



**NORA
KOMMUN**

ÅRSREDOVISNING 2022

KS2023-035 KF § 48

Innehåll

DETTA HÄNDE UNDER 2022	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN	5
Översikt över verksamhetens utveckling	5
Den kommunala koncernen	5
Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning.....	7
Omvärldsorientering	8
Befolkningsutveckling	10
Ekonomisk översikt	11
Händelser av väsentlig betydelse	14
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	15
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	16
Nora kommuns vision	16
Nora kommuns övergripande mål	17
Hållbarhet	17
Livskvalitet	17
Attraktivitet	18
Väsentliga personalförhållande.....	18
Förväntad utveckling.....	21
Sammanställd redovisning	21
Nora Fastigheter AB	22
NoraBostäder AB.....	23
Resultaträkning	24
Kassaflödesanalys	25
Balansräkning.....	26
Noter	27
Redovisningsprinciper	33
Drift- och investeringsredovisning.....	36
Driftredovisning	36
Styrelse och utskott	36
Revision	37
Övrig politisk verksamhet	37
Fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättringar	39
Näringslivsfrämjande åtgärder	40
Konsument- och energirådgivning.....	41
Turistverksamheten	41
Samhällsbyggnadsförbundet	43
Samhällsbyggnadsförvaltningen	44
Miljö, Hälsa och hållbar utveckling.....	44
Samhällsskydd	46
Allmän fritidsverksamhet	47
Allmän kulturverksamhet	47
Kulturmiljöer.....	48
Bibliotek.....	49
Kommunal skola för kultur, teknik och natur	51
Idrotts- och fritidsanläggningar	52

ÅRSREDOVISNING 2022

Fritidsgårdar	53
Förskolan	54
Skolbarnomsorg	56
Grundskolan	58
Gymnasieskolan	65
Vuxenutbildning	67
Kommunalt aktivitetsansvar	69
Skolskjutsar och elevresor	70
Gemensamt övergripande arbete inom område bildning	71
Vård och omsorg gemensamt	72
Hemtjänsten	72
Särskilt boende	75
Färdtjänst	77
Hälsa-, sjukvård och rehab (HSR)	77
Funktionsstöd	78
Individ och familjeomsorg	79
Integration	82
Arbetsmarknadsåtgärder	83
Lokaler	85
Administration	86
Gemensamma verksamheter	87
Måltidsverksamhet	89
Finansverksamheten	90
Investeringsredovisning	91

DETTA HÄNDE UNDER 2022

2022 var det sista året på den här mandatperioden. Socialdemokraterna tillsammans med moderaterna, centerpartiet, liberalerna samt kristdemokraterna har suttit i majoritet. Som ordförande i kommunstyrelsen har socialdemokraterna och moderaterna alternerat det vartannat år. Under det här året var det under tecknad som ordförande. Vi har arbetat med de uppdrag som vi har i vår gemensamma politiska plattform och kunnat konstatera att flera av dem har genomförts och en del av dem är under utredning.

Att få en ekonomi i balans har varit en central fråga och där har Nora kommun redovisat ett positivt resultat på 50 277 tkr för året.

Mycket hände i vår omvärld med en ny pandemiutveckling och att Ryssland invaderade Ukraina. Vilket medförde en ökad beredskap för flyktingmottagande samt säkerhet.

Christina Landoff började under början på året som ny kommundirektör. Kommunfullmäktige fattade beslut om en ny politisk organisation som ska träda i kraft i januari 2023.

Det gemensamma kommunalförbundet Samhällsbyggnad Bergslagen (SBB) avvecklas där enheter kommer att ingå under Lindesberg med gemensam nämnd och vissa delar återförs till Nora kommun under 2023.

En av de största investeringarna som Nora kommun gjort var det nya reningsverket som invigdes under hösten. Karlsängs området, styrgruppens fortsatta arbete med representanter från kommunstyrelsen och Nora fastigheter, förstudien genomfördes under året och arbetades vidare med upprättande av en programhandling för en ny högstadieskola på Parkgatan. Uppdrag gavs om att utreda förskolans och skolans framtida struktur. Förstudie för teaterbiografen, kommunstyrelsen gav tillväxt och utveckling i uppdrag att genomföra etapp 1 med budget för 2022 samt 300 tkr för 2023 till förstudien.

Norvalla projektet, SBB tog fram en förstudie enligt uppdrag från 2021 om utökning av anläggningen. Kommunstyrelsen beslutade om att fortsätta projekteringsarbetet och undersöka om extern finansiering. Projektet ska färdigställas inför beslut 1 kvartalet 2023.

Kvarteret Rosen med ett nytt vård- och omsorgsboende fortsätter och det arbetades med en ny detaljplan för området. Invigning av det nya konstgräset på Karlsängs IP skedde under hösten. Vi ökade anslaget i budgeten för 2023 till kulturskolan. Ishockeyns omklädningsrum renoverades klart under senare del på året. Kommundirektören fick i uppdrag att ta fram en ny näringslivs strategi.

Mycket som präglades av att det varit ett valår. Resultatet av kommunvalet blev att socialdemokraterna, moderaterna och kristdemokraterna kommer att sitta i majoritet nästa mandatperiod.

Under året har vi varit två kommunalråd Solveig Oscarsson (S) och Tom Rymoén (M) samt ett oppositionsråd Pia-Maria Johansson (Lpo).

Jag vill tacka alla ledamöter i utskott och nämnder, kommunstyrelse för ett levande debattklimat och ett gott samarbete under året. Samt att avsluta med ett stort tack till personal inom Nora kommun för ett fantastiskt arbete under året.

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 2022	BOKSLUT ÅR 2021	BOKSLUT ÅR 2020	BOKSLUT ÅR 2019	BOKSLUT ÅR 2018
Antal invånare	10 701 inv.	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.
Verksamhetens intäkter	186 558 tkr	161 921 tkr	155 191 tkr	151 871 tkr	169 819 tkr
Verksamhetens kostnader	-828 424 tkr	-797 572 tkr	-769 229 tkr	-756 786 tkr	-753 351 tkr
Avskrivningar	-44 789 tkr	-38 715 tkr	-37 804 tkr	-37 871 tkr	-48 114 tkr
Skatteintäkter (Skatt och utjämningsbidrag)	750 675 tkr	723 492 tkr	688 626 tkr	657 459 tkr	637 405 tkr
Resultat	53 556 tkr	39 238 tkr	26 262 tkr	3 580 tkr	-2 609 tkr
Soliditet	23,3%	20,1%	16,9%	14,7%	12,7%
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelsen	3,6%	-2,4%	-7,7%	-11,8%	-14,7%
Nettoinvesteringar	121 429 tkr	126 292 tkr	86 795 tkr	61 191 tkr	34 388 tkr
Självfinansieringsgrad	81,0%	61,7%	73,8%	67,7%	132,3%
Likviditet	95 729 tkr	89 979 tkr	145 522 tkr	151 010 tkr	176 613 tkr
Långfristig låneskuld	637 750 tkr	568 800 tkr	573 800 tkr	576 000 tkr	591 000 tkr
Kortfristig låneskuld	136 803 tkr	162 324 tkr	153 789 tkr	133 608 tkr	137 985 tkr
Resultat per invånare	5 005 kr	3 660 kr	2 458 kr	334 kr	-243 kr

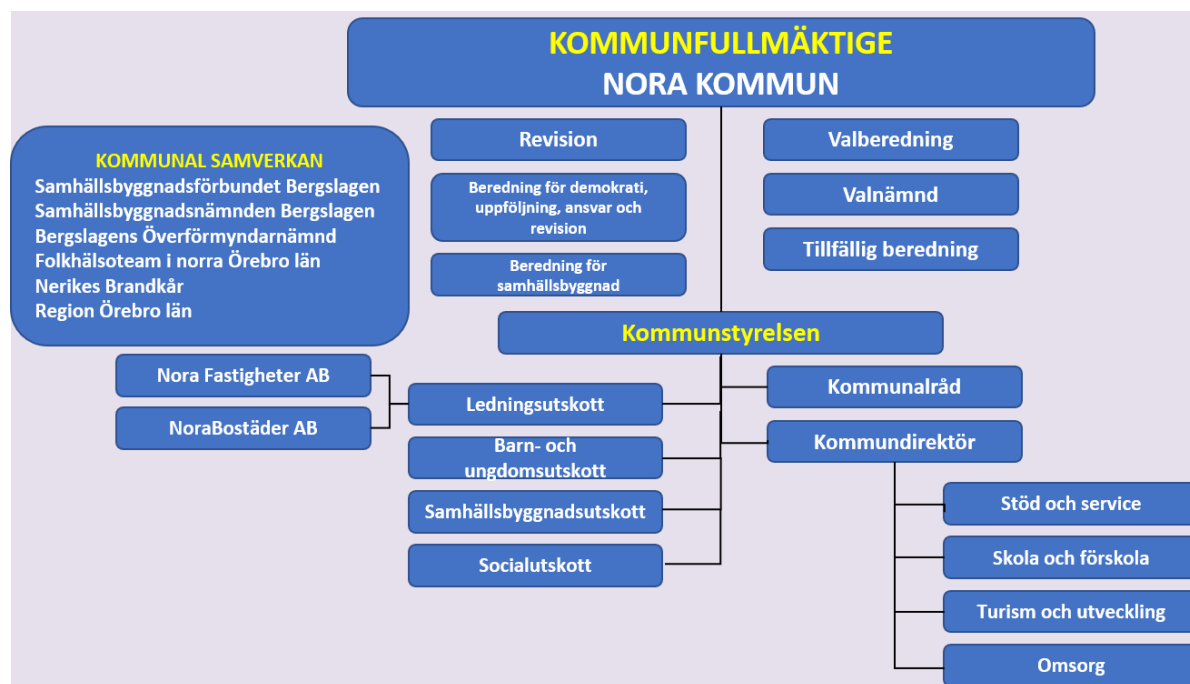
NORA KOMMUN	BOKSLUT ÅR 2022	BOKSLUT ÅR 2021	BOKSLUT ÅR 2020	BOKSLUT ÅR 2019	BOKSLUT ÅR 2018
Antal invånare	10 701 inv.	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.
Skattesats	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr
Verksamhetens intäkter	134 445 tkr	106 614 tkr	105 849 tkr	100 782 tkr	118 811 tkr
Verksamhetens kostnader	-813 640 tkr	-780 227 tkr	-757 857 tkr	-741 649 tkr	-737 640 tkr
Avskrivningar	-22 404 tkr	-17 333 tkr	-15 174 tkr	-14 676 tkr	-14 338 tkr
Nettokostnad	-701 599 tkr	-690 946 tkr	-667 182 tkr	-655 543 tkr	-633 167 tkr
Skatteintäkter (Skatt och utjämningsbidrag)	750 675 tkr	723 492 tkr	688 626 tkr	657 459 tkr	637 405 tkr
Nettokostnaden relaterat till skatteintäkterna	93,46%	95,50%	96,89%	99,71%	99,34%
Finansnetto	1 201 tkr	1 279 tkr	1 107 tkr	1 543 tkr	2 684 tkr
Resultat	50 277 tkr	33 825 tkr	22 551 tkr	3 459 tkr	6 922 tkr
Resultatet relaterat till skatteintäkterna	6,70%	4,68%	3,27%	0,53%	1,09%
Soliditet	57,4%	57,8%	56,6%	57,1%	56,8%
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelsen	21,0%	13,2%	5,4%	-0,7%	-2,2%
Ansvarförbindelse/Pensionsförpliktelsen	218 931 tkr	227 480 tkr	236 335 tkr	241 683 tkr	249 283 tkr
Nettoinvesteringar	101 090 tkr	105 677 tkr	42 026 tkr	39 658 tkr	18 018 tkr
Avskrivningar/Nettoinvesteringar	22,2%	16,4%	36,1%	37,0%	79,6%
Självfinansieringsgrad	71,9%	48,4%	89,8%	45,7%	118,0%
Likviditet	52 252 tkr	59 865 tkr	117 516 tkr	105 132 tkr	124 849 tkr
Långfristig låneskuld	68 950 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Kortfristig låneskuld	116 235 tkr	142 353 tkr	132 074 tkr	113 923 tkr	118 152 tkr
Resultat per invånare	4 698 kr	3 155 kr	2 110 kr	322 kr	645 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 ansvarförbindelse.

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 Hällefors, Ljusnarsberg och Lindesberg. 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.

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.

ÅRSREDOVISNING 2022

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 Järnvägmuseum och Veteranjärnväg och Stiftelsen Länsteatern i Örebro län.

NAMN	KOMMUNSTYRELSEN	PARTI	X	NAMN	ORGANISATION	PARTI
Solveig Oscarsson	Ordförande	S		Per Andreasson	Kommunfullmäktiges ordförande	S
Tom Rymoén	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		Christina Landoff	Kommundirektör	-
Pia-Maria Johansson	Ledamot	LPo		Christian Kokvik	Verksamhetschef - Utbildning	-
Ursula Steffensen	Ledamot	S		Fredrik Bergström	Verksamhetschef - Omsorg	-
Jan Rylander	Ledamot	NP		Christina Hellström	Verksamhetschef - Tillväxt och utveckling	-
Bror-Erik Israelsson	Ledamot	S		Marc von Melen	Nora Fastigheter AB Ordförande	Opol
Hans Knutsson	Ledamot	S		Eva Henebäck	Nora Fastigheter AB Verkställande direktör	-
Bengt Svensson	Ledamot	M		Marc von Melen	NoraBostäder AB Ordförande	Opol
Kent Nilsson	Ledamot	S		Eva Henebäck	NoraBostäder AB Verkställande direktör	-
Ulla Bergström	Ledamot	S		Tommy Kragh	Samhällsbyggnadsnämnden Ordförande	S
Conny Alfredsson	Ledamot	SD		Martin Lindström	Samhällsbyggnadsnämnden Förvaltningschef	-
David Stansvik	Ledamot	V		Anders Ceder	Samhällsbyggnadsförbundet Ordförande	C
				Ola Westin	Samhällsbyggnadsförbundet Förbundschef	-
				Ameer Sachet	Nerikes Brandkårs Ordförande	S
				Per-Ove Staberyd	Brandchef	-

Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 50 277 tkr för året och det beror främst på ökade riktade statsbidrag, skatteintäkt (preliminära slutavräkningen) och utnyttjade av anslaget för tillfälliga engångsresurser samt kostnaderna för placeringar och inhyrd personal. Det verksamhetsområde som visar på ett totalt budgetöverskridande är vård och omsorg.

Första halvåret under 2022 har varit en händelserik tid. I vår omvärld påbörjades året med en ny akut pandemiutveckling vilket gjorde att Nora kommun återgick i stabsläge. I samband med att pandemin stabiliserats invaderade Ryssland Ukraina vilket gjorde att kommunen förberett sig och planerat för såväl flyktingmottagande som för kraftfullt ökad beredskap. Krigets utveckling har sedermera haft effekt på kostnadsutvecklingen och medfört ökade kostnader för material och drift.

Kommunens ordinarie verksamhet har fungerat väl och personalens återkomst efter pandemins hemarbete har varit positiv. Sedan första januari har kommunen en ny kommundirektör i Christina Landoff. Kommunfullmäktige har fattat beslut om en ny politisk organisation och ett uppdrag har givits kommundirektören att utarbeta en ny förvaltningsorganisation, anpassad till den politiska strukturen. Denna redovisas i kommunstyrelsen i september.

Ett arbete kring målstyrning är uppstartat från såväl politiskt som verksamhetshåll för att under nästkommande verksamhetsår ge tydligare styrning, ledning och uppföljning.

Ytterligare en viktig händelse under året är att Kommunfullmäktige fattat beslut om att det gemensamma kommunalförbundet, Samhällsbyggnad Bergslagen, avvecklas och att istället inordna delar av den tekniska förvaltningen i Lindesbergs kommun med en gemensam nämnd. Nora kommun tar också hem delar av verksamheten i egen regi.

Omvärldsorientering

Utdrag ur Sveriges kommuner och regioners (SKR) decembermånads ekonomirapport 2022 – daterad 2022-12-14.

Under 2023 och 2024 väntas ekonomiskt tuffa tider till följd av inflationen och den annalkande lågkonjunkturen, trots att många kommuner och regioner bedöms få ett ekonomiskt överskott 2022. Med antagande om att sektorn får elpriskompensation på 5 miljarder kronor och att det genomförs effektiviseringsåtgärder beräknas underskottet i regionerna uppgå till 11 miljarder 2023. Kommunernas resultat beräknas till plus 8 miljarder, vilket gör att sektorn totalt får ett underskott.

Resultaten beräknas falla till ett sammantaget underskott på 24 miljarder 2024 utan ytterligare åtgärder utöver de som redan planeras och vidtas, om kostnaderna växer i takt med inflation och demografiska behov. De negativa konjunkturutsikterna och den höga inflationen har kommit snabbt och ger ett bekymmersamt läge i de flesta kommuner och regioner. Kommunsektorn behöver nu både hantera ett ekonomiskt tufft läge samtidigt som utmaningen med att hitta arbetskraft med rätt kompetens är svår på många håll och ökar väsentligt kommande år.

För att hantera situationen vidtar kommuner och regioner olika åtgärder som anpassas utifrån de lokala utmaningarna, behoven och förutsättningarna. Det handlar bland annat om att effektivisera och bromsa de ökade behoven av välfärd med hjälp av förebyggande arbete. Det krävs också nya arbetssätt, bland annat genom att nyttja digital teknik, stärka arbetsmiljön och skapa förutsättningar för fler att arbeta längre och heltid.

Staten behöver ge sektorn så långsiktiga och effektiva planeringsförutsättningar som möjligt, bland annat genom att värdesäkra och prioritera de generella statsbidragen framför riktade bidrag för att få ut så mycket välfärd som möjligt för pengarna. Antalet riktade statsbidrag är fortfarande år 2022 uppemot 200 statsbidrag och en kommun kan ha över 100 olika detaljstyrande statsbidrag att söka, administrera och återrapportera. Staten behöver också riva hinder, minska detaljstyrning och se över vissa regelverk för att underlätta för samverkan över organisationsgränser.

Samhällsekonomi

Svensk och global konjunktur är på väg att försvagas. Därmed kommer återhämtningen efter pandemin att brytas. Effekterna av den synkroniserade penningpolitiska åtstramningen världen över, liksom den globalt höga inflationen, bidrar till att alltmer påtagligt bromsa efterfrågan i de flesta ekonomier. Tillväxten i Sverige blir framöver ytterst svag och en fas med sjunkande BNP under 2023 är sannolik. Även antalet sysselsatta minskar och arbetslösheten stiger kommande år. Centralbankernas inflationsbekämpning sänker konjunkturen och finanspolitiska stimulanser riskerar att bli kontraproduktiva då dessa kan framtvinga en än stramare penningpolitik. Det är således helt avgörande att i första hand få ner inflationen. Den ekonomiska politiken i Sverige och resten av världen kan därför inte inriktas mot att hålla konjunkturen under armarna. Den höga inflationen antas falla tillbaka nästa år, både i Sverige och omvärlden. Svensk konjunktur antas dock bli svag även 2024 och först 2025 är nästa konjunkturuppgång på plats. Det kommunala skatteunderlaget stiger i nominella tal i normal takt kommande år. Direkta kostnadsökningar urholkar dock värdet av de kommunala skatteintäkterna. Likaså bidrar indirekta effekter av den höga inflationen till denna urholkning, tydligast genom kostnaderna för kommunala och regionala avtalspensioner.

Pensionskostnaderna ökar till följd av inflationen

Kostnaden för avtalspensioner (inklusive finansiell kostnad) beräknas öka med 45 miljarder kronor 2023, för att året därpå följas av en ytterligare kraftig ökning på cirka 19 miljarder. Kostnadsökningen i miljarder kronor är ungefär lika stor i kommunerna och regionerna.

Den stora ökningen 2023 beror främst på inflationsuppgången, men även på löneökningar under pandemin och premiehöjningar i det nya pensionsavtalet. En dryg fjärdedel förklaras sammantaget av det nya

pensionsavtalet som tecknades mellan SKR, Sobona och de fackliga organisationerna och som gäller från 2023.

Regionerna har betydligt högre pensionskostnader än kommunerna då regionerna har fler anställda med höga löner. Många av dessa har en förmånsbestämd pension som regionerna ansvarar för att finansiera. Därför har de en hög pensionsskuld, som värdesäkras med prisbasbeloppet och diskonteringsräntan rips.

Stark prognos för 2022 – men fallande resultat 2023 och 2024.

De ekonomiska resultaten har de senaste åren varit rekordhöga i kommuner och regioner. Det starka utgångsläget är en viktig faktor för att sektorn ska kunna klara de kostnadsökningar som väntar till följd av den samhällsekonomiska utvecklingen med såväl hög inflation som höjda räntor och fallande värden på finansiella placeringar. Även 2022 beräknas resultatet bli starkt, för att sedan falla till ett underskott 2023.

Det relativt starka resultatet för kommuner och regioner 2022 beror på att skatteintäkterna fortsätter att öka snabbt och att pensionskostnaderna minskar jämfört med föregående år. Inflationen som är den högsta på 30 år leder till successivt ökande livsmedels- och byggkostnader, och fortsatt höga energi- och drivmedelspriser till följd av utbudsstörningar. Inflationen leder också till kraftigt ökade pensionskostnader för kommuner och regioner. För att dämpa inflationsutvecklingen parerar centralbanker världen över med höjda räntor, vilket också leder till ökade räntekostnader.

För att undvika kortsiktiga neddragningar använder ungefär en tredjedel av kommunerna och merparten av regionerna medel som avsatts för resultatutjämnning för att balansera sin budget för 2023.

Resultatet i kommunsektorn väntas falla till ett underskott på 3 miljarder kronor 2023. Prognosen för 2023 innehåller 5 miljarder i elprisstöd till kommuner och regioner i elprisområde 3 och 4. Stödet avser både 2022 och 2023, men då året snart är slut och klara besked i form av förordning saknas beräknas stödet komma kommunsektorn tillgodo först under 2023.

Fortsatt hög inflation leder till ytterligare högre pensionskostnader 2024, då ett underskott på 24 miljarder kronor beräknas i sektorn, om inga åtgärder vidtas. För att klara ett resultat som motsvarar 2 procent av skatter och statsbidrag behövs åtgärder på sammanlagt 47 miljarder 2024. Åren 2025 och 2026 stärks resultatet i takt med att pensionskostnaderna faller tillbaka igen, under förutsättning att inflationstakten sjunker.

Resultatet för kommunerna 2023 beräknas bli 8 miljarder kronor, vilket motsvarar 1,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, och är en minskning jämfört med 2022 på 24 miljarder. Resultatförsämringen förklaras framförallt av ökade pensionskostnader. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd beräknas också bli högre, till följd av att riksnormen för försörjningsstöd skrivs upp med 8,6 procent efter att under många år ha varit i stort sett oförändrad. För 2024 beräknas resultatet i kommunerna falla till ett underskott på 5 miljarder. Kommunerna behöver minska kostnaderna eller öka intäkterna med motsvarande 19 miljarder 2024, för att få resultat på 2 procent av skatter och generella statsbidrag.

Till följd av högre byggkostnader och räntor väntas högre investeringsutgifter för de projekt som genomförs, men det kommer också att prioriteras bland planerade investeringar. Det är troligt att de kommunala bolagens investeringar kommer att dämpas 2023. Byggbranschen räknar med betydligt lägre bostadsinvesteringar under nästa år och 60 procent av de kommunala bolagens investeringar avser hyresfastigheter.

Trots minskad investeringsnivå i bolagen räknas dock inte de ökade byggkostnaderna påverka investeringsplanerna i någon större utsträckning i kommunerna, vilket kan göra att likviditeten försämras. Likviditeten blir också mer ansträngd i både kommuner och regioner till följd av fallande resultat och kraftigt ökade pensionsutbetalningar.

Trots de svaga resultaten är det endast fem kommuner och inga regioner som höjer skattesatsen. Sju kommuner sänker skatten till 2023.

Arbetskraften räcker inte till

Kompetensförsörjning blir en allt större utmaning när befolkningsstrukturen förändras framöver och personer över 80 år ökar med nära 50 procent samtidigt som personer i arbetsför ålder ökar med knappt 5 procent. Under kommande år kommer sysselsättningsökningen inte att räcka till för att täcka de ökade personalbehoven som finns i offentlig sektor, i näringslivet och i staten. För kommunsektorn är behovet särskilt fokuserat till äldreomsorgen. Det finns också ett matchningsproblem på arbetsmarknaden där den lediga arbetskraftens kompetens inte motsvarar den som de lediga jobben kräver. För att klara kompetensförsörjningen krävs en helhetssyn och kombination av långsiktiga åtgärder där staten, arbetsgivare och fackliga organisationer samarbetar med målet att trygga kompetensförsörjningen i välfärden.

Kompetensförsörjning är den största utmaningen

Även om ekonomin är ytterst begränsad kommande år är kompetensförsörjningen den allra största utmaningen framöver. SKR har under många år satt ljuset på kompetensbristen, som är allt mer påtaglig. Enligt Socialstyrelsens senaste NPS-enkät (enkät för nationella planeringsstödet, som är ett underlag för analys av tillgången och efterfrågan på hälso- och sjukvårdspersonal) rapporterade samtliga regioner brist på barnmorskor, specialistsjuksköterskor, läkare med specialistkompetens och röntgensjuksköterskor. De främsta orsakerna var enligt regionerna brist på utbildad personal, konkurrens från andra arbetsgivare och pensionsavgångar. Efterfrågan på arbetskraft är stor även inom andra verksamheter; ett exempel är civilt försvar, där såväl myndigheter, kommuner som regioner behöver utökade personalresurser och de konkurrerar med varandra om kompetensen.

Bristen på arbetskraft kommer att öka och bli än mer omfattande såväl inom offentlig sektor som i näringslivet. SKR:s beräkningar visar att omkring 54 procent av den ökade sysselsättningen fram till 2031 behövs i kommuner och regioner, givet oförändrad personaltäthet och ökade demografiska behov. Idag arbetar cirka 25 procent av arbetskraften i välfärden. Sysselsättningsökningen i näringslivet beräknas utgöra 70 procent av den tillkommande arbetskraftsökningen, enligt organisationen Svenskt Näringsliv. Den statliga satsningen på ett utbyggt försvar kräver enligt försvarsmakten 108 000 fler anställda fram till 2030, vilket motsvarar cirka 64 procent av den ökade arbetskraften.

Det är tydligt att det kommer att krävas stora förändringar i både utbud av arbetskraft och arbetssätt framöver om offentliga sektorn ska klara kompetensförsörjningen.

Personer i arbetsför ålder, 20–66 år, ökar enligt SCB:s prognoser med 253 000 personer fram till år 2031. Räknat i antal faktiskt sysselsatta är ökningen bara 169 000 personer, då ökningen av den arbetsföra befolkningen främst sker i de yngre och äldre åldrarna där många studerar eller börjar gå i pension.

Idag arbetar cirka 25 procent av arbetskraften i välfärden. SKR:s beräkningar visar att med oförändrad personaltäthet skulle kommuner och regioner behöva öka antalet anställda med 91 000 fram till 2031. Flest medarbetare behövs inom äldreomsorgen och sjukvården, nästan 80 000, vilket beror på att den snabbast ökade befolkningsgruppen främst finns bland de över 80 år och denna grupp har störst behov av vård och omsorg. I välfärden har det hittills haft en kostnadsökning utöver den som kommer från demografiska förändringar, som bland annat förklaras av ökade ambitioner och ökad personaltäthet. I tidigare rapporter har SKR räknat med att den trenden skulle fortsätta. Det kommer dock inte att vara möjligt att den utvecklingen fortsätter och inte heller att bibehålla dagens personaltäthet för vare sig kommunsektorn, staten eller näringslivet.

Befolkningsutveckling

Nora kommun minskade med 20 invånare relaterat till 31 december 2021. Det är fyra individer mindre än vad första november 2022 visar som är grunden för kommunens skatteintäkter. Kommunens födelseöverskott är negativt med 27 invånare. Det vill säga att fler avlider än föds i kommunen under 2022. Det är fler som flyttar in i kom-

KOMMUNINVÅNARE	ÅR 2022	ÅR 2021	ÅR 2020
Daterat 31 december	10 701 inv.	10 721 inv.	10 686 inv.
Årsförändring	-20 inv.	35 inv.	-40 inv.
Födda	93 inv.	90 inv.	73 inv.
Avlidna	-120 inv.	-132 inv.	-129 inv.
NETTO	-27 inv.	-42 inv.	-56 inv.
Inflyttningar från kommuner inom länet	335 inv.	330 inv.	339 inv.
Inflyttningar från övriga län	201 inv.	286 inv.	224 inv.
Utrikes inflyttningar	49 inv.	29 inv.	29 inv.
INFLYTTNING	585 inv.	645 inv.	592 inv.
Utflyttningar till kommuner inom länet	-342 inv.	-334 inv.	-345 inv.
Utflyttningar till övriga län	-211 inv.	-225 inv.	-208 inv.
Utrikes utflyttningar	-30 inv.	-10 inv.	-23 inv.
UTFLYTTNING	-583 inv.	-569 inv.	-576 inv.

ÅRSREDOVISNING 2022

munen än vad som flyttar ut och flyttningsöverskottet är två individer. Vid en tabelljämförelse visar det på en justeringspost om fem invånare som inte SCB klassificerat. Det finns alltså en osäkerhet i antal födda (93 eller 95 födda) och avlidna samt flyttningsnettot som inte kan utläsas i tabellerna.

Nora kommun har fått sju färre nyfödda jämfört med förra året, men förskolebarnen ökade med 18 barn. Det stora tappet sker i åldersintervallet 19–29 år, varav 58 individer har flyttat från kommunen under året och förra årets var det 46 invånare som flyttade. Det är fler familjer med barn i förskoleåldern som flyttar till kommunen än dem som flyttar till andra orter.

1884 Nora	Män ÅR 2021	Kvinnor ÅR 2021	TOTALT ÅR 2021	Män ÅR 2022	Kvinnor ÅR 2022	TOTALT ÅR 2022	Män Förändring	Kvinnor Förändring	TOTALT Förändring
Födda	48 inv.	54 inv.	102 inv.	44 inv.	51 inv.	95 inv.	-4 inv.	-3 inv.	-7 inv.
Förskolan	271 inv.	282 inv.	553 inv.	276 inv.	295 inv.	571 inv.	5 inv.	13 inv.	18 inv.
Grundskolan	634 inv.	639 inv.	1 273 inv.	630 inv.	629 inv.	1 259 inv.	-4 inv.	-10 inv.	-14 inv.
Gymnasium	168 inv.	169 inv.	337 inv.	170 inv.	191 inv.	361 inv.	2 inv.	22 inv.	24 inv.
19–29 år	540 inv.	471 inv.	1 011 inv.	523 inv.	425 inv.	948 inv.	-17 inv.	-46 inv.	-63 inv.
30–39 år	625 inv.	605 inv.	1 230 inv.	614 inv.	619 inv.	1 233 inv.	-11 inv.	14 inv.	3 inv.
40–49 år	611 inv.	620 inv.	1 231 inv.	606 inv.	606 inv.	1 212 inv.	-5 inv.	-14 inv.	-19 inv.
50–59 år	707 inv.	686 inv.	1 393 inv.	701 inv.	684 inv.	1 385 inv.	-6 inv.	-2 inv.	-8 inv.
60–64 år	314 inv.	338 inv.	652 inv.	309 inv.	333 inv.	642 inv.	-5 inv.	-5 inv.	-10 inv.
65–79 år	1 058 inv.	1 119 inv.	2 177 inv.	1 058 inv.	1 134 inv.	2 192 inv.	0 inv.	15 inv.	15 inv.
80 år - -	326 inv.	436 inv.	762 inv.	352 inv.	451 inv.	803 inv.	26 inv.	15 inv.	41 inv.
TOTALT	5 302 inv.	5 419 inv.	10 721 inv.	5 283 inv.	5 418 inv.	10 701 inv.	-19 inv.	-1 inv.	-20 inv.

Kommunens population blir äldre och det som bör funderas kring är den stora in- och utflyttning i kommunen varje år. I detta tempo som har pågått i många år innebär att halva befolkningen ändras på tio år om det sker in- och utflyttning på cirka 600 personer per år.

Diagrammet visar på månadsförändringen under året.

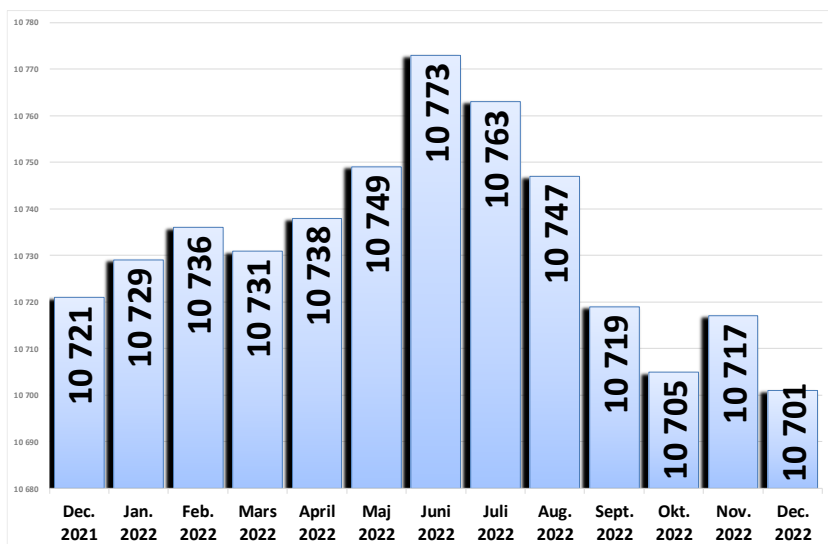
Ekonomisk översikt

Resultat kommunen

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 50 277 tkr, vilket innebär ett budgetöverskott på 42 965 tkr. Dem stora avvikande budgetposterna är försäljning av Älvestorp 4:1, riktade statsbidrag, vårdplaceringar, inhyrda sjuksköterskor och vinterväghållning samt den preliminära slutavräkningen avseende skatteintäkt.

Finansverksamheten redovisa ett budgetöverskott på 27 711 tkr som bland annat grundas på reglering av balanskonton utifrån bokslutet 2021 på 5 587 tkr som avser momskorrigering och en tidigare nedskrivning. Dem andra posterna är den preliminära slutavräkningen som innebär ökade skatteintäkter på 15 864 tkr, reavinst för försäljning av dem utbytta leasingfordonen på 455 tkr och Kommuninvests överskottsutdelningen för deras resultat 2021 på 576 tkr. Pensionsbudgeten redovisar ett budgetöverskott om 2 601 tkr. Budgetanslaget för pensionen grundas på förväntad minskning av pensionsförpliktelserna (ansvarsförbindelsen), pensionsavsättningar och årets pensionskostnad relaterat till arbetsgivaravgiften för finansiering del av kommunens pensionskostnad. Med andra ord blev dessa kostnader lägre än förväntat. Dem avsatta medel för finansiering av tillfälliga åtgärder ianspråktoget inte fullt, vilket gav ett budgetöverskott på 14 414 tkr.

Inom skola och förskola redovisas ökade statsbidrag bidra ekonomiskt positiv till resultat. Lägre personalkostnad till följd av vakanta tjänster, förstärkning med tillfälliga statsbidrag kopplade till pandemin samt anpassning till den volymförändring som varit inom gymnasieskolan Hjernet är främst dem faktorer



ÅRSREDOVISNING 2022

som bidrag till det positiva resultatet. Därtill har kostnaden för inskrivna barn inom specialskola varit lägre än budget, då antalet varit låg.

Inom vård och omsorg redovisas ökade personalkostnader, vilket förklaras av kostnader kopplade till Covid-19. Svårighet att säkerställa bemanningen av sjuksköterskor, har lett till ökade kostnader för bemanningssjuksköterskor. Ökat antal ärenden inom Funktionsstöd, samt höga vårddygnskostnader inom IFO-barn och familj har påverkat resultatet negativt. Positivt är att kostnaderna för missbruksvård samt försörjningsstöd IFO-vuxen minskat.

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 det kommande tre åren 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.

BALANSKRAVET	ÅR 2022
Årets resultat	50 277 tkr
Reducering av realisationsvinster avseende anläggningstillgångar	-4 155 tkr
Återföring av realisationsförluster (enl. undantagsmöjlighet)	0 tkr
Reducering av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0 tkr
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0 tkr
Årets balanskravsresultat	46 122 tkr

RESULTATRÄKNING	ÅR 2022
Verksamhetens intäkter	134 445 tkr
Verksamhetens kostnader	-813 640 tkr
Avskrivningar	-22 404 tkr
Verksamhetens nettokostnader	-701 599 tkr
Skatteintäkter	750 675 tkr
Finansiella intäkter	3 177 tkr
Finansiella kostnader	-1 976 tkr
Årets resultat	50 277 tkr

Nora kommun redovisar ett positivt resultat för året på 50 277 tkr. Vid avstämning av balanskravet ska realisationsvinster exkluderas. I 2022 års bokslut ingår realisationsvinster på 4 155 tkr för försäljning av leasingfordon (restvärdet) och Älvestorp 4:1. Enligt balanskravsavstämningen uppfyller kommunen det lagstadgade kravet per den 31 december. Kommunen uppfyller kravet på ekonomi i balans 2022.

Eget kapital inklusive ansvarsförbindelsen	126 413 tkr
1 % av skatter och bidrag	7 507 tkr

Avsättning till resultatutjämningsposten	ÅR 2022
Årets balanskravsresultat	46 122 tkr
1 % av skatter och bidrag	-7 507 tkr
Möjlig avsättning till resultatutjämningsreserven	38 615 tkr

Kommunens resultatutjämningsreserv (RUR) är 15 000 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 har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

Nora kommun kan avsätta medel till resultatutjämningsreserven för året på 38 615 tkr i och med att kommunens resultat efter balanskravsjusteringen uppgår till 42 122 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:

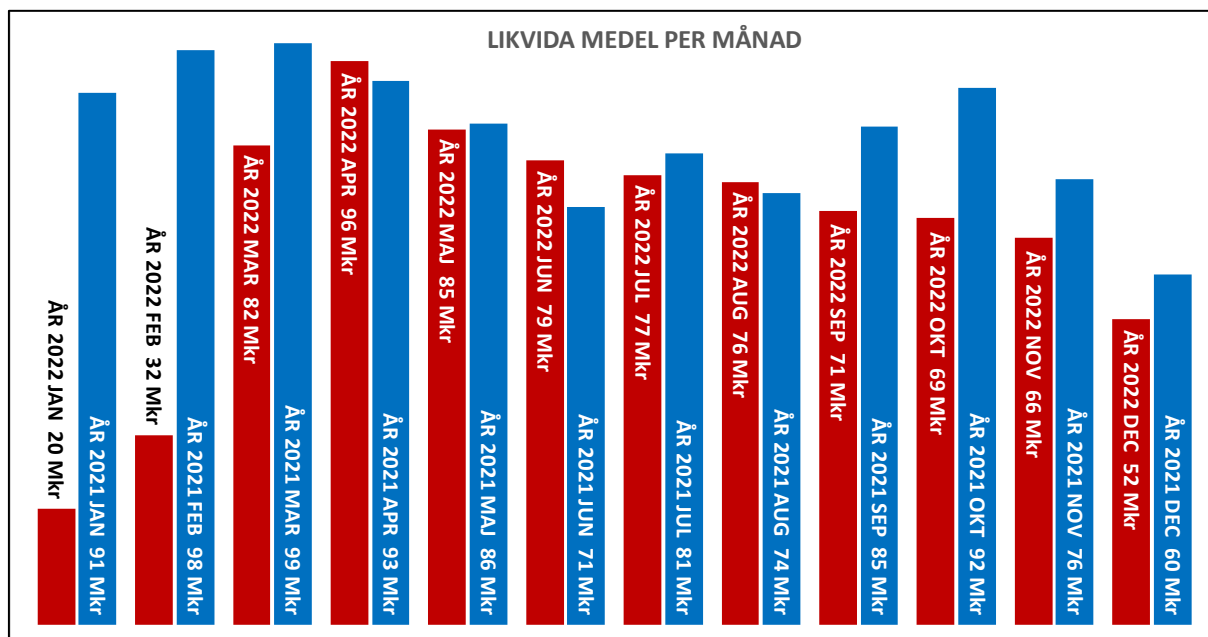
- 1.- Förändringen av årets skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen under de senaste tio åren.*
- 2.- Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå ett nollresultat.*

Eget kapital

Kommunens eget kapital har förbättrats med 50 277 tkr och det beror främst på dem riktade statsbidragen och extra skatteintäkter som kommunen erhållit under året och utnyttjade av anslaget för tillfälliga engångsresurser.

Likvida medel och låneskuld

Kommunens likvida medel uppgår den sista december till 52 252 tkr och för samma tidpunkt föregående år uppgick likviditeten till 59 865. Kommunen har en långfristig låneskuld om 68 950 tkr som grundas på ombyggnationen av kommunens reningsverk. Anledningen till minskningen mellan åren 2020 och 2021 av likviditets tillgången är att kommunen har finansierat en del av renoveringen för Nora reningsverk med egna medel.



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 den långfristiga upplåningen. Detta innebär att kommande ökning av pensionsutbetalningarna måste täckas inom ramen för framtida driftresultat. Totalt har kommunen en prognos på pensionsförpliktelser om 218 931 tkr till och med december 2022, enligt KPA beräkningar.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande uppgick till 713 920 tkr per balansdagen inklusive derivataborgen om 90 000 tkr till bolagen och utnyttjad borgen på 36 000 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 336 000 tkr, NoraBostäder AB 248 000 tkr och Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen 3 330 tkr samt fyra föreningar om 590 tkr. Kommunens borgensåtagande gentemot Nora Golfklubb upphörde den 28 juli 2022.

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 fyra finansiella målen.*

- Resultatet ska i snitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till 1,5 procent 2022 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (skatter och bidrag). *Årets resultat på 50 277 tkr innebär 6,7 procent av skatteintäkter och statsbidrag, och därmed uppfylls det finansiella målet.*
- Kommunens låneskuld inte får överstiga 130 mkr. *Finansiella målet uppnås i och med att kommunens låneskuld per den sista december är 68 950 tkr.*
- Att koncernens låneskuld inte får överskrida 100 tkr per invånare. *Finansiella målet uppnås i och med att koncernens låneskuld per den sista december är 59 597 tkr.*
- Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag. *Årets resultat innebär att verksamhetens nettokostnad är 93,46 procent av skatter och bidrag och därmed uppnås det finansiella målet.*

Händelser av väsentlig betydelse

År 2022 har för Nora kommun inneburit starten på en rad stora förändringar. Ny kommundirektör tillträdde 1 januari. Ny politisk organisation beslutades och en utredning av tjänstemannaorganisationen har genomförts. En ny förvaltningsorganisation träder i kraft 1 januari 2023. En uppdelning av området *Tillväxt och Utveckling* genomfördes redan under hösten på grund av en förändring i ledningsorganisationen. Härvid bildades en ny enhet för tillväxt och fastighet vilken också ska verka för att säkerställa tryggare samhällsbyggnadsprocesser i kommunen.

Kommunalförbundet Samhällsbyggnad Bergslagen beslutades läggas ner och verksamheterna har fördelats ut till medlemskommunerna. Utredning, genomförandeplan och förberedelser av ekonomisk, juridisk och personalmässig karaktär har pågått under hela året.

Ett arbete med målstyrning i ny form har inletts. Med den nya modellen går kommunen från New public management som styrprincip till målstyrning med kvalitet i fokus. Den nya styrmodellen kommer synas i målredovisningen under 2023.

Under året har ett antal stora utvecklingsprojekt initierats medan andra har avslutats. Förstudien inför byggandet av en ny högstadieskola har varit ett stort och omfattande arbete som krävt både ekonomiska och personella resurser. Förstudien beräknas vara helt klar under första kvartalet 2023.

En utredning om utveckling av Teaterbiografen har också pågått under året med förväntat beslut under 2023. Andra utredningar som pågått under året och som förväntas beslutas i början av 2023 är utveckling av Norvalla IP och byggande av reservvattenledning. Detaljplanarbetet avseende äldreboende i kvarteret Rosen har omstartats efter tidigare års överklagandeprocess. En detaljplan för att möjliggöra ny verksamhet intill stationsområdet har också påbörjats.

Noras nya reningsverk samt konstgräsplanen på Karlsängsområdet färdigställdes under året. Simhallen har renoverats med fokus på pumpanläggning och reningsverk. Ishallens ombyggnation fortsätter och beräknas färdigställas under 2023.

En ny detaljplan för ytterligare exploatering av området Stensnäs har antagits. Vattentornet har sålts till en privat exploitör liksom fastigheten Älvestorp 4:1 vid Kristinelund, där bostäder ska byggas.

Under året har kommunen också hanterat effekterna av pandemin och av Rysslands krig i Ukraina. Kostnadsökningar, energi- och materialbrist är en konsekvens som påverkat kommunens ekonomi på flera sätt. Ett omfattande arbete kring krisberedskap och säkerhet har initierats. Inom området har Riksdagen beslutat om två nya lagar vilket ställer högre krav på kommunerna i fråga om flyktingberedskap om krisberedskap.

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 resultatet i snitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till 1,5 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (skatter och bidrag). Kommunens låneskuld får inte överstiga 130 mkr. Koncernens låneskuld inte får överskrida 100 tkr per invånare. Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.

Allmänna regler

Internbudgeten för 2022 (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 startrappporten 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.
- **Bokslutet** 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 1,0 procent för 2022. Räntan 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 kommuns vision är regionens mest attraktiva boendekommun med 13 000 invånare 2030. Dem övergripande målen delas upp hållbarhet, livskvalitet och attraktivitet.

Nora kommuns övergripande mål

Hållbarhet

Långsiktigt hållbar ekologisk, social och ekonomisk utveckling, präglad ansvarsfull hushållning och var- samt 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.

Klimatsmart: Målet bedöms som delvis uppnått. En hög medvetenhet finns i den dagliga verksamheten. Kommunens bilar utgörs till största delen av miljöbilar, reningsverket har försetts med solceller, vilket också ingår som option vid fastighetsförändring och nybyggnation. Verksamheterna bedriver ett medvetet miljö- och klimatarbete.

Befolkningstillväxt: Målet bedöms som delvis uppnått. En positiv befolkningstrend finns med högre efterfrågan än utbud av bostäder. Bristen på bostäder har dock gjort att befolkningstillväxten inte tagit fart såsom önskat.

Ekonomisk hushållning: Målet bedöms som uppnått. Kommunen redovisar ett överskott på totalen och bedriver ett arbete kring effektivisering för att skapa ytterligare utrymme för utvecklingsreformer.

Strategi för nyinvesteringar: Målet bedöms som delvis uppnått. Planering och projektering inför nyinvesteringar pågår. Det strategiska och strukturella arbetet för att säkerställa en ansvarstagande strategi är under pågående utvecklingsprocess.

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.
	Noras 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.

Kommunikationsmöjligheter: Målet bedöms som delvis uppnått. Kommunikationsmöjligheterna är goda och målet har betraktats som uppnått under större delen av året. Under december genomförde Region Örebro län en förändring som i vissa delar av kommunen medförde försämringar för lokalbefolkningen. Kommunen har agerat och har förhoppningar om en lösning.

Kultur- och fritid: Målet bedöms som uppnått. Utbudet är omfattande och nya satsningar på fritidsanläggningar och kulturskola säkerställer en fortsatt måluppfyllnad. Kultur och fritid har ny tjänstemannaorganisation med en ny chef och återbesatta tjänster för stärkt samverkan med civilsamhället.

Kommunal service: Målet bedöms som uppnått. Ett ständigt utvecklingsarbete pågår för att stärka kvalitet, tillgänglighet och bemötande. I jämförelse med andra kommuner håller Nora kommun en god och tillgänglig kommunal service. NKI har ökat.

Inflytande: Målet bedöms som delvis uppnått. Flera verktyg för insyn och inflytande i den kommunala verksamheten finns. I valet ställde 12 partier upp och nio partier ingår därefter i Kommunfullmäktige, vilket vittnar om ett stort lokalt engagemang. Ett stort engagemang från allmänheten märks av i sociala medier och andra forum. För att kunna bedöma om målet uppnåtts behöver en ny invånarundersökning göras.

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.

Boende- och besöksmiljöer: Målet bedöms som uppnått. Efterfrågan på bostäder såväl hyresbostäder, bostadsrätter och villor är större än utbudet. Turismen är fortsatt stark och redovisar höga besöksstal även efter pandemiåren.

Näringsliv och arbetsmarknad: Målet bedöms som uppnått. Noras näringsliv kom på första placering i Örebro län i Synas granskning av livskraften hos näringslivet. I Nora startas många nya företag, konkurrenterna är få och företagens omsättning ökar. Arbetsmarknaden är god, men bristen på arbetskraft ett större bekymmer för både näringsliv och kommun.

Välkomnande och trygg: Målet bedöms som uppnått. Kommunens turistverksamhet vann Visitas utmärkelse bästa värdskap i hela landet. Upplevelsen av trygghet i samhället i stort minskar. Bedömningen är att tryggheten i Nora upplevs acceptabel men bättre mätning behöver göras.

Stolthet och framtidstro: Målet bedöms som delvis uppnått. Stoltheten i staden är stor. Insatser för att stärka självkänslan, framtidstron och ambassadörskapet behöver dock göras.

Väsentliga personalförhållande

Den personalekonomiska redovisningen syftar till att lyfta fram personalfrågorna som ett komplement till den traditionella årsredovisningen. Informationen används dels inom kommunen för att göra jämförelser med den egna verksamheten och dels med övriga verksamheter. Därutöver används uppgifterna för jämförelse med övriga kommuner i landet.

Antal anställda

Kommunen hade i december 773 tillsvidareanställda medarbetare, varav 644 kvinnor och 129 män. Omräknat till heltid motsvarar det 737,6 årsarbetare, fördelat på 613 kvinnor och 124,6 män. Jämfört med 2021 är det en minskning med fem personer eller 3,5 årsarbetare. Till detta tillkommer tre PAN-anställda (personlig assistans) vilket är samma antal som 2021. Under året tillsvidareanställdes sex personer på grund av konverteringsregeln vilket är sju färre jämfört med 2021. Den stora ökningen av antalet konverterade tillsvidareanställningar 2021 berodde på en förändring av konverteringsregeln i kollektiva avtalet Allmänna bestämmelser. När den nya regeln nu funnits ett år har antalet konverteringar stannat av något.

ÅR 2022 OMRÅDESINDELNING	ANSTÄLLDA			FÖRDELNING			ÅRSARBETARE			SNITTÅLDER		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunledning	5	4	9	0,78%	3,10%	1,16%	5,0 år	4,0 år	9,0 år	55 år	57 år	56 år
Stöd och service	40	17	57	6,21%	13,18%	7,37%	36,0 år	16,5 år	52,5 år	48 år	37 år	42 år
Tillväxt och utveckling	22	10	32	3,42%	7,75%	4,14%	19,3 år	9,3 år	28,6 år	45 år	52 år	47 år
Omsorgen	341	43	384	52,95%	33,33%	49,68%	322,8 år	43,0 år	365,8 år	45 år	40 år	44 år
Förskolan - Skolan	236	55	291	36,65%	42,64%	37,65%	230,0 år	51,8 år	281,8 år	45 år	43 år	45 år
TOTALT	644	129	773	83,31%	16,69%	100,00%	613,0 år	124,6 år	737,6 år	48 år	49 år	48 år
UPPGIFTER 2021	654	124	778	84,06%	15,94%	100,00%	616,0 år	118,2 år	734,1 år	46 år	48 år	47 år
FÖRÄNDRING	-10	5	-5	-0,75%	0,75%		-3,0 år.	6,5 år	3,5 år	2 år	1 år	1 år

ÅRSREDOVISNING 2022

I genomsnitt har kommunen haft 91,5 visstidsanställda medarbetare under året, vilket motsvarar 81,93 årsarbetare. Det är en minskning med 4,5 personer eller 0,13 årsarbetare i jämförelse med föregående år. Sammanställningen inkluderar vikariat och allmän visstidsanställning/särskild visstidsanställning.

MÅNADSANSTÄLLDA I GENOMSnitt PER MÅNAD	ÅR 2022	ÅR 2021	ÅR 2020
Antal anställda	91,5	96,0	63,0
Antal årsarbetare	81,93 åa.	82,06 åa.	53,41 åa.
FÖRÄNDRING GENTEMOT FÖREGÅENDE ÅR			
Antal anställda	-4,5	33,0	8,0
Antal årsarbetare	-0,13 åa.	28,65 åa.	7,71 åa.

Antalet timavlönade medarbetare per månad har varit 230 personer eller 52,21 årsarbetare. Det är en minskning med 12 personer eller 1,49 årsarbetare jämfört med 2021.

TIMAVLÖNADE VIKARIE I GENOMSnitt PER MÅNAD	ÅR 2022	ÅR 2021	ÅR 2020
Antal anställda	230	242	269
Antal årsarbetare	52,21 åa.	53,70 åa.	81,21 åa.
Antal timmar	8 421	8 575	12 917
FÖRÄNDRING GENTEMOT FÖREGÅENDE ÅR			
Antal anställda	-12	-27	-67
Antal årsarbetare	-1,49 åa.	-27,51 åa.	-7,89 åa.
Antal timmar	-154	-4 342	-1 681

Kommunen har fortsatt som målsättning att minska antalet timanställda. Det blir dock allt svårare att rekrytera timvikarier jämfört med tidigare år. Inom många av kommunens yrkesgrupper har konkurrensen om arbetskraften ökat och kommunen får allt svårare att rekrytera till exempel lärare, förskollärare, socialsekreterare, undersköterskor och sjuksköterskor.

ANSTÄLLNINGSTRYGGHET	Tillsvidare anställda	Visstids anställda	Tim anställda
ÅR 2022	70,79%	8,28%	20,93%
ÅR 2021	69,71%	8,60%	21,69%
ÅR 2020	69,54%	5,78%	24,68%

Sysselsättningsgrader

Medelsysselsättningsgraden för tillsvidareanställda i kommunen är i år precis som föregående år 95 procent. Männens snitt ligger på 96 procent vilket är en procent mer än 2021 medan kvinnornas medelsysselsättningsgrad har ökat med 1 procent sedan föregående år och uppgår till 95 procent. Till tabellen nedan tillkommer 1 person som arbetar mindre än 25 procent.

SYSSEL-SÄTTNINGSGRAD	100%			99-90 %			89-80 %			79-75 %			74-25 %		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
ÅR 2022	499	116	615	26	1	27	64	3	67	35	3	38	20	6	26
ÅR 2021	480	107	587	27	2	29	75	3	78	42	4	46	33	5	38
ÅR 2020	407	89	496	41	1	42	96	5	101	75	6	81	33	5	38

Ålders- och könsfördelning

Av kommunens tillsvidareanställda är 83,3 procent kvinnor och 16,7 procent män. Antalet anställda i åldersgrupperna upp till 29 år har minskat med fem personer sedan förra året. Åldersgruppen 30–39 år har ökat med åtta personer. Åldersgruppen 40–49 år har minskat med tre personer. Åldersgruppen 50–59 år har minskat med två personer och åldersgruppen 60 år och äldre har minskat med åtta personer. Medelåldern i kommunen har ökat till 48 år.

ÅLDERS- OCH KÖNSFÖRDELNING	ÅR 2022	ÅR 2022	ÅR 2022	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2020	ÅR 2020
ÅLDERSINTERVALL	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tom 29 år	56	20	76	60	21	81	49	9	58
30–39 år	132	29	161	128	25	153	121	17	138
40–49 år	170	36	206	175	34	209	169	35	204
50–59 år	202	29	231	206	27	233	206	28	234
60 år -	80	14	94	85	17	102	107	17	124
TOTALT	640	128	768	654	124	778	652	106	758

Pensioner

Till och med 2025 kommer 46 tillsvidareanställda medarbetare uppnå 65 års ålder. Undersköterskor utgör den yrkesgrupp där störst andel som uppnår 65 års ålder 2025.

Personalomsättning

Under januari till och med december 2022 avslutade totalt 123 personer sin anställning i Nora kommun. Det är 41 personer mer än föregående år. Den största andelen personer som avslutat sin anställning har arbetat inom omsorgen.

PERSONALOMSÄTTNING PÅ GRUND AV:	ÅR 2022 Kvinnor	ÅR 2022 Män	ÅR 2022 Totalt	ÅR 2021 Kvinnor	ÅR 2021 Män	ÅR 2021 Totalt	ÅR 2020 Kvinnor	ÅR 2020 Män	ÅR 2020 Totalt
Ålderspension	18	2	20	18	1	19	24	0	24
Egen uppsägning	86	14	100	48	3	51	35	7	42
Annan anledning	0	0	0	8	3	11	6	0	6
Arbetsbrist	2	0	2	1	0	1	1	1	2
Avliden	1	0	1	0	0	0	0	1	1
TOTALT	107	16	123	75	7	82	66	9	75

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron under året var 7,67 procent, jämfört med 7,51 procent 2021. Av den totala sjukfrånvaron utgjorde 80,47 procent korttidsfrånvaro (sjukfrånvaro upp till 60 dagar), vilket är en ökning från föregående år med 3,91 procent. Långtidsfrånvaron har minskat jämfört med förra året från 23,38 till 19,53 i år.

SJUKFRÅNVARO	ÅR 2022	ÅR 2021	ÅR 2020
Totala sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	7,67%	7,51%	8,48%
Långtidsfrånvaro (>60 dagar) /total sjukfrånvaro	19,53%	23,38%	25,25%
Korttidsfrånvaro (<60 dagar) /total sjukfrånvaro	80,47%	76,56%	74,50%
Kvinnor totalt relaterat till sammanlagd ordinarie arbetstid	8,04%	7,87%	8,70%
Män totalt relaterat till sammanlagd ordinarie arbetstid	5,91%	5,76%	7,15%
Totala sjukfrånvaro t.o.m. 29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	8,83%	8,53%	9,28%
Totala sjukfrånvaro 30–49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	7,25%	7,12%	7,97%
Totala sjukfrånvaro fr.o.m. 50 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	7,83%	7,79%	8,83%

Arbetsmiljö och utbildning

Under året som gått har chefer och medarbetare erbjudits möjlighet att delta i en grundläggande arbetsmiljöutbildning via kommunens företagshälsovård Regionhälsan. Vidare har arbetsmiljöverket gjort en uppföljande inspektion i utvalda verksamheter och inspektionen påvisade att en årlig uppföljning var genomförd där förbättringsområdena påvisats och identifierats. Dessa ska Nora kommun komplettera med en handlingsplan till Arbetsmiljöverket senast januari 2023. Några av de områden som kommer att innefattas av handlingsplanen är fortsatt arbete kring hantering av alkohol och droger, utvecklat arbete kring hot och våld, fortsatt utbildning av chefer och skyddsombud samt arbete med kommunens brandrutiner.

Friskvårdsbidrag

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. Under 2022 har 66,2 procent av alla anställda som erbjudits friskvårdsbidraget använt det. Det är ökning med 13,2 procentenheter jämfört med föregående år.

Arbetskadorna och tillbud

Under året har 35 tillbud rapporterats in och 40 olycksfall varav 15 har inneburit frånvaro från arbetet. Det har också rapporterats in fyra färdolycksfall, två arbetssjukdomar och åtta riskobservationer.

I chefernas arbetsmiljöansvar ingår att analysera arbetsskadorna och tillbuderna och dessa tas upp på arbetsplatsträffar tillsammans med medarbetarna för att förebygga framtida olycksfall. Under året har kommunens medarbetare rapporterat in avsevärt fler arbetsskador och tillbud jämfört med föregående år. Det beror till allra största del på att många av föregående års tillbud varit relaterade till pandemin och smitta i verksamheten. Kommunen har också arbetat aktivt med att få fler att rapportera skador och tillbud eftersom det är en viktig del i arbetsmiljöarbetet.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Den totala sjukfrånvaron för anställda inom Nora kommun ska minska.	5,0%	7,7%	7,5%	8,5%
Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Nora kommun ska öka.	80,0%	79,9%	75,4%	65,4%

Den totala sjukfrånvaron för anställda inom Nora kommun ska minska. Målvärdet är fem procent och det är ett mål kommunen inte har uppnått för 2022. Vad som driver sjukfrånvarons nivå och utveckling är en komplex fråga och många faktorer spelar in. På nationell nivå har både förändringar inom sjukförsäkringen och sysselsättningsgraden högst troligt påverkat sjukfrånvarons utveckling.

Under pandemin har Folkhälsomyndigheten rekommenderat alla som känt sig sjuka och som upplevt symptom som kan vara covid-19 att stanna hemma. Har pandemin lett till att verksamheterna fått en lägre tolerans för att jobba med förkylning? Nora kommuns sjukfrånvaro återfinns främst i de korta sjukfallen.

Forskning visar att sjukfrånvaron stiger med åldern och att kvinnor har en högre sjukfrånvaro än män. Könsskillnaderna brukar man förklara med att kvinnor tar större ansvar för barn och familj än vad män gör generellt. Kommunen har en hög andel kvinnor anställda och medelåldern ökar.

Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Nora kommun ska öka. På nationell nivå pågår ett utvecklingsarbete sedan 2016 om att gå från att ha deltid som norm till att heltidsarbete ska vara normen. Nora kommun inledde projektet 2020 och vi beräknar vara klara 2024. Målvärdet är 80 procent och utfallet för 2022 är 79,9 procent. Av dem 773 tillsvidareanställda är 618 anställda på heltid.

Definitioner

Tillsvidareanställd: Personal vars anställning inte är tidsbegränsad

Visstidsanställd: Anställning för en förutbestämd, tidsbegränsad period

Antal anställda: Tillsvidareanställda personer med månadsanställning vid mättillfället

Antal deltidanställda: Personer med månadsanställning som har en fastställd arbetstid

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

Förväntad utveckling

Den ekonomiska utvecklingen i samhället bedöms bli en allvarlig utmaning för Nora kommun. Under året har de flesta av kommunens verksamheter redovisat en ekonomi i balans eller på ett överskott i förhållande till budget. Detta är en förutsättning för att kunna genomföra erforderliga investeringar och utvecklingsinsatser de kommande åren. Socialutskottets verksamhetsområde redovisar dock fortsatt underskott, vilket kommer både av ökat behov av kommunala insatser i samhället och kostnadsökningar. I tider av lågkonjunktur tenderar behovet av kommunens sociala insatser öka ytterligare samtidigt som skatteunderlaget minskar. Den nya socialnämnden står därvid inför en tuff utmaning i att få verksamheten i ekonomisk balans utan att göra avkall på välfärdsuppdraget.

Nora kommun har, liksom många mindre kommuner en investeringsskuld. Flera av kommunens anläggningar har behov av upprustning. Ledningsnät, vägar, broar och dammar kommer kräva investeringsmedel. En ny högstadieskola och ett nytt äldreboende är under planering. Tillfälliga modullösningar inom förskolan behöver ersättas med permanenta lösningar. Nya bostadsområden ställer krav på byggande av nya förskolor. Tillväxt och förändring går jämsides med kvalitetsarbete i grunduppdraget. Att investera klokt, genomtänkt och långsiktigt är kommunens största utmaning de kommande åren.

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 för året med 53 556 tkr. Nora kommuns resultat uppgår till 50 277 tkr, Nora Rådhus AB till 0 tkr, Nora Fastigheter AB:s till 2 568 tkr och Nora-Bostäder AB:s till 711 tkr inklusive regleringen av skatten på årets resultat.

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 tomt-rätter med bostäder, affärlägenheter, 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 omsättningen. 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 2023–2028 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 måluppfyllelse har fastställts för varje fokusområde.

Årets händelser

Per den 10 juni 2020 beslutade kommunfullmäktige att dra tillbaka tidigare direktiv gällande upphandling och byggnation av Nya Karlsängskolan. Kommunen arbetar nu med en förstudie kring Karlsängsområdet. Bolagsföreträdare från ledning och styrelse är delaktiga i framtagandet av förstudien. När förstudien är färdigställd kommer bolaget få ett nytt uppdragsdirektiv gällande byggnationen från Kommunfullmäktige, vilket beräknas ske under 2023. Uthyrningsgraden är 98 procent av prima lokaler. Framtida uthyrningsgrad bedöms som fortsatt hög. Under året har bolaget vidtagit flera energibesparande åtgärder bland annat utbyte av fläktmotorer vid Hagby Ängar samt byte till drifteffektiva ventilationsaggregat i flera fastigheter.

Ekonomiskt utfall

Vinsten för helåret 2022 uppgår till 2 568 tkr. Årlig hyresjustering för hyreskontrakt kopplade till KPI-index gav en höjning med 2,8 procent. Nettoomsättningen har ökat jämfört mot föregående år främst på grund av den årliga hyresuppräknningen samt modulförskola i Järnboås som tagits i drift under 2022.

Driftskostnaderna har påverkats negativt genom ökade kostnader för el, vatten och sophantering. Kostnaden för el har ökat med 1 497 tkr. Bolaget har tecknat bundet pris för el för åren 2022–2025 med en gynnsam prisnivå sett till hur SPOT-priset utvecklats sedan avtalet tecknades. Kommunens höjning av taxan för vatten och avlopp gav ökade kostnader med 432 tkr,

Stigande marknadsräntor har inneburit 156 tkr högre räntekostnader trots att 88 procent av lånen löper med bunden ränta.

På grund av framskjuten tidplan för byggnation av Nya Karlsängskolan har det inte funnits nedskrivningsbehov av den befintliga skolan under 2022.

Investeringar

Större investeringar under året avser iordningställande av förskolemoduler vid Järnboås Skola (Lindesby 14:10), ny infart samt renovering av teknikutrymmen vid Simhallen (Bikupan 18) samt renovering av hiss vid seniorbostäder Tullbacken (Göken 24). Utbyte av kylaggregat har gjorts vid gamla brandstationen (Frukten 10), utbyte av fläktmotorer och styr- och reglerutrustning samt målning av taksarg vid Hagby Ängar (Trängen 3, 4). Hyresgäst Anpassning av tidigare ölbryggeri har genomförts för ombyggnat-

ion till eventlokal (Bryggeriet 4). Åtgärder i skolor avser bland annat utbyte av fönster vid Getingen Järntorgskolan (Trasten 18–19), utbyte av golv i gymnastiken Lärkeskolan (Tegelbruket 3) samt renovering av tillagningskök vid Gyttorp förskola (Gyttorp 10:67)

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 knappt 3 700 m². Efterfrågan är hög, uthyrningsgraden ligger på cirka 99 procent. Under 2022 gjordes en omflyttning i 100 bostäder.

Bolagets affärsplan för åren 2023–2028 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

NoraBostäder jobbar ständigt för ett bättre klimat. NoraBostäders verksamhet är fossilfri. Under året har bolaget installerat laddplatser för fordon vid Soltunet (Hässjan 7) 20 laddplatser, vid Kungsgatan (kvartret Päronet) 14 laddplatser samt vid vårt kontor Ånggatan 11 (Spoven 6) 2 laddplatser. Med detta ger NoraBostäder även hyresgästerna möjlighet att bidra till den gröna omställningen och att minska användningen av fossila drivmedel och därmed minska koldioxidutsläpp.

Efterfrågan bedöms som fortsatt hög. Förhandling gällande hyresnivå 2023 resulterade i en höjning om 4,4 procent från 1 april 2023.

Ekonomiskt utfall

Vinsten för helåret 2022 uppgår till 711 tkr. Budgeterat resultat för 2022 uppgick till 0 mkr. Nettoomsättningen har påverkats positivt genom hyresförhandlingarna för 2022 resulterade i en höjning av hyrorna med 2,0 procent från den 1 april 2022.

Under året har bolaget avyttrat tomterna Tallen 6 och 7 samt en traktor, vilket påverkat resultatet positivt med 55 tkr respektive 381 tkr. Driftskostnaderna har ökat med 643 tkr jämfört med föregående år. Kommunens höjning av taxan för vatten och avlopp gav ökade kostnader med cirka 300 tkr mot föregående år. Kostnaden för el har ökat med cirka 200 tkr. Bolaget har tecknat bundet pris för el för åren 2022–2025 med en gynnsam prisnivå sett till hur SPOT-priset utvecklats sedan avtalet tecknades.

Personalkostnaderna för året är endast marginellt högre än 2021. Det förklaras bland annat av frånvaro på grund av sjukskrivningar och föräldraledighet bland personalen.

Stigande marknadsräntor har inneburit 525 tkr högre räntekostnader trots att 76 procent av lånen löper med bunden ränta.

Investeringar

Större investeringar under året avser omläggning av tak vid Rådstugugatan 28 samt Fogdegatan 3 (Pelikan), utvändig målning av fasaden vid Svartälvsgränd 2 (Korpen 4), renovering och målning av fasad vid tvättstugan Soltunet (Hässjan 7), takbyte vid Arken (Gyttorp 5:3), utvändig målning vid Vinkelboda (Gyttorp 5:3), byte av takfläktar vid Ågatan (Skolmästaren 1) samt lägenhetsrenoveringar.

Framtiden

Under de närmsta åren kommer bolaget fokusera på åtgärder för att förbättra skick och trivsel i befintliga fastigheter samt arbeta för en effektiv förvaltning.

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 räntekostnaderna.

RESULTATRÄKNING	NOT	SAMMANSTÄLLD		SAMMANSTÄLLD	
		REDOVISNING 2022-12-31	REDOVISNING 2021-12-31	KOMMUN 2022-12-31	KOMMUN 2021-12-31
Verksamhetens intäkter	1	186 558 tkr	161 921 tkr	134 445 tkr	106 614 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-828 424 tkr	-797 572 tkr	-813 640 tkr	-780 227 tkr
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-44 789 tkr	-38 715 tkr	-22 404 tkr	-17 333 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-686 655 tkr	-674 366 tkr	-701 599 tkr	-690 946 tkr
Skatteintäkter	4	541 940 tkr	517 313 tkr	541 940 tkr	517 313 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	208 735 tkr	206 179 tkr	208 735 tkr	206 179 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		64 020 tkr	49 126 tkr	49 076 tkr	32 546 tkr
Finansiella intäkter	6	1 425 tkr	360 tkr	3 177 tkr	2 322 tkr
Finansiella kostnader	7	-11 889 tkr	-10 248 tkr	-1 976 tkr	-1 043 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		53 556 tkr	39 238 tkr	50 277 tkr	33 825 tkr
Extraordinära poster (netto)					
RESULTAT	8	53 556 tkr	39 238 tkr	50 277 tkr	33 825 tkr

Nora kommuns resultaträkning för balansdagen 31 december inklusive årsbudget med budgetavvikelse per sista december.

RESULTATRÄKNING		KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN
		UTFALL ÅR 2022	ÅRSBUDGET ÅR 2022	BUDGET AVVIKELSE	UTFALL ÅR 2021	ÅRSBUDGET ÅR 2021	BUDGET AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	1	134 445 tkr	89 948 tkr	44 497 tkr	106 614 tkr	82 473 tkr	24 141 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-813 640 tkr	-792 473 tkr	-21 167 tkr	-780 227 tkr	-758 958 tkr	-21 269 tkr
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-22 404 tkr	-23 367 tkr	963 tkr	-17 333 tkr	-19 115 tkr	1 782 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-701 599 tkr	-725 892 tkr	24 293 tkr	-690 946 tkr	-695 600 tkr	4 654 tkr
Skatteintäkter	4	541 940 tkr	526 066 tkr	15 874 tkr	517 313 tkr	503 017 tkr	14 296 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	208 735 tkr	208 517 tkr	218 tkr	206 179 tkr	199 231 tkr	6 948 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		49 076 tkr	8 691 tkr	40 385 tkr	32 546 tkr	6 648 tkr	25 898 tkr
Finansiella intäkter	6	3 177 tkr	2 059 tkr	1 118 tkr	2 322 tkr	2 031 tkr	291 tkr
Finansiella kostnader	7	-1 976 tkr	-3 438 tkr	1 462 tkr	-1 043 tkr	-1 647 tkr	604 tkr
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		50 277 tkr	7 312 tkr	42 965 tkr	33 825 tkr	7 032 tkr	26 793 tkr
RESULTAT		50 277 tkr	7 312 tkr	42 965 tkr	33 825 tkr	7 032 tkr	26 793 tkr

Budgetavvikelse rörande verksamhetens intäkter har sin främsta förklaring i tillfälliga riktade statsbidrag och därmed ökar verksamhetens kostnad i och med att bidraget ska användas i verksamheterna. Tillfälliga statsbidrag som kommunen söker är svårt att budgetera innan beslut är taget av berörd statliga verksamhet. Avskrivningen blev mindre än budgeterat och det beror på att flera planerade investeringar inte genomförts under året. Skatteintäktens avvikelse motsvarar den preliminära slutavräkningen för 2022.

Kassaflödesanalys

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.

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	SAMMANSTÄLLD	KOMMUN	KOMMUN
		REDOVISNING	REDOVISNING	2022-12-31	2021-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		53 556 tkr	39 238 tkr	50 277 tkr	33 825 tkr
Avskrivningar		44 788 tkr	38 715 tkr	22 404 tkr	17 333 tkr
Aktuell skatt och uppskjuten skatt		697 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Övriga ej likviditetspåverkande poster	9	-5 985 tkr	3 187 tkr	-5 528 tkr	3 938 tkr
DELSUMMA		93 056 tkr	81 140 tkr	67 153 tkr	55 096 tkr
Minskning/Ökning varulager		361 tkr	-100 tkr	361 tkr	-100 tkr
Minskning/Ökning kundfordringar		-3 371 tkr	-1 018 tkr	-2 338 tkr	-562 tkr
Minskning/Ökning övriga kortfristiga fordringar		-19 857 tkr	-17 030 tkr	-19 532 tkr	-17 841 tkr
Minskning/Ökning leverantörsskulder		-21 875 tkr	15 042 tkr	-24 584 tkr	17 616 tkr
Minskning/Ökning övriga kortfristiga rörelseskulder		2 357 tkr	-4 935 tkr	-1 534 tkr	-7 339 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHETEN		-42 385 tkr	-8 041 tkr	-47 627 tkr	-8 226 tkr
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	10	-121 429 tkr	-126 292 tkr	-101 090 tkr	-105 677 tkr
Sålda materiella anläggningstillgångar		8 208 tkr	2 669 tkr	5 771 tkr	1 156 tkr
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	11	127 tkr	-506 tkr	0 tkr	0 tkr
Amortering av finansiella anläggningstillgångar		-777 tkr	488 tkr	-770 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		-113 871 tkr	-123 641 tkr	-96 089 tkr	-104 521 tkr
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ägartillskott Nora fastigheter AB		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Upptagna lån		70 000 tkr	0 tkr	70 000 tkr	0 tkr
Amortering av skuld		-1 050 tkr	-5 000 tkr	-1 050 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		68 950 tkr	-5 000 tkr	68 950 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDET		5 750 tkr	-55 542 tkr	-7 613 tkr	-57 651 tkr

KASSAFLÖDESANALYS	NOT	SAMMANSTÄLLD	SAMMANSTÄLLD	KOMMUN	KOMMUN
		REDOVISNING	REDOVISNING	2022-12-31	2021-12-31
Likvida medel vid årets början		89 979 tkr	145 521 tkr	59 865 tkr	117 516 tkr
Likvida medel vid periodens slut		95 729 tkr	89 979 tkr	52 252 tkr	59 865 tkr

Minskningen av kommunens likviditet beror på att investeringarna har finansierats med kommunens likviditetstillgångar. Kommunen har under året lånat 70 000 tkr av Kommuninvest för att finansiera byggnationen av det nya reningsverket. Fortsätter investeringstakten öka utöver avskrivningsramen behöver kommunen låna ytterligare medel. Målsättningen är att kommunen har minst 50 000 tkr på banken för att ha en likviditetsreserv.

ÅRSREDOVISNING 2022

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 REDOVISNING 2022-12-31	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING 2021-12-31	KOMMUN 2022-12-31	KOMMUN 2021-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningar		234 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	886 179 tkr	819 580 tkr	365 180 tkr	293 033 tkr
Maskiner och inventarier	13	26 657 tkr	21 592 tkr	19 347 tkr	16 973 tkr
Förbättringsutgifter på annans fastighet	14	3 383 tkr	836 tkr	3 383 tkr	836 tkr
Pågående investeringar	15	6 045 tkr	5 614 tkr	0 tkr	0 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	16	7 251 tkr	6 600 tkr	76 238 tkr	75 468 tkr
Summa anläggningstillgångar		929 749 tkr	854 222 tkr	464 148 tkr	386 310 tkr
Omsättningstillgångar					
Förråd, exploateringsmark mm		0 tkr	361 tkr	0 tkr	361 tkr
Fordringar	17	81 138 tkr	63 912 tkr	85 685 tkr	63 815 tkr
Kassa och bank	18	95 729 tkr	89 979 tkr	52 252 tkr	59 865 tkr
Summa omsättningstillgångar		176 867 tkr	154 252 tkr	137 937 tkr	124 041 tkr
SUMMA TILLGÅNGAR		1 106 616 tkr	1 008 474 tkr	602 085 tkr	510 351 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	19	53 556 tkr	39 238 tkr	50 277 tkr	33 825 tkr
Resultatutjämningsreserv	19	15 000 tkr	15 000 tkr	15 000 tkr	15 000 tkr
Övrigt eget kapital	19	189 700 tkr	148 627 tkr	280 067 tkr	246 242 tkr
Summa eget kapital		258 256 tkr	202 865 tkr	345 344 tkr	295 067 tkr
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	20	71 556 tkr	72 931 tkr	71 556 tkr	72 931 tkr
Andra avsättningar		2 251 tkr	1 554 tkr	0 tkr	0 tkr
Skulder					
Långfristiga skulder	21	637 750 tkr	568 800 tkr	68 950 tkr	0 tkr
Kortfristiga skulder	22	136 803 tkr	162 324 tkr	116 235 tkr	142 353 tkr
Summa avsättningar och skulder		848 360 tkr	805 609 tkr	256 741 tkr	215 284 tkr
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 106 616 tkr	1 008 474 tkr	602 085 tkr	510 351 tkr
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar	23	218 931 tkr	227 480 tkr	218 931 tkr	227 480 tkr
Övriga ansvarsförbindelser		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Borgensåtaganden	24	3 920 tkr	5 741 tkr	587 920 tkr	594 741 tkr

Borgensåtagande minskar och det beror på att föreningarna betalar av sina lån samt att borgensåtagande gentemot Nora Golfklubb upphörde den 28 juli 2022.

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Försäljningsintäkter	2 683 tkr	2 302 tkr
Taxor och avgifter	23 081 tkr	21 214 tkr
Hyror och arrenden	25 500 tkr	15 387 tkr
Statliga driftbidrag	57 507 tkr	48 981 tkr
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	9 471 tkr	4 970 tkr
Ersättning från Försäkringskassan	5 210 tkr	7 976 tkr
Övriga intäkter	10 993 tkr	5 784 tkr
SUMMA	134 445 tkr	106 614 tkr

Kommentar - Not 1

Förändringen av hyror och arrenden är förklaringen den att intäkterna för VA verksamhetens ökade investeringar under 2021, främst reningsverket, tillika kapitalkostnaderna regleras mellan förbundet och kommunen. Kommunen erhöll mer statsbidrag från Socialstyrelsen och Migrationsverket (Ukraina händelsen). Samt redovisas försäljningen av Älvestorp 4:1 och leasingfordon inom övriga intäkter.

Not 2 Verksamhetens kostnader	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Personalkostnad	452 017 tkr	445 443 tkr
Pensionskostnader	29 542 tkr	32 882 tkr
Verksamhetsköp	175 974 tkr	155 034 tkr
Lokal- och markhyra	56 052 tkr	53 552 tkr
Bränsle, energi, vatten, övriga fastighetskostnader	3 928 tkr	3 412 tkr
Lämnade bidrag	3 906 tkr	3 915 tkr
Försörjningsstöd	10 836 tkr	12 117 tkr
Telefoni och IT-kommunikation	17 082 tkr	17 437 tkr
Livsmedelskostnader	12 743 tkr	10 770 tkr
Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent	7 350 tkr	7 470 tkr
Övriga kostnader	44 210 tkr	38 195 tkr
SUMMA	813 640 tkr	780 227 tkr

Kommentar - Not 2

Verksamhetsköpen har ökat och det beror på placeringar, inhyrda sjukskötare och Samhällsbyggnadsförbundets kostnader för vinterväghållning, el etc.

Kommunen leasar bland annat kopiatorer, fordon, kaffemaskiner och IT-utrustning så kallad operationell leasing. Av leasingavgifterna på 5 697 tkr, förfaller kommunens åtagande på 3 698 tkr inom ett år och 1 999 tkr inom fem år. Dem avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats redovisar 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	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Verksamhetsfastigheter	1 447 tkr	1 171 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet	10 336 tkr	5 998 tkr
Publika fastigheter	5 046 tkr	5 025 tkr
Maskiner och inventarier	5 197 tkr	5 031 tkr
Förbättringsutgift förhyrd fastighet	378 tkr	108 tkr
SUMMA	22 404 tkr	17 333 tkr

Kommentar - Not 3

Den ökade avskrivningen gentemot förra året beror främst på ny- och ombyggnationen av reningsverket.

Not 4 Skatteintäkter	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Allmän kommunalskatt	525 980 tkr	503 288 tkr
Preliminär slutavräkning	15 960 tkr	14 025 tkr
SUMMA	541 940 tkr	517 313 tkr

ÅRSREDOVISNING 2022

Kommentar - Not 4

Preliminära slutavräkningen avser deklarerad återbetalning av skatteintäkter, enligt Statistiska centralbyrån (SCB). För 2022 har kommunen erhållit mindre skatteintäkter än vad kommun ska erhålla för 2022. Slutavräkningsposten regleras i januari 2023, där av uppbokade skatteintäkter 2022. Men kommunen erhåller dem först i januari 2024.

Not 5 Generella statsbidrag	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Extra generella statsbidrag	1 616 tkr	6 983 tkr
Inkomstutjämningsbidrag	127 578 tkr	117 465 tkr
Regleringsbidrag	29 564 tkr	31 821 tkr
Kostnadsutjämningsbidrag	13 484 tkr	14 139 tkr
Bidrag för LSS-utjämning	8 110 tkr	8 338 tkr
Kommunal fastighetsavgift	28 383 tkr	27 433 tkr
SUMMA	208 735 tkr	206 179 tkr

Not 6 Finansiella intäkter	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Räntor på likvida medel	40 tkr	32 tkr
Räntor på bankmedel	552 tkr	286 tkr
Övriga finansiella intäkter/Borgensavgiften	2 585 tkr	2 004 tkr
SUMMA	3 177 tkr	2 322 tkr

Not 7 Finansiella kostnader	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Räntor på anläggningslån och övrigt	529 tkr	107 tkr
Ränta på pensionsavsättningar	1 447 tkr	936 tkr
SUMMA	1 976 tkr	1 043 tkr

Kommentar - Not 7

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

Not 8 Kommunallagens balanskrav - Nora kommun	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Årets resultat enligt resultaträkning	50 277 tkr	33 825 tkr
-Avgår realisationsvinster	-4 155 tkr	-1 155 tkr
Justerat resultat	46 122 tkr	32 670 tkr

Kommentar - Not 8

Kommunen redovisa ett positivt resultat på 50 277 tkr för året och det beror främst på ökade riktade statsbidrag, skatteintäkt (preliminära slutavräkningen) och outnyttjade av anslaget för tillfälliga engångsresurser samt kostnaderna för placeringar och inhyrd personal. Avdraget för realisationsvinster är fordonsförsäljning av kommunens leasingbilar vid utbyte av fordonsparken och försäljning av Älvestorp 4:1.

Not 9 Ej likviditetspåverkande poster	2022-12-31	2021-12-31
<i>Koncernen</i>		
Nora Kommun	-5 528 tkr	3 938 tkr
NoraBostäder AB	-456 tkr	-1 106 tkr
Nora Fastigheter AB	-1 tkr	355 tkr
SUMMA	-5 985 tkr	3 187 tkr

<i>Kommunen</i>		
Nedskrivningar	0 tkr	190 tkr
Avsatt till pensioner	-1 373 tkr	4 903 tkr
Realisationsvinster/Förluster	-4 155 tkr	-1 155 tkr
SUMMA	-5 528 tkr	3 938 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. Realisationsvinster är försäljning av leasingfordonen i samband med utbyte av fordonsparken samt försäljning av Älvestorp 4:1.

ÅRSREDOVISNING 2022

Not 10 Investering i anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
<i>Koncernen</i>		
Nora Kommun	101 090 tkr	105 677 tkr
NoraBostäder AB	7 798 tkr	7 641 tkr
Nora Fastigheter AB	12 541 tkr	12 974 tkr
Koncernmässig överlåtelse	0 tkr	0 tkr
SUMMA	121 429 tkr	126 292 tkr

<i>Kommunen</i>		
Investering i mark, byggnader och teknisk anläggning	90 594 tkr	100 555 tkr
Investering i maskiner och inventarier	7 571 tkr	4 337 tkr
Förbättringsutgifter på annans fastighet	2 925 tkr	785 tkr
Förändringar i pågående investeringar	0 tkr	0 tkr
Påverkan på likvida medel	101 090 tkr	105 677 tkr

Not 11 Investering i finansiella tillgångar	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Aktieägartillskott till Nora Fastigheter AB	0 tkr	0 tkr
SUMMA	0 tkr	0 tkr

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	365 180 tkr	293 033 tkr
NoraBostäder AB	270 023 tkr	274 795 tkr
Nora Fastigheter AB	333 188 tkr	335 799 tkr
Koncernmässig justering	-82 212 tkr	-84 047 tkr
SUMMA	886 179 tkr	819 580 tkr

<i>Kommunen</i>		
<i>Akkumulerat anskaffningsvärden</i>		
Ingående balans	439 887 tkr	339 332 tkr
Nyanskaffningar	90 594 tkr	100 555 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	530 481 tkr	439 887 tkr

<i>Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning</i>		
Ingående balans	-146 854 tkr	-134 618 tkr
Årets avskrivningar enl. plan	-16 829 tkr	-12 194 tkr
Omklassificering	0 tkr	-42 tkr
Avyttringar/utrangeringar	-1 618 tkr	0 tkr
Utgående balans	-165 301 tkr	-146 854 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	365 180 tkr	293 033 tkr
----------------------	--------------------	--------------------

<i>Bokfört värde fördelat per fastighetskategori</i>		
Verksamhetsfastigheter	1 990 tkr	2 162 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet	256 796 tkr	193 132 tkr
Publika fastigheter	85 732 tkr	83 640 tkr
Fastigheter för annan verksamhet	18 943 tkr	12 380 tkr
Exploateringsmark	1 719 tkr	1 719 tkr
SUMMA	365 180 tkr	293 033 tkr

ÅRSREDOVISNING 2022

Not 13 Maskiner och inventarier	2022-12-31	2021-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	19 347 tkr	16 973 tkr
NoraBostäder AB	661 tkr	778 tkr
Nora Fastigheter AB	6 649 tkr	3 841 tkr
SUMMA	26 657 tkr	21 592 tkr
<i>Kommunen</i>		
<i>Akkumulerat anskaffningsvärden</i>		
Ingående balans	106 721 tkr	102 384 tkr
Nyanskaffningar	7 571 tkr	4 337 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	114 292 tkr	106 721 tkr
<i>Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning</i>		
Ingående balans	-89 748 tkr	-84 569 tkr
Årets avskrivningar enligt plan	-5 197 tkr	-5 031 tkr
Omklassificering	0 tkr	-148 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-94 945 tkr	-89 748 tkr
BOKFÖRT VÄRDE	19 347 tkr	16 973 tkr
Not 14 Förbättringsutgifter på annans fastighet		
2022-12-31 2021-12-31		
<i>Kommunen</i>		
<i>Akkumulerat anskaffningsvärden</i>		
Ingående balans	7 657 tkr	6 872 tkr
Nyanskaffningar	2 925 tkr	785 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	10 582 tkr	7 657 tkr
<i>Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning</i>		
Ingående balans	-6 821 tkr	-6 713 tkr
Årets avskrivningar enligt plan	-378 tkr	-108 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-7 199 tkr	-6 821 tkr
BOKFÖRT VÄRDE	3 383 tkr	836 tkr
Not 15 Pågående investeringar		
2022-12-31 2021-12-31		
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	0 tkr	0 tkr
NoraBostäder AB	1 382 tkr	383 tkr
Nora Fastigheter AB	4 663 tkr	5 231 tkr
SUMMA	6 045 tkr	5 614 tkr
Ingående balans	5 614 tkr	2 863 tkr
Under året nedlagda kostnader	18 124 tkr	19 969 tkr
Under året Försäljning/utrangering	0 tkr	0 tkr
Under året genomförda omfördelningar	-17 693 tkr	-17 218 tkr
Utgående balans	6 045 tkr	5 614 tkr

ÅRSREDOVISNING 2022

Not 15 Pågående investeringar	2022-12-31	2021-12-31
<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	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Aktier		
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
Andelar		
Kommuninvest i Sverige AB	6 557 tkr	5 787 tkr
Stiftelsen för fritidsområde i Örebro län	16 tkr	16 tkr
Nora Företagshälsovårdscentral	10 tkr	10 tkr
Musik för Örebro län	5 tkr	5 tkr
Bostadsrätter		
Linåkern	24 tkr	24 tkr
Violen	40 tkr	40 tkr
SUMMA	76 238 tkr	75 468 tkr

Kommentar - Not 16

Förändringen beror på att kommunens andel för att vara medlem i Kommuninvest ekonomiska förening har ökat med 770 tkr och kommer att öka några år framåt. Föreningsstämman 2020-04-16 beslutade om ändrade stadgar och plan för Kommuninvests kapitaluppbyggnad. Besluten innebär att medlemmarna i Kommuninvest Ekonomisk förening under åren 2021 till 2024 ska betala in ökat insatskapital till föreningen.

Not 17 Kortfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Kundfordringar	7 801 tkr	5 463 tkr
Statsbidragsfordringar	9 724 tkr	8 762 tkr
Övrigt	741 tkr	1 047 tkr
Interimsfordringar	12 723 tkr	13 612 tkr
Fastighetsavgift och preliminär slutavräkning 2021–2022	54 696 tkr	34 931 tkr
SUMMA	85 685 tkr	63 815 tkr

Kommentar - Not 17

Fastighetsavgiften och preliminära slutavräkningen ökning förklaras främst med 2022 års slutavräkning.

Not 18 Likvida medel	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Kassa	11 tkr	11 tkr
Bank	52 241 tkr	59 854 tkr
SUMMA	52 252 tkr	59 865 tkr
<i>Beviljad checkcredit</i>	<i>27 000 tkr</i>	<i>27 000 tkr</i>

Kommentar - Not 18

Likviditetsminskningen beror på att kommunen har använt befintliga likvida medel till att finansiera utgifterna för byggnationen av reningsverket.

ÅRSREDOVISNING 2022

Not 19 Eget kapital	2022-12-31	2021-12-31
<i>Koncernen</i>		
Ingående eget kapital enl. fastställd balansräkning	202 865 tkr	162 304 tkr
Uppskrivning av bolagens byggnader och mark	1 835 tkr	1 858 tkr
Uppskjutet skatt på årets resultat NoraBostäder AB	-616 tkr	-535 tkr
Fusionsförlust i Nora Bostäder AB	0 tkr	0 tkr
Årets resultat	53 556 tkr	39 238 tkr
SUMMA	257 640 tkr	202 865 tkr

<i>Kommunen</i>		
Ingående eget kapital enl. fastställd balansräkning	295 067 tkr	261 242 tkr
Årets resultat	50 277 tkr	33 825 tkr
SUMMA	345 344 tkr	295 067 tkr
<i>Varav resultatutjämningsreserv</i>	<i>15 000 tkr</i>	<i>15 000 tkr</i>
<i>Varav konjunktur- och strukturbuffert</i>	<i>28 000 tkr</i>	<i>28 000 tkr</i>

Kommentar - Not 19

Nora Fastigheter AB och NoraBostäder AB uppskrivning av byggnader och mark med 1 835 tkr har skrivits ner i den sammanställda redovisningen, där bolagets uppskrivning inte ska ingå i kommunens ”koncernredovisning”.

Not 20 Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Förmånsbestämd pension inklusive förtroendevalda	57 585 tkr	58 692 tkr
Avsättning för särskild löneskatt på pensionskostnaderna	13 971 tkr	14 239 tkr
Summa avsatt till pensioner	71 556 tkr	72 931 tkr

Ingående avsättningar	72 931 tkr	68 028 tkr
Nya förpliktelser under året	959 tkr	5 996 tkr
<i>Varav</i>		
<i>Nyintjänad pension inklusive förtroendevaldas avsättning</i>	<i>467 tkr</i>	<i>4 949 tkr</i>
<i>Ränte- och beloppsuppräknings</i>	<i>1 447 tkr</i>	<i>936 tkr</i>
<i>Övrigt</i>	<i>-955 tkr</i>	<i>111 tkr</i>
Pensionsutbetalningar	-2 066 tkr	-2 050 tkr
Förändringar av löneskatt	-268 tkr	957 tkr
Utgående avsättningar	71 556 tkr	72 931 tkr

Not 21 Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Lån Kommuninvest	70 000 tkr	0 tkr
Amortering	-1 050 tkr	0 tkr
SUMMA	68 950 tkr	0 tkr

Kommentar - Not 21

Kommunen började låna under året för att kunna finansiera ny- och ombyggnaden av reningsverket som till balansdagen har kostat 162 771 tkr.

Not 22 Kortfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Nora Rådhus AB	200 tkr	200 tkr
Avräkning Samhällsbyggnadsförbundet	7 861 tkr	1 124 tkr
Avräkning VA-kollektivet	-101 tkr	4 290 tkr
Avräkning Renhållningskollektivet	-901 tkr	-346 tkr
Leverantörsskulder	29 231 tkr	53 815 tkr
Mervärdesskatt	366 tkr	502 tkr
Personalens källskatt	7 346 tkr	7 167 tkr
Semesterlöneskuld	32 977 tkr	30 419 tkr
RFV-avgifter	9 448 tkr	9 633 tkr
Särskild löneskatt	3 429 tkr	3 382 tkr
Räntekostnad på Kommuninvestlånet	31 tkr	0 tkr
Upplupen pensionskostnad, individuell del	14 137 tkr	13 939 tkr

ÅRSREDOVISNING 2022

Not 22 Kortfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Slutavräkning föregående år	0 tkr	5 899 tkr
Interimsskulder	12 141 tkr	12 013 tkr
Övrigt	70 tkr	316 tkr
SUMMA	116 235 tkr	142 353 tkr

Kommentar - Not 22

Samhällsbyggnadsförbundets kostnadsökning beror främst på vinterväghållning, VA verksamheten. När det gäller VA verksamheten regleras den mot VA fonden och samma gäller Renhållningsfonden. Hur överuttaget regleras är en fråga som måste utredas i och med att taxekollektiven är skyldiga kommunen pengar. Förändringen av leverantörsskulden grundas på ombyggnationen under 2021 av reningsverket som blev klart 2022.

Not 23 Pensionsförpliktelser	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Pensionsrättigheter intjänade före 1997-12-31	176 188 tkr	183 068 tkr
Särskild löneskatt på pensionsrättigheter	42 743 tkr	44 412 tkr
Summa pensionsrättigheter inkl. löneskatt	218 931 tkr	227 480 tkr

Ingående ansvarsförbindelse pensionsåtagande	227 480 tkr	236 335 tkr
Aktualiseringar	0 tkr	1 tkr
Ränte- och beloppsuppräknings	5 286 tkr	9 205 tkr
Övrigt	734 tkr	-3 872 tkr
Årets utbetalningar	-12 900 tkr	-12 460 tkr
Förändringar av löneskatt	-1 669 tkr	-1 729 tkr
Utgående ansvarsförbindelse pensionsåtagande	218 931 tkr	227 480 tkr

Not 24 Borgensåtaganden	2022-12-31	2021-12-31
<i>Kommunen</i>		
Borgensåtaganden kommunägda företag	587 330 tkr	592 330 tkr
Övriga borgensåtaganden	590 tkr	2 411 tkr
SUMMA	587 920 tkr	594 741 tkr

Kommentar - Not 24

Förändringen av borgensåtagande beror att bolaget har betalat av lån och Nora Golfklubbs borgensförbindelse upphörde den 28 juli 2022

Åtagandebesked - Kommuninvest

Nora kommun har i februari 1993, § 16 KF, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samliga 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 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 mkr och totala tillgångar till 537 007 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 720 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 718 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 2022-12-31.
- **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.
- **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 1,0 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 inklusive bidragsfinansieringen från om med 2022. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras 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. Innebörden 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

DRIFTRIEDOVISNING PER FUNKTIONSNIVÅ FUNKTIONSNIVÅER	INTÄKT ÅR 2022	INTÄKT ÅR 2021	KOSTNAD ÅR 2022	KOSTNAD ÅR 2021	NETTO KOSTNAD ÅR 2022	NETTO KOSTNAD ÅR 2021	NETTO BUDGET ÅR 2022	BUDGET AVVIKELSE ÅR 2022
Styrelse och utskott	-328 tkr	-3 tkr	5 005 tkr	4 158 tkr	4 677 tkr	4 155 tkr	5 100 tkr	-423 tkr
Revision	0 tkr	0 tkr	558 tkr	577 tkr	558 tkr	577 tkr	680 tkr	-122 tkr
Övrig politisk verksamhet	-11 tkr	-159 tkr	2 996 tkr	2 437 tkr	2 985 tkr	2 278 tkr	18 908 tkr	-15 923 tkr
Fysisk - teknisk planering - bostadsförbättring	-3 810 tkr	-68 tkr	2 471 tkr	2 168 tkr	-1 340 tkr	2 100 tkr	3 192 tkr	-4 532 tkr
Näringslivsfrämjande åtgärder	0 tkr	-0 tkr	982 tkr	1 122 tkr	982 tkr	1 122 tkr	1 169 tkr	-187 tkr
Konsument- och energirådgivning	-1 tkr	-1 tkr	130 tkr	103 tkr	130 tkr	102 tkr	201 tkr	-71 tkr
Turistverksamhet	-1 519 tkr	-1 135 tkr	6 188 tkr	5 349 tkr	4 670 tkr	4 215 tkr	4 569 tkr	101 tkr
Samhällsbyggnadsförbundet	-17 371 tkr	-7 621 tkr	41 054 tkr	28 587 tkr	23 683 tkr	20 965 tkr	20 763 tkr	2 920 tkr
Samhällsbyggnadsförvaltning	0 tkr	0 tkr	6 500 tkr	5 642 tkr	6 500 tkr	5 642 tkr	5 633 tkr	867 tkr
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	-3 602 tkr	-2 400 tkr	3 602 tkr	2 400 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Samhällsskydd	-808 tkr	-582 tkr	8 255 tkr	8 259 tkr	7 447 tkr	7 677 tkr	7 460 tkr	-13 tkr
Allmän fritidsverksamhet	0 tkr	-299 tkr	4 399 tkr	4 328 tkr	4 399 tkr	4 029 tkr	4 835 tkr	-436 tkr
Allmän kulturverksamhet	-4 tkr	-3 tkr	2 023 tkr	1 779 tkr	2 018 tkr	1 776 tkr	2 032 tkr	-14 tkr
Kulturmiljöer	-1 004 tkr	-1 232 tkr	2 063 tkr	2 496 tkr	1 058 tkr	1 264 tkr	1 038 tkr	20 tkr
Bibliotek	-2 275 tkr	-923 tkr	8 821 tkr	7 389 tkr	6 547 tkr	6 466 tkr	6 955 tkr	-408 tkr
Kultur-, teknik- och naturskola	-516 tkr	-245 tkr	4 375 tkr	4 033 tkr	3 859 tkr	3 788 tkr	3 927 tkr	-68 tkr
Idrotts- och fritidsanläggningar	-1 420 tkr	-2 153 tkr	4 989 tkr	5 665 tkr	3 570 tkr	3 512 tkr	3 149 tkr	421 tkr
Fritidsgårdar	-177 tkr	-85 tkr	3 171 tkr	2 870 tkr	2 994 tkr	2 785 tkr	3 240 tkr	-246 tkr
Förskolan	-9 895 tkr	-8 421 tkr	77 750 tkr	77 072 tkr	67 855 tkr	68 651 tkr	67 084 tkr	771 tkr
Skolbarnomsorg	-3 567 tkr	-3 539 tkr	17 533 tkr	15 893 tkr	13 966 tkr	12 353 tkr	13 189 tkr	777 tkr
Grundskolan	-16 156 tkr	-15 401 tkr	145 845 tkr	144 162 tkr	129 689 tkr	128 761 tkr	133 800 tkr	-4 111 tkr
Gymnasieskolan	-648 tkr	-417 tkr	43 512 tkr	40 586 tkr	42 864 tkr	40 168 tkr	42 553 tkr	311 tkr
Vuxenutbildning	-2 463 tkr	-1 533 tkr	11 368 tkr	11 060 tkr	8 905 tkr	9 527 tkr	10 661 tkr	-1 756 tkr
Kommunalt aktivitetsansvar	0 tkr	-5 tkr	587 tkr	493 tkr	587 tkr	489 tkr	589 tkr	-2 tkr
Skolskjutsar och elevresor	0 tkr	0 tkr	10 258 tkr	8 709 tkr	10 258 tkr	8 709 tkr	9 814 tkr	444 tkr
Vård och omsorg gemensamt	-6 773 tkr	-4 033 tkr	9 913 tkr	7 567 tkr	3 139 tkr	3 534 tkr	8 053 tkr	-4 914 tkr
Hemtjänst	-8 797 tkr	-7 159 tkr	61 878 tkr	57 602 tkr	53 081 tkr	50 443 tkr	48 654 tkr	4 427 tkr
Särskilt boende	-15 677 tkr	-13 791 tkr	101 233 tkr	99 239 tkr	85 556 tkr	85 448 tkr	84 698 tkr	858 tkr
Färdtjänst	0 tkr	0 tkr	2 907 tkr	2 503 tkr	2 907 tkr	2 503 tkr	3 000 tkr	-93 tkr
Hälsa, sjukvård och rehab	-4 598 tkr	-1 426 tkr	30 729 tkr	21 989 tkr	26 132 tkr	20 563 tkr	21 617 tkr	4 515 tkr
Funktionsstöd	-9 973 tkr	-12 413 tkr	69 367 tkr	73 244 tkr	59 394 tkr	60 831 tkr	57 289 tkr	2 105 tkr
Individ och familjeomsorg	-4 792 tkr	-5 099 tkr	61 511 tkr	60 663 tkr	56 719 tkr	55 564 tkr	47 811 tkr	8 908 tkr
Integration	-3 945 tkr	-2 326 tkr	2 134 tkr	2 321 tkr	-1 811 tkr	-6 tkr	0 tkr	-1 811 tkr
Arbetsmarknadsåtgärder	-2 141 tkr	-5 666 tkr	5 352 tkr	8 920 tkr	3 211 tkr	3 255 tkr	4 302 tkr	-1 091 tkr
Lokaler	-992 tkr	-1 195 tkr	11 789 tkr	10 077 tkr	10 798 tkr	8 881 tkr	9 206 tkr	1 592 tkr
Administration	-1 497 tkr	-1 733 tkr	36 832 tkr	34 647 tkr	35 335 tkr	32 914 tkr	36 641 tkr	-1 306 tkr
Gemensamma verksamheter	-1 797 tkr	-1 842 tkr	16 688 tkr	15 871 tkr	14 891 tkr	14 029 tkr	21 392 tkr	-6 501 tkr
Måltidsverksamhet	-2 616 tkr	-2 565 tkr	2 688 tkr	2 373 tkr	72 tkr	-192 tkr	333 tkr	-261 tkr
Finansverksamhet	-5 272 tkr	-1 139 tkr	-743 288 tkr	-711 565 tkr	-748 560 tkr	-712 703 tkr	-720 849 tkr	-27 711 tkr
VERKSAMHETEN KOSTNADER OCH INTÄKTER	-134 445 tkr	-106 614 tkr	84 168 tkr	72 789 tkr	-50 277 tkr	-33 825 tkr	-7 312 tkr	-42 965 tkr

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Tabellen ovan redovisar funktionsnivåernas kostnader och intäkter för perioderna 2021 – 2022 och nettobudgeten 2022 samt årets budgetavvikelser per funktionsnivå. 2021 års resultat var 33 825 tkr och årets resultat är 50 277 tkr. Det är en budgetavvikelse totalt på 42 965 tkr.

Tabellen bredvid visar på en sammanställning över kommunens totala kostnader och intäkter uppdelat på kontogrupper.

Försäljning av Älvestorp 4:1 och leasingfordon är den främsta förklaringen till budgetöverskottet inom kontogruppen försäljning. Taxor och avgifters budgetöverskott är reglering av Samhällsbyggnadsförbundets negativa resultat för Nora kommuns VA verksamhet, där anslaget från VA fonden ianspråktagits. Utgående balans för VA fonden är att taxekollektivet har en skuld till kommunen på 101 tkr. Riktade statsbidrags budgetöverskott är statsbidrag från Socialstyrelsen och Migrationsverket.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE
Försäljning	-12 154 tkr	-5 309 tkr	-6 845 tkr
Taxor och avgifter	-48 581 tkr	-43 757 tkr	-4 824 tkr
Riktade statsbidrag	-73 710 tkr	-40 882 tkr	-32 828 tkr
Bidrag och transfereringar	22 092 tkr	40 398 tkr	-18 306 tkr
Köp av verksamheter	175 974 tkr	142 911 tkr	33 063 tkr
Personalkostnad	481 559 tkr	476 419 tkr	5 140 tkr
Lokalhyror	63 561 tkr	61 106 tkr	2 455 tkr
Övriga kostnader	69 252 tkr	73 018 tkr	-3 766 tkr
Avskrivningar	22 404 tkr	23 367 tkr	-963 tkr
Skatteintäkter	-750 675 tkr	-734 583 tkr	-16 092 tkr
SUMMA	-50 277 tkr	-7 312 tkr	-42 965 tkr

Kommunstyrelsens tillfälliga engångsresurser som inte har används under året är grunden till budgetöverskottet för bidrag och transfereringar. Budgetöverskridande för verksamhetsköp är främst omsorgs placeringar, inhyrda sjukskötare och Samhällsbyggnadsförbundets kostnader för VA- och avfallsverksamheten samt vinterväghållningen. Personal- och pensionskostnaden för kommunen redovisar en avvikelse på 1,1 procent. Lokalhyrans negativa budgetavvikelse beror främst på ökade hyres-, energi- och drivmedelskostnader. Budgetöverskottet för kontogrupp ”övriga kostnader” beror främst på överbudgeterad räntekostnad i och med att kommunen lånade senare än beräknat och 70 mkr istället för 130 mkr samt ökade ränteintäkter mer än planerat exempel en halv miljon kronor från Bergslagens sparbank. Det var svårt att bedöma ränteutvecklingen när budgeten antogs december 2021. Avskrivningarna blev lägre än förväntat och det beror på lägre investeringsutgifter än budgeterat. Skatteintäktens rad i tabellen visar på ett budgetöverskott som beror främst på den preliminära slutavräkningen på 15 685 tkr.

Styrelse och utskott

Inom denna funktionsnivå redovisas kommunfullmäktige, valnämnd och kommunstyrelsens verksamhet och dess ekonomiska förutsättningar för verksamhetsåret. 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 sjutton ersättare. Den har ansvaret för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. 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, samhällsbyggnadsutskottet, socialutskottet och barn- och ungdomsutskottet. Utskotten består av sju ledamöter och fyra ersättare. För beslut i personären den finns en Individnämnd.

Årets händelser

I början av 2022 fattade Kommunfullmäktige beslut om att förändra den politiska organisationen i samband med nya mandatperioden. För detta har reglementen och styrdokument reviderats och antagits. Under året ändrades också budgetprocessen till att pågå under våren för beslut i juni. En särskild

ÅRSREDOVISNING 2022

fullmäktigeberedning arbetade under våren med framtagande av nya mål och en ny målstyrningskedja. Under hösten arbetade fullmäktigeberedningen med revidering av arvodesreglemente och ersättningar till politiska partier. I samarbete med kommunerna i norra Örebro län (KNÖL) har också förberedelsearbetet inför införandet av en ny teknisk nämnd istället för kommunalförbundets direktion pågått.

Årets största händelse inom det politiska arbetet är kommunvalet den 11 september. Valdeltagandet i valet till Kommunfullmäktige var 84,18 procent vilket är i paritet med valdeltagandet i riket i stort. Efter valet kommer kommunen fortsatt styras av Moderaterna och Socialdemokraterna tillsammans med Kristdemokraterna. För att bemanna den nya nämndorganisationen kommer tre kommunalråd vara verksamma från majoriteten och ett oppositionsråd från oppositionen.

Ekonomiskt utfall

Inom funktionen styrelse och utskott är dem bokförda kostnaderna lägre än den linjära förbrukningen. Detta beror på att antalet ledamöter och ersättare har minskats under vårens sammanträden med anledning av covid-19. Under hösten har ordinarie antal ledamöter och ersättare deltagit vid sammanträden.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-328 tkr	0 tkr	-328 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	8 tkr	0 tkr	8 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	16 tkr	0 tkr	16 tkr	0%
Personalkostnad	4 622 tkr	4 585 tkr	37 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	8 tkr	30 tkr	-22 tkr	27%
Övriga kostnader	240 tkr	389 tkr	-149 tkr	62%
Interna intäkter och kostnader	112 tkr	96 tkr	16 tkr	117%
Styrelse och utskott	4 677 tkr	5 100 tkr	-423 tkr	92%

Under hösten tillkom det även kostnader för ny förvaltningsmodell med bland annat ny arbets- och delegationsordning. Det är ett gott resultat med tanke på att vi har ett valår och att mycket planerings- och utvecklingsarbete, vilket även innefattar den politiska organisationen pågår.

Framtiden

Den nya politiska organisationen ger en ökad demokrati med spridning av politiska uppdrag till fler personer. Den innebär också en viss ekonomisk utökning av budgeten för det politiska arbetet.

Under kommande verksamhetsår är det mycket som skall finna nya former och sättas efter genomfört förändringsarbete.

Ny mandatperiod innebär nya politiska ledamöter, nya politiska initiativ och nya arbetsformer. Utbildning av politiker kommer behöva genomföras löpande under kommande verksamhetsår.

Revision

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

Ekonomiskt utfall

Funktionen Revision redovisar ett budgetöverskott om 122 tkr som härrör till lägre personalkostnader och utbildningskostnader samt köpta tjänster från revisionsbyrån KPMG. Grundavgiften för auktoriserad revision är 156 tkr och en delårsbokslutgranskning kostar 119 tkr.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Personalkostnad	76 tkr	87 tkr	-11 tkr	88%
Övriga kostnader	481 tkr	593 tkr	-112 tkr	81%
Revision	558 tkr	680 tkr	-122 tkr	82%

Övrig politisk verksamhet

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

ÅRSREDOVISNING 2022

Det kommunala partistödet ska förbättra partiernas möjligheter att utveckla en aktiv medverkan i opinionsbildningen 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 lönerrevision.

Årets händelser

Arbetet under året har präglats av förändringarna i samband med planerad avveckling av kommunal-förbundet Samhällsbyggnad Bergslagen. Politiska arbetsformer i de två gemensamma nämnderna inom KNÖL-samarbetet har varit en viktig fråga.

Kommunens näringslivsarbete har varit i fokus under året. Kommunstyrelsen gav Kommundirektören i uppdrag att arbeta fram en ny Näringslivsstrategi och att omstarta kommunens Näringslivsarbete. Ett nytt näringslivsråd har startats, vilket varit aktivt i arbetet med den nya strategin.

Vänortssamarbetet har under perioden omstartats efter två års pandemi. Under juni månad genomfördes en vänortsresa till kommunens vänort Fladungen i Tyskland. Med på resan var fem ungdomar och fem vuxna, varav kommundirektör och kommunstyrelsens ordförande representerade kommunledningen.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten avseende förmyndare redovisar ett budgetöverskridande på 114 tkr. Utbetalningarna av arvoden till förmyndare sker efter granskning av överförmyndarnämnden.

En jämförelse över senaste fem åren visar en ökning av arvoden till förmyndare vilket kan tyda på att antalet förmyndare ökar och därmed arvodet.

Årets lönerrevision genomfördes under våren. För 2022 avsattes 6 826 tkr och efter genomförd lönerrevision kvarstår det 1 548 tkr. Det innebär att 5 278 tkr har tillförts verksamheternas budgetar för personalkostnader.

Budgetanslaget för bidrag och transfereringar (Tillfälliga engångsresurser) har ökat från 8 149 tkr till 15 068 tkr under året. Det berodde på ny skatteprognos från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) 2022-01-01, ny pensionsprognos från KPA och aktualiserad kapitalkostnad utifrån förra årets investeringsutgifter samt kostnadsökning för Samhällsbyggnadsnämndens verksamheter. Tabellen visar på att 14 414 tkr inte har ianspråktagits.

Kommunstyrelsen har under året haft större tillfälliga förfogandemedel än tidigare år och än vad som är brukligt. Detta kommer

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-11 tkr	0 tkr	-11 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	379 tkr	15 953 tkr	-15 574 tkr	2%
Entreprenader och köp av verksamheter	554 tkr	595 tkr	-41 tkr	93%
Personalkostnad	1 135 tkr	2 476 tkr	-1 341 tkr	46%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	161 tkr	0 tkr	161 tkr	0%
Övriga kostnader	768 tkr	-116 tkr	884 tkr	-662%
Övrig politisk verksamhet	2 985 tkr	18 908 tkr	-15 923 tkr	16%

KOMMUNSTYRELSENS TILLFÄLLIGA ENGÅNGSRESURSER		
BUDGETANSLAGET BYGGER PÅ:	BESLUT	BELOPP
Politisk budgetavsättning för permanenta åtgärder		-4 003 tkr
Nedläggningen av Solkatten		-806 tkr
Nedläggningen av en avdelning Soltunet		-1 635 tkr
25 % av lönervisionsanslaget 2022		-1 705 tkr
Tilläggsanslag för livsmedelskostnadsökning	KS2022-240 KS §53	2 004 tkr
Kompletterande utredning Norvalla IP	KS2021-410 KS §96	400 tkr
Föräldrastödsprogram	Statsbidragsjustering	100 tkr
Kapitalkostnad utifrån 2021 års investeringsutgifter		-75 tkr
Samhällsbyggnadsnämnden budgetförändring		280 tkr
Överbudgeterad pensionskostnader 2022 (KPA)		-6 306 tkr
Faktisk förändring av skatter och statsbidrag		-3 322 tkr
SUMMA		-15 068 tkr
BOKFÖRT		
Arkeologisk utredning vid Stensnäs	KS2022-038 KS §97	153 tkr
Samhällsbyggnad bergslagens utredning	Kommundirektörsbeslut	193 tkr
Lokal hagby Ångar Bandyn		196 tkr
Familjecentralen - Utredning		105 tkr
Järle Kvarn, resningsbeslut	Svea hovrätt, Mark- och miljööverdomstolen	4 tkr
Förstudie – Detaljplanläggning industri vid Vaslätten	KS2021-223	3 tkr
SUMMA		654 tkr
TOTALSUMMA		-14 414 tkr

bland annat av en omföring av tidigare prognostiserad och budgeterad pensionsavsättning, vilken korrigerats. Med pågående utvecklings- och projekteringsarbete bedömdes vid delårsbokslutet att en större del skulle hinna nyttjas än vad som blev utfallet. Överskottet i förhållande till budget möjliggör för en utökning av resultatutjämningsreserven (RUR) för kommande års osäkra ekonomiska läge.

Framtiden

Det budgetutrymme som under 2022 fanns för tillfälliga engångsresurser kommer inte att finnas kommande år. De förestående investeringarna kommer kräva en större driftsbudget. Det innebär att kommunen kommer behöva hålla en stram ekonomisk linje. Kommunen behöver samtidigt kunna röra sig flexibelt och hantera uppkomna situationer. Framtiden kommer därför ställa krav på organisationen att planera utvecklingsarbete väl och att ha beredskap för förändringar.

Fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättringar

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

Årets händelser

Under året har tre Detaljplaner antagits:

- Detaljplan för Fibbetorp 1:16 (privat) som möjliggör för ytterligare bostadsbebyggelse.
- Detaljplan för del av Stensnäs 1:1 som möjliggör för ytterligare bostäder, förskoleverksamhet samt för eventuellt behov av kontor, handel eller annan verksamhet.
- Detaljplan för Nora 1:1 (Soltunets Bussangöring) som möjliggör för Bussangöring och cirkulationsplats.

Försäljning av Nora Älvestorp 4:1 genomfördes. Exploatören har inlett markförberedande åtgärder.

Ekonomiskt utfall

Exploateringsmarks budgeten redovisar ett överskott på 3 869 tkr där försäljningen av Älvestorp 4:1 står för 3 690 tkr av överskottet i och med att den marken var av-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-3 703 tkr	0 tkr	-3 703 tkr	0%
Taxor och avgifter	-108 tkr	-70 tkr	-38 tkr	154%
Bidrag och transfereringar	399 tkr	400 tkr	-1 tkr	100%
Entreprenader och köp av verksamheter	1 538 tkr	2 000 tkr	-462 tkr	77%
Personalkostnad	0 tkr	715 tkr	-715 tkr	0%
Övriga kostnader	516 tkr	130 tkr	386 tkr	397%
Kapitalkostnad	17 tkr	17 tkr	0 tkr	101%
Fysisk - teknisk planering - bostadsförbättring	-1 340 tkr	3 192 tkr	-4 532 tkr	-42%

skriven i kommunens räkenskaper. Budgeten för bostadsanpassning, entreprenad och köp av verksamhet, redovisar ett budgetöverskott på 663 tkr.

Framtiden

För att nå målet att Nora kommun ska vara en attraktiv boendekommun med 13 000 invånare 2030 och samtidigt fortsätta verka för en långsiktigt hållbar livsmiljö krävs att kommunen arbetar strategiskt med fysiska planeringar. Under kommande mandatperiod kommer en ny översiktsplan att arbetas fram som tillsammans med mål och budget är kommunens viktigaste övergripande styrdokument för att nå en hållbar samhällsutveckling och som sätter grunden för efterföljande planering och genomförande.

Dock finns behov av en gemensam syn på vissa sakfrågor till exempel grönstruktur, dagvatten, friytor och mobilitet där strategiska dokument tillsammans utgör en tydlig spelplan. Utöver översiktsplanen är behovet att uppdatera/ta fram ytterligare strategidokument som bostadsförsörjningsplan, vattentjänstplan, grönstrategiplan.

Under 2023 inleds också arbetet med att ta fram ett planprogram för stadsdelen Karlsäng i syfte att ange riktlinjer för framtida detaljplanering. Nu pågående detaljplaner förväntas under kommande år antas. Dessa möjliggör för fortsatt utbyggnad av bostäder, förbättrade förutsättningar för kollektivtrafiken, nytt vårdboende och ny högstadieskola. Arbetet med att bygga ut infrastrukturen och genomföra antagna detaljplaner fortlöper kommande år. Under 2023 behöver utbyggnad av Soltunets Bussangöring ske. Ett tilläggsäskande krävs då investeringsmedel för detta saknas i 2023 års investeringsbudget.

Näringslivsfrämjande åtgärder

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för näringslivsbefrämjande åtgärder och Business Region Örebro (BRO). Funktionen 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

I Sverige minskade nyföretagandet med 6 procent jämfört med 2021. Under året startade 78 (64) företag. Totalt finns cirka 900 registrerade företag i kommunen varav cirka hälften är aktiebolag. Till det ska läggas de icke registrerade som har F-skatt. Företagsamheten av befolkningen är cirka 12 procent och ligger på samma nivå som företagsamheten i Sverige men högre än företagsamheten i länet (10 procent). Andel företagsamma kvinnor är cirka 7,5 procent och ligger på Sverigenivå medan andel ungas företagsamhet (16–34 år) är lågt i jämfört med både Sverige och länet (3,8 procent).

Enligt undersökningen ”Småföretagarbarometern 2022” som sammanställs av ”Företagarna”, Sparbankerna och Swedbank visar att 29 procent av kommunens skatteintäkter kommer från småföretag (färre än 50 anställda) och 16 procent från större företag. Den visar också att i länet så vill 9 av 10 företag växa. Det främsta tillväxthindret är bristen på lämplig arbetskraft och finansiering.

Svenskt Näringsliv mäter årligen det upplevda företagsklimatet där Nora placerar sig långt ner bland Sveriges samtliga kommuner. Företagen önskar mest en bättre dialog med kommunen samt en ökad förståelse för företagande.

Händelser som verksamheten särskilt kan nämna för perioden är:

- Ny näringslivsstrategi framtagen, nu ute på remiss.
- Kreditföretaget Syna mäter årligen bästa tillväxtkommun. 2022 återfinns Nora på första plats bland länets kommuner. Det är den andel företag som ökar sin omsättning, genererar vinst och nyanställer (baserat på företagens inlämnade bokslut).
- Jobbat för en ”Talent attraction” kampanj med KNÖL och BRO.
- Tillsammans med Almi bjöd kommunen in till fyra företagsträffar riktade till kvinnor. Cirka 50 deltog och många knöt kontakt med kommunen och varandra för första gången.
- Fortsättning av utbyggnad av cykelleder (Flow-trails) i projektet Kottaberget, finansieras av Tillväxtverket.

Ekonomiskt utfall

Under året har personalkostnaderna varit lägre än budget då delar av näringslivstjänsten använts och finansierats av andra projekt. Totalt redovisar funktionen ett budgetöverskott om 187 tkr.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-0 tkr	0 tkr	-0 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	197 tkr	284 tkr	-87 tkr	69%
Personalkostnad	674 tkr	739 tkr	-65 tkr	91%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	1 tkr	0 tkr	1 tkr	0%
Övriga kostnader	78 tkr	114 tkr	-36 tkr	68%
Interna intäkter och kostnader	32 tkr	32 tkr	0 tkr	100%
Näringslivsfrämjande åtgärder	982 tkr	1 169 tkr	-187 tkr	84%

Framtiden

Landsbygdsutvecklare (50 procent) har tidigare ingått i näringsliv. För att jobba med den beslutade Landsbygdsstrategin samt nya projektmedel via Leader Bergslagen bör resurs återsättas. Rekrytering pågår av ny Näringslivsutvecklare, tjänster återgår till 100 procent (80 procent). Handlingsplan, för den kommande Näringslivs strategin, ska i näringslivsrådet arbetas fram under 2023.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Kommunens företagsbesök ska öka.	70	27	-	-
Kommunens information om serviceområdet för företagen ska förbättras (Nöjd Kund Index 0–100).	70	73	77	66

Arbetet med exploatering för industri behöver stärkas. Avsaknad av MEX ingenjör större delen av året har påverkar utfallet.

Inom målområde ”Kommunservice för alla” fortsätter arbetet via samverkan med Tekniska nämnden (Före detta Samhällsbyggnadsförbundet och Samhällsbyggnadsnämnden) och BRO. Arbetet med service till företagare, aktuella upphandlingar och utlysningar behöver stärkas.

Inom målområdet ”Ett livskraftigt näringsliv och en god arbetsmarknad”. Företagen efterfrågar 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. Även arbetet med platsvarumärkesmarknadsföring behöver göras. Allt detta går hand i hand. När säljbar mark finns ska beredskap finnas att marknadsföra den.

Konsument- och energirådgivning

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

Ekonomiskt utfall

Konsumentrådgivning som sköts via Hällefors kommun, har tidigare deklarerat att dem har haft vakanser i berörd verksamhet. Kommunen har inte erhållit några fakturor från Hällefors kommun för rådgivning. Verksamheten avseende budget- och skuldrådgivning redovisar ett budgetöverskott om 11 tkr. Totalt redovisar funktionen ett budgetöverskott om 71 tkr.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-1 tkr	0 tkr	-1 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	61 tkr	-61 tkr	0%
Personalkostnad	119 tkr	132 tkr	-13 tkr	90%
Övriga kostnader	12 tkr	8 tkr	4 tkr	150%
Konsument- och energirådgivning	130 tkr	201 tkr	-71 tkr	65%

Turistverksamheten

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens turistverksamhet Visit Nora, Nora 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 i samverkan med besöksnäringen hjälp med marknadsföring, aktiviteter, upplevelser och sevärdheter till besökare.

Årets händelser

Verksamheten gick in i detta år med sviterna av covid för vår besöksnäring. Sommarsäsongen de två senaste åren har dock varit otroligt bra, medan resten av året varit tufft för vår näring. Trenden att vandra och cykla i naturen är fortfarande stark och attraherar fler besökare. Några av årets insatser har därför varit kopplade till detta:

- Natur- och friluftsdelen i årets Visit Nora broschyr utökades med åtta sidor.
- Ny skyltning för att enkelt kunna hitta cykelstråken ut och in till Nora. Pershyttan, Gyttopp, Ås och Norasjön runt. Skyltarna följer samma layout som Å-promenaden.
- Tre nya rundslingor för cykel har utvecklats samt en ny tur mellan Örebro – Nora. Satsningen fortsätter på att utveckla Kottaberget Flow-trails och förbättra MTB-lederna i Pershyttan.
- I år har verksamheten kunnat erbjuda ordinarie guideutbud. Stadsvandringar, Göthlinska gården, Pershyttan och Lockgruvan. Över 3 400 personer har totalt deltagit i visningarna och beställningar från grupper ökat med cirka 300 procent i jämförelse med 2021.
- I maj firade satsningen på Noras personligheter fem år. En lyckad vernissage för foto-utställningen på Sandbergs Bosättningsaffär och en välbesökt utställning som pågick i en månad.

ÅRSREDOVISNING 2022

- Deltagit på Marknadsaftonen i Örebro med lokala smaker från Lerslättnens Getgård, Marias chokladmakeri och Noraglass.
- Påbörjat utvecklingen av vår digitala service och genomfört digitala insatser, utbildningar och samverkan med ett antal influencers. Samverkan har skett med både Nora köpmannaförening och med Örebrokompaniet.
- I samverkan med Nora köpmannaföreningen har Vår- och Höstdagarna i Nora skapats, firat Noras namnsdag den 17 maj, samt genomfört lyckade Noradagar och Nora marknad. Årets julmarknad blev en succé både vad det gäller antalet försäljare, besökare och bussgrupper.
- Den digitala ljudvandringen i Pershyttan är klar att lanseras under våren 2023.
- Tre trästaders årssammankomst genomfördes i Hjo i början av oktober månad.
- Projektlett samverkansprojektet Bergslagen på G åt Tursam.
- I november på Visitas Besöksservedagar på Hasselbacken i Stockholm fick Nora Turistbyrå priset för Sveriges ”Bästa värdskap inom besöksservice”. Av de 14 nominerade från hela landet var det Nora som juryn valt ut.

En ny miljöstation för avfall och återvinning har byggts på Nora camping. En uppfräschning har skett i servicebyggnaden där det har målats och bytt delar av inredning, i samråd med arrendatorn. Fem nya ställplatser med el och fin sjöutsikt har gjorts i ordning. Delar av elmatningen har bytts ut under våren.

Under sommaren har det bedrivits kioskverksamhet på Alntorps ö. Där glass, enklare mat och dryck har sålts. Kiosken har även hyrt ut minigolfklubbor till minigolfbanan på ön. Plaskus har trafikerat Norasjön dagligen under månaderna juni, juli och augusti.

Ekonomiskt utfall

Turistbyrån har under året projektlett samverkansprojektet Bergslagen på G åt Tursam med stöd av Region Örebro län och Tillväxtverket. Turistverksamheten har på så viss erhållit intäkter motsvarande turistchefens arbetsinsats i projekt, vilket motsvarat 40 procent av

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-1 090 tkr	-825 tkr	-265 tkr	132%
Taxor och avgifter	-183 tkr	-182 tkr	-1 tkr	101%
Bidrag	-245 tkr	-15 tkr	-230 tkr	1636%
Bidrag och transfereringar	327 tkr	339 tkr	-12 tkr	97%
Entreprenader och köp av verksamheter	468 tkr	365 tkr	103 tkr	128%
Personalkostnad	2 172 tkr	2 119 tkr	53 tkr	103%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	670 tkr	490 tkr	180 tkr	137%
Övriga kostnader	1 518 tkr	1 515 tkr	3 tkr	100%
Interna intäkter och kostnader	450 tkr	161 tkr	289 tkr	280%
Kapitalkostnad	582 tkr	602 tkr	-20 tkr	97%
Turistverksamhet	4 670 tkr	4 569 tkr	101 tkr	102%

lönekostnaden. Projektet avslutades under hösten 2022. Under året har det upptäckts rötskador på byggnad på Alntorps Ö som behövt åtgärdas. Tillsammans med andra upprustnings- och reparationsbehov som identifierats på ön har underhållskostnaderna bidragit till budgetöverskridande.

Framtiden

Inför 2023 års verksamhet har förutsättningarna delvis förändrats vad det gäller arbetet i Tursam (destination Bergslagen). Nora har återgått till deltagande i samverkan, men kommer inte fortsatt att vara drivande i destinationsarbetet. I stället kommer arbetet med tre trästäder stärkas, bland annat med en tydligare marknadsplan. Fortsatta insatser på marknadsföring och evenemang tillsammans med Nora köpmannaförening är en av våra framgångsfaktorer. Ett flertal träffar med besöksnäringsen är inplanerade under första halvåret och årets Visit Nora broschyr utökas återigen med åtta sidor. Fortsatt utvecklingsarbete med att stärka vårt värdsvarsarbete, besöksservicen, både den fysiska på plats och den digitala.

Nora camping har stora behov av investeringar gällande elförsörjning då fastigheten inte är tillräckligt uppsäkrad. Byte till ledbelysning i gatlamporna, att rikta elstolpar och tillföra laddplatser för elbil ligger i framtiden. Arrendeaftalet med nuvarande entreprenör sträcker sig till 2023 och ska utannonseras igen.

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

Samhällsbyggnadsförbundets redovisade budgetöverskridande om 2 920 tkr i Nora kommuns budget för förbundet. Inom området Gata/trafik har kostna-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Taxor och avgifter	-17 299 tkr	-12 123 tkr	-5 176 tkr	143%
Bidrag	-72 tkr	0 tkr	-72 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	22 136 tkr	13 901 tkr	8 235 tkr	159%
Personalkostnad	87 tkr	0 tkr	87 tkr	0%
Övriga kostnader	134 tkr	155 tkr	-21 tkr	86%
Kapitalkostnad	18 697 tkr	18 830 tkr	-133 tkr	99%
Samhällsbyggnadsförbundet	23 683 tkr	20 763 tkr	2 920 tkr	114%

derna för vinterväghållningen och elkostnader bidragit till största del av budgetöverskridandet. Park/skogs redovisar ett överskott i förbundets budget som grundas på att budgetanslaget för arbetet med Strand- och Å promenaden samt Trängbo camping inte utnyttjats.

Avfall/återvinningen kommunal budget redovisar ett överskott på 40 tkr och det beror på att anslaget för utredning om framtida behov inte genomförts, i alla fall har kommunen inte fått några fakturor för utredningen.

När det gäller avräkningsfonderna för taxekollektiven är VA abonnenterna i skuld till kommunen på 101 tkr och renhållningen har en skuld på 901 tkr. Taxekollektivets kostnader och intäkter regleras mot fonderna.

Allmänt är det ökade energi-, drivmedel- och materialkostnad samt vinterväghållningen som är grunden till förbundets budgetöverskridande och utnyttjande av fonderna.

Framtiden

Samhällsbyggnadsförbundet som är ett kommunalförbund upphör vid årsskiftet 2022/2023. Förbundet övergår till en gemensam nämnd i likhet med Samhällsbyggnadsförvaltningen idag. Sätet för den gemensamma nämnden organiseras i Lindesbergs kommun med politisk representation från Lindesberg, Nora, Hällefors och Ljusnarsberg. Alla fyra medlems kommunerna kommer att fortsatt samverka kring verksamheterna VA (vatten och avlopp), avfall och återvinning, gata och vinterväghållning genom att en gemensam teknisk nämnd med egen förvaltning.

Verksamheterna inom lokal och miljöservice, idrottsanläggningar, park, natur och skogsvård, vilka idag organiseras inom kommunalförbundet Samhällsbyggnad Bergslagen, hanteras inom respektive kommun.

Förvaltningen inom Samhällsbyggnad Bergslagen, som idag hanterar planverksamhet, bygglov och tillsyn för de fyra kommunerna, får ett oförändrat uppdrag. Förvaltningen lyder fortsatt under en gemensam nämnd som består av politiker från de fyra kommunerna.

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

Nora kommuns budget för Samhällsbyggnadsnämndens redovisar ett över-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Entreprenader och köp av verksamheter	6 500 tkr	5 633 tkr	867 tkr	115%
Samhällsbyggnadsförvaltning	6 500 tkr	5 633 tkr	867 tkr	115%

skridande om 867 tkr, varvid 723 tkr avser kommunens del av nämndens totala budgetöverskridande om 2 976 tkr samt en obudgeterad post avseende förvaltningens lönerevision på 144 tkr. Den obudgeterade posten beror på bristande kommunikation med förvaltningen.

Deras förklaring till budgetöverskridande är att resursförstärkningar har gjorts inom planområdet med anledning av ökade behov och ambitionsnivå hos kommunerna. En ny plantaxa har antagits under året, men eftersom planprocesserna är långa förväntas den inte få genomslag i nämndens ekonomiska resultat förrän under 2023. Under 2023 förstärks även finansieringen av samhällsplanerna.

Förändringar i omvärlden med ökade material-, frakt- och energipriser samt stigande räntor påverkar förvaltningens resultat. Intäkterna minskar inom framförallt bygglov. Under pandemin låg byggandet och därmed även intäkterna på en hög nivå. Med anledning av ett mer osäkert ekonomiskt läge bromsar byggandet in under 2022. Detta väntas fortsätta under 2023 och innebär att behoven och resurserna inom bygglov behöver ses över. Minskade intäkter tydliggör också att det finns brister i finansieringen av tillsynen enligt plan- och bygglagen. En åtgärd är att påbörja tillsyn av individuell mätning och debitering (IMD) vilket är ett område där avgifter för tillsynen får tas ut.

Personalomsättning, föräldraledigheter och sjukskrivningar påverkar resultatet genom att intäkter inte kunnat tas ut fullt ut av personal som är under upplärning. Under året har även en satsning på ledarskap och grupputveckling gjorts vilket medfört ökade kostnader inom delar av verksamheten. Satsningen är viktig för att utveckla och behålla en god arbetsmiljö inom förvaltningen.

Under året har investering skett i nytt GIS-system för samverkanskommunerna samt inventarier till förvaltningens lokaler. Behovet av licenser har varit större än beräknat, vilket gör att GIS-systemet haft högre inköpskostnader. Det nya GIS-systemet kommer att vara ett viktigt verktyg i kommunernas utveckling.

Miljö, Hälsa och hållbar utveckling

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslaget för folkhälsouppdraget i norra länsdelen. Verksamheten är finansierad av kommunerna i norr, utifrån beslutad fördelningsprincip, och Region Örebro län. Folkhälsoteamets syfte är att vara ett metod- och kunskapsstöd till förvaltningens chefer och deras verksamheter samt till politiken. Folkhälsoteamet ska i samverkan verka för ett långsiktigt och kunskapsbaserat folkhälsoarbete med mål om en hög och jämlik livskvalitet i kommunens befolkning.

De fyra kommunerna i norra Örebro län har tillsammans med Region Örebro län en överenskommelse om samverkan i folkhälsoarbetet. Folkhälsoteamet är en länsdelsgemensam resurs, Nora kommun är arbetsgivare, som arbetar på uppdrag av och i samverkan med den kommunala ledningen och verksamheterna. Denna verksamhet är finansierad av kommunerna i norr och Region Örebro län.

Årets händelser

Vissa av folkhälsoteamets uppdrag sker lokalt i Nora kommun och andra uppdrag sker i samverkan med övriga kommuner i länsdelen samt med RF-Sisu och Region Örebro län. Nedan är några exempel på arbeten och uppdrag som genomförts av/med folkhälsoteamet under 2022:

- *Strategi för stärkt föräldraskapsstöd i Nora kommun.* Beslutad av KS i februari. Arbetet med handlingsplan påbörjas.
- Samordnat arbetet med insatsen *Dans för hälsa*, för tonårstjejer med lättare psykiska besvär. Under våren 2022 genomfördes den andra terminen med insatsen och under höstterminen har

ytterligare två dansgrupper genomförts. Samverkan sker med Studieförbundet som ansvarar för genomförandet.

- I samverkan med Lindesbergs kommun erbjudit stödgruppsverksamheten *Källan* för barn i familjer med missbruk/psykisk ohälsa. En barngrupp har varit igång i Nora under våren. Under hösten har barn från Nora deltagit i gruppverksamhet i Lindesberg.
- Projektledning för implementering av det samhällsorienterade programmet *Föräldraskap i Sverige* riktat till asylsökande och nyanlända föräldrar i Örebro län under första delen av 2022. I Nora har föräldrargrupp på arabiska genomförts under våren 2022.
- Samverkansgruppen NoraFÖR arrangerade en informationskväll för kommunens föräldrar i mars. Temat var ungdomar, droger och nätet. Cirka 50 personer deltog.
- Genomfört länsdelsgemensam konferens med fokus på föräldraskapsstöd. Målgrupp var verksamhetsrepresentanter från länsdelens kommuner och Region Örebro län.
- Genomfört länsdelsgemensam utvecklingsdag med fokus på implementering och utveckling av arbetet med länsdelens *Familjesamverkansteam*.
- I samverkan med Region Örebro län har två gruppleddare utbildats i det universella föräldraskapsstödsprogrammet *ABC 3–12* år.
- Arbeta med framtagande av strategi för kommunens samverkan med civilsamhället har genomförts. I detta arbete har dialoger med civilsamhällets företrädare genomförts. I december antog Kommunfullmäktige *Strategi för samverkan mellan Nora kommun och civilsamhället*.
- Genomfört fem öppna föreläsningar i föreläsningsserien ”Föräldrar emellan” riktade till norra länsdelens föräldrar. Föreläsningarna har erbjudits både fysiskt och digitalt.
- Satsning på arbete för psykisk hälsa sker under 2022–2024. Folkhälsoteamet har under året förstärks med extern finansiering för personal och aktiviteter för detta ändamål.
- Samordnat arbete med framtagande av en gemensam suicidhandlingsplan för norra Örebro län. I november antog Kommunstyrelsen Handlingsplan för suicidprevention. Planen har antagits politiskt i samtliga kommuner i norra länsdelen i slutet av 2022.

Ekonomiskt utfall

Den ordinarie verksamheten har ett aggregerat överskott från tidigare verksamhetsår som i bokslutet 2021 uppgick till 1 152 tkr. Verksamheten har under året använt 382 tkr av överskottet till att tillfälligt kunna utöka folkhälsoteamet med ytterligare en tjänst samt för genomförande av länsdelsgemensamma konferenser och insatser. Vid utgången av 2022 uppgick kvarvarande medel till 772 tkr som kommer användas till satsningar kommande år.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-28 tkr	0 tkr	-28 tkr	0%
Bidrag	-3 574 tkr	-4 162 tkr	588 tkr	86%
Entreprenader och köp av verksamheter	159 tkr	0 tkr	159 tkr	0%
Personalkostnad	2 854 tkr	3 146 tkr	-292 tkr	91%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	23 tkr	0 tkr	23 tkr	0%
Övriga kostnader	698 tkr	1 170 tkr	-472 tkr	60%
Interna intäkter och kostnader	-132 tkr	-154 tkr	22 tkr	86%
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	0 tkr	0 tkr	-0 tkr	0%

Under 2020 fick verksamheten projektmedel om 1 043 tkr från Länsstyrelsen för att stärka och utveckla verksamheten med flyktingguider och familjekontakter genom projektet ”Föräldraskap i Sverige”. Efter godkännande från Länsstyrelsen har projektet förlängts i omgångar och vid årets slut återstod medel om 23 tkr.

Framtiden

Fortsatt satsning på föräldraskapsstöd som en viktigt grund i det tidigt främjande och förebyggande arbetet för barn och unga. Arbeta för en starkt psykisk hälsa i alla åldrar kommer också vara centralt. Kunskap om behov och utbud för ett hälsosamt åldrande kommer sammanställas och insats för målgruppen kommer testas under 2023. Under 2023 kommer utveckling av arbetet mot Våld i nära relation påbörjas. Under början av 2023 kommer Folkhälsobokslut för kommunen presenteras för att genom detta utveckla användningen av statistik och analys i det strategiska folkhälsoarbetet. Underlaget ska fungera som stöd för prioriteringar och ge riktning för kommande folkhälsoarbete.

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 kom under årets allra första del, likt 2021, att handla om pandemin covid-19. Därefter kom verksamhetens arbete till stor del att inriktas på kriget i Ukraina, med bland annat förberedelser och mottagandet av flyktingar. Förutom detta har verksamhetens arbete varit riktad konsekvenser av det säkerhetspolitiska läget, till exempel energisituationen.

Delar av krisledningsstaben har under året varit aktiverad för att bevaka och följa händelseutvecklingen, samt hantera de aktiviteter som de extraordinära händelserna pandemin och flyktingsituationen från Ukraina inneburit.

Allmänna valet 2022 omgärdades av ett stärkt skydd. Det handlade om förberedelser och skyddsåtgärder av valgenomförandet från antagonistiska hot. Ett arbete som hanterades av verksamheten tillsammans med valnämnden och valsamordnare. Valet genomfördes i kommunen utan att några allvarliga säkerhetsincidenter rapporterats.

Krisberedskapsveckan är en årlig informationskampanj, som samordnas av myndigheten för samhällsskydd och beredskap, och som ska öka människors beredskap inför kriser och krig. Kommunen deltog tillsammans med Röda Korset och Civilförsvarsförbundet i kampanjen med olika aktiviteter under veckan.

Den kraftigt ansträngda energisituationen under året påverkade naturligtvis även vår kommun. Verksamheten har tillsammans med fler funktioner aktivt deltagit i både det regionala och kommunens arbete med att identifiera och vidta nödvändiga åtgärder för att minska elanvändningen. Ett arbete som kommer att fortgå även under kommande år.

Sammanfattningsvis har årets händelser medfört att betydande del av det verksamheten arbetar med under normala förhållanden har fått flyttats framåt i tid för att planeras in vid senare tillfälle, till exempel interna utbildningar och övningar. Verksamheten har aktivt och kontinuerligt deltagit i Länsstyrelsens veckovisa samverkansmöten samt övriga möten som Länsstyrelsen kallat till gällande bland annat säkerhetsskydd, signalskydd och energisituationen.

Ekonomiskt utfall

Lönekostnadsutfallet ligger över budget vilket förklarar av personalförstärkning under perioden med anledning av rådande krig i Ukraina. Därutöver har oförbrukade medel från

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-808 tkr	-691 tkr	-117 tkr	117%
Entreprenader och köp av verksamheter	7 365 tkr	7 388 tkr	-23 tkr	100%
Personalkostnad	740 tkr	505 tkr	235 tkr	146%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	3 tkr	10 tkr	-7 tkr	30%
Övriga kostnader	114 tkr	216 tkr	-102 tkr	53%
Interna intäkter och kostnader	33 tkr	32 tkr	1 tkr	104%
Samhällsskydd	7 447 tkr	7 460 tkr	-13 tkr	100%

fjölåret använt till personalförstärkning. Regeringen beslutade i juli att tillföra extra medel till kommunerna för att ytterligare stärka kommunernas pågående arbete med krisberedskap och civilt försvar. Nora kommun fick 189 tkr i extra medel. Vid utgången av 2022 uppgick kvarvarande oförbrukade medel till 245 tkr. Medel som kommer användas till satsningar kommande år.

Framtiden

Regeringens beslut om att stärka det militära och civila försvaret kommer framöver att innebära flera insatser och åtgärder bland annat har beslut fattats om ny struktur för samhällets krisberedskap och civilt försvar. Det handlar om att stärka det civila försvaret och krisberedskapen så att samhällets motståndskraft ökar i händelse av kris eller krig. Kommunen också fått en ny tillsynsmyndighet gällande Säkerhetsskydd, tidigare var det Länsstyrelsen i Örebro nu är det Länsstyrelsen i Stockholm. Arbetet med säkerhetsskydd har även det förändrats och intensifierats utifrån det läge som förekommer, vilket

innebär att även kommunen ska leva upp till dessa förändringar och följa gällande lagstiftning inom de olika områdena.

Allmän fritidsverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för fritidsverksamhet och föreningsbidrag. Här ingår även Fritidsbanken. Allmän fritidsverksamhet ska främja kommuninvånarnas möjligheter till kultur- och fritidsupplevelser och verksamheten ska prioritera barn- och ungdom. Verksamheten ska bidra till utveckling av fritids- och föreningslivet genom att förmedla bidrag, samordna föreningskontakter och ge utbildning till föreningar.

Årets händelser

Föreningsbidrag har utbetalats efter gällande bidragsregler till idrottsföreningar, föreningar inom det sociala området och till studieförbund. Bidrag har även utbetalats till föreningar och kommunal verksamhet för att kunna genomföra kostnadsfria lovaktiviteter. Fritidsbanken är fortsatt ett nav för alltmer fritidsutrustning och har sedan 2022 fått budgeterade medel för verksamhet och personal. Fritidsbankens öppethållande var 12 timmar/veckan och antal lån 2022 uppgick till 7 140. Skate i Nora, ett Arvsfundsprojekt där Nora deltar, har tillsammans med barn, unga och föräldrar skapat en mobil skatepark i Esstorp. Cross-projektet (Civilsamhälle och regionens offentliga aktörer i samverkan kring samhällsutmaningar) har pågått under året och kommer 2023 övergå i kommunal regi för fortsatt samverkan inom civilsamhället. Hösten 2022 har en kartläggning av kommunens föreningsliv skett, med mål att förbättra samarbetet mellan kommun och civilsamhälle.

Ekonomiskt utfall

Funktionen som fritids-samordnare har under året varit delvis vakant vilket bidragit till lägre personalkostnader. Periodens utbetalningar av kommunalt aktivitetsbidrag uppgick till 102 tkr och föreningsbidrag 1 194 tkr. Det kommunala aktivitetsbidraget har inte nått upp till samma nivåer som innan pandemin. Inför budgetåret beslutade kommunstyrelsen att förstärka verksamhetsområdet genom att avsätta 300 tkr för avgiftsfria lovaktiviteter. Hela anslaget har använts.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-0 tkr	0 tkr	-0 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	1 547 tkr	1 850 tkr	-303 tkr	84%
Entreprenader och köp av verksamheter	11 tkr	0 tkr	11 tkr	0%
Personalkostnad	418 tkr	796 tkr	-378 tkr	53%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	21 tkr	21 tkr	0 tkr	100%
Övriga kostnader	254 tkr	53 tkr	201 tkr	479%
Interna intäkter och kostnader	2 116 tkr	2 083 tkr	33 tkr	102%
Kapitalkostnad	32 tkr	32 tkr	0 tkr	100%
Allmän fritidsverksamhet	4 399 tkr	4 835 tkr	-436 tkr	91%

Framtiden

Kartläggningen av Nora kommuns föreningar kommer att ligga till grund för den fortsatta utvecklingen av enhetens arbete. Under 2023 kommer en översyn av riktlinjer för bidragshantering ske och en digitalisering av ansökningarna kommer att implementeras under året. Ett nytt system för detta kommer under hösten 2023 ersätta tidigare system.

Allmän kulturverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för allmän kulturverksamhet. Syftet är att skapa ett rikt och levande kulturliv för kommunens alla invånare med fokus på barn och ungas rätt till kultur, samt göra kommunen attraktiv för besökare, näringsidkare och presumtiva nya invånare. Kulturverksamheten ansvarar för att levandegöra Nora kommun genom att arrangera olika kulturhändelser samt att upprätthålla kunskap och utveckling inom kulturområdet. Verksamheten ska stödja och samarbeta med civilsamhället och med andra kommunala verksamheter i syftet att utveckla kulturlivet.

Årets händelser

Kulturverksamheten påverkades kraftigt av covid-pandemin med inställda föreställningar och utställningar. Detta påverkade även vårens aktiviteter som blev försenade. Nora konsthall visade 2022 nio utställningar och användes även som vallokal under förtidsröstningen. På Bryggeriet har fyra utställningar ägt rum under perioden maj–september, därutöver har julmarknad och zombiehotell genomförts i lokalerna. Nationaldagsfirandet genomfördes i kvarteret Bryggeriet tillsammans med Nora kulturs-

kola och fritidsamordnaren. I samband med detta delades Nora kommuns kulturpris och ungdomskulturstipendium ut. Kulturrundan Ljusstråk är ett samarrangemang med den ideella föreningen Ljusstråk. Ljusstråk genomfördes för tjuogoandra gången i september. Under 2022 genomfördes Artist in Residence-utbyte med två konstnärer från Österrike. Två familjeföreställningar har genomförts i samarbete med Nora teaterförening. Verksamhets- och arrangemangsstöd har utbetalats enligt avtal.

Ekonomiskt utfall

Ljusstråksbroschyren blev dyrare än beräknat och detta gjorde att budgeten för allmänskultur drog över. Den ekonomiska effekten mildrades av att biografbidraget inte utbetalades under året då biografen hållits stängd av tekniska skäl.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-4 tkr	-50 tkr	46 tkr	7%
Bidrag	-1 tkr	0 tkr	-1 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	665 tkr	748 tkr	-83 tkr	89%
Personalkostnad	640 tkr	639 tkr	1 tkr	100%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	212 tkr	204 tkr	8 tkr	104%
Övriga kostnader	234 tkr	207 tkr	27 tkr	113%
Interna intäkter och kostnader	8 tkr	0 tkr	8 tkr	0%
Kapitalkostnad	264 tkr	284 tkr	-20 tkr	93%
Allmän kulturverksamhet	2 018 tkr	2 032 tkr	-14 tkr	99%

Framtiden

Det finns sedan tidigare ett politiskt uppdrag att ta fram ett kulturpolitiskt program för att utveckla och ange riktning för kulturverksamheten. Detta kan påbörjas 2023. Utställningsverksamheten i Bryggeriet behöver bättre teknisk utrustning. Om bryggerilokalen ska kunna ha verksamhet året om krävs kommande investeringar. En förstudie bör genomföras för beräkning av åtgärder och kostnader. Tekniken i Nora konsthall behöver uppraderas då den är föråldrad.

Kulturmiljöer

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för Stiftelsen Nora Järnvägmuseum och Veteranjärnväg (NJOV) och Stiftelsen Ingrid 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

Göthlinska gården

Under sommaren har de sista fasaderna på Göthlinska gården som inte var ommålade målats. Verandan och grinden har renoverats. Arbetet med att återställa rabatter till ursprungligt utseende och plantering har fortsatt i samarbete med Göteborgs universitet - Gröna kulturmiljöer. En okulär besiktning av jordkällaren är utförd och en del arbeten i denna är att förväntas. Skötsel utförs löpande för fastigheten invändigt och utvändigt via Göthlinska gårdens husfru vilken finansieras av Nora kommun samt via Nora kommuns fastighetsskötare.

Nora Järnvägmuseum och Veteranjärnväg (NJOV)

Veterantågtrafiken bedrivs av den ideella aktören Nora Bergslags Veteranjärnväg som under sommaren kört ångtåg med cirka 6 000 passagerare och samtliga har trafikerat Nora-Järle. Med ett fåtal undantag har trafik till Pershyttan utgått på grund av bristande banunderhåll. Den ideella föreningen utgör en stor del av museets utbud och kan omräknas till minst tre årsanställda.

Det sommaröppna tågmuseet inomhus i Godsmagasinet vid Nora station hade drygt 3 000 besökare. Allehanda historik kring tåg och järnväg tillsammans med lok och vagnar visas och är uppskattat av både barn och vuxna. Även en del förskoleklasser bokar in sig för visning. Museet blir mer och mer känt och uppskattat för var år som går. Museet bemannas av museiassistenten.

ÅRSREDOVISNING 2022

Pershyttan, med sin kombination av kultur, natur och friluftsliv hade uppskattningsvis 30 000 besökare. Där finns också en startplats för Bergslagsleden och även knutpunkt för ett flertal mountainbikeleder. Sommarcafé drivs i privat regi i NJOV:s lokaler med cirka 7 000 gäster 2022. Turistbyrån erbjöd guidade visningar i Lockgruvan, Hyttan och Bergsmansbyn.

Stiftelsens ändamål är att i samråd med statliga och kommunala myndigheter och institutioner verka för tillkomsten av ett järnvägshistoriskt museum i Nora med spårområde, stationshus, lokstallar, verkstäder mm och museibana Nora-Ervalla samt stödjande museiverksamheten ekonomiskt genom gåvor av museimateriel och på annat lämpligt sätt samt att från stiftare och andra mottaga och förvalta fast och lös egendom som överlämnas till stiftelsen. Stiftelsen äger, förvaltar och utvecklar även mark och byggnader inom kulturresevatet i Pershyttan.

Kommunen är en av stiftarna i Stiftelsen Nora Järnvägsmuseum och Veteranjärnväg (NJOV) och har sedan stiftelsens tillkomst ekonomiskt bidragit till dess verksamhet. Verksamheten betraktas som en väsentlig och viktig faktor för besöksnäringen i Nora kommun. År 2022 uppgick kommunens ekonomiska bidrag till NJOV till 750 tkr. Hela det ekonomiska bidraget består av kommunala anställningar vars arbetsinsats styrs utifrån de åtaganden som kommunen förbundit sig vid i enlighet med upprättat avtal mellan parterna och består av enklare fastighetsunderhåll men också tjänster nödvändiga för att uppfylla målen för övrig offentlig finansiering. I verksamheten har Nora kommun, det gångna året, haft följande funktioner anställda; 0,5 museiintendent, 0,5 museiassistent och 0,2 verksamhetsledning.

Därmed uppfyller verksamheten målen för den offentliga finansieringen från Region Örebro län (1,4 mkr till NJOV) och Länsstyrelsen i Örebro län (350 tkr till Nora kommun). Dessa medel är nödvändiga då verksamheten i princip inte genererar några egna intäkter.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar ett bokfört värde något över riktvärdet. NJOV redovisar lägre personalkostnader samtidigt som Göthlinska gården fått ökade kostnader för el och övrig drift.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-52 tkr	-50 tkr	-2 tkr	104%
Taxor och avgifter	-55 tkr	-61 tkr	6 tkr	90%
Bidrag	-897 tkr	-799 tkr	-98 tkr	112%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	6 tkr	-6 tkr	0%
Personalkostnad	1 320 tkr	1 445 tkr	-125 tkr	91%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	99 tkr	50 tkr	49 tkr	198%
Övriga kostnader	342 tkr	134 tkr	208 tkr	255%
Interna intäkter och kostnader	256 tkr	256 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	46 tkr	57 tkr	-11 tkr	80%
Kulturmiljöer	1 058 tkr	1 038 tkr	20 tkr	102%

Framtiden

Fortsatt utveckling av brandåtgärder på Göthlinska gården i samverkan med Länsstyrelsen. Nora kommun och hembygdsföreningen kommer att utveckla delar av utomhusbyggnaderna för museum. Vissa åtgärder inomhus på fönstren kommer att göras. Nora kommun kommer fortsätta samarbeta med Göteborgs universitet för att utveckla trädgården.

Stiftelsen NJOV har inget stort eget kapital men dess verksamhet och byggnader har mycket stor betydelse för Noras attraktivitet och främjar målområdet Livskvalitet med rik tillgång av kultur-, fritid- och naturupplevelser. Den största utmaningen är att prioritera behoven av underhåll av byggnader samt att upprätta en underhållsplan på kort och lång sikt (5–30 år).

Bibliotek

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens folkbiblioteksverksamhet. Verksamheten styrs av bibliotekslagen. 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.

Enligt bibliotekslagen 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. Biblioteksverksamhetens mål är att nå alla i kommunen, men särskilt dessa an-

ÅRSREDOVISNING 2022

vändargrupper, med media och tjänster. Verksamheten består av ett bibliotek i centralorten, en biblioteksbil samt samarbetet Bergslagsbibblan som omfattar medie- och webbsamarbete inom norra länsdelen.

Årets händelser

Biblioteket har under året kunnat erbjuda verksamhet och aktiviteter fullt ut sedan covid restriktionerna upphörde. Vissa pandemianpassningar som förlängd lånetid och avgiftsfritt har behållits under större delen av året, liksom det tillfälligt höjda antalet e-böcker/e-ljudböcker och e-filmslån man kan göra. Några exempel på aktiviteter under året är babybokprat för föräldrar, arabisk sagostund, after school och Alfons-kalas. Biblioteket har även samverkat runt flera arrangemang såsom arkivens dag tillsammans med kommunarkivet, släktforskarföreningen och hembygdsföreningen. Zombiehotellet på Bryggeriet var ett arrangemang för barn och unga på höstlovet, i samarbete med fritidsgården.

Biblioteket har också deltagit på Äntligen måndag, bland annat med digitala första hjälpen. Under hösten tog biblioteket initiativ till ett språkcafé för personer som behöver träna svenska. Språkcaféet bemannas av ideella krafter, med visst stöd från biblioteket. Biblioteks bilen levererades i augusti 2022. Bilen möjliggör biblioteksservice i hela kommunen och har i första skedet prioriterat besök på förskolorna. Bilen ska även användas för landsbygdsservice. Under 2022 har en ny biblioteksplan för åren 2023–2026 tagits fram i samverkan med skolan.

Ekonomiskt utfall

Biblioteks bilen levererades i augusti, vilket har bidragit till att driftkostnaden för bilen endast belastat verksamheten under senare delen av 2022. Inköpet av bilen finansierades med projektmedel från Statens kulturråd. Biblioteket fakturerar projektet ”Bergslagsbibblan 3.0” för del av en tjänst vilket renderar i ökade intäkter. Verksamheten har även haft vakanser under året. Förändringen av en tjänst från biblioteksassistent till bibliotekarie kommer att ske först 2023. Biblioteksverksamheten uppvisar därför lägre personalkostnader än budgeterat, vilket förklarar årets budgetöverskott.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-281 tkr	-80 tkr	-201 tkr	351%
Taxor och avgifter	-21 tkr	0 tkr	-21 tkr	0%
Bidrag	-1 973 tkr	0 tkr	-1 973 tkr	0%
Personalkostnad	3 657 tkr	4 094 tkr	-437 tkr	89%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	41 tkr	93 tkr	-52 tkr	44%
Övriga kostnader	3 631 tkr	1 346 tkr	2 285 tkr	270%
Interna intäkter och kostnader	1 428 tkr	1 423 tkr	5 tkr	100%
Kapitalkostnad	64 tkr	79 tkr	-15 tkr	81%
Bibliotek	6 547 tkr	6 955 tkr	-408 tkr	94%

Framtiden

Verksamheten med biblioteks bussen har startats. Besöken på landsbygden kommer växa fram utifrån tidigare erfarenheter och i samråd. Besök på förskolorna och för allmänheten kommer att prioriteras. Bussen ska även användas för landsbygdsservice. Samarbetet i Bergslagsbibblan mellan Nora, Hälsjöfors, Lindesbergs och Ljusnarsbergs kommuner kommer att utvecklas till att omfatta ytterligare fem kommuner i Örebro län. De nya kommunerna beräknas ansluta under 2024. Projektet finansieras av Region Örebro län och Statens kulturråd. Kostnadsmodellen för e-böcker/e-ljudböcker gör dock att dessa lån tar en större del av medlen för inköp av litteratur.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Lån från kommunala bibliotek. Antal lån per kommuninvånare totalt.	8,0	6,5	5,8	6,3

Biblioteksverksamhetens påverkades negativt av corona-pandemin men siffrorna har nu vänt uppåt igen. Antalet besökare har ökat igen och är nu nästan uppe på samma nivå som innan pandemin. Lånen av fysisk media har ökat men ligger fortsatt lägre än innan pandemin, vilket följer nationella trender. Under pandemin har e-lånen ökat, och de har troligen delvis ersatt lån av fysiska medier då e-lånen nu ligger kvar på samma nivå. Lånen av digitala tidningar och tidskrifter fortsätter att öka kraftigt. Meröppet, det vill säga att biblioteket är tillgängligt 8–22 alla dagar i veckan för de som skrivit avtal, hade vid årsskiftet 2022/2023 strax över 900 meröppet-användare. En ökning med 200 personer sedan årsskiftet innan.

Kommunal skola för kultur, teknik och natur

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kulturskolan och naturskolan samt 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 kommunal tekniskola (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 skolträdgården i Gyttopp och skogen som klassrum. KomTek drivs av Nora kommun men tjänsten köps av Örebro KomTek.

Årets händelser

Kulturskolan

Släppta restriktioner har möjliggjort publika arrangemang. Kulturskolan genomförde många konserter, teater- och dansföreställningar samt bild och formutställningar. Nationaldagsfirandet, Alfonsdagen och julkonserten är de som varit mest besökta.

Kursverksamheten har under hösten ökat till 290 aktiva elevplatser, bland annat genom en utökning om 10 procent tjänst inom Bild & form vilken tillskapats inom ramen för årets budget. Lovaktiviteter har genomförts under sport-, sommar- och höstlov. Kulturskolan deltog med lärare och elever i ungdomsorkesterlägret som drivs av Nora kammarmusikförening. Bland andra lovaktiviteter kan nämnas två dansdagar med streetdance, en teaterresa till Örebro, konserter för äldre på Hagby ångar och flera fördjupningsdagar för musik- och danselever.

Medel från Kulturrådet möjliggjorde ett filmprojekt under våren 2022. Ytterligare medel om 423 tkr beviljades inför läsåret 2022/23 vilket medgett ett stort landsbygdsprojekt med 130 elever inblandade på Gyttopps och Borns skolor samt en fortsättning på filmverksamheten. Ett undervisningsrum har utökats och ämnet kontrabas har startats. Dansgolvet som under flera år varit ett arbetsmiljöärende har byggts om.

Naturskolan

33 träffar har genomförts med sammanlagt 1 087 elever i årskurserna 1–6. Temana har varit fåglar, isvett, vinterekologi, skolträdgård med mera. En träff har genomförts med 33 SFI-studenter. Under hösten har temana bland annat varit allemansrätten, utomhusmatlagning och biologisk mångfald.

Nora KomTek

Nora KomTek har genomfört kurser för barn i årskurs 1–6 under sex veckor, på vårterminen och på höstterminen. Under sommarlovet har öppen barnverksamhet bedrivits vid sju torsdagar i skolparken. Komtek genomförde även en teknikdag på biblioteket under höstlovet. Denna utökning har gjorts möjlig genom ett bidrag om 100 tkr från Stiftelsen Sparbanken.

Ekonomiskt utfall

Kulturskolan har erhållit utvecklingsbidrag om 423 tkr från Kulturrådet som syftar till att stärka kulturskolornas utveckling under 2022/2023. Det som inte nyttjas förs över till 2023 för vidare projektverksamhet. Elevantalet har ökat vilket gett en ökad intäkt. Pedagogernas

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-243 tkr	-170 tkr	-73 tkr	143%
Taxor och avgifter	-1 tkr	0 tkr	-1 tkr	0%
Bidrag	-272 tkr	0 tkr	-272 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	250 tkr	250 tkr	0 tkr	100%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 tkr	0 tkr	12 tkr	0%
Personalkostnad	2 868 tkr	2 801 tkr	67 tkr	102%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	47 tkr	43 tkr	4 tkr	109%
Övriga kostnader	723 tkr	600 tkr	123 tkr	121%
Interna intäkter och kostnader	377 tkr	304 tkr	73 tkr	124%
Kapitalkostnad	99 tkr	99 tkr	-0 tkr	100%
Kultur-, teknik- och naturskola	3 859 tkr	3 927 tkr	-68 tkr	98%

deltagande i sommarlägret har bekostats av Samverkansprojektet mellan kulturskolor i regionen vilket också gett en icke budgeterad intäkt. Sammantaget gör kulturskolan ett positivt resultat om 37 tkr. **Naturskolan** har ett resultat i balans. **Nora KomTek** gör ett positivt resultat om 42 tkr, vilket förs över till 2023 eftersom det är bidrag från Sparbanksstiftelsen.

Framtiden

Kulturskolan kommer att utöka sin kursverksamhet under 2023 utifrån den utökade ramen. Dans och bild och form utökas i befintliga tjänster och på piano rekryteras en ny pedagog. Under 2023 kommer 90 nya elevplatser att tillskapas. Inom ramen för bidraget från Kulturrådet fortsätter landsbygdsprojektet och når under våren Järnboås samt Ås skolor. Filmkurs fortsätter under vårterminen 2023. Ett träblåsprojekt genomförs under hela 2023. Det bidrag som har kunnat sökas från Statens kulturråd har halverats och det förväntas upphöra helt. Det ger kulturskolan en stor utmaning i att kunna arbeta uppsökande i landsbygdsskolorna i samma utsträckning som under 2022 och 2023. Ämnen som film och träblås kommer inte att kunna fortsätta. Projekteringen av Teaterbiografen är av största vikt för kulturskolan. Så även de planer som finns kring biblioteksbyggnaden på Storgatan 15.

Naturskolan utvecklas utifrån de utökade ramarna under 2023. Nytt avtal kommer tas fram och samtal om framtida organisation genomförs under 2023.

KomTek:s verksamhet fortsätter i samma omfattning under 2023. En större sommarlovssatsning kommer ske med de medel som finns kvar av Sparbanksstiftelsens bidrag.

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

Samhällsbyggnadsförbundet (SBB) har genomfört strandskoning av en del på strandpromenaden, där delar av bryggan har bytts ut. Inför säsong 2022 sköttes hanteringen av båtplatskö och betalning via systemet e-serve som nås via kommuns e-tjänst. Vid årets islossning följde en stor brygga och medföljande bojar med ut i sjön, vilket medförde att kommunen fick köpa in nya bojar för att återställa inför säsong 2022.

Inför säsongen införskaffades nya bryggor till Käppsta badet i Gyttorp, en gästbrygga till Alntorps Ö och ett hopptorn till Nora camping. Samtliga kommunala badplatser fick nya badstegar.

Lokalvården inom SBB har uppdraget att städa offentliga toaletter i kommunen vardagar och två externa entreprenörer har uppdraget att städa två toaletter på helger och röda dagar.

I simhallen har under hösten en renovering genomförts avseende reningssystem, vattenfilter och pumpar kopplade till bassängen. Yttre underhåll av rost i bassäng och målning av ytskikt har också skett. Simhallen kommer att öppnas efter renovering januari 2023.

Ekonomiskt utfall

Intäktsstappet beror på att simhallen redovisar minskade intäkter från medlemskort, entréavgifter och försäljning då simhallen varit stängd för renovering under hela hösten. Lägre personalkostnad på grund av vakans har bidragit till att underskottet för simhallen inte blev större än 41 tkr.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-140 tkr	-185 tkr	45 tkr	76%
Taxor och avgifter	-118 tkr	-390 tkr	272 tkr	30%
Bidrag	-1 162 tkr	-1 096 tkr	-66 tkr	106%
Bidrag och transfereringar	9 tkr	0 tkr	9 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	277 tkr	261 tkr	16 tkr	106%
Personalkostnad	2 157 tkr	2 362 tkr	-205 tkr	91%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	902 tkr	768 tkr	134 tkr	117%
Övriga kostnader	1 953 tkr	1 740 tkr	213 tkr	112%
Interna intäkter och kostnader	-595 tkr	-595 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	286 tkr	284 tkr	2 tkr	101%
Idrotts- och fritidsanläggningar	3 570 tkr	3 149 tkr	421 tkr	113%

Under året slutredovisades projektet med ny lekpark i Pershyttan där delar av projektet finansierades med EU-pengar. Slutredovisningen medförde att projektet överskred budget med 120 tkr.

Småbåtshamnen, badplatserna och bekvämlighetsinrättningarna redovisar ett samlat budgetöverskott på 259 tkr.

Tillväxtverket beviljade under perioden Nora kommun projektstöd med 2 822 tkr för att fortsätta utveckla Kottaberget. Stödet avser att utveckla infrastruktur för vandringsleder och MTB-leder.

Framtiden

Det finns ett behov av att byta ut hopptornet på Alntorps Ö inför säsong 2023 då det befintliga inte klarar en säsong till. En underhållsplan där besiktning av bryggor och planerat utbyte av bryggor kommer att presenteras.

Fritidsgårdar

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för fritidsgårdsverksamheten. Verksamheten har två huvudsakliga syften, att vara en professionell 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. Verksamheten bedrivs i två olika skollokaler. Fritidsgården i Nora ligger i Karlsängskolan och är öppen för ungdomar 13–17 år. Fritidsgården i Gyttorp ligger i Gyttorpskolan och är öppen för ungdomar 10–17 år. Sammanlagt är fritidsgårdarna öppna fem kvällar i veckan. Personalen arbetar även under skoltid på fritidsgården i Nora. Fritidsgårdsverksamheten arrangerar också ett stort antal aktiviteter som inte är knutna till fritidsgårdarna. Verksamheten samarbetar kontinuerligt med polis, skola, föräldrar och fältassistenter.

Årets händelser

Vårterminen 2022 kunde verksamheten efter tidigare covid-restriktioner börja ett normalt öppethållande på skoltid och kvällar utan begränsningar. Antal besökare har varit stort på båda fritidsgårdarna, cirka 70 besökare/ kväll i Nora och cirka 40 besökare/kväll i Gyttorp. Cafékvällarna på fritidsgården i Nora har besökts av ett stort antal ungdomar, vissa kvällar över 100 besökare. Under året har en lång rad aktiviteter arrangerats exempelvis konserter, idrottsturneringar, badresor, ferieresor, och resor till Bodaborg.

Fritidsgården firade detta år 20 års jubileum i Karlsängskolans lokaler. Firandet varade en vecka med olika aktiviteter, bland annat en kväll för föräldrar, politiker, samarbetspartner, gamla gårdsbesökare och tidigare personal.

Nytt för i år var EPA-träffen för de motorburna ungdomarna under Noradagarna i samarbete med köpmannaföreningen.

På sommarlovet ordnades bland annat dagläger för årskurs 7 på Alntorps ö. Lägrerksamheten på Alntorps Ö besöktes av cirka 50 ungdomar. Det är speciellt viktigt för de ungdomar som inte har ekonomiska möjligheter att få tillgång till gratis ferieaktiviteter, vilket sommarlovsmedlen bidragit till.

Under hösten arrangerades ett extra dagläger på en friluftsgård utanför Örebro för årskurs 7. Verksamheten samarbetade med kultur, bibliotek och AME runt projektet Zombie Walk på bryggeriområdet som fick cirka 450 besökare. Ungdomsteater och musikband ingick också i projektet.

Ekonomiskt utfall

Fritidsgårdsverksamheten redovisar ett budgetöverskott som främst beror på personalfrånvaro som varit under året. Ferieresor och aktiviteter under sommaren har till viss del finansierats med extra medel för sommarlovsaktiviteter. Det har möjliggjort att verksamheten kunnat erbjuda ungdomarna aktiviteter avgiftsfritt.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-132 tkr	-70 tkr	-62 tkr	189%
Bidrag	-44 tkr	0 tkr	-44 tkr	0%
Personalkostnad	2 802 tkr	2 996 tkr	-194 tkr	94%
Övriga kostnader	278 tkr	223 tkr	55 tkr	125%
Interna intäkter och kostnader	91 tkr	91 tkr	0 tkr	100%
Fritidsgårdar	2 994 tkr	3 240 tkr	-246 tkr	92%

Framtiden

Fritidsgårdsverksamheten arbetar vidare med utveckling och projekt enligt verksamhetsplan och fastställda mål. En utökad samverkan med verksamheter inom kultur och fritidsavdelningen och civilsamhälle, samt nya förhållnings- och arbetssätt, ingår i uppdraget. Det är viktigt att skapa bättre lokalförutsättningar för fritidsgården i Nora, i och med projektering av nya Karlsängskolan.

Förskolan

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens förskoleverksamhet. Verksamheten har två huvudsakliga syften, att tillhandahålla trygg omsorg för barn mellan 1–5 år när vårdnadshavare arbetar eller studerar samt att bedriva pedagogisk verksamhet som stimulerar barns lust till lärande och bidrar till att utveckla deras sociala och kognitiva förmågor.

Barnomsorgsverksamheten inom Nora kommuns geografiska gränser bestod av 10 kommunala förskolor. Därutöver även en fristående förskola (Solberga). De kommunala förskolorna var uppdelade på 27 avdelningar under våren, under sommaren tillfälligt 29 avdelningar och under hösten 28 avdelningar. Två kommunala förskolor har från 1 november fyra avdelningar, fem har tre avdelningar, två har två avdelningar och en förskola har en avdelning. Den kommunala verksamheten är uppdelad i tre förskolorområden som förvaltas av tre rektorer med direkt ansvar för varsitt område.

FÖRSKOLAN (kommunal)	ÅR 2022	ÅR 2021	FÖRÄNDRING	GENOMSNIITT PER	GENOMSNIITT PER	TREND
MÅNAD	Antal barn	Antal barn	Antal barn	AVDELNING 2022	AVDELNING 2021	GENOMSNIITT
Jan	464	484	22	17,3	16,5	↗
Feb	477	486	12	17,4	16,9	↗
Mar	480	492	11	17,6	17,1	↗
Apr	484	492	3	17,6	17,4	↗
Maj	489	496	1	17,7	17,7	→
Jun	484	481	-11	17,2	17,6	↘
Aug	426	420	-5	15,0	14,8	↗
Sep	454	443	-4	15,8	17,0	↘
Okt	466	447	-4	16,0	16,1	↘
Nov	469	450	-6	16,7	16,2	↗
Dec	468	453	-7	16,8	16,4	↗
Helår	469	468	1,1	16,8	16,7	≈

Tabellen visar antal barn i den kommunala förskolan under 2022 i jämförelse med 2021 samt genomsnittligt antal barn per avdelning och trend för genomsnittligt barnantal. (Statistik hämtat ur Schoolsoft EA per 2022-12-15.)

Medelantalet barn per månad i kommunal förskola har varit nästan detsamma från 2019–2022 (466–468 barn). Enligt den till SCB inskickade oktoberstatistiken var personaltäteten i förskolan (antalet barn per årsarbetare i förskolan) 5,0 vilket är marginellt lägre än under år 2021. (Jmf med riket år 2021 5,1 enligt KKiK.) Andelen förskollärare i Nora kommuns barnomsorg är 53 procent och andelen barnskötare 32 procent.

Antalet barn födda under 2022 som är folkbokförda i Nora kommun uppgår till 90 barn, vilket är en minskning med 13 barn i jämförelse med 2021 (103 barn). (Antal födda föregående år: 2020–71 barn, 2019–119 barn och 2018–110 barn).

Genomsnittligt antal barn i förskolan som var inskrivna i annan huvudmans verksamhet under 2021 uppgick till 47 barn, vilket utgjorde en andel på 9,2 procent av det totala antalet barn inskrivna i barnomsorgen. En minskning från 2021 då det var 54 barn i snitt (andelen 11,5 procent) som var inskrivna i extern verksamhet.

Årets händelser

Arbetet utifrån läroplan

De nationella styrdokumenterna utgör grunden för förskolans arbete, skollagen (2010:800) och läroplanen (Lpfö2018) och barnkonventionen. Förskolans kontinuerliga utgångspunkt är att barnens intresse

och behov ska styra verksamheten. En god omsorg, trygghet, utbildning och undervisning är kärnan. Med det som grund arbetar förskolorna med olika aktiviteter och teman för att utmana barnen och erbjuda möjlighet till lärande. Verksamheten försöker nå en variation i aktiviteter, till exempel musik/sång, språklekar, rörelselek, utflykt till skogen, teman med innehåll av naturvetenskap/ matematik/språk med mera.

Föräldrasamverkan sker dagligen med tamburkontakt vid hämtning och lämning utöver detta så erbjuds alla vårdnadshavare utvecklingsamtal och bjuds in på olika aktiviteter och möten som förskolan anordnar. Efter två år av pandemi och begränsad fysisk kontakt med vårdnadshavarna i förskolan har verksamheterna nu återgått till att bjuda in till föräldramöten, drop-in- fika och festligheter. Höstterminen 2022 gick förskolan över till att använda Tyra som digital kommunikationskanal med vårdnadshavare.

I det systematiska kvalitetsarbetet ansvarar rektorerna för att förutsättningarna finns så att kvalitetsarbetet kan genomföras och utvecklingsledarna driver processen. Rektorerna tar fram en årshjulsplanering för den övergripande organisationen/ verksamheterna/ enskild förskola varje läsår som uppdateras terminsvis. APT genomförs varje månad med uppföljning av det systematiska kvalitetsarbetet, arbetsmiljöfrågor, ekonomi och personalfrågor. Under höstterminen 2022 har förskolans rektorer påbörjat ett arbete med fokus på medarbetarskap där arbetet utgått från boken *Aktivt Medarbetarskap* av Anna Tufvesson. Det finns ett trygghetsteam i varje verksamhet och trygghetsplanen uppdateras i samband med terminsstart som komplement till Nora kommuns handlingsplan för kränkande särbehandling.

Nora kommuns förskolor är övningsförskolor för förskolläraryrket på Örebro universitet. Kommunens förskolor tar även emot VFU-studenter från andra lärosäten.

Förändringar i barnomsorgsstrukturen

Antalet barn i förskolan har i stort sett varit oförändrad under många år. Hösten 2022 medförde dock ett ökat barnantal i barnomsorgen som gett viss påfrestning i verksamheten. Ska Nora kommun kunna leva upp till Skolverkets rekommenderade barnantal per avdelning och egna intentioner om minskade barngrupper, samt politiskt mål om ökat antal kommuninvånare måste det till både kortsiktiga och långsiktiga förändringar. Antalet avdelningar idag medger inte flexibilitet i verksamheten och inte heller mottagande av fler barn utan att både barn och personal blir påverkade.

Rekrytering och personaltillgång

Nationellt så finns det en svårighet att nyrekrytera förskollärare. Troligen kommer även Nora kommun att få utmaningar i rekryteringar framöver. Arbetsbelastningen har ökat hos pedagogerna under 2022, dels på grund av antalet barn, dels på grund av begränsad tillgång på timvikarier. Korttidsfrånvaron har ökat, vilket är oroande eftersom det kan leda till längre frånvaro. Idag finns även svårigheter att rekrytera utvecklingsledare inom organisationen. I nära framtid så närmar sig flera utvecklingsledare med rutin och erfarenhet pensionsåldern och det finns låg tillväxt av intresserade och motiverade efterträdare. Barnomsorgen är beroende av kvalificerade och erfarna utvecklingsledare på alla förskolor för att ge rektorerna förutsättningar att utföra sitt uppdrag med ansvar för stor organisation och många medarbetare. Rektorerna har utarbetat en ”mentorsplan” där erfarna utvecklingsledare lär upp sina potentiella efterträdare för förhoppningsvis att säkerhetsställa tillväxten.

Förskolemodul Järnboås

Enligt politiskt beslut är nu en modul placerad vid Järnboås förskola. Detta innebär att Järnboås förskola har utökats med en avdelning. I dagsläget fyller inte barnantalet i Järnboås förskola upp tre avdelningar. Verksamhet sker dock på tre avdelningar vilket innebär ett lägre antal barn och personal per avdelning, vilket påverkar både den kommunala statistiken med barn per avdelning samt budgetutfall.

Insatser från Regionhälsan

Under 2022 och del av 2023 omfattas två förskolor av insatser från Regionhälsan gällande arbetsmiljö. Rektor och berörd personal är delaktiga och insatserna kommer gemensamt utvärderas vid avslut.

Digitalisering

Digitalisering i förskolan skiljer sig markant från den i hemmet och redan i förskolan behöver barn tränas i att värdera information. Det är inte diskussioner om skärmtid som är relevant utan det är innehållet som spelar roll och förskolan fokuserar på att vara kreativa med det digitala. Förskoleappen Tyra är nu implementerad i verksamhet. Tyra ingår som en del av Schoolsoft.

Kompetensutveckling

Både rektorer och personal genomförde olika kompetenshöjande insatser under året. Bland annat har Specialpedagogiska skolmyndighetens (SPSM) utbildning språkstörning i förskolan genomförts med 12 pedagoger, specialpedagog och pedagogisk utvecklare genomförde utbildning om tillgänglig lärmiljö via SPSM med 24 pedagoger. Rektorer och utvecklingsledare har genomfört ledarskapsutbildning. Kompetensutveckling i medarbetarskap och föräldrasamverkan har genomförts för all personal.

Ekonomiskt utfall

Försäljning avser IKE (interkommunal ersättning) för elever folkbokförda i annan kommun som det inte budgeteras för då dessa placeringar är osäkra.

Taxor och avgifter avser intäkterna från barnomsorgsavgiften och ligger

något högre än budgeterat. Bidrag avser statsbidrag från Skolverket för maxtaxa och kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan samt statsbidraget för bättre språkutveckling i förskolan. Här ingår även statens kompensation för höga sjuklönekostnader under pandemin på 672 tkr.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-249 tkr	0 tkr	-249 tkr	0%
Taxor och avgifter	-4 712 tkr	-4 400 tkr	-312 tkr	107%
Bidrag	-4 934 tkr	-4 185 tkr	-749 tkr	118%
Bidrag och transfereringar	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	8 691 tkr	8 075 tkr	616 tkr	108%
Personalkostnad	50 810 tkr	49 345 tkr	1 465 tkr	103%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	36 tkr	0 tkr	36 tkr	0%
Övriga kostnader	1 641 tkr	939 tkr	702 tkr	175%
Interna intäkter och kostnader	16 515 tkr	17 252 tkr	-737 tkr	96%
Kapitalkostnad	57 tkr	58 tkr	-1 tkr	99%
Förskolan	67 855 tkr	67 084 tkr	771 tkr	101%

Lönekostnaderna har varit högre än budgeterat då verksamheten haft behov av extra personalresurser under året. Till viss del har detta kompenseras med centralt avsatta stödmedel inom området bildning i form av tilläggsbelopp. Därtill har flera förskole enheter fått göra anpassningar som krävt utökat materialinköp. Sammantaget redovisar förskoleverksamheten en negativ budgetavvikelse på 771 tkr.

Framtiden

Förvaltningens uppdrag att 2022 utreda behoven för en framtida Familjecentral är presenterat och beslut fattas under 2023.

I februari 2023 presenteras utredning för skol- och förskolestrukturen med förslag till åtgärder för verksamheten. Redan under våren behöver bildningsförvaltningen genomföra snabba och kortsiktiga åtgärder för ökad flexibilitet för mottagande av fler barn.

Ny resursfördelningsmodell för verksamhet inom skola och barnomsorg beslutas under början av 2023.

Skolbarnomsorg

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens skolbarnomsorg. Funktionen skolbarnomsorg har till syfte att tillhandahålla trygg omsorg under den tid som vårdnadshavare arbetar eller studerar samt erbjuda pedagogisk verksamhet av god kvalitet.

Fritidshem 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 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.

ÅRSREDOVISNING 2022

FRITIDSHEMS BARN												MEDEL	
FRITIDSHEM	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	ÅR 2022	TREND
Ås skola	79	75	74	74	74	71	81	84	81	80	80	77,5	↘
Järnboås skola	27	27	27	27	27	28	33	34	31	30	31	29,3	↗
Gyttorpskolan	46	62	62	62	60	54	64	61	57	57	55	58,2	↗
Dalkarlsberg	14	14	14	14	13	12	16	15	14	14	14	14	↗
Lärkeskolan	105	105	103	103	104	104	121	120	113	113	111	109	↗
Järntorgsskolan	117	113	111	111	110	104	119	125	120	120	114	115	↘
Born friskola	45	45	43	43	40	39	48	47	48	46	46	44,5	↗
Annan utförare	1	1	1	2	2	2	1	1	1	1	1	1,27	↗
Summa	434	442	435	436	430	414	483	486	464	460	451	449	↗
<i>Jmf 2021</i>	<i>9</i>	<i>14</i>	<i>18</i>	<i>8</i>	<i>26</i>	<i>14</i>	<i>32</i>	<i>21</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>10</i>	<i>16,1</i>	↗

Antalet elever som deltar i Noras egen kommunala fritidsverksamhet har under året i genomsnitt ökat med 3,7 procent totalt. Ökningen har inte varit genomgående, Järntorget fritidshem har återigen i år i stället haft en betydande minskning och även Ås fritidshem har haft minskat barnunderlag. Det påverkar självfallet verksamhetens budget och den stora svårigheten för skolbarnsomsorgen är att förutse framtida barnunderlag och planera personalstyrka utifrån förändringar. Skolbarnsomsorg är en frivillig verksamhet och många faktorer påverkar om vårdnadshavare väljer att placera sina barn i fritidshem. Pandemin har varit en faktor, lågkonjunktur och ekonomi kan vara ytterligare faktorer, liksom minskande elevunderlag i skolan på vissa enheter.

Andelen barn som har skolbarnsomsorg i årskurs 5 och 6 är mycket låg medan det normalt är stor andel av barnen i årskurs F-3 som går på fritids.

Årets händelser

Frånvaron i personalgruppen, har även efter pandemin, legat på en hög nivå inom framförallt RO2 (se info skola kring vilka skolor och fritidshem som ingår per Rektors-Område). Tack vare viss tillgång på timvikarier, men framförallt, tack vare en stor flexibilitet hos den ordinarie personalen, har verksamheten kunnat bedrivas enligt uppdrag. Dock har planeringen av verksamheten blivit eftersatt. Specialpedagogik i fritidshemmen har varit fokusområde under hösten 2022. Fritids inom RO1-området har haft samarbete med Naturskolan.

Kompetensutveckling

Större delen av personalen på fritidshemmen har genomgått HLR- och brandskyddsutbildning. År 2022 har fritidshemmen arbetat mycket med kollegialt lärande inom bland annat IKT (Informations- och kommunikationsteknologi), ledarskap och läromedelsutveckling. Fritidshemspersonalen har deltagit vid föreläsningar om ADHD, autism och IF (Intellektuella funktionshinder).

Ekonomiskt utfall

Utfallet varierar mellan dem olika skolenheterna men sammantaget redovisar skolbarnsomsorgen ett budgetöverskridande på 777 tkr som förklaras av ökade personalkostnader på dem enheter som har barn som har ett stort behov av extra stöd.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-135 tkr	0 tkr	-135 tkr	0%
Taxor och avgifter	-3 195 tkr	-3 150 tkr	-45 tkr	101%
Bidrag	-237 tkr	-102 tkr	-135 tkr	233%
Entreprenader och köp av verksamheter	1 819 tkr	1 949 tkr	-130 tkr	93%
Personalkostnad	11 348 tkr	10 152 tkr	1 196 tkr	112%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	5 tkr	0 tkr	5 tkr	0%
Övriga kostnader	170 tkr	158 tkr	12 tkr	108%
Interna intäkter och kostnader	4 191 tkr	4 182 tkr	9 tkr	100%
Skolbarnsomsorg	13 966 tkr	13 189 tkr	777 tkr	106%

Framtiden

Planen för 2022 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.

ÅRSREDOVISNING 2022

Bedömningen är att behovet av fritidshemsplatser kommer att fortsätta på nuvarande eller minskad nivå. Vårdnadshavares möjligheter att arbeta eller studera hemifrån kommer fortsatt vara goda. Troli- gen kommer nuvarande lågkonjunktur att öka arbetslösheten, vilket innebär att föräldrar inte har råd med en fritidshemsplats för sina barn.

Antalet barn i fritidshemsverksamhet är generellt svårt att prognostisera eftersom skolbarnsomsorg är en helt frivillig verksamhet och det kan skilja mycket mellan olika år i andel barn som har rätt till fritidshem och hur många av dessa som faktiskt söker plats.

Det kan bli en utmaning att rekrytera behöriga fritidspedagoger när flera i personalgruppen går i pens- ion 2023.

Grundskolan

Grundskoleverksamheten omfattar förskoleklass, grundskola, interkommunala ersättningar, skolskjut- sar samt elevhälsa. Grundsärskolan omfattar särskola år 1–9.

Kommunen har sex egna grundskolor som är uppdelade i tre rektorsområden. Det största, rektorsom- råde ett (RO1), består av fyra mindre skolenheter för elever i årskurs F-6: Lärkesskolan, Gyttopssko- lan, Ås skola och Järnboås skola. Rektorsområde två (RO2) består av Järntorgsskolan F-6 och kommu- nens särskola F-6. Rektorsområde tre (RO3) består av Karlsängskolan 7–9 och kommunens särskola 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 grundsärskolenheter, Järntorgsskolans grundsärskola F-6 och Karl- sängskolans grundsärskola 7–9. Grundsärskolan i Nora är fullt anslagsfinansierad och utan resursför- delningsmodell. Elevhälsan innefattar bland annat Elevhälsans medicinska insats, specialpedagoger, psykolog och kuratorer.

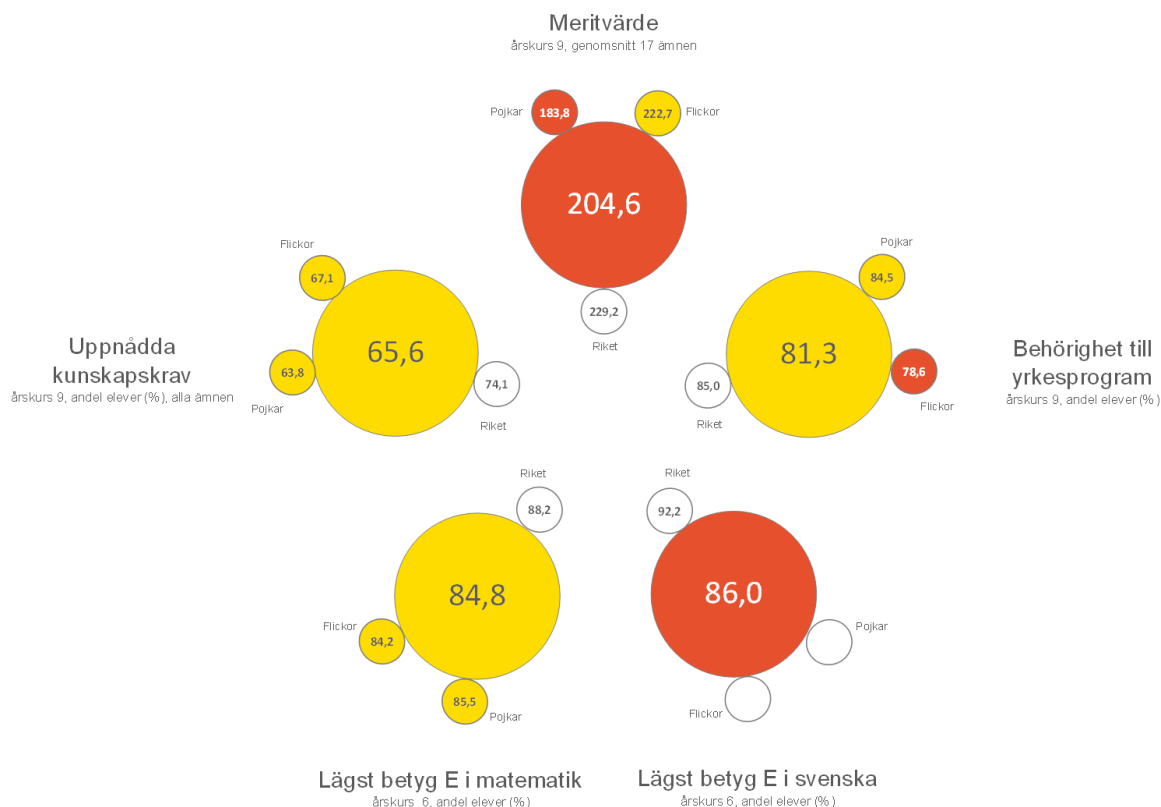
Elever egen GRSK	Medel												Trend	
	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	2022		Jmf 2021
Ås skola F-6	139	138	138	139	138	138	143	145	142	143	143	141	-4	↘
Järnboås skola F-6	46	46	46	47	47	46	48	50	50	50	50	48	6	↗
Gyttopsskola F-6	126	126	126	126	125	125	126	127	128	128	128	126	7	↗
Lärkesskolan F-6	194	196	195	195	195	195	189	188	190	191	189	192	0	→
Järntorgsskolan F-6	295	293	293	294	296	295	282	279	279	280	279	288	-13	↘
Karlsängskolan 7–9	366	364	363	362	363	362	362	363	363	365	364	363	-2	↘
Järntorgsskola särskola	7	7	7	7	7	6	7	7	6	7	7	7	2	↗
Karlsängskolan särskola	3	3	3	3	3	3	3	2	2	2	3	3	1	↗
Summa	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1 168	-4	↘
Andra huvudmän														
Born	76	75	75	75	74	74	75	76	76	76	76	75	-1	↘
Specialskola	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	0	→
Annan ort	34	33	34	34	36	34	27	26	22	22	22	29	-4	↘
Summa	112	110	111	111	112	110	104	104	100	100	100	107	-2	↘

Elever i grundskola folkbokförda i Nora per den 15e varje månad. Statistik hämtad från Schoolsoft EA.

Av de elever som per den 15 december 2022 var folkbokförda i Nora kommun var 1 158 elever in- skrivna i den egna kommunala grundskolan. Nio elever var inskrivna på egen kommunal särskola. Två elever var inskrivna på specialskola. 97 elever studerade på fristående skolenhet, varav 75 av dessa på Borns friskola.

Årets händelser

Övergripande måluppfyllelse för grundskolan totalt



För att ge en helhetsbild av kommunens resultat presenteras här nyckeltalen för år 2022 i en sammanfattande bild. **Grön** färg betyder att kommunvärdet på nyckeltalet hör till de 25 procent av kommunerna med högst värde i förhållande till de andra kommunerna. **Röd** färg får de 25 procent av kommunerna med lägst värde och **gul** färg får de 50 procent av kommunerna som ligger mitt emellan. Statistiken hämtad från SKR Öppna Jämförelser 2022.

Grundskola 7–9

Åk 9 bedrivs i Nora på en åk 7–9 skola, Karlsängskolan, med upptagning från hela kommunen. Karlsängskolan har fem klasser per årskurs. Därtill finns en särskild undervisningsgrupp, stödundervisning, samt en avdelning för svenska som andra språk.

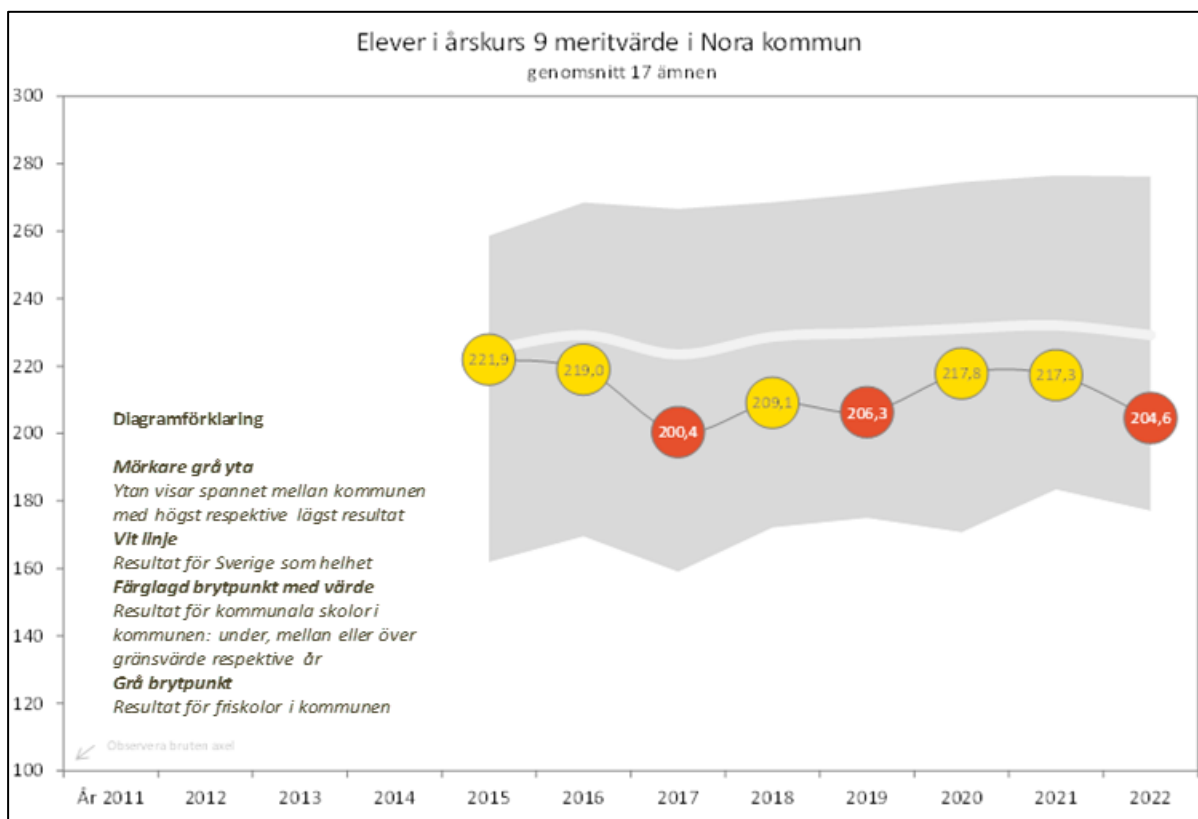
Under läsåret 2021/22 har Karlsängskolan i genomsnitt haft 363 elever (folkbokförda) fördelade på femton klasser och Kristallen (grundsärskolan). Den procentuella fördelningen var nära 50/50 mellan flickor och pojkar. Andelen elever med utländsk bakgrund var drygt 23 %. Antalet elever som inte är folkbokförda i Nora har på skolan varit i genomsnitt 12 till antal, med högre andel under våren och lägre under hösten. Mycket få av dessa har varit asylsökande utan merparten kommer från andra kommuner.

På skolan har drygt 50 personal arbetat i olika omfattning. Yrkeskategorier är lärare, administrativ personal, resurspedagoger, IT-ansvarig, SYV, kurator och specialpedagog samt fritidspedagog. Under läsåret har tjänsten som specialpedagog varit vakant och tjänsten har varit tillfälligt tillsatt via inhyrd personal.

Karlsängskolan arbetar för en trygg och hälsosam skolmiljö. Under hösten har Karlsängskolan haft fler kränkingsanmälningar än normalt i framförallt åk 7. I Elsa-enkäten för åk 7 framgick att eleverna i hög grad kände sig trygga, trivdes och kände att det fanns vuxna på skolan som de kan vända sig till. De flesta eleverna upplevde studiero på lektionerna. Den totala frånvaron har under året fortsatt att vara hög på grund av rekommendationer runt Corona pandemin. Karlsängskolan har haft närundervisning förutom under en vecka under vårterminen. Mycket hög skolfrånvaro har funnits hos sju elever. Avstängning enligt skollagen användes vid tre tillfällen, 19 beslag av störande föremål gjordes och tre polisanmälningar.

Måluppfyllelse grundskola 7–9

Under perioden 2015–2021 uppvisar elevernas meritvärden i årskurs 9 på en svagt uppåtgående trend i riket som helhet. För 2022 uppgick det genomsnittliga meritvärdet i riket till 229,2 poäng. För Karlsängskolan är årets resultat betydligt lägre än riksgenomsnittet.



(Statistiken hämtad från SKR Öppna Jämförelser 2022.)

Karlsängskolans årskurs 9 hade under läsåret 2021/2022 en genomsnittlig meritpoäng på 204,6 alla elever medräknade vilket är betydligt lägre än de senare läsåren.

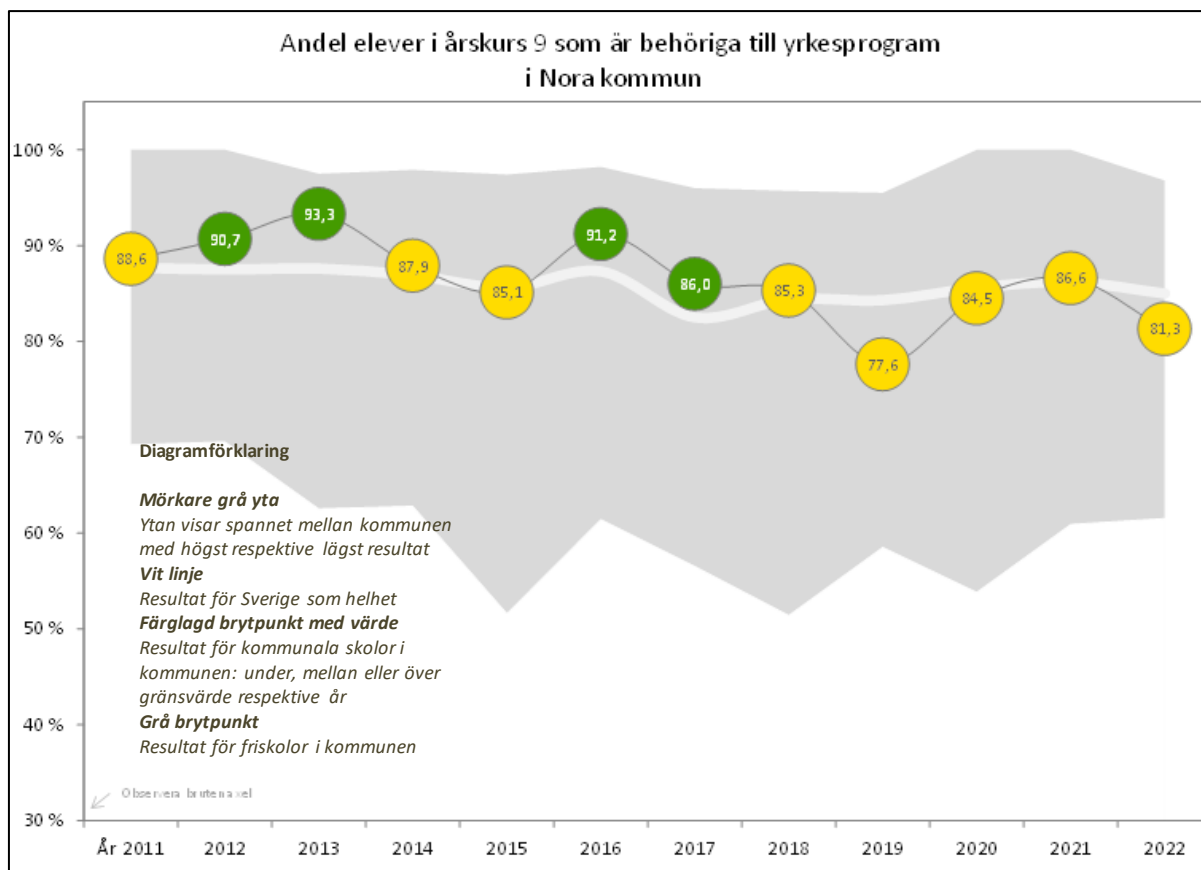
Skillnaden mellan pojkar och flickor gällande meritpoäng följer trenden i riket, det vill säga flickor har en högre poäng. För flickor gavs medelmeritpoängen 222,7 medan pojkarna erhöll 183,8 poäng i genomsnitt.

Meritpoängen för utrikes födda åk 9 var 162,7. För åk 7 är meritpoängen 197,4 och för åk 8 181,4 (alla elever inräknade).

Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram varierar över tid i riket och i kommunerna. Den genomsnittliga behörigheten i riket har varierat mellan 83 och 88 procent under 2011–2022. Det finns relativt stora skillnader mellan kommunerna, vilket illustreras av den grå ytan i diagrammet.

Nationella prov genomfördes men deltagandet var lägre än andra läsårs. Framförallt under höstterminen när de muntliga proven genomfördes påverkades närvaron av de restriktioner som gällde runt Corona. Provbetygen i svenska och matematik var betydligt lägre än tidigare år medan engelska låg relativt oförändrat. I svenska hade 90 procent av eleverna minst betyget E, i matematik 85 procent och i engelska 88 procent.

En utmaning under läsåret var att kompensera för perioden av fjärrundervisning som eleverna i åk 8 och 9 drabbades av vårterminen 2021. Kunskapstapp i särskilt matematik och några av de praktiska ämnena var märkbart. Generellt kan konstateras att eleverna har påverkats av pandemin framförallt avseende utvecklande i sin sociala kompetens. Särskilt tydligt var detta i åk 7 vilket i hög grad påverkade skolans särskilda insatser under höstterminen.

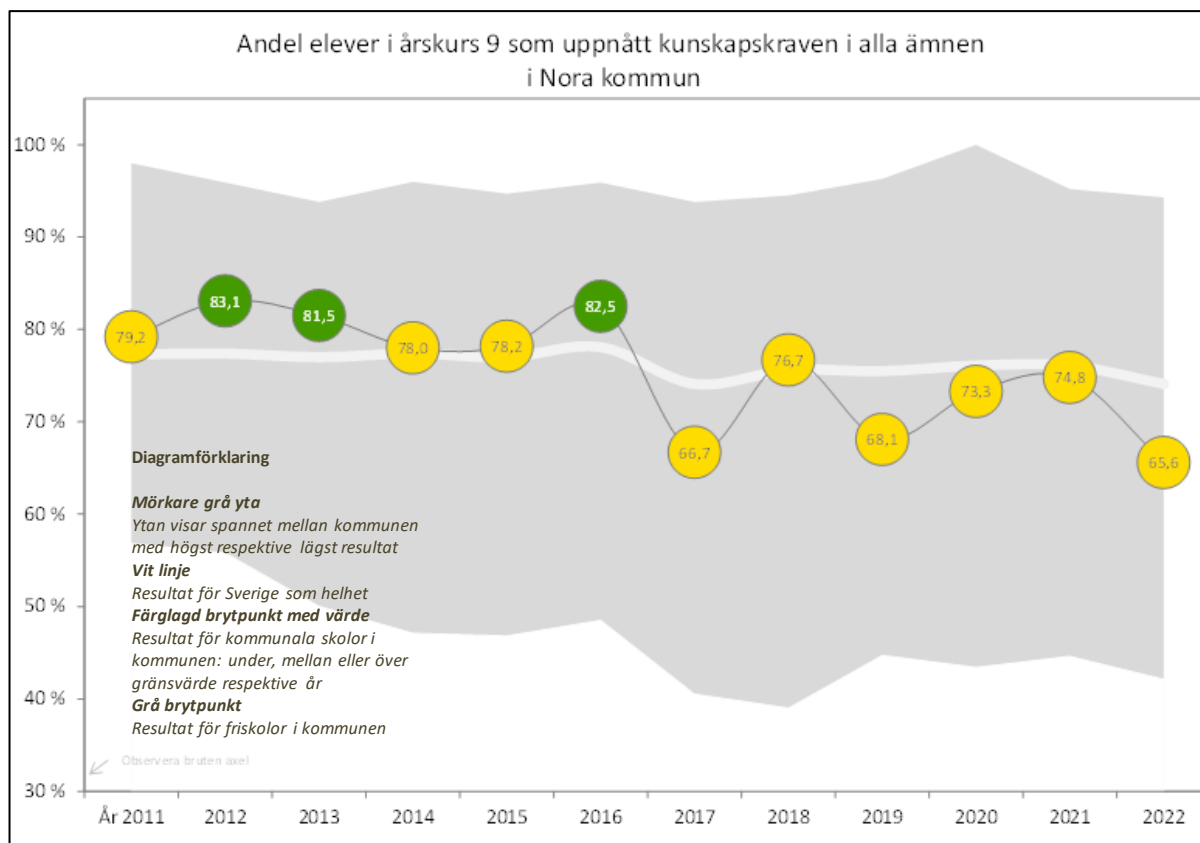


(Statistiken hämtad från SKR Öppna Jämförelser 2022.)

Andel elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har, i riket som helhet, varit förhållandevis oförändrad under perioden 2011–2015. År 2022 uppgick andelen med uppnådda kunskapskrav i riket som helhet till 74 procent, vilket är en minskning jämfört med föregående år. Det finns också skillnader mellan kommunerna, vilket illustreras av den grå ytan i diagrammet.

I riket som helhet uppnår flickor i årskurs 9 kunskapskraven i större utsträckning än pojkar.

Resultaten för flickor och pojkar har försämrats 2022 jämfört med föregående år och i Nora kommun är det främst flickornas resultat som sjunkit (från 79,7 till 67,1) Pojkarnas resultat sjönk även det (från 70,0 till 63,8). Andelen elever som nått kunskapsresultat i alla ämnen är som diagrammet ovan visa 65,6 procent i Nora kommun.



(Statistiken hämtad från SKR Öppna Jämförelser 2022.)

Grundskola åk F-6

Grundskola åk F-6 bedrivs inom RO1 och RO2. Järntorgsskolan inom RO1 hade under året i genomsnitt 288 elever och RO1 (Lärkeskolan, Gyttopsskolan, Ås skola, Järnboås skola) 507 elever folkbokförda i Nora. Antalet elever som ej varit folkbokförda inom hela F-6 har varit i genomsnitt 13. Den absoluta majoriteten har varit folkbokförda i eller tillhörande annan kommun och inte nyanlända.

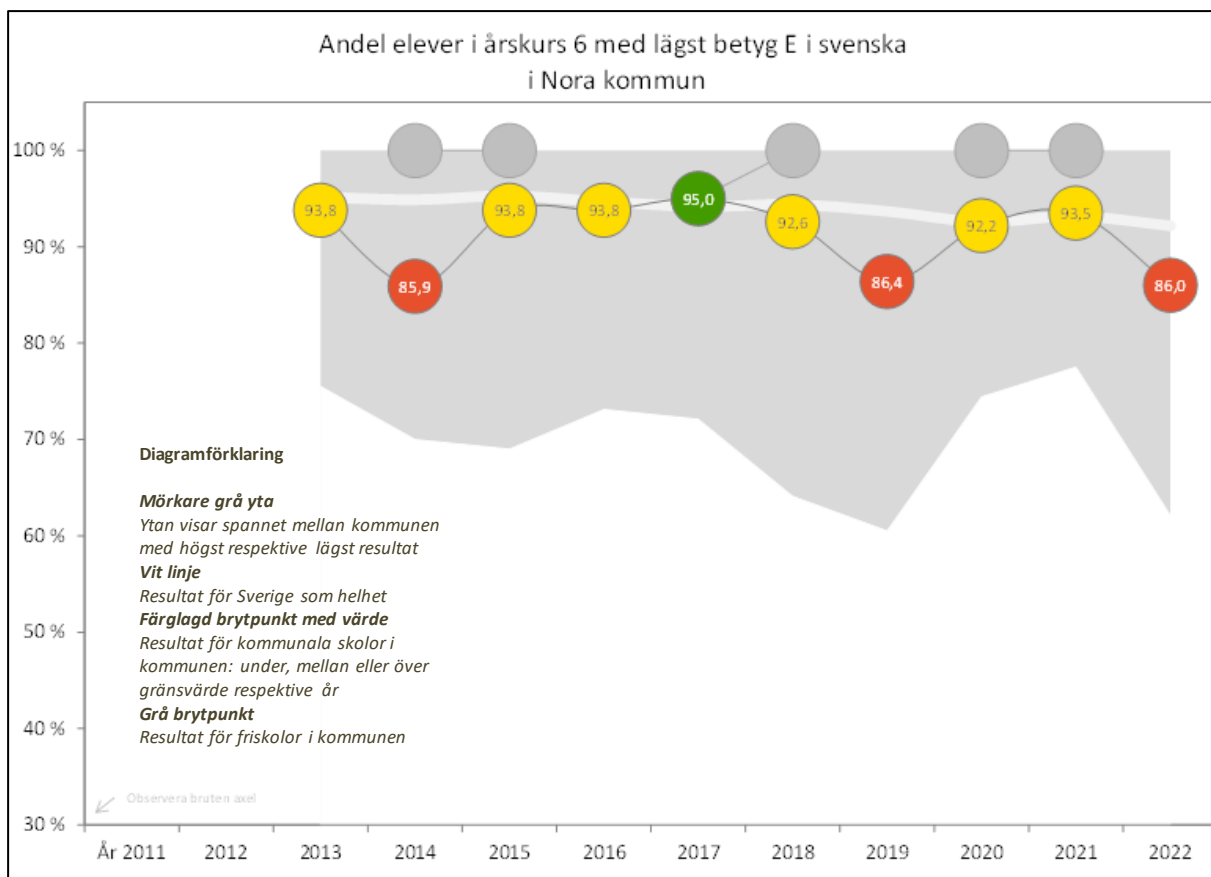
Från och med hösten 2022 erbjuds elever på mellanstadiet ett extra studiestöd efter skoldagens slut.

En gång per termin genomförs en mitt termins bedömning. Syftet med den är att upptäcka elever som riskerar att inte nå målen för undervisningen. För de elever som riskerar att inte nå målen för undervisningen sätts stöd in. Järntorgsskolan har en särskild undervisningsgrupp kallad Växthuset.

Måluppfyllelse grundskola F-6

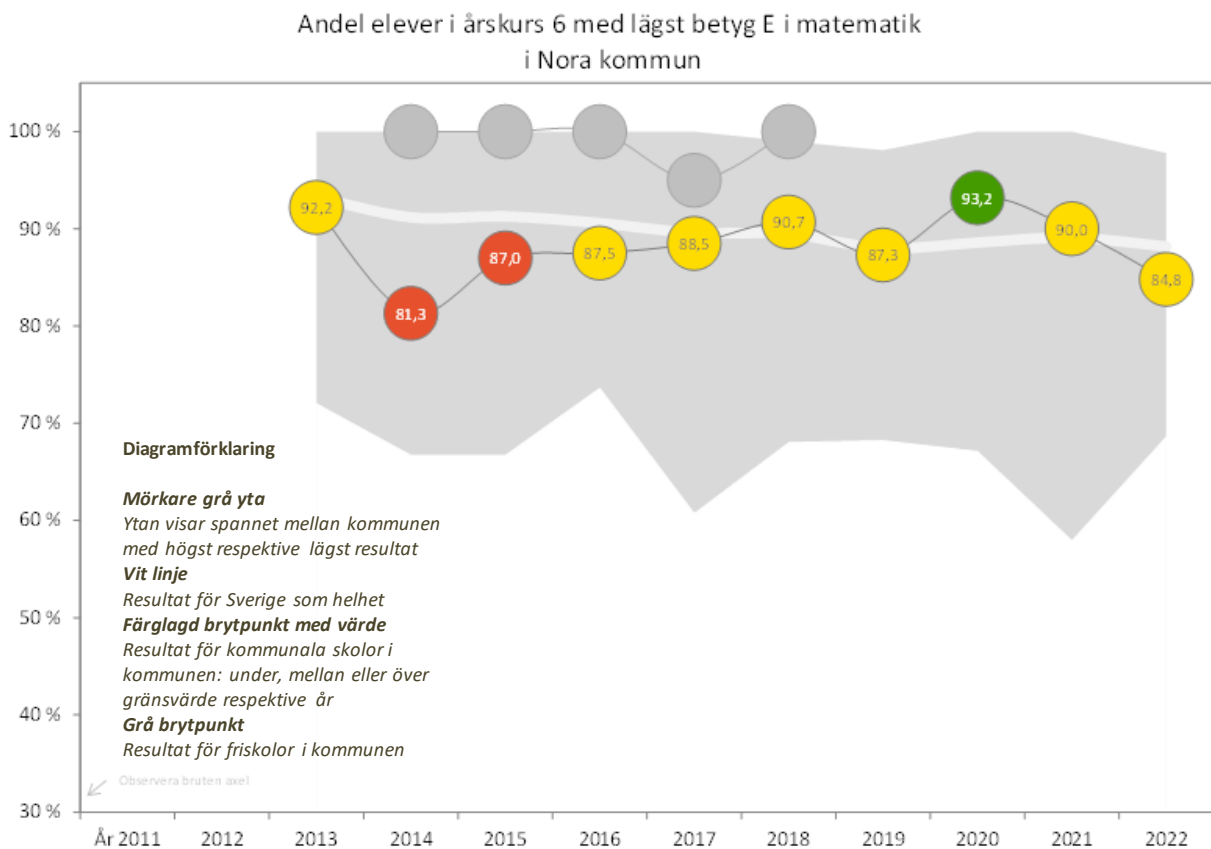
Nationella prov genomfördes i svenska och matematik i åk 3 och i svenska, matematik och engelska i åk 6. Kommunens skolor uppvisade som helhet försämrat betygsresultat i årskurs 6, med positiv avvikelse på Järnboås skola (229,4) och oförändrad på Järntorgsskolan.

Andelen elever med godkänt resultat i alla ämnen har sjunkit dramatiskt från 80 procent till 66,1 procent, och ligger nu betydligt lägre än riksgenomsnittet 72,4 procent. Skillnaden är stor mellan könen där pojkarna (61,8) ligger markant lägre i måluppfyllelse än flickorna (70,2).



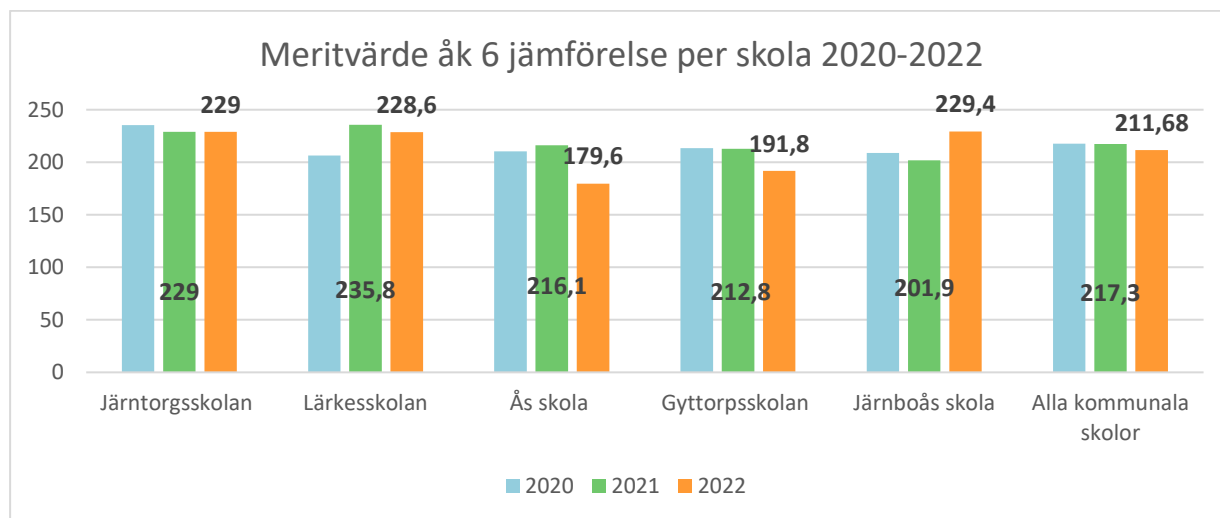
(Statistiken hämtad från SKR Öppna Jämförelser 2022.)

Andelen elever i årskurs 6 med lägst betyg E i svenska har i riket som helhet legat omkring 95 procent. Nivåskillnaden mellan kommunerna är förhållandevis stor, och har ökat senaste året.



(Statistiken hämtad från SKR Öppna Jämförelser 2022.)

Andelen elever i årskurs 6 med lägst betyg E i matematik har i genomsnitt i riket varierat från 87 till omkring 89 procent mellan 2013 och 2022. Nivåskillnaden mellan kommunerna är förhållandevis stor, men har minskat något år 2022.



Särskilda händelser under året

Ny närvaroplan för ökad skolnärvaro och rutiner kring uppföljning implementerades i alla skolor.

Gruppen med förstelärare i Nora kommun har fortsatt att träffas under ledning av biträdande rektorer, där de arbetat med olika uppdrag.

RO 1 har i samarbete med SISU gått med i projektet ”Ökad rörelsesatsning i skolan”, där stöd kommer ges med utbildning av personal, samarbete med föreningsliv, tips på rastaktiviteter, viss materiella resurser och förslag på utvecklandet av skolgårdsmiljöer. Under läsåret har det anordnats insatser för elever i 7–9 inom ramen för Skapande skola projektet med fokus på litteratur och dans.

Kompetensutveckling

Under slutet av vårterminen 2022 påbörjades en gemensam fortbildningsinsats i samarbete med Gothia kompetensutveckling, gällande implementering av Lgr22 (den nya läroplanen) som började gälla 1 juli 2022. Detta arbete har fortsatt under hela höstterminen och avslutas i början av vårterminen 2023.

RO1 genomförde under läsåret Skolverkets utbildning ”Specialpedagogik för lärande” som en kompetensutvecklingsinsats för all lärarpersonal. Brandskyddsutbildning har genomförts för personal i samarbete med Nerikes brandkår. Kommunens skolpsykolog har genomfört föreläsningar för personal på Järntorgsskolan på olika teman kring NPF-diagnos.

SKUA-arbetet (språk och kunskapsutvecklande arbetssätt) fortsatte enligt tidigare plan under hösten i skolområde 2 och 3. På Karlsängskolan anordnades kollegiala möten inom olika ämnesområden. Workshops runt arbete med digitala verktyg genomfördes. Karlsängskolan gav också grundkurs i SKUA för nyanställd personal. Som en naturlig fortsättning på/koppling till SKUA genomfördes i december en dag kring kooperativt lärande, med Stefan Wahlstedt som föreläsare för personal åk 7–9. Till det fortsatta SKUA-projektet samt föreläsningar i bland annat kooperativt lärande erhöles bidrag från Skolverket.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar en positiv budgetavvikelse om 4 111 tkr. Försäljning avser ersättning för skolelever i den kommunala skolan som är folkbokförda i andra kommuner. Bidrag avser medel från Skolverket för bland annat likvärdig skola, Lärarlönelyft och Karriärtjänst. Utöver detta ingår även statens kompensation för höga sjuklönekostnader under pandemin i det bokförda värdet och uppgår till 769 tkr. Posten skatteintäkter avser det statliga bidraget som omnämns skolmiljarden vars syfte är att bidra till att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19 pandemin.

ÅRSREDOVISNING 2022

Den enskilt största positiva avvikelser mot budget uppgår till 1 990 tkr och avser inskrivna barn inom specialskola, där antalet varit låg. Samtidigt har köpta platser inom grundskolan F-9 överskridit budget med 1 083 tkr. Personalkostnaderna har varit lägre än budget till följd av tillfälliga vakanser och personalfrånvaro som tillfälligt hanterats med ordinarie personal eller obehörig personal. Bland annat i ämnena matematik och teknik. På skolenhetsnivå redovisar funktionen både positiva och negativa avvikelser i förhållande till budget då vissa enheter brottas med minskat elevantal och elevsammansättning som kräver utökad personalresurs. Sammantaget redovisar skolenheterna ett budgetöverskott. Särskoleverksamheten redovisar ett överskott på grund av färre elever än budgeterat.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-2 263 tkr	-1 334 tkr	-929 tkr	170%
Taxor och avgifter	-146 tkr	-50 tkr	-96 tkr	291%
Bidrag	-13 747 tkr	-12 518 tkr	-1 229 tkr	110%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 413 tkr	13 185 tkr	-772 tkr	94%
Personalkostnad	93 737 tkr	94 977 tkr	-1 240 tkr	99%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	173 tkr	169 tkr	4 tkr	102%
Övriga kostnader	7 016 tkr	7 366 tkr	-350 tkr	95%
Skatteintäkter	-1 400 tkr	-1 081 tkr	-319 tkr	130%
Interna intäkter och kostnader	33 897 tkr	33 078 tkr	819 tkr	102%
Kapitalkostnad	8 tkr	8 tkr	0 tkr	102%
Grundskolan	129 689 tkr	133 800 tkr	-4 111 tkr	97%

Framtiden

Under 2023 och framåt avser verksamheten att arbeta med följande utvecklingsområden:

- Stora satsningar är påbörjade inom det systematiska kvalitetsarbetet både på pedagog, arbetslags- och ledningsnivå och detta fortsätter under 2023. Detta arbete påverkar i högsta grad, elevernas måluppfyllelse.
- Under 2023 ska alla verksamheter planera, genomföra och följa upp i Stratsys moduler Skolans Kvalitets Arbete (SKA) och Verksamhetsplanering (VP), vilket kommer att bidra till förbättrad och kontinuerlig uppföljning av verksamheten.
- Intensifierat arbete inom F-9 för ökad måluppfyllelse för alla elever och minskade skillnader mellan pojkar och flickor.
- Utveckla Elevhälsoarbetet och försöka till en fungerande Elevhälsoplan för varje skolenhet med årshjul som ger oss en bra struktur i vårt elevhälsoarbete.
- Fortsatt arbete med lokalöversyn, lokalförsörjningsplan, kort- och långsiktigt strategiskt arbete med utveckling av förskola och skola i Nora kommun.
- Röda Tråden arbetet inom F-9 fortsätter under 2023.
- Ny plan för överlämnande till gymnasieskolan Hjernet ska tas fram.

Uppföljning av indikatorer

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Andel elever i år 9 som är nöjda med sin skola som helhet ska öka.	65,0%	Data saknas	55,1%	-
Andel elever i år 9 som känner sig trygga i skolan ska öka.	85,0%	Data saknas	75,2%	-
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen).	215	206	218	220
Andelen elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, ska öka.	80,0%	67,4%	74,6%	75,2%

Gymnasieskolan

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens gymnasieverksamhet. Gymnasieskolan ska ge en god grund för yrkesverksamhet och fortsatta studier samt för personlig utveckling och ett aktivt deltagande i samhällslivet.

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.

Gymnasieskolan Hjernet tillhandahåller enbart utbildning inom ramen för introduktionsprogrammet, vilket är ett program som utgör en slags extra brygga mellan grundskolan och gymnasieskolans nationella program för elever som ännu inte uppnått gymnasiebehörighet.

Årets händelser

Gymnasieskolan allmänt och extern verksamhet

Den 15 december 2022 var 369 av Noras ungdomar inskrivna i gymnasieskolan. En av dessa elever studerade i utlandet. Merparten av dem, 68 procent, studerade i verksamhet med annan kommun som huvudman. Andel elever vid fristående gymnasieskola var 26 procent. Nora kommuns egen verksamhet, gymnasieskolan Hjernet hade totalt 14 elever, vilket motsvarar 3,8 procent av samtliga elever. En elev var inskriven i kommunal gymnasiesärskola.

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 hade tre elever. Antal elever på högskoleförberedande program var 176 (48 %). 142 elever studerade på ett yrkesförberedande program (38 %) och 43 elever på individuella program (12 %). Antalet elever på språkintrouktion 2022 var fyra invånare.

Nora kommun fortsätter följa den nationella trenden att majoriteten av eleverna väljer högskoleförberedande utbildning i gymnasieskolan.

Måluppfyllelse allmän för gymnasieskolan

Andelen elever som nått examen eller studiebevis, det vill säga slutfört sina gymnasiestudier efter fyra år ökade från 76,4 procent till 77,7 procent och ligger nu över riksgenomsnittet som för 2022 var 73,7 procent (Kolada). Andelen elever som nått grundläggande behörighet till högskola och universitet inom tre år har minskat från 51,8 procent till 50 procent och är 2022 under riksgenomsnittet (56,5 %).

Intern gymnasieskola-Introduktionsprogram Individuellt Alternativ på Hjernet

Nora kommuns gymnasieskola erbjuder introduktionsprogrammet individuella alternativet (IMIND).

Arbetet på Gymnasieskolan Hjernet (GHJ) handlar till stora delar om att stärka eleverna och förbereda dem för fortsatta studier eller arbete och i övrigt fungera som aktiva medborgare i samhället. För majoriteten är kunskapsutveckling och betyg i olika kurser viktigt och nödvändigt.

Elevernas bakgrund skiljer sig åt. Historiskt har elevgruppen på GHJ varit heterogen, men hösten 2022 har verksamheten startat med flertalet elever som under flera år haft mycket sporadisk skolgång. Prioriteringar, upplägg och innehåll måste därmed anpassas efter en skolovan elevgrupp.

Elevantalet ligger omkring 15 elever per läsår, vilket troligen kommer att ligga relativt konstant de kommande åren. Även om elevantalet ligger ungefär på samma nivå som föregående år, har eleverna generellt lite längre väg att gå om de ska vidare till studier, på gymnasiet, folkhögskola eller Komvux.

Måluppfyllelse

24 elever har varit inskrivna på GHJ under 2022. Ett par elever från Karlsängskolans årskurs 9 har haft sin huvudsakliga undervisning och stöttning av handledare på GHJ. En elev från SFI har deltagit i svenskundervisning med jämnåriga på GHJ.

Den pedagogiska utvecklingen har fokuserat på formativ bedömning kring varje elev, kopplat till en generell kunskapsåfyllnad kring NPF.

De flesta elever som slutat på GHJ har uppnått sina mål med behörighet till vidare studier eller fått erfarenheter och en struktur/planering som möjliggör att gå vidare i studier eller mot arbetsliv.

KAA-handläggaren har under 2022 både fungerat som brygga mellan KAA och IM (GHJ) och som handledare för elever på GHJ, som troligen inte annars hade kommit till skolan överhuvudtaget. Viktigt är också att samverka med andra aktörer. Detta har gjorts i högre grad än förut under 2022. GHJ deltar också i det som kallas för "NoraFör" - samverkan mellan skola, socialtjänst och polis.

Kompetensutveckling

Kompetensutvecklingsmässigt har personalen under höstterminen 2022 fördjupat sig i NPF (Neuropsykiatriska funktionsnedsättning) och försökt att konkretisera och applicera detta i skolvardagen på GHJ.

GHJ har under höstterminen jobbat med formativt pedagogiskt arbete (inklusive bedömning), som en del i Vuxenlärandeenhetens kvalitetsutvecklingsarbete. För elever med behov av stöd och stöttning är det angeläget att hitta olika arbetssätt i undervisningen, för att eleven ska förstå och utvecklas, och där lärande och bedömning kan ses som en helhet.

Övrigt

Under våren slutade vår specialpedagog/speciallärare och annonserades ut igen varpå en ny resurs anställdes från läsårsstart i augusti. Även en kurator har anställts under hösten.

Ett antal högstadieelever har haft sina studier förlagda till GHJ, vilket varit framgångsrikt för den enskilde både avseende skolresultat och ökad närvaro i skolan, jämfört med tiden på högstadieskolan.

Ekonomiskt utfall

Gymnasieverksamheten redovisar ett budgetöverskridande på 311 tkr. Lägre personalkostnader för den egna gymnasieskolan på Hjernet bidrar positivt till resultat. Däremot har den utbildning som utförs av andra hu-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-5 tkr	0 tkr	-5 tkr	0%
Bidrag	-643 tkr	-528 tkr	-115 tkr	122%
Bidrag och transfereringar	109 tkr	157 tkr	-48 tkr	69%
Entreprenader och köp av verksamheter	40 766 tkr	39 365 tkr	1 401 tkr	104%
Personalkostnad	2 289 tkr	3 139 tkr	-850 tkr	73%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0%
Övriga kostnader	41 tkr	113 tkr	-72 tkr	36%
Interna intäkter och kostnader	307 tkr	307 tkr	0 tkr	100%
Gymnasieskolan	42 864 tkr	42 553 tkr	311 tkr	101%

vudmän, andra kommuner eller enskilda skolhuvudmän, som Nora kommun köper blivit dyrare än budgeterat. Elevernas fria val av utbildning är en faktor som gör att kommunens gymnasiekostnader till viss del är svårt att prognostisera.

Framtiden

NPF-arbetet ska fortsätta. Detsamma gäller samarbete med Karlsängskolan om grundskoleelever som behöver särskilt stöd, ett arbete som oftast är personalintensivt. Utökad kompetens inom NPF-området anses vara en framgångsfaktor i arbetet med nuvarande elevgrupp på GHJ.

Flera gymnasieskolor har meddelat att de beviljat eleverna ett fjärde år på grund av negativa effekter i kunskapsutvecklingen under hemstudietiden under Corona pandemin.

Den elevgrupp som går över från grundskola åk 9 hösten 2023 blir i paritet med åk 1 för gymnasieskolan under 2022. Den avgående elevgruppen är dock färre så förväntningen för 2023 är fler elever i gymnasieskolan och ökade kostnader.

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

Måluppfyllelse

Under året har Komvux erbjudit ett "lärcentrum" – en slags öppen skola utanför ordinarie undervisningstid – dit alla elever på Hjernet varit välkomna för att få hjälp och stöttning i sina studier. Stödet har då även funnits med hjälp av arabisktalande resurs. Lärarna i engelska, matematik och svenska har alla haft särskilda, frivilliga, handledningstider för elever som behöver extrastöd eller som läser på distans. Det finns ett relativt stort behov bland eleverna att skapa en struktur för sina studier och de behöver ofta träna på och få kunskap om hur man studerar effektivt.

Våren 2022 läste 137 personer på Komvux, 21 500 poäng påbörjades 14 150 poäng fullföljdes och 12 200 poäng blev godkända. Under hösten studerade 100 personer på Komvux. De läste 17 450 poäng. 9 300 fullföljdes och 6 100 poäng blev godkända.

Inom Yrkes Vux läste 60 personer 14 800 poäng under våren. 13 400 fullföljdes och 12 750 poäng blev godkända.

Under vårterminen 2022 var det 59 personer som avbröt sina studier i en eller flera kurser (exklusive elever på externa Yrkesvux-kurser). Största delen, omkring 22 procent avbröt på grund av personliga skäl tätt följt av att personen fått ett jobb. Motsvarande siffra för hösten var 37 personer.

81 personer studerade under våren 2022 på SFI. 22 godkända betyg sattes och 24 personer avbröt studierna, främst på grund av jobb. 105 personer studerade SFI på hösten. 22 godkända betyg sattes. 13 personer avbröt, främst på grund av jobb samt att några flyttade från kommunen. Samtliga elever på SFI har fått en grundläggande genomgång av olika möjligheter att nå fram till en etablering på arbetsmarknaden. Här har vissa studiebesök ägt rum och särskilda föreläsningar på temat erbjudits eleverna.

Kompetensutveckling

En länsövergripande Komvux-dag för all personal genomfördes på Conventum i Örebro i oktober. En studieresa till Bologna genomfördes under vecka 43 som en del i ett E-Rasmus-projekt där rektor tillsammans med kollegor från övrig vuxenutbildning i länet deltog.

Särskilda händelser under året

Ett allt tydligare fokus inom vuxenlärandeenheten har trätt fram kring att utöka elevens studieomfattning. Exempelvis har personer som läst på SFI och omfattats av utbildningsplikten också studerat olika orienteringskurser utöver SFI-studier (som i sig endast innebär halvtidsstudier). Dessutom har Komvux ålagts att tillhandahålla en sammanhållen utbildning som förpliktigar till att erbjuda 23 undervisningstimmar, eller annan aktivitet. Ett tätt samarbete med AF och handläggarna och även med AME har därför utvecklats ännu mer. I oktober genomfördes en Yrkes Vux-mässa på Hjernet.

DUNA

Även under 2022 har Vuxenutbildningen tillsammans med arbetsmarknadsenheten och arbetsförmedlingen arbetat gemensamt inom ramen för DUNA (Delegationen för unga- och nyanlända till arbete).

REKO

Inom ramen för det länsövergripande samarbetet kring vuxenutbildning, REKO, har arbetet med Yrkesvux fortsatt. Här har även flera aktiviteter ägt rum för att skapa en mer yrkesinriktad SFI-undervisning. Här har även enhetens studie- och yrkesvägledare varit aktiv, inte minste genom ESF-projektet e-resurs som handlat om att uppmuntra personer att starta eget företag.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar ett lägre bokfört värde än riktvärdet främst då verksamheten till viss del finansierar tjänster med driftsbidrag från AMS samt den personalfrån-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-467 tkr	0 tkr	-467 tkr	0%
Bidrag	-1 997 tkr	-525 tkr	-1 472 tkr	380%
Entreprenader och köp av verksamheter	206 tkr	99 tkr	107 tkr	208%
Personalkostnad	10 277 tkr	10 203 tkr	74 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	18 tkr	31 tkr	-13 tkr	57%
Övriga kostnader	394 tkr	383 tkr	11 tkr	103%
Interna intäkter och kostnader	474 tkr	470 tkr	4 tkr	101%
Vuxenutbildning	8 905 tkr	10 661 tkr	-1 756 tkr	84%

varo som varit under vårterminen. Verksamheten har anpassats till minskade volymer vilket föranleder översyn av befintlig budgetram för kommande år.

Försäljning avser såld vård- och omsorgsutbildning till Ljusnarsbergs kommun och Hällefors kommun. Posten bidrag avser driftsbidrag från AMS samt erhållet statsbidrag om 137 tkr från Skolverket till ökad genomströmning på vuxenutbildningen. Här ingår även det statsbidrag som söks gemensamt med övriga kommuner i regionen inom ramen för det samverkansavtal som finns för Regionalt yrkesvux. Nora kommuns andel uppgick till 1 007 tkr, varva 479 avsåg retroaktiv utbetalning för år 2021.

Framtiden

Under 2023 avser verksamheten att även fortsättningsvis arbeta med följande utvecklingsområden: Rektor kommer följa utvecklingen vad gäller efterfrågan på/behovet av kurser då en stor målgrupp fortsätter att vara de med utländsk bakgrund som kommit till Sverige under de senaste åren. Lågkonjunktur och ökad arbetslöshet kan innebära fler som vill läsa på Komvux. Fortsatt utveckling av samarbetet inom ramen för DUNA.

Behovet av att erbjuda heltidsstudier/heltidssysselsättning för personer som ännu inte är etablerade på arbetsmarknaden behöver prioriteras och samordnas i kommunen. Något som dock försvårats till viss del beroende på att Arbetsförmedlingen i allt större utsträckning använder sig av kompletterande aktörer.

Det formativa bedömningsarbetet på Komvux kommer att följas upp gemensamt och utvecklas under 2023, inte minst med hjälp av SKA/Stratsys-verktyget.

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

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen är delvis uppnådd då ett antal ungdomar har kunnat börja studera.

KAA-uppdraget handlar om att motivera ungdomar som är under 20 år och som har avslutat grundskolan men som inte går på gymnasiet att påbörja studier eller att erbjuda dem lämpliga aktiviteter. Det sker också ett samarbete och stöd i kontakt med andra myndigheter. KAA har i dagsläget nära samarbete med coachingteamet och personligt ombud, för att ungdomarna och deras anhöriga skall få den hjälp de har rätt till. I vissa fall där det finns ett behov sker överlämning då ungdomen fyller 20 år, till exempel till AF och LSS.

KAA har för närvarande en ungdomssamordnare i tjänst på heltid samt tillgång till studie-yrkesvägledning. Verksamhetsåret 2022 var totalt 52 ungdomar inskrivna i KAA.

De flesta av aktiviteterna bestod av praktik och vägledande samtal, samt friskvårdsaktiviteter och studie och yrkesvägledning. Samtalen bestod i första hand av motiverande samtal för vidare skolgång eller arbete. Samtliga ungdomar kontaktades inom tre veckor från första registrering, de som inte gick att få tag på via telefon fick brev med information samt en tid för besök. Problemet med att vissa av ungdomarna trots upprepade försök ej svarar på kontakt kvarstår. Ungdomarna i åtgärd har följts upp regelbundet flera gånger varje månad och de som har varit registrerade i arbete har följts upp två gånger per termin. Det avregistrerades 35 ungdomar under året och dessa var antingen överåriga, avflyttade från kommunen eller hade börjat studera.

ÅRSREDOVISNING 2022

En stor förändring för KAA under 2022 har varit utökad samverkan med grundskola och gymnasium vilket lett till att vissa av ungdomarna som haft problem med sociala kontakter och under lång tid har varit "hemmasittare" kunnat få ett socialt sammanhang genom att de kunnat skrivas in och börja studera enstaka kurser på IM. KAA och IM på gymnasiet har tillgång till kurator en dag i veckan.

KAA har under året startat studiebesök på olika arbetsplatser för ungdomarna för att öka insikten samt motivationen till studier eller arbete i framtiden. Det sker också ett samarbete och stöd i kontakt med andra myndigheter. Samarbete sker också mellan KAA och Coaching-teamet (samarbete mellan kommunerna, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan samt Region Örebro län). samt Personligt ombud (För boende i Lindesberg eller Nora kommun finns personliga ombud som vänder sig till dem med psykisk sjukdomshistoria som är i behov av stöd och service). I vissa fall då det behövs görs också en överlämning till Arbetsförmedling och LSS inom kommunen då ungdomarna fyllt 20 år.

Ekonomiskt utfall

Funktionen håller sig inom tilldelad budgetram.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-0 tkr	0 tkr	-0 tkr	0%
Personalkostnad	573 tkr	589 tkr	-16 tkr	97%
Övriga kostnader	14 tkr	0 tkr	14 tkr	0%
Kommunalt aktivitetsansvar	587 tkr	589 tkr	-2 tkr	100%

Skolskjutsar och elevresor

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens skolskjutsar och elevresor.

Årets händelser

Optiplan

Under 2022 har verksamheten haft ett fortsatt nära samarbete i och med att vi tecknat en ny avtalsperiod på tre år. Utökning har gjorts av funktionaliteten för att bättre utnyttja möjligheterna för information till vårdnadshavare, och primärt används digital ansökan om skolskjuts via vårdnadshavarportalen.

Nuvarande skolskjutsavtal

Ägarförändringar hos ett par av kommunens entreprenörer påverkar inte våra avtal.

Skolskjutsar för grundskola och särskola

Inför skolstarten i augusti fick kommunen skriva om avtalet med en av entreprenörerna för att få en större buss då skolverksamheten fått väsentligt fler elever från Dalkarlsberg – Vikersvik. Skolskjutsarna för grundskola och särskola har under höstterminen 2022 omfattat 413 elever (en markant ökning jämfört med vårterminen 2022), varav 206 elever har rest med våra upphandlade skolbussar, 162 elever har rest med befintlig kollektivtrafik där kommunen tillhandahållit resebevis i form av skolkort, 23 elever har regelbundet behövt använda en kombination av skolbuss och kollektivtrafik (i anslutning till skolavslutningar och andra tidiga hemskjutsar har fler elever fått åka med upphandlade skolbussar), 10 elever har kombinerat skolbuss och taxi, medan 8 elever nyttjat enbart taxi.

Ekonomiskt utfall

Funktionen skolskjuts och elevresor har under 2022 landat i ett underskott på 444 tkr för 2022 i förhål-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Entreprenader och köp av verksamheter	10 236 tkr	9 814 tkr	422 tkr	104%
Övriga kostnader	22 tkr	0 tkr	22 tkr	0%
Skolskjutsar och elevresor	10 258 tkr	9 814 tkr	444 tkr	105%

lande till tilldelad budgetram. Det beror i huvudsak på flera olika faktorer. Dels kontraktering av större fordon på grund av ökat antal skolskjutselever och kraftig ökning av resande elever inom särskola eller med särskilda behov. Det beror också på att Länsstrafikens omläggning av tidtabellerna, vilket medfört att kommunen både fått utöka antalet, och förlänga befintliga, skolbussturer både under förmiddag och eftermiddag.

Delfunktionen grundskoleskjutsar gav ett underskott på 575 tkr, medan delfunktionen grundsärskoleskjutsar, vilken omfattar särskoleelever samt elever med anpassad studiegång, gav ett underskott på 163 tkr. Gymnasiesärskoleskjutsar ger å andra sidan ett överskott på 178 tkr, då vi under hösten 2022 endast haft en elev med upphandlad skjuts inom den sektorn. Delfunktionen skolskjutsar genererar således sammantaget ett underskott på 560 tkr. Delfunktionen gymnasieskjutsar visar ett överskott på 116 tkr.

Analysen från tidigare år pekar på att kostnadsbilden för delfunktionerna är volatil, dvs att variationen i kostnad kan variera relativt mycket mellan år beroende på antalet skolskjutsberättigade i allmänhet och enskilda elevers särskilda behov i synnerhet. Vi ser nu en betydande ökning av kostnaderna för särskoleskjutsar.

Framtiden

Under 2023 är ett av de viktigaste målen att arbeta för att snarast praktiskt och ekonomiskt nå fram till ett optimalt nyttjande av kommunens skolskjutsverksamhet utifrån skollagens skrivningar.

En översyn av nuvarande skolskjutsreglemente planeras i samband med den större skolutredningen och målsättningen är att ett förslag till reviderat reglemente ska presenteras tillsammans med denna.

Gemensamt övergripande arbete inom område bildning

Verksamhetsåret 2022 har inneburit flera olika större gemensamma/övergripande aktiviteter och projekt:

- Påbörjad organisationsutredning
- Förberedelse inför 2023 och egen förvaltning
- Ny resursfördelningsmodell för område skola/barnomsorg
- Fördjupad utredning i Skol- och förskolestrukturen
- Förbättrat systematiskt kvalitetsarbete/ledning och styrning av alla verksamheter
- Skolskjutsutredning för ev. överlåtande till regionala länstrafiken
- Fortsatt planering av Nya Karlsängskolan
- Utredning ny Familjecentral
- Uppstart av ny förskoleavdelning i Järnboås
- ”Röda Tråden” förebyggande arbete inom skolan runt sex/samtycke/relationer

Under året har område bildning både fortsatt och påbörjat flera viktiga förändringar av verksamheten utifrån behov och politiska beslut. Några projekt är slutförda och andra påbörjade och slutförs under 2023. Central förvaltning och ledningsorganisation har arbetat intensivt gemensamt under året med dessa områden.

Verksamheterna inom område bildning blir från 1 januari 2023 egen förvaltning vilket ställer andra krav på verksamheten som idag inom ledning och även central administration har svårt att räkna till för uppdragen. Kommande år går också en eller flera rektorer i pension. Med anledning av dessa faktorer påbörjades under 2022 ett förändringsarbete med en extern utredning kring förvaltningens behov och organisation.

Arbetet tillsammans med Ensolution AB kring framtagande av ny resursfördelningsmodell, för transparent och likvärdig fördelning, slutfördes och modellen implementeras under 2023.

Projektet med ny Karlsängskola går vidare efter de fastlagda beslut kring skolans utformning och läge som togs under 2022.

Centralt genomförs också en utredning efter politiskt uppdrag kring behov och kort- och långsiktig struktur för barnomsorg och skola. Detta arbete fortsätter under 2023.

Under våren 2022 påbörjades ett gemensamt arbete kring systematiskt kvalitetsarbete i främst skolan som under hösten utvidgats till att omfatta all verksamhet inom bildningsområdet.

De stora gemensamma utmaningarna är även kring rekrytering inom flera områden och hur detta kan lösas. Kompetensbrist finns redan för specialpedagoger och väntas även för förskollärare, lärare och fritidspedagoger. Omorganisationen planeras vara klar till hösten 2023.

År 2023 blir ett utmanande år då många av dessa påbörjade åtgärder och projekt ska slutföras och implementeras

Vård och omsorg gemensamt

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för gemensamma kostnader inom vård och omsorg, såsom biståndsbedömning, medicinsk ansvarig sköterska (MAS), brukarråd, sammanhållen vård och omsorg. På denna funktionsnivå samlas även gemensamma medel såsom statsbidrag, kostnader för verksamhetssystem etc.

Årets händelser

Året 2022 har fortsatt att präglas av pandemin. Verksamheten har med anpassning och digitalisering klarat av uppdragen på ett bra sätt. Verksamheten har genomfört en återgång till en slags ny normalitet och det upplevs positivt att återigen få genomföra vanliga möten med riktiga människor på riktigt. De digitala erfarenheterna från pandemin har förvaltats och verksamheten har utvecklat digitala möten med lasarettet i Lindesberg.

Inom ramen för sammanhållen vård och omsorg har utvecklingen fortsatt med allt mer integrerad verksamhet dels bland kommunerna i norra länsdelen dels tillsammans med regionen och då framförallt vårdcentralen. Dels handlar det om den fortsatta utvecklingen av nära vård där en gemensam målbild tagits fram där Nora Kommun tillsammans med Nora vårdcentral nu arbetar med lokala planer för den fortsatta utvecklingen. Dels handlar det om genomförande av gemensamma verksamhetsprojekt där Familjesamverkansteamet i norra länsdelen (Famsam) är värt att lyfta fram, dels det mer lokala projektet Demensteam.

Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för funktionen är ett budgetöverskott om 4 914 tkr, primärt beror det på erhållna statsbidrag.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-6 773 tkr	0 tkr	-6 773 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	87 tkr	234 tkr	-147 tkr	37%
Personalkostnad	8 713 tkr	2 762 tkr	5 951 tkr	315%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	1 tkr	2 tkr	-1 tkr	60%
Övriga kostnader	983 tkr	4 927 tkr	-3 944 tkr	20%
Interna intäkter och kostnader	128 tkr	128 tkr	0 tkr	100%
Vård och omsorg gemensamt	3 139 tkr	8 053 tkr	-4 914 tkr	39%

De flesta statsbidrag nyttjas av respektive funktion inom omsorgen, exempelvis nyttjas kompetenslyftspengar av de verksamheter som har medarbetare som läser till undersköterskor eller specialistundersköterskor.

Framtiden

Framtiden kommer handla om att säkerställa att den verksamhetsutveckling som påbörjats kan fortsätta. Det handlar om att utveckla demensteamet, konkretisera Nära vård i verksamheterna och utveckla kommunens vårdgivaransvar, etablera nätverk för att ta emot de specialistundersköterskor som kommer examineras, utveckla hälso- och sjukvårdsorganisationen, bygga en hemtjänst som skapar kontinuitet och trygghet samt fortsätta med kvalitetsutvecklingsarbetet.

Hemtjänsten

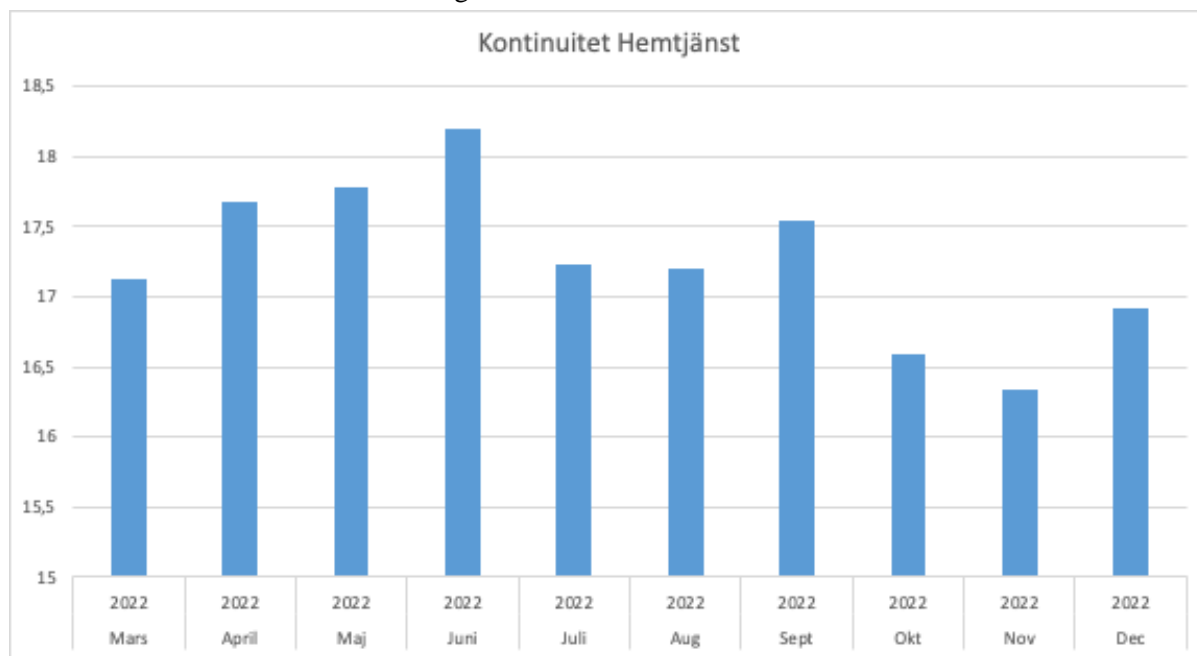
Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens hemtjänstverksamhet. Funktionsområdet hemtjänst har till syfte att tillhandahålla insatser för att möta Nora kommuns medborgares behov av stöd, vård och omsorg. Syftet med hemtjänst är att den enskilde, trots behov, i vissa fall omfattande - ska kunna bo kvar i ordinärt boende. För att få insatser från hemtjänsten krävs ett biståndsbeslut enligt socialtjänstlagen (SoL). Hemtjänsten utför även delegerade hälso- och sjukvårdsinsatser, vars insatser är delegerade av sjuksköterskor, fysioterapeuter och arbetsterapeuter. Cirka 20 procent av alla utförda insatser sker på delegation.

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

Verksamheten har under våren genomfört en omorganisation vilket gjorde att några aktiviteter genomfördes under hösten. Verksamheten har genomfört utbildning av omsorgskontakt i samarbete med Ida Örnberg med fortsättning 2023 för resterande personal. En första utbildning i kontinuitetsplanering med syftet att förbättra kontinuiteten och öka den planerade tiden hemma hos brukarna är genomförd. Utifrån kvalitetsindikatorn framgår ett förbättrat resultat under hösten 2022.

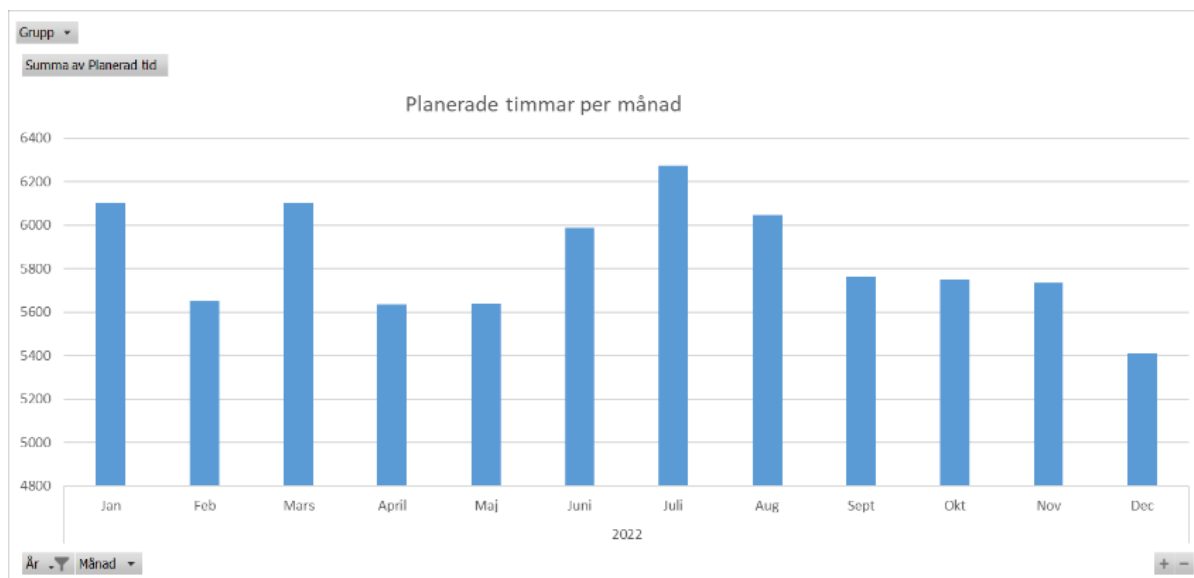
Andelen genomförandeplaner har minskat och utbildningen för omsorgskontakter kommer fokusera på detta för att säkra en god kvalitet gällande utförandet av god vård och omsorg och säkerställa att omsorgstagarna får den hjälp de har beviljats. Verksamheten har påbörjat arbetet med att förbättra team-samverkan, ett arbete som kommer fortsätta under 2023. Kontinuitetsmålet är ganska lågt satt utifrån tidigare resultat men verksamheten siktar på delmålet 15. Verksamheten har inte riktigt nått dit men det har blivit bättre. Orsaken till att målet inte har uppnåtts bedöms bero på att verksamheten inte lyckats bemanna och planera på ett önskat sätt, det vill säga att planera så att personalen går till samma brukare. Bakomliggande orsak bedöms bero på hög sjukfrånvaro, samt många omsorgstagare med stort vårdbehov med dubbelbemanning.



Sjukfrånvaron har inte minskat och arbetet med detta kommer att fortsätta med aktiviteter under 2023. Ett antal Undersköterskor har avslutat sina tjänster på grund av pensionsavgångar eller att de sökt sig till andra arbetsplatser. Verksamheten har svårt att rekrytera nya undersköterskor på grund av få sökande med rätt kompetens.

För att få en ekonomi i balans behöver verksamheten bli bättre på att resurs-tillsätta och schemalägga utifrån verksamhetens behov. Den planerade tiden hos brukarna är lägre än målet, utbildning i planering kommer bidra till en ökad förståelse hos verksamhetsstödare och planerare. Personalkostnaderna är höga mest beroende på den höga sjukfrånvaron, vikariekostnader och overtidsersättningar. De höga

bränslekostnaderna har verksamheten inte kunnat påverka. Hyreskostnaderna har minskat då verksamheten inte längre har kvar lokalen i Hitorp utan flyttat den gruppen till Hagby i befintliga lokaler.



Ekonomiskt utfall

Hemtjänstens redovisar ett budgetöverskridande på 4 427 tkr framför allt beroende på personalkostnader men även ökade övriga kostnader. Pandemin medför fortfarande ökade kostnader för sjuklöner, övertid och fyllnadstid, Statsbidragen är utöver budget och motsvarande kostnad återfinns bland personalkostnaderna.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-77 tkr	0 tkr	-77 tkr	0%
Taxor och avgifter	-5 441 tkr	-5 006 tkr	-435 tkr	109%
Bidrag	-3 278 tkr	-92 tkr	-3 186 tkr	3564%
Entreprenader och köp av verksamheter	56 tkr	0 tkr	56 tkr	0%
Personalkostnad	53 691 tkr	47 836 tkr	5 855 tkr	112%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	1 802 tkr	1 451 tkr	351 tkr	124%
Övriga kostnader	4 774 tkr	3 049 tkr	1 725 tkr	157%
Interna intäkter och kostnader	995 tkr	950 tkr	45 tkr	105%
Kapitalkostnad	561 tkr	466 tkr	95 tkr	120%
Hemtjänst	53 081 tkr	48 654 tkr	4 427 tkr	109%

Funktionen erhåller en budget i balans, utifrån resursfördelningsmodellen, när den planerade tiden hos brukarna motsvarar 65 procent av personalresurserna (nyttjandegrad). Hemtjänsten har under januari-december 2022 haft en planerad brukartid som ligger under 65 procent, vilket innebär att andel resurser i förhållande till planerad tid är högre än vad resursfördelningsmodellen tillåter. Dock så låg den planerade brukartiden på 62 procent vid mätningen i september vilket visar att utvecklingen gått åt rätt håll. Den planerade tiden har sedan augusti minskat. Funktionen behöver arbeta mer med bemanningskravet och att omfördela personal utifrån vårdtyngd i organisationen.

Framtiden

För att verksamheten tillsammans med den enskilde ska kunna göra skillnad och stärka möjligheterna till ett självständigt, meningsfullt och tryggt liv behöver enheterna gå igenom brukarundersökningen tillsammans och möta upp svaren med aktiviteter som kommer bidra till ett gott resultat. Förbättrad Teamsamverkan måste arbetas med vilket verksamheten gör genom att planera in teamträffar och avvikelseträffar i de olika områdena. Verksamheten ska genomföra utbildningarna som planerats gällande kontinuitetsplanering och omsorgskontakt vilket kommer bidra till en ökad livskvalitet med hög delaktighet i syfte att skapa självständighet och en trygg, meningsfull vardag. Tjänsterna som i dag inte är tillsatta på grund av att det inte funnits sökande med undersköterskekompetens fortsätter verksamheten att rekrytera på.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska öka.	95,0%	90,0%	-	96,0%
Antal vårdare som besöker en brukare med hemtjänst ska minska medelvärde	12,0	16,8	18,3	-

Resultaten ser lite olika ut i de olika områdena enligt brukarundersökningen och verksamheten har olika saker att arbeta vidare med under året för att brukarna ska känna sig trygga, nöjda och få ett gott bemötande. Verksamheten har haft en första utbildning i kontinuitetsutbildning med gott resultat då samtliga områden förbättrat sitt resultat. Att känna igen personalen och inte ha så många personer i sitt hem kan också bidra till ökad trygghet. Med tanke på att verksamheten ägnar hösten till utbildning kommer målen delvis att nås med förväntat gott resultat 2023.

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 primärt somatiska åkommor varav en avdelning är för korttidsrehabilitering.

SÄBO	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antal beslut om SÄBO	138	131	130	122	106	111
Antal beslut om korttidsplats, avlastning	2	4	3	4	2	0
Antal beslut om korttidsplats, växelvård	4	8	9	6	8	6
Antal beslut om utrednings- och rehabiliteringsplats	4	3	3	3	4	9
Antal beslut om korttidsplats i avvaktan på SÄBO	8	7	3	1	1	0
Beläggningsgrad	88%	92%	97%	84%	81%	81%

Samtliga siffror avser september

Årets händelser

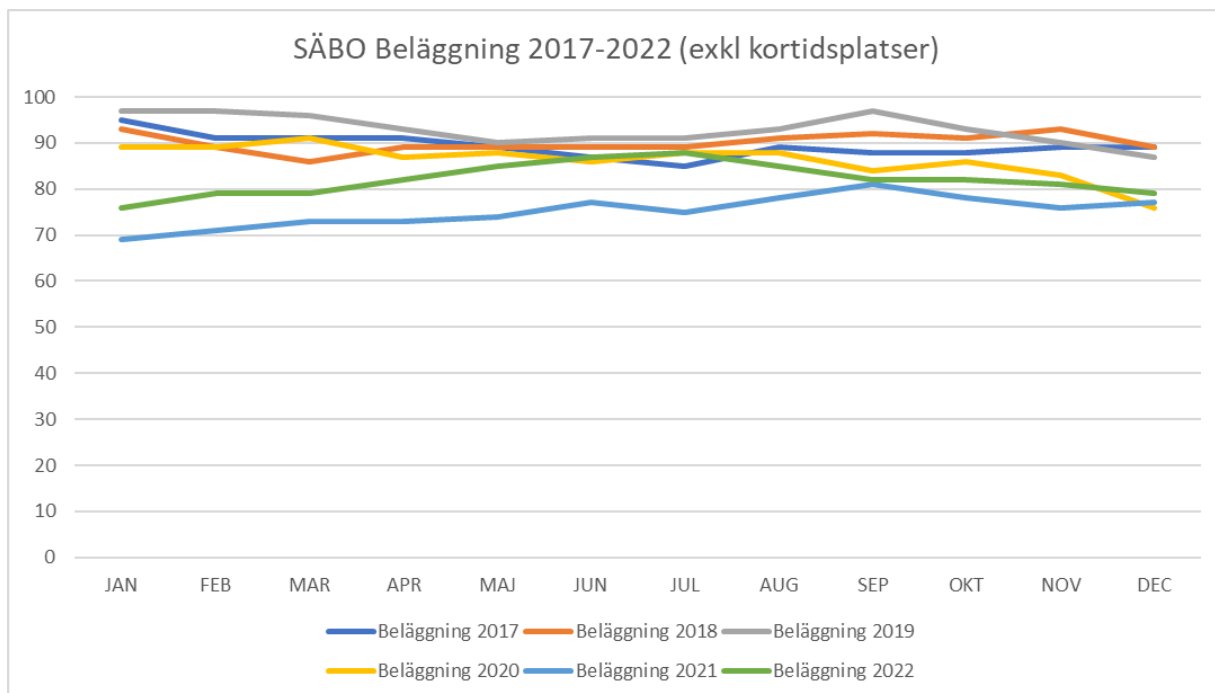
Under årets första månader har verksamheten inte haft möjlighet att arbeta regelbundet med de i verksamhetsplanens angivna mål och aktiviteter. Anledningen till detta var en ökad spridning av Covid-19. Arbetet på årets första månader fick därmed riktas mot att lösa bemanningsfrågor och smittspårning.

På Hagby ängar har ett målinriktat samarbete mellan verksamhetens grupper skett i olika frågor, främst i arbetet med den reform som sker av vistelsemiljön utomhus. Enhetscheferna informerade tidigt medarbetarna om möjligheten att internhospitera hos varandra i syfte att öka sammanhållningen och lära av varandra. Sedan dess har utbyten skett i högre grad och verksamheten har gått ifrån att se det som internhospitering till en vanlig arbetsvardag. Verksamheten har genomfört ett riktat arbete mot att alla boende på Hagby Ängar ska ha en aktuell genomförandeplan samt att omsorgskontakterna ska vara engagerade i framtagandet av plan i de fall det saknades.

På Tullbackagården har verksamheten genomfört planeringsdagar för att kunna ”stanna upp” och råda i vart verksamheten står idag samt ha framåtblick. Nya rutiner har tagits fram för att skapa trygghet, meningsfullhet för våra äldre där bland annat rutin om inflyttning har implementerats.

ÅRSREDOVISNING 2022

Diagrammet redovisar nyttjandegraden för särskilt boende. Under våren och sommaren har beläggningen ökat. Den ökade beläggningen har bidragit till att arbetet kring resursanvändning och gemensam hushållning på enheten har aktualiserats än mer.



Ekonomiskt utfall

Funktionen särskilt boende ekonomiska utfall är ett överskridande av budget på 858 tkr. Det ser dock olika ut utifrån Tullbackagården och Hagbyängar. Detta beror främst på att ett lägre utfall avseende taxor och avgifter än budget. Under

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-130 tkr	0 tkr	-130 tkr	0%
Taxor och avgifter	-12 189 tkr	-13 550 tkr	1 361 tkr	90%
Bidrag	-3 358 tkr	-892 tkr	-2 466 tkr	376%
Entreprenader och köp av verksamheter	8 tkr	0 tkr	8 tkr	0%
Personalkostnad	79 085 tkr	76 992 tkr	2 093 tkr	103%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	128 tkr	77 tkr	51 tkr	166%
Övriga kostnader	2 454 tkr	2 520 tkr	-66 tkr	97%
Interna intäkter och kostnader	19 386 tkr	19 379 tkr	7 tkr	100%
Kapitalkostnad	173 tkr	172 tkr	1 tkr	101%
Särskilt boende	85 556 tkr	84 698 tkr	858 tkr	101%

årets början har pandemin fortsatt inverka på verksamhetens beläggning och därmed ekonomin. Detta har medfört ett stort intäktsbortfall för funktionen. Under perioden har särskilt boende ökade kostnader främst personalkostnader, i form av sjuklönekostnader, övertid och fyllnadstid, kopplat till covid-19.

Framtiden

Verksamheten kommer fortsätta fördjupa arbetet med Nära vård. Planering för anhörigstöd pågår och kommer startas upp efter pandemin. Arbetet med att minska sjukfrånvaron kommer fortgå, likaså arbetet för att stärka samarbetet mellan husen på Hagby ängar kommer fortgå.

Förutom återhämtning efter pandemin sker där ett avstamp mot en ny organisation med fokus på utveckling och nya arbetssätt som på sikt kommer främja medarbetarnas delaktighet och fortsatta utveckling.

Reformen av utomhusmiljön på Hagby Ängar kommer fortskrida. Verksamheten kommer även vara delaktiga i uppstarten av kommunens palliativa nätverk. Vidare kommer fortsatt utvecklingsarbete kring rutiner och genomförande att fortgå. Avdelningar som inte genomfört Stjärnmärkningen kommer att genomföra den.

ÅRSREDOVISNING 2022

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka.	85,0%	71,0%	-	71,0%

I början av året identifierades utmaningar kring teamarbete som en central faktor. Verksamheten har därefter arbetat fram en struktur som möjliggör ett välfungerande teamarbete. Effekten av detta är en ökad samverkan samt ökade ansträngningar för att främja en personcentrerad vård och omsorg med förbättrat utfall.

Färdtjänst

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

Ekonomiskt utfall

Funktionen Färdtjänst redovisar ett budgetöverskott om 93 tkr som beror på

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Entreprenader och köp av verksamheter	2 907 tkr	3 000 tkr	-93 tkr	97%
Färdtjänst	2 907 tkr	3 000 tkr	-93 tkr	97%

lägre kostnad per resa med 7 procent gentemot 2021. Förmodligen flera korta resor är förra året. Antal färdtjänstresor har ökat med 976 resor jämfört med förra året vilket är en ökning med 18,9 procent. Genomsnittskostnaden per resa har minskat från 436 kronor till 407 kronor. Tabellen redovisar antal resor per månad och relaterar till förra årets resor per månad.

ANTAL RESOR 2022	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	TOTALT
Färdtjänstresor	363	384	539	484	625	550	379	460	593	589	521	587	6 074
Riksfärdtjänstresor	1	0	0	5	2	2	8	2	0	2	1	3	26
Kommunresor	3	7	3	2	2	3	0	1	2	3	1	1	28
SUMMA	367	391	542	491	629	555	387	463	595	594	523	591	6 128
ÅR 2021	237	270	339	381	393	547	385	506	530	534	515	515	5 152
FÖRÄNDRING	130	121	203	110	236	8	2	-43	65	60	8	76	976

Hälso-, sjukvård och rehab (HSR)

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för hälso- och sjukvårdsenheten och kommunrehabiliteringen. Funktionsområdet Hälso- 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 hemsjukvård, rehabilitering och hjälpmedel till personer i vård- och omsorgsboenden, boende med särskild service, i dagverksamhet, i servicebo-stad och i det ordinära boendet.

VERKSAMHETEN I VOLYMER	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Patienter enstaka besök	42	43	29	37	44	40
Patienter hel månad	123	125	116	127	135	114
Patienter på Aktivitetscenter	27	23	28	29	18	20

Mätmånad för respektive år är september.

Årets händelser

Sjuksköterskeorganisationen har under första delen av 2022 haft fortsatt stora utmaningar med bemanningen, framför allt i hemsjukvården. Det har även varit en stor brist på timvikarier. Hösten 2021 togs bemanningssjuksköterskor in och dessa har under våren och sommaren 2022 varit kvar i verksamheten men i mindre utsträckning. Ett intensivt arbete med att rekrytera har inneburit att efter semesterperioderna 2022 så kommer gruppen att vara fulltalig. En ny lönestrategi har implementerats som innebär att erfarenhet, kompetens och prestation lönar sig oavsett vart erfarenheten och kompetens inhämtas.

Aktivitetscenter har under året haft svårigheter att fylla upp sina platser. Under pandemin minskade verksamheten gruppen för att kunna hålla avstånd och klara de rekommendationer som fanns kring

ÅRSREDOVISNING 2022

maxantal personer i lokalen. Nu finns inte den rekommendationen kvar men det finns heller inget underlag för att fylla grupperna igen till full kapacitet, behovet hos invånarna har fyllts av andra insatser såsom egen träning på vårdcentralen, Äntligen måndag eller hemrehabinsatser.

Ekonomiskt utfall

Verksamhetens budgetöverskridande om 4 515 tkr beror till största del på köp av verksamhet. Från och med utgången av augusti 2022 så kommer inte längre bemannings-sjuksköterskor att bemanna våra verksamheter.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Taxor och avgifter	-56 tkr	-35 tkr	-21 tkr	161%
Bidrag	-4 541 tkr	-600 tkr	-3 941 tkr	757%
Entreprenader och köp av verksamheter	6 737 tkr	0 tkr	6 737 tkr	0%
Personalkostnad	19 707 tkr	18 728 tkr	979 tkr	105%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	496 tkr	528 tkr	-32 tkr	94%
Övriga kostnader	2 997 tkr	2 161 tkr	836 tkr	139%
Interna intäkter och kostnader	651 tkr	651 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	142 tkr	184 tkr	-42 tkr	77%
Hälsa, sjukvård och rehab	26 132 tkr	21 617 tkr	4 515 tkr	121%

Följaktligen kommer budgetunderskottet inte att öka i samma takt utan avstanna och stabiliseras i takt med att verksamheten lyckats rekrytera sjuksköterskor samtidigt som våra medarbetare väljer att stanna kvar hos oss.

Framtiden

Aktivitetsscenter kommer att arbeta med att hitta nya vägar för att arbeta med rehabilitering. Om behovet hos medborgarna ser annorlunda ut så behöver verksamheten hitta sätt att anpassa sig på.

Sjuksköterskegruppen kommer att fokusera mycket på rutiner och riktlinjer, ny uppdragshandling, Nära vård och bemötande frågor. Arbetsterapeuterna kommer också att prata rutiner och riktlinjer men sedan även gå igenom hur gruppen ska få till likvärdiga bedömningar och arbeta med rehab planer.

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. Tillsammans har dessa gruppboendestäder cirka 20 platser. Kommunen 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.

Funktionsstöd	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antal beslut om boendestöd	45	46	40	37	44	48
Antal beslut om daglig verksamhet	52	54	58	62	58	65
Antal beslut om gruppboendestad/ serviceboendestad	37	38	42	42	40	39
Antal beslut om Avlösarservice i hemmet enligt 9 § 5 LSS	1	1	3	3	5	3
Antal beslut om Kontaktperson	56	69	84	84	87	76
Antal beslut om Korttidsvistelse utanför hemmet enligt 9 § 6 LSS	6	8	11	14	14	13
Antal beslut om Ledsagarservice enligt 9 § 3 LSS	7	10	11	9	7	7
Antal beslut om Personlig assistans enligt 9 § 2 LSS	10	9	8	8	9	9
Antal beslut om Personlig assistans enligt SFB § 51	21	19	19	20	20	19
Samtliga siffror avser september						

Årets händelser

Under året har verksamheten haft en normal till marginell ökning vad gäller inflödet av nya beslut inom verksamhetens olika områden. Där verksamheten kan se att besluten ökat är inom Korttidsvistelse utanför det egna hemmet för barn och ungdomar. Verksamheten har idag svårt att hitta korttidsboenden samt kontaktfamiljer för barn och unga, vilket gjort att verksamheten aktivt arbetat med rekrytering av kontaktfamiljer, samt skickat förfrågningar till närliggande kommuner om köp av plats på korttidsboenden. Konsekvensen av detta blir att verksamheten inte kan verkställa besluten inom tre månader. Under första halvåret 2022 har det varit två beslut som ej har kunnat verkställas inom tre månader.

Verksamheten har tillsammans med HSR organisationen rekryterat en psykiatrisjuksköterska som ska arbeta inom Funktionsstöds enheter. Detta för att få en helhetsbild av verksamhetens behov, samt för att stärka medarbetarnas roller och avlasta psykiatrin i olika frågor. Psykiatrisjuksköterskan kommer även gå in som metodstödjare för R-ACT utbildningen, vilket saknats för Nora kommun.

Genomgripande inom verksamhetens enheter är det fortsatta arbetet med genomförandeplaner och dokumentation, där verksamheten ser en viss brist hos medarbetarna. Vid årsskiftet började stödpedagogen, som har det övergripande ansvaret, att tillsammans med medarbetare upprätta och följa upp genomförandeplaner och fokusera på dokumentationen. Detta för att kunna säkerställa god kvalitet för dem verksamheten är till för och för att stärka medarbetarnas roller utifrån deras uppdrag. I stödpedagogens uppdrag ingår även omvärldsbevakning kring funktionshinderområdet, implementering av nya metoder så som R-ACT och IBIC. Detta för att öka kvaliteten hos medarbetare som i sin tur får möjlighet att arbeta med god kvalitet till dem verksamheten är till för.

Stödpedagogen har även haft i uppdrag att starta upp en "aktivitets grupp", där man erbjuder olika aktiviteter 1–2 gånger i månaden för alla brukare. Syftet med denna grupp är att bryta isolering för brukarna, få till ett samarbete mellan verksamhetens enheter och göra brukarna delaktiga vid val av aktiviteter, samt planering av dessa. Aktiviteterna som hållits har varit bowling, minigolf och fika.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskridande av budgeten, vilket främst beror på förändringar i ärendebalansen. Ett ärende inom personlig assistans har kostat verksamheten pengar i form av större resurser, som sedan får följdeffekter på de ekonomiska utfallet. Även ärenden inom gruppboende har utökats och kommunens gruppboendeplatser är belagda.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-753 tkr	-772 tkr	19 tkr	97%
Taxor och avgifter	-2 251 tkr	-1 807 tkr	-444 tkr	125%
Bidrag	-6 970 tkr	-9 023 tkr	2 053 tkr	77%
Bidrag och transfereringar	7 350 tkr	7 367 tkr	-17 tkr	100%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 740 tkr	11 641 tkr	1 099 tkr	109%
Personalkostnad	42 409 tkr	43 845 tkr	-1 436 tkr	97%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	2 976 tkr	2 545 tkr	431 tkr	117%
Övriga kostnader	1 607 tkr	1 203 tkr	404 tkr	134%
Interna intäkter och kostnader	2 286 tkr	2 290 tkr	-4 tkr	100%
Funktionsstöd	59 394 tkr	57 289 tkr	2 105 tkr	104%

Framtiden

Verksamheten kommer prioritera att leta efter nya arbeten/sysselsättningar/praktikplatser till brukare på Daglig verksamhet, så de får arbeten/sysselsättningar/praktikplatser som är meningsfulla och viktiga. Ett steg i detta är få till ett samarbete med de olika verksamheter som kommunen själva bedriver. Verksamheten kommer fortsätta det regelbundna arbetet med genomförandeplaner, dokumentation och rutiner, som en del i kvalitetsarbetet. Aktiviteter för brukare kommer prioriteras, så de får möjlighet att utvecklas, bryta isolering och finna ett sammanhang med andra människor.

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).

ÅRSREDOVISNING 2022

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 föräldrakalken. 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

Personalomsättning på IFO - barn och familj har varit hög, flera erfarna medarbetare har slutat. En arbetsmiljöutredning har genomförts och åtgärder har vidtagits och fler åtgärder kommer att vidtas. En socionomkonsult togs in under sommaren för att stärka upp med kompetens och täcka vakanser.

Kostnaderna för placeringar av barn och unga är fortsatt höga pga. flertalet komplexa ärenden och höga vårddygnskostnader. Andelen konsulentstödda familjehem har ökat något och till viss del beror det på ärenden med komplex problematik men också på att det är svårt att få tag på egna familjehem.

AME är sedan årsskiftet en del av IFO. Arbetsmarknadsenheten (AME) fortsätter att arbeta med det uppdrag som de har. Sedan hösten 2021 och under detta år har nytt arbetssätt utvecklats. Arbetssättet innebär att alla arbetslösa med försörjningsstöd ska träffa arbetscoach/arbetsmarknadskonsulent på AME. Detta har skett i projektform tillsammans med försörjningsstöd och Stiftelsen Activa. Syftet har varit att utveckla supported employment-metoden inom AME:s och försörjningsstöds verksamheter för att utforma en metod att kartlägga status hos arbetslösa och hitta vägar för dem framåt. Arbetssättet implementeras i ordinarie verksamhet. Arbetssättet har inte utvärderats än men arbetscoacherna har identifierat att flertalet behöver ha extra stöttning i olika omfattning för att kunna göra stegförflyttning. Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat vilket leder till lägre kostnader.

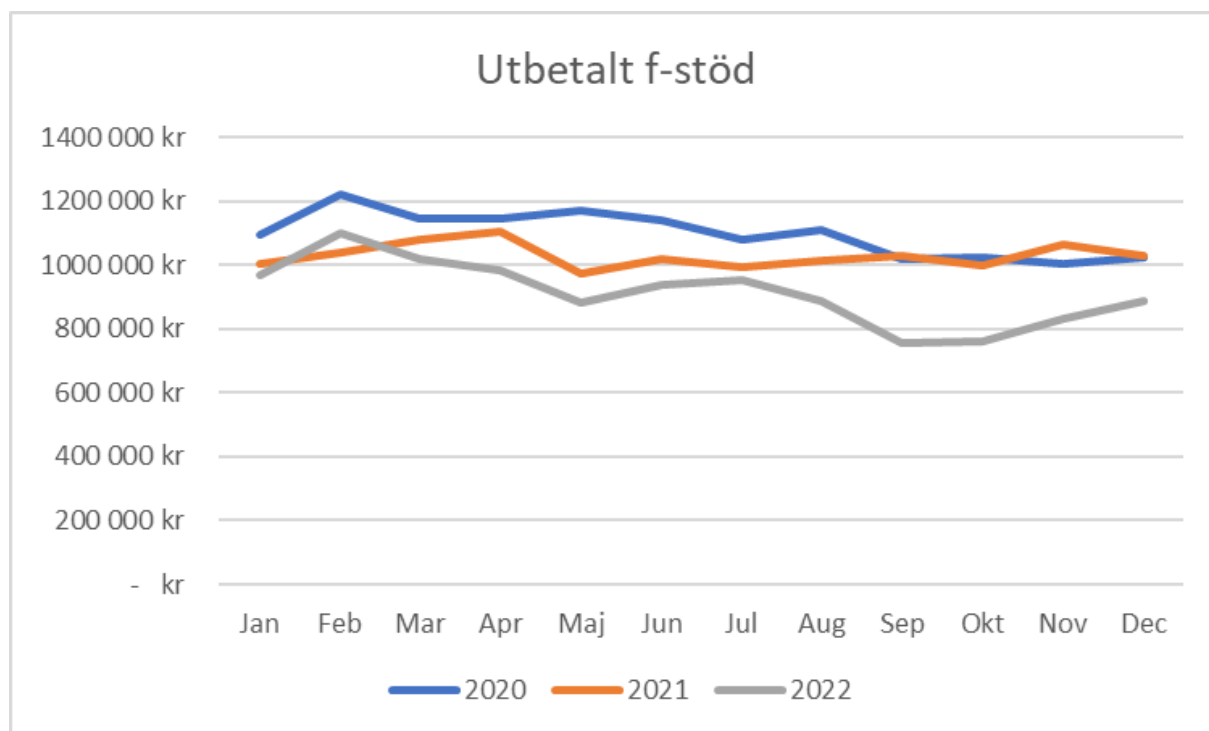
Under våren har biträdande enhetschef AME ingått i stab utifrån utvecklingen i Ukraina och behovet av evakueringsplatser. Mycket praktiskt arbete har utförts som att iordningställa f.d. Soltunets förskola till ett evakueringsboende. Från 1 juli trädde ett nytt regelverk i kraft som innebär att Migrationsverket började anvisa skyddsbehövande till kommunerna för att de ska ordna boende för personer med uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet. Under sommaren har ett intensivt arbete pågått för att ta fram bostäder till de skyddsbehövande. Övrig verksamhet inom AME har fått stå tillbaka då bemanningen inte är dimensionerad till ett mottagande av ett så stort antal skyddsbehövande.

AME har utöver ovanstående samordnat, handlagt och administrerat praktikplatser, bidragsanställningar och feriejobb i samverkan med uppdragsgivarna, övriga kommunala verksamheter, näringsliv och civilsamhället. Med kartläggning, coaching och matchning påskyndas individens väg till sysselsättning, studier, eget företagande eller arbete och målet är egen försörjning.

IFO-Vuxen	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antal med försörjningsstöd	80	84	111	120	120	103
Försörjningsstöd flyktning 4:1	32	40	28	1	0	0
Avslag försörjningsstöd 4:1	33	24	21	25	14	20
Anvisad sysselsättning enligt 4 kap 4 § SoL	2	13	16	14	13	6
Individuellt behovsprövade öppna insatser enligt 4:1 §	5	5	11	24	20	11
Vård enligt 4 § LVM				1	3	0
HVB/Institutionsvård enligt 4:1 § SoL (Missbruk)	3	1	1	2	1	1
Familjehemsvård enligt 4:1 § SoL (Missbruk)		1		1	0	0
Bistånd som avser boende enligt 4:1 § SoL (Missbruk)		2		1	0	0
Placering VINR		1	0	1	1	0
IFO-Barn och Familj	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Familjebehandling enligt 4:1	3	4	15	42	51	31
Insatser i hemmet 4:1				3	2	2
Intensiv hemmabaserad familjebehandling				2	2	13
Placering enligt 4:1 SoL familjehem	3	1	3	1	9	7
Placering enligt SoL HVB				3	1	0
Placering enligt LVU familjehem	0	3	0	12	14	12
Placering enligt LVU SIS-hem					2	1
Placering enligt LVU HVB				4	3	3
Kontaktperson BoU 4:1				2	2	1
Samtliga siffror avser september						

ÅRSREDOVISNING 2022

De sista fem extratjänsterna avslutades i juli. Därefter försvann möjligheten till resursanställningar med den finansieringen. Från Arbetsförmedlingen (AF) har det till AME under 2022 anvisats två personer. Jämfört med 2021 som i sig var lågt, då var det 18 personer. Orsaken är AF:s samverkan med KROM – privata leverantörer som jobbar med rustande och matchande aktiviteter. 69 ungdomar ansökte om kommunalt feriejobb. 51 ingick i målgruppen och 18 var inom ramen för den utökade sommarjobbssatsningen. 58 tackade ja, lika många tjejer som killar.



Ekonomiskt utfall

På vuxenenheten har kostnaderna varit lägre för både missbruksvården och försörjningsstödet. Utifrån KPB 2021 så sticker vissa målgrupper ut inom försörjningsstödet i relation till andra jämförbara kommuner. Arbetet kommer att intensifieras avseende dessa grupper.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-10 tkr	-25 tkr	15 tkr	39%
Taxor och avgifter	-4 tkr	0 tkr	-4 tkr	0%
Bidrag	-4 778 tkr	-1 082 tkr	-3 696 tkr	442%
Bidrag och transfereringar	10 836 tkr	12 451 tkr	-1 615 tkr	87%
Entreprenader och köp av verksamheter	27 078 tkr	12 720 tkr	14 358 tkr	213%
Personalkostnad	20 090 tkr	20 816 tkr	-726 tkr	97%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	92 tkr	101 tkr	-9 tkr	91%
Övriga kostnader	1 849 tkr	1 270 tkr	579 tkr	146%
Interna intäkter och kostnader	1 557 tkr	1 552 tkr	5 tkr	100%
Kapitalkostnad	8 tkr	8 tkr	0 tkr	106%
Individ och familjeomsorg	56 719 tkr	47 811 tkr	8 908 tkr	119%

På barn och familj är placeringskostnaderna fortsatt höga. Dels pga. av höga vårddygnskostnader vid mycket komplex problematik. Men också på grund av att det är svårt att rekrytera egna familjehem varför konsulentstödda använts i större omfattning. Målsättningen är fortsatt att dels omförhandla avtalen med de konsulentstödda familjehemmen så de blir våra egna. Arbetet med att rekrytera egna familjehem är såklart också högt prioriterad.

Framtiden

Nora kommun har ett högre antal unga personer som har ett långvarigt behov av försörjningsstöd (mer än sex månader) än andra jämförbara kommuner. Försörjningsstödsgruppen ska fortsätta med aktiva planeringar med särskilt stöd och samverkan för de målgrupper som inte är aktuella för insatsen kommunal arbetscoach. Målsättning är att minska tiden som personerna är beroende av försörjningsstöd och att skapa tydligare ramar för stegförflyttning för dem.

Vuxenhandläggarna som arbetar med missbruk och våld i nära relation kommer att få mer spetskompetens inom området genom de utbildningar som genomförs under våren. Detta har aktualiserats då det varit byte av socialsekreterare inom gruppen. Arbets sättet på vuxen - missbruk kommer att sättas på prant så att det blir tydligt för nya och gamla medarbetare. Detta är extra viktigt nu när IFO-vuxen har fått två helt nya vuxenhandläggare. Ett av målen för öppenvården missbruk är att starta upp gruppbehandling igen efter en tids uppehåll.

Det finns behov av fler arbetsträningsplatser i kommunal regi. Därför kommer AME öppna upp Café Hjernet igen som tillsammans med AME- verkstan erbjuder praktikplats. Cafét skall vara självfinansierat. Projekt familjeguiden kommer finansiera och möjliggöra arbetet kring etablering under 2023. Mottagningen av skyddsbehövande slutar inte efter bosättning. Ingen annan myndighet arbetar med arbetsmarknadsfrågor, etablering och hjälp in i civilsamhället, så det arbetet kommer att ta tid i anspråk under kommande år. De har fått möjlighet till praktik och information om hur man startar företag.

Verksamheten på barn- och familjeenheten siktar på att förstärka på familjebehandlingen och familjehemssekreterare för att förebygga placeringar, få ner kostnaderna på placeringar, göra om de konsulentstödda till egna och korta ner på placeringstiderna.

När det gäller handläggning av familjerätt så har ett arbete pågått för att få till avtalsamverkan med andra kommuner i länet. Det är högst prioriterat att få till en lösning med avtalsamverkan alternativt att verksamheten behöver rekrytera en egen familjerättssekreterare.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Andelen av invånare som får försörjningsstöd ska minska (Kolada).	10,0%	Data saknas	16,2%	16,0%
Andelen av invånare som får försörjningsstöd ska minska.	5,0%	1,8%	2,3%	-

Mätvärdet för 2022 avser den IFO:s eget framtagna värde för december 2022. IFO mäter månadsvis antal försörjningsstödmottagare inklusive hemmavarande barn i hushållet. Det antalet uppgår till 194 personer i december 2022, vilket ger en andel om 1,8 procent. Dvs andelen av invånare i Nora som får försörjningsstöd. Med antalet sökande inklusive medsökande i hushållet är kvoten 3,64 procent. Då beräknas kvoten enkom utifrån antalet vuxna i förvärsarbetade ålder i Nora, 5 329 invånare (20–64 år).

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

Uppgiften flyktmottagning har sedan 2020 skett inom AME:s uppdrag och det är primärt kvotflyktingar, och under våren och hösten ukrainska flyktingar, som tas emot. Under våren har biträdande enhetschef AME ingått i stab utifrån utvecklingen i Ukraina och behovet av evakueringsplatser. Mycket praktiskt arbete har utförts som att iordningställa f.d. Soltunets förskola till ett evakueringsboende. Från 1 juli trädde ett nytt regelverk i kraft som innebar att Migrationsverket började anvisa skyddsbehövande till kommunerna för att de ska ordna boende för personer med uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet. Under sommaren har ett intensivt arbete pågått för att ta fram bostäder till de skyddsbehövande. Övrig verksamhet inom AME har fått stå tillbaka då bemanningen inte är dimensionerad till ett mottagande av ett så stort antal skyddsbehövande.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten avseende Nora kommuns flyktingmottagning är till omfattningen låg och avser primärt mottagande av kvotflyktingar, men under våren/sommaren 2022 även

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-3 945 tkr	-1 828 tkr	-2 117 tkr	216%
Entreprenader och köp av verksamheter	622 tkr	797 tkr	-175 tkr	78%
Personalkostnad	989 tkr	461 tkr	528 tkr	215%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	307 tkr	36 tkr	271 tkr	852%
Övriga kostnader	134 tkr	453 tkr	-319 tkr	30%
Interna intäkter och kostnader	81 tkr	81 tkr	0 tkr	100%
Integration	-1 811 tkr	0 tkr	-1 811 tkr	0%

skyddsbehövande från Ukraina. I dagsläget krävs ingen särskild organisation, utan integrationsverksamheten sker inom AME:s uppdrag. Under 2022 har funktionen erhållit mer statsbidrag än vad som budgeterats för året och vad verksamheten kostat.

Framtiden

Arbetet med att förbereda, ordna med boende och mottagning för skyddsbehövande har tagit tid. För närvarande har Nora anvisats 27 personer och Nora kommuns andel för mottagande av skyddsbehövande är 32. Utifrån planeringen kring de 27 personerna skedde sista mottagandet i början på november 2022. Mottagningen av nyanlända slutar inte efter bosättning. Ingen annan myndighet arbetar med arbetsmarknadsfrågor, etablering och hjälp in i civilsamhället för de skyddsbehövande från Ukraina, så det arbetet kommer att ta tid i anspråk under kommande år.

Vidare har verksamheten beviljats, inom ramen för 37a § förordning om statlig ersättning för att stärka och utveckla verksamhet med flyktingguider och familjekontakter, 758 tkr för insatsen Familjeguide för nyanlända för tidsperioden 2022-09-01 - 2023-12-31. Målet är att fler utrikesfödda föräldrar (kvinnor) bryter isoleringen, får en kortare väg till egen försörjning, besöker familjecentralen och får ett utökat nätverk. Insatsen kommer att utgå från familjecentralens verksamhet men även andra aktörer så som föreningar, kyrkan, bibliotek med flera ses som viktiga aktörer.

Arbetsmarknadsåtgärder

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för Hjernets verksamhet, verkstaden, näringsliv och sysselsättning. Här ingår även mottagning av nyanlända och flyktingar. 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 jobbar främst med uppdrag från Arbetsförmedlingen (AF) och IFO, men även med Försäkringskassan, SOFINT och frivården. AME samordnar och handlägger feriejobb, praktikplatser och bidragsanställningar i samverkan med uppdragsgivarna, övriga kommunala verksamheter, näringsliv och civilsamhället. Målgruppen är arbetslösa kommuninvånare 17–65 år.

Praktik är oftast första steget inför en extratjänst eller annan bidragsanställning. Under anställningstiden sker kontinuerliga uppföljningar med arbetsplats/handledare samt deltagare. Flertalet av dem som fått möjlighet till anställning med stöd från AME går vidare till studier eller vikariat och närmar sig egen försörjning. AME ansvarar också för kommunens flyktingmottagande enligt bosättningslagen. Mottagandet av nyanlända ska verka för social inkludering och självförsörjning.

Årets händelser

AME fortsätter att arbeta med det uppdrag som de har. Sedan hösten 2021 och under detta år har ett nytt arbetssätt utvecklats. Arbetssättet innebär att alla arbetslösa med försörjningsstöd ska träffa arbetscoach/arbetsmarknadskonsulent på AME. Detta har skett i projektform tillsammans med försörjningsstöd och Stiftelsen Activa. Syftet har varit att utveckla supported employment-metoden inom AME:s och försörjningsstöds verksamheter för att utforma en metod att kartlägga status hos arbetslösa och hitta vägar för dem framåt. Arbetssättet implementeras i ordinarie verksamhet. Arbetssättet har inte utvärderats än men arbetscoacherna har identifierat att flertalet behöver ha extra stöttning i olika omfattning för att kunna göra stegförflyttning. Antalet hushåll med f-stöd har minskat vilket leder till lägre kostnader för f-stöd.

ÅRSREDOVISNING 2022

Under våren har biträdande enhetschef ingått i stab utifrån utvecklingen i Ukraina och behovet av evakueringsplatser. Mycket praktiskt arbete har utförts som att iordningställa före detta Soltunets förskola till ett evakueringsboende.

AME har utöver ovanstående samordnat, handlagt och administrerat praktikplatser, bidragsanställningar och feriejobb i samverkan med uppdragsgivarna, övriga kommunala verksamheter, näringsliv och civilsamhället. Med kartläggning, coaching och matchning påskyndas individens väg till sysselsättning, studier, eget företagande eller arbete och målet är egen försörjning.

De sista fem extratjänsterna avslutades i juli. Därefter försvann möjligheten till resursanställningar med den finansieringen. Från AF har det till AME under 2022 anvisats två personer. Jämfört med 2021 som i sig var lågt, då var det 18 personer. Orsaken är arbetsförmedlingens (AF) samverkan med KROM – privata leverantörer som jobbar med rustande och matchande aktiviteter. 69 ungdomar ansökte om kommunalt feriejobb. 51 ingick i målgruppen och 18 var inom ramen för den utökade sommarjobbssatsningen. 58 tackade ja, lika många tjejer som killar.

AME	ÅR 2018	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2021	ÅR 2022
Anvisad fr IFO enligt 4 kap 4 § SoL	5	9	6	3	6
Anvisad fr IFO, vuxen			3	2	
Anvisad fr AF/Etablering	21	11	9	1	
Anvisad AF/JOB	59	38	47	28	9
Anvisningar övrigt: Sofint, frivården, FK	6	5	3	3	2
Anvisad fr IFO till Kommunal arbetscoach, (KAC)				16	67
Feriejobb	88	54	50	56	51
Utökad feriersatsning				5	18
Praktik till skyddsbehövande/Ukraina					3
Extratjänster / Kommunal arbetsmarknadsanställning	-	17	14	13	9
Resursväxling från bidrag till lön			4	6	5

AME, utskrivna under året	ÅR 2018	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2021	ÅR 2022
Remiss AF JOB	52	22	42	34	8
Remiss AF etablering	18	6	8	1	
Remiss IFO	3	5	8	9	1
Remiss Kommunal Arbetscoach (KAC)					33

Inskrivna AME, avslutsorsak	ÅR 2018	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2021	ÅR 2022
Jobb	37	4	38	14	7
Studier med CSN eller utbildning via AF	13	11	9	7	
Slutfört uppdrag, åter uppdragsgivaren	15	14	13	12	
Vidare åtgärd av myndighet	9	3	7	3	
Övrigt ex flytt, barn, sjukskrivning	10	10	13	8	2

Inskrivna kommunal arbetscoach (KAC) avslutsorsak	ÅR 2018	ÅR 2019	ÅR 2020	ÅR 2021	ÅR 2022
Jobb					15
Studier med CSN eller ersättning från annan myndighet					6
Vidare åtgärd av myndighet					1
Okänd orsak, men av aktualiserad hos försörjningsstöd					7
Övrigt ex flytt, barn, sjukskrivning					4

Ekonomiskt utfall

AME har redovisar ett positivt utfall. Dels är det mer i bidrag än vad som budgeterats. 315 tkr avser högre anställningsstöd samt högre driftbidrag för kommunala arbetsträningsplatser än budgeterat. I utfallet saknas 100 tkr som fakturerats och utbetalts av Lindesbergs kommun avseende projekt pengar för kartläggning och utveckling av samverkan med privata aktörer, AF och kommun. Arbetet påbörjades men avbröts i och med prioritering av händelsen i Ukraina. Arbetet återupptas under 2023. I utfallet saknas även 395 tkr för projekt gröna jobb som liksom ovanstående behövde

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-36 tkr	-21 tkr	-15 tkr	173%
Bidrag	-2 105 tkr	-1 734 tkr	-371 tkr	121%
Personalkostnad	4 652 tkr	4 967 tkr	-315 tkr	94%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	111 tkr	92 tkr	19 tkr	121%
Övriga kostnader	319 tkr	431 tkr	-112 tkr	74%
Interna intäkter och kostnader	270 tkr	567 tkr	-297 tkr	48%
Arbetsmarknadsåtgärder	3 211 tkr	4 302 tkr	-1 091 tkr	75%

ÅRSREDOVISNING 2022

pausas och kommer istället att återupptas under 2023. Utfallet belastas då inte med 495 tkr somt behöver flyttas med till 2023 för att möjliggöra fortsättning och att under året slutföra det påbörjade arbetet med projekten. Totalt ett budgetöverskott om 1 091 tkr.

Framtiden

Från 1 juli trädde ett nytt regelverk i kraft som innebär att Migrationsverket började anvisa skyddsbehövande till kommunerna för att de ska ordna boende för personer med uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet. Under sommaren har ett intensivt arbete pågått för att ta fram bostäder till de skyddsbehövande. Övrig verksamhet inom AME har fått stå tillbaka då bemanningen inte är dimensionerad till ett mottagande av ett så stort antal skyddsbehövande. Framtiden handlar om att kunna fortsätta det viktiga arbetet som utförs av AME. Det innebär att förvalta den arbetsmodell som tagits fram och utveckla densamma då ytterligare en arbetsmarknadskonsulent anställts.

Lokaler

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen förhyrda lokaler. Lokalkostnaderna samt tillhörande kostnader och intäkter, så som exempelvis vaktmästeri, budgeteras centralt för att fördelas ut till berörda verksamheter.

Årets händelser

Fastighetsavdelningen har fortsatt investerat i kompletterande belysning till ishallen då de avsatta medlen i äskningen 2021 energibesparande åtgärder inte räckte. Dem tre kvarvarande omklädningsrummen i ishallen har under sensommaren påbörjat ett färdigställande. En ny utrymningsväg i biblioteket har iordningsställts.

Under senare delen av 2022 utfördes de sista byggnadsåtgärderna på ishallens omklädningsrum. Inredning förväntas levereras i början på 2023 vilket gör att de gamla omklädningsrummen kan stängas ner under våren 2023.

Järnboås miljöstation har renoverats. Tidigare har containrar ställts direkt på gräsmatta men nu Nora kommun angjort en hårdgjord yta med tillhörande plank för dessa och på så vis säkrat en god avrinning från ytan samt avgränsat risken för skräp att blåsa ut över området.

På Alntorps Ö har staket kring genbanken monterats för att utestänga skadedjur från planteringen. En del återställningsarbeten på marken kvarstår.

I övrigt har fastighetsavdelningen varit behjälplig i projektering, analyser och byggnation av projekt så som ny högstadieskola, ombyggnationer i befintliga skolbyggnader, projektering av teaterbiograf och övriga kulturskolelokaler och dansgolv samt åtgärder på Nora camping

Verksamheten har drabbats av stora kostnadsökningar på material som trä- och stålvaror, på grund av kriget i Ukraina.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar en negativ budgetavvikelse om 1 592 tkr vilket förklaras av högre konsumtion och stora kostnadsökningar. Flera lokaler har fått ökat behov av skötsel vilket verksamheten kommer äska medel för i kommande budget. Därutöver påverkas verksamheten av den kostnadsutveckling som varit för bland annat byggmaterial, fjärrvärme och bränsle. På vissa objekt har anslaget för hyresökning inte täckt upp för faktisk hyresökning. Fastighetsförvaltaren arbetar sedan april månad deltid med projektet Nya Karlsängsområdet. Lönekostnaden för projektet belastar funktionen men budgeten är upptagen i projektet.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-9 tkr	9 tkr	0%
Taxor och avgifter	-967 tkr	-1 132 tkr	165 tkr	85%
Bidrag	-25 tkr	0 tkr	-25 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	1 781 tkr	1 201 tkr	580 tkr	148%
Personalkostnad	1 251 tkr	1 163 tkr	88 tkr	108%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	53 335 tkr	52 342 tkr	993 tkr	102%
Övriga kostnader	1 577 tkr	1 643 tkr	-66 tkr	96%
Interna intäkter och kostnader	-47 539 tkr	-47 441 tkr	-98 tkr	100%
Kapitalkostnad	1 384 tkr	1 439 tkr	-55 tkr	96%
Lokaler	10 798 tkr	9 206 tkr	1 592 tkr	117%

Framtiden

Nora kommun är i stort behov av att införskaffa ett system för fastighetsförvaltning där man kan arbeta strategiskt, effektivt och proaktivt med fastigheternas behov av underhåll och långsiktig planering. Internhyror samt hyres- och nyttjanderättskontrakt bör ses över och rutiner och krav för dessa bör upprättas för att tillse en rättvis tillämpning.

Nya krav på energieffektiviserande åtgärder i den offentliga verksamheten vilket kommer innebära att det kommer ett ökat behov av investeringar gällande energieffektivisering. Uppdraget för fastighetsförvaltningen på NJOV kommer ses över med stiftelsens styrelse under kommande år.

Administration

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för centrala verksamheter och overheadkostnader inom verksamhetschefsområden.

Årets händelser

Under aktuell period har ledningsorganisationen förändrats i Nora kommun. Ny kommundirektör tillträdde 1 januari 2022. Tidigare kommundirektör avslutade sin tjänst i praktiken i februari och ekonomisk i maj. Utvecklingschefen avslutade sin tjänst i praktiken i maj och ekonomiskt i augusti. Under denna period har en organisationsöversyn pågått och ny samhällsutvecklingschef samt en ny kultur- och fritidschef anställts med tillträde i september 2022. Under sommarperioden har också IT-chefen valt att avsluta sin tjänst och en ny tillförordnad IT-chef rekryterats.

Under ansvaret har också tidigare kommundirektören fungerat som MEX-ansvarig, ett uppdrag som avslutades i februari.

Kansliet har förberett sig inför den förändrade kommunala organisationen med fler förvaltningar och nämnder som kommer att innebära utökade personalresurser. Arkivet har påbörjat ett förberedelsearbete med att införa E-arkiv under 2023 i samarbete med redan etablerad verksamhet i närliggande region.

HR-avdelningen har under året inlett ett utvecklingsarbete. Det kommer att främst att resultera i en förändrad löneadministration som innebär nya rutiner med ökad digitalisering för alla anställda i kommunen. Förberedelser har vidtagits för att under 2023 inleda samarbete med annan kommun inom HR-området.

Vikariesamordningen samordnar de flesta verksamhetens behov av vikarier. Tillgången av timvikarier har varit mindre än behovet under året.

Ekonomiavdelningen uppgraderar ekonomiadministration under året utöver det dagliga arbetet för att förenkla administrationen och uppföljningarna. Under året har två tjänster bytt personer och tjänsterna har varit vakanta under viss del av året. Vilket har inneburit högre arbetsbelastning på gruppen under vissa perioder. I övrigt oförändrad verksamhet. Kommunen har genomfört bland annat fem varu- och sex tjänsteupphandlingar och tabellen visar på årets upphandlingar som skett under året.

Varuupphandlingar 2022	Tjänsteupphandlingar 2022
Arbetskläder och skor	Postförmedlingstjänster
Storköksutrustning	Totalentreprenad för cykelleder
Produkter vatten- och badhusmiljö	Bemannings tjänster
Kemtekniska	Tekniska konsulttjänster
Sport-, idrotts- och friluftsmaterial	Vård och behandling unga
5	Visselblåstjänst
	6
Upphandlingar under beredning	Konkurrensutsättningar 2022
Ärendehanteringssystem	3 bilar
Servicetjänster inom hemtjänsten	1
Upphandlingsystem	
Möbler-äldreomsorg	
Säkerhetsbesiktning gymnastik-och sporthall	
Mejerivaror	
6	

Ekonomiinformation

Funktionen administration avviker från riktvärdet inom flera kontogrupper. De ökade intäkterna kopplat till bidrag avser statsbidrag riktade mot vård och omsorg.

ÅRSREDOVISNING 2022

Personalkostnadsöverskottet beror på vakanser under året samt lägre investeringsutgifter vilket bidrar till lägre kapitalkostnad under året än budgeterat.

Framtiden

Ledningsorganisationen är under översyn och vissa förändringar har redan verkställts. Likaså är kanslifunktionen konstaterat underbemannad. Detta gör att kostnaderna för ledning och kansli kommer att öka under kommande år, en faktor att beräkna i kommande budgetarbete.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-542 tkr	-544 tkr	2 tkr	100%
Taxor och avgifter	-0 tkr	0 tkr	-0 tkr	0%
Bidrag	-955 tkr	-70 tkr	-885 tkr	1364%
Bidrag och transfereringar	16 tkr	599 tkr	-583 tkr	3%
Entreprenader och köp av verksamheter	664 tkr	0 tkr	664 tkr	0%
Personalkostnad	22 889 tkr	23 207 tkr	-318 tkr	99%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	127 tkr	83 tkr	44 tkr	153%
Övriga kostnader	10 090 tkr	9 950 tkr	140 tkr	101%
Interna intäkter och kostnader	1 942 tkr	1 859 tkr	83 tkr	104%
Kapitalkostnad	1 105 tkr	1 557 tkr	-452 tkr	71%
Administration	35 335 tkr	36 641 tkr	-1 306 tkr	96%

Gemensamma verksamheter

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

Årets händelser

Under året har kommunen som helhet avropat fler timmar av företagshälsovården än 2021. Verksamheternas behov har främst varit inom förebyggande företagshälsovård på grupp och organisationsnivå vilket är en bra satsning och stöd för kommunens chefer och medarbetare i arbetsmiljöfrågor.

I juni bjöds medarbetare som arbetat 25 år i kommunen på lunch. Blommor och presenter delades ut och tal hölls av kommunstyrelsens ordförande och kommundirektör.

Antalet som utnyttjar friskvårdsbidraget ökade från föregående år.

Under 2023 har två viktiga händelser påverkat IT verksamhet stort är återgången från pandemin och personalomsättningen på avdelningen. Det ökade trycket på IT vad gäller supportärenden och växande kön pga. återgången från pandemin i början av året resulterade en stor backlogg av ärenden och missnöjda användare men i slutet av året vände det och kön blev någorlunda hanterbar. Den andra stora händelsen är att tre av medarbetarna valde att avsluta sin anställning, två tekniker och IT-chefen. Tillförordnade IT-chefen fick ägna en stor del av tiden till rekrytering för de två vakanserna och i slutet av november blev det klart och en av dem fick börja den 1 december, den andra tillträder 1 mars 2023.

Underbemanningen och inskolningen av ny personal samt långa leveranstider gjorde att nödvändiga projekt/uppdrag och även det nödvändiga underhållet drog ut på tiden eller startades alls (tex uppgradering av servermiljö). Utbyte av multiskrivare drog också på tiden pga. långa leveranstider.

IT-avdelningen arbetade under året med utbyte av perimeterskydd och utbyte av accesspunkter för wifi. Perimeterskydd finns på plats men det stora jobbet att byta övrig hårdvara (switchar, accesspunkter och brandväggar) återstår. Under våren har det lanserats en ny e-tjänsteportal. IT-avdelningen har också tillsammans med verksamheterna startat flera nya system som effektiviserar verksamheterna och underlättar för medborgarna. Ett till stort projekt startades under hösten-införandet av förvaltningsmodell (Strukturera kommunens IT program).

Ekonomiskt utfall

Årsresultatet visar ett budgetöverskott om 6 501 tkr som grundas bland annat på att anslaget för utredningen för förskole moduler i Järnboås inte använts (1 254 tkr). Budgetanslaget har överfört till förskolan i 2023 års budget för att finansiera lokalhyran. Anslagen för utredningen kring biografen pågår, likaså med projektet Norvalla IP och utvecklingen Digerberget har inte utnyttjat budgetanslaget fullt ut under året (Totalt ett budgetöverskott om 589 tkr).

ÅRSREDOVISNING 2022

Anslaget för Agenda 2030 har inte redovisat några kostnader under året, varvid det blir ett budgetöverskott (662 tkr), men arbetet kommer att påbörjas under 2023 i samband med organisationsförändringen. Anslaget för IT satsningar

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-1 261 tkr	-1 174 tkr	-87 tkr	107%
Taxor och avgifter	-4 tkr	0 tkr	-4 tkr	0%
Bidrag	-532 tkr	-495 tkr	-37 tkr	108%
Entreprenader och köp av verksamheter	10 064 tkr	10 558 tkr	-494 tkr	95%
Personalkostnad	8 586 tkr	10 138 tkr	-1 552 tkr	85%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	1 565 tkr	1 785 tkr	-220 tkr	88%
Övriga kostnader	7 961 tkr	11 712 tkr	-3 751 tkr	68%
Interna intäkter och kostnader	-13 195 tkr	-13 134 tkr	-61 tkr	100%
Kapitalkostnad	1 707 tkr	2 002 tkr	-295 tkr	85%
Gemensamma verksamheter	14 891 tkr	21 392 tkr	-6 501 tkr	70%

inom verksamheterna har inte heller används fullt (840 tkr) beroende på leveranser av IT stöd/hjälpmedel har varit mindre bra. IT avdelningen redovisar ett budgetöverskott på 1 960 tkr varav 904 tkr beror på vakanser och lång föräldraledighet. Det resterande överskottet inom IT beror på försenade leveranser eller inga alls. Ett exempel är förseningen av Access Punkt (AP) leveransen, vilket levererades under vecka 2 - 2023. Investeringsnivån under året har varit lägre än budgeterat varvid det innebär en lägre kapitalkostnad på 296 tkr. Lokalvården redovisar ett budgetöverskott om 494 tkr samt facklig tid. Sammanfattningsvis är leveranssvårigheter, personalomsättning och utredningar/projekt/aktiviteter som pågår/försenade huvudorsaken till funktionens budgetöverskott.

Framtiden

Det är flera viktiga projekt som bör prioriteras och hinna med under 2023 men stort fokus kommer att ligga på följande:

- Integration av personalsystem och Microsoft AD, fokus på under Q1-Q2.
- Införande av förvaltningsmodell är det andra stora projektet som kommer kräva stort engagemang från IT-avdelningen.
- Säkerhetsanalys av IT miljön.

Utöver dem prioriterade områdena kommer avdelningen parallellt fortsätta med ordinarie driften /support och även avsluta de planerade aktiviteterna sen tidigare:

- Utbyte av WIFI (switchar, AP och brandväggar).
- Flytten av Samhällsbyggnadsförbundets IT-miljö till Lindesbergs kommun.
- Utbyte av coreswitchar på kommunens huvudsiter och utbyte av integrationssystem är också planerade under 2023, fortsätta med utbyte av skrivare samt uppdatering av servermiljö.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar ska öka.	45,0%	Data saknas	-	27,3%
Fossil oberoende fordon i kommunorganisationen	-	Data saknas	26,1%	22,7%

Det verkar som Kolada har gått ifrån att redovisa andelen miljöbilar i kommunens organisation. Men däremot redovisar den andelen fossil oberoende fordon sedan 2020. Den statistiken grundas på antal fossil oberoende personbilar samt lätta lastbilar i kommunorganisationen delat med totala antalet personbilar och lätta lastbilar i kommunorganisationen. *Med fossil oberoende menas bilar som har möjlighet att köra på ett bränsle från förnybara källor men som inte nödvändigtvis gör det hela tiden.* Bilar av typerna gas (CNG, biogas, naturgas, metangas), el, E85, laddhybrid (förutsatt att de kan laddas med sladd), vätgas samt bilar godkända av tillverkaren att köras på HVO100 (syntetisk diesel med förnybart ursprung) är inkluderade. Källa: Miljöfordon Sverige.

Fordon i Nora	ÅR 2021
Bensinbilar	50,0%
Dieslbilar	39,5%
Elbilar,	1,4%
Elhybridbilar	3,1%
Etanolbilar	4,3%
Gasbilar	0,3%
Laddhybridbilar	1,4%
SUMMA	100,0%

Antal personbilar, enligt SCB data, i Nora totalt var det 5 936 personbilar per den 31 december 2021 och tabellen visar på fördelningen av drivmedelstypen. Nora kommuns fordonspark består av 39 personbilar och 13 lätta lastbilar. Av dessa är det 14 fordon som är fossil oberoende fordon.

Kommunen arbetar aktivt med att förnya fordonsparken med att minska antalet fordon som är fossil beroende, där det är möjligt för verksamhetens fordon behov.

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

Under sommaren 2022 renoverades ytskikten som golv och väggar på Gyttorps förskolas kök samt att bänkar har bytts ut mot rostfria som är underhållsfria. Marstrandshagens förskola har fått en ny ugn och Södra Haga förskolas diskmaskin har bytts ut enligt den ordinarie underhållsplanen för köksutrustning. I början av höstterminen har köken på Sagoskatten och Järnboås skola börjat servera måltider till ytterligare en avdelning inom förskolorna.

KS beslutade i maj (KS2022-240) att bevilja ett tilläggsanslag motsvarande 20 procent av livsmedelskostnaderna, vilket motsvarar cirka 2 miljoner kronor. De ökande livsmedelskostnaderna beror på ökad produktions- och drivmedelskostnad till följd av kriget i Ukraina. Parallellt med tilläggsanslaget arbetar köken vidare med att ta udden av de högsta prisökningarna genom att välja andra råvaror, omarbete recept och minimera svinnet i verksamheterna.

Under 2022 har kostorganisationen arbetat med att införa ett digitalt egenkontrollsystem, Matilda egenkontroll. Vid årsskiftet var de flesta köken i gång med den digitala dokumentationen.

Arbetet med energieffektivisering i köken påbörjades under hösten. Specialbleck har köpts in som kräver kortare tillagningstid i ugnen samt att de är lättare att diska jämfört med konventionella bleck i rostfritt. Denna åtgärd bidrar till att minska åtgången av el, vatten och maskindiskmedel.

Ekonomiskt utfall

Måltidsverksamheten redovisar ett budgetöverskott om 261 tkr. Det beror främst på personalkostnaderna och förklaras av personalfrånvaron som varit under året, som i stor utsträckning hanterats med befintlig personal och därmed har vika-

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-76 tkr	0 tkr	-76 tkr	0%
Taxor och avgifter	-1 831 tkr	-1 801 tkr	-30 tkr	102%
Bidrag	-710 tkr	-445 tkr	-265 tkr	160%
Entreprenader och köp av verksamheter	49 tkr	63 tkr	-14 tkr	77%
Personalkostnad	14 463 tkr	15 142 tkr	-679 tkr	96%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	203 tkr	155 tkr	48 tkr	131%
Övriga kostnader	13 814 tkr	12 825 tkr	989 tkr	108%
Interna intäkter och kostnader	-26 121 tkr	-25 900 tkr	-221 tkr	101%
Kapitalkostnad	280 tkr	294 tkr	-14 tkr	95%
Måltidsverksamhet	72 tkr	333 tkr	-261 tkr	21%

riekostnaderna kunnat hållas nere. Ökade drivmedel och priser på råvaror medverkar till höga prisökningar på kommunens livsmedel. För att hantera detta har verksamheten arbetat mycket med menyplaneringen och lika så på att bli ännu bättre på att minska svinnet. Kommunstyrelsen tog under året beslut om att utöka budgetramen på livsmedelsanslaget med 2 004 tkr och att tillfälligt under 2022 göra avsteg på målet 30 procent ekologiska råvaror.

Framtiden

Livsmedelspriserna prognostiseras att fortsatt öka även under 2023. Hur stor ökningen blir är fortfarande inte känt. Kostorganisationen fortsätter att göra kloka val av livsmedel vid inköp och att arbeta med att minimera svinnet.

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Andelen inköpta ekologiska livsmedel och närproducerat ska öka.		23,1%	23,7%	29,2%

ÅRSREDOVISNING 2022

Andel inköpta ekologiska livsmedel under 2022 är 23,1 procent. Beslut i kommunstyrelsen om att tillfälligt under 2022 frångå målet om ekologiska livsmedel på grund av kriget i Ukrainas påverkan på livsmedelspriserna.

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

Finansverksamheten redovisar ett budgetöverskott på 27 711 tkr som grundas bland annat på reglering av momsen och en uppbokad nedskrivning i balanskontot utifrån bokslutet 2021. Andra posterna är den preliminära slutavräkningen som innebär ökade skatteintäkter som utbetalas 2024, reavinst för försäljning av dem utbytta leasingfordonen under året och Kommuninvests överskottsutdelningen för deras resultat 2021.

KONTOGRUPP	UTFALL	ÅRSBUDGET	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-479 tkr	0 tkr	-479 tkr	0%
Bidrag	-4 794 tkr	0 tkr	-4 794 tkr	0%
Köp av verksamheter	14 tkr	0 tkr	14 tkr	0%
Personalkostnad	-20 298 tkr	320 tkr	-20 618 tkr	-6343%
Pensionsutbetalning	29 959 tkr	12 000 tkr	17 959 tkr	250%
Övriga kostnader	-580 tkr	3 438 tkr	-4 018 tkr	-17%
Avskrivningar	22 404 tkr	23 367 tkr	-963 tkr	96%
Skatteintäkter	-749 275 tkr	-733 502 tkr	-15 773 tkr	102%
Kapitalkostnad	-25 512 tkr	-26 472 tkr	960 tkr	96%
Finansverksamhet	-748 560 tkr	-720 849 tkr	-27 711 tkr	104%

Pensionsbudgeten redovisar ett budgetöverskott och det är främst en överbudgetering i och med den stora pensionsförändringen sker först 2023. Sammanställningen nedan visar på vilka budgetavvikelse som bidrar till budgetöverskottet som redovisas inom finansverksamheten och som är tillfälliga till största delen.

Framtiden

Med tanke på kostnadsökningarna 2022 och osäkerheten framöver samt dem två närmaste årens effekter av det nya pensionsavtalet kommer kommunen att ha ekonomiska problem. För att inte tala om kommunens stora investeringsbehov och projekteringar som kommer till största delen finansieras via investeringsbudgeten. Kommunen kommer att få handskas med likviditetsproblem dem närmaste åren i och med att kommunens lånebehov blir högre än vad kommunen kommer att kunna låna via Kommuninvest. Det grundas på Kommuninvest traditionella limitberäkningar.

FINANSVERKSAMHETEN	AVVIKELSE
Preliminär slutavräkningen 2022	-15 864 tkr
Momskorrigerig från 2021	-4 787 tkr
Pensionskostnad	-2 601 tkr
Överbudgetering låneränta och ränta på pensionsskuden	-1 559 tkr
Tidigare uppbokad nedskrivning	-800 tkr
Kommuninvest 2021	-576 tkr
Sparbanksränta m.m.	-523 tkr
Fordonsförsäljning	-455 tkr
Överbudgeterade kundförluster m.m.	-406 tkr
Sänkta försäkringspremier	-231 tkr
Riskskattebidrag från statsmakten	-215 tkr
Fastighetsavgiften	307 tkr
SUMMA	-27 711 tkr

Uppföljning av indikatorer och mål

	Målvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2022	Mätvärde ÅR 2021	Mätvärde ÅR 2020
Nora kommuns befolkningstillväxt ska öka	11 000 inv.	10 701 inv.	10 721 inv.	10 686 inv.
Det finansiella målet ska vara 1,5 procent över en rullande 3-årsperiod i förhållande till skatter och bidrag.	1,00%	6,70%	4,68%	3,27%
Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.	<100 %	93,46%	95,50%	96,89%
Kommunens låneskuld inte får överstiga 130 mkr.	<130 mkr	68,9 mkr	0 mkr	0 mkr
Koncernens låneskuld får inte överstiga 100 tkr per invånare.	<100 tkr	59 597 kr	53 055 kr	53 969 kr

ÅRSREDOVISNING 2022

Nora kommun minskade med 20 invånare relaterat till 31 december 2021. Det är fyra individer mindre än vad första november 2022 visar som är grunden för kommunens skatteintäkter. Kommunens födel-seöverskott är negativt med 27 invånare. Det vill säga att fler avlider än föddes i kommunen under 2022. Det är fler som flyttar in i kommunen än vad som flyttar ut och flyttningsöverskottet är två individer.

Kommunens finansiella mål uppnås i år och för kännedom är kommunens borgensåtagande 66 715 kronor per invånare 2022.

Investeringsredovisning

Kommunens investeringsutgifter under året var 101 090 tkr (72,3 procent av budgeterade investeringar på 139 878 tkr). Kommunen har använt 16 248 tkr av investeringsanslaget på 24 169 tkr. Anslagen som inte använts eller används i mindre omfattning under året är främst anslagen till förstudie av Karlsängsområdet, ombyggnationen av kommunarkivet, klimatklivet, Hagby- och Sågbladsdammen samt verksamheterna ny- och reinvesteringsanslag. VA-ledningsarbetet Pershyttan och rondellen Älvestorp 11:3 har bara påbörjats och beräknas vara klara under 2023.

Samhällsbyggnadsförbundet har använt 9 223 tkr för gator, dammar och park av investeringsanslaget på 32 359 tkr. Samhällsbyggnadsförbundets taxeverksamhet som avser investeringar i VA och renhållning har ianspråktagit 75 619 tkr av budgeterade investeringsanslaget på 83 350 tkr. Generellt är det förseningar i materialtillgången och projektstart som bidrar till att dem planerade åtgärderna inte slutförts under året. Ombyggnationen av reningsverket har kostat 162 177 tkr till och med sista december 2022.

PROJEKT	INVESTERINGSPROJEKT	BOKFÖRT	ÅRSBUDGET	BUDGET
				AVVIKELSE
NORA KOMMUN				
92000	Reinvestering Stöd o Service	0 tkr	200 tkr	-200 tkr
92140	Förstudie för Karlsängsområdet	2 453 tkr	4 476 tkr	-2 023 tkr
92204	Ombyggnation av kommunarkivet	0 tkr	300 tkr	-300 tkr
92204	Hyllsystem till kommunarkivet	0 tkr	700 tkr	-700 tkr
92230	Reinvestering IT	495 tkr	2 000 tkr	-1 505 tkr
92300	Reinvestering Fastigheter	277 tkr	489 tkr	-212 tkr
92303	Stängsel Genbanken - Alntorps Ö	189 tkr	180 tkr	9 tkr
92312	Bryggor till kommunala badanläggningar	125 tkr	125 tkr	-0 tkr
92313	Utrustning till kommunala isbanor	106 tkr	106 tkr	-0 tkr
92314	Sopåtervinningsstation Järnboås	96 tkr	100 tkr	-4 tkr
92400	Reinvestering Kostorganisationen	191 tkr	300 tkr	-109 tkr
92530	Klimatklivet	53 tkr	581 tkr	-528 tkr
92702	Sopåtervinning Trängbo camping	114 tkr	114 tkr	0 tkr
92702	Renovering Trängbo servicehus/camping	367 tkr	650 tkr	-283 tkr
92702	Renovering av Trängbo småstugor	125 tkr	125 tkr	0 tkr
93000	Reinvestering Omsorg	399 tkr	513 tkr	-114 tkr
93324	Nytt kod/passagesystem - Tullbacka	214 tkr	214 tkr	-0 tkr
93406	Kommunrehab - Fordon för hjälpmedelstransporter	0 tkr	300 tkr	-300 tkr
93502	Larmsensorer på särskilda boende	2 473 tkr	2 473 tkr	-0 tkr
94000	Reinvestering Utbildning	1 286 tkr	1 834 tkr	-548 tkr
95000	Reinvestering Tillväxt o Utveckling	361 tkr	500 tkr	-139 tkr
95302	Göthlinska gården - Verandan m.m.	178 tkr	289 tkr	-111 tkr
95407	Bibliotekets utrymningsväg	294 tkr	600 tkr	-306 tkr
95501	Ishallens omklädningsrum	727 tkr	1 000 tkr	-273 tkr
95508	Karlsängs IP - Konstgräs	5 726 tkr	6 000 tkr	-274 tkr
SUMMA KOMMUNENS INVESTERINGSPROJEKT		16 248 tkr	24 169 tkr	-7 921 tkr

ÅRSREDOVISNING 2022

PROJEKT	INVESTERINGSPROJEKT	BOKFÖRT	ÅRSBUDGET	BUDGET AVVIKELSE
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRBUNDET				
92510	Ombyggnad gator och beläggningsarbete	3 991 tkr	4 000 tkr	-9 tkr
92514	Upprustning av väg- och gatubelysning	1 677 tkr	2 577 tkr	-900 tkr
92520	Upprustning av broar	945 tkr	1 000 tkr	-55 tkr
92528	Gatuombyggnad i samband med VA-anläggning	153 tkr	200 tkr	-47 tkr
92533	Trafiksäkerhetsåtgärder	912 tkr	800 tkr	112 tkr
92534	Byte av vägtrumma Lerkåsen	978 tkr	975 tkr	3 tkr
92538	Tak på sandfickor	186 tkr	200 tkr	-14 tkr
92539	Hagby- och sågbladsdammen	165 tkr	21 867 tkr	-21 702 tkr
92550	Lekplatser (Projektering)	216 tkr	216 tkr	0 tkr
92551	Allmänna parkinvesteringar	0 tkr	124 tkr	-124 tkr
92800	Robotskurmaskin Karlsängskolan	0 tkr	400 tkr	-400 tkr
SUMMA		9 223 tkr	32 359 tkr	-23 136 tkr
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET				
92600	Nora Reningsverk ombyggnad	58 180 tkr	56 300 tkr	1 880 tkr
92602	Esstorp tryckreducering	737 tkr	225 tkr	513 tkr
92602	Kvalitetshöjande åtgärder	619 tkr	619 tkr	-0 tkr
92602	Sindegränd	992 tkr	990 tkr	2 tkr
92605	Rundmatning Svinamotarbacken-Gyttorp	2 489 tkr	3 166 tkr	-677 tkr
92606	VA-anläggningar, div arbeten	483 tkr	800 tkr	-317 tkr
92609	VA-Ledning Nora-Lindesberg	10 560 tkr	10 750 tkr	-190 tkr
92618	VA-Ledning Pershyttan	1 254 tkr	7 000 tkr	-5 746 tkr
92619	Älvestorp 11:3 VA-Ledningsarbete (Rondell ICA Supermarket)	295 tkr	3 000 tkr	-2 705 tkr
92620	Stensnäs 3 Projektering	8 tkr	500 tkr	-492 tkr
SUMMA		75 619 tkr	83 350 tkr	-7 731 tkr
TOTALT NORA KOMMUN		101 090 tkr	139 878 tkr	-38 789 tkr