	94%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	120 tkr	103 tkr	-17 tkr	86%
Övriga kostnader	1 697 tkr	1 733 tkr	36 tkr	102%
Interna intäkter och kostnader	1 421 tkr	1 422 tkr	1 tkr	100%
Kapitalkostnad	9 tkr	9 tkr	0 tkr	100%
Individ och familjeomsorg	37 671 tkr	51 297 tkr	13 626 tkr	136%

För externa placeringar avseende både barn och vuxna har kostnaderna ökat i förhållande till budget. Inom IFO-vuxen har förvaltningsrätten fattat tre beslut om vård enligt LVM samt att det har varit ett ökat behov av platser på skyddat boende på grund av våld i nära relation. Inom IFO-barn och familj har det under året fattats flera förlängnings- samt omplaceringsbeslut avseende tidigare fattade LVU-ärenden. Målet är att IFO enbart ska ha egna interna familjehem men till vissa barn krävs mer kvalificerat stöd. Detta påverkar utfallet och leder till högre kostnader avseende placeringar.

Framtiden

Arbetsförmedlingens neddragningar samt coronapandemin påverkar möjligheterna för klienter att komma ut i praktik/arbete. Samarbetet med andra aktörer som AME, Activa och coachingteamet blir extra viktigt. Många av försörjningsstödtagarna har behov av stöd och service för att komma vidare till självförsörjning. I dagsläget finns ingen sådan verksamhet, varken hos AF eller hos kommunen, men målsättningen är att kommunen ska kunna erbjuda det.

IFO-barn och familj har börjat arbetet med att ställa om och anpassa arbets sätt med anledning av de effektiviseringskrav som är föreslagna.

Det finns behov av att utveckla fler e-tjänster, till exempel att intresseanmälningar till uppdrag som kontaktperson, kontaktfamilj, familjehem, att kunna göra orosanmälningar via e-tjänst. Målet är också att fler ska söka försörjningsstöd via e-ansökan.

Integration

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för integrationsverksamheten. Verksamheten omfattar boendeplaceringar för ensamkommande barn och unga vuxna samt anvisade vuxna och familjer. Verksamheten erhåller statsbidrag från Migrationsverket varvid verksamheten till 100 procent är självfinansierad.

Årets händelser

Verksamheten för ensamkommande barn och ungdomar har minskat på grund av att placeringar upphört då ungdomarna blivit äldre och ses som vuxna. Det är samma utveckling som återfinns bakom de förändringar som genomförts under åren vad gäller stängningen av Dalgården och Martingården.

Vad gäller Noras flyktingmottagning är volymen för flyktingar så låga att det inte krävs en särskild organisation för detta. Uppgiften flyktingmottagning sker inom AME:s uppdrag för närvarande.

Ekonomiskt utfall

Budgeterade bidrag avser statsbidrag från Migrationsverket och utöver det har det även inkommit statsbidrag från Skolverket avseende Nyanländas lärande. Nyanländas lärande finansieras fullt ut via statsbidrag, vilket är en stor del av förklaringen till avvikelserna från riktvärdet för flera kontogrupper.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Taxor och avgifter	0 tkr	-2 tkr	-2 tkr	0%
Bidrag	-3 755 tkr	-7 174 tkr	-3 419 tkr	191%
Effektiviseringskrav	-867 tkr	0 tkr	867 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	200 tkr	80 tkr	-120 tkr	40%
Entreprenader och köp av verksamheter	2 078 tkr	2 413 tkr	335 tkr	116%
Personalkostnad	2 231 tkr	2 045 tkr	-186 tkr	92%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	50 tkr	50 tkr	0%
Övriga kostnader	20 tkr	1 197 tkr	1 177 tkr	5985%
Interna intäkter och kostnader	93 tkr	93 tkr	0 tkr	100%
Integration	0 tkr	-1 299 tkr	-1 299 tkr	0%

Det har inkommit mer statsbidrag än budgeterat från Migrationsverket, vilket gör att funktionen som helhet redovisar ett positivt resultat. Dock redovisar köp av verksamhet/placeringar högre kostnader än riktvärde och det beror på en omplacering till högre kostnad än budgeterat. Funktionen har presenterat förslag på effektiviseringsåtgärder med konsekvensanalyser för kommunstyrelsen under 2020 avseende personella resurser. Beslut ska fattas i kommunfullmäktige 2021.

Funktionen Integration redovisar ändå ett överskott på 1 299 tkr i förhållande till budget fastän inget beslut om effektiviseringskrav har fattats samt att externa placeringar överskrider budgeten. Det positiva resultatet beror på ökade statsbidrag från Migrationsverket.

Arbetsmarknadsåtgärder

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för Nora-modellen, Hjernets verksamhet, verkstaden, näringsliv och sysselsättning. Från årsskiftet 2019/2020 ansvarar AME också för kommunens flyktingmottagande enligt bosättningslagen.

Funktionens syfte är att minska arbetslösheten genom att skapa ökade förutsättningar till sysselsättning, anställning, studier eller att på annat sätt nå egen försörjning. Att minska utanförskap och möjliggöra en stegförflyttning för individer som står utanför arbetsmarknaden.

Verksamheten vänder sig till arbetslösa kommuninvånare 18–65 år genom att samordna och handlägga feriejobb, praktikplatser och lönebidragsanställningar i samverkan med uppdragsgivarna, övriga kommunala verksamheter, näringsliv och civilsamhället.

Årets händelser

AME har med en arbetskonsulent, en handledare (verkstan) och en samordnare/tillika chef, under 2020 främst jobbat på uppdrag från arbetsförmedlingen. Den största målgruppen har varit nyanlända som i kombination med SFI-studier haft en kommunal praktik, totalt 119 deltagare under året. Behovet av insatser och stöd från AME har ökat på grund av Arbetsförmedlingens frånvaro i kommunen.

Den praktiska delen av AME – ”verkstan” är lokaliserad i Allaktivitetshuset och erbjuder plats för arbetsträning, bland annat enklare snickeriuppdrag, stöd i skolaktiviteter kopplat till friluftsliv och fritidsbanken, skötsel av Alntorps Ö och tillsyn av Naturreservat. Det har funnits en säsongsanställd handledare kopplat till Alntorps Ö och verkstan. Med bidragsanställda, praktikanter och ferieungdomar har 26 personer passerat verksamheten under året.

All-In projektet har från 1 januari 2020 varit organiserade under AME. Projektet har jobbat med anvisningar från försörjningsstöd. Två arbetskonsulenter har coachat deltagare som stått långt från arbetsmarknaden, med målet att nå en stegförflyttning och närma sig egen försörjning. All-In projektet avslutades 31 oktober 2020 och därmed finansieringen för detsamma. 28 personer har deltagit under året. De två konsulenter som coachat och stöttat deltagare från försörjningsstöd har förhandlats övertagliga. Det innebär betydligt minskade resurser till AME.

Resursjobb via resursväxling – att matcha bidragsberoende mot anställning i kommunala resursjobb, (utöver ordinarie personal, som extra resurs), kvalificeras till A-kassa eller på annat sätt bli självförsörjande och därmed minska kostnaderna för försörjningsstöd har pågått under året. På grund av pandemin begränsades möjligheterna, då verksamheterna inte kunde ta emot så många som önskat, men trots detta erbjöds 14 extratjänster och sex nystartsjobb till långtidsarbetslösa med försörjningsstöd. En länsovergripande förnyad ansökan kring DUNA ”Delegation för unga och nyanlända till arbete” blev beviljad, vilket möjliggör utökad samverkan mellan kommuner och arbetsförmedling kring utbildningsinsatser och aktiviteter kopplat till arbetsmarknaden.

Projekt entreprenörskap 2.0, beviljades under hösten -2020. Målgrupp är individer inskrivna på Försörjningsstöd med intresse för eget företagande. Samverkan kring processen och arbetssättet inom ramen för ”Noramodellen” har fortsatt under året.

Under året har totalt 119 personer haft en insats hos AME, varav 28 via Försörjningsstöd hos ALL-In projektet. Till AME kom 74 personer via AF, 12 från IFO och fem från frivården eller SOFINT. AME förmedlade kommunalt feriearbete åt cirka 50 ungdomar födda-2003, och ytterligare 11 ungdomar med kopplingar till IFO/ Resursen fick kommunalt feriejobb finansierat av den särskilda jobbsatsningen från AF. De flesta inskrivna har haft språkpraktik och några har i kombination med lönesubventionerat arbete getts möjlighet att slutföra SFI, eller högre nivå av svenska studier på del av arbetstid.

Under 2020 avslutades 80 personer:

- 59 procent till jobb, reguljära studier eller yrkesutbildning (inklusive extratjänster)
- 16 procent har genomfört språkpraktik i kombination med SFI, åter myndighet.
- 9 procent har gått tillbaka för åtgärd av remitterande myndighet
- 16 procent har flyttat, blivit sjukskrivna eller gått på föräldraledighet

Ekonomiskt utfall

Posten bidrag avser ersättning från Arbetsförmedlingen samt stöd från EU:s socialfond för projektet All-in. I posten ingår även statsbidraget från Migrationsverket som betalas

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-20 tkr	-60 tkr	-40 tkr	300%
Bidrag	-3 138 tkr	-4 926 tkr	-1 788 tkr	157%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	7 tkr	7 tkr	0%
Personalkostnad	6 039 tkr	6 688 tkr	649 tkr	111%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	0 tkr	9 tkr	9 tkr	0%
Övriga kostnader	333 tkr	550 tkr	217 tkr	165%
Interna intäkter och kostnader	552 tkr	654 tkr	102 tkr	118%
Arbetsmarknadsåtgärder	3 766 tkr	2 923 tkr	-843 tkr	78%

ut i efterskott. Funktionen redovisa ett budgetöverskott på 843 tkr som förklaras av vakanser, ökade intäkter från Arbetsförmedlingen då AME tagit emot fler uppdrag inom avtalet i förhållande till budget, färre kommunala bidragsanställningar än planerat på grund av pandemin, färre sökande till feriejobb än budgeterat, samt statligt bidrag till utökad målgrupp.

Framtiden

Pandemin har begränsat antalet planerade kommunala arbetsmarknadsanställningar och likaså möjlighet till kommunala praktikplatser. Det minskar möjlighet till språkträning och arbetsträning, vilket innebär att AME är i behov av att utöka sin egen verksamhet och genomföra andra aktiviteter utöver de ordinarie, för att möta upp behovet från remitterande myndigheter. Noramodellen har inte implementerats än i samverkande verksamheter, men behovet av försörjningsstöd förväntas öka och uppdragen till AME likaså. Därför är behovet av att stärka AME-insatserna på grund av rådande situation i samhället och planerad utveckling av arbetssätt i form av Nora-modellen prioriterat.

Affärsverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslaget för kompletteringstrafiken.

Ekonomiskt utfall

Projektet Närtrafiken pågår och finansieras av Regionen, vilket innebär att kompletteringstrafiken har upphört i den form som kommunen finansierade tidigare. Det innebär att i dagsläget har kommunen inga kostnader för kompletteringstrafiken.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Entreprenader och köp av verksamheter	173 tkr	0 tkr	-173 tkr	0%
Affärsverksamhet	173 tkr	0 tkr	-173 tkr	0%

Lokaler

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen förhyrda lokaler. Lokalkostnaderna och tillhörande kostnader, exempelvis vaktmästeri, budgeteras centralt, för att fördela ut alla tillhörande kostnader och intäkter rörande verksamhetslokaler till berörda verksamheter.

Årets händelser

Första halvåret av 2020 har varit en speciell tid för verksamheterna att förhålla sig till konsekvensen av den pågående coronapandemin. Verksamhetsvaktmästarna har arbetat för att verksamheterna ska kunna följa riktlinjerna från Folkhälsomyndigheten genom bland annat montering av nya skyltar, byggt avspärningar, distribution av desinfektionsmaterial och annan skyddsmateriel.

Fastighetsavdelningen har under året förlängt avtalet gällande NJOV:s fastigheter. Fastighetsavdelningen sköter till viss del skötsel av NJOV:s fastigheter som till exempel felanmälan, vattenreglering Pershyttedammen och möjlighet att få hjälp via hjälptelefon.

Fastighetsavdelningen har stärkts upp med en behörig snickare som har huvudansvaret för uppdraget åt NJOV. I service- och fastighetsskötargruppen ingår åtta medarbetare. En medarbetare har ansvar för uppdraget åt NJOV, en medarbetare är behörig snickare och en medarbetare är behörig elektriker. En medarbetare är bilansvarig för kommunens fordon och en medarbetare kör dagligen mediciner, internpost och mattransport. Övriga medarbetare inom fastighetsavdelningen arbetar med drift och underhåll.

Fastigheterna på Alntorps ö har fått brandutrymningarna färdigställda i gula villan. Det gamla omklädningsrummet har rivits och ersatts med ett nytt omklädningsbås. AME -gruppen arbetar med att underhålla grönytor sommartid på ön och vintertid med att bygga bänkar och lekhus till Alntorps ö. Under året arbetade Samhällsbyggnad bergslagen med att anlägga nytt avlopp och vatten till ön och inför sommarsäsongen återställdes marken efter grävningen.

Under året har lokalförslingsutredningar pågått både gällande förskolelokaler, kontorslokaler samt för idrottsanläggningar och allmänna lokaler inom tillväxt och utveckling. Utredningsuppdrag angående konstgräs pågår och fortsätter under 2021.

Ett stort uppdrag som fastighetsavdelningens administration har arbetat med är projekt Karlsängskolan. Projektet avbröts under sommaren och under hösten avslutades den allmänna visstidsanställningen som avdelningen förstärktes med. Projekt Rosen pågår där en fastighetsstrateg har varit involverad i projektet.

Nora kommuns verksamhet har ett mål att under 2020 ska andelen miljöbilar i kommunorganisationen öka till 45 procent. Kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antalet bilar uppgick till 13 procent under året, jämfört med 6 procent år 2019. Under året har fyra bensin eller dieseldrivna fordon i kommunens verksamhet bytts ut mot hybrid eller elbilar.

Ekonomiskt utfall

Utfallet för helår överskrider budget med 992 tkr.

Till största del förklaras avvikelsen av att vaktmästerigruppen redovisar ett budgetöverskridande på 760 tkr. I samband med bokslutet har en utfördelning gjorts på lokalerna motsvarande budgetöverskridandet.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-15 tkr	0 tkr	15 tkr	0%
Taxor och avgifter	-1 186 tkr	-1 255 tkr	-69 tkr	106%
Bidrag	0 tkr	-12 tkr	-12 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	1 202 tkr	1 331 tkr	129 tkr	111%
Personalkostnad	1 152 tkr	1 195 tkr	43 tkr	104%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	51 563 tkr	51 940 tkr	377 tkr	101%
Övriga kostnader	1 103 tkr	1 331 tkr	228 tkr	121%
Interna intäkter och kostnader	-45 054 tkr	-44 628 tkr	426 tkr	99%
Kapitalkostnad	1 218 tkr	1 074 tkr	-144 tkr	88%
Lokaler	9 983 tkr	10 975 tkr	992 tkr	110%

Vaktmästerigruppens negativa resultat förklaras av att det under året stärkts upp med en behörig snickare och kostnader för specialverktyg för snickeri och övriga verktyg som har införskaffats för att kommunen ska kunna utföra byggarbeten i egen regi ökat.

Framtiden

Fastighetsstrateg arbetar med att ta fram en underhållsplan för långsiktiga lösningar gällande underhåll av kommunens egna fastigheter och lokaler. Samverkan med kommunens fastighetsbolag, felavhjälpan i verksamhetslokaler samt lokalförsörjning inom kommunens verksamheter fortgår.

Administration

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för centrala verksamheter och overhead-kostnader inom verksamhetschefsområden.

Årets händelser

Ekonomiavdelningen har börjat arbetet med att uppgradera ekonomisystemet i och med att leverantören inte kommer att supporta nuvarande modell. Med nuvarande ekonomisystem innebär det bland annat begränsningar i arbetet med integrationer av andra nya och uppdaterade system som ekonomisystemet är beroende för samkörning samt hjälpen vid systemfel begränsas.

I övrigt oförändrad verksamhet.

Kommunen har genomfört bland annat sju varu- och två tjänsteupphandlingar och tabellen visar på årets upphandlingar som skett under året.

Varuupphandlingar	Konkurrensutsättningar
Kontorsmaterial	Elenergi
Lek- och hobbymaterial	Finansiell Fordonsleasing
Sårvårds- och övrigt sjukvårdsmaterial	Flertal avrop av fordon
Möbler för skola och förskola	Upphandlingar under beredning
Naturbeteskött	Skrivare som tjänst och produkt
Fordon för mattransport	IT-partner
Färsk fisk	Fastighetsmäklare
Tjänsteupphandlingar	Nya uppgifter
Teknisk service på storköksmaskiner	Annonsering av Frivillig förhandsinsyn gällande verksamhetssystem VIVA har gjorts under året
Laboratorietjänster	Ett stort antal direktupphandlingar av skyddsprodukter har skett under året

Ekonomiinformation

Funktionen har kostnader som överstiger budgeten inom flera kontogrupper. Flera av dessa är kopplad till covid-19. Gemensamma kostnader inom omsorgen kopplad till covid-19 redovisas under socialchefens administration till en kostnad av 1 267 tkr. Detta avser

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-544 tkr	-670 tkr	-126 tkr	123%
Taxor och avgifter	0 tkr	-12 tkr	-12 tkr	0%
Bidrag	-140 tkr	-2 091 tkr	-1 951 tkr	1494%
Bidrag och transfereringar	1 056 tkr	26 tkr	-1 030 tkr	2%
Entreprenader och köp av verksamheter	450 tkr	1 397 tkr	947 tkr	310%
Personalkostnad	21 707 tkr	22 079 tkr	372 tkr	102%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	145 tkr	73 tkr	-72 tkr	50%
Övriga kostnader	8 277 tkr	9 467 tkr	1 190 tkr	114%
Interna intäkter och kostnader	1 894 tkr	1 892 tkr	-2 tkr	100%
Kapitalkostnad	1 688 tkr	584 tkr	-1 104 tkr	35%
Administration	34 533 tkr	32 746 tkr	-1 787 tkr	95%

personalkostnader för Timmis-skolan samt övriga kostnader avseende hygienartiklar, skyddsutrustning och övriga material. Administrationen har även haft kostnader för gemensamma informationsinsatser under coronapandemin om 436 tkr. Inom funktionen administration har kommunen ansökt om och blivit beviljade 1 466 tkr från regeringens extra statsbidrag för covid-19. Statsbidraget avser att ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19.

De investeringar som var planerade att genomföras under 2020 har utförts i mindre omfattning vilket gör att kapitalkostnaderna är lägre än budgeterat.

Gemensamma verksamheter

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för overhead-kostnader som inte fördelas ut i verksamheten. All städning fördelas till verksamheten och det gäller också kommunens telefonväxel.

Årets händelser

2020 har för IT-avdelningen varit ett år som för så många andra ett speciellt år med hänvisning till Covid-19. Flertalet planerade projekt har dragit ut på tiden då IT-avdelningen istället fokuserat på att hjälpa verksamheterna att ställa om och arbeta mer digitalt.

SQL-konsolideringen är mer eller mindre klar, ett par applikationer kvarstår men dessa har varit svåra att genomföra med hänvisning till Covid. Windows 7 utbytet är halvvägs då IT-avdelningen velat minimera kontakt med andra medarbetare i verksamheterna. Det är också anledningen till att investeringsbudget inte är förbrukad.

Några projekt som är värda att nämnas är synkronisering mellan Schoolsoft och Microsoft AD där det idag sker automatisk synkronisering mellan applikationerna för att minimera fel och minska arbetsbelastning. Det ger också bildning stora möjligheter att bygga vidare med andra applikationer.

En e-tjänsteportal har under året byggts upp och tas i drift i början på 2021.

2020 har annars varit ett ur en digitaliseringssynvinkel ett positivt år då IT-avdelningen sett en stor ökning av användandet av de verktyg som introducerats under de senaste åren med Office 365 och surfplattor till elever som de två största förändringarna. Under året har mer eller mindre alla användare fått tillgång till e-post och full tillgång till Office 365 vilket är väldigt positivt. Det innebär också att kommunen under året förmodligen nått taket för licenskostnader gällande Office 365. Licenskostnader för Microsoftprodukter är den absolut tyngsta posten i IT-avdelningens budget.

IT-avdelningen har också haft personalomsättningar att tampas med vilket varit olyckligt från ett kontinuitetsperspektiv.

Ekonomiskt utfall

Sammantaget är avvikelserna för gemensam verksamhet ett överskridande av budgeten om 425 tkr. Beslut kring effektiviseringskravet för gemensam verksamhet har inte realiserats på grund av covid-19, vilket innebär en avvikelse från budget om 1 000 tkr.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	-1 212 tkr	-1 287 tkr	-75 tkr	106%
Taxor och avgifter	0 tkr	-9 tkr	-9 tkr	0%
Bidrag	-643 tkr	-565 tkr	78 tkr	88%
Effektiviseringskrav	-1 000 tkr	0 tkr	1 000 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	8 871 tkr	9 012 tkr	141 tkr	102%
Personalkostnad	8 814 tkr	8 957 tkr	143 tkr	102%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	1 563 tkr	1 631 tkr	68 tkr	104%
Övriga kostnader	5 880 tkr	6 090 tkr	210 tkr	104%
Interna intäkter och kostnader	-12 940 tkr	-13 696 tkr	-756 tkr	106%
Kapitalkostnad	2 278 tkr	1 902 tkr	-376 tkr	83%
Gemensamma verksamheter	11 611 tkr	12 036 tkr	425 tkr	104%

Vaktmästerigruppen uppvisat ett negativt resultat och förklaras av att avdelningen stärkts upp med en behörig snickare under året, därtill tillkomna kostnader för specialverktyg för snickeri och övriga verktyg som har införskaffats för att kommunen ska kunna utföra byggarbeten i egen regi har ökat. I samband med bokslutet har en omfördelning gjorts mellan gemensamma verksamheter och lokaler motsvarande budgetöverskridandet om 760 tkr.

De investeringar som var planerade att genomföras under 2020 har utförts i mindre omfattning vilket gör att kapitalkostnaderna är lägre än budgeterat.

Framtiden

IT-avdelningen ser fram emot ett 2021 där det planeras att färdigställa Windows 7 utbytet, genomföra en IT-partnerupphandling, utbyte av lagringsyta (SAN), påbörja arbetet kring digitala handlingar med surfplattor till förtroendevalda, uppgradering av public360, ny web för Nora.se och framförallt fortsätta med stödet till verksamheten.

Måltidsverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen kommunens måltidsverksamhet. Alla kostnader och intäkter rörande kostorganisationen samlas i budgeten för att sedan fördelas ut i verksamheten.

Kostorganisationen ansvarar för produktion av mat till kommunens förskolor, skolor samt äldreomsorg. Ett centralt produktionskök arbetar mot två mottagningskök inom skolan och särskilda boenden samt tillagar matlådan till hemmaboende. Förskolan omfattar sex tillagningskök samt två serveringskök och inom skolan fyra tillagningskök samt två mottagningskök.

Dagligen äter cirka 2 000 personer den kommunproducerade maten inom de olika verksamhetsområdena.

Årets händelser

Året har varit starkt präglad av coronapandemin. Arbetet med revidering av kostpolitiska programmet och specialkostriktlinjer har påbörjats, men fått pausats på grund av pandemin. Nya arbetsätt, rutiner och anpassningar har arbetats fram och utvecklingsfrågorna inom kostorganisationen har skjutits framåt. Köken har under året påverkats i hög grad då leverantörerna har minskat utbudet av varor till viss del. Vissa produkter har ersatts med annan likvärdig produkt.

Kostorganisationen har förstärkts under perioden med en personal i produktionsköket då servicechefen tillika har uppdrag som stabschef i krisledningsstaben. Kökschef i produktionsköket har tillfälligt fått ansvar för vissa arbetsuppgifter som i normalt fall ligger på servicechef. Under hösten fick några medarbetare nya placeringar på grund av att en medarbetare gått i pension. Två nya medarbetare har rekryterats till organisationen under året.

Från april månad erbjöds gymnasieelever möjlighet att beställa lunchlåda i samband med att de började med distansundervisning och under året hämtade 1 129 gymnasieelever lunchlåda.

ÅRSREDOVISNING 2020

Sedan maj 2020 bedrivs mattransporten i egen regi från att tidigare bedrivits av en extern utförare. En chaufför är anställd som transporterar måltider till kommunens skolor och äldreomsorg på helger. Personal i produktionsköket kör transporten på helger och helgdagar till särskilda boenden.

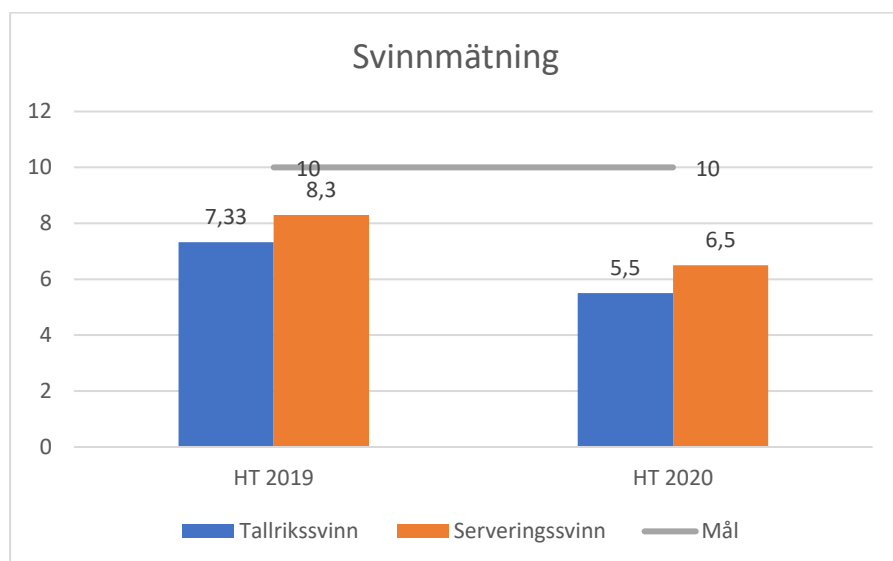
Mått	ÅR 2020	ÅR 2019	Förändring
Ekologiska livsmedel % i värde	22,60 %	25,40 %	-2,80 %
Ekologiska livsmedel % i vikt	28,20 %	31,80 %	-3,60 %
Svenska Köttprodukter (tex köttbullar, pannbiff)	70,38 %	66,02 %	4,36 %
Svenska Köttprodukter oberett (t ex grytbitar, högrev, nötfärs)	95,25 %	94,60 %	0,65 %
Svenska Fågelprodukter % (tex kycklingkorv, kalkon)	89,58 %	82,53 %	7,05 %
Svenska fågelprodukter oberett (kycklingfärs, tärnad rå kyckling, hönsfärs)	99,01 %	100,0 %	-0,99 %
Totalt inköp svenska råvaror animalier	86,05 %	79,41 %	6,64 %
Närproducerat (lokala avtal kaffebröd, kött, ägg, mjöl)	Uppgift saknas	3,33 %	Uppgift saknas

Förändringen ger information om förändringen i procentenheter

Målet att kommunen ska köpa 30 procent av alla råvaror ekologiska når kostorganisationen inte upp till under 2020. Ett nytt avtal med färre ekologiska produkter på avtal har gjort det svårt att få tag på ekologiska råvaror. Arbetet med att utvidga det ekologiska sortimentet både bland färskvaror, frysvaror och kolonial pågår i samverkan med övriga KNÖL kommuner. Det svenska ursprung råvaror animalier har ökat med 6,64 procent sedan 2019 vilket visar på att köken gör aktiva val och är väl medvetna om råvarornas ursprung vid beställning.

Ett avtal med närproducerade kött har gått ut under året och nytt avtal var på plats först december 2020, vilket har lett till att kommunen har varit avtalslösa en period.

Svinmätningar har genomförts med en mätmetod i verktyget Skolmatssverige. Köken har minskat både tallrikssvinn och serveringssvinn i samtliga kök och uppfyller därmed målet att nå svinn under 10 procent.



Konsumtionsmätning 2020 jämfört med 2019, nedanstående siffror baseras på mätning på sex kommunala grundskolor vecka 40.

Sammanfattning konsumtionsindikator	Genomsnitt 2020	Min 2020	Max 2020	Genomsnitt 2019	Min 2019	Max 2019
Mängd mat konsumerad per gäst (g)	255	168	375	245	159	383
Närvaro (%)	94	85	100	94	83	100

Ekonomiskt utfall

Måltidsverksamhet redovisar ett budgetöverskott om 998 tkr som förklaras av lägre personalkostnader då verksamheten varit återhållsam med vikariesättning vid personalfrånvara, att årets investeringsanslag inte använts fullt ut samt besparingseffekten av att mattransporten numera hanteras i egen regi.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-93 tkr	-93 tkr	0%
Taxor och avgifter	-1 750 tkr	-1 802 tkr	-52 tkr	103%
Bidrag	-459 tkr	-698 tkr	-239 tkr	152%
Entreprenader och köp av verksamheter	66 tkr	87 tkr	21 tkr	132%
Personalkostnad	14 725 tkr	14 197 tkr	-528 tkr	96%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	94 tkr	94 tkr	0%
Övriga kostnader	11 613 tkr	11 599 tkr	-14 tkr	100%
Interna intäkter och kostnader	-25 101 tkr	-25 163 tkr	-62 tkr	100%
Kapitalkostnad	1 184 tkr	1 057 tkr	-127 tkr	89%
Måltidsverksamhet	278 tkr	-720 tkr	-998 tkr	-259%

Framtiden

Arbetet med revidering av kostpolitiska programmet och specialkostrutiner kommer att återupptas när krisledningsstaben avaktiveras och verksamheten återgår till det normala. Arbetet med svinn i kök och servering fortsätter samt satsningen på att få in fler ekologiska, närproducerade och svenska råvaror på avtal.

Finansverksamheten

Inom funktionen finansverksamheten ingår budgetanslagen för pensionskostnader, försäkringspremier, semesterlöneskuldens förändring samt återföring av utfördelade kapitaltjänstkostnader och anläggningstillgångarnas värdeminskning.

Skatteintäkterna delas upp i allmänna skatter, inkomst- och kostnadsutjämning, regleringspost, LSS utjämning, preliminära slutavräkning och fastighetsavgift samt välfärdsmiljarderna.

Finansiella poster består av ränteintäkter och räntekostnader samt borgensavgift. Den stora räntekostnaden som kommunen har är på pensionsskuden.

Ekonomiskt utfall

Försäljning avser äldre leasingfordon som har genererat intäkter i samband med förnyande av leasingparken som inte var kända vid budgettillfället och innebär ett budgetöverskott på 475 tkr. Den redovisade intäkten om 112 tkr, tillika budgetöverskott, under taxor och avgifter är statens kompensation för höga sjuklönekostnader under coronapandemin från 1 april 2020 som inte har fördelats ut till berörda verksamheter. Totalt har kommunen erhållit 6 733 tkr i kompensation för höga sjuklönekostnader.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL
Försäljning	0 tkr	-475 tkr	-475 tkr	0%
Taxor och avgifter	0 tkr	-112 tkr	-112 tkr	0%
Förändring av semesterlöneskuden	0 tkr	2 753 tkr	2 753 tkr	0%
Pensionskostnader	20 216 tkr	14 153 tkr	-6 063 tkr	70%
Försäkringar	572 tkr	518 tkr	-54 tkr	91%
Uppgradering av ekonomisystem	0 tkr	425 tkr	425 tkr	0%
Övriga kostnader	0 tkr	136 tkr	136 tkr	0%
Finansnetto	-2 118 tkr	-2 648 tkr	-530 tkr	125%
Skatter	-508 481 tkr	-508 481 tkr	0 tkr	100%
Extra statsbidrag	-3 167 tkr	-23 311 tkr	-20 144 tkr	736%
Preliminär slutavräkning	493 tkr	10 278 tkr	9 785 tkr	2085%
Generella statsbidrag	-167 450 tkr	-167 112 tkr	338 tkr	100%
Intern ränta	-2 934 tkr	-2 938 tkr	-4 tkr	100%
Förstudie Karlsängskolan	768 tkr	1 986 tkr	1 218 tkr	259%
Finansverksamhet	-662 101 tkr	-674 827 tkr	-12 726 tkr	102%

Semesterlöneskuden har ökat med 2 753 tkr och kommunens totala kostnad för pensioner i år är 38 079 tkr. Nettoredovisningen av pensionskostnaden är 14 153 tkr som inkluderar regleringen av pensionsförsäkringsavgifter samt visar utfallet på en överbudgetering med 6 063 tkr. Budgeteringen grundas på KPA beräkningar och regleras mot KPA:s faktiska utfall. Men förändringar av arbetsgivaravgiften (differenserade åldersintervaller av personalomkostnaden), faktisk sjukfrånvaro, lönerrevisionen och minskningen av antal pensionärer påverkar den faktiska pensionskostnaden under året.

Kommunens gemensamma försäkringskostnader som inte fördelas på verksamheterna visar på ett budgetöverskott på 54 tkr.

Kommunens ekonomisystem måste uppgraderas i och med att nuvarande uppsättning inte kommer att supportas av leverantören i fortsättningen. Integrationer av nya program i ekonomisystemet som verksamheten skaffar kan dessvärre inte integreras med nuvarande ekonomisystem framöver om inte systemet uppgraderas. Uppgraderingen som pågår och integrationer av verksamhetssystem har kostat kommunen 425 tkr under året.

Revisionskostnader för stiftelserna/Fonderna och Nora Rådhus AB samt bankavgifter har kostat kommunen 136 tkr. Dem finansiella posterna redovisar ett budgetöverskott på 530 tkr som hänförs till Kommuninvests överskottsutbetalning som grundas på deras resultat 2019.

Kommunen har erhållit 20 144 tkr i statsbidragskompenseringsar för covid-19 under året. Reduceringen av skatteintäkten, den preliminära slutavräkningen, för året är 10 278 tkr till skillnad mot vad skatteverket förväntade sig på 493 tkr (Budgetposten) i sin skatteredovisning i början av året. Det motsvarar ett budgetöverskridande om 9 785 tkr som ska relateras till statsbidragskompensationen. Budgetöverskridandet av generella statsbidrag på 338 tkr avser det mellankommunala utjämningen med Regionen, Länsstrafiksövertagande, som kommer troligtvis att regleras under våren. Den dialog om ändrad fördelningsgrund av den mellankommunala utjämningen pågår med Regionen och medlemskommunerna.

Avsatta medel i budgeten för förstudie av nya Karlsängskolan var 768 tkr. Men i och med att det görs ett omtag av skolbyggnationen så slutredovisas nämnda projekt till en nettokostnad på 1 986 tkr där 1 621 tkr avser Nora Fastigheter AB kostnader för projektet. Budgetöverskridandet är 1 218 tkr.

Investeringsredovisning

Kommunens investeringsutgifter under året var 42 026 tkr (31,0 procent av budgeterade investeringar på 135 401 tkr). Kommunen har använt 9 133 tkr av investeringsanslaget på 18 033 tkr. Anslagen som inte använts eller används i mindre omfattning under året är anslagen för klimatklivet, konstgräsplan, reinvesteringsanslagen för stöd och service samt förskola och skolan.

Ombyggnaden av ishallen har använt 259 tkr mer än budgeterat inklusive SISU bidraget på cirka 400 tkr. Främsta anledningen är omdragning av avlopp, dagvatten och fiberledningen samt radontäta.

Samhällsbyggnadsförbundet har använt 4 956 tkr för gator och park av investeringsanslaget på 10 068 tkr. Anslagen som inte använts eller används i mindre omfattning under året är anslagen för bland annat tillgänglighetsanpassning, trafiksäkerhetsåtgärder, strandskoning.

Samhällsbyggnadsförbundets taxeverksamhet som avser investeringar i VA och renhållning har ianspråktagit 27 937 tkr av budgeterade investeringsanslaget på 107 300 tkr. Anledningen till det låga utnyttjande är att förseningen i ombyggnaden av renningsverket och arbetet med VA-ledningen mellan Nora och Lindesberg. Dessa projekt beräknas vara klara under 2022.

PROJEKT	OMRÅDE	INVESTERINGSPROJEKT	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE
NORA KOMMUN					
92000	Stöd och service	Reinvestering Stöd o Service	32 tkr	447 tkr	415 tkr
92000	Stöd och service	Skyltprogram - Etapp 2	0 tkr	60 tkr	60 tkr
92000	Stöd och service	Servitut Fjärrvärmeledning Ishallen	0 tkr	50 tkr	50 tkr
92000	Stöd och service	Fartbegränsning nora sjön	0 tkr	20 tkr	20 tkr
92001	Stöd och service	Stratsys	479 tkr	479 tkr	0 tkr
92230	Stöd och service	Reinvestering IT	2 134 tkr	2 404 tkr	270 tkr
92305	Stöd och service	Gustavsbergs camping	63 tkr	250 tkr	187 tkr
92400	Stöd och service	Värme- och kylvagnar - Produktionsköket	0 tkr	50 tkr	50 tkr
92400	Stöd och service	Mattransportvagnar	0 tkr	75 tkr	75 tkr
92400	Stöd och service	Klimatanläggning - Produktionsköket	65 tkr	129 tkr	64 tkr
92400	Stöd och service	Reinvestering Kostorganisationen	0 tkr	357 tkr	357 tkr

ÅRSREDOVISNING 2020

PROJEKT	OMRÅDE	INVESTERINGSPROJEKT	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE
NORA KOMMUN					
92530	Stöd och service	Klimatklivet	0 tkr	858 tkr	858 tkr
93000	Omsorg	Reinvestering Omsorg	379 tkr	300 tkr	-79 tkr
93402	Omsorg	Lyftar	54 tkr	80 tkr	26 tkr
93206	Omsorg	Hemtjänst Nyckelfritt	296 tkr	620 tkr	324 tkr
94000	Skola Förskola	Reinvestering Utbildning	207 tkr	4 169 tkr	3 962 tkr
95000	ToU	Reinvestering Tillväxt o Utveckling	315 tkr	500 tkr	185 tkr
95501	ToU	Ishockeyhallen, ombyggnad	5 110 tkr	4 851 tkr	-259 tkr
95505	ToU	Projekt Norvalla, fotbollsplaner - Konstgräsplan	0 tkr	2 334 tkr	2 334 tkr
SUMMA			9 133 tkr	18 033 tkr	8 900 tkr

PROJEKT	OMRÅDE	INVESTERINGSPROJEKT	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRBUNDET					
92510	SBF-Gata	Ombyggnad gator och beläggningsarbete	1 000 tkr	1 000 tkr	0 tkr
92511	SBF-Gata	Tillgänglighetsanpassning	0 tkr	230 tkr	230 tkr
92514	SBF-Gata	Upprustning av gatuljusnätet	805 tkr	1 000 tkr	195 tkr
92520	SBF-Gata	Upprustning av broar	247 tkr	2 000 tkr	1 753 tkr
92528	SBF-Gata	Gatuombyggnad i samband med VA-anläggning	1 737 tkr	2 500 tkr	763 tkr
92532	SBF-Gata	Busshållplats Järntorget om medfinansiering beviljas	1 103 tkr	1 635 tkr	532 tkr
92533	SBF-Gata	Trafiksäkerhetsåtgärder	0 tkr	190 tkr	190 tkr
92534	SBF-Gata	Byte av vägtrumma Lerkesån	0 tkr	700 tkr	700 tkr
92550	SBF-Park	Åtgärder i Skolparken	0 tkr	70 tkr	70 tkr
92555	SBF-Park	Strandskoning - Strandpromenaden	64 tkr	600 tkr	536 tkr
92555	SBF-Park	Förlängning av Strandpromenaden	0 tkr	40 tkr	40 tkr
92557	SBF-Park	Förlängning av Åpromenaden	0 tkr	50 tkr	50 tkr
92558	SBF-Park	Renovering av plank vid Å-promenaden	0 tkr	53 tkr	53 tkr
SUMMA			4 956 tkr	10 068 tkr	5 112 tkr

PROJEKT	OMRÅDE	INVESTERINGSPROJEKT	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE
TAXEVERKSAMHETEN					
92600	SBF-VA ANL	Nora Reningsverk ombyggnad	23 056 tkr	95 000 tkr	71 944 tkr
92606	SBF-VA ANL	VA-anläggningar, div arbeten	401 tkr	800 tkr	399 tkr
92609	SBF-VA NÄT	VA-Ledning Nora-Lindesberg	848 tkr	8 500 tkr	7 652 tkr
92615	SBF-VA NÄT	Ledningsnätarbete - Tackjärnsgränd	3 040 tkr	2 400 tkr	-640 tkr
92616	SBF-VA NÄT	Ledningsnätarbete - Orica	592 tkr	600 tkr	8 tkr
SUMMA			27 937 tkr	107 300 tkr	79 363 tkr
TOTALT NORA KOMMUN			42 026 tkr	135 401 tkr	93 375 tkr