



**NORA
KOMMUN**

ÅRSREDOVISNING 2021

KS2022-061 KF § 39

Innehåll

DETTA HÄNDE UNDER 2021	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN	5
Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
Den kommunala koncernen	6
Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning	7
Omvärldsorientering.....	9
Befolkningsutveckling	13
Ekonomisk översikt.....	14
Händelser av väsentlig betydelse	16
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	18
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	20
Nora kommuns vision	20
Nora kommuns övergripande mål	20
Hållbarhet.....	20
Livskvalitet	22
Attraktivitet	23
Väsentliga personalförhållande	24
Förväntad utveckling	27
Sammanställd redovisning	27
Nora Fastigheter AB.....	27
NoraBostäder AB	28
Resultaträkning.....	30
Kassaflödesanalys	31
Balansräkning	32
Noter.....	33
Redovisningsprinciper	40
Drift- och investeringsredovisning	41
Driftredovisning	41
Styrelse och utskott.....	42
Revision	42
Övrig politisk verksamhet.....	43
Fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättringar	44
Näringslivsfrämjande åtgärder	44
Konsument- och energirådgivning	46
Turistverksamheten	46
Samhällsbyggnadsförbundet	47
Samhällsbyggnadsförvaltningen.....	48
Miljö, Hälsa och hållbar utveckling.....	48
Samhällsskydd	49
Allmän fritidsverksamhet	50
Allmän kulturverksamhet	51
Kulturmiljöer	53
Bibliotek	54

ÅRSREDOVISNING 2021

Kommunal skola för kultur, teknik och natur.....	56
Idrotts- och fritidsanläggningar	57
Fritidsgårdar	58
Förskolan	60
Skolbarnomsorg	62
Grundskolan	64
Gymnasieskolan	69
Vuxenutbildning	71
Kommunalt aktivitetsansvar.....	73
Skolskjutsar och elevresor	73
Vård och omsorg gemensamt	74
Hemtjänsten	75
Särskilt boende	78
Färdtjänst	79
Hälso-, sjukvård och rehab (HSR)	80
Funktionsstöd	81
Individ och familjeomsorg	83
Integration.....	87
Arbetsmarknadsåtgärder	87
Lokaler	89
Administration.....	90
Gemensamma verksamheter	91
Måltidsverksamhet.....	92
Finansverksamheten	93
Investeringsredovisning.....	94

DETTA HÄNDE UNDER 2021

År 2021 blev ett år vi fortsatt behövt förhålla oss till pandemin. Samtidigt så har det varit ett kreativt år med många pedagogiska vinster tack vare pandemin. Vi konstaterade också att vi fortsatt kunnat bocka av punkter i den gemensamma politiska plattform som vi i majoriteten, bestående av socialdemokrater, moderater, centerpartister, kristdemokrater och liberaler tog fram efter valet 2018.

Några tunga punkter har förutom en ekonomi i balans varit att komma igång med projektet Karlsängskolan och dess område, ett snart färdigställt reningsverk och fortsatt utveckling av bostadsbyggandet i kommunen, där flera privata aktörer är med och bidrar till det gemensamma målet 13 000 invånare 2030.

Karlsängs IP ombildas från is till konstgräs där upphandling pågår och uppdraget om att utveckla Norvalla IP samt teaterbiografen är igång.

Under året har alla partier som ingår i kommunfullmäktige arbetat med vår nuvarande politiska organisation och mot slutet av året var vi näst intill klara med detta underlag klart för ett tidigt beslut 2022. Stort tack till samtliga partier för ett engagerat och konstruktivt arbete med detta.

Årets resultat på 33,8 miljoner kronor är givetvis avhängigt av stödmedel relaterat till pandemin bland annat, men att vi ändå uppnår detta resultat pekar på att vi inte heller behövt nyttja dessa fullt ut. Verksamheternas påbörjade effektiviseringar har bland annat haft inverkan på årets resultat. Ett stort tack till alla verksamheter i kommunen som på ett fantastiskt sätt sett till att göra det bästa av situationen.

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

Näringslivet handel och besöksnäring har trots pandemin visat goda till mycket bra resultat vilket varit mycket glädjande.

Framtagande av en LIS plan (landsbygdsutveckling i strandnära lägen) har under året färdigställts och beslutats liksom landsbygdsstrategin som blir ett bra verktyg att jobba vidare med i dessa sammanhang. Ytterligare info om vad som gjorts under året finns att läsa under rubriken ”händelser av väsentlig betydelse” i detta dokument.

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

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

Jag vill tacka all personal inom Nora kommun för ett fantastiskt arbete under ytterligare ett speciellt år med en pandemi, men särskilt tack till vår avgående kommundirektör Isabell Landström för bra samarbete under året och samtidigt hälsa våra nya rekryteringar skolchef Christian Kokvik och vår nya kommundirektör Christina Landoff välkomna och ser fram emot ett bra samarbete kommande år.



ETT STORT TACK!

Tom Rymoén
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.

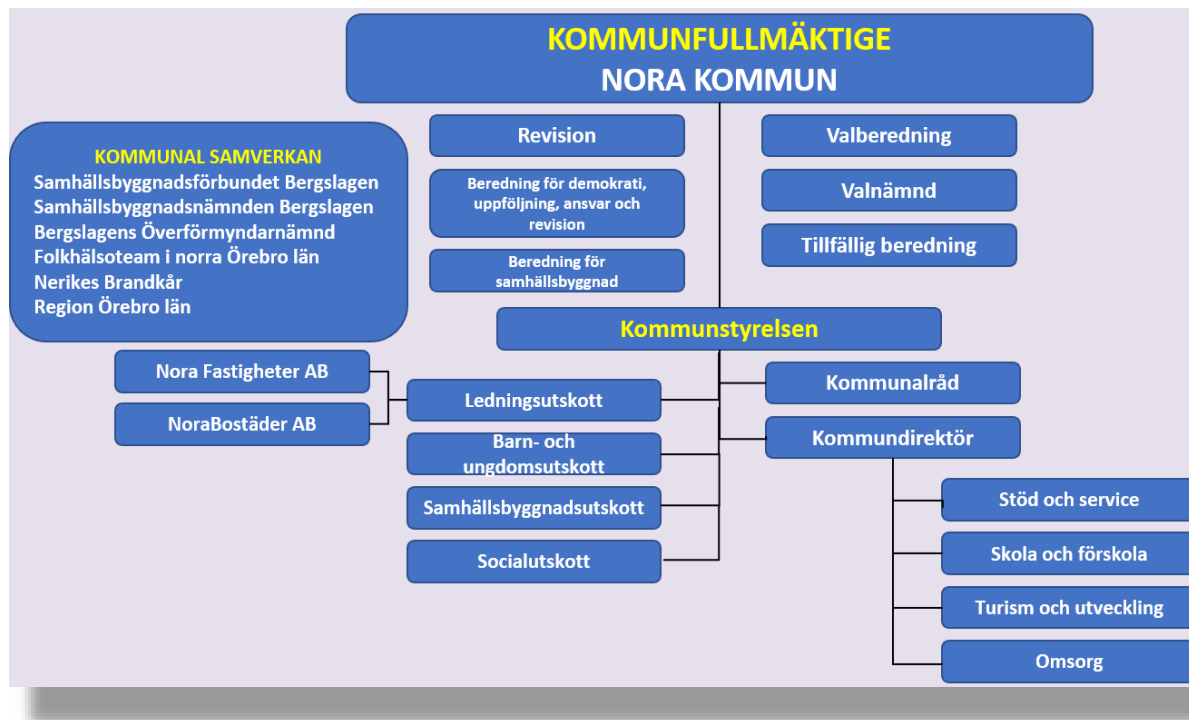
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	BOKSLUT ÅR 2021	BOKSLUT ÅR 2020	BOKSLUT ÅR 2019	BOKSLUT ÅR 2018	BOKSLUT ÅR 2017
Antal invånare	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.	10 747 inv.
Verksamhetens intäkter	161 921 tkr	155 191 tkr	151 871 tkr	169 819 tkr	188 705 tkr
Verksamhetens kostnader	-797 572 tkr	-769 229 tkr	-756 786 tkr	-753 351 tkr	-736 764 tkr
Avskrivningar	-38 715 tkr	-37 804 tkr	-37 871 tkr	-48 114 tkr	-36 601 tkr
Skatteintäkter (Skatt och utjämningsbidrag)	723 492 tkr	688 626 tkr	657 459 tkr	637 405 tkr	614 501 tkr
Resultat	39 238 tkr	26 262 tkr	3 580 tkr	-2 609 tkr	20 360 tkr
Soliditet	20,1%	16,9%	14,7%	12,7%	19,5%
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelsen	-2,4%	-7,7%	-11,8%	-14,7%	-7,4%
Nettoinvesteringar	126 292 tkr	86 795 tkr	61 191 tkr	34 388 tkr	42 494 tkr
Självfinansieringsgrad	61,7%	73,8%	67,7%	132,3%	134,0%
Likviditet	89 979 tkr	145 522 tkr	151 010 tkr	176 613 tkr	151 636 tkr
Långfristig låneskuld	568 800 tkr	573 800 tkr	576 000 tkr	591 000 tkr	591 000 tkr
Kortfristig låneskuld	162 324 tkr	153 789 tkr	133 608 tkr	137 985 tkr	128 382 tkr
Resultat per invånare	3 660 kr	2 458 kr	334 kr	-243 kr	1 894 kr

NORA KOMMUN	BOKSLUT ÅR 2021	BOKSLUT ÅR 2020	BOKSLUT ÅR 2019	BOKSLUT ÅR 2018	BOKSLUT ÅR 2017
Antal invånare	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.	10 747 inv.
Skattesats	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr	22,25 kr
Verksamhetens intäkter	106 614 tkr	105 849 tkr	100 782 tkr	118 811 tkr	140 448 tkr
Verksamhetens kostnader	-780 227 tkr	-757 857 tkr	-741 649 tkr	-737 640 tkr	-723 314 tkr
Avskrivningar	-17 333 tkr	-15 174 tkr	-14 676 tkr	-14 338 tkr	-14 706 tkr
Nettokostnad	-690 946 tkr	-667 182 tkr	-655 543 tkr	-633 167 tkr	-597 572 tkr
Skatteintäkter (Skatt och utjämningsbidrag)	723 492 tkr	688 626 tkr	657 459 tkr	637 405 tkr	614 501 tkr
Nettokostnaden relaterat till skatteintäkterna	95,50%	96,89%	99,71%	99,34%	97,25%
Finansnetto	1 279 tkr	1 107 tkr	1 543 tkr	2 684 tkr	1 928 tkr
Resultat	33 825 tkr	22 551 tkr	3 459 tkr	6 922 tkr	18 857 tkr
Resultatet relaterat till skatteintäkterna	4,68%	3,27%	0,53%	1,09%	3,07%
Soliditet	57,8%	56,6%	57,1%	56,8%	59,8%
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelsen	13,2%	5,4%	-0,7%	-2,2%	-6,4%
Ansvarsförbindelse/Pensionsförpliktelsen	227 480 tkr	236 335 tkr	241 683 tkr	249 283 tkr	258 122 tkr
Nettoinvesteringar	105 677 tkr	42 026 tkr	39 658 tkr	18 018 tkr	28 524 tkr
Avskrivningar/Nettoinvesteringar	16,4%	36,1%	37,0%	79,6%	51,6%
Självfinansieringsgrad	48,4%	89,8%	45,7%	118,0%	117,7%
Likviditet	59 865 tkr	117 516 tkr	105 132 tkr	124 849 tkr	115 794 tkr
Långfristig låneskuld	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Kortfristig låneskuld	142 353 tkr	132 074 tkr	113 923 tkr	118 152 tkr	103 496 tkr
Resultat per invånare	3 155 kr	2 110 kr	322 kr	645 kr	1 755 kr

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

Den kommunala koncernen

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



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

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

- Tillväxt och utveckling som svarar för kommunens kultur- och fritidsverksamhet.
- Vårld omsorg som svarar för omsorgsverksamhet, individ- och familjeomsorg.
- Vårld 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 Hälsfors, 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 energirådningen.

ÅRSREDOVISNING 2021

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

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

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

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

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

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

NAMN	KOMMUNSTYRELSEN	PARTI	X	NAMN	ORGANISATION	PARTI
Tom Rymoén	Ordförande	M		Per Andreasson	Kommunfullmäktiges ordförande	S
Solveig Oscarsson	Vice ordförande	S		Per Andreasson	Valberedningens ordförande	S
Susanne Forsberg	Ledamot	C		Jan Kallenbäck	Revisionens ordförande	Opol
Birgitta Borg	Ledamot	L		Tom Rymoén	Kommunstyrelsens ordförande	M
Bengt Magnusson	Ledamot	LPo		Isabell Landström	Kommundirektör	-
Pia-Maria Johansson	Ledamot	LPo		Christian Kokvik	Verksamhetschef - Utbildning	-
Ursula Steffensen	Ledamot	S		Fredrik Bergström	Verksamhetschef - Omsorg	-
Jan Rylander	Ledamot	NP		Lars Skoghäll	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 redovisa ett positivt resultat på 33 825 tkr för året och det beror främst på tillfälliga generella statsbidrag och att skatteintäkten (preliminära slutavräkningen) ökar i landet med hjälp av regeringens ekonomiska åtgärder för näringslivet och offentliga sektorn. Pandemin situationen bidrar till dem ökade skatteintäkter i år och i likhet med förra året. En annan post som bidrar till resultatet är årets pensionskostnad som härrör till minskningen av pensionsförpliktelserna (ansvarsförbindelsen).

Kommunen behöver omfördela resurser, effektivisera eller andra åtgärder för att kunna finansiera dem förväntade ökade kostnader i samband med ny- och ombyggnationer samt det ökat omsorgsbehov inom äldreomsorgen. Ett annat orosmoln för att kommunen ska ha en ekonomi i balans framöver är att kommunen har högre nettokostnader för vissa verksamheten än vad kommunen får i riktade statsbidrag (referenskostnaden för likvärdiga statsbidrag i landet).

I Nora kommun visar i bokslutet 2020 på att nettokostnaderna är högre än referenskostnad (Standardkostnad) med 33 376 tkr totalt. För 2019 var avvikelserna 22 245 tkr. Motsvarande datainformation för 2021 erhåller kommunen i augusti 2022.

ÅRSREDOVISNING 2021

- Förskolans nettokostnadsavvikelse var 3 421 tkr högre än referenskostnaden totalt. Det är en nettokostnadsminskning på 109 tkr jämfört med 2019 års siffror.
- Fritidshemsverksamhetens nettokostnadsavvikelse var 2 803 tkr lägre än referenskostnaden totalt. Det är en nettokostnadsminskning på 500 tkr jämfört med 2019 års siffror.
- Grundskolans (F-9) nettokostnadsavvikelse var 4 561 tkr högre än referenskostnaden totalt. Det är en nettokostnadsökning på 2 462 tkr jämfört med 2019 års siffror.
- Gymnasieskolans nettokostnadsavvikelse var 2 197 tkr lägre än referenskostnaden totalt. Det är en nettokostnadsminskning på 41 tkr jämfört med 2019 års siffror.
- Individ- och familjeomsorgens nettokostnadsavvikelse var 9 862 tkr högre än referenskostnaden totalt. Det är en nettokostnadsökning på 6 136 tkr jämfört med 2019 års siffror.
- Äldreomsorgens nettokostnadsavvikelse var 20 531 tkr högre än referenskostnaden totalt. Det är en nettokostnadsökning på 3 183 tkr jämfört med 2019 års siffror.

Tabellen visar på dem tre senaste årens utfall totalt. Negativa tal visar på att skatteintäkten (referenskostnaden) är högre än kommunens nettokostnad för verksamhetsområdet. En anledning till förändringen inom grundskolan F-9 är bland annat den personalökning (11,29 årsarbetare) som skett under 2019.

TOTALA NETTOKOSTNADSAVVIKELSEN	ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2018
Förskola inklusive öppen förskola	3 421 tkr	3 530 tkr	6 880 tkr
Fritidshem, inklusive öppen fritidsverksamhet	-2 803 tkr	-2 304 tkr	-137 tkr
Grundskola F-9	4 561 tkr	2 099 tkr	-4 041 tkr
Gymnasieskola	-2 197 tkr	-2 156 tkr	-2 547 tkr
Individ- och familjeomsorg	9 862 tkr	3 727 tkr	5 464 tkr
Äldreomsorg	20 531 tkr	17 349 tkr	15 028 tkr
SUMMA	33 376 tkr	22 245 tkr	20 646 tkr

Sammanfattningsvis kan man påstå att kommunen behöver arbeta med att få kommunens ekonomi i balans inför dem kommande utmaningarna med ny och ombyggnationer.

Referenskostnaden, tillika riktade statsbidrag, består av kompensation för ålder, behov och produktion i nedan nämnda verksamheter.

Förskolan inklusive öppna förskolan kompenseras för andel barn i åldern 1–5 år. **Behovskompensationen** bygger på strukturellt betingade merkostnader till följd av barnens behov av verksamhet. Ingående variabler är föräldrars utbildningsbakgrund, hushållets inkomst, föräldrar med uppehållstillstånd under mindre än 4 år, föräldrars arbetspendling över kommungräns och barn till ensamstående föräldrar. **Produktionskompensationen** bygger på modellen verksamhetsövergripande kostnader och komponenterna uppvärmning, administration och befolkningsminskning, samt löner, gleshetskompensation och befolkningsutveckling 1–5 åringar från modellen för förskola och skolbarnsomsorg.

Fritidshem inklusive öppen fritidsverksamhet kompenseras för andel barn i åldern 6–12 år. **Behovskompensationen** bygger på strukturellt betingade merkostnader till följd av barnens behov av verksamhet. Ingående variabler är föräldrarnas utbildningsbakgrund samt föräldrars arbetspendling över kommungräns. **Produktionskompensationen** bygger på modellen verksamhetsövergripande kostnader och komponenterna uppvärmning, administration och befolkningsminskning, samt löner från modellen för förskola och skolbarnsomsorg.

Grundskolan inklusive förskoleklass kompenseras för andel barn i åldern 6–15 år. **Behovskompensationen** bygger på strukturellt betingade merkostnader till följd av barnens behov av verksamhet. Ingående variabler är andel barn med utomordisk och finsk bakgrund. **Produktionskompensationen** bygger på en del av standardkostnaderna för administration, uppvärmning och befolkningsminskning från utjämningsmodellen för verksamhetsövergripande kostnader samt löner, gleshetskompensation och befolkningsutveckling 6–15 åringar från modellen för grundskola.

Gymnasieskolan kompenseras för andel ungdomar i åldern 16–18 år. **Behovskompensationen** bygger på strukturellt betingade merkostnader till följd av ungdomarnas behov av verksamhet. Ingående variabler är programvalsfaktorn från modellen för gymnasieskola. **Produktionskompensationen** bygger på strukturellt betingade merkostnader till följd av kommunens produktionsförutsättningar. Utgångspunkten är modellen verksamhetsövergripande kostnader och komponenterna uppvärmning, administration och befolkningsminskning, samt löner, gleshetskompensation och befolkningsutveckling 16–18 åringar från modellen för gymnasieskola.

Äldreomsorgen kompenseras för andel äldre (65–79 år, 80–89 år samt 90+ år). **Behovskompensationen** motsvarar merkostnader till följd av skillnader i vårdbehov bland de äldre. Ingående variabler är civilstånd, ohälsa och andel födda utanför Norden bland de äldre. **Produktionskompensationen** bygger på strukturellt betingade merkostnader till följd av kommunens produktionsförutsättningar. Utgångspunkten är modellen verksamhetsövergripande kostnader och komponenterna uppvärmning, administration och befolkningsminskning, samt löner, merkostnader för hemtjänstresor och merkostnader för institutionsboende i glesbygd från modellen för äldreomsorg.

Omvärldsorientering

Informationen nedan är hämtad från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) – MakroNytt nummer 3 daterad 2021-12-16.

Ökade inflationsrisker påverkar återhämtningen

BNP-nivån är nu återhämtad i många länder men inte antalet arbetade timmar. Samtidigt har inflationen stigit till höga nivåer i främst USA. Medan centralbanker ska hantera risker med ökande inflation (främst i USA) så har smittspridningen tagit fart igen. Den nya omikronvarianten verkar vara mer smittsam, men ge mindre allvarliga symptom, vilket ännu inte medfört samma tryck på sjukvården. I takt med ökad vaccinationsgrad i världen utgör pandemin ett gradvis mindre hot för världsekonomin. Men risken finns att återhämtningen blir något svagare på kort sikt genom ökad social distansering. Trots vissa negativa effekter av höga energipriser och högre räntor i USA är den ekonomiska utvecklingen framöver stark, återhämtningen mot trend fortgår i Sverige. Speciellt när hushållens konsumtion växlar tillbaks mot tjänstebranscherna. SKR bedömer att Sveriges BNP ökar med 4,6 procent i år och 3,3 procent 2022 samtidigt som arbetslösheten långsamt börjar falla tillbaka. Även skatteunderlaget ökar kraftigt i år och nästa år. Inflationen faller tillbaks under 2022, efter att ha drivits upp i år av höga energipriser.

Högre inflation och ansträngd arbetsmarknad i USA

Den amerikanska inflationen var i oktober hela 6,2 procent, en fortsatt acceleration från tidigare månader. Så hög har den, en enstaka månad, inte varit sedan 1990. Även den underliggande inflationen har ökat. 1970-talets höga amerikanska inflation minskade gradvis efter 1985. Den var låg och stabil fram till 2007.

Frågan är nu huruvida den nuvarande uppgången är tillfällig eller om den är av mer permanent karaktär. Vad som driver inflationsuppgången verkar främst vara ökade energipriser och transportpriser. Även priserna på livsmedel stiger. Också inflationen exklusive energi och livsmedel tilltog relativt kraftigt och var 4,6 procent i oktober. Bland annat så har bristen på halvledare ökat efterfrågan på andrahandsmarknaden för bilar och därmed priserna. Den största förändringen i inflationen i år är dock hur mycket varupriserna ökat med, runt 8 procent.

Inflationen hänger ihop med hur efterfrågan och dess sammansättning har utvecklats i USA. Det gäller även i andra länder, men inte lika påtagligt där. Först föll hushållens efterfrågan kraftigt och bottnade under april månad 2020 för att sedan studsas upp igen. Tjänsteefterfrågan är fortfarande lägre än innan pandemin samtidigt som varuefterfrågan ökat med nästan 20 procent som mest.

Även om BNP-nivån är återhämtad så har sammansättningen fått stor påverkan på arbetsmarknaden. En faktor som har lyft hushållens efterfrågan i USA är den mycket expansiva finanspolitiken med bland annat checkar till hushållen, tillfälligt höjt arbetslöshetsunderstöd med mera, samt därutöver en expansiv penningpolitik. Vissa ekonomer, till exempel Larry Summers, har varnat för att finanspolitiken i USA är för expansiv och inflationsdrivande. Det har bidragit till att efterfrågan i varusektorn är mycket högre än utbudet, vilket avspeglar sig främst i transportsektorn och i USA:s hamnar. Det har drivit upp fraktpriserna. Även olika råvarupriser har stigit markant på grund av den höga varuefterfrågan i USA och världen.

Inflationen kan analytiskt delas upp i priser som ändras relativt ofta (flexibla priser) och relativt sällan (trögrörliga priser). Dem senare är inte lika känsliga för resursutnyttjandet och prisändringar kan innebära avsevärda kostnader för företagen. Därmed kan trögrörliga priser ses som mer framåtblickande.

Den ”trögrörliga” inflationen har i år ökat kraftigare än vad den i genomsnitt gjorde under perioden 2010–2019. Förra året var den emellertid lite lägre än genomsnittet, så den ackumulerade effekten sedan början av 2020 är inte lika stor, men ändå högre än snittet. Att den ”trögrörliga” inflationen ökar har emellertid gjort att marknaden nu prisar in styrräntehöjningar av den amerikanska centralbanken tidigare, samt att de kvantitativa lättnaderna börjar skalas ner än tidigare. Även ordföranden för den amerikanska centralbanken, Jerome Powell, uttryckte inför senaten att risken för varaktig hög inflation har ökat samt att det hotar arbetsmarknaden.

Därmed ligger fokus nu på den amerikanska arbetsmarknaden där arbetskraftsdeltagandet har minskat med cirka 1,4 procentenheter sedan februari 2020. Den har försvagats av konjunkturella skäl och av fler äldre i arbetskraften. Antalet arbetade timmar är cirka 1 procentenhet lägre än innan pandemin och det råder brist på arbetskraft i vissa branscher. Fler äldre (55+) verkar ha lämnat arbetsmarknaden tidigt, vilket möjliggörs av högt värderade pensionstillgångar. Ett ytterligare skäl har varit rädslan för att insjukna i covid-19.

Arbetslösheten har ökat mest bland de med lägst utbildningsnivå och minst för de med högst utbildningsnivå. Samtidigt finns det indikationer på att arbetsmarknaden stärkts ordentligt för de som är i åldersspannet 25–54.

Den höga inflationen i år har minskat hushållens reallöner med ungefär 2 procent mot en historisk trend. Löneanspråken har därmed blivit högre. Tillsammans med brist på arbetskraft inom vissa branscher har det medfört ökade lönekostnader.

Många ekonomier har hämtat sig

Ekonomierna har hämtat sig i många länder främst genom en tilltagande tjänstekonsumtion under 2021; fler restaurangbesök och ett ökat resande. Det är speciellt tydligt i södra Europa. Utbudsproblematiken med frakter och globala värdekedjor tynger länder som Tyskland som har en stor industrisektor. Återhämtningen bedöms dock fortgå i såväl Europa som USA med drygt 4 procents tillväxt 2022 och runt 2–2,5 procent 2023. Global BNP ökar än mer då tillväxten är högre i utvecklingsländerna.

Sedan den förra prognosen, som presenterades i *Ekonomirapporten* i oktober, är det dock en liten nedrevidering för de länder Sverige handlar mest med. Det beror på två faktorer; höga energipriser och högre globala räntor. De höga energipriserna får en något dämpande effekt på BNP-utvecklingen. Det försämrar hushållens köpkraft och företagets vinster. Både hushållens konsumtion och företagets sysselsättning blir därmed tillfälligt något lägre (i Sverige och i utlandet). De höga priserna på energi påverkar tillväxten i Kina speciellt negativt. De har dessutom problem med fastighetssektorn. Lägre bostadsinvesteringar och lägre konsumtion (via negativa förmögenhetseffekter hos hushållen) kommer tynga den inhemska ekonomin i Kina. Då det är svårt att följa vad som händer i Kina på grund av låg transparens, är risken att problemen är större än vad officiella uppgifter anger. Utbudsfriktioner och höga råvarupriser kommer att leda till en dämpning av global handel och produktion på kort sikt, men allteftersom kommer de lösas upp via, dels lägre efterfrågan, men även större utbud (till exempel halvledare).

SKR:s bedömning är att det kommer en penningpolitisk åtstramning i USA tidigare nu, samt även tidigare stigande långa räntor, vilket påverkar tillväxten i USA och resten av världen negativt via de globala räntemarknaderna. Tillväxten i främst USA och Europa är nedreviderad av det skälet 2022 och 2023. En underliggande trend som motverkar detta är emellertid företagets höga ordrar på investeringsvaror i USA som stigit allteftersom under pandemin (20 procents ökning sedan december 2019). Det är sannolikt att omvandlingstrycket är högt då nya teknologier appliceras och gamla skrotas, vilket kommer öka BNP och sysselsättningen på lång sikt. Det tar dock tid för detta att få fullt genomslag, på kort sikt kan det till och med vara negativt för efterfrågan på arbetskraft. En lite mer åtstramande penningpolitik i USA samt en mindre expansiv finanspolitik kommer leda till dämpade inkomster för hushållen. Detta i kombination med högre vaccinationsgrad och minskad smittspridning samt mer konsumtion av tjänster kommer leda till en ”normalisering” av inflationen och arbetsmarknaden i USA. Arbetskraftutbudet lär öka igen när risken för smitta minskar. Genom den tidigare åtstramningen i USA kan den amerikanska centralbanken hindra att inflationsförväntningarna blir permanent högre. Inflationsproblem är mer begränsade i Europa och i Sverige.

Ökad smittspridning

I många länder började smittspridningen ta fart igen i oktober. Till viss del kan detta vara årstidsberoende. Restriktionerna har från i våras minskats och rörligheten ökat generellt, vilket har drivit på tjänstekonsumtionen. Den ökande vaccinationsgraden har också minskat behovet av långtgående restriktioner. Den nya omikronvarianten verkar vara mer smittsam men dem som blir smittade och är vaccinerade verkar få mindre allvarliga symptom. Trycket på sjukvården blir därmed förhoppningsvis inte lika

högt. Osäkerheten är emellertid fortfarande stor på detta område. Det är svårt i nuläget att bedöma hur restriktioner och beteenden kommer att utvecklas den närmaste tiden. Därmed finns det en risk att uppgången av tjänstekonsumtionen skjuts något på framtiden. Flera länder har börjat med en tredje dos och det talas till och med om vaccinationsplikt i vissa europeiska länder. En allt högre motståndskraft innebär att pandemin utgör ett gradvis mindre hot för världsekonomin även om det finns stora skillnader mellan olika länder.

Svensk BNP inte tillbaka på nivån för trendtillväxt

BNP för tredje kvartalet ökade som förväntat med 2 procent i kvartalstakt. På försörjningsbalansens delar överraskade investeringarna på uppsidan medan exporten blev lägre än förväntat. Sammantaget går dock bilden ihop med den konjunktursyn SKR tidigare presenterat i *Ekonomirapporten* i oktober. Vad som emellertid var förvånande var sammansättningen av BNP från produktionssidan, det vill säga antalet arbetade timmar samt arbetsproduktivitet. Timmarna blev drygt 1 procentenhet lägre än förväntat och produktiviteten således lika mycket högre. Antalet arbetade timmar ökade med 0,5 procent jämfört med tidigare kvartal och arbetsproduktiveten med 1,5 procent. Då BNP är uppreviderat något under kvartal 1 och 2 blir förloppet något annorlunda. BNP ökar mer i år i årstakt samtidigt som ökningen blir lägre nästa år då basen är höjd.

Att studera försörjningsbalansens delkomponenter sedan pandemin bröt ut tydliggör den sammantagna BNP-utvecklingen. BNP nivån är nu återhämtad, men vissa komponenter är (i bidragstermer) inte återhämtade, till exempel hushållens konsumtion och lagernivåerna. Från kvartal 4 - 2020 har nettoexporten gett starka bidrag till tillväxten. Det är också en förklaring till den starka arbetsproduktiviteten. Det blir även tydligt att hushållens konsumtion och investeringarna starkt har bidragit till återhämtningen under de två senaste kvartalen. Ekonomin håller nu på att återgå till mer normala nivåer för flera försörjningsbalanskomponenter, men givet en fortsatt trendmässig BNP-tillväxt (jämfört med historiskt snitt för 1993–2019) borde indexnivån ha legat på över 104. Nu ligger den på 101,8. Samtidigt har den ekonomiska politiken, genom krisåtgärder och stimulanser, stärkt hushållens ekonomi och deras förväntningar om framtiden. Samma sak har skett på företagssidan via till exempel korttidsarbete och företagsstöd. Stödet till korttidsarbete omfattar 41 miljarder, 10 miljarder till varuproducenter och 31 miljarder till serviceproducenter under perioden kvartal 2 - 2020 till kvartal 3 - 2021.

Framöver ser SKR en fortsatt återhämtning av BNP, mot trend, samt normalisering av sammansättningen av BNP. Främst vad gäller varu- och tjänstekonsumtion. Det är den inhemska efterfrågan som, i bidragstermer ökar BNP framöver, nettoexporten ger negativa bidrag till BNP-tillväxten främst i år och nästa år. Oftast är exporten det som ger störst bidrag till svensk BNP-tillväxt (då andelen är stor), men 2022 ger hushållens konsumtionstillväxt högre bidrag än exporten. Hushållens balansräkning har stärkts under pandemin då aktie- och huspriser fortsatt öka. Därutöver har det höga sparandet bidragit. Nu har sparandet minskat med drygt 4 procentenheter sen toppnotering kvartal 4 - 2020. Hushållen har mycket positiva förväntningar om svensk ekonomi framöver, även om de minskat något de sista månaderna.

Att svensk varuexport minskat de två sista kvartalen beror främst på olika utbudsproblem, till exempel med halvledare. Bidraget till BNP-ökningen är emellertid stora 2021 och 2022. Världsmarknadsefterfrågan är hög och ökar med drygt 8 procent i år och 6,5 procent nästa år. Den höga inhemska efterfrågan ökar emellertid importen, vilket medför ett negativt bidrag från nettoexporten framöver.

BNP ökar i år med 4,6 procent och 2022 med 3,3 procent, därefter är utvecklingen mer utbudsstyrd. På lång sikt ges BNP då av kapitalstocken, antalet arbetade timmar och den teknologiska utvecklingen.

Högre produktion och produktivitet

Produktionssidan av BNP-utvecklingen är en spegelbild av användnings sidan. Initialt vände produktiviteten upp redan kvartal 3 - 2020. Då låg den över nivån kvartal 4 - 2019. Det är delvis en följd av branschsammansättningen. Företag med hög produktivitet ökade sin produktion och de med låg minskade sin produktion. Det var främst tjänsteföretag som drabbades av efterfrågebortfallet. Därutöver är det stort omvandlingstryck i ekonomin överlag med medföljande rationaliseringar. Förändringen i sysselsättningen och medelarbetstiden summerar till antalet arbetade timmar. Medelarbetstiden har

tyngts av korttidsarbete och ökad frånvaro via till exempel sjukdom. Sysselsättningen har ännu inte heller hämtat sig jämfört med sista kvartalet 2019. Framöver ser SKR en normalisering även på produktionsidan, antalet arbetade timmar ökar kraftigt 2022, men även starkt 2023. Detta då speciellt tjänstesektorn fortsätter att återhämta sig. Överlag tar det också tid innan efterfrågan påverkar sysselsättningen. Frånvaron förväntas sjunka och normaliseras medan produktiviteten kommer att utvecklas mycket svagt, speciellt 2021 och 2022. Även åren därefter ökar produktiviteten mindre, med endast 1/3 av den historiska trenden.

Noterbart är dock att antalet arbetade timmar kvartal 3 - 2021 ligger drygt 2 procent under nivån kvartal 4 - 2019. Jämfört med trendtillväxten för antalet timmar 1993–2019 är nivån 3,5 procentenheter lägre. Ekonomihistoriker brukar definiera en depression som att aktivitetsnivån är lägre än vad den var två år tidigare. Antalet arbetade timmar enligt denna definition indikerar en depression sedan kvartal 2 - 2020. Detta aggregerade mått döljer dock att det i vissa sektorer gått ner väldigt mycket, exempelvis hotell- och restaurangbranschen (–17 procent) samt personliga och kulturella tjänster (–12 procent), båda jämfört med kvartal 4 2019. De sektorer där antalet arbetade timmar ökat är informations- och kommunikationsverksamhet, finans- och försäkringsverksamhet samt fastighetsbolag och fastighetsförvaltare.

Under pandemin har både antalet arbetade timmar och sysselsättningen minskat. Som mest föll timmarna med 6 procent och antalet sysselsatta med 2,7 procent kvartal 2 - 2020, jämfört med kvartal 4 2019. Därefter har sysselsättning återhämtat sig och nu nästan nått nivån innan krisen. Medelarbetstiden ligger däremot fortfarande under nivån innan pandemin.

Den mer konjunkturberoende delen av arbetslösheten (kort varaktighet 0–6 månader) ligger nu på en lägre nivå än innan krisen, och har gjort det sedan mars. Även de som har varit arbetslösa lite längre, mellan 6–12 månader, har minskat ned till en lägre nivå nu i oktober. SKR ser samtidigt att anställningsplanerna i konjunkturbarometern ligger högt för alla branscher (över tidigare toppar för flera). Samtidigt som efterfrågan på arbetskraft är hög är det fortfarande många som är långtidsarbetslösa. Redan innan pandemin var 120 000 personer långtidsarbetslösa med svag konkurrensförmåga. Jobbchanserna för denna grupp måste förbättras annars är risken stor att långtidsarbetslösheten blir bestående.

Grundproblemet är att matchningen mellan olika arbetsgivares krav och potentiella arbetstagares olika kompetens har försämrats i Sverige sedan 2010. Samtidigt som det uppstått brister i allt fler sektorer och yrken har några grupper haft allt svårare att komma in på arbetsmarknaden. Före pandemin betraktades cirka 80 procent av de inskrivna på arbetsförmedlingen som att de stod långt ifrån ett arbete. Data visar att matchningen försämrats ytterligare under pandemin. Antalet kvarstående vakanser är nu nära rekordnivån som rådde 2018 samtidigt som arbetslösheten var 8,6 procent kvartal 3 enligt Arbetskraftsundersökningar (AKU). Kombinationen av en lågkonjunktur som medfört ändrade produktionsmönster och ett begynnande tekniksifte leder sannolikt till att matchningen kommer att försämrats ytterligare. Dess faktorer ligger bakom SKR:s prognos för en relativt långsam nedgång i arbetslösheten.

Höga energipriser påverkar inflationen

KPIF-inflationen (*Konsumentprisindex med fast ränta*) var 3,1 procent i oktober. Även i Sverige är det höga energipriser (drivmedel och elektricitet) som driver på inflationen. Exklusive energi ökade KPIF med 1,8 procent. Att KPIF visar snabb ökning beror delvis på att energipriserna förra året var låga, och då drog ner inflationen. Enligt SKR:s bedömning kommer energikomponenten att falla tillbaks under 2022.

Lönerna enligt konjunkturlönestatistiken ökar något mer i år än tidigare år på grund av avtalskonstruktionen. Framöver ökar de något mer än åren innan pandemin, då delar av arbetsmarknaden blir än mer stram. En motverkande faktor på makroplanet är den långsammare ökningen av produktiviteten som SKR ser framför oss. Det medför ökade enhetsarbetskostnader framöver. Dessa har hållits tillbaka på grund av den snabba produktivitetsökningen mellan 2019 och 2021.

Skatteunderlaget ökar starkt 2021 och 2022

Det underliggande skatteunderlaget växer i nominella termer med nästan 5 procent i år och med 4 procent 2022. Därefter ligger ökningstakten på i genomsnitt 3,5 procent per år, vilket är ½ procentenhet lägre än genomsnitt för 2011–2020. Den viktigaste förklaringen till den starka utvecklingen i år och nästa är att lönesumman ökar starkt (80 procent av skatteunderlaget). Dels är det en återhämtning från ett svagt 2020 och dels vissa tillfälliga effekter. I år handlar det om extra utbetalningar av löner i regionsektorn. Det är bland annat retroaktiva lönehöjningar som avsåg 2020 som betalats ut. Många regioner har också betalat extra ersättningar för att flytta semestrar i högre grad i år än tidigare år, dessutom har krisavtal gett högre ersättningar. Till ökningen av skatteunderlaget nästa år bidrar även den största höjningen av de inkomstanknutna pensionerna på några år. Nästa år hålls dock skatteunderlagets faktiska ökning tillbaka av en höjning av grundavdragen för personer som fyllt 65 år, i enlighet med den gemensamma budgetreservationen från M+KD+SD som Riksdagen antagit. Effekten på regionernas skatteintäkter av detta neutraliseras genom en motsvarande höjning av de generella statsbidragen.

Befolkningsutveckling

Nora kommun ökade med 35 invånare relaterat till 31 december 2020. Det är också 11 individer fler än vad första november visas som är grunden för kommunens skatteintäkter. Kommunens födelseöverskott är negativt med 42 invånare. Det vill säga att fler avlider än föddes i kommunen under 2021. Det är fler som flyttar in i kommunen än vad som flyttar ut och flyttningsöverskottet är 76 individer.

Nora kommun har fått 29 fler nyfödda jämfört med förra året som var lågt födelseår relaterat till tidigare år. Statistiken visar på barn i förskole- och grundskoleåren minskar. Det stora tappet sker i åldersintervallet 19–30 år, varav 46 individer har flyttat från kommunen. I övrigt är det in- och utflyttning samt att man blir äldre som påverkar populationens storlek. Det är fler män som flyttar från kommunen i det nämnda åldersintervallet. Totalt är inflyttningen större än utflyttningen med 76 individer i år och det är dem i åldern mellan 31 år till 40 år och främst kvinnor som flyttar in i kommunen. Dem flesta inflyttade personer är inrikes på 57 individer och 19 individer som klassificeras som invandrare i SCB statistiken. 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 halv befolkningen ändras på tio år om det sker in- och utflyttning på 600 personer per år. Tabellen nedan visar på förändringen av populationen jämfört med 2020.

KOMMUNINVÅNARE	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019	ÅR 2018
Daterat 31 december	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.	10 737 inv.
Årsförändring	35 inv.	-40 inv.	-11 inv.	-10 inv.
Födda	90 inv.	73 inv.	105 inv.	104 inv.
Avlidna	-132 inv.	-129 inv.	-126 inv.	-123 inv.
NETTO	-42 inv.	-56 inv.	-21 inv.	-19 inv.
Inflyttningar inom länet	330 inv.	339 inv.	298 inv.	314 inv.
Inflyttningar från övriga län	286 inv.	224 inv.	234 inv.	260 inv.
Utrikes inflyttningar	29 inv.	29 inv.	69 inv.	82 inv.
INFLYTTNING	645 inv.	592 inv.	601 inv.	656 inv.
Utflyttningar inom länet	-334 inv.	-345 inv.	-370 inv.	-414 inv.
Utflyttningar till övriga län	-225 inv.	-208 inv.	-195 inv.	-208 inv.
Utrikes utflyttningar	-10 inv.	-23 inv.	-26 inv.	-25 inv.
UTFLYTTNING	-569 inv.	-576 inv.	-591 inv.	-647 inv.

NORA INDELNING	KVINNOR ÅR 2020	KVINNOR ÅR 2021	KVINNOR FÖRÄNDRING	MÄN ÅR 2020	MÄN ÅR 2021	MÄN FÖRÄNDRING	ALLA ÅR 2020	ALLA ÅR 2021	ALLA FÖRÄNDRING
Födda	33	54	21	40	48	8	73	102	29
Förskolan	312	282	-30	276	271	-5	588	553	-35
Grundskolan	654	639	-15	641	634	-7	1 295	1 273	-22
Gymnasie	155	169	14	167	168	1	322	337	15
År 19–30	569	538	-31	632	591	-41	1 201	1 129	-72
År 31–40	568	601	33	607	635	28	1 175	1 236	61
År 41–50	621	631	10	613	615	2	1 234	1 246	12
År 51–60	653	670	17	703	703	0	1 356	1 373	17
År 61–70	717	696	-21	651	651	0	1 368	1 347	-21
År 71–80	747	757	10	721	716	-5	1 468	1 473	5
År 81–90	297	326	29	231	247	16	528	573	45
År 91–100	58	56	-2	20	23	3	78	79	1
Total	5 384	5 419	35	5 302	5 302	0	10 686	10 721	35

Ekonomisk översikt

Resultat kommunen

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 33 825 tkr, vilket innebär ett budgetöverskott på 26 793 tkr. Finansverksamheten redovisar ett budgetöverskott på 30 941 tkr som grundas på reglering av balanskonton utifrån bokslutet 2020 på 3 906 tkr. Där bland annat ingår justering av Samhällsbyggnadsförbundets två fonders avsatta medel utifrån deras resultat 2020. Dem andra posterna är den preliminära slutavräkningen som innebär ökade skatteintäkter på 14 437 tkr, reavinst för försäljning av dem utbytta leasingfordonen på 1 075 tkr och Kommuninvests överskottsutdelningen för deras resultat 2020 på 256 tkr. Pensionsbudgeten redovisar ett budgetöverskott om 11 267 tkr. Det är främst en överbudgeterad på cirka 5 600 tkr som kommer att regleras i 2022 års budget utifrån senaste beräkning av KPA. 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 och det innebär också möjligheten till reducering av 2022 års budgetanslag för pensionskostnader.

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

Inom vård och omsorg redovisas ökade personalkostnader vilket förklaras av kostnader kopplade till covid-19 samt ökade sysselsättningsgrader när verksamheterna har gått in i heltidsresan. Därutöver redovisas ökade kostnader för externa placeringar utöver budgeten samt minskade intäkter på grund av lägre beläggning inom särskilt boende.

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.

Nora kommun redovisar ett positivt resultat för året på 33 825 tkr. Vid avstämning av balanskravet ska realisationsvinster exkluderas. I 2020 års bokslut ingår realisationsvinster på 1 115 tkr för försäljning av fordon. Enligt balanskravsavstämningen uppfyller kommunen det lagstadgade kravet per den 31 december. Kommunen uppfyller kravet på ekonomi i balans 2021.

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 eller landstinget har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

BALANSKRAVET	ÅR 2021
Årets resultat	33 825 tkr
Avgår realisationsvinster	-1 155 tkr
Årets balanskravsresultat	32 670 tkr

RESULTATRÄKNING	ÅR 2021
Verksamhetens intäkter	106 614 tkr
Verksamhetens kostnader	-780 227 tkr
Avskrivningar	-17 333 tkr
Verksamhetens nettokostnader	-690 946 tkr
Skatteintäkter	723 492 tkr
Finansiella intäkter	2 322 tkr
Finansiella kostnader	-1 043 tkr
Årets resultat	33 825 tkr

Eget kapital inklusive ansvarsförbindelsen	67 587 tkr
1 % av skatter och bidrag	7 235 tkr

Avsättning till resultatutjämningsposten	ÅR 2021
Årets balanskravsresultat	32 670 tkr
1 % av skatter och bidrag	-7 235 tkr
Möjlig avsättning till resultatutjämningsreserven	25 435 tkr

ÅRSREDOVISNING 2021

Nora kommun kan avsätta medel till resultatutjämningsreserven för året på 25 435 tkr i och med att kommunens resultat efter balanskravsjusteringen uppgår till 32 670 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:

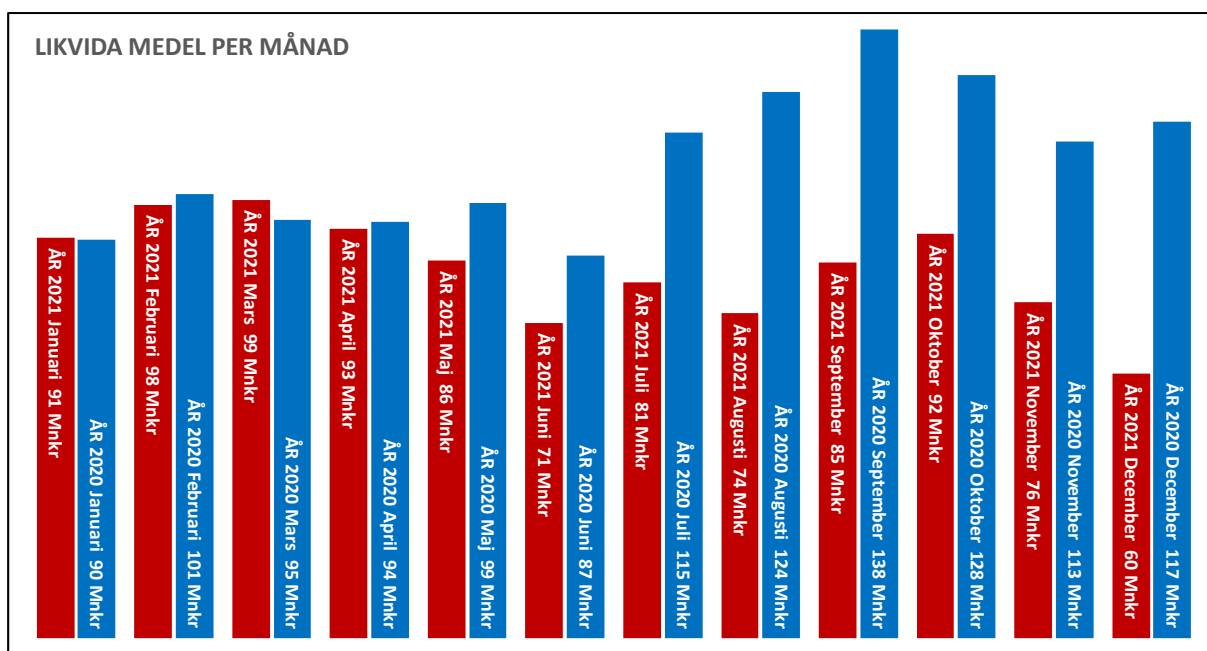
- 1.- Förändringen av årets skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen under de senaste tio åren.*
- 2.- Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå ett nollresultat.*

Eget kapital

Kommunens eget kapital har förbättrats med 33 825 tkr och det beror på främst på dem extra statsbidragen som kommunen erhållit under året och pensionskostnaden.

Likvida medel och låneskuld

Kommunens likvida medel uppgår den sista december till 59 985 tkr inklusive kassan och för samma tidpunkt föregående år uppgick likviditeten till 117 516. Kommunen har för närvarande inga långfristiga låneskulder, men kommunen kommer att låna kapital i februari 2022. Anledningen till minskningen av likviditets tillgången är att kommunen har finansierat renoveringen av Nora reningsverk med egna medel hittills.



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 öknings av pensionsutbetalningarna måste täckas inom ramen för framtida driftresultat. Totalt har kommunen en prognos på pensionsförpliktelser om 227 480 tkr till och med december 2021, enligt KPA beräkningar.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande uppgick till 715 741 tkr per balansdagen inklusive derivataborgen om 90 000 tkr till bolagen och outnyttjad borgen på 31 000 tkr. Borgensåtagandet avser underborgen till Bergslagens Sparbank AB:s och Nordea Bank Finland Abp för NoraBostäder AB:s och Nora Fastigheters derivatransaktioner. Utnyttjade borgenslimiter avser Nora Fastigheter AB 341 000 tkr, NoraBostäder AB 248 000 tkr och Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen 3 330 tkr samt fyra föreningar om 2 411 tkr.

Finansiella mål

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

- Resultatet ska i snitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till 1,0 procent 2021 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (skatter och bidrag). *Årets resultat på 33 825 tkr innebär 4,68 procent av skatteintäkter och statsbidrag, och därmed uppfylls det finansiella målet.*
- Årets investeringar och amorteringar ska under treårsperioden finansieras av egna medel. *Nora kommun har inte lånat till årets investeringsutgifter och uppfyller därmed detta finansiella mål.*
- Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag. *Årets resultat innebär att verksamhetens nettokostnad är 95,50 procent av skatter och bidrag och därmed uppnås det finansiella målet.*

Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin

Den stora utmaningen för kommunen har även i år varit pandemin. Pandemin har påverkat alla verksamheter men på olika sätt. Det har varit stora utmaningar i bemanning, sjukfrånvaro, distansundervisning och nedstängning av verksamheter. Det har också varit utmaningar i att öppna upp verksamheter allt eftersom restriktionerna lättade. Under hösten ändrades förutsättningarna igen då antalet smittade, boende i Nora kommun, var högst i länet och det påverkade förskolor och skolor mycket.

Kommunen har haft löpande samarbete med länsstyrelsen, Region Örebro län och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Länsstyrelsen, som har ett samordnande uppdrag, har lämnat lägesrapporter vidare till regeringen som underlag för beslut.

I början av pandemin var Nora kommun förskonad från en större smittspridning och endast ett fåtal personer boende och verksamma inom kommunen var drabbade av covid-19. Under början av 2021 var smittspridningen relativt låg för att under hösten vara den högsta i länet. Särskilt drabbade blev förskolor och skolor där både barn, elever och personal insjuknat i covid-19. Bemanningen av övriga verksamheter inom kommunen påverkades då föräldrar, anställda inom kommunen, måste stanna hemma med sina barn.

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

Under 2020 var kommunen tvungen att skjuta upp eller sätta stora som små utvecklingsuppdrag på paus på grund av pandemin. Under 2021 återupptogs flera utvecklingsprojekt, exempelvis utveckling av kommunens digitalisering, e-tjänster, lokalförsörjningsprogram inom kultur och fritidsområdet idrott, kvalitetsledningssystemet Stratsys.

Under 2021 fattade kommunstyrelsen och kommunfullmäktige viktiga beslut för utveckling av Nora kommun med dess invånare och besökare.

Effektiviseringar

Det har varit ett fortsatt fokus på effektiviseringar och att reducera kostnader i verksamheten. Exempel på fattade beslut är: Ersättningsmodell för externa utförare av pedagogisk omsorg, Reduceringar inom förskolan och effektiviseringsåtgärder inom individ- och familjeomsorgen.

Utveckling

Tillgång till detaljplanerad mark är viktigt för bostadsfrågorna och näringslivet. Kommunen har under året arbetat med nya detaljplaner bland annat för Stensnäs, Kristinelund, Rosen, Bryggeriet samt undersöka möjligheterna för industriområde på Vaslätten. Flera detaljplaner har överklagats och projekten har blivit fördröjda. Arbetet fortsätter under kommande budgetår. Arbetet med Landsbygdsutveckling i strandnära läge, så kallad LIS-plan, har pågått under 2020 och 2021 och förväntas vinna laga kraft under 2022.

Byggnationen av nytt reningsverk har pågått under året och beräknas vara klart under 2022. En förstudie för Karlsängsområdet har startat och syftet är att bygga en ny högstadieskola samt att se över området kring skolan.

Exempel på beslut under 2021, som syftar till Nora kommuns utveckling, är; Trafik- och cykelplan, Landsbygdsutvecklingsstrategi, Reviderad turismstrategi för Destination Bergslagen, Hyra av modul för utökning av antalet platser vid Järnboås förskola och Konstgräs på Norvalla IP.

Exempel på beslutade uppdrag under 2021 är; Utredning av struktur för förskola och skola, Förslag till överenskommelse mellan Nora kommun och civilsamhället, Förstudie för utveckling av Norvalla idrottsanläggning och framtagande av biblioteksplan.

Kommunen ingår i flera viktiga samarbeten och tillsammans med Region Örebro län pågår utveckling av den nära vården, planering för byggnation av nytt särskilt boende, folkhälsoarbetet samt skolresultaten. I samarbete med Länsstyrelsen, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) Försvarsmakten, Polisen och länets kommuner pågår utveckling av kris- och säkerhetsarbetet.

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

Framtiden

Under perioden 2020–2021 utsattes Nora kommun för en enorm utmaning i att hålla igång samhällsviktig verksamhet under pågående pandemi. Kommunens verksamheter har gjort ett mycket bra arbete och är väl rustade för att klara framtidens utmaningar med pågående pandemi.

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

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

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

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

Stärka nyföretagarservicen och utvecklingen av befintliga företag genom att mera använda de företagsfrämjande aktörerna i regionen såsom Almi och Örebro universitet. Koppla ihop skola och näringslivet och att fortsätta samverka med AME. Fortsätta leta och driva projekt för att stärka platsens utveckling och skapa möjligheter till företagande inom främst besöksnäringen.

Fortsatt utveckling av reseanledningarna till Nora. Insatserna sker i samverka med den lokala besöksnäringen, destination Bergslagen och samverka inom Tre trästäder. Ambitionen är att utveckla friluftslivet och naturturism och göra Nora till en utgångspunkt för naturupplevelser i Bergslagen. Vandring och cykling i olika former är fokus, nämns kan bland annat planerna för området Kottaberget och ökat utbyte med Örebro/Kilsbergen. Infrastruktur för att ta emot fler besökare i staden och på landsbygden måste bli än bättre.

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 samtidigt uppnå en sund och långsiktig ekonomi ska följande finansiella mål eftersträvas:

- Att resultatet ska vara positivt för 2021 och uppgå till 1,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (skatter och bidrag).
- Att årets investeringar och amorteringar ska, under treårsperioden, finansieras av egna medel.
- Att verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag.

Allmänna regler

Internbudgeten för 2021 (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 1,25 procent för 2021. 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

Alla berörda indikatorer i tabellform redovisas under område Hållbarhet, Livskvalitet och Attraktivitet för åren 2019–2021. Kommentarer till indikatorerna deklarerar under respektive funktionsområde, där det finns anknytning till funktionen. Med undantag av indikatorer som är svåra att fördela ut på funktionsnivå redovisas under rubrikerna Hållbarhet, Livskvalitet och Attraktivitet.

Verksamhetsinformation

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

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

Hållbarhet

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

- Nora kommuns verksamhet är klimatsmart.
- Nora har en positiv befolkningstillväxt och en gynnsam befolkningsstruktur.

ÅRSREDOVISNING 2021

- En ansvarsfull ekonomisk hushållning som skapar utrymme för utvecklingsreformer.
- En offensiv och ansvarstagande strategi som säkerställer att nödvändiga nyinvesteringar genomförs.

Indikatorer för hållbarhet

Hållbarhet	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
Nora kommuns verksamhet är klimatsmart.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Slutanvändning energi inom offentlig verksamhet inom det geografiska området, MWh/invånare	0,80	-	-	1,38
Kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar ska öka	45,0%	-	27,3%	43,8%
Kommunens hantering och återvinningen av hushållsavfall ska bli mer effektiv	45%	-	42%	40%
Andelen inköpta ekologiska livsmedel ska öka	30,0%	23,5%	29,2%	31,8%
Nora har en positiv befolkningstillväxt och en gynnsam befolkningsstruktur.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Nora kommuns befolkningstillväxt ska öka - Mätdatumet är 31 december	11 000 inv.	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.
Andelen av invånare som får försörjningsstöd ska minska	5,0%	2,3%	5,1%	5,5%
Antalet färdigställda bostäder, Småhus i kommunen ska öka, Antal/1 000 invånare (Kolada) via NoraBostäder AB	1,1	-	2,4	0,7
Antal färdigställda lägenheter i nybyggda småhus (SCB) via NoraBostäder AB	12	-	12	-
En ansvarsfull ekonomisk hushållning som skapar utrymme för utvecklingsreformer.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Det finansiella målet ska vara 1,5 procent över en rullande 3-årsperiod i förhållande till skatter och bidrag	1,00%	4,68%	3,27%	0,53%
Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag	<100 %	95,50%	96,89%	99,71%
En offensiv och ansvarstagande strategi som säkerställer att nödvändiga nyinvesteringar genomförs.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande Detaljplaner ska öka, Antal/1 000 invånare (Kolada)	18,6	-	-	-
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande Detaljplaner ska öka. Grov omräkning av ovan i antal bostäder	200	-	-	-

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Kommunens hantering och återvinningen av hushållsavfall ska bli mer effektiv	45%	-	42%	40%
Antalet färdigställda bostäder, Småhus i kommunen ska öka, Antal/1 000 invånare	1,1	-	2,4	0,7
Antal färdigställda lägenheter i nybyggda småhus via NoraBostäder AB	12	-	12	-
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande detaljplaner ska öka, Antal/1 000 invånare	18,6	-	-	-
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande detaljplaner ska öka. Grov omräkning av ovan i antal bostäder	200	-	-	-

Kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall ska bli mer effektiv. Bedömningen från Samhällsbyggnadsförbundet som ansvarar för verksamheten, är att det blivit mera effektiv hantering av avfall i kärll och på återvinningscentral. Det har aldrig tidigare varit så stora avfallsmängder och antal besök. Dessutom har hämtning av kärll vid fritidshus ökat och pågår nu året runt. Det är ett resultat av pandemin.

Antalet färdigställda bostäder, småhus i kommunen ska öka. Antal /1000 invånare. OBOS byggde under 2021 15 radhus/bostadsrätter som är inflyttningsklara november 2021 och planerar bygga ytterligare 9 radhus/bostadsrätter under 2022.

Antalet färdigställda lägenheter i nybyggda småhus. Under december 2020 färdigställdes sex parhus med 12 hyreslägenheter av kommunens bostadsbolag Nora bostäder AB. För att gynna befolkningstillväxten behövs flera bostäder, inom alla boendeformer. Kommunens bostadsbolag har i dagsläget inte ekonomiskt utrymme för att bygga flera bostäder varför det är viktigt att möjliggöra byggnation för privata fastighetsbolag och byggnation av egna hem genom detaljplanerad mark.

Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av gällande detaljplaner ska öka. Under 2021 har detaljplanen Älvestorp 4:1 vunnit laga kraft och syftet är att möjliggöra byggnation för friliggande villor och radhus, detaljplanerna för Stensnäs 1:1 och Fibbetorp 1:16 väntas antas under 2022 och båda planernas syfte är att möjliggöra byggnation för radhus och villor. En detaljplan för ett

ÅRSREDOVISNING 2021

nytt särskilt boende är under framtagande. Antalet detaljplaner har ökat under den senaste treårsperioden och det kommer fortsatt att planeras för nya detaljplaner.

För att öka planberedskapen och möjliggöra byggnation i attraktiva områden har kommunen tagit fram en plan för Landsbygdsutveckling i strandnära läge (LIS). Planen har inte vunnit laga kraft. Det pågår ett arbete för att inventera fastigheter inom centrala Nora där det skulle kunna vara möjligt att förtäta bebyggelsen med nya bostäder. Planberedskapen har ökat och arbete görs för att göra den än bättre med bland annat LIS plan och förtätningsplan.

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 livslånga lärande och sysselsättning.

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

Indikatorer för livskvalitet

Livskvalitet	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
Noras invånare har tillgång till goda kommunikationsmöjligheter.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen som har tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s ska öka	80,0%	-	70,0%	80,7%
Nora invånare har en rik tillgång till kulturutbud, fritidsaktiviteter och naturupplevelser.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7–20 år Män	30	-	17	22
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7–20 år Kvinnor	30	-	18	20
Kommunala bibliotek. Antal fysiska lån per kommuninvånare totalt	8,0	5,8	6,3	7,3
Nora kommun erbjuder en god och tillgänglig kommunal service för alla Norabor.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka	85,0%	-	71,0%	75,0%
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska öka	95,0%	-	96,0%	92,0%
Antal vårdare som besöker en brukare med hemtjänst ska minska medelvärde	12	-	18,3	19,0
Andel elever i år 9 som är nöjda med sin skola som helhet ska öka	65,0%	55,1%	-	-
Andel elever i år 9 som känner sig trygga i skolan ska öka	85,0%	75,2%	-	-
Elever i år 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	215,0	206,3	217,8	206,3
Andelen elever i år 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen ska öka	80,0%	72,3%	74,5%	72,4%
Nora kommuns invånare upplever att de har ett stort inflytande.	Målvärde	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	55	-	37	41
Medborgarnas upplevelse av att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	55	-	37	40

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

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen som har tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s ska öka	80,0%	-	70,0%	80,7%
	Målvärde	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	55	-	37	41
Medborgarnas upplevelse av att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	55	-	37	40

Andelen som har tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s ska öka. Det saknas uppgifter för 2021 men trenden har varit att möjligheten att ansluta till fiber har ökat varje år från 85,11 procent 2017 till 88,14 procent 2020. Förra året hade 69,98 procent av hushållen i Nora kommun fast bredband 100 Mbit/s. Det är en sänkning från 2018 då 77,58 procent av hushållen hade en fast anslutning. Minskningen kan bero på att tillgången på statliga medel för att finansiera ytterligare utbyggnad av bredbandet inte längre finns och att det idag är dyrare än tidigare för hushållen att ansluta sig till fast

ÅRSREDOVISNING 2021

bredband. Nya möjligheter för uppkoppling mot internet kommer dock att finnas när utbyggnaden av 5G kommer.

Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling ska öka. Värdet saknas för 2021 då medborgarundersökningen genomförs vart annat år. Målvärdet är 55 och utfallet 2020 var 37. Det är en minskning från förra mätningen 2018. Kommunen har i begränsad omfattning arbetat med medborgardialog som en metod för att öka medborgarnas deltagande, inflytande och insyn. Medborgardialog som metod för framtagande av underlag till beslut bör öka.

Medborgarnas upplevelse av att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet ska öka. Värdet saknas för 2021 då medborgarundersökningen genomförs vart annat år. Målvärdet är 55 och utfallet 2020 var 37 vilket är en minskning från förra mätningen 2018. Kommunen har i begränsad omfattning arbetat med medborgardialog som en metod för att öka medborgarnas deltagande, inflytande och insyn. Medborgardialog som metod för framtagande av underlag till beslut bör öka.

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.

Indikatorer för attraktivitet

Attraktivitet	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
Nora kommun erbjuder attraktiva boendemiljöer och besöksmiljöer.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Mätningen i BästAttBo är en ranking i förhållande till Sveriges kommuner som ska förbättras	100	163	131	180
Kommunen har ett livskraftigt näringsliv och en god arbetsmarknad.	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen nya företag, inklusive kommunägda företag, per 1 000 invånare i åldern 16 - 64 år i kommunen ska öka	1,00%	-	1,33%	0,73%
Kommunen ska genomföra företagsbesök med förtroendevalda	30	-	-	62
Kommunens information om serviceområdet för företagen ska förbättras (Nöjd Kund Index 0-100)	70	-	66	68
Kommunens ranking som görs av Svenskt Näringsliv ska förbättras (Nöjd Kund Index 0-100)	70	-	57	61
Den totala sjukfrånvaron för anställda inom Nora kommun ska minska	5,0%	7,5%	8,5%	6,4%
Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Nora kommun ska öka	60,0%	75,4%	65,4%	64,1%
Nora kommun är välkomnande och trygg.	Målvärde	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgarnas syn på sin kommun som en god plats att bo och leva på ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	70	-	59	64
Kommunens invånare är stolta och har en stark tro på framtiden.	Målvärde	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgare som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Nora ska öka (Medborgarundersökning - indextal)	70	-	65	71

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

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Mätningen i BästAttBo är en ranking i förhållande till Sveriges kommuner som ska förbättras	100	163	132	180
	Målvärde	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2018
Medborgarnas syn på sin kommun som en god plats att bo och leva på ska öka (Medborgarundersökning - Indextal)	70	-	59	64
Medborgare som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Nora ska öka (Medborgarundersökning - indextal)	70	-	65	71

Mätningen i BästAttBo är en ranking i förhållande till Sveriges kommuner som ska förbättras.

I årets mätning kom Nora kommun på plats 163 bland Sveriges kommuner och som nummer fyra bland länets kommuner. Det är en liten sänkning jämfört med förra mätningen. Tillgången på bostäder, demografi, behörighet till gymnasiet är några av kommunens svagheter. Värdet för medborgarnas syn saknas för 2021 då medborgarundersökningen genomförs vart annat år.

Medborgarnas syn på sin kommun som en god plats att bo och leva på ska öka. Värdet saknas för 2021 då medborgarundersökningen genomförs vart annat år. Målvärdet är 70 och utfallet 2020 var 59. Det är en minskning från förra mätningen 2018. Kommunen har i begränsad omfattning arbetat med medborgardialog som en metod för att öka medborgarnas deltagande, inflytande och insyn. Medborgardialog som metod för framtagande av underlag till beslut bör öka.

Medborgare som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Nora ska öka. Värdet saknas för 2021 då medborgarundersökningen genomförs vart annat år. Målvärdet är 70 och utfallet 2020 var 65 vilket är en minskning från förra mätningen 2018. Kommunen har i begränsad omfattning arbetat med medborgardialog som en metod för att öka medborgarnas deltagande, inflytande och insyn. Medborgardialog som metod för framtagande av underlag till beslut bör öka.

Väsentliga personalförhållande

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

Antal anställda

Kommunen hade i december 778 tillsvidareanställda medarbetare, varav 654 kvinnor och 124 män. Omräknat till heltid motsvarar det 734,1 årsarbetare, fördelat på 616,0 kvinnor och 118,2 män. Jämfört med 2020 är det en ökning med 20 personer eller 32,2 årsarbetare. Till detta tillkommer tre PAN-anställda (personlig assistans) vilket är en minskning med en person jämfört med 2020. Under året tillsvidareanställdes 15 personer på grund av konverteringsregeln vilket är sju fler jämfört med 2020. Ökningen av antalet konverterade tillsvidareanställningar beror på en förändring av konverteringsregeln i kollektivavtalet - Allmänna bestämmelser. Förändringen innebar att gränsen för konvertering har sänkts från tidigare 2 år till 1,5 år.

OMRÅDEINDELNING	ANSTÄLLDA			FÖRDELNING			ÅRSARBETARE			SNITTÅLDER		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kommunledning	4	6	10	0,61%	4,84%	1,29%	4,0 åa.	6,0 åa.	10,0 åa.	51,0 år	48,5 år	50,0 år
Stöd och service	44	19	63	6,73%	15,32%	8,10%	40,3 åa.	18,5 åa.	58,8 åa.	47,0 år	45,0 år	47,0 år
Tillväxt och utveckling	24	11	35	3,67%	8,87%	4,50%	20,7 åa.	10,1 åa.	30,8 åa.	45,0 år	50,0 år	47,0 år
Omsorgen	343	36	379	52,45%	29,03%	48,71%	319,0 åa.	35,5 åa.	354,5 åa.	45,0 år	42,0 år	45,0 år
Förskolan - Skolan	239	52	291	36,54%	41,94%	37,40%	232,0 åa.	48,0 åa.	280,0 åa.	46,0 år	44,0 år	45,0 år
TOTALT	654	124	778	84,06%	15,94%	100,00%	616,0 åa.	118,2 åa.	734,1 åa.	46,0 år	48,0 år	47,0 år
UPPGIFTER 2019	652	106	758	86,02%	13,98%	100,00%	600,8 åa.	101,1 åa.	701,9 åa.	47,0 år	46,0 år	47,0 år
FÖRÄNDRING	2	18	20				15,2 åa.	17,1 åa.	32,2 åa.	-1,0 år.	2,0 år	0,0 år

I genomsnitt under året har kommunen haft 96 visstidsanställda medarbetare i månaden, vilket motsvarar 82,1 årsarbetare. Det är en ökning med 28,7 årsarbetare i jämförelse med 2020. Sammanställningen inkluderar vikariat och allmän visstidsanställning.

VISSTIDSANSTÄLLDA	ÅR 2021	ÅR 2020	Förändring
Antal anställda i genomsnitt per månad	96	63	33
Antal årsarbetare i genomsnitt per månad	82,1 åa.	53,4 åa.	28,7 åa.

Antalet timavlönade medarbetare i genomsnitt under året har varit 242 personer eller 53,7 årsarbetare. Det är en minskning med 27 personer eller 27,51 årsarbetare jämfört med 2020.

ANSTÄLLNINGS TRYGGHET	Tillsvidare anställda	Visstids anställda	Tim anställda
ÅR 2020	69,54%	5,78%	24,68%
ÅR 2021	69,71%	8,60%	21,67%

ÅRSREDOVISNING 2021

Kommunen har fortsatt att arbeta aktivt med att minska antalet timanställda och har i högre utsträckning använt sig av månadsanställda vikarier samt erbjudit personal inom framförallt omsorgen möjlighet till heltidsarbete.

Inom fler av kommunens yrkesgrupper har konkurrensen om arbetskraften blivit hård och kommunen har allt svårare att rekrytera till exempel lärare, förskollärare, socialsekreterare, undersköterskor och sjuksköterskor med erfarenhet.

Sysselsättningsgrader

Medelsysselsättningsgraden för tillsvidareanställda i kommunen är 95 procent vilket är en ökning med 2 procentenheter jämfört med 2020. Männens snitt ligger på 95 procent vilket är en procentenhet mindre än 2020 medan kvinnornas medelsysselsättningsgrad har ökat med 2 procentenhet sedan föregående år och uppgår till 94 procent. Till tabellen nedan tillkommer två personer som arbetar mindre än 25 procent, en man och en kvinna.

SYSSELSÄTT- NINGSGRAD	100%			90-99 %			80-89 %			75-79 %			25-74 %		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
ÅR 2020	407	89	496	41	1	42	96	5	101	75	6	81	33	5	38
ÅR 2021	480	107	587	27	2	29	75	3	78	42	4	46	33	5	38

Ålders- och könsfördelning

Av kommunens tillsvidareanställda är 84 procent kvinnor och 16 procent män. Antalet anställda i åldersgrupperna upp till 29 år har ökat med 23 personer sedan förra året. Åldersgruppen 30–39 år har ökat med 15 personer. Åldersgruppen 40–49 år har ökat med fem personer. Åldersgruppen 50–59 år har minskat med en person och åldersgruppen 60 år och äldre har minskat med 22 personer. Medelåldern i kommunen är 47 år.

ÅLDERS INTERVALL	ÅR 2021 Kvinnor	ÅR 2021 Män	ÅR 2021 Totalt	ÅR 2020 Kvinnor	ÅR 2020 Män	ÅR 2020 Totalt
Tom 29 år	60	21	81	49	9	58
30–39 år	128	25	153	121	17	138
40–49 år	175	34	209	169	35	204
50–59 år	206	27	233	206	28	234
60 år -	85	17	102	107	17	124
TOTALT	654	124	778	652	106	758

Pensioner

Till och med 2025 kommer 78 tillsvidareanställda medarbetare uppnå 65 års ålder, bland annat fem fritidspedagoger, åtta förskollärare, sju lärare och 16 undersköterskor.

Personalomsättning

Under januari till och med december 2021 avslutade totalt 82 personer sin anställning i Nora kommun. Det är sju personer fler än föregående år.

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

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron under året var 7,51 procent, jämfört med 8,48 procent år 2020. Av den totala sjukfrånvaron utgjorde 76,56 procent korttidsfrånvaro (sjukfrånvaro upp till 60 dagar), vilket är en ökning från föregående år med 2,06 procent. Långtidsfrånvaron har minskat jämfört med förra året från 25,15 år 2020 till 23,38 i år.

GENOMSnittlig SJUKFRÅNVARO	ÅR 2021	ÅR 2020
Totala sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid	7,51%	8,48%
Långtidsfrånvaro (> 60 dagar) /total sjukfrånvaro	23,38%	25,25%
Korttidsfrånvaro (<60 dagar) /total sjukfrånvaro	76,56%	74,50%
Totala sjukfrånvaro - kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid	7,87%	8,70%
Totala sjukfrånvaro - män/sammanlagd ordinarie arbetstid	5,76%	7,15%
Totala sjukfrånvaro t.o.m. 29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	8,53%	9,28%
Totala sjukfrånvaro 30–49 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	7,12%	7,97%
Totala sjukfrånvaro fr.o.m. 50 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen	7,79%	8,83%

Arbetsmiljö och utbildning

Arbetsmiljöverket genomförde en inspektion i Nora kommun under 2021 där man kunde konstatera att kommunen i flera hänseenden har fungerade rutiner och arbetssätt men det identifierades också ett par förbättringsområden som vi ålades att arbeta vidare under kommande år. Bland annat behöver kommunen se över sin årliga uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Som ett led i att åstadkomma en utveckling inom området har vi i slutet av året beslutat införa ett nytt verktyg för incidentrapportering, ett verktyg som också tillhandahåller enkäter för just den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Just rapporteringen av tillbud- och arbetsskador var en av de åtgärder kommunen behöver vidta åtgärder kring. Under 2022 kommer HR avdelningen arbeta vidare med att se över de skriftliga rutiner som finns samt arbeta aktivt med implementeringen av det nya verktyget.

Under 2021 har utvärderingen av samverkansavtalet sammanställts. I det stora hela är både arbetsgivar- och arbetstagarrepresentanter nöjda med avtalets utformning men det behövs ett fortsatt gemensamt arbete för att implementera avtalet i verksamheterna på varje enskild arbetsplats. Ett arbete som fackliga företrädare och arbetsgivare kommer att genomföra gemensamt.

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 2021 beslutade kommunstyrelsen att ge alla friskvårdsberättigade anställda ytterligare 500 kronor i bidrag som ett tack för ett gott arbete under pandemin. Av alla anställda som erbjudits friskvårdsbidraget är det 53 procent som använt det.

Arbetsskador och tillbud

Under året har 71 arbetsskadeanmälningar inkommit till HR-avdelningen. Arbetsskadorna avser främst olycksfall så som utfall från omsorgstagare eller fysisk arbetsmiljö kopplad till specifika arbetsmoment.

Utöver arbetsskadeanmälningarna har 55 tillbudsrapporter inkommit till HR-avdelningen. Majoriteten av tillbudsanmälningarna handlar om hot och våld i form av aggressivt beteende hos omsorgstagare samt incidenter kopplade till den fysiska arbetsmiljön.

I chefernas arbetsmiljöansvar ingår att analysera arbetsskadorna och tillbuden för att sedan ta upp dem på arbetsplatsträffar tillsammans med medarbetarna, för att förbygga framtida olycksfall. Under året har kommunens medarbetare rapporterat in avsevärt fler arbetsskador och tillbud jämfört med föregående år och det beror till allra största del på att många tillbud varit relaterade till pandemin och dess smitta i verksamheten. Det beror också på att kommunens medarbetare i högre utsträckning än tidigare anmäler skador och tillbud vilket är en viktig del i arbetsmiljöarbetet.

Definitioner

Tillsvidareanställd: Personal vars anställning inte är tidsbegränsad

Visstidsanställd: Anställning för en förutbestämd, tidsbegränsad period

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

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Den totala sjukfrånvaron för anställda inom Nora kommun ska minska	5,0%	7,5%	8,5%	6,4%
Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Nora kommun ska öka	60,0%	75,4%	65,4%	64,1%

Den totala sjukfrånvaron för anställda inom Nora kommun ska minska. Målvärdet är fem procent och det är ett mål kommunen inte kan nå under rådande pandemi. Då har sjukfrånvaron varit extra hög

på grund av covid-19 men också för att kommunen inte har accepterat någon form av sjuknärvaro på arbetsplatserna.

Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Nora kommun ska öka. Det pågår ett utvecklingsarbete om att gå från att vara en kommun som har deltid som norm till att vara en kommun som har heltid som norm. Målvärdet är 60 procent och utfallet för året är 75,4 procent, trots pandemin har framsteg gjorts. Av dem 778 tillsvidareanställda är 587 anställda på heltid.

Förväntad utveckling

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

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

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

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

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 38 702 tkr. Nora kommuns resultat uppgår till 33 825 tkr, Nora Rådhus AB till 0 tkr, Nora Fastigheter AB:s till 2 766 tkr och NoraBostäder AB:s till 2 111 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 tomträtter 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 2022–2027 har en tydlig koppling till Nora kommuns vision och övergripande mål. Affärsplanen anger fyra fokusområden för verksamheten, Kund – Fastighet – Ekonomi – Miljö. Mål, aktiviteter och mått på målpuppfyllelse har fastställts varje fokusområde.

Årets händelser

Den 10 juni 2020 beslutade kommunfullmäktige att dra tillbaka tidigare direktiv gällande upphandling och byggnation av Nya Karlsängskolan. Kommunen har påbörjat 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. Inriktningen och omfattningen i ett eventuellt nytt direktiv avseende Karlsängskolan samt eventuella ändringar i kommunens framtida lokalanvändning kommer att påverka bolaget i stor omfattning kommande år.

Verksamheten har under året varit påverkad av pandemin. Bolaget har vidtagit försiktighetsåtgärder och begränsat fysiska möten med hyresgäster och personal.

Ekonomiskt utfall

Vinsten för helåret 2021 uppgår till 2 766 tkr. Årlig hyresjustering för hyreskontrakt kopplade till KPI-index gav en höjning med 0,3 procent. Nettoomsättningen har ökat något jämfört mot föregående år främst på grund av årlig hyresuppräknning samt minskade vakanser. Till följd av pandemin har bolaget lämnat hyresrabatter till lokalhyresgäster om 107 tkr, varav hälften återbetalats till bolaget som stöd från staten.

Driftskostnaderna har påverkats negativt genom ökade kostnader för uppvärmning samt ökade kostnader för fastighetsservicetjänster. Inom posten övriga rörelsekostnader ingår kostnad för utrangering vid komponentbyten med 443 tkr. Amortering av låneskulden samt ett gynnsamt ränteläge har inneburit minskade räntekostnader. På grund av framskjuten tidplan för byggnation av Nya Karlsängskolan har det inte funnits nedskrivningsbehov av den befintliga skolan under 2021.

Investeringar

Större investeringar under året avser takbyten vid räddningstjänsten (Frukten), Tullbacken (Göken 24), biografen (Duvan 15), Marsstrandshagens förskola (Talgoxen 2), Gyttorp skola (Gyttorp 10:67) samt Lingårdens förskola (Linå kern 2). Utvändig målning av taksarger vid Hagby Ängar (Trängen 3, 4) samt målning av fasader vid Biografen (Duvan 15) och Esstorps förskola (Kaninen 6). Ny infart till teknikutrymmen vid Simhallen (Bikupan 18) samt utbyte av fläktmotorer samt styr- och reglerutrustning vid Hagby Ängar (Trängen 3, 4). Ventilationsaggregat har bytts ut vid Tingshuset (Tingshuset 3), Tullbacken (Göken 24), Samhällsbyggnadsförbundets lokaler i Pershyttan (Svarven 12) samt vid Gyttorps skola (Gyttorp 10:67). Inre underhåll har utförts vid förskolan Gruvan (Trängen 3, 4).

Framtiden

Uthyrningsgraden är 97 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.

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, affärlägenheter, förvaltningslokaler och därtill hörande kollektiva anordningar.

NoraBostäder har 677 bostäder och prima lokalytor på knappt 3 700 m². Efterfrågan är hög, uthyrningsgraden ligger på cirka 98 procent. Under 2021 gjordes en omflyttning i 123 bostäder.

Bolagets affärsplan för åren 2022–2027 har en tydlig koppling till Nora kommuns vision och övergripande mål. Affärsplanen anger fem fokusområden för verksamheten, Kund – Fastighet – Ekonomi – Medarbetare – Miljö. Mål, aktiviteter och mått på måluppfyllelse har fastställts varje fokusområde.

Årets händelser

Under året har bolaget vidtagit flera miljöfrämjande åtgärder bland annat installerat närvarostyrd trapphusbelysning vid flera fastigheter, termostat-ventiler vid Soltunet har bytts samt installation av uppkopplad styr- och reglerutrustning vid flera fastigheter.

Ekonomiskt utfall

Vinsten för helåret 2021 uppgår till 2 111 tkr inklusive regleringen av skatten på årets resultat. Budgeterat resultat för 2021 uppgick till 500 tkr. Nettoomsättningen har påverkats positivt genom inflytt första december 2020 i nybyggda lägenheter vid fastigheten Gullvivan 9 samt inflytt första mars 2021 i gruppboende vid Gyttopp 5:3 som varit vakant under 2020. Hyresförhandlingarna för 2021 resulterade i en höjning av hyrorna med 1,5 procent från den första april 2021. Under året har bolaget avyttrat tre bostadsrätter och två fordon, vilket påverkat resultatet positivt med 1 106 tkr. Driftkostnaderna har ökat väsentligt med 2 163 tkr jämfört med föregående år. Kommunens höjning av taxan för vatten och avlopp i kommunen gav ökade kostnader med 992 tkr mot föregående år. Kostnaden för uppvärmning har ökat med 708 tkr.

På grund av pandemin blev 2020 års avtals- och löneförhandlingar försenade och blev klara först i december 2020. Löneförhandlingar 2021 ute-blev som ett resultat av 2020 års försening och någon årlig lönejustering har därför inte belastat resultatet för 2021. Bolaget har erhållit återbetalning från FORA avseende överkapitalisering i AFA-försäkringen med 0,3 mkr. Det gynnsamt ränteläge har inneburit låga räntekostnader.

Investeringar

Större investeringar under året avser anpassning av lokalyta till kommunalt gruppboende vid Torget 1 (Gyttopp 5:3), omläggning av tak vid Rådstugugatan 28 (Pelikan), utvändigt målning av fönster, dörrar och plåtdetaljer vid Ågatan 3 (Skolmästaren 1), byte av fönster och dörrar vid Gästgivarevägen 4 (Gyttopp 5:3), renovering och målning av fasad samt byte av fönster och dörrar vid Karl Nilssons väg 8 (Gyttopp 5:3), ny asfaltering vid vårt kontor (Spoven 2) samt lägenhetsrenoveringar.

Framtiden

Efterfrågan bedöms som fortsatt hög. Förhandling gällande hyresnivå 2022 resulterade i en höjning om 2,0 procent från 1 april 2022. Efter färdigställande av 12 lägenheter vid fastigheten Gullvivan 9 under 2020, kommer bolaget under de närmsta åren fokusera på åtgärder för att förbättra skick och trivsel i befintliga fastigheter. Bolagets fokus är att arbeta för en effektiv förvaltning.

ÅRSREDOVISNING 2021

Resultaträkning

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

RESULTATRÄKNING	NOT	SAMMANSTÄLLD	SAMMANSTÄLLD	KOMMUN	KOMMUN
		REDOVISNING	REDOVISNING	2021-12-31	2020-12-31
Verksamhetens intäkter	1	161 921 tkr	155 191 tkr	106 614 tkr	105 848 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-797 572 tkr	-769 229 tkr	-780 227 tkr	-757 857 tkr
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-38 715 tkr	-37 804 tkr	-17 333 tkr	-15 174 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-674 366 tkr	-651 842 tkr	-690 946 tkr	-667 183 tkr
Skatteintäkter	4	517 313 tkr	498 576 tkr	517 313 tkr	498 576 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	206 179 tkr	190 050 tkr	206 179 tkr	190 050 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		49 126 tkr	36 784 tkr	32 546 tkr	21 443 tkr
Finansiella intäkter	6	360 tkr	672 tkr	2 322 tkr	2 662 tkr
Finansiella kostnader	7	-10 248 tkr	-11 194 tkr	-1 043 tkr	-1 554 tkr
RESULTAT	8	39 238 tkr	26 262 tkr	33 825 tkr	22 551 tkr

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

RESULTATRÄKNING		KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN	KOMMUN
		UTFALL	ÅRSBUDGET	BUDGET	UTFALL	ÅRSBUDGET	BUDGET
		2021-12-31	ÅR 2021	AVVIKELSE	2020-12-31	ÅR 2020	AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	1	106 614 tkr	82 473 tkr	24 141 tkr	105 848 tkr	80 303 tkr	25 545 tkr
Verksamhetens kostnader	2	-780 227 tkr	-758 958 tkr	-21 269 tkr	-757 857 tkr	-733 788 tkr	-24 069 tkr
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-17 333 tkr	-19 115 tkr	1 782 tkr	-15 174 tkr	-18 742 tkr	3 568 tkr
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-690 946 tkr	-695 600 tkr	4 654 tkr	-667 183 tkr	-672 227 tkr	5 044 tkr
Skatteintäkter	4	517 313 tkr	503 017 tkr	14 296 tkr	498 576 tkr	508 734 tkr	-10 158 tkr
Generella statsbidrag och utjämning	5	206 179 tkr	199 231 tkr	6 948 tkr	190 050 tkr	169 871 tkr	20 179 tkr
VERKSAMHETENS RESULTAT		32 546 tkr	6 648 tkr	25 898 tkr	21 443 tkr	6 378 tkr	15 065 tkr
Finansiella intäkter	6	2 322 tkr	2 031 tkr	291 tkr	2 662 tkr	2 118 tkr	544 tkr
Finansiella kostnader	7	-1 043 tkr	-1 647 tkr	604 tkr	-1 554 tkr	-1 716 tkr	162 tkr
RESULTAT		33 825 tkr	7 032 tkr	26 793 tkr	22 551 tkr	6 780 tkr	15 771 tkr

Budgetavvikelse rörande verksamhetens intäkter har sin främsta förklaring i tillfälliga 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 2021 och extra generella statsbidrag från staten så som medel från skolmiljarden etc.

ÅRSREDOVISNING 2021

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	2021-12-31	2020-12-31
		2021-13-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		39 238 tkr	26 262 tkr	33 825 tkr	22 551 tkr
Avskrivningar		38 715 tkr	37 804 tkr	17 333 tkr	15 174 tkr
Övriga ej likviditetspåverkande poster	9	3 187 tkr	-385 tkr	3 938 tkr	-357 tkr
DELSUMMA		81 140 tkr	63 681 tkr	55 096 tkr	37 368 tkr
Minskning/Ökning varulager		-100 tkr	548 tkr	-100 tkr	548 tkr
Minskning/Ökning kundfordringar		-1 018 tkr	-2 624 tkr	-562 tkr	-2 424 tkr
Minskning/Ökning övriga kortfristiga fordringar		-17 030 tkr	-551 tkr	-17 841 tkr	-2 455 tkr
Minskning/Ökning leverantörsskulder		15 042 tkr	6 745 tkr	17 618 tkr	3 779 tkr
Minskning/Ökning övriga kortfristiga rörelseskulder		-4 935 tkr	10 373 tkr	-7 339 tkr	14 369 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHETEN		-8 041 tkr	14 491 tkr	-8 225 tkr	13 817 tkr
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	10	-126 292 tkr	-86 795 tkr	-105 677 tkr	-42 026 tkr
Sålda materiella anläggningstillgångar		2 669 tkr	5 148 tkr	1 156 tkr	3 225 tkr
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	11	-506 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Amortering av finansiella anläggningstillgångar		488 tkr	-14 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		-123 641 tkr	-81 661 tkr	-104 521 tkr	-38 801 tkr
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ägartillskott Nora fastigheter AB		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Upptagna lån		0 tkr	14 000 tkr	0 tkr	0 tkr
Amortering av skuld		-5 000 tkr	-16 000 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		-5 000 tkr	-2 000 tkr	0 tkr	0 tkr
KASSAFLÖDET		-55 543 tkr	-5 489 tkr	-57 651 tkr	12 384 tkr
Likvida medel vid årets början		145 522 tkr	151 011 tkr	117 516 tkr	105 132 tkr
Likvida medel vid periodens slut		89 979 tkr	145 522 tkr	59 865 tkr	117 516 tkr

Minskningen av kommunens likviditet beror på att investeringarna har finansierats med kommunens likviditetstillgångar. Men det innebär att kommunen kommer under våren 2022 börja låna för att finansiera byggnationen av det nya reningsverket.

ÅRSREDOVISNING 2021

Balansräkning

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

BALANSRÄKNING	NOT	SAMMANSTÄLLD	SAMMANSTÄLLD	KOMMUN	KOMMUN
		REDOVISNING 2021-12-31 ÅR 2021	REDOVISNING 2020-12-31 ÅR 2020	2021-12-31 ÅR 2021	2020-12-31 ÅR 2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	819 580 tkr	735 826 tkr	293 033 tkr	204 714 tkr
Maskiner och inventarier	13	21 592 tkr	20 684 tkr	16 973 tkr	17 815 tkr
Förbättringsutgifter på annans fastighet	14	836 tkr	159 tkr	836 tkr	159 tkr
Pågående investeringar	15	5 614 tkr	2 863 tkr	0 tkr	0 tkr
Finansiella anläggningstillgångar	16	6 600 tkr	6 188 tkr	75 468 tkr	75 468 tkr
Summa anläggningstillgångar		854 222 tkr	765 720 tkr	386 310 tkr	298 156 tkr
Omsättningstillgångar					
Förråd, exploateringsmark mm		361 tkr	261 tkr	361 tkr	261 tkr
Fordringar	17	63 912 tkr	47 436 tkr	63 815 tkr	45 411 tkr
Kassa och bank	18	89 979 tkr	145 522 tkr	59 865 tkr	117 516 tkr
Summa omsättningstillgångar		154 252 tkr	193 219 tkr	124 041 tkr	163 188 tkr
SUMMA TILLGÅNGAR		1 008 474 tkr	958 939 tkr	510 351 tkr	461 344 tkr
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	19	39 238 tkr	26 262 tkr	33 825 tkr	22 551 tkr
Resultatutjämningsreserv		15 000 tkr	7 000 tkr	15 000 tkr	7 000 tkr
Övrigt eget kapital		148 627 tkr	129 042 tkr	246 242 tkr	231 691 tkr
Summa eget kapital		202 865 tkr	162 304 tkr	295 067 tkr	261 242 tkr
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	20	72 931 tkr	68 028 tkr	72 931 tkr	68 028 tkr
Andra avsättningar		1 554 tkr	1 018 tkr	0 tkr	0 tkr
Skulder					
Långfristiga skulder		568 800 tkr	573 800 tkr	0 tkr	0 tkr
Kortfristiga skulder	21	162 324 tkr	153 789 tkr	142 353 tkr	132 074 tkr
Summa avsättningar och skulder		805 609 tkr	796 635 tkr	215 284 tkr	200 102 tkr
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 008 474 tkr	958 939 tkr	510 351 tkr	461 344 tkr
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar	22	227 480 tkr	236 335 tkr	227 480 tkr	236 335 tkr
Övriga ansvarsförbindelser		0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Borgensåtaganden	23	5 741 tkr	5 908 tkr	594 741 tkr	594 908 tkr

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

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Försäljningsintäkter	2 302 tkr	2 555 tkr
Taxor och avgifter	21 214 tkr	21 508 tkr
Hyror och arrenden	15 387 tkr	12 788 tkr
Statliga driftbidrag	48 981 tkr	50 459 tkr
EU-bidrag	0 tkr	1 216 tkr
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	4 970 tkr	6 604 tkr
Ersättning från Försäkringskassan	7 976 tkr	7 906 tkr
Övriga intäkter	5 784 tkr	2 813 tkr
SUMMA	106 614 tkr	105 849 tkr

Kommentar - Not 1

EU-bidragets minskning beror på att bidraget för projektet All-In har upphört. Förändringen av övriga intäkter avser ökade bidrag från Regionen för Folkhälsan motsvarande verksamhetens kostnadsökning och bidrag för lekplatsen Pershyttan med motsvarande kostnadsökning.

Not 2 Verksamhetens kostnader	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Personalkostnad	445 443 tkr	430 121 tkr
Pensionskostnader	32 882 tkr	30 072 tkr
Verksamhetsköp	155 034 tkr	154 714 tkr
Lokal- och markhyra	53 552 tkr	53 438 tkr
Bränsle, energi, vatten, övriga fastighetskostnader	3 412 tkr	3 008 tkr
Lämnade bidrag	3 915 tkr	4 008 tkr
Försörjningsstöd	12 117 tkr	13 048 tkr
Telefoni och IT-kommunikation	17 437 tkr	14 917 tkr
Livsmedelskostnader	10 770 tkr	10 450 tkr
Ersättning till Försäkringskassan för personlig assistent	7 470 tkr	7 175 tkr
Övriga kostnader	38 195 tkr	36 906 tkr
SUMMA	780 227 tkr	757 857 tkr

Kommentar - Not 2

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

Kommunen leasar bland annat kopiatorer, fordon, kaffemaskiner och IT-utrustning så kallad operationell leasing. Av leasingavgifterna på 5 860 tkr, förfaller kommunens åtagande på 3 587 tkr inom ett år och 2 273 tkr inom fem år. De avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats från och med 2020-01-01 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	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Verksamhetsfastigheter	1 171 tkr	1 074 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet	5 998 tkr	2 986 tkr
Publika fastigheter	5 025 tkr	4 868 tkr
Maskiner och inventarier	5 031 tkr	6 192 tkr
Förbättringsutgift förhyrd fastighet	108 tkr	54 tkr
SUMMA	17 333 tkr	15 174 tkr

ÅRSREDOVISNING 2021

Not 4 Skatteintäkter	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Allmän kommunalskatt	503 288 tkr	508 854 tkr
Preliminär slutavräkning	14 025 tkr	-10 278 tkr
SUMMA	517 313 tkr	498 576 tkr

Kommentar - Not 4

Preliminära slutavräkningen avser deklarerad återbetalning av skatteintäkter, enligt Statistiska centralbyrån (SCB). Kommunen har kompenserats med extra statsbidrag under året utifrån covid-19 effekten. För 2020 erhåll kommunen mer i skatte- och bidragsintäkter än vad kommunen egentligen skulle erhålla varvid intäkterna reglerades i januari 2021 i samband med erhållande av 2022 års skatteintäkter. För 2021 har kommunen erhållit för lite skatteintäkter än vad kommun ska erhålla för 2021. Slutavräkningsposten regleras i januari 2022, där av upp-bokade skatteintäkter 2021.

Not 5 Generella statsbidrag	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Generella bidrag från Staten	6 983 tkr	23 311 tkr
Inkomstutjämningsbidrag	117 465 tkr	110 703 tkr
Regleringsbidrag	31 821 tkr	10 979 tkr
Kostnadsutjämningsbidrag	14 139 tkr	15 347 tkr
Bidrag för LSS-utjämning	8 338 tkr	5 184 tkr
Kommunal fastighetsavgift	27 433 tkr	24 525 tkr
SUMMA	206 179 tkr	190 049 tkr

Kommentar - Not 5

Kommunen har erhållit extra generellt bidrag för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer samt en andel av skolmiljarden. Förra årets generella statsbidrag var kompensation för covid-19 utifrån förväntad kostnadsökning och minskade skatteintäkter. Förändringen av dem övriga statsbidrag relaterat till förra året bygger på förändringar i kommunens population.

Not 6 Finansiella intäkter	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Räntor på likvida medel	32 tkr	55 tkr
Räntor på reversfordringar	286 tkr	598 tkr
Övriga finansiella intäkter/Borgensavgiften	2 004 tkr	2 009 tkr
SUMMA	2 322 tkr	2 662 tkr

Kommentar - Not 6

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

Not 7 Finansiella kostnader	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Räntor på anläggningslån och övrigt	107 tkr	88 tkr
Ränta på pensionsavsättningar	936 tkr	1 466 tkr
SUMMA	1 043 tkr	1 554 tkr

Kommentar - Not 7

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

Not 8 Kommunallagens balanskrav - Nora kommun	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Årets resultat enligt resultaträkning	33 825 tkr	22 551 tkr
-Avgår realisationsvinster	-1 155 tkr	-3 325 tkr
Justerat resultat	32 670 tkr	19 226 tkr

Kommentar - Not 8

Det positiva resultatet beror främst på tillfälliga riktade statsbidrag och skatteintäkter (preliminära slutavräkningen) samt årets totala pensionsutgifter som härrör till minskningen av pensionsförpliktelse (ansvarsförbindelsen). Avdraget för realisationsvinsten är fordonsförsäljning av kommunens leasingbilar vid utbyte av fordonsparken.

ÅRSREDOVISNING 2021

Not 9 Ej likviditetspåverkande poster	2021-12-31	2020-12-31
<i>Koncernen</i>		
Nora Kommun	3 938 tkr	-457 tkr
NoraBostäder AB	-1 106 tkr	-73 tkr
Nora Fastigheter AB	355 tkr	45 tkr
SUMMA	3 187 tkr	-485 tkr

<i>Kommunen</i>		
Nedskrivningar	190 tkr	0 tkr
Avsatt till pensioner - Anställda/Förtroendevalda	4 903 tkr	2 868 tkr
Övriga avsättningar	0 tkr	0 tkr
Realisationsvinster/Förluster	-1 155 tkr	-3 325 tkr
SUMMA	3 938 tkr	-457 tkr

Kommentar - Not 9

NoraBostäder AB och Nora Fastigheter AB har omklassificerat vissa anläggningar under året och sålt fordon, varvid beloppen inte är likviditetspåverkande i kassaflödesanalysen. Nora kommun har avsatt pensionsmedel enligt KPA:s beräkningar inklusive pensionsmedel för förtroendevalda. Realisationsvinsten är försäljning av leasingfordonen i samband med utbyte av fordonsparken. Nedskrivningen grundas på omklassificering av vissa anläggningar.

Not 10 Investering i anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
<i>Koncernen</i>		
Nora Kommun	105 677 tkr	42 026 tkr
NoraBostäder AB	7 641 tkr	36 739 tkr
Nora Fastigheter AB	12 974 tkr	8 030 tkr
Koncernmässig överlåtelse	0 tkr	0 tkr
SUMMA	126 292 tkr	86 795 tkr

<i>Kommunen</i>		
Investering i mark, byggnader och teknisk anläggning	100 555 tkr	37 561 tkr
Investering i maskiner och inventarier	4 337 tkr	4 465 tkr
Förbättringsutgifter på annans fastighet	785 tkr	0 tkr
Förändringar i pågående investeringar	0 tkr	0 tkr
Påverkan på likvida medel	105 677 tkr	42 026 tkr

Kommentar - Not 10

Ombyggnationen av reningsverket bidrar främst till kommunens ökade investeringsutgift. När det gäller bolagens investeringar återfinns informationen ovan vid redovisningen av NoraBostäder AB och Nora fastigheter AB.

Not 11 Investering i finansiella tillgångar	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Aktieägartillskott till Nora Fastigheter AB	0 tkr	0 tkr
SUMMA	0 tkr	0 tkr

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2021-12-31	2020-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	293 033 tkr	204 714 tkr
NoraBostäder AB	274 795 tkr	275 639 tkr
Nora Fastigheter AB	335 799 tkr	341 379 tkr
Koncernmässig justering	-84 047 tkr	-85 905 tkr
SUMMA	819 580 tkr	735 827 tkr

ÅRSREDOVISNING 2021

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2021-12-31	2020-12-31
--	------------	------------

Kommunen

Akkumulerat anskaffningsvärden

Ingående balans	339 332 tkr	301 771 tkr
Nyanskaffningar	100 555 tkr	37 561 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	439 887 tkr	339 332 tkr

Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning

Ingående balans	-134 618 tkr	-125 689 tkr
Årets avskrivningar enl. plan	-12 194 tkr	-8 929 tkr
Omklassificering	-42 tkr	0 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-146 854 tkr	-134 618 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	293 033 tkr	204 714 tkr
----------------------	--------------------	--------------------

Bokfört värde fördelat per fastighetskategori

Verksamhetsfastigheter	2 162 tkr	2 358 tkr
Fastigheter för affärsverksamhet	193 132 tkr	110 918 tkr
Publika fastigheter	83 640 tkr	77 189 tkr
Fastigheter för annan verksamhet	12 380 tkr	12 530 tkr
Exploateringsmark	1 719 tkr	1 719 tkr
SUMMA	293 033 tkr	204 714 tkr

Not 13 Maskiner och inventarier	2021-12-31	2020-12-31
---------------------------------	------------	------------

Koncernen

Bokförda värden

Nora kommun	16 973 tkr	17 815 tkr
NoraBostäder AB	778 tkr	629 tkr
Nora Fastigheter AB	3 841 tkr	2 240 tkr
SUMMA	21 592 tkr	20 684 tkr

Kommunen

Akkumulerat anskaffningsvärden

Ingående balans	102 384 tkr	97 919 tkr
Nyanskaffningar	4 337 tkr	4 465 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	106 721 tkr	102 384 tkr

Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning

Ingående balans	-84 569 tkr	-78 378 tkr
Årets avskrivningar enligt plan	-5 031 tkr	-6 191 tkr
Omklassificering	-148 tkr	0 tkr
Avyttringar/utrangeringar	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-89 748 tkr	-84 569 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	16 973 tkr	17 815 tkr
----------------------	-------------------	-------------------

ÅRSREDOVISNING 2021

Not 14 Förbättringsutgifter på annans fastighet	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
<i>Akkumulerat anskaffningsvärdet</i>		
Ingående balans	6 872 tkr	6 872 tkr
Nyanskaffningar	785 tkr	0 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	7 657 tkr	6 872 tkr

Akkumulerad avskrivningar/nedskrivning

Ingående balans	-6 713 tkr	-6 659 tkr
Årets avskrivningar enligt plan	-108 tkr	-54 tkr
Omklassificering	0 tkr	0 tkr
Utgående balans	-6 821 tkr	-6 713 tkr

BOKFÖRT VÄRDE	836 tkr	159 tkr
----------------------	----------------	----------------

Not 15 Pågående investeringar	2021-12-31	2020-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Bokförda värden</i>		
Nora kommun	0 tkr	0 tkr
NoraBostäder AB	383 tkr	1 365 tkr
Nora Fastigheter AB	5 231 tkr	1 498 tkr
SUMMA	5 614 tkr	2 863 tkr

Ingående balans	2 863 tkr	5 436 tkr
Under året nedlagda kostnader	19 969 tkr	43 982 tkr
Under året Försäljning/utrangering	0 tkr	-1 621 tkr
Under året genomförda omfördelningar	-17 218 tkr	-44 934 tkr
Utgående balans	5 614 tkr	2 863 tkr

Kommunen

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	2021-12-31	2020-12-31
--	------------	------------

Kommunen

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	5 787 tkr	5 787 tkr
Stiftelsen för fritidsområde i Örebro län	16 tkr	16 tkr
Nora Företagshälsövärdcentral	10 tkr	10 tkr
Musik för Örebro län	5 tkr	5 tkr

Bostadsrätter

Linåkern	24 tkr	24 tkr
Violen	40 tkr	40 tkr
SUMMA	75 468 tkr	75 468 tkr

ÅRSREDOVISNING 2021

Not 17 Kortfristiga fordringar	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Kundfordringar	5 463 tkr	4 901 tkr
Statsbidragsfordringar	8 762 tkr	7 384 tkr
Övrigt	1 047 tkr	1 781 tkr
Interimsfordringar	13 612 tkr	14 845 tkr
Fastighetsavgift - Preliminär slutavräkning 2021	34 931 tkr	16 501 tkr
SUMMA	63 815 tkr	45 411 tkr

Kommentar - Not 17

Förra året bokades den preliminär slutavräkningen som en skuld och i år som fordran på staten, därav skillnaden mellan åren.

Not 18 Likvida medel	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Kassa	11 tkr	11 tkr
Bank	59 854 tkr	117 505 tkr
SUMMA	59 865 tkr	117 516 tkr
<i>Beviljad checkkredit</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. Men under våren kommer kommunen att låna likvida medel för att kunna finansiera investeringarna och indirekt verksamheten.

Not 19 Eget kapital	2021-12-31	2020-12-31
<i>Koncernen</i>		
Ingående eget kapital enl. fastställd balansräkning	162 304 tkr	133 952 tkr
Uppskrivning av bolagens byggnader och mark	1 858 tkr	1 864 tkr
Uppskjuten skatt på årets resultat NoraBostäder AB	-535 tkr	226 tkr
Fusionsförlust i Nora Bostäder AB	0 tkr	0 tkr
Årets resultat	39 238 tkr	26 262 tkr
SUMMA	202 865 tkr	162 304 tkr

<i>Kommunen</i>		
Ingående eget kapital enl. fastställd balansräkning	261 242 tkr	238 691 tkr
Årets resultat	33 825 tkr	22 551 tkr
SUMMA	295 067 tkr	261 242 tkr
<i>Varav resultatutjämningsreserv</i>	<i>15 000 tkr</i>	<i>7 000 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 1 858 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	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Förmånsbestämd pension inklusive förtroendevalda	58 692 tkr	54 746 tkr
Avsättning för särskild löneskatt på pensionskostnaderna	14 239 tkr	13 282 tkr
Summa avsatt till pensioner	72 931 tkr	68 028 tkr

Ingående avsättningar	68 028 tkr	65 160 tkr
Nya förpliktelser under året	5 996 tkr	4 394 tkr
<i>Varav</i>		
<i>Nyintjänad pension inklusive förtroendevaldas avsättning</i>	<i>4 949 tkr</i>	<i>2 764 tkr</i>
<i>Ränte- och beloppsuppräknningar</i>	<i>936 tkr</i>	<i>1 466 tkr</i>
<i>Övrigt</i>	<i>111 tkr</i>	<i>164 tkr</i>
Pensionsutbetalningar	-2 050 tkr	-2 086 tkr
Förändringar av löneskatt	957 tkr	560 tkr
Utgående avsättningar	72 931 tkr	68 028 tkr

ÅRSREDOVISNING 2021

Not 21 Kortfristiga skulder	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Nora Rådhus AB	200 tkr	200 tkr
Avräkning Samhällsbyggnadsförbundet	1 124 tkr	0 tkr
Avräkning VA-kollektivet	4 290 tkr	3 355 tkr
Avräkning Renhållningskollektivet	-346 tkr	1 568 tkr
Leverantörsskulder	53 815 tkr	36 197 tkr
Mervärdesskatt	502 tkr	483 tkr
Personalens källskatt	7 167 tkr	7 837 tkr
Semesterlöneskuld	30 419 tkr	28 474 tkr
RFV-avgifter	9 633 tkr	10 524 tkr
Särskild löneskatt	3 382 tkr	3 323 tkr
Upplupen pensionskostnad, individuell del	13 939 tkr	13 697 tkr
Slutavräkning föregående år	5 899 tkr	14 906 tkr
Interimsskulder	12 013 tkr	11 361 tkr
Övrigt	316 tkr	150 tkr
SUMMA	142 353 tkr	132 074 tkr

Kommentar - Not 21

Samhällsbyggnadsförbundet kostade mer än vad som kommunen har gett förbundet i bidragit grundast på beslutad budget för verksamheten och som kommer att regleras under våren. När det gäller VA verksamheten är det reglering mot VA fonden. När det gäller Renhållningsfonden är det ett överuttag som regleras under våren, det vill säga att renhållningskollektivet är skyldiga kommunen pengar. Förändringen av leverantörsskulden beror på att kommunen erhåller sena fakturor, främst från Samhällsbyggnadsförbundet för deras kostnader under året.

Not 22 Pensionsförpliktelser	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Pensionsrättigheter intjänade före 1997-12-31	183 068 tkr	190 194 tkr
Särskild löneskatt på pensionsrättigheter	44 412 tkr	46 141 tkr
Summa pensionsrättigheter inkl. löneskatt	227 480 tkr	236 335 tkr

Ingående ansvarsförbindelse pensionsåtagande	236 335 tkr	241 683 tkr
Aktualiseringar	1 tkr	-1 tkr
Ränte- och beloppsuppräknings	9 205 tkr	5 791 tkr
Övrigt	-3 872 tkr	2 204 tkr
Årets utbetalningar	-12 460 tkr	-12 298 tkr
Förändringar av löneskatt	-1 729 tkr	-1 044 tkr
Utgående ansvarsförbindelse pensionsåtagande	227 480 tkr	236 335 tkr

Not 23 Borgensåtaganden	2021-12-31	2020-12-31
<i>Kommunen</i>		
Borgensåtaganden kommunägda företag	592 330 tkr	592 330 tkr
Övriga borgensåtaganden	2 411 tkr	2 578 tkr
SUMMA	594 741 tkr	594 908 tkr

Åtagandebesked - Kommuninvest

Nora kommun har i februari 1993, § 16 KF, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvests ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Nora kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 mkr och totala tillgångar till 518 680 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 628 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 638 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 (moderbolagens) 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 2021-12-31.
- **Sociala avgifter** är bokförda i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.
- **Avskrivningar** beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde och görs för den beräknade nyttjanderätten med linjär avskrivning. Komponentavskrivning tillämpas fullt ut i koncernen. Följande avskrivningar tillämpas i kommunen: 3, 5, 7, 10, 15, 20, 25, 30, 33 samt 50 år.
- **Skatteintäkter** har periodiserats enligt rekommendation från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), vilket innebär att skatteintäkter består av preliminära månatliga inbetalningar, prognos för slutavräkning för det aktuella året samt skillnad mellan slutlig taxering och prognos föregående år. Skatteintäkternas omfattning utgår från SKR:s senaste skatteprognos. Dem extra statsbidragen för covid-19 som kommunen erhållit är periodiserade med åtta tolfedelar.
- **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 1,25 procent. Avskrivningar beräknas på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden. För avskrivningar tillämpas linjär metod.
- **Utställda fakturor** efter sista augusti hänförliga till redovisningsperioden har i huvudsak fordringsförts och tillgodogjorts periodens redovisning.
- **Leverantörsfakturor** inkomna efter 31 december, men hänförliga till redovisningsperioden, är i huvudsak skuldbokförda och belastar verksamhetsperiodens redovisning.
- **Anläggningstillgångar** upptas till anskaffningskostnaden. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras 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.
- **Pensionsskuden** 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.

ÅRSREDOVISNING 2021

- **Finansiella avtal** redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

NETTOKOSTNADSTABELL FUNKTIONSNIVÅ	ÅRSBUDGET 2021	BOKFÖRT 2021	AVVIKELSE
Styrelse och utskott	4 905 tkr	4 155 tkr	-750 tkr
Revision	606 tkr	577 tkr	-29 tkr
Övrig politisk verksamhet	4 225 tkr	2 278 tkr	-1 947 tkr
Fysisk och teknisk planering och bostadsförbättring	2 480 tkr	2 100 tkr	-380 tkr
Näringslivsfrämjande åtgärder	1 155 tkr	1 122 tkr	-33 tkr
Konsument- och energirådgivning	209 tkr	102 tkr	-107 tkr
Turistverksamhet	4 114 tkr	4 215 tkr	101 tkr
Samhällsbyggnadsförbundet	20 002 tkr	20 965 tkr	963 tkr
Samhällsbyggnadsförvaltning	5 254 tkr	5 642 tkr	388 tkr
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Samhällsskydd	7 329 tkr	7 677 tkr	348 tkr
Allmän fritidsverksamhet	4 067 tkr	4 029 tkr	-38 tkr
Allmän kulturverksamhet	2 029 tkr	1 776 tkr	-253 tkr
Kulturmiljöer	984 tkr	1 264 tkr	280 tkr
Bibliotek	6 501 tkr	6 466 tkr	-35 tkr
Kultur-, teknik- och naturskola	3 779 tkr	3 788 tkr	9 tkr
Idrotts- och fritidsanläggningar	2 993 tkr	3 512 tkr	519 tkr
Fritidsgårdar	3 171 tkr	2 785 tkr	-386 tkr
Förskolan	69 321 tkr	68 651 tkr	-670 tkr
Skolbarnomsorg	12 914 tkr	12 353 tkr	-561 tkr
Grundskolan	130 987 tkr	128 761 tkr	-2 226 tkr
Gymnasieskolan	41 136 tkr	40 168 tkr	-968 tkr
Vuxenutbildning	10 986 tkr	9 527 tkr	-1 459 tkr
Kommunalt aktivitetsansvar	507 tkr	489 tkr	-18 tkr
Skolskjutsar och elevresor	9 630 tkr	8 709 tkr	-921 tkr
Vård och omsorg gemensamt	9 415 tkr	3 534 tkr	-5 881 tkr
Hemtjänst	44 181 tkr	50 443 tkr	6 262 tkr
Särskilt boende	82 797 tkr	85 448 tkr	2 651 tkr
Färdtjänst	3 000 tkr	2 503 tkr	-497 tkr
Hälsa, sjukvård och rehab	20 539 tkr	20 563 tkr	24 tkr
Funktionsstöd	55 659 tkr	60 831 tkr	5 172 tkr
Individ och familjeomsorg	44 721 tkr	55 564 tkr	10 843 tkr
Integration	0 tkr	-6 tkr	-6 tkr
Arbetsmarknadsåtgärder	3 558 tkr	3 255 tkr	-303 tkr
Lokaler	9 096 tkr	8 881 tkr	-215 tkr
Administration	33 916 tkr	32 914 tkr	-1 002 tkr
Gemensamma verksamheter	18 317 tkr	14 029 tkr	-4 288 tkr
Måltidsverksamhet	247 tkr	-192 tkr	-439 tkr
Finansverksamhet	-681 762 tkr	-712 703 tkr	-30 941 tkr
RESULTAT	-7 032 tkr	-33 825 tkr	-26 793 tkr

Tabellförklaring: Årsbudget: Budgeterad nettokostnad på helår för 2021. Utfall: Nettosumman av bokförda kostnader och intäkter till och med december månad. Avvikelse: Denna kolumn visar på budgetavvikelser på funktionsnivå.

Tabellen visar på en sammanställning över kommunens kostnader och intäkter uppdelat på kontogrupper. Avvikelseerna mot riktvärdet har i det flesta fallen sin förklaring i att inköp sker under olika perioder under året och sökta statsbidrag erhålls vid vissa tider som grundas på ansökningarna.

ÅRSREDOVISNING 2021

Bidragets avvikelse gentemot riktvärdet beror på statsbidrag från Skolverket, Socialstyrelsen och Försäkringskassan. Kommunen har under 2021 erhållit flera statsbidrag som inte var kända under 2020. Återstående effektiviseringsåtgärder inom omsorgen förväntas inte bli genomförda inom året eller ge helårseffekt i år. Pensionsutbetalningarna kommer att regleras i samband med bokslutet

mot personalkostnaderna, den delen av arbetsgivaravgiften som avser pensionsförsäkringsavgifter som ingår i personalkostnaden i avvaktan på slutredovisningen av bland annat pensionsavsättningar utifrån KPA beräkningar 2021-12-31.

FUNKNIVÅ	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
Försäljning	-5 309 tkr	-7 272 tkr	1 963 tkr
Taxor och avgifter	-39 170 tkr	-36 601 tkr	-2 569 tkr
Bidrag	-37 994 tkr	-62 741 tkr	24 747 tkr
Effektiviseringskrav	-5 421 tkr	0 tkr	-5 421 tkr
Bidrag och transfereringar	27 287 tkr	23 501 tkr	3 786 tkr
Entreprenader och köp av verksamheter	136 393 tkr	155 034 tkr	-18 641 tkr
Personalkostnad	458 356 tkr	446 565 tkr	11 791 tkr
Pensionsutbetalning	22 500 tkr	31 760 tkr	-9 260 tkr
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	59 497 tkr	59 920 tkr	-423 tkr
Övriga kostnader	59 962 tkr	62 167 tkr	-2 205 tkr
Avskrivningar	19 115 tkr	17 333 tkr	1 782 tkr
Skatteintäkter	-702 248 tkr	-723 492 tkr	21 244 tkr
SUMMA	-7 032 tkr	-33 825 tkr	26 793 tkr

Styrelse och utskott

Inom denna funktionsnivå redovisas kommunfullmäktige, valnämnd och kommunstyrelsens verksamhet och dess ekonomiska förutsättningar för verksamhetsåret 2021. Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ och antalet mandat uppgår till 35 ledamöter. Valnämnden svarar för genomförande av val till riksdag, kommunfullmäktige, regionen och EU-parlament på det sätt vallagen föreskriver och i anslutning därtill utfärda lokala instruktioner.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningsorgan och består av femton ledamöter och sju ton ersättare. Den har ansvaret för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. 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.

Ekonomiskt utfall

Inom funktionen styrelse och utskott är de bokförda kostnaderna lägre än de budgeterade kostnaderna med 750 tkr. Detta beror på att antalet ledamöter och ersättare har minskats på sammanträden med anledning av covid-19, vilket avspeglas på funktionens personalkostnader.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-1 tkr	-1 tkr	0%
Bidrag	0 tkr	-2 tkr	-2 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	0 tkr	75 tkr	75 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	22 tkr	22 tkr	0%
Personalkostnad	4 576 tkr	3 789 tkr	-787 tkr	83%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	30 tkr	0 tkr	-30 tkr	0%
Övriga kostnader	159 tkr	123 tkr	-36 tkr	77%
Interna intäkter och kostnader	140 tkr	149 tkr	9 tkr	106%
Styrelse och utskott	4 905 tkr	4 155 tkr	-750 tkr	85%

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 29 tkr som härrör till lägre personalkostnader än planerat.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Personalkostnad	110 tkr	64 tkr	-46 tkr	58%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	0 tkr	3 tkr	3 tkr	0%
Övriga kostnader	496 tkr	510 tkr	14 tkr	103%
Revision	606 tkr	577 tkr	-29 tkr	95%

Övrig politisk verksamhet

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

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

Ekonomiskt utfall

Det totala utfallet för funktionen övrig politisk verksamhet är ett budgetöverskott om 1 947 tkr, vilket till stor del beror på att budgetanslaget för tillfälliga engångsresurser redovisar ett överskott, se nedanstående tabell. Beslut fattade 2020 har ej realiserats under 2021, vilket leder till budgetöverskott.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-159 tkr	-159 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	2 352 tkr	376 tkr	-1 976 tkr	16%
Entreprenader och köp av verksamheter	455 tkr	57 tkr	-398 tkr	13%
Personalkostnad	1 318 tkr	1 072 tkr	-246 tkr	81%
Övriga kostnader	100 tkr	932 tkr	832 tkr	932%
Övrig politisk verksamhet	4 225 tkr	2 278 tkr	-1 947 tkr	54%

Tabellen visar kommunstyrelsens beslut avseende budgetanslaget för tillfälliga engångsresurser. Redovisade kostnader och intäkter avseende tillfälliga engångsresurser särredovisas med en aktivitetskod.

Utfallet för förmyndare är ett budgetöverskridande om 317 tkr. Detta beror på ökade kostnader för arvoden till förmyndare samt ökade kostnader för överförmyndarnämnden i Ljus-

ÅTGÄRD	BESLUT	BUDGET
KS TILLFÄLLIGA ENGÅNGSRESURSER	KS2020-265 KF §118	1 686 tkr
SBB-utredning av KPMG	Kommundirektörsbeslut	200 tkr
Hagbydammen - Sågbladsdammen	KS2021-091	66 tkr
Förtätning av Nora	KS2020-400	60 tkr
Strandskoning utmed strandpromenaden	KS2020-484 § 162	0 tkr
Beställning av detaljplan för ny busshållplats vid Soltunet	KS2020-521	120 tkr
Föreningsdag	KS2021-109	50 tkr
Pandemianpassade aktiviteter	KS2021-110	50 tkr
Konsultkostnad utvidgning av VA, Gamla Pershyttan 3:70	KS2020-366	70 tkr
Förstudie – Detaljplaneläggning industri vid Vaslätten	KS2021-223	150 tkr
Farthinder på Kungsgatan	KS2021-250	140 tkr
Parkering i Gytterp	KS2021-314	85 tkr
Installation av nytt vatten ishallen	KS2021-339	90 tkr
Akuta åtgärder för bryggeribron	KS2021-386	200 tkr
Kylaggregat till Rakel rum	KS2021-416	60 tkr
Brandlarm på brandstationen	KS2021-417	200 tkr
SUMMA BESLUTAD FÖRDELNING		1 541 tkr
ÅTERSTÅR AV BUDGETANSLAGET		145 tkr

narsbergs kommun. Vänortssamarbetet kommer inte ske under 2021 på grund av covid-19, varvid inga kostnader redovisas. Budgeten för vänortssamarbetet är 50 tkr. Årets lönerevision genomfördes under våren. För 2021 avsattes 6 745 tkr och efter genomförd lönerevision kvarstår det 420 tkr. Det innebär att 6 325 tkr har tillförts verksamheternas budgetar för personalkostnader.

Fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättringar

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

Ekonomiskt utfall

Under 2021 redovisar verksamheten bostadsanpassning ett över-skott om 299 tkr.

Detta kan bero på att ansökningar till bostadsanpassningar under året har varit på en

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-4 tkr	-4 tkr	0%
Taxor och avgifter	-70 tkr	-64 tkr	6 tkr	91%
Bidrag och transfereringar	400 tkr	382 tkr	-18 tkr	96%
Entreprenader och köp av verksamheter	2 000 tkr	1 707 tkr	-293 tkr	85%
Övriga kostnader	129 tkr	58 tkr	-71 tkr	45%
Kapitalkostnad	21 tkr	21 tkr	0 tkr	100%
Fysisk - teknisk planering - bostadsförbättring	2 480 tkr	2 100 tkr	-380 tkr	85%

lägre nivå än förväntat och mönstret är att de anpassningar som ansökts om och som har utförts är av större karaktär. Det är till exempel trapphissar, ombyggnation av badrum som skett medan antalet mindre anpassningar har varit få under året. Det kan vara en effekt av pågående pandemi då patienter som inte är i akut behov av insatser har valt att avvakta för att skydda sig själva. Beslut om bidrag fattas av bostadsanpassningshandläggare hos Samhällsbyggnad Bergslagen, som är gemensam för alla fyra kommuner i norra länsdelen.

Näringslivsfrämjande åtgärder

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för näringslivsfrämjande åtgärder och Business Region Örebro (BRO). Funktionens syfte är att skapa ett långsiktigt arbetssätt för näringslivs- och landsbygdsutveckling. Verksamheten ska medverka till och arbeta för en positiv befolkningstillväxt, goda kommunikationsmöjligheter, en god och tillgänglig kommunal service, attraktiva boendemiljöer och ett livskraftigt näringsliv.

Årets händelser

Under året startade 64 (59) företag och 48 (31) avslutades. Antal nystartade företag i Nora var högst i länet. Totalt finns 859 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 jämförelse med både Sverige och länet (3,8 procent).

Enligt undersökningen ”Småföretagarbarometern 2021” 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.

Svenskt Näringsliv mäter årligen det upplevda företagsklimatet där Nora placerar sig näst sist bland Sveriges samtliga kommuner. Företagen önskar mest en bättre dialog med kommunen samt en ökad förståelse för företagande. I kommunens avtal med BRO så mäts löpande SKR:s ”nöjdkundindex” för myndighetsutövning. NKI på 70 är godkänt. Noras index är 57 och det är myndighetsutövningen för bygglov på 33 som utgör det sämsta resultatet av de sex myndighetsområdena som mäts.

Kreditföretaget Syna mäter årligen bästa tillväxtkommun. 2021 så återfinns Nora på en andra plats bland länets kommuner. Det är den andel företag som ökar sin omsättning, genererar vinst och nyanställer och allt är baserat på företagens inlämnade bokslut.

ÅRSREDOVISNING 2021

Ekonomiskt utfall

Under året har personalkostnaderna varit lägre än budget då delar av en tjänst använts och finansierats av andra projekt. Verksamheten har även haft kostnader för tillfälliga åtgärder

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag och transfereringar	284 tkr	196 tkr	-88 tkr	69%
Personalkostnad	820 tkr	714 tkr	-106 tkr	87%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	2 tkr	2 tkr	0%
Övriga kostnader	15 tkr	254 tkr	239 tkr	1693%
Interna intäkter och kostnader	36 tkr	-44 tkr	-80 tkr	-122%
Näringslivsfrämjande åtgärder	1 155 tkr	1 122 tkr	-33 tkr	97%

för att underlätta för besöksnäringen i rådande läge. Under perioden har projektet ”Nyanlännt företagande” som startade under 2020 slutredovisats.

Framtiden

Följande ska prioriteras:

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

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen nya företag, inklusive kommunägda företag, per 1 000 invånare i åldern 16 - 64 år i kommunen ska öka (Ekonomifakta)	10,0%	-	13,3%	7,3%
Kommunen ska genomföra företagsbesök med förtroendevalda	30	-	-	62
Kommunens information om serviceområdet för företagen ska förbättras (Nöjd Kund Index 0–100)	70	-	66	68
Kommunens ranking som görs av Svenskt Näringsliv ska förbättras (Nöjd Kund Index 0–100)	70	-	57	61

Kommentar till beslutade mål och indikatorerna:

Inom målområde *Mark och Exploatering (Mex)* pågår projekt för att möjliggöra etablering av nya bostäder. Arbetet med exploatering för industri behöver stärkas. Avsaknad av MEX ingenjör påverkar utfallet.

Inom målområde *Kommunservice för alla* fortsätter arbetet via samverkan med Samhällsbyggnadsförbund och Samhällsbyggnadsförvaltning samt 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

Utfallet för funktionen konsument- och energirådgivning är ett överskott om 107 tkr och beror på att konsumentrådgivningen i Hällefors var obemannad större del av året. Verksamheten budget- och skuldrådgivning har fortlöpt under 2021 och redovisar ett mindre överskott om 3 tkr.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	0 tkr	-1 tkr	-1 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	72 tkr	-32 tkr	-104 tkr	-44%
Personalkostnad	129 tkr	133 tkr	4 tkr	103%
Övriga kostnader	8 tkr	2 tkr	-6 tkr	25%
Konsument- och energirådgivning	209 tkr	102 tkr	-107 tkr	49%

Turistverksamheten

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens turistverksamhet, Trängbo camping och PR-verksamhet samt Alntorps Ö. Funktionsområdet ska genom samverkan och samarbeten på lokal och regional nivå, öka kommunens utveckling avseende attraktivitet och besöksnäring. Nora turistbyrå är ett turistcenter auktoriserat av Visita och erbjuder hjälp med aktiviteter, upplevelser och sevärdheter till besökare. Nora Turistbyrå som är beläget i före detta Nora station Turistbyrån har helårsöppen besöksservice med en personalstyrka som består av tre personer på heltid, samt tre turistvärdar under sommarsäsongen då Turistbyrån har öppet 7 dagar/vecka.

Årets händelser

Restriktionerna har påverkat verksamheten och Noras besöksnäring hårt även detta år, våren var kanske ännu tuffare än 2020. Begränsningarna detta år med antal person per yta har inte underlättat. När restriktionerna lättades framåt sommaren och samhället sakta fick öppna upp så kan det konstateras att turismen i Nora även denna sommar levererat ett överraskande bra resultat vad det gäller besökare och övernattande gäster. 28 280 fysiska besökare har gästade Nora turistbyrå i år. En ökning på 28 procent mot året före. Detta trots att pandemin gjort att Turistbyrån höll dörren stängd till i slutet av maj, begränsningar på fem personer samtidigt inne tills den 15 juli då restriktionerna släpptes. Enbart i juli besökte cirka 12 200 personer turistbyrån.

- Till sommaren släppte Turistbyrån tillsammans med Eksjö och Hjo en gemensamma ”Trästads-app”.
- Produktion av guidefolder för egna upptäckter i Pershyttan, året om.
- Lansering av en ny Norakarta, nu i ett större format A3. Nu är det enklare att hitta ut till naturen och reservaten i hela kommunen.
- Omarbetning av delar av både visitnora webben och broschyren. Broschyren är även i år totalfinansierad av besöksnäringen.
- Under våren skyltades Å-promenaden upp. En rundslinga på 3 km som knyter samman Järnvägsområdet, Kvarteret Bryggeriet och Nora stad. En lyckad satsning till nytta för invånare och besökare.
- Att boka sin guidning on-line och den nya guidevandringen i Pershyttan har fungerat bra. Ökat intresset för Stadsvandringar har gjort att det erbjudits på lördagar oktober månad ut. Cirka 750 personer har i år blivit guidade. Gruppbesöken lyste tyvärr med sin frånvaro fram tills mitten av augusti, på drygt en månads tid därefter har guider tagit emot cirka 25 grupper.

ÅRSREDOVISNING 2021

- Utvecklat delar av visitnora.se. Tyvärr är det inte längre möjligt att via Google mäta trafiken till och på webbplatsen. Turistbyrån är aktiv i sociala medier.
- Samverkan med Nora köpmannaförening är viktigt, flera gemensamma insatser och kampanjer har genomförts. Noradagar hela sommaren, en ny hösthelg och en fantastisk Nora julmarknad samverkades det om under året. Tyvärr blev det ingen Nora marknad i år, men en helg med torghandel istället.
- I juni genomfördes en kick-off för besöksnäringen där alla fick testa ”trästads-appen”. Två digitala turistträffar för vår besöksnäring genomfördes.
- Har under året lett och avslutat projektet BRUK 2.0 på uppdrag av Länsstyrelsen och Intresseföreningen Bergslagen.
- Samordnat utvecklingsarbetet i Destination Bergslagen och projektleder det nya projektet Bergslagen på G farm till augusti 2022.
- Positiv utveckling av besökarantal och utveckling på Kvarteret Bryggeriet.

Under säsong 2021 åkte 15 507 passagerare med Plaskus till Alntorps Ö trots att det har varit vissa begränsningar om antal passagerare per tur under delar av säsongen.

Ekonomiskt utfall

Turistverksamheten har under året haft minskade intäkter från försäljning, men också mindre personalkostnader på grund av stängd besöksservice under våren och begränsningar att arrangera guidade visningar. Fram tills i december har verksamheten haft en vakant turistassistenttjänst som för att klara verksam-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-775 tkr	-729 tkr	46 tkr	94%
Taxor och avgifter	-150 tkr	-182 tkr	-32 tkr	121%
Bidrag	-15 tkr	-224 tkr	-209 tkr	1493%
Bidrag och transfereringar	339 tkr	347 tkr	8 tkr	102%
Entreprenader och köp av verksamheter	330 tkr	476 tkr	146 tkr	144%
Personalkostnad	2 091 tkr	1 720 tkr	-371 tkr	82%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	403 tkr	581 tkr	178 tkr	144%
Övriga kostnader	1 278 tkr	1 326 tkr	48 tkr	104%
Interna intäkter och kostnader	27 tkr	319 tkr	292 tkr	1181%
Kapitalkostnad	586 tkr	581 tkr	-5 tkr	99%
Turistverksamhet	4 114 tkr	4 215 tkr	101 tkr	102%

heten delvis ersatts med vikarie. Tjänsten är nu återbesatt. Från mars månad arbetade turistchefen i projektet Bergslagen på G. Här har verksamheten fått ersättning för arbetsinsatser motsvarande 40 procent av lönekostnaden. Under året har den upprustning och mindre reparationer som gjorts på Alntorps Ö samt Plaskus överstigit budget.

Framtiden

Fortsatt utveckling av reseanledningarna till Nora. Insatserna sker i samverkan med den lokala besöksnäringen, destination Bergslagen och samverkan inom Tre trästäder. Ambitionen är att utveckla friluftslivet och naturturism och göra Nora till en utgångspunkt för naturupplevelser i Bergslagen. Vandring och cykling i olika former är fokus, nämnas kan bland annat planerna för området Kottaberget och ökat utbyte med Örebro/Kilsbergen. Infrastruktur för att ta emot fler besökare i staden och på landsbygden måste bli än bättre.

Besöksservicen på plats i Nora fysiskt samt digital inför och på plats är ett annat utvecklingsområde. Turism är viktigt för att Noras handel kan bibehållas och utvecklas. Handel och service är även en förutsättning för inflyttning och fler invånare.

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.

ÅRSREDOVISNING 2021

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

Funktionen rörande Samhällsbyggnadsförbundets verksamhet redovisar ett budgetöverskridande på 963 tkr. Förbundets förklaring till kostnadsökningarna är ”skrotningen” av berg vid infarten i Nora, vinterväghållningen och ökade elkostnader samt beläggningsmaterialet.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Taxor och avgifter	-8 208 tkr	-7 602 tkr	606 tkr	93%
Bidrag	0 tkr	-20 tkr	-20 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	13 372 tkr	14 624 tkr	1 252 tkr	109%
Övriga kostnader	115 tkr	119 tkr	4 tkr	103%
Kapitalkostnad	14 723 tkr	13 844 tkr	-879 tkr	94%
Samhällsbyggnadsförbundet	20 002 tkr	20 965 tkr	963 tkr	105%

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

Samhällsbyggnadsförvaltningens totala resultat blev 1 165 tkr över deras totala budget. För Nora kommun innebar det en kostnadsökning 300 tkr som motsvarar fördelningen är kommunens andel av deras totala budgetanslag från medlemskommunerna. Deras förklaring till budgetöverskridande är oförutsedda kostnader i samband med lokalflytten av verksamheten. I övrigt blev deras förväntade lönerrevision högre (88 tkr) än vad som budgeterades i kommunens budget.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Entreprenader och köp av verksamheter	5 254 tkr	5 642 tkr	388 tkr	107%
Samhällsbyggnadsförvaltning	5 254 tkr	5 642 tkr	388 tkr	107%

Miljö, Hälsa och hållbar utveckling

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslaget för folkhälsouppdraget i norra länsdelen. Folkhälso-teamets syfte är att vara ett metod- och kunskapsstöd till förvaltningens chefer och deras verksamheter samt till politiken. Folkhälso teamet 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 som gäller till och med 2023. Folkhälso teamet är en länsdelsgemensam resurs, Nora kommun är arbetsgivare, som arbetar på uppdrag av och i samverkan med den kommunala ledningen och verksamheterna. Verksamheten samfinansieras av kommunerna i norr och Region Örebro län. Nora kommuns budgeterade kostnad för verksamheten är 276 tkr.

Årets händelser

Vissa av folkhälso teamets uppdrag sker lokalt i Nora kommun och andra uppdrag sker i samverkan med övriga kommuner i länsdelen samt med Region Örebro län. Nedan är några exempel på arbeten och uppdrag som genomförts av folkhälso teamet under 2021:

- Har på uppdrag av politiken arbetat fram en *Strategi för stärkt föräldraskapsstöd i Nora kommun*. Strategin ska processas politiskt i början av 2022.
- Initierat och samordnat arbetet med metoden *Dans för hälsa*, för tonårstjejer med psykiska besvär. En första termin med insatsen genomfördes hösten 2021.
- Samordnat och ekonomiskt stöttat genomförandet av *Seniorkollo* under sensommaren. Syftet var att öka livskvaliteten med fokus på; social gemenskap, meningsfullhet, fysisk aktivitet, goda

ÅRSREDOVISNING 2021

matvanor. Målgrupp var äldre personer som ej längre är i arbetsför ålder och bor i eget hushåll med identifierade behov av insatsen.

- I samverkan med Lindesberg erbjuds stödgruppsverksamheten ”Källan” för barn i familjer med missbruk/psykisk ohälsa. Uppstart av grupper för barn i Nora under 2021.
- Projektledning för implementering av det samhällsorienterande programmet ”Föräldraskap i Sverige” riktat till asylsökande och nyanlända föräldrar i Örebro län. Föräldragrupp på arabiska planeras genomföras under våren 2022 i Nora
- Samordnat insatser riktade till personal inom förskola, skola och socialtjänst samt föräldrar inom området ”Våld i ungas relationer”.
- I samverkan med Region Örebro län har gruppleddare utbildats i det universella föräldraskapsstödsprogrammet ABC 3–12 år.
- Genomfört halvdagskonferens för personal inom förskola/skola i norra länsdelen på temat ”Hälsöfrämjande förskola/skola”.

Ekonomiskt utfall

Under 2020 fick verksamheten projektmedel om 993 tkr från Länsstyrelsen för att stärka och utveckla verksamheten med flyktingguider och familjekontakter. Länsstyrelsen har godkänt verksamhetens önskan om att förlänga projektet till och med juni 2022. Sammantaget har kvarvarande projektmedel om 528 tkr förts över till nästa år samt ett överskott om 210 tkr från den ordinarie verksamheten.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-3 tkr	-3 tkr	0%
Bidrag	-2 979 tkr	-2 397 tkr	582 tkr	80%
Entreprenader och köp av verksamheter	114 tkr	274 tkr	160 tkr	240%
Personalkostnad	1 949 tkr	1 706 tkr	-243 tkr	88%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	50 tkr	3 tkr	-47 tkr	6%
Övriga kostnader	999 tkr	553 tkr	-446 tkr	55%
Interna intäkter och kostnader	-133 tkr	-136 tkr	-3 tkr	102%
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0%

Framtiden

En förstärkning av arbete mot den psykiska ohälsan kommer ske under 2022 och åren framöver. Det är en samhällsutmaning med stor påverkan på folkhälsan. Teamet förstärks med personal för detta ändamål. Fortsatt utveckling av föräldraskapsstödet och ett tydligare samlat arbete kring främjande och förebyggande insatser för barn och unga blir viktigt framåt. Att i det strategiska folkhälsoarbetet utveckla användningen av statistik och analys genom exempelvis välfärdsbokslut ger riktning för kommande prioriteringar.

Samhällsskydd

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

Årets händelser

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

ÅRSREDOVISNING 2021

Ekonomiskt utfall

Funktionen gör ett budgetöverskridande om 348 tkr som till största del är pandemirelaterat.

Krisberedning har större delen av året bibehållit den personalförstärkning som gjordes när pandemin bröt ut. Bland annat med en deltidstjänst som fått arbeta i staben med kriskommunikation.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-677 tkr	-582 tkr	95 tkr	86%
Bidrag och transfereringar	0 tkr	21 tkr	21 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	7 320 tkr	7 240 tkr	-80 tkr	99%
Personalkostnad	505 tkr	866 tkr	361 tkr	171%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	10 tkr	13 tkr	3 tkr	130%
Övriga kostnader	125 tkr	73 tkr	-52 tkr	58%
Interna intäkter och kostnader	46 tkr	46 tkr	0 tkr	100%
Samhällsskydd	7 329 tkr	7 677 tkr	348 tkr	105%

Framtiden

I och med att år 2022 är ett valår kommer det att kräva insatser i form av både förberedelser och extra säkerhetsarbete. Inom krisberedskap behöver utbildning och övning återupptas då pandemins restriktioner upphört. Civilt försvar är också ett område som enligt Regeringen och Försvarmakten måste byggas upp och utvecklas mot bakgrund av ett försämrat säkerhetsläge. För kommunen medför det ett omfattande arbete gällande säkerhetsskydd.

Allmän fritidsverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för fritidsverksamhet och föreningsbidrag. Allmän fritidsverksamhet ska främja kommuninvånarnas möjligheter till kultur och fritidsupplevelse med prioritering barn- och ungdomsverksamhet. Verksamheten ska bidra till utveckling av fritids- och föreningslivet genom att förmedla bidrag, administrera lokalbokning/uthyrning, samordna aktiviteter och utbildning. Arbetet med landsbygdsutveckling redovisas här, även om den inbegriper insatser inom flera funktioner, bland annat Näringsliv och Allmäncultur. Här ingår även Fritidsbanken som bedrivs med hjälp av Daglig Verksamhet i Allaktivitetshuset samt AME:s verkstad.

Årets händelser

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

Pandemin har kraftigt påverkat föreningarnas möjlighet att bedriva sin verksamhet som de brukar, många ställde tidigt om och anpassade träningar och annan verksamhet. De skärpta restriktionerna under året har gjort det väldigt svårt för föreningar att bedriva någon verksamhet alls, vilket blir tydligt i ansökningarna om LOK-stöd. Utbetalning var för HT-2020 45 tkr och VT-2021 27 tkr. Flera föreningar har haft inkomstbortfall från försäljning, uthyrning och entréavgifter, vilket är väldigt kännbart för deras ekonomi. Bland stora föreningsdrivna evenemang och arrangemang som har fått ställas in under året återfinns Larmässan i Järnboås, Nora-Marken och Nora-Dagarna.

Arbetet med lokalförsojningsplanen har pågått under året och dialoger har hållits, både i enkätform men även träffar med berörda föreningar och aktörer har genomförts. Arbetet med konstgräs på Karlsäng IP pågår och uppdraget att utveckla Norvalla har påbörjats. Projektet Luften är Fri avslutades i december och har genererat många aktiviteter under året, anpassade efter rådande restriktioner vilket har försvårat projektet en hel del. Fritid har även ansvarat för CROSS-projektet och däri varit delaktig i Seniorkollet.

Planering påbörjades för färdigställande av etapp två i ishallens nya omklädningsrum. Dessutom har ett arbetat inletts med att få till funktioner för olika friidrottsaktiviteter som uppfyller kraven från Idrottsförbundet. Med syfte att motverka en ökande ohälsa under pandemin äskades, och anslogs, extra medel för kostnadsfria lovaktiviteter, men även statliga medel rekviderades för ändamålet.

På grund av pandemi flyttades utdelningen av Årets Idrottsstipendiater fram till nästa år och för både 2021 och 2022 års pristagare.

ÅRSREDOVISNING 2021

Kommunen ansvarar tillsammans med SBB för skötsel av MTB-leder och dessa har utnyttjats mer i år än tidigare. Att utveckla dessa leder pågår med bland annat projektet Kottaberget, samt anpassning av vissa sträckor av säkerhetsskäl.

En tidig enkät med frågor kring hur föreningslivet påverkas av pandemin har gjorts och ytterligare är planerade för att få en bild av hur föreningarna har påverkats. RF/SISU och kommunen har haft löpande avstämningar kring pandemin, vilka åtgärder de kunnat bistå med har presenterats, samt vilka svårigheter och behov idrotten lyft fram. Ambitionen (målen) är att såväl föreningslivet som aktivitetsstödet ska öka, liksom utbud och anpassning till olika målgruppers behov.

Trots restriktioner har Fritidsbanken i Nora haft totalt 5 329 utlån, varav 4 763 så kallade snabbblån - lån över dagen när man besökt kommunens lovverksamhet eller att AME kört ut utrustning till skolans friluftsdagar. Resterande utlån, 566 har skett i butiken i Allaktivitetshuset och då främst till privatpersoner. Under detta år har digital hantering av bokningar införts.

Ekonomiskt utfall

Sammantaget visar funktionen Allmän fritidsverksamhet ett utfall om 38 tkr lägre än budget. Under året har funktionen fått medel från Socialstyrelsen för att finansiera avgiftsfria och smittsäkra lovaktiviteter för barn och unga. Högre personalkostnad förklaras av bemanningen som funnits inom Fritidsbanken och som från 2022 har en egen budget.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	0 tkr	-299 tkr	-299 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	1 450 tkr	1 321 tkr	-129 tkr	91%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	11 tkr	11 tkr	0%
Personalkostnad	528 tkr	667 tkr	139 tkr	126%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	21 tkr	21 tkr	0 tkr	100%
Övriga kostnader	5 tkr	225 tkr	220 tkr	4500%
Interna intäkter och kostnader	2 030 tkr	2 050 tkr	20 tkr	101%
Kapitalkostnad	33 tkr	33 tkr	0 tkr	100%
Allmän fritidsverksamhet	4 067 tkr	4 029 tkr	-38 tkr	99%

Framtiden

Utveckling av lokalkapaciteten, anläggningar och ansökan om externa medel för fritidsaktiviteter är angeläget för att möta de ökande behoven. Förutom pågående projekt med anpassning/utveckling av befintliga och nya anläggningar och verksamheter kommer ett lokalbokningsprogram med E-tjänst implementeras i syfte att förenkla och effektivisera bokning av kommunens lokaler. I detta ingår ett digitaliserat föreningsregister. Av större pågående projekt kan nämnas konstgräsplan på Karlsängs IP som färdigställs 2022, liksom förstudie för utveckling av Norvalla idrottsanläggning med allvädersbanor, friidrottsfunktioner. Även utredning av konstsnöanläggning och trappa/utsiktstorn på Digerberget, nya cykelleder på Kottaberget är pågående projekt.

Fritidsbanken utvecklas och medel för fortsatt drift har avsatts i budgeten för 2022. Därmed kan den ökande efterfrågan på sport- och fritidsutrustning tillgodoses och utbudet av olika lovaktiviteter, arrangemang och portabel service i kombination med butiken vidareutvecklas.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7–20 år Män	30	-	-	22
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7–20 år Kvinnor	30	-	-	20

Det lokala aktivitetsbidraget och antalet deltagartillfällen är på grund av den rådande pandemin och restriktioner som varit lokalanpassningar/stängning under del av året betydligt lägre.

Allmän kulturverksamhet

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för allmäncultur och kulturverksamhet. Allmänculturens syfte är att skapa ett rikt och levande kulturliv för kommunens alla invånare samt göra kommunen attraktiv för besökare, näringsidkare och presumtiva nya invånare. Allmänculturen ansvarar för att

ÅRSREDOVISNING 2021

levandegöra Nora kommun genom att arrangera olika kulturhändelser samt att upprätthålla kunskap och utveckling inom området kultur. Stödja och samarbeta med föreningar, organisationer och andra verksamheter i kommunen med syfte att genomföra och utveckla verksamheten med särskilt fokus på barns och ungas rätt till kultur.

Årets händelser

Allmänkulturen har även under 2021 påverkats kraftigt av pandemin med många inställda, begränsade eller omställda föreställningar, arrangemang och utställningar. Det innebär uteblivna intäkter men även minskade kostnader. Kultursekreteraren har varit utlånad på deltid för att bistå staben med kris-kommunikation.

Nora konsthall erbjuder normalt 11 utställningar årligen men endast fem genomfördes då utställningsverksamheten var pausad under våren och konsthallen användes som lagerlokal vid bytet av bibliotekets bokhyllor. På konstväggen i biblioteket genomfördes sex utställningar av planerade 11, samt i en av bibliotekets monter finns en permanent utställning om Maria Lang. Konstväggen (för främst amatörer) i Allaktivitetshuset har ingen utställning visats då verksamhet i lokalerna pausats. På Bryggeriet äger tre utställningar rum under perioden maj–september, en av dem blev inställda.

Nationaldagsfirandet ställdes in vid kvarteret Bryggeriet och genomfördes digitalt med en förinspelad film. Ungdomskulturstipendium 2020 och kulturpris 2020 kommer att delas ut 2022. Kulturrundan Ljusstråk är ett samarrangemang med den ideella föreningen Ljusstråk som genomfördes med rekordstort antal besökare, det brukar locka cirka 12 000 besök. I år tvingades ett Artist in Residence-utbyte med en konstnär från Österrike åter flyttas fram på grund av pandemin.

Fem planerade familjeföreställningar i samarbete med Nora teaterförening och två dansföreställningar i egen regi, samt en i samarbete med Region Örebro län och NoraArt, har ställts in på grund av pandemin. Verksamhets- och arrangemangsstöd utbetalades till Stadra Teater, Nora Art, Nora Teaterförening, Recordbion i Nora (biografstödsavtal), Nora kammarmusikfestival, Vikers hembygdsförening, Studieförbundet och till Studieförbunden.

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

- Antalet arrangemang/aktiviteter med prioriterade målgruppen barn och unga ska vara oförändrat eller öka.
- Antalet publika arrangemang/aktiviteter för vuxna ska vara oförändrat eller öka.
- Antalet utställningar ska vara oförändrat.

Samtliga mål har påverkats negativt av pandemin.

Ekonomiskt utfall

Allmän kulturverksamhetens redovisar ett resultat som är 253 tkr lägre än budget och förklaras av att kultursekreteraren under året arbetat deltid med ett annat uppdrag. Därtill har det varit återhållsamt med inköp av föreställningar och andra kringkostnader. Bidragen till kulturarrangörer och studieförbund är utbetalade enligt plan.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-50 tkr	-3 tkr	47 tkr	6%
Bidrag och transfereringar	748 tkr	731 tkr	-17 tkr	98%
Personalkostnad	642 tkr	462 tkr	-180 tkr	72%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	200 tkr	197 tkr	-3 tkr	99%
Övriga kostnader	197 tkr	167 tkr	-30 tkr	85%
Interna intäkter och kostnader	4 tkr	10 tkr	6 tkr	250%
Kapitalkostnad	288 tkr	212 tkr	-76 tkr	74%
Allmän kulturverksamhet	2 029 tkr	1 776 tkr	-253 tkr	88%

Framtiden

Behov av en större modern och neutral lokal för olika större arrangemang är stort, men täcks delvis av kapaciteten i Allaktivitetshusets danssal. Utställningsverksamheten i Bryggeriet behöver bättre utställ-

ningstekniks utrustning, samt investeringar i lokalen för verksamhet året om. En förstudie bör genomföras för beräkning av åtgärder och kostnader. Ett kulturpolitiskt program ska utarbetas för långsiktig vägledning och utveckling av kulturverksamheten.

Kulturmiljöer

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

Verksamheten är en del i kommunens kulturmiljöfunktion och bemannas med en platsansvarig, en assistent, tillfälliga resurser (feriepraktikanter med fler) samt stöd av AME på olika områden. Besöken på Göthlinska gården har även i år påverkats negativt av rådande pandemi på grund av att större grupper inte kunnat vistas inomhus på gården, inställda bussresor perioden april-juni och inga fasta visningar i Turistbyråns regi förrän från och med sensommaren. Men de årliga drop-in besöken har dock kunnat genomföras vid 25 tillfällen. Detta resulterade i cirka 650 besökare och en tydlig ökning av intäkterna.

Avtal med Göteborgs universitet om samverkan kring Göthlinska gården som studieobjekt/gott exempel i deras undervisning har fortgått. Det är ett treårigt projekt benämnt ”Kunskap som växer - verktyg för dokumentation och kunskapsspridning inom gröna kulturmiljöer”.

Renovering av uthus och återskapande av trädgård pågår enligt planen, samt löpande skötsel av gården internt/externt. Stiftelsen och kommunen har dessutom sökt bidrag för fortsatt återskapande av trädgård enligt ritning/trädgårdsplan utarbetad av Helena Ljugne/Arktis arkitekter för cirka 10 år sedan. Länsstyrelsen har godkänt ansökan och förmodligen även medfinansiering av länsstyrelsen. Stiftelsen har även fått godkänt från Länsstyrelsen att bygga ett orangeri i trädgården ovanför Sjöstugan.

Det blev ett bra år för Genbanken, Alntorps ö, där arbetet med skötsel och beskärning av träden pågick under perioden april, juli under hösten. Träden är välskötta och Genbanken utökas med nya träd så målet med ett fullskaligt arkiv uppnås. En noggrann dokumentation av alla träd på plats genomfördes och en uppbyggnad av ett helt nytt digitalt program pågår som beräknas vara klart under 2022.

Nora Järnvägmuseum och Pershyttan

I Nora anpassades veteranåtgården efter pandemin då köp av biljetter endast kunde göras via nätet och i vagnarna fanns gott om luft mellan platserna. Antal resenärer har trots det varit 6 000, samtliga till Järle, där sommarcafé finns som drivs av privat entreprenör.

En total inventering av museets samtliga hus, dess status och behov av underhåll på kort och lång sikt har tagits fram av fastighetsantikvarien. Informationen finns samlad i ett digitalt register som visar på 83 byggnader som kan anses stå under NJOV:s förvaltning varav 57 betraktas som oumbärliga för verksamheten. Av byggnaderna har 15 omfattande konstruktionstekniska brister. Utöver byggnaderna finns 67 objekt varav 37 betraktas som oumbärliga medan 32 inte är det. Av objekten har 5 omfattande konstruktionstekniska brister. Vidare finns även 12 övriga byggnader och objekt som inte förvaltas av NJOV men som har eller har haft anknytning till NJOV.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar ett bokfört värde 240 tkr över budget som förklaras av tillfällig bidragsanställning som inte till fullo haft finansiering samt minskade intäkter på grund av att besöken på Göthlinska gården påverkats av pandemin. Därtill har NJOV haft ökade personalkostnaderna i förhållande till planerad finansiering.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-50 tkr	-14 tkr	36 tkr	28%
Taxor och avgifter	-61 tkr	-60 tkr	1 tkr	98%
Bidrag	-744 tkr	-1 157 tkr	-413 tkr	156%
Entreprenader och köp av verksamheter	6 tkr	0 tkr	-6 tkr	0%
Personalkostnad	1 405 tkr	1 822 tkr	417 tkr	130%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	51 tkr	68 tkr	17 tkr	133%
Övriga kostnader	68 tkr	319 tkr	251 tkr	469%
Interna intäkter och kostnader	260 tkr	260 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	49 tkr	26 tkr	-23 tkr	53%
Kulturmiljöer	984 tkr	1 264 tkr	280 tkr	128%

Framtiden

Skötsel av stadens mest centrala och karaktärsskapande miljö samt åtagande att förvalta detta, samt Genbanken på Alntorps Ö, kräver långsiktighet, kompetens och drifts-/investeringsmedel. Samarbetet med Länsstyrelsen, stiftelsen, myndigheter och aktörer är nödvändig för att upprätthålla verksamheten enligt överenskommelser och myndighetskrav. Dessutom måste resurser för löpande fastighetsunderhåll enligt avtal, samt ambitioner avseende framtida långsiktig utveckling av miljöerna, tydliggöras i kommunens budget.

Den största utmaningen är att prioritera i behoven av underhåll av byggnader kontra Regionens krav att givna medel ska gå till museal utveckling och pedagogik. 941 åtgärdsförslag har än så länge upprättats från inventeringen där 184 har högsta prioritet och behöver kostnadsberäknas till budget 2022.

Medel till fastighetsunderhåll får stiftelsen NJOV stå för tillsammans med medel från Länsstyrelsen i konkurrens med andra byggnadsminnen i regionen. Viktigt att Nora kommun, som en av stiftarna, har en aktiv roll i NJOV:s styrelse.

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 användargrupper, med media och tjänster. Verksamheten består av ett bibliotek i centralorten, en biblioteksbil samt samarbetet Bergslagsbibblan som omfattar medie- och webbsamarbete inom norra länsdelen. Nora bibliotek är sedan mars 2020 ett Meröppet bibliotek.

Årets händelser

Bibliotekets verksamhet har fortsatt påverkats av pandemin vad det gäller besöksantal, öppethållande och aktiviteter. Verksamheten har anpassats för att förhindra smittspridning genom minskat öppethållande och genom att inga gruppaktiviteter har genomförts under våren. Vissa aktiviteter har kunnat genomföras digitalt. Vidare har lånetiden förlängts, avgifterna för försent återlämnade böcker har tagits bort och antalet e-böcker/e-ljudböcker och e-filmslån har ökats från fyra till sex lån per månad.

Meröppet, det vill säga att biblioteket är tillgängligt 8–22 alla dagar i veckan för de som skrivit avtal, har varit tillgängligt sedan mars 2020. I december 2021 hade biblioteket 719 meröppet-användare. De flesta som registrerat sig är över 65 år. Åldersgruppen som kommer därefter är gruppen 35–44 år.

ÅRSREDOVISNING 2021

2020 beviljades Nora bibliotek statsbidrag från Kulturrådets satsning Stärkta bibliotek för att förnya bibliotekets miljö. Under våren 2021 genomfördes detta projekt. Biblioteket var stängt under sex veckor då samtliga hyllor byttes ut, väggar målades om och nya sittmöbler kom på plats. Ett omfattande arbete då alla böcker packades ned och sedan sattes upp i de nya hyllorna. Den del i biblioteket som är avsett för barn och unga är nu större och bättre anpassad till målgruppen. För barn och unga har nya soffor och ljuddämpande funktioner gjort miljön bättre. I sin helhet har projektet inneburit en stor förbättring av biblioteket, som upplevs rymligare och ljusare. Projektet är i stort sett klart, men belysningen behöver kompletteras ytterligare.

Under hösten genomförde biblioteket en enkät där besökarna fick möjlighet att kommentera verksamheten. Besökarna svarar att de är mycket nöjda med service, personal och lokaler.

Statens kulturråd har i den fjärde omgången av Stärkta bibliotek beviljat Nora bibliotek statsbidrag för en biblioteksbil. De tidigare medel som beviljats för att hyra Lindesbergs kommuns biblioteksbuss har inte kunnat utnyttjas fullt ut. Tillsammans kommer nu dessa medel att användas för inköp av en egen bil. Under våren 2021 har upphandling skett och under hösten har arbetet med planering av bilen startat. Biblioteksbilen kommer att rulla i Nora kommun från och med våren 2022.

Aktiviteter för barn och unga har endast genomförts under senare delen av hösten. De aktiviteter som erbjudits är sagostunder och höstlovsaktiviteter. En aktivitet som återupptogs hösten 2021 var sago-stund på arabiska. För vuxna har erbjudits bland annat författarbesök under hösten. Bokcirkelarna på lätt svenska för språkträning har fungerat under hela året med digitala hjälpmedel.

Samarbetet i Bergslagsbibblan mellan Nora kommun och Lindesbergs kommun har efter sex år tagit steget vidare till att nu även omfatta Hällefors och Ljusnarsbergs kommuner. Hösten 2021 konverterades bibliotekskatalogerna till en gemensam katalog och hemsidan bergslagsbibblan.se har anpassats och uppdaterats.

Under året har biblioteksverksamheten tagit fram en handlingsplan för implementering av barnkonventionen. Biblioteksverksamheten har även inrättat ett barnrättsombud.

Ekonomiskt utfall

Biblioteksverksamheten redovisar ett överskott för helåret på 35 tkr, vilket förklaras av lägre personalkostnader då personal varit tjänstledig under året. Biblioteket har flera statliga och regionala projekt som är under arbete, vilket har ökat intäkterna. Intäkts-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-83 tkr	-83 tkr	0%
Taxor och avgifter	-80 tkr	-43 tkr	37 tkr	54%
Bidrag	0 tkr	-797 tkr	-797 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	3 tkr	3 tkr	0%
Personalkostnad	3 686 tkr	3 536 tkr	-150 tkr	96%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	50 tkr	4 tkr	-46 tkr	8%
Övriga kostnader	1 336 tkr	2 337 tkr	1 001 tkr	175%
Interna intäkter och kostnader	1 410 tkr	1 410 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	99 tkr	99 tkr	0 tkr	100%
Bibliotek	6 501 tkr	6 466 tkr	-35 tkr	99%

posten bidrag avser det biblioteks medel Nora kommun beviljades 2020 från Kulturrådets satsning Stärkta bibliotek för att förnya bibliotekets miljö. Intäktsposten möts till stor del av kostnadsposten övriga kostnader. Kostnaderna för e-böcker/e-ljudböcker fortsätter att öka.

Framtiden

Biblioteket är fortsatt påverkat av pandemin med vikande besöksiffror och inställda aktiviteter. Under pandemin har e-lånen ökat. De är ett bra komplement till de fysiska lånen. Lånemodellen för e-böcker/e-ljudböcker gör dock att dessa lån tar en allt större del av medlen för inköp av litteratur. Biblioteket kommer fortsatt att förmedla e-lån och får anpassa budgeten till efterfrågan.

Biblioteks bilen kommer att levereras våren 2022. Bilen kommer att möjliggöra biblioteksservice i hela kommunen och kommer i första skedet prioritera besök på förskolorna. Bilen ska även användas för landsbygdsservice.

Bergslagsbibblan kommer under 2022 gå in i ett nytt skede, då ytterligare fem kommuner i Örebro län har önskat att inträda. Arbetet med detta kommer att börja under våren 2022 och nya kommuner kan ansluta vintern 2022/2023. En medarbetare på Nora bibliotek kommer att arbeta halvtid med projektledning av utökningen, tillsammans med ytterligare en projektledare på halvtid från en av de anslutande kommunerna. Projektledningen finansieras med externa medel. Under 2022 ska en ny biblioteksplan tas fram för åren 2022–2025.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Kommunala bibliotek. Antal fysiska lån per kommuninvånare totalt	8,0	5,8	6,3	7,3

Biblioteksverksamhetens mål och indikatorer har påverkats negativt av pandemin. Bibliotekets planerade stängning under sex veckor för hyllbyte och ommålning har också påverkat besökssiffrorna. Antalet besökare är cirka 20 procent färre än 2020. Bibliotekets aktiviteter under våren har inte kunnat genomföras med hänsyn till smittspridning. Lånen av fysisk media har minskat med cirka 20 procent. Lånen av e-böcker/e-ljudböcker och e-film har planat ut något efter förra årets kraftiga uppgång och ligger kvar på en hög men stadig nivå. Lånen av digitala tidningar och tidskrifter fortsätter att öka.

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).

Nora Kulturskola erbjuder femton ämnen inom dans, teater, bild och musik för barn och unga mellan 4–19 år. Verksamheten bedrivs genom terminskurser, lovverksamhet och i projektform. Kulturskolan har även en utåtriktad verksamhet och samverkar med såväl föreningar som med förskola/skola. Kulturskolan har ett utvecklat nätverk för samarbete inom regionens kulturskolor.

Naturskolan drivs av Naturskyddsföreningen i Nora på uppdrag av Nora kommun. Verksamheten arbetar framförallt mot grundskolorna och på Komvux/SFI i kommunen med klassaktiviteter utifrån olika utomhuspedagogiska teman såsom skolträdgårdar (Gyttorp) och skogen som klassrum. Utifrån skolornas behov ordnar Naturskolan fortbildning för olika typer av pedagoger.

KomTek drivs av Nora kommun men tjänsten köps av Örebro KomTek. Målgruppen är barn i årskurs 1–3 och i årskurs 4–6. Viss verksamhet med åk 7–9 har genomförts under lov. Man eftersträvar minst 50 procent tjejer i grupperna.

Årets händelser

Kulturskolan

Under perioder på våren har kurserna och framträdanden genomförts på distans/digitalt eller helt ställts in. Höstterminen har i stort sett genomförts utan restriktioner. Konserter, vernissage och dansföreställning genomfördes under höstterminen. Under hösten har ett filmprojekt genomförts med medel från Kulturrådet. De regionala samarbetena har delvis genomförts, även de påverkade av pandemin.

Naturskolan

Under 2021 gavs Naturskyddsföreningen ett extra stöd från svenskt friluftsliv om 600 tkr för att bedriva friluftaktiviteter. Inom ramen för detta projekt, FIN (Friluftsliv i Nora), förstärktes Naturskolans verksamhet och betydligt fler elever i grundskola och SFI deltog än under ett vanligt år. En särskild rapport finns för projektet FIN i sin helhet.

KomTek

Kurser har genomförts digitalt under vårterminen och statistik för antal deltagare saknas eftersom deltagarna inte behövde uppge var de bor. Under hösten genomfördes kurserna enligt plan och 28 barn i årskurserna 1–6 deltog.

Ekonomiskt utfall

Funktionen gör ett budgetunderskott om 9 tkr. Kulturskolans terminsavgift för vårterminens halverades med anledning av att undervisningen delvis bedrevs på distans till följd av pandemin.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-170 tkr	-133 tkr	37 tkr	78%
Bidrag	0 tkr	-112 tkr	-112 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	250 tkr	250 tkr	0 tkr	100%
Personalkostnad	2 587 tkr	2 664 tkr	77 tkr	103%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	140 tkr	8 tkr	-132 tkr	6%
Övriga kostnader	673 tkr	639 tkr	-34 tkr	95%
Interna intäkter och kostnader	198 tkr	372 tkr	174 tkr	188%
Kapitalkostnad	101 tkr	100 tkr	-1 tkr	99%
Kultur-, teknik- och naturskola	3 779 tkr	3 788 tkr	9 tkr	100%

Verksamheten har erhållit utvecklingsbidrag om 157 tkr från Kulturrådet som syftar till att stärka kulturskolornas utveckling. Delar av detta bidrag (53 tkr) flyttas över till 2022.

Under 2021 har en Naturskolepedagog varit anställd på 35 procent, vilket bekostats av Nora kommuns anslag. Arbetsgivare är Naturskyddsföreningen i Nora, arbetsplats är Studieförbundet i Nora och Arbetsmarknadsenheten/Allaktivitetshuset.

Framtiden

Kulturskolan behöver fortsätta att växa utifrån den stora efterfrågan på verksamheten. Det finns utmaningar med befintliga lokaler vilka behöver åtgärdas. Lokalerna på Storgatan är för små och danslokalen på Allaktivitetshuset behöver byggas om på grund av arbetsmiljön. Representanter från kulturskolan deltar i utvecklingen av Teaterbiografen. Verksamheten ser positivt på möjligheten att ingå i den framtida Karlsängskolan. Det finns behov av att finna former för att nå eleverna på landsbygden men också att nå barn och unga med funktionsvariationer.

Naturskolan är efterfrågad och uppskattad. Det finns ett avtal mellan kommunen och Naturskyddsföreningen som gäller fram till och med 2023-12-31. Om det fantastiska resultat som uppnåddes under 2021 ska kunna vidmakthållas skulle det krävas en utökning av det årliga bidraget.

Ett utvecklat samarbete med det lokala näringslivet planeras liksom ett samarbete riktat till högstadieslever på plats i KomTek i Örebro. Nora kommun har erhållit ett ekonomiskt stöd om 100 tkr inför 2022 för att förstärka verksamheten.

Idrotts- och fritidsanläggningar

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

Årets händelser

Skolbadet med simundervisning har trots pandemin genomförs från förskoleålder upp till och med årskurs 9. Simkunnigheten är mycket god och mäts i ett kunskapsmål för varje årskurs. I förskolan med början av vattenvana och sedan via olika delmål, tills det i årskurs 5 mäts om eleven är simkunnig med ett vattenprov (200 m). Längre upp i åldrarna ökar kraven på simkunnighet och de som inte uppnår simkunnighetsprovet erbjuds extra badtillfällen. Simkunnigheten i åk 5 läsåret 2020/2021 var 94 procent vilket är ett utmärkt resultat. Sommarsimskolan genomfördes i augusti år 2021 istället för juni på grund av pandemin.

2021 var det 4 030 betalande badgäster fördelade på vuxna 2 026, barn 938 och pensionär 1 066. Till detta läggs skolbadet om cirka 9 000 bad. Detta är en minskning med badgäster i jämförelse med 2020

ÅRSREDOVISNING 2021

på grund av rådande pandemi och simhallens stängning för allmänheten från 1 januari till den 30 augusti. Skolbaden har däremot inte minskat antalet deltagare utan fortsatt som vanligt. Personalen har istället för allmänhetsbadet förstärkt simundervisningen på skolbaden och även arbetat med att upprätthålla extra noggrann lokalvård och hygien i simhallens lokaler under denna tid.

Inför sommarsäsongen 2021 byttes bryggorna vid badet på och gästbryggan på Alntorps Ö och angöringsbryggan vid Plaskus fräschades upp.

Ekonomiskt utfall

Funktionen Idrott- och fritidsanläggningars redovisar ett budgetöverskridande på 519 tkr. Ishallens redovisar minskade intäkter på grund av nytt avtal med Nora hockey, hög elräkning och oförutsedda reparationer. Simhallen redovisar minskade intäkter från medlemskort, entréavgifter och försäljning då simhallen under en period fått hålla stängt för allmänheten för att förhindra smittspridningen. Dem ekonomiska konsekvenserna av intäktstappet mildras något av att personalkostnaderna varit lägre under perioden.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-185 tkr	-146 tkr	39 tkr	79%
Taxor och avgifter	-390 tkr	-120 tkr	270 tkr	31%
Bidrag	0 tkr	-1 888 tkr	-1 888 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	0 tkr	9 tkr	9 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	261 tkr	675 tkr	414 tkr	259%
Personalkostnad	2 309 tkr	2 125 tkr	-184 tkr	92%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	754 tkr	848 tkr	94 tkr	112%
Övriga kostnader	593 tkr	2 294 tkr	1 701 tkr	387%
Interna intäkter och kostnader	-636 tkr	-548 tkr	88 tkr	86%
Kapitalkostnad	287 tkr	263 tkr	-24 tkr	92%
Idrotts- och fritidsanläggningar	2 993 tkr	3 512 tkr	519 tkr	117%

Inom funktionen finns även utvecklingsprojektet Kottaberget som finansierats med medel från Tillväxtverket och Region Örebro län. Projektet slutredovisades under 2021.

Framtiden

Under 2022 kommer badbryggorna på Käppsta badet i Gyttopp att bytas ut. Under 2022 kommer ishallens belysning att bytas som en energieffektiviseringsåtgärd.

Simhallens lokaler har rustats löpande men behov av större åtgärder i teknik, vattenrening och lokalutrymmen är nödvändiga inom en snar framtid. Fortsatt anpassning utifrån rådande situation med restriktioner för besökare är aktuell. Ett nytt reningsverk under hösten 2022 planeras.

Fritidsgårdar

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

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

Årets händelser

Vårterminen 2021 påverkades kraftigt av pandemin och fritidsgårdarna fick anpassa verksamheterna efter rådande omständigheter. Under januari och februari månad var kvällsverksamheten helt stängd på fritidsgårdarna i Gyttopp och Nora. Vissa veckor var både skola och fritidsgård stängd när smittan var som högst i kommunen och samhället, speciellt efter jullovet och sportlovet. Dessa perioder när all verksamhet var stängd i lokalerna arbetade fritidsgårdens personal med live sändningar på nätet ”fritidsgård på nätet”. Personalen hjälpte till med en del praktiska saker, så som att dela ut mat till alla elever som studerade hemifrån och stötta elever som fanns lokalt på skolan med studierna i en mindre grupp. Under vissa perioder var skolan öppen för 50 procent av skolans elever, övriga studerade

hemma på distans via nätet. Eleverna turades om att växla mellan att fysiskt finnas på skolan och övriga dagar distansstudier från hemmet.

Fritidsgårdarnas resor och stora musikarrangemang blev inställda. Sportlovsveckan fick verksamheten tillfällig dispens för att hålla öppet fritidsgården för karlsängskolans elever. Veckan efter sportlovet var fritidsgården och skolan åter stängd på grund av smittorisk efter lovet. Den dagliga verksamheten prioriterades i samarbete med Karlsängskolans personal. Fritidsgårdens aktiviteter dagtid var att hålla caféet öppet och erbjuda olika uteaktiviteter på skolgården under elevernas raster. Personalen ansvarade också för utecaféet både på ljusgården och aktivitetslokaler på skolan/fritidsgården, samt att arrangerade nya aktiviteter på elevernas raster. Målet var att eleverna skulle välja att vistas ute så mycket som möjligt på raster och deras fritid. Skolan upplevde detta positivt med fler vuxna på skolan under dagtid. Lektionerna blev lugnare och färre ungdomar trängdes inomhus samtidigt på raster och fritid. Det negativa var avsaknaden av en träffpunkt efter skoltid under kvällarna.

Normalt har fritidsgården öppet för åldrarna 10–17 år men restriktionerna gjorde att endast eleverna på karlsängskolan kunde prioriteras. Arbetsmiljön var ansträngd, både elever och personal på skolan och fritidsgården blev sjuka i covid-19. Fritidsgården i Nora fortsatte att endast ha öppet för elever på högstadiet, Gyttorps fritidsgård hölls stängd fram till sommarlovet.

Fritidsgårdarnas sommarverksamhet

Sommaren 2021 öppnade fritidsgårdarnas sommarverksamheten upp för sommarcafé och ferieresor. Dagläger arrangerades för årskurs 7: or på Alntorps Ö. Lägerverksamheten besöktes av cirka 60 ungdomar och kvällarna på sommarcaféet var det maxantal med besökare enligt restriktionerna. Verksamheten har haft ett bra samarbete med våra två fältassistenter, polis och föräldrar under sommaren.

Höstterminen 2021

Under höstterminen har stort fokus lagts på att öppna upp verksamheten i mer normala förhållanden. Fritidsgården har under hösten arrangerat ett extra dagläger på en friluftsgård utanför Örebro för alla åk 7: or. Besöksantalet har varit stort på båda fritidsgårdarna under höstterminen. Snittet är på besökarna på i Nora är cirka 50 ungdomar och i Gyttorp cirka 30 ungdomar, vissa fredagskvällar var det över 100 besökare totalt under kvällen på fritidsgården i Nora. Det är i snitt 40 procent flickor och 60 procent pojkar som besöker fritidsgårdarnas verksamheter.

Ekonomiskt utfall

Fritidsgårdsfunktionen redovisar ett budgetöverskott om 385 tkr. Personalfrånvaron som varit under året på grund av långtidssjukskrivning, lägre vikariekostnader till följd av restriktionerna samt en resurstjänst som inte tillsatts under vårterminen bidrog till att personalkostnader blev lägre än budgeterat. En del av överskottet användes till inköp av utrustning och verksamhetsutveckling.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-70 tkr	-38 tkr	32 tkr	54%
Bidrag	0 tkr	-47 tkr	-47 tkr	0%
Personalkostnad	2 945 tkr	2 422 tkr	-523 tkr	82%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	1 tkr	1 tkr	0%
Övriga kostnader	195 tkr	346 tkr	151 tkr	177%
Interna intäkter och kostnader	99 tkr	99 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	2 tkr	2 tkr	0 tkr	100%
Fritidsgårdar	3 171 tkr	2 785 tkr	-386 tkr	88%

Ferieresor och extra aktiviteter under sommaren har till viss del kunnat finansieras med externa medel som sökts av kommunen. Från och med hösten har all personal varit på plats och båda fritidsgårdarna öppnade upp sin verksamhet, därmed blev kostnaderna i bättre balans under höstterminen.

Framtiden

Verksamheten jobbar vidare med utveckling enligt fastställd verksamhetsplan och målen för fritidsgårdarna. Utökad samverkan med berörda verksamheter inom tillväxt och utveckling, föreningslivet, stu-

ÅRSREDOVISNING 2021

dieförbund och andra aktörer, samt nya förhållnings och arbetssätt ingår i uppdraget. Viktigt i framtiden är att skapa bättre lokalförutsättningar, där bland annat deltagande i projektering av nya Karlsängskolan är prioriterad.

Förskolan

Barnomsorgsverksamheten inom Nora kommuns geografiska gränser bestod av 11 kommunala förskolor (jan-okt) och 10 förskolor från och med november månad. Därutöver även en fristående förskola (Solberga) samt en avdelning som tillhandahåller pedagogisk omsorg i kommunal regi (lades ner sommaren 2021). De kommunala förskolorna var uppdelade på 28 avdelningar (jan-okt) och från och med november i 27 avdelningar. Två kommunala förskolor har från 1 november fyra avdelningar, fyra har tre avdelningar, tre har två avdelningar och en förskola har en avdelning. Verksamheten är uppdelad i tre förskoloråden som förvaltas av tre rektorer med direkt ansvar för varsitt område.

FÖRSKOLAN (kommunal)	ÅR 2021	ÅR 2020	FÖRÄNDRING	GENOMSNIITT PER	GENOMSNIITT PER	TREND
MÅNAD	Antal barn	Antal barn	Antal barn	AVDELNING 2021	AVDELNING 2020	GENOMSNIITT
Jan	484	462	22	17,3	16,5	↗
Feb	486	474	12	17,4	16,9	↗
Mar	492	481	11	17,6	17,1	↗
Apr	492	489	3	17,6	17,4	↗
Maj	496	495	1	17,7	17,7	→
Jun	481	492	-11	17,2	17,6	↘
Aug	420	425	-5	15	14,8	↗
Sep	443	447	-4	15,8	17	↘
Okt	447	451	-4	16	16,1	↘
Nov	450	456	-6	16,7	16,2	↗
Dec	453	460	-7	16,8	16,4	↗
Helår	468	467	1,1	16,8	16,7	≈

Tabellen visar antal barn i den kommunala förskolan under 2021 i jämförelse med 2020 samt genomsnittligt antal barn per avdelning 2021 samt trend för genomsnittligt barnantal. (Statistik hämtat ur Schoolsoft EA.)

Medelantalet barn per månad i kommunal förskola var nästan detsamma både 2021 (467 barn) och 2019–2020 (466 barn). Enligt den till SCB inskickade oktoberstatistiken var personaltätheten i förskolan (antalet barn per årsarbetare i förskolan) 5,1 vilket är exakt samma som under år 2020 och genomsnittet för riket var år 2019 5,4 (2020 är ännu ej redovisat i Kolada). Kolada hämtar sin statistik per den 15 okt, dvs den ögonblicksbild som är just detta datum.

Antalet barn födda under 2021 som är folkbokförda i Nora kommun uppgår till 103 barn, vilket är en ökning med 32 barn i jämförelse med 2020 (71) och närmare siffrorna för 2019 (119) och 2018 (110).

Antalet inskrivna barn i kommunens pedagogiska omsorg har under 2021 varierat mellan 11–13 barn. Verksamheten lades ner sommaren 2021 och barnen flyttades till andra verksamheter.

Genomsnittligt antal barn i förskolan som var inskrivna i annan huvudmans verksamhet under 2021 uppgick till 54 barn, vilket utgjorde en andel på 11,5 procent av det totala antalet barn inskrivna i barnomsorgen. (En ökning från 2020 då det var 10,4 procent som var inskrivna i extern verksamhet).

Årets händelser

Arbetet utifrån läroplan

De nationella styrdokumenterna utgör grunden arbetet i förskolan, det vill säga skollagen (2010:800) och läroplanen (Lpfö2018) samt barnkonventionen. I det systematiska kvalitetsarbetet ansvarar utvecklingsledarna för processen, rektorer ansvarar för att förutsättningarna finns så att kvalitetsarbetet kan genomföras. Rektorernas ansvar är att göra en gemensam verksamhetsårsplanering med årshjul för både den övergripande organisationen och varje enskild förskola inför varje läsår, som uppdateras terminsvis. Det bedrivs ett systematiskt kvalitetsarbete, med mål och utvecklingsplan, för att kvalitets-säkra verksamheterna. Varje pedagog gör en individuell självskattning utifrån läroplansmålen. Sedan

gör förskolan en gemensam självskattning på verksamheten och sätter mål utifrån det område i läroplanen med störst utvecklingspotential. Analys och utvärdering utförs i slutet av varje termin. Det finns ett trygghetsteam i varje verksamhet och trygghetsplanen uppdateras i samband med terminsstart som komplement till Nora kommuns handlingsplan för kränkande särbehandling. Förskolorna har sin kontinuerliga utgångspunkt i att barnens intresse och behov ska styra verksamheten. En god omsorg, trygghet, utbildning och undervisning är kärnan. Med det som grund arbetar förskolan med olika aktiviteter och teman för att utmana barnen och erbjuda möjlighet till lärande och försöker nå en variation i aktiviteter, till exempel musik/sång, språklekar, rörelselek, utflykt till skogen, teman med innehåll av naturvetenskap/ matematik/ språk med mera.

Läslyftet i förskolan

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

TAKK

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

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. Resurser behöver avsättas för att utveckla digitala instrumentet såsom green screen, robotar och dylikt så att barnen kan dokumentera och utveckla sitt eget lärande. Utmaningen är de kostnader som är förenade med de digitala redskap som förskolan har och som behöver bytas ut med systematik, detta måste finansieras med nuvarande driftsbudget. En inventering av behov behöver genomföras kontinuerligt.

Kompetensutveckling

Både rektorer och personal genomförde olika kompetenshöjande insatser trots pandemin, så som Skapande förskola (genom Martin Mutter), HLR för all personal, SPSM:s utbildning språkstörning i förskolan (16 pedagoger), föreläsningar om ADHD och AST samt interkulturell förskola, samt därutöver enskilt riktad kompetensutbildning utifrån verksamhetsbehov.

Förändringar i barnomsorgsstrukturen

Under våren 2021 fortsatte utredning kring behov av utökning av antal platser vid Järnboås förskola på uppdrag av politiken. Beslut fattades om utbyggnad genom modul och uppdraget överlämnades till NoraBostäder för verkställande 2022.

Solkattens pedagogiska omsorg lades ner sommaren 2021. Soltunets verksamhet lades ner och personal och barn flyttades till i huvudsak Sparvugglan. Från och med augusti så tar avdelning Hyttan emot barn med fysiska funktionsvariationer som har behov av hjälpmedel i vardagen.

Pandemin

Även under 2021 har verksamheten i hög grad påverkats av pandemin. Samtliga förskolor har på daglig basis följt upp närvaro/frånvaro hos både personal och barn. All viktig information kring covid-19 har informerats vårdnadshavare både via Schoolsoft och websidor. En av de största förändringarna har varit att sända hem barn vid minsta symtom samt att lämning och hämtning i så stor utsträckning som möjligt skett utomhus. Alla större sammankomster såsom föräldramöten, pysselkvällar med vårdnadshavare har fått ställas in. Vid inskolningar har en vårdnadshavare tillåtits närvara och det har skett i så stor utsträckning som möjligt utomhus. Utvecklingssamtal har skett digitalt eller via telefon.

Ekonomiskt utfall

Förskoleverksamheten redovisar ett budgetöverskott på 670 tkr. Taxor och avgifter avser intäkterna från barnomsorgsavgiften och ligger något högre än budgeterat. Ett utfall som är högre än årets uppräknade barnomsorgsavgiften. I posten bidrag ingår utöver statsbidrag från Skolverket även statens kompensation för höga sjuklönekostnader under pandemin och uppgår till 817 tkr. I posten ingår även förskolans del av det bidrag som kommunen erhåller som benämns "skolmiljarden" motsvarande 249 tkr. Effektiviseringskravet avser pedagogisk omsorg och som verkställt från halvårsskiftet 2021.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-119 tkr	-142 tkr	-23 tkr	119%
Taxor och avgifter	-4 141 tkr	-4 436 tkr	-295 tkr	107%
Bidrag	-2 971 tkr	-3 844 tkr	-873 tkr	129%
Effektiviseringskrav	-700 tkr	0 tkr	700 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	7 947 tkr	8 205 tkr	258 tkr	103%
Personalkostnad	50 684 tkr	51 111 tkr	427 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	48 tkr	69 tkr	21 tkr	144%
Övriga kostnader	1 449 tkr	1 718 tkr	269 tkr	119%
Skatteintäkter	0 tkr	-250 tkr	-250 tkr	0%
Interna intäkter och kostnader	16 955 tkr	16 049 tkr	-906 tkr	95%
Kapitalkostnad	169 tkr	171 tkr	2 tkr	101%
Förskolan	69 321 tkr	68 651 tkr	-670 tkr	99%

Verksamheten har under våren haft behov av extra personalresurser och har för det kompenserats med tilläggsbelopp på 937 tkr, centralt avsatta inom området bildning.

Verksamheten upplever viss svårighet att reglera personalbudgeten efter barnpengen, då verksamheten har sin personalram utifrån plan oavsett om antal barn tillfälligt varierar. Det är svårt i planeringsstadiet att överblicka i vilka kategorier barnen kommer vara på varje enskild enhet. Rektorer samarbetar och samordnar budget i stort utifrån grundtanke med likvärdig personalbemanning per avdelning oavsett barnkategori.

Framtiden

Digitalisering i förskolan skiljer sig markant från den i hemmet och redan i förskolan behöver barn tränas i att värdera information. Resurser behöver avsättas för att utveckla våra digitala instrumentet såsom green screen, robotar och dylikt så att barnen kan dokumentera och utveckla sitt eget lärande. Det som blir en ytterligare utmaning är de kostnader som är förenade med de digitala redskap som behöver bytas ut med systematik, detta måste finansieras med nuvarande driftsbudget. En inventering av behov behöver genomföras kontinuerligt.

Under våren 2022 kommer verksamhetens pedagogiska utvecklare hålla i en utbildning om föräldrasamverkan i förskolan. Förvaltningen har fått i uppdrag att 2022 utreda behoven för en framtida Familjecentral. Förskolan är en aktiv part i projektet Tillsammans för Alla Barns Bästa (TABB).

Under våren 2022 kommer organisationen utvärderas för arbetet framåt. Hösten 2022 tillträdde två nya förskole rektorer i verksamheten. Politiken har beslutat om en utredning kring förskolans- och skolans struktur som kommer att spegla verksamhetens behov framledes.

Sparvugglan kommer att vara pilot under våren för att se om förskoleappen Tyra är något för vår verksamhet. Tyra ingår numera som en del av Schoolsoft.

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

ÅRSREDOVISNING 2021

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.

FRITIDSHEMSARBARN												MEDEL	
FRITIDSHEM	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	ÅR 2021	TREND
Ås skola	85	86	86	85	85	76	89	89	84	83	82	85	↘
Järnboås skola	22	22	22	21	22	27	23	28	28	27	26	24	→
Gyttorpskolan	40	44	37	37	37	37	50	49	49	47	47	43	↗
Dalkarlsberg	5	5	5	5	5	5	12	13	13	13	13	9	↗
Lärkeskolan	98	100	98	97	97	92	108	110	109	109	107	102	↘
Järntorgsskolan	131	129	127	141	117	126	121	131	124	123	120	126	↘
Born friskola	42	42	42	42	41	37	46	44	44	44	45	43	↗
Annan utförare	2	0	0	0	0	0	2	1	1	1	1	1	↘
Summa	425	428	417	428	404	400	451	465	452	447	441	433	↗
<i>Jmf 2020</i>	<i>-15</i>	<i>-5</i>	<i>-13</i>	<i>1</i>	<i>-1</i>	<i>33</i>	<i>14</i>	<i>8</i>	<i>5</i>	<i>-1</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	↗

Antalet elever som deltar i Noras egen kommunala fritidsverksamhet har under året i genomsnitt ökat marginellt med 6 barn från 384 till 390 barn/mån. Ökningen har inte varit genomgående, Järntorget fritidshem har i stället haft en betydande minskning.

Antalet barn har varit lågt under våren 2021, med trolig koppling till pandemin. Höstterminen inleddes därefter högt i augusti/september för att åter minska under senhösten. Även det kan kopplas till den återigen ökande pandemin november/december. Många vårdnadshavare har kunnat arbeta hemifrån under pandemin, vilket påverkat behov av fritids. Flertal vårdnadshavare valde även 2021 att avsluta barnens placering ett par månader innan terminsslut.

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

Den pågående pandemin har periodvis påverkat antalet inskrivna barn i fritidshemsverksamhet. Pandemin har också påverkat sjukfrånvaron i personalgruppen på samtliga fritidshem. Vårens och höstens verksamhet genomsyrades av behov av snabba och flexibla lösningar utifrån Folkhälsomyndighetens och Skolverkets råd och kommunens beslut kring hantering av pandemin. Det ställde höga krav på personal och barn med tidvis personalbortfall och en högre elevfrånvaro än normalt.

Tack vare viss tillgång på timvikarier men framförallt ett stort ansvarstagande och en stor flexibilitet hos den ordinarie personalen, har verksamheten kunnat bedrivas enligt uppdrag. Planeringen av verksamheten har dock blivit eftersatt.

Fritidshemmen har under året arbetat vidare med sin kvalitetsutveckling och den generella bilden är att verksamheten håller en god kvalitet. Kommunens satsning på Informations- och kommunikationsteknik (IKT) och digitala verktyg omfattar även fritidshemmen. Under året har fritids lagt fokus på den digitala kompetensen, där några av personalen har gått digitala utbildningar via nätet, (digital kompetens, specialpedagogiska föreläsningar. Fritids har köpt in fler Ipads samt laddat hem fler appar för att skapa bättre förutsättningar för det digitala arbetet.

Vårdnadshavarna och fritidshemspersonalen kommunicerar genom Schoolsoft gällande elevernas närvarotider, lämningar och hämtningar, samt verksamhetslogg. Fritidshemspersonalen har under 2021 deltagit vid föreläsningar inom bland annat SKUA, språk och kunskapsutvecklande arbetssätt samt barn inom NPF-spektra. Svårigheter att rekrytera behöriga fritidspedagoger kvarstår.

ÅRSREDOVISNING 2021

Ekonomiskt utfall

Skolbarnomsorgens ekonomi är fullt ut integrerad i rektorsområdenas ekonomi för grundskolan. Funktionen redovisar ett utfall på 670 tkr lägre än budget, vilket förklaras av under året erhållet bidrag från staten i form av kompensation för höga sjuklönekostnader om 159 tkr, lägre kostnader för den interkommunala verksamheten och något lägre personalkostnader. Projekt för ny resursfördelningsmodell som omfattar även fritids är påbörjat och beräknas vara klart under våren 2022.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-119 tkr	-142 tkr	-23 tkr	119%
Taxor och avgifter	-4 141 tkr	-4 436 tkr	-295 tkr	107%
Bidrag	-2 971 tkr	-3 844 tkr	-873 tkr	129%
Effektiviseringskrav	-700 tkr	0 tkr	700 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	7 947 tkr	8 205 tkr	258 tkr	103%
Personalkostnad	50 684 tkr	51 111 tkr	427 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	48 tkr	69 tkr	21 tkr	144%
Övriga kostnader	1 449 tkr	1 718 tkr	269 tkr	119%
Skatteintäkter	0 tkr	-250 tkr	-250 tkr	0%
Interna intäkter och kostnader	16 955 tkr	16 049 tkr	-906 tkr	95%
Kapitalkostnad	169 tkr	171 tkr	2 tkr	101%
Förskolan	69 321 tkr	68 651 tkr	-670 tkr	99%

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.

Antalet barn i fritidshemsverksamhet är svårt att förutse för 2022 eftersom höstens kull från förskola till F-klass är relativt liten och borde leda till minskat barnantal totalt, men samtidigt har många vårdnadshavare valt att ha barnen hemma då pandemin möjliggjort hemarbete. Det är också 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.

Grundskolan

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

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

Elever egen GRSK	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	Medel		Trend
												2021	2020	
Ås skola F-6	151	151	151	151	151	146	139	139	139	139	137	145	-5	↘
Järnboås skola F-6	42	42	42	42	42	42	43	43	43	43	43	42	0	→
Gyttorpskola F-6	116	115	115	115	115	115	124	124	124	125	125	119	-1	↘
Lärkeskolan F-6	188	191	191	190	190	188	195	194	192	194	194	192	4	↗
Järntorgsskolan F-6	312	311	311	310	309	309	293	292	290	290	287	301	-22	↘
Karlsängskolan 7-9	368	369	367	366	366	367	361	361	361	363	362	365	-2	↘
Järntorgsskola sarskola	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	-1	↘
Karlsängskolan sarskola	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3	3	2	0	→
Summa	1 184	1 186	1 184	1 181	1 180	1 174	1 163	1 161	1 157	1 162	1 156	1 172	-26	↘

ÅRSREDOVISNING 2021

Andra huvudmän												Medel	Jmf	Trend
	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Aug	Sept.	Okt	Nov	Dec	2021	2020	
Born	76	76	76	76	76	75	77	77	77	77	77	76	1	↗
Specialskola	3	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	-3	↘
Annan ort	29	29	29	29	34	34	36	34	35	35	36	33	0	→
Summa	108	108	108	107	112	111	115	113	114	114	115	111	-2	↘

Av de elever som per den 15 december 2021 var folkbokförda i Nora kommun var 1 148 elever inskrivna i den egna kommunala grundskolan. Åtta elever var inskrivna på egen kommunal särskola. Två elever var inskrivna på specialskola. 113 elever studerade på fristående skolenhet, varav 77 av dessa på Borns friskola. Två elever ligger med beslut om studiegång i utlandet i avvaktan på upprättning i folkbokföringen.

Årets händelser

Grundskola 7–9

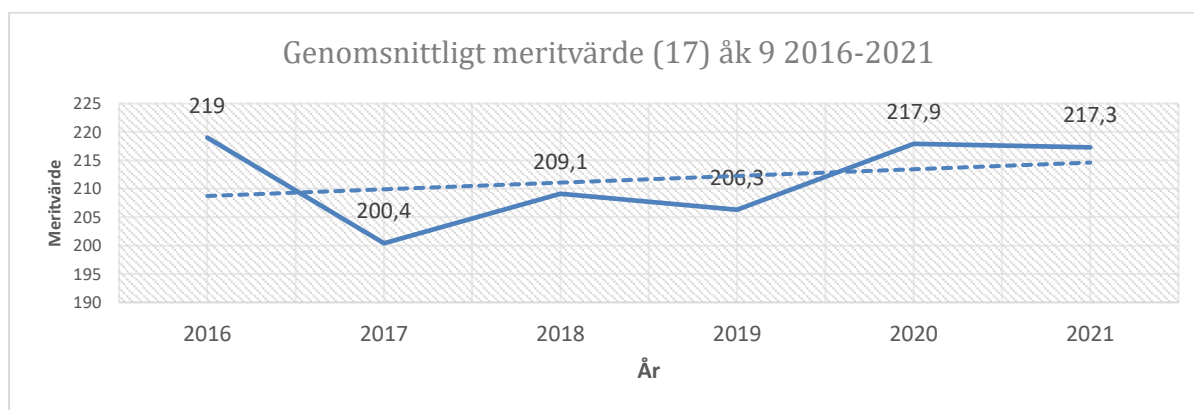
Årskurs 9 bedrivs i Nora på en årskurs 7–9 skola, Karlsängskolan, med upptagning från hela kommunen. Karlsängskolan hade i genomsnitt 365 egna elever/månad under 2021. Skolan hade mellan 11–16 elever/mån som var från annan kommun eller asylsökande under 2021.

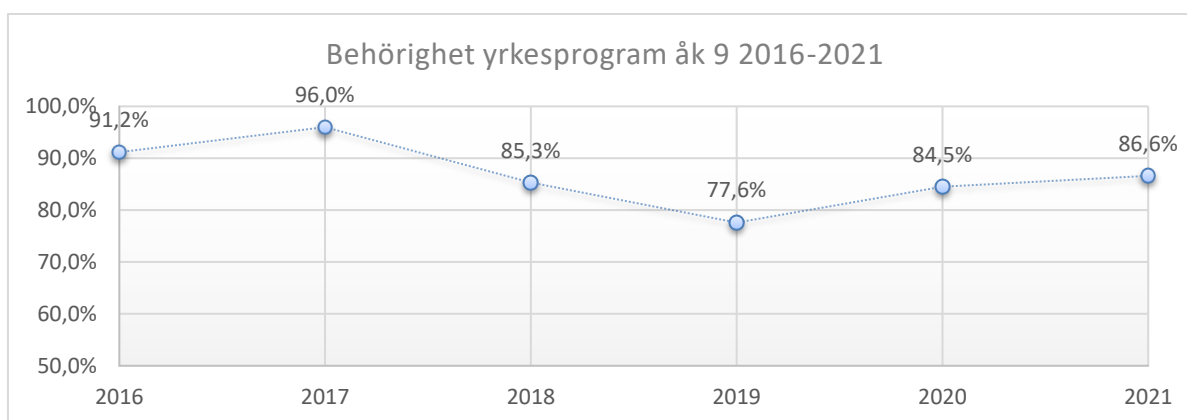
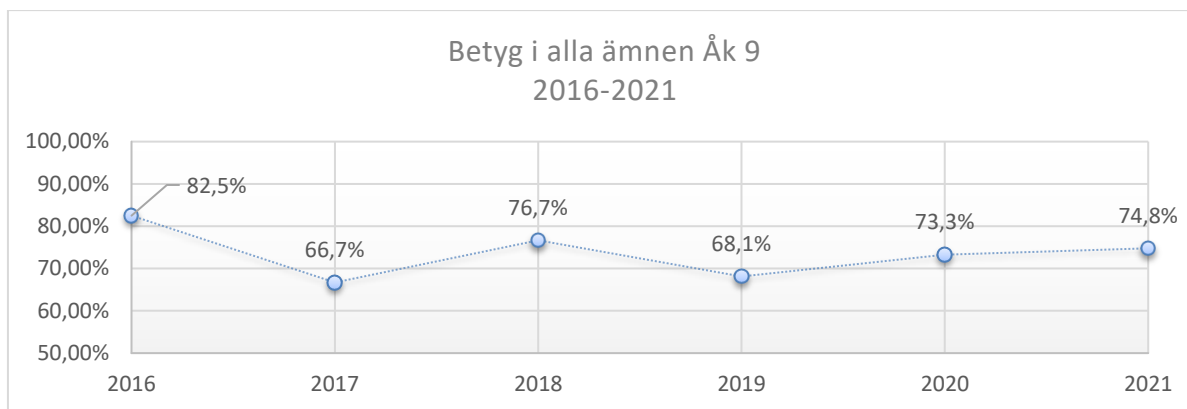
Karlsängskolan arbetar för en trygg och hälsosam skolmiljö. Under läsåret har sex kränkingsanmälningar gjorts. För årskurs 7 genomförs också ELSA-enkäten. I denna framgår att eleverna (98 procent) i hög grad känner sig trygga, trivs och känner att det finns vuxna på skolan som de kan vända sig till. De flesta uppger att de upplever studiero på lektionerna. Skolinspektionens enkät för årskurs 9 ger delvis andra resultat. Här uppger 18 procent av eleverna att de ibland inte känner sig trygga. Karlsängskolan arbetar förebyggande för att eleverna ska känna trygghet och främja samarbete/samverkan, med Elevhälsan och fritidsgården som aktiv del i arbetet, med många olika aktiviteter.

Den anmälda frånvaron hos eleverna var allmänt hög under hösten på grund av restriktionerna runt pandemin. För vårterminen är det svårt att ge en fullständig bild då Karlsängskolan växlade fjärrundervisning med närundervisning. Det har funnits totalt fem elever med låg skolnärvaro under längre period.

Sex polisanmälningar gjordes under läsåret. Avstängning enligt skollagen användes vid två tillfällen och 21 beslag av störande föremål gjordes.

Måluppfyllelse grundskola 7–9





Karlsängskolans årskurs 9 hade under läsåret 2020/2021 en genomsnittlig meritpoäng på 217,3 alla elever medräknade vilket är nästan samma som föregående läsår. Behörigheten till ett nationellt program var 86,6 procent vilket var en liten ökning sedan 2020. Behörigheten ökade till 92 procent efter sommarskolan som anordnades under tre veckor i juni, vilket visar att detta är en betygs/behörighetshöjande stödåtgärd med effekt.

Skillnaden i årskurs 9 mellan pojkar och flickor gällande meritpoäng följer trenden i riket, det vill säga flickor har en högre poäng. För flickor gavs medelmeritpoängen 233,2 medan pojkarna erhöll 201,9 poäng i genomsnitt. Skillnaden mellan könen har minskat sedan förra läsåret både för att pojkarna höjt sig men även för att flickornas meritpoäng sjunkit. Funktionsmålet att pojkars meritpoäng ska öka nåddes. Orsaken till pojkarnas förbättrade resultat kan vara att undervisningstiden ökade då Karlsängskolan hade färre schemabrytande aktiviteter, färre elever var lediga för resor och inga nationella prov genomfördes. Ökad tid för kärnämnen är en annan faktor. Det var fler pojkar med anpassad studiegång. Kommunens funktionsdirektiv om förbättrat särskilt stöd har prioriterats.

Meritpoängen för utrikes födda försämrades jämfört med 2020 men även den ökade efter sommarskolan. Elever med svensk skolgång mindre än 4 år har svårt att nå betyg i alla ämnen och även behörighet till ett nationellt program. Det är framförallt kunskapskraven i svenska och engelska som är svåra att klara. De flesta börjar läsa båda dessa ämnen när de börjar svensk skola, vilket till del förklarar svårigheterna att nå betyg i 16 ämnen.

För årskurs 7 är meritpoängen 185,6 och för årskurs 8 är poängen 183,6, alla elever inräknade. I SV/SVA hade 95 procent av eleverna minst betyget E, i matematik 92 procent och i engelska 93 procent. Inga nationella prov genomfördes i sin helhet under läsåret varför inga resultat kan presenteras. Detta var ett beslut taget på grund av pandemin.

Vårterminen startade med heltid fjärrundervisning. Undantagna var de elever som av någon anledning hade behov av närundervisning, grundsärskolan och vår lilla undervisningsgrupp. Detsamma gällde under de perioder av växelvis när- och fjärr som följde. Efter sportlovet beslutade att årskurs 9 skulle ha närundervisning på heltid.

Nya Karlsängskolan

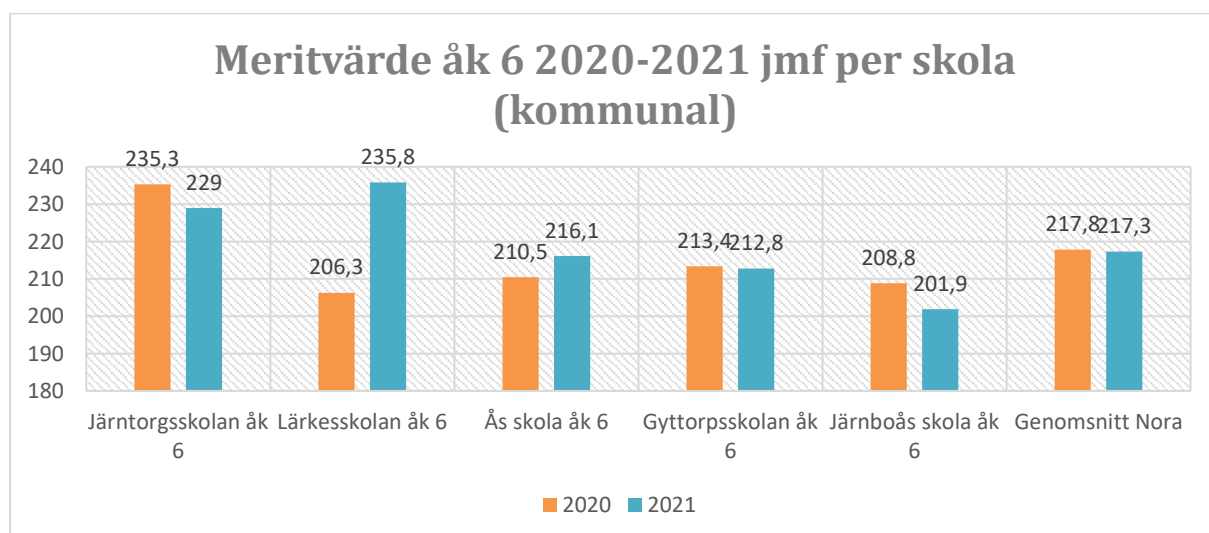
Beslut om nytt uppdragsdirektiv fattades under våren 2021 och projektet med planering av Nya Karlsängskolan påbörjades.

Måluppfyllelse grundskola F-6

Under VT-21 genomfördes nationella prov i årskurs 3, men inga traditionella nationella prov i årskurs 6 på grund av pandemin. I stället användes Skolverkets bedömningsstöd i kärnämnen SV, MA och EN inför betygsättningen.

Åk 6 Kärnämnen och ämnesbetyg										
2021	EN godkända andel	Trend	MA godkända andel	Trend	SV/SVA godkända andel	Trend	3 Kärnämnen andel godkända	Trend	Godkända betyg alla ämnen	Trend
Järntorgsskolan åk 6	89,4%	-0,4%	89,4%	-6,5%	100,0%	6,1%	89,0%	0,0%	76,6%	-11,2%
Lärkesskolan åk 6	96,0%	4,0%	96,0%	0,0%	100,0%	12,0%	96,0%	8,0%	96,0%	12,0%
Ås skola åk 6	90,0%	0,5%	85,0%	-4,5%	89,0%	-0,5%	80,0%	-4,2%	75,0%	1,3%
Gyttorpsskolan åk 6	100,0%	15,0%	100,0%	15,0%	92,0%	17,0%	92,0%	17,0%	92,0%	22,0%
Järnboås skola åk 6	100,0%	25,0%	75,0%	-25,0%	75,0%	-25,0%	75,0%	0,0%	75,0%	0,0%
Samtliga Nora kommun	86,5%	-2,4%	85,0%	-8,2%	92,2%	3,3%	84,3%	-1,2%	80,0%	-1,2%
Riket	90,7%	-4,2%	89,1%	-4,1%	93,2%	-1,0%			73,7%	

Kommunens skolor uppvisade som helhet försämrat betygsresultat i årskurs 6, med positiv avvikelse på Lärkes- och Gyttorpsskolan. Andelen elever med godkänt resultat i alla ämnen har sjunkit från 81,2 procent till 80 procent, men ligger fortfarande betydligt högre än riksgenomsnittet 73,7 procent. Skillnaden är dock fortfarande stor mellan könen där pojkarna ligger markant lägre i meritvärde/betyg än flickorna. Det genomsnittliga meritvärdet för årskurs 6, kommunala skolor, ligger på liknande nivå som föregående år. Tilläggas kan att Järnboås skola är en mycket liten enhet och när en elev inte når målen blir det en hög andel, vilket kan vara något missvisande i statistiken



Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA)

Kompetensutvecklingen inom ”SKUA”, språk och kunskapsutvecklande arbetssätt, påverkades negativt av pandemin. Projektet genomförs av samtliga grundskolor i samverkan med Skolverket och nationellt centrum för språk i syfte att utveckla kompetens att bättre kunna möjliggöra nyanlända elevers lärande och resultat. Några digitala föreläsningar genomfördes, men all planerad verksamhet gick inte att genomföra. Om möjligt kommer den i stället att genomföras under VT-2022.

Digitalisering av grundskolan

Projektet, ”Digital verkstad för ökad tillgänglighet”, som Järntorgsskolan genomfört med hjälp av ekonomiska medel från Specialpedagogiska skolmyndigheten under läsåret 2019/2020, avbröts inför VT-2021, på grund av pandemin. Tilldelade medel lämnades tillbaka. Erfarenheten och resultatet från projektet var trots allt positivt och bidrog starkt till att användandet av digitala verktyg i undervisningen. IKT-utvecklingen fortsätter enligt plan. Schoolsofts möjligheter till kommunikation med elever och föräldrar är nu fullt ut implementerat och nyttjas i allt högre grad.

Förbättringsarbete kring pojkars skolresultat

Projektet ”Pojkars lärande” genomförs i RO 1 i syfte att ta reda på vad forskningen säger om hur projektet kan förbättra pojkars lärande och skolresultat.

Pandemin

Vårens och höstens verksamhet genomsyrades av behov av snabba och flexibla lösningar utifrån Folkhälsomyndighetens och Skolverkets råd och kommunens beslut kring hantering av pandemin i grundskolan. Det ställde höga krav på personal och elever med distansalternativ i undervisning och tidvis med personalbortfall och en högre elevfrånvaro än normalt. Svårigheterna med stora krav på snabb omställning i undervisningen på grund av frånvaro hos både elever och personal påverkar både undervisningens kvalitet och elevernas kunskapsutveckling. Lärarkåren har under 2021 haft ett mycket tufft och ansträngt läge. Som helhet har personalen genom gemensamt ansvarstagande löst arbetet mycket väl och utan större återverkning i undervisningen. Vissa enheter har dock haft högre belastning än andra avseende sjukfrånvaro. Samverkan mellan hem och skola har försvårats under pandemiutbrottet. Avseende betygen visade vårens resultat en svag försämring som med högsta trolighet kan kopplas till pandemin men behöver utvärderas vidare

Ekonomiskt utfall

Grundskolan redovisar ett budgetöverskott på 2 226 tkr. Intäktsposten 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, Karriärtjänst samt grundskolans del av ”Skolmiljarden”. Därutöver ingår även statens kompensation för höga sjuklönekostnader under pandemin i det bokförda värdet som för helåret uppgår till för perioden uppgår till 745 tkr.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-820 tkr	-1 447 tkr	-627 tkr	176%
Taxor och avgifter	-50 tkr	-132 tkr	-82 tkr	264%
Bidrag	-12 394 tkr	-13 823 tkr	-1 429 tkr	112%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 888 tkr	12 404 tkr	-484 tkr	96%
Personalkostnad	93 592 tkr	93 025 tkr	-567 tkr	99%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	169 tkr	184 tkr	15 tkr	109%
Övriga kostnader	6 415 tkr	7 240 tkr	825 tkr	113%
Skatteintäkter	0 tkr	-850 tkr	-850 tkr	0%
Interna intäkter och kostnader	31 106 tkr	32 079 tkr	973 tkr	103%
Kapitalkostnad	81 tkr	81 tkr	0 tkr	100%
Grundskolan	130 987 tkr	128 761 tkr	-2 226 tkr	98%

Nedbruten på ansvars/enhetsnivå redovisar funktionen både positiva och negativa avvikelser i förhållande till budget. Utfallet av den interkommunala ersättningen som kommunen betalar till andra kommuner och friskolor har varit högre än budgeterat för grundskoleplats men lägre för specialskola.

Framtiden

- Det primära för 2022 är att pandemin minskar i kraft så att närvaron i skolan, både för elever och för skolpersonal, kommer att öka. Därigenom kan flera åtgärder, projekt och planering som temporärt fått läggas åt sidan återupptas och måluppfyllelsen höjas.
- Under 2022 kommer arbetet med utveckling av nya läro- och kursplaner att genomföras då en ny lag kommer 1 juli 2022.
- Under läsåret 21/22 kommer en kompetensutvecklingsinsats inom specialpedagogik att genomföras för lärare i RO 1 i syfte att höja den specialpedagogiska kompetensen generellt men också specifikt gällande kognitiva och digitala verktyg för att skapa ännu bättre lärmiljö och möjligheter till ett ökat lärande och bättre resultat.

ÅRSREDOVISNING 2021

- Under 2022 kommer arbetet med utveckling av språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt fortsätta, vilket kommer att gynna alla elever men framförallt de med ett annat modersmål.
- Möjlighet att använda Stratsys modul Skolans Kvalitets Arbete (SKA) kommer att bidra till förbättrad och kontinuerlig uppföljning av verksamheten.
- Ny plan för överlämnande till gymnasieskolan Hjernet ska tas fram.
- Återuppta PRAO i årskurs 8 och årskurs 9.
- En nystart av elevrådsarbetet inleds under hösten 2022 på Karlsängskolan. Nya rutiner ska förbättra informationen från klass via ombudsgrupp till styrelsen och tvärtom
- Fortsatt arbete med genomförande och utveckling i användningen av ELSA-enkäten som verktyg i verksamhetsuppföljning och verksamhetsutveckling under 2022.
- Fortsatt fokus på förbättring av framförallt pojkars studieresultat.
- Fortsatt digital satsning där alla elever årskurs 1–9 från och med läsåret våren 2021 har tillgång till egen iPad.
- Fortsatt arbete med metodutveckling för att motverka omfattande skolfrånvaro där antalet elever med omfattande skolfrånvaro ska minska.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andel elever i år 9 som är nöjda med sin skola som helhet ska öka	65,0%	55,1%	-	-
Andel elever i år 9 som känner sig trygga i skolan ska öka	85,0%	75,2%	-	-
Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	215,0	-	220,0	208,0
Andelen elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen ska öka	80,0%	-	75,2%	68,4%

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 Lindsberg.

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 2021 var 347 av Noras ungdomar inskrivna i gymnasieskolan. Merparten av dem, 73,8 procent, studerade i verksamhet med annan kommun som huvudman. Andel elever vid fristående gymnasieskola var 21,9 procent. Gymnasieutbildning i regionens regi hade en elev. Nora kommuns egen verksamhet, gymnasieskolan Hjernet hade totalt 12 elever, vilket motsvarar 3,5 procent av samtliga elever. En elev var inskriven i gymnasiesärskola (fristående).

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 fem elever. Antal elever på högskoleförberedande program var 182 (52,4 procent). 98 elever studerade på ett yrkesförberedande program (28,2 procent) och 35 elever på individuella program (10,1 procent). Det var under 2021 en fortsatt tydlig ändring både av ökningen av antalet

elever som studerar på högskoleförberedande program och återigen en minskning av antalet obehöriga elever på IM-program. Antalet elever på språkintröduktion 2021 var tre, i jämförelse med 2020 då det var sex elever och 2018 hela 33 elever.

Det största nationella programmet bland Noras elever är samhällsprogrammet med 73 elever följt av Ekonomiprogrammet med 45 elever och naturvetenskapliga programmet med 33 elever. Det betyder att Nora kommun även 2021 följer 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 72,7 procent till 76,4 procent men ligger fortfarande under riksgenomsnittet som för 2020 var 77,9 procent (Kolada). Andelen elever som nått grundläggande behörighet till högskola och universitet inom tre år har ökat från 39,8 procent till 51,8 procent men är 2021 fortsatt under riksgenomsnittet (56,3 procent).

Intern gymnasieskola-Introduktionsprogram Individuellt Alternativ på Hjernet

Nora kommuns gymnasieskola erbjuder introduktionsprogrammet individuella alternativet (IMIND).

För verksamheten Gymnasieskolan Hjernet (GHJ) är arbetet med värdegrund tydligt kopplat till det som pågår för att eleven ska nå kunskapskrav och minst godkända betyg samt utvecklas i övrigt.

Eleverna på GHJ är en heterogen grupp, och sammansättningen förändras vanligtvis i princip varje nytt läsår. Det innebär att verksamheten måste ställa om och förändra prioriteringar och innehåll, utifrån elevgruppens behov. Skolan anpassar sig i första hand efter eleven – inte tvärtom. Alltsedan 2015 har andelen nyanlända (högst fyra år i svensk skola) varit i klar majoritet på GHJ, men de senaste åren har det gradvist förändrats och under 2021 har det funnits ett antal elever med utländsk bakgrund men ingen som räknats som nyanländ. Elevgruppen på GHJ hösten 2021 var mindre än på många år (10–12 elever), men andelen med stort behov av stöttning i skolarbete och svårigheter att hantera skolsituationen har aldrig varit större. Det finns exempelvis elever som sällan klarar att komma till skolan över huvudtaget.

Måluppfyllelse

En relativt hög andel av eleverna klarade minst godkänt betyg i kurser som krävdes för behörighet till vidare studier. Det innebar att flera elever lyckades med målet att gå vidare till nationellt program, och ingen av dem hoppade av under den första terminen 2021.

Under läsåret 2020/2021 läste några elever gymnasiekurser, teoretiska och Yrkesvuxkurser, medan inga IM-elever gjorde detsamma under hösten 2021. Det är också påfallande att elever klarat betyg på den övre delen av betygsskalan. Sammantaget är det betydligt fler betyg som eleverna tagit jämfört med 2020 – 48 mot 34 – trots att antalet elever var lägre under 2021.

Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA)

Under 2021 har GHJ deltagit i det enhetsgemensamma utvecklingsarbetet med fokus under året på vidareutveckling av digitala verktyg, SKUA (språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt) och kooperativt lärande.

Övrigt

Gymnasieskolan Hjernet (GHJ) deltar i det som kallas för "NoraFör" - samverkan mellan skola, socialtjänst och polis.

Under 2021 deltog eleverna på GHJ i en nationell enkät från Skolinspektionen. Där fick de som "gick i tvåan" svara på en enkät som handlar om undervisning, skolmiljö, undervisning och stöd. Eftersom GHJ är en liten enhet var det bara sex elever som svarade (100 procent). Av resultatet framgår att GHJ fick bättre eller lika bra omdömen av eleverna, jämfört med riket, i 12 av 14 kategorier. Jämfört med förra "Skolenkäten" 2018 var det dock en försämring, men det handlade då om en annan elevgrupp.

Under hösten har en handledare på GHJ tillsammans med KAA-handläggaren gått en utbildning för öka sina kunskaper om ungdomar och cannabis.

Ekonomiskt utfall

Sammantaget redovisar gymnasieverksamheten ett utfall som är 968 tkr lägre än budget.

Den stora ökningen av ensamkommande flyktingbarn 2016, bidrog till att Gymnasieskolan Hjernet

sköt i höjden också rent ekonomiskt. Nu har dock dessa ungdomar kommit vidare i sina liv och är inte längre i gymnasieålder, utan äldre. Av den anledningen har verksamheten nu anpassats till så som den såg ut innan 2016. Ramen har dock inte sänkts motsvarande, vilket kommer resultera i ett större budgetöverskott för den egna gymnasieverksamheten.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-393 tkr	-417 tkr	-24 tkr	106%
Bidrag och transfereringar	115 tkr	154 tkr	39 tkr	134%
Entreprenader och köp av verksamheter	36 894 tkr	37 642 tkr	748 tkr	102%
Personalkostnad	4 093 tkr	2 395 tkr	-1 698 tkr	59%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0%
Övriga kostnader	112 tkr	74 tkr	-38 tkr	66%
Interna intäkter och kostnader	315 tkr	320 tkr	5 tkr	102%
Gymnasieskolan	41 136 tkr	40 168 tkr	-968 tkr	98%

Den köpta gymnasieverksamheten inklusive gymnasiesärskola redovisar ett utfall som överskrider budget. Elevernas fria val av utbildning är en faktor som gör att kommunens gymnasiekostnader till viss del skiftar mellan år och svår prognostiserat. Generellt genererar högskoleförberedande program lägre kostnad för kommunen i jämförelse med yrkesförberedande program och därför påverkar enskilda årskullars studiemönster den totala kostnadsbilden. Kommunens kostnad för gymnasieskolan påverkas givetvis också av elevkullens storlek i absoluta tal samt hur stor andel av densamma som fortsätter studera på gymnasiet.

Framtiden

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

Vuxenutbildning

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

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

Årets händelser

Måluppfyllelse

Vårterminen 2021 hade Komvux 159 studerande personer, 24 150 poäng påbörjades och av dessa fullföljdes 17 450. Av fullföljda kurser/poäng sattes minst godkänt betyg (E-A) i 13 900 av poängen.

Under höstterminen 2021 studerade 140 personer på Komvux. De läste 24 400 poäng. 16 700 fullföljdes och 10 950 poäng blev godkända.

Yrkesvux hade vårterminen 2021 56 studerande som läste 19 000 poäng under våren. 13 400 fullföljdes och 11 250 poäng blev godkända. Under vårterminen 2021 var det 39 personer som avbröt sina studier i en eller flera kurser (exklusive elever på externa Yrkesvux-kurser). Största delen, omkring 33 procent avbröt på grund av personliga skäl tätt följt av att personen fått ett jobb. Motsvarande siffra för hösten var 40 personer. Yrkesvux hade höstterminen 2021 12 100 påbörjade poäng där 10 100 poäng fullföljdes, varav 8 100 poäng var godkända.

SFI hade 107 studerande under vårterminen 2021. 55 godkända betyg sattes och 11 personer avbröt studierna, främst på grund av jobb. 105 personer studerade SFI höstterminen 2021 och 22 godkända betyg sattes.

Regionalt kompetensforum för vuxnas lärande (REKO)

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

Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA)

Under hela 2021 arbetade Komvux- och SFI-lärarna med SKUA/KL, Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt/ Kooperativt lärande. Arbetet hade redan året innan ägt rum inom Gymnasieskolan.

Komvux i Nora beviljades ett statsbidrag på 271 tkr för att öka genomströmningen av elever. Pengarna användes bland annat till två utvecklingsdagar på Loka samt en föreläsningsserie med Ivana Eklund kring digital språkutveckling.

Digitalisering i skolan

Det digitala arbetet på Hjernet har utvecklats på ett bra sätt och användningen av digitala undervisningsverktyg underlättar och skapar förutsättningar för bra undervisning och dialog med eleverna. För vuxenutbildningen är det ett viktigt utvecklingsområde. Ansökan till komvuxkurserna görs numera digitalt via hemsidan. Under året har två fasta kursstarter erbjudits per termin.

Pandemin

Verksamheten inom vuxenlärande var på grund av pandemin även 2021 tvungen att bedriva delar av utbildningen genom distans- och/eller fjärrundervisning. Detta försvårade givetvis elevernas möjlighet till lärande, med pedagoger på plats för var och en av dem. Inte minst märktes detta bland SFI-elever.

Behovet av individuella lösningar och upplägg i de olika kurserna kvarstår. Det kräver ett flexibelt arbetssätt av lärarna för att eleven ska få möjlighet att lyckas utifrån sina förutsättningar.

Övrigt

I oktober genomfördes en Yrkesvux-mässa på Hjernet.

Ekonomiskt utfall

Vuxenutbildningen redovisar ett utfall som är 1 459 tkr lägre än budget. Bidrag avser sökt statsbidrag från Skolverket inom ramen för det samverkansavtal som finns för Regionalt yrkes Vux, statsbidrag för lärcentrum, driftsbidrag från AMS samt statens kompensation för höga sjuklönekostnader under pandemin.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-525 tkr	-5 tkr	520 tkr	1%
Bidrag	0 tkr	-1 528 tkr	-1 528 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	97 tkr	330 tkr	233 tkr	340%
Personalkostnad	10 495 tkr	9 924 tkr	-571 tkr	95%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	31 tkr	0 tkr	-31 tkr	0%
Övriga kostnader	405 tkr	323 tkr	-82 tkr	80%
Interna intäkter och kostnader	483 tkr	483 tkr	0 tkr	100%
Vuxenutbildning	10 986 tkr	9 527 tkr	-1 459 tkr	87%

Personalkostnaderna har varit lägre än budgeterat under året, främst inom SFI och gymnasievux. Detta till följd av tjänster inte återbesatts efter det att personal slutat samt olika typer av personalfrånvaro. Inom verksamheten finns även flera bidragsanställningar som finansierats med driftsbidrag från AMS.

Framtiden

Under 2022 avser verksamheten att arbeta med följande utvecklingsområden:

- Det formativa bedömningsarbetet på Komvux kommer att följas upp gemensamt och utvecklas under 2022, inte minst med hjälp av SKA/Stratsys-verktyget.
- Fortsätta utveckla samarbetet inom ramen DUNA (Delegationen för unga- och nyanlända till arbete).

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 har till viss del lyckats då ett antal ungdomar har kunnat börja studera, även om det finns en önskan att det fanns mer flexibilitet från gymnasieskolan vilket skulle hjälpa vissa ungdomar till att kunna läsa vissa ämnen trots att de inte går kvar på något program.

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 coachningsteamet 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.

Verksamhetsåret 2021 hade KAA totalt 34 registrerade varav många låg kvar i KAA under större delen av året. De åtgärder som främst förekom var enstaka och regelbundna samtal. Under 2021 hades det utfört 13 åtgärder för totalt 19 ungdomar. Antalet unga i KAA har pendlat mellan 18–23 personer per månad. Samtliga ungdomar kontaktades inom tre veckor från första registrering, de som inte gick att få tag på via telefon fick brev med information samt tid för besök. Trots detta så är det vissa av ungdomarna som inte svarar på kontakt trots upprepade försök. Ungdomarna i åtgärd har följts upp regelbundet flera gånger varje månad och de som varit registrerade i arbete har följts upp cirka två gånger per termin. De erbjudna åtgärderna bestod främst av enstaka och regelbundna samtal praktik och friskvårdsaktiviteter. Antal avslutade under året 2021 var totalt 17 individer. Antal av dessa som blivit överåriga var sju individer. Två personer flyttade från kommunen. Till gymnasiets nationella program eller motsvarande 9 personer.

Pandemin

Pandemin har även under 2021 försvårat KAA arbetet avsevärt. Det har varit svårt att hitta praktikplatser då man på många arbetsplatser har valt att inte ta emot praktikanter, samt att man på vissa arbetsplatser inte har haft någon meningsfull sysselsättning för ungdomarna då företagens egen verksamhet inte går att genomföra som vanligt.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar ett utfall som är 18 tkr lägre än budget.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	0 tkr	-5 tkr	-5 tkr	0%
Personalkostnad	507 tkr	476 tkr	-31 tkr	94%
Övriga kostnader	0 tkr	18 tkr	18 tkr	0%
Kommunalt aktivitetsansvar	507 tkr	489 tkr	-18 tkr	96%

Skolskjutsar och elevresor

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för kommunens skolskjutsar och elevresor.

Årets händelser

Optiplan

Under 2021 har Nora kommun haft ett fortsatt nära samarbete med Optiplan, och genomfört integrationen av uppgifter från Schoolsoft EA elevsystem till skolskjutssystemet som en anpassning till GDPR-lagstiftningen.

Nuvarande skolskjutsavtal

De viktigaste generella avtalsfrågorna har följts upp under våren och uppföljning fortsätter kontinuerligt. En av entreprenörerna har blivit uppköpt under hösten men ägarförändringen påverkade inte avtalet med Nora kommun.

Skolskjutsar för grundskola och särskola

Skolskjutsarna för grundskola och särskola har under höstterminen 2021 omfattat 378 elever (en marginell minskning jämfört med vårterminen 2021).

Av dessa har 203 elever rest med våra upphandlade skolbussar, 97 elever har rest med befintlig kollektivtrafik där kommunen tillhandahållit resebevis i form av så kallade skolkort, 70 elever behöver använda en kombination av skolbuss och kollektivtrafik (till cirka 80 procent i anslutning till skolavslutningar och andra tidiga hemskjutsar). Fyra elever kombinerar skolbuss och taxi, medan sju elever nyttjar enbart taxi.

Ekonomiskt utfall

Funktionen skolskjuts och elevresor har under 2021 genererat ett positivt resultat i förhållande till tilldelad budgetram på 921 tkr.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Entreprenader och köp av verksamheter	9 630 tkr	8 688 tkr	-942 tkr	90%
Övriga kostnader	0 tkr	21 tkr	21 tkr	0%
Skolskjutsar och elevresor	9 630 tkr	8 709 tkr	-921 tkr	90%

Delfunktionen grundskoleskjutsar gav ett överskott på 352 tkr, medan delfunktionen grundsärskoleskjutsar, vilken omfattar särskoleelever samt elever med anpassad studiegång, ger ett underskott på 22 tkr. Gymnasiesärskoleskjutsar ger å andra sidan ett överskott på 422 tkr då verksamheten under detta år endast haft en elev under perioden nov-dec med upphandlad skjuts inom den sektorn. Delfunktionen skolskjutsar genererar således sammantaget ett överskott på strax över 750 tkr. Delfunktionen gymnasieskjutsar visar ett överskott på 169 tkr.

Framtiden

- Under första kvartalet 2022 kommer verksamheten att välja vilket skolskjutsplaneringssystem som ska användas i fortsättningen.
- En översyn av nuvarande skolskjutsreglemente har påbörjats och målsättningen är att ett förslag till reviderat reglemente ska presenteras tidigt under 2022.

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.

Årets händelser

2021 har präglats av pandemin. Verksamheten har med anpassning och digitalisering klarat av uppdraget på ett bra sätt. Under sommaren och tidig höst märktes en försiktig återgång till en slags ny normalitet och det upplevdes positivt att återigen få genomföra vanliga möten med riktiga människor på riktigt. Under vinterns fortsatta utbrott av vad som bedöms vara omikron har verksamheten åter återgått till att bedriva verksamhet som till största delen är digital.

Inom ramen för sammanhållen vård och omsorg har utvecklingen fortsatt med allt med 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 för att ta fram 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 samt det mer lokala projektet Demensteam.

Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet är ett överskott om 5 881 tkr, vilket beror på statsbidrag. Statsbidragen har ej varit budgeterade för 2021 och medför att bokförda kostnader avviker mycket från budgeten. Regeringen har beslutat om generella statsbidrag, redovisas under

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-20 tkr	-20 tkr	0%
Bidrag	0 tkr	-4 013 tkr	-4 013 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	234 tkr	899 tkr	665 tkr	384%
Personalkostnad	4 457 tkr	9 276 tkr	4 819 tkr	208%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	35 tkr	295 tkr	260 tkr	843%
Övriga kostnader	4 506 tkr	2 621 tkr	-1 885 tkr	58%
Skatteintäkter	0 tkr	-5 707 tkr	-5 707 tkr	0%
Interna intäkter och kostnader	183 tkr	183 tkr	0 tkr	100%
Vård och omsorg gemensamt	9 415 tkr	3 534 tkr	-5 881 tkr	38%

skatteintäkter, avseende ”statsbidrag säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer” om 5 707 tkr. Även ”statsbidrag för ett vidgat Äldreomsorgslyft” samt bidrag från Region Örebro län enligt överenskommelsen avseende God och nära vård har inkommit och nyttjats under 2021.

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

Verksamheten bedömer att framtiden kommer gå enligt plan. Återgång till normala rutiner står högt på dagordningen. Dock så avser verksamheterna inom vård och omsorg att genomföra denna återgång med den kunskap om digitaliseringens möjligheter verksamheten erhållit under pandemins gång. Vidare handlar framtiden om att säkerställa att den verksamhetsutveckling som påbörjats kan fortsätta. Det handlar då om att etablera och utveckla demensteamet, konkretisera Nära vård i verksamheterna och utveckla kommunens vårdgivaransvar, etablera nätverk för att ta emot de specialistundersköterskor som kommer att 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.

VERKSAMHETEN I VOLYMER	2017	2018	2019	2020	2021
Antal brukare	228	233	227	206	244
Antal beslut om hemtjänst	240	232	230	217	254
Antal beslut om, Service	375	371	329	319	177
Antal beslut om, Trygghetslarm	287	303	303	305	340
Antal beslut om, Matlåda	128	174	125	117	133
Antal beslut om Social dagvård	37	47	43	44	40
Antal beslut om Demensdagvård	0	10	11	11	11
Beviljad tid	10 420	9 207	9 041	8 728	9 393
Planerade timmar i snitt	6 380	6 368	6 374	5 870	5 974
Planerad tid i snitt per brukare, månad	27,65	27,15	27,44	28,27	23,53

Mätmånad för respektive år är september.

Årets händelser

Verksamheten har inte nått måluppfyllelse i alla delar under 2021. Detta beror till stor del på att hemtjänsten inte kunnat arbeta med alla delar på bästa sätt på grund av rådande pandemi.

ÅRSREDOVISNING 2021

Hemtjänsten har exempelvis inte kunnat utföra brukarträffar optimalt men har ändå kunnat arbeta fram bättre arbetssätt tillsammans med biståndshandläggare och team för att brukarna ska få den hjälpen de har behov av. I brukarundersökningen redovisar hemtjänsten ett bättre resultat än riket för andelen nöjda brukare gällande inflytande. Verksamheten behöver fortsätta att arbeta med detta och det sker genom fortsatt arbete med kontaktmannaskapet och genomförandeplaner. Arbetet med genomförandeplaner ser lite olika ut i de olika hemtjänstgrupperna, vissa grupper har kommit lite längre i det arbetet.

Anhörigträffar har inte utförts på grund av restriktionerna under pandemin men ligger kvar i planeringen framåt. Hemtjänsten har under vår och sommar haft mindre träffar och utflykter med brukarna utifrån önskemål som verksamheten fått fram via samtal med brukarna.

Hemtjänsten fortsätter sin digitala resa. I dagsläget har verksamheten sju smarta läkemedelsskåp ute hos brukarna vilket är en ökning från årsskiftet 2020. Roommate (trygghetssensor) har börjat installeras och i dag används fyra sensorer inom ramen för en pilot. Verksamheten har även infört en teknikansvarig undersköterska.

Bland medarbetarna har kompetensinsatser varit utifrån de olika hemtjänstgruppernas behov. Exempelvis har enbart de grupper vars brukare använder sig av läkemedelsroboten Evondos haft utbildningen inom området. Även utbildning för avancerade insatser hos ny brukare har utförts. Inom alla hemtjänstens grupper har arbetsmiljöfrågor varit i fokus under hösten 2021. På APT har hemtjänsten använt sig av arbetsmaterial för ett sunt arbetsliv och lyfts saker som kan bli bättre genom samverkan och samarbete vilket även är en bidragande faktor till en ökad frisknärvaro.

Hemtjänsten har under 2021 nyttjat cirka 10 årsarbetskrafter mer än budgeterat. Detta beror främst på att verksamheten under våren haft höga sjuktal då medarbetare varit tvungna att stanna hemma vid minsta symptom under pandemin. Verksamheten har haft kontakt med de medarbetare som är sjukskrivna för att så snart som möjligt få dem tillbaka till arbetsplatsen. Under sommaren hade hemtjänsten månadsanställning på vikarierna, vilket resulterade i att det blev mindre flexibelt att bemanna utifrån vårdtyngd. Den planerade tiden hos brukarna är för låg i utförandet gentemot kravet. Gruppledare och planerare har fått till sig kraven och arbetar med att försöka få upp den planerade tiden. Hemtjänsten har efter sommaren startat upp det nya schemalägningsystemet och där måste verksamheten arbeta bättre med bemanningskravet.

Ekonomiskt utfall

Hemtjänstens redovisar ett budgetöverskridande om 6 262 tkr framför allt beroende på ökade personalkostnader men även ökade övriga kostnader.

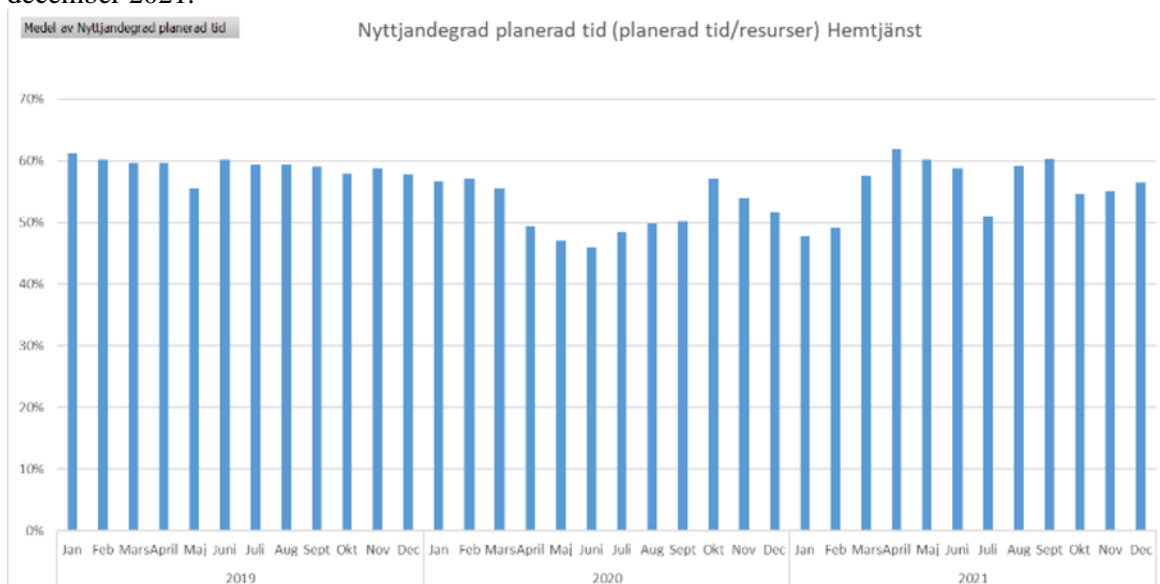
Pandemin har medfört ökade kostnader för sjuklöner, övertid och fyllnadstid, dock har funktionen fått bidrag från För-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-56 tkr	-56 tkr	0%
Taxor och avgifter	-4 597 tkr	-4 951 tkr	-354 tkr	108%
Bidrag	-92 tkr	-2 152 tkr	-2 060 tkr	2339%
Effektiviseringskrav	-2 100 tkr	0 tkr	2 100 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	6 tkr	6 tkr	0%
Personalkostnad	46 593 tkr	51 995 tkr	5 402 tkr	112%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	986 tkr	1 110 tkr	124 tkr	113%
Övriga kostnader	2 458 tkr	3 532 tkr	1 074 tkr	144%
Interna intäkter och kostnader	865 tkr	892 tkr	27 tkr	103%
Kapitalkostnad	68 tkr	67 tkr	-1 tkr	99%
Hemtjänst	44 181 tkr	50 443 tkr	6 262 tkr	114%

säkringskassan avseende kompensation för höga sjuklöner under pandemin. Avvikelse från budgeten för bidrag beror även på att funktionen har erhållit statsbidrag från Socialstyrelsen. Hemtjänsten har blivit beviljade medel för ”främja ett hållbart arbetsliv inom vård och omsorg” om 325 tkr. Demensdagvården har fått ett extra tillskott av medel från Socialstyrelsen avseende ”motverka ensamhet bland äldre och ökad kvalitet i vården och omsorgen om personer med demenssjukdom” om 500 tkr. Statsbidragen är utöver budget och motsvarande kostnad återfinns bland personalkostnaderna.

ÅRSREDOVISNING 2021

Funktionens effektiviseringskrav avser reducering av kostnader utifrån genomsnittlig planerad tid under 2020 och för att hemtjänsten ska uppnå 65 procent planerad tid vilket motsvarar beslutad resursfördelningsmodell. Diagrammet visar den planerade tiden i procent av resurstiden från januari 2019 till december 2021.



Hemtjänsten har under januari-dec 2021 haft en planerad brukartid som ligger under 65 procent (medel 57 %), vilket innebär att andel resurser i förhållande till planerad tid är högre än vad resursfördelningsmodellen tillåter. Funktionen behöver arbeta mer med bemanningskravet och att omfördela personal utifrån värdtyngd i organisationen. Personalkostnaderna påverkas även av införandet av Heltidsresan, vilket för hemtjänsten har medfört en utökning om 6,38 tjänster till och med 19 april, därefter är det en utökning om 6,18 tjänster. Då flera personal på enheten börjat arbeta heltid (i och med heltidsresan) finns mycket personal i tjänst på vardagar och då framför allt på eftermiddagen men det saknas personal på helgerna.

De grupper som haft svårast att hålla balans mellan resurs och planerad tid påverkar resultatet mycket. Åtgärder där blir att lägga ihop tre grupper till en enhet både i schemat och i planeringen, enheten kommer då kunna utnyttja resurserna på ett bättre sätt. Enheten kommer inte tillsätta två gravledigheter, en person har lånats ut till annan verksamhet och den har inte tillsatts, en person ska avsluta sin anställning och den kommer inte att tillsättas.

Verksamheten har även haft ökade kostnader avseende övriga kostnader, främst skyddsutrustning och hygienartiklar. Kostnader för dessa varor har ökat under pandemin, då efterfrågan har varit hög. Detta har medfört ökade merkostnader för vård och omsorg.

Framtiden

Hemtjänsten ser att resultaten, både vad avser kvalitet och effektivitet, varierar mellan grupperna och verksamheten behöver arbeta främst med det ekonomiska underskott, ökad brukartid, bättre kontinuitet och att minska sjuktalen. Verksamheten kommer genomföra en organisations- samt geografisk områdesförändring, i stället för två områden, utöka till tre. Detta innebär ett närmare ledarskap med möjlighet till det stöd som verksamheten behöver för att nå målpuppfyllelse. Verksamheten fortsätter arbetet med teamarbete, IBIC och kontaktmannaskapets utveckling.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska öka	95,0%	-	96,0%	92,0%
Antal vårdare som besöker en brukare med hemtjänst ska minska medelvärde	12	18,34	-	19

Mätvärde för 2021 avseende andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska öka saknas. Brukarundersökningen för 2021 är ännu inte klart, förväntas vara klart under våren 2022.

På grund av pandemin har verksamheten inte kunnat utföra brukarträffar som verksamheten haft som mål. Verksamheten har ändå arbetat fram bra arbetssätt tillsammans med biståndshandläggare och team för att brukarna ska ha de insatser de har behov av. Även om verksamheten ligger högre än riket i brukarundersökningen gällande nöjdhet behöver hemtjänsten öka andel nöjda brukare med inflytande. Detta anser hemtjänsten att verksamheten gör genom att arbeta mer med kontaktmannaskapet och genomförandeplanerna där verksamheten inte heller nått målet. Kontinuitetsmålet är inte uppfyllt. Redovisat mätvärde avser december 2021.

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, anhöriginnsatser, 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

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

Mätmånad för respektive år är september.

Ängar och fem på Tullbackagården. Avdelningarna på Hagby Ängar är demensbostäder och på Tullbackagården för personer med somatiska åkommor varav en avdelning är för korttidsrehabilitering.

Årets händelser

Årets har präglats av pandemin med restriktioner för att dämpa smittspridningen. Funktionen har snabbt fått ställa om för att möta nya behov. Under pandemin hade verksamheten stort behov av skyddsutrustning. Det fanns även stort behov av vårdinsatser när smittan spred sig. Vad det gäller ekonomin så har pandemin medfört betydande kostnader för Funktionen.

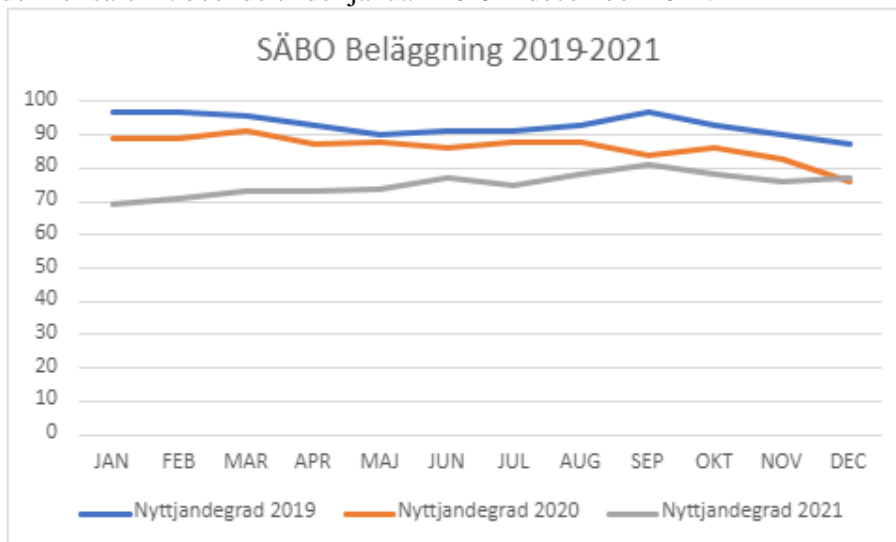
Två av fem avdelningar på Tullbackagården har gått utbildningen stjärnmärkning under året. Planen är att hela enheten får samma utbildning under år 2022. Funktionens kompetens har även stärkts genom att ett antal undersköterskor fått möjlighet att gå specialistutbildning inom demens och palliativ vård samt att även vårdbiträden kunnat utbilda sig till undersköterskor med bibehållen lön.

Ekonomiskt utfall

Funktionen särskilt boende ekonomiska utfall är ett överskridande av budget om 2 651 tkr. Detta beror främst på att ett lägre utfall avseende taxor och avgifter än budget om 2 247 tkr. Beläggnings/nyttjandegrad på

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-4 tkr	-4 tkr	0%
Taxor och avgifter	-13 550 tkr	-11 303 tkr	2 247 tkr	83%
Bidrag	-892 tkr	-2 483 tkr	-1 591 tkr	278%
Effektiviseringskrav	-500 tkr	0 tkr	500 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	2 tkr	2 tkr	0%
Personalkostnad	76 539 tkr	77 676 tkr	1 137 tkr	101%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	76 tkr	85 tkr	9 tkr	112%
Övriga kostnader	2 010 tkr	2 357 tkr	347 tkr	117%
Interna intäkter och kostnader	18 864 tkr	18 868 tkr	4 tkr	100%
Kapitalkostnad	250 tkr	250 tkr	0 tkr	100%
Särskilt boende	82 797 tkr	85 448 tkr	2 651 tkr	103%

kommunens särskilda boende har minskat under pandemin. Inflyttningen på kommunens två särskilda boendena har avtagit. Numera finns det ingen kö av permanenta platser till boendena och det finns lediga lägenheter att tillgå. Detta medför ett stort intäktsbortfall för funktionen. Diagrammet redovisar nyttjandegraden för särskilt boende under januari 2019 – december 2021.



Beslutad resursfördelningsmodell omfattar 84 platser på Hagby Ängar, medan verksamheten redovisar 85 platser. Funktionens effektiviseringskrav motsvarar den överskridande platsen.

Under perioden har särskilt boende ökade kostnader främst personalkostnader, i form av sjuklönekostnader, övertid och fyllnadstid, kopplat till covid-19. Funktionen har fått kompensation för höga sjuklöner under pandemin, vilket redovisas under bidrag och ger därmed ett högre utfall än budget. Funktionen personalkostnader påverkas också av införandet av heltidsresan. Vid införandet av heltid som norm utökades SÄBO med 8,07 tjänster.

Framtiden

Verksamheten kommer att 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. Vidare kommer fortsatt utvecklingsarbete kring rutiner och genomförande att fortgå. Avdelningar som inte genomfört Stjärnmärkningen kommer att genomföra den.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka	85,0%	-	71,0%	75,0%

Mätvärde för 2021 saknas. Brukarundersökningen för 2021 är ännu inte klart, förväntas vara klart under våren 2022.

Arbetet med genomförandeplaner och aktiviteter fortgår för att kunna erbjuda det som de boende önskar. Genom att starta upp ett anhörigstöd hoppas verksamheten på att kunna involvera anhöriga mer och således öka deras delaktighet. Förhoppningen är att det ska leda till att även indikatorerna kan höjas. I dagsläget bedöms det svårt att tolka dessa då enkäterna oftast besvaras av anhöriga som i dessa tider inte kunnat vara på besök och vara så delaktiga som de kanske önskar. Under pandemin har tyvärr möjligheten för anhöriga att vara närvarande minskat, vilket också kan bidra till att de upplever en minskad delaktighet och insyn.

Färdtjänst

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

ÅRSREDOVISNING 2021

Ekonomiskt utfall

Funktionen Färdtjänst redovisar ett budgetöverskott om 497 tkr som beror på

färre resor är planerat på grund av pandemisituationen under året och är den troliga förklaringen till lägre färdtjänstresor under året. Antal färdtjänstresor har ökat med 501 resor jämfört med förra året för den redovisade perioden. Men vid relation till verksamhetsåret 2019 motsvarar dem totala resorna i år 70 procent av totala färdtjänstresorna 2019.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Entreprenader och köp av verksamheter	3 000 tkr	2 503 tkr	-497 tkr	83%
Färdtjänst	3 000 tkr	2 503 tkr	-497 tkr	83%

Tabellen redovisar antal resor per månad och relaterar till förra årets resor per månad.

ANTAL RESOR	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	TOTALT
Färdtjänstresor	236	267	338	377	391	536	374	499	525	528	510	512	5 093
Riksfärdtjänstresor	0	0	0	3	0	7	9	6	4	5	4	2	40
Kommunresor	1	3	1	1	2	4	2	1	1	1	1	1	19
SUMMA	237	270	339	381	393	547	385	506	530	534	515	515	5 152
ÅR 2020	583	657	426	192	212	319	234	364	426	495	352	391	4 651
FÖRÄNDRING	-346	-387	-87	189	181	228	151	142	104	39	163	124	501

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 servicebostad och i det ordinära boendet.

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

Mätmånad för respektive år är september.

Årets händelser

Verksamheten har fortsatt fått anpassa och till viss del flytta fram aktiviteter kopplat till pågående pandemi men har nystartat arbetet kring bland annat medicintekniska produkter, Evondos, Teamsamverkan och förbättrad rehabilitering i hemmet. Ledningsgrupp i samverkan är uppstartad i ett led i att öka samverkan med aktörer inom Region Örebro län samt att hitta arbetsätt för att gemensamt skapa rutiner för våra gemensamma processer.

Funktionen HSR har under hösten behövt nyttja bemanningssjuksköterskor istället för ordinarie personal. Redovisade personalkostnaderna är under budgeten vilket beror på svårigheter att nyrekrytera vid uppsägningar. Verksamheten var vid utgången av december underbemannade med cirka tre årsarbetare. Verksamheten har även svårt med vikarietillsättningen eftersom HSR nu har behov av fler vikarier än innan och inte heller där har rekryteringsprocessen hunnit med. På arbetsterapeutsidan finns ett mindre minus i personalbudgeten vilket beror på en medveten övertalighet kopplat till ett kommande projekt, Expeditionsresan, då Region Örebro län finansierar en arbetsterapeut under projektiden. Projektet är framflyttat och tidsplanen är nu att Expeditionsresan startar januari 2022, dock kommer vi att kompenseras för den resurs vi redan fått på plats.

Ett utvecklingsarbete har startats på Aktivitetscenter med målet att rehabilitering i Nora kommun blir mer tillgängligt och personcentrerat. På kommunrehab har verksamheten under våren tillskapat en utökning av arbetsterapeutresurs vilket i första steget har använts för att öka personcentreringen på rehabilitering i hemmet.

Ekonomiskt utfall

Sammantaget visar funktionen HSR ett utfall om 24 tkr över budget. HSR:s redovisade personalkostnaderna är under budgeten vilket beror på svårigheter att nyrekrytera personal vid uppsägningar, detta har lett till att verksamheten under hösten behövt nyttja bemanningssjuksköterskor istället för ordinarie personal.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Taxor och avgifter	-35 tkr	-47 tkr	-12 tkr	134%
Bidrag	-570 tkr	-1 380 tkr	-810 tkr	242%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	1 617 tkr	1 617 tkr	0%
Personalkostnad	18 005 tkr	16 650 tkr	-1 355 tkr	92%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	398 tkr	441 tkr	43 tkr	111%
Övriga kostnader	1 774 tkr	2 309 tkr	535 tkr	130%
Interna intäkter och kostnader	703 tkr	703 tkr	0 tkr	100%
Kapitalkostnad	264 tkr	270 tkr	6 tkr	102%
Hälsa, sjukvård och rehab	20 539 tkr	20 563 tkr	24 tkr	100%

HSR har fått kompensation för höga sjuklöner under pandemin samt kompensation från Region Örebro län för utförande av vaccination under pandemin för brukare inom vård och omsorg, vilket redovisas under bidrag och ger därmed ett högre utfall än budget.

Funktionen har haft ökade kostnader avseende övriga kostnader, främst laboriematerial, läkemedel och sjukvårdsartiklar. Kostnader för dessa varor har ökat under pandemin, då efterfrågan har varit hög. Detta har medfört ökade merkostnader för vård och omsorgen. Verksamheten har återkommande svårt att hålla budget gällande inköp av sjukvårdsmaterial. En sårvårdssjuksköterska är utsedd och har påbörjat arbetet med att inventera och strukturera upp förråden.

Framtiden

Fokus framåt kommer inom sjuksköterskeorganisationen att handla om att fördela resurser och se över uppdraget för sjuksköterska i Nora kommun. Verksamheterna har längre period fått prioritera om för att hantera pandemin och dess medföljande restriktioner så arbetet framåt fokuseras på att komma igång och omstarta en del processer. Mycket är inplanerat och en del saker har redan dragit igång. Många av våra aktiviteter inom HSR kommer att göras gemensamt med andra parter – både intern och externt och ett av fokusområdena är nu teamsamverkan.

Verksamheten har även en arbetsterapeutresurs på plats för Expeditionsresan, ett kommande projekt tillsammans med Region Örebro län som är kopplat till Nära vård och en framtida ny överenskommelse i hälsa- och sjukvård i hemmet. Den utökade arbetsterapeutresursen går nu in i nästa steg där ett hälsofrämjande projekt kommer att genomföras med IFO försörjningsstöd där målet är att öka förutsättningarna för stegförflyttning.

Aktivitetscenter fortsätter sitt förändringsarbete där verksamheten tillsammans lagt ihop en målbild för att se hur verksamheten ska se framåt.

Funktionsstöd

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

Inom verksamheten Funktionsstöd bedrivs särskilt boende vid fyra gruppboendestäder för personer med utvecklingsstörning och tillsammans har dessa gruppboendestäder cirka 20 platser. Kommunen har även ett serviceboende för personer med psykiska och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar om cirka tio platser.

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

Mätmånad för respektive år är september.

ÅRSREDOVISNING 2021

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

Årets händelser

Under året har funktionsstöd haft ett normal till marginell ökning vad gäller inflödet av nya beslut. Där verksamheten kan se att besluten ökat är inom korttidsvistelse för barn och ungdomar utanför det egna hemmet. Verksamheten har idag svårt att hitta platser inom andra kommuner för dessa barn och ungdomar samt även fått svårt att hitta kontaktfamiljer. Konsekvensen av detta blir att funktionsstöd inte kan verkställa besluten inom tre månader, vilket under 2021 har skett för två beslut.

Funktionsstöd har öppnat en ny gruppboende, Torget och genomfört hemtagning av externt placerade brukare till den nya gruppboenden.

Trots pandemin har verksamheten inte behövt stänga ner verksamheter under 2021. Funktionen har däremot arbetat aktivt med utbildning och handledning för sina brukare kring covid-19, riktlinjer och restriktioner för att minska smittan i samhället.

Genomgripande inom alla funktionsstöds enheter är det fortsatta arbetet med genomförandeplaner, upprättande av rutiner, arbete med årshjul och digitala plattformar som ett led i att kunna säkerställa goda levnadsvillkor för dem verksamheterna är till för. Funktionsstöd har under året kommit igång med att delta i olika forum där verksamheten också valt ut nyckelpersoner som aktivt ska arbeta som ombud för IBIC, hygiennätverket och förflyttningsinstruktörer.

Funktionsstöd har arbetat med heltidsresan och erbjudit heltid till de medarbetare som önskar att få arbeta 100 procent. Då funktionens medarbetare i stor utsträckning redan arbetar 100 procent så påverkades verksamheten inte så mycket av förändringen.

Ekonomiskt utfall

Inom funktionsstöd är de bokförda kostnaderna för köp av externa placeringar för gruppboende högre än budget. Detta beror på att de planerade förflyttningar av brukare från extern regi till det nystartade gruppboendet i Gyttorp i kommunal regi har blivit

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-767 tkr	-837 tkr	-70 tkr	109%
Taxor och avgifter	-1 807 tkr	-1 719 tkr	88 tkr	95%
Bidrag	-9 723 tkr	-9 857 tkr	-134 tkr	101%
Effektiviseringskrav	-1 350 tkr	0 tkr	1 350 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	7 557 tkr	7 470 tkr	-87 tkr	99%
Entreprenader och köp av verksamheter	12 461 tkr	14 435 tkr	1 974 tkr	116%
Personalkostnad	43 504 tkr	44 158 tkr	654 tkr	102%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	2 494 tkr	2 631 tkr	137 tkr	105%
Övriga kostnader	1 093 tkr	2 153 tkr	1 060 tkr	197%
Interna intäkter och kostnader	2 197 tkr	2 397 tkr	200 tkr	109%
Funktionsstöd	55 659 tkr	60 831 tkr	5 172 tkr	109%

framflyttade i tiden. Utöver justeringar i tidplanen har även ett nytt beslut om gruppboende fattats. I och med öppningen av den nya gruppboenden Torget, har verksamheten tagit hem fyra brukare från externa placeringar. Verksamheten har i dagsläget fyra brukare kvar inom extern regi. En plan ska utformas för hur, när och om verksamheten kan ta hem resterande brukare.

Funktionens effektiviseringskrav avser de ökade kostnader som en uppstart av nytt gruppboende beräknas att kosta. Då flytt till nytt gruppboende för brukarna är senarelagd har inte effektiviseringskravet kunna genomföras.

Under hösten 2021 har ett nytt beslut inom personlig assistans (LSS) verkställts. Beslutet inryms i dagsläget inte inom budget och medför ökade kostnader. Inom både LSS och SFB är även kostnaderna för sjuklöner avseende de privata utförarna höga, vilket förmodligen är kopplat till covid-19.

Sammantaget överskrider funktionsstöd budgeten med 5 172 tkr. Målet för ledningsgruppen inom funktionsstöd har varit att göra medarbetarna ute i verksamheterna delaktiga i funktionens ekonomi, för att få en bättre vetskap kring varför ledningsgruppen fattar vissa beslut och hur det påverkar vår ekonomi. Funktionsstöd upplever att medarbetarna har god insyn och kännedom kring funktionens

ekonomi och hela tiden strävar efter att hålla enhetens budget i balans utifrån dem förutsättningar enheten har.

Framtiden

Funktionsstöd kommer fortsätta det regelbundna arbetet med genomförandeplaner, dokumentation och rutiner, som en del i kvalitetsarbetet. Fokus kommer till stor del vara att arbeta vidare med verksamhetsuppdrag, då funktionen ser att verksamheten får nya beslut av större och svårare karaktär inom de flesta insatser. Verksamheten kommer regelbundet att genomföra genomlysningar av enheterna och hela tiden arbeta aktivt med insatser utifrån brukarnas behov.

Verksamheten kommer fortsätta genomföra tempmätningar bland sina medarbetare, men utifrån andra frågor och gå igenom svaren vid APT. Samarbetet mellan ledningsgrupp och fackförbundet Kommunal fortsätter med fyra träffar per år, som ett led i samverkansavtalet. Verksamheten kommer återuppta anhörigräffar, boendemöten samt trivselsmöten inom funktionens enheter, som på grund av pandemin har varit inställda.

Individ och familjeomsorg

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

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

Dem 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

Under detta år har bemanningen varit stabil på barn- och familjeenheten. Det har varit ett fortsatt högt inflöde av anmälningar och nya ärenden med komplex problematik. Detta har bland annat lett till att beslut om nya placeringar, både SoL och LVU.

VERKSAMHETEN I VOLUMER	2017	2018	2019	2020	2021
IFO VUXEN					
Antal med försörjningsstöd	80	84	111	120	120
Försörjningsstöd flyktning 4:1	32	40	28	1	0
Avslag försörjningsstöd 4:1	33	24	21	25	14
Anvisad sysselsättning enligt 4 kap 4 § SoL	2	13	16	14	13
Individuellt behovsprövade öppna insatser enligt 4:1 § SoL	5	5	11	24	20
Vård enligt 4 § LVM	0	0	0	1	3
HVB/Institutionsvård enligt 4:1 § SoL (Missbruk)	3	1	1	2	1
Familjehemsvård enligt 4:1 § SoL (Missbruk)	0	1	0	1	0
Bistånd som avser boende enligt 4:1 § SoL (Missbruk)	0	2	0	1	0
Placering Vård i nära relation	0	1	0	1	1
IFO BARN OCH FAMILJ					
Familjebehandling enligt 4:1	3	4	15	42	51
Insatser i hemmet 4:1	0	0	0	3	2
Intensiv hemmabaserad familjebehandling	0	0	0	2	2
Placering enligt 4:1 SoL familjehem	3	1	3	1	9
Placering enligt SoL HVB	0	0	0	3	1
Placering enligt LVU familjehem	0	3	0	12	14
Placering enligt LVU SIS-hem	0	0	0	0	2
Placering enligt LVU HVB	0	0	0	4	3
Kontaktperson BoU 4:1	0	0	0	2	2

Mätmånad för respektive år är september.

ÅRSREDOVISNING 2021

Det har varit svårt att hitta kompetenta familjehem, vilket blivit mer påtagligt under pandemi. Pandemin har medfört att vissa familjehem inte kunnat ta emot placeringar bland annat på grund av att de tillhört någon av riskgrupperna. Detta har lett till att det finns brist på familjehem i Sverige. Svårigheterna med att hitta kompetenta familjehem har medfört att några av barnen med störst behov har blivit omplacerade. Deras behov har varit så omfattande att familjehemmens kompetens inte har räckt till.

Familjecentralen har varit stängd under 2021. Detta på grund av att vårdcentralen var i behov lokalerna på grund av pandemin.

Försörjningsstöd har arbetat med att hitta andra sätt att möta upp de sökande under pandemin, vilket har varit en utmaning. Det arbetssätt som utvecklats har lett till en fortsatt nära samverkan med AF och AME. Detta trots AF:s omorganisation och ”nedstängningen” av kontoret i Nora.

Activa arbetar aktivt med de klienter som står långt från arbetsmarknaden på grund av psykisk ohälsa eller andra svårigheter. Arbetet med denna målgrupp kräver specialkompetens som Activa har. Det tar tid innan IFO kan se resultat men dessa personer ha kommit i gång i aktiviteter vilket annars inte skulle ha skett. Ett särskilt utvecklingsprojekt med Activa startades upp 1 september 2021 och ska pågå till 31 mars 2022. Projektets syfte är att utveckla och förändra arbetssätt, tillsammans med försörjningsstöd och AME, så att fler individer som är beroende av försörjningsstöd når arbete och/eller studier. Målgruppen är arbetslösa, inskrivna på AF och som uppbär försörjningsstöd. Målsättningen med Activas arbete är att tillföra kunskap och verktyg så att verksamhetsutveckling ska kunna ske.

Öppenvården för vuxenmissbruk har varit välbesökt. 12-stegsinspirerad gruppbehandling har varit i gång under våren. Även gruppverksamhet för anhörigstöd har pågått en kväll i veckan. IFO fortsätter med ett digitalt verktyg, Previct, för alkotester för behandling och preventivt arbete inom beroendevården. Barn- och familjeenheten har fått utbildning för att kunna arbeta med Previct Family, som är ett digitalt verktyg för hela familjen. Det kan användas när familjen befinner sig i kontakt med en behandlare eller en terapeut för att skapa en mer komplett bild av hela familjens mående, skapa tillit och nya positiva vanor och struktur i vardagen.

I samarbete med Lindesbergs kommun har Nora kommun kunnat erbjuda gruppverksamhet för barn till föräldrar med missbruksproblematik. Gruppverksamheten har varit förlagd till församlingshemmet i Lindesberg.

Pandemin har bidragit till att verksamheten fått ställa om kring hur man tar emot besök. Utbildningar och konferenser har ställts in eller skjutits upp. Samverkansmöten, nätverksmöten sker digitalt. Även samråd, interna möten och APT sker digitalt via Teams.

KS beslutade 2021-02-10 om effektivisering inom IFO:s barn- och familjeenhet. Förhandlingarna inleddes i maj och avslutades under augusti/september.

Ekonomiskt utfall

Individ och familjeomsorgen har bokförda kostnader som överskrider budgeten om sammanlagt 10 843 tkr. Detta beror på ökade kostnader för externa placeringar för både vuxna och barn. Inom IFO Vuxen har antalet LVM-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-25 tkr	0 tkr	25 tkr	0%
Bidrag	-1 216 tkr	-5 099 tkr	-3 883 tkr	419%
Effektiviseringskrav	-1 300 tkr	0 tkr	1 300 tkr	0%
Bidrag och transfereringar	13 200 tkr	12 148 tkr	-1 052 tkr	92%
Entreprenader och köp av verksamheter	10 808 tkr	25 082 tkr	14 274 tkr	232%
Personalkostnad	20 192 tkr	19 659 tkr	-533 tkr	97%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	121 tkr	72 tkr	-49 tkr	60%
Övriga kostnader	1 493 tkr	1 997 tkr	504 tkr	134%
Interna intäkter och kostnader	1 440 tkr	1 696 tkr	256 tkr	118%
Kapitalkostnad	8 tkr	9 tkr	1 tkr	113%
Individ och familjeomsorg	44 721 tkr	55 564 tkr	10 843 tkr	124%

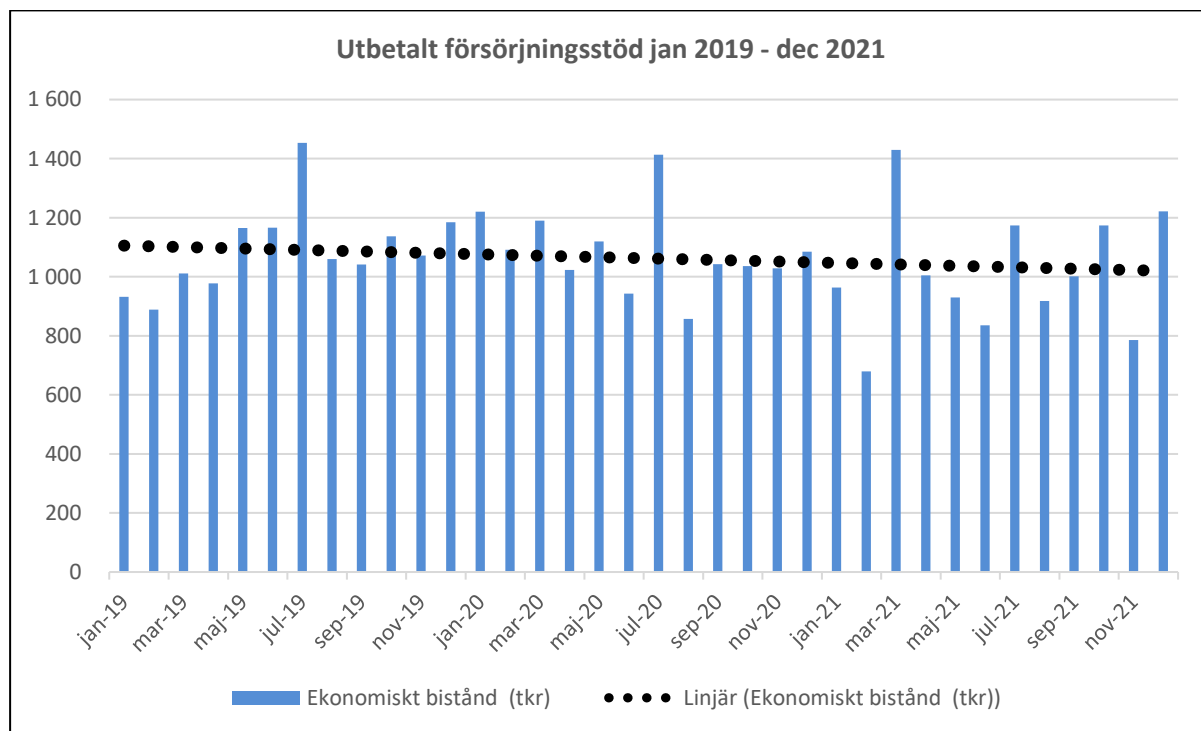
ÅRSREDOVISNING 2021

placeringar ökat i jämförelse med 2020. Vid ingången av 2021 fanns tre LVM-placeringar samt att det under året har fattats beslut om ytterligare tre LVM.

Inom IFO Barn och Familj är det placeringar med komplex problematik som medför ökade dygnskostnader. Antalet placeringar vid konsulentstödda familjehem har ökat under 2021 medan antalet HVB-placeringar är på samma nivå som under 2020. Det har varit svårt att rekrytera egna familjehem speciellt i de ärenden som kräver akuta placeringar eller annan speciell kompetens.

Funktionens effektiviseringskrav avser minskning av behandlare inom familjebehandling. Beslut är fattat i kommunfullmäktige och förhandlingar inleddes under maj 2021 och avslutas under augusti-september 2021. Det ger dock ingen helårseffekt under 2021, men vakanser som uppstått har inte tillsetts.

Under 2021 redovisas 1 051 tkr lägre bokförda kostnader för ekonomiskt bistånd än budgeterat, redovisas under bidrag och transfereringar. I jämförelse med de tidigare åren 2019–2020 har bidragsutbetalningarna minskat, vilket framgår i nedanstående diagram. Den linjära linjen visar utvecklingen per månad, det vill säga minskningen av ekonomiskt bistånd under januari 2019 till december 2021.



Framtiden

Nora kommun kommer att delta i det nationella projektet Yrkesresan, där SKR är projektägare. Yrkesresan är ett koncept för introduktion och kompetensutveckling i socialtjänsten och första yrkesresan vänder sig till socialsekreterare inom barn och familj. Sju kommuner i länet har anslutit sig till detta.

AME är från 1 januari 2022 en del av IFO:s verksamhet. Det utvecklingsarbete som inlemts under hösten 2021 tillsammans med Activa kommer att pågå fram till 31 mars 2022. Därefter kommer det arbetssätt som utvecklats att implementeras i verksamheten tillsammans med försörjningsstöd. Ytterligare ett projekt pågår med regionens Valfärd och folkhälsa som projektägare, ”Bättre förutsättningar till egen försörjning”. I detta projekt ingår även andra kommuner i länet.

Arbetsförmedlingens neddragningar samt pandemin påverkar fortfarande möjligheterna för klienter att komma ut i praktik/arbete. Samarbetet med andra aktörer som AF, AME, Activa och coachingsteamet är extra viktigt. Många av försörjningsstödstagarna har behov av stöd och service för att komma

vidare till självförsörjning. Activa kommer under hösten att ha ett utökat uppdrag för att arbeta med och utveckla arbetssätt med denna målgrupp. Fokus kommer att ligga på dem som står nära arbetsmarknaden men som inte kommer vidare trots att det inte finns arbetshinder. Syftet är att ta fram ett arbetssätt som ska bidra till en snabbare väg till egen försörjning. Fortsatt fokus framåt är att fler klienter ska söka försörjningsstöd via e-ansökan, en storsatsning görs i januari.

Det finns fortsatt risk för att kostnaderna för missbruk kommer att vara höga på grund av att personer med tungt missbruk och kriminell bakgrund fått och får boende i kommunen. IFO ser en ökning av äldre med missbruksproblematik där pandemin kan vara en bidragande orsak.

Barn- och familjeenheten arbetar med att fortsätta att ställa om och anpassa arbetssätt med anledning av effektiviseringskravet. Förhandlingar inleddes under maj 2021 och avslutades under augusti-september 2021. Det ger dock inte någon större helårseffekt under 2021, men vakanser som uppstått har inte tillsatts. Öppenvården kommer att begränsa sina insatser på grund av beslut om effektivisering. Fokus kommer att ligga på att arbeta med de placeringsnära ärendena och att arbeta hem placerade barn och unga samt att arbeta mer med grupper. Arbetet med att utveckla familjecentralen och föräldraskapsstödsinsatserna som erbjuds i Nora kommun kommer att fortgå tillsammans med bildning och vårdcentralen.

Risk finns för fortsatt höga placeringskostnader inom barn och familj. Andelen anmälningar rörande våld är fortsatt högt och kan vara kopplat till ökad utsatthet bland annat på grund av pandemin.

Gruppverksamhet för barn till föräldrar med missbruksproblematik/psykisk problematik kommer att finnas i Nora under våren 2022. ABC föräldraskapsstöd kommer också att under 2022 erbjudas föräldrar med barn i åldern 3–12 år.

En genomlysning har genomförts under hösten avseende barn och familj samt ekonomiskt bistånd. Genomlysningen genomfördes av Ensolution. Rapporten har presenterats för verksamheten och socialutskottet. Verksamhetsplanen för 2022–2024 kommer till stor del utgå från de förbättringsåtgärder som Ensolution kom fram till.

Det finns behov av att utveckla fler e-tjänster, till exempel intresseanmälningar till uppdrag som kontaktperson, kontaktfamilj och familjehem. Utöver detta kommer det att införas en e-tjänst där både myndigheter och allmänhet kommer att kunna göra orosanmälningar. Det finns också planer på att via hemsidan kunna erbjuda länkar till självhjälpssidor riktat till våra målgrupper.

Uppföljning av indikatorer

Hållbarhet	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen av invånare som får försörjningsstöd ska minska	5,0%	2,3%	16,0%	15,2%

Mätvärdet för 2021 avser den IFO:s eget framtagna värde för augusti 2021. IFO mäter månadsvis antal försörjningsstödmottagare inklusive hemmavarande barn i hushållet. Det antalet uppgår till 247 personer i augusti 2021, vilket ger en andel om 2,3 procent av invånare i Nora omfattas av försörjningsstöd. Med antalet sökande inklusive medsökande i hushållet är kvoten 2,6 procent. Då beräknas kvoten enkom utifrån antalet vuxna i förvärvsarbetade ålder i Nora, 5 406 invånare (20–64 år).

Försörjningsstöd har arbetat med att hitta andra sätt att möta upp de sökande under pandemin, vilket har varit en utmaning. Det arbetssätt som utvecklats har lett till en fortsatt nära samverkan med AF och AME. Detta trots AF:s omorganisation och ”nedstängningen” av kontoret i Nora.

Activa arbetar aktivt med de klienter som står långt från arbetsmarknaden pga. psykisk ohälsa eller andra svårigheter. Arbetet med denna målgrupp kräver den specialkompetens som Activa har. Det tar

tid innan man kan se resultat men dessa personer har kommit i gång i aktiviteter vilket annars inte skulle ha skett.

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

Vad gäller Noras flyktingmottagning är volymen för flyktingar så låga att det inte krävs en särskild organisation för detta. Uppgiften flyktingmottagning har sedan 2020 skett inom AME:s uppdrag och det är primärt kvotflyktingar som tas emot. Hitintills fyra personer under 2021.

Ekonomiskt utfall

Kostnaderna för ensamkommande barn och ungdomar har minskat på grund av att placeringar upphört då ungdomarna blivit äldre och ses som vuxna. Det är samma utveckling som återfinns

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Bidrag	-1 694 tkr	-2 326 tkr	-632 tkr	137%
Effektiviseringskrav	-1 000 tkr	0 tkr	1 000 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	834 tkr	768 tkr	-66 tkr	92%
Personalkostnad	1 411 tkr	1 195 tkr	-216 tkr	85%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	69 tkr	69 tkr	0%
Övriga kostnader	356 tkr	195 tkr	-161 tkr	55%
Interna intäkter och kostnader	93 tkr	93 tkr	0 tkr	100%
Integration	0 tkr	-6 tkr	-6 tkr	0%

bakom de förändringar som genomförts under åren vad gäller stängningen av Dalgården, Martingården och stödboenden. Funktionens effektiviseringskrav avser reducering av handläggare inom ensamkommande barn (EKB) och beslut är fattat i kommunfullmäktige 2021-02-10 och förhandlingar inleddes under maj 2021 och avslutas under augusti-september 2021. Effektiviseringen har verkställts genom minskade kostnader inom flera kostnadsgrupper för hela funktionen samt ökade statsbidrag utöver budget från Migrationsverket. Sammantaget redovisar funktionen Integration ett budgetöverskott om 6 tkr.

Framtiden

Vad gäller Noras flyktingmottagning är volymen för flyktingar låga att det inte krävs en särskild organisation för detta. Uppgiften flyktingmottagning sker för närvarande inom AME:s uppdrag och det är primärt kvotflyktingar som tas emot.

Arbetsmarknadsåtgärder

Inom denna funktionsnivå ingår budgetanslagen för Hjernetts verksamhet, verkstaden, näringsliv och sysselsättning. Här ingår även mottagning av nyanlända.

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 flyktningmottagande enligt bosättningslagen. Mottagandet av nyanlända ska verka för social inkludering och självförsörjning.

Årets händelser

AME har under 2021 främst jobbat med målgruppen nyanlända som i kombination med SFI-studier haft en kommunal praktik eller en tillfällig kommunal anställning.

Arbetscoachspåret introducerades och startades upp under hösten 2021 där konsulenter ger stödjande insatser till arbetssökande personer aktuella på försörjningsstöd.

Arbetsmarknadsenhetens verkstad har sin huvudsakliga verksamhet i Allaktivitetshuset (verkstan) och på Alntorps Ö. Verkstan erbjuder arbetsträningsplatser och uppdragen är främst inom bygg, som arrangemang och stöd till skolor kopplat till friluftsdagar, friluftaktiviteter kopplat till friluftslivets år och fritidsbanken samt skötsel av vissa naturreservat. Under perioden april-oktober ansvarar AME och säsonganställda handledare, feriearbetare och resursanställda för skötseln av Alntorps Ö. AME är behjälpliga till Göthlinska gården och Genbanken på Alntorps Ö. Med tillfälliga kommunala anställningar, praktikanter och ferieungdomar har 25 personer passerat verkstan under året.

Under 2021 fick AME frågan att sköta kiosken/serveringen på Alntorps Ö. Kiosken med utökad café-utbud bemannades med feriejobbare och säsonganställda handledare under perioden 1 juni – 14 sep.

I brist på kommunala praktikplatser har AME´s egna insatser breddats och under året har fyra kvinnor varit anställda i Sy-gruppen som erbjudit lagning och nyproduktion av bland annat kläder och leksaker till kommunala verksamheter och teater. Även en odlingsgrupp var igång under säsongen.

Pandemin begränsade möjligheten för kommunala verksamheter att ta emot praktikanter och ferieungdomar. Sommarens uppdrag med feriejobb och säsonganställningar kunde genomföras tack vare utökade aktiviteter på ön, samverkan med NJOV/Pershyttan, tre pop-up fritidsbanker och kiosken på Alntorps Ö. Handledare för verksamheterna samverkade till viss del kring aktiviteter och handledning.

E-resurs, ett ESF projekt där kommunen i samverkan med startcentrum erbjuder utbildning inom entreprenörskap och målgruppen är individer inskrivna på Försörjningsstöd med intresse för eget företagande. Två personer från Nora har startat upp företag genom resursväxling (från bidrag till arbete). Ytterligare 14 personer har deltagit i företagarskolan på startcentrum. De har fått hjälp med sin affärsplan samt fått möjlighet att sälja in sin idé för bedömning. Språkstöd på modersmål har erbjudits. Nora har uppnått målet med antal deltagare och startade företag.

Nora har inom ramen för projektet Familjekompis uppnått målet med att förmedla 15 nya familjekontakter mellan nyanlända och etablerade Norabor.

Under året har totalt 81 personer haft en insats hos AME: 42 via AF, 14 via IFO, tre via frivården två via SOFINT och ytterligare 20 har anvisats till kommunal arbetscoach från Försörjningsstöd.

AME förmedlade kommunalt feriearbete åt 48 ungdomar födda-2004, ytterligare 12 ungdomar fick kommunalt feriejobb genom satsning på utökad målgrupp. 17 personer har haft extratjänst, sju har haft annan tillfällig kommunal anställning som arbetsmarknadsinsats och sju personer har fått anställning genom resursväxling. Resursväxling står för att växla upp försörjningsstöd mot tillfällig kommunal anställning. Flertalet av dem som erbjöds anställning som arbetsmarknadsinsats var eller riskerade att bli aktuella för försörjningsstöd vid anställningstillfället.

44 personer avslutade sin insats hos AME av följande orsaker:

- 48 procent till jobb, reguljära studier eller yrkesutbildning (inkl. extratjänster)
- 27 procent har genomfört språkpraktik i kombination med SFI (uppdraget slutfört)
- 7 procent har återgått till remitterande myndighet för vidare åtgärd
- 18 procent har flyttat, blivit sjukskrivna eller gått på föräldraledighet

ÅRSREDOVISNING 2021

Nio personer avslutade sin tidsbegränsade extratjänst under 2021. Arbetlivserfarenheten och språkutvecklingen ledde till att sex av dem blev självförsörjande. En gick vidare till yrkesutbildning via AF, en till yrkesvuxutbildning (USKA), tre fick timanställning och vikariat genom vikariepoolen, en fick arbete hos privat företag och tre fortsatte sina svenskastudier på SFI.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett budgetöverskott på 303 tkr. Detta trots tillfällig utökning av personella resurser (från ALL-IN projektet) för jobbet med flyktingmottagning. Överskottet beror på vakans inom enheten, ökade intäkter från AF för utökad antal uppdrag och bidrag för sommarjobsatsning, färre sökande till feriejobb, inställda utbildningar och försäljning av fordon inför leasingavtal.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-20 tkr	-272 tkr	-252 tkr	1360%
Bidrag	-2 512 tkr	-5 394 tkr	-2 882 tkr	215%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	2 tkr	2 tkr	0%
Personalkostnad	4 983 tkr	8 402 tkr	3 419 tkr	169%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	0 tkr	83 tkr	83 tkr	0%
Övriga kostnader	553 tkr	428 tkr	-125 tkr	77%
Interna intäkter och kostnader	554 tkr	6 tkr	-548 tkr	1%
Arbetsmarknadsåtgärder	3 558 tkr	3 255 tkr	-303 tkr	91%

Lönekostnader överstiger budget, men intäkterna har motsvarat kostnaderna. Det är det ökade antalet tillfälliga kommunala anställningar (som arbetsmarknadsinsats) som står för ökningen. Anställningarna har finansierats genom ökade intäkter då AME fått utökad antal uppdrag från Arbetsförmedlingen samt statligt stöd i form av anställningsstöd.

17 extratjänster har delvis finansierats av AME inom befintlig budgetram, främst via statligt stöd i form av anställningsstöd samt med hjälp av intäkterna från AF för utökade uppdrag.

Inom ramen för kommunens resursväxling har fem män och två kvinnor under del av året erbjudits en tillfällig kommunal anställning. Anställningarna har till största del finansierats via statligt stöd i form av anställningsstöd och IFO/försörjningsstöd bidrog till resterande lönekostnader.

Handledare och säsongspersonal för grönyteskötsel på ön har till viss del finansierats via skötselavtal med fastighetsavdelningen samt med statligt stöd i form av anställningsstöd.

Framtiden

I och med arbetsförmedlingens reformering och osäkerheten kring kommunens framtida roll i arbetsmarknadspolitiken, kan uppdragen och intäkterna från AF komma att minska och målgruppen ändras. Utmaningen med de nya uppdragen är att de individerna står längre från arbetsmarknaden än tidigare målgrupp, och dessa jobbar inte de privata leverantörerna jobbar med. För att tiden till självförsörjning och etablering på arbetsmarknaden skall påskyndas behövs troligen utökade kommunala aktiviteter och insatser. AME och IFO/Försörjningsstöd samverkar och utvecklar det nya kommunala arbetscoachspåret för att identifiera hinder i arbetssöksprocessen och coacha arbetssökande kommunmedborgare som uppbär försörjningsstöd.

Lokaler

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

Årets händelser

Arbetet med energieffektiviseringsåtgärder av ishallen påbörjades under slutet av 2021. Ishallen påbörjades under slutet av 2021. Fastighetsstrategitjänsten blev vakant under hösten och rekryteringen påbörjades. För att hantera situationen gjordes en tillfällig omfördelning av personalresurserna.

ÅRSREDOVISNING 2021

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 215 tkr, vilket förklaras av lägre personalkostnad till följd av personalfrånvaro på fastighetsavdelningen och att hyrorna ger ett överskott då dessa inte uppräknats till samma nivå som budgetanslaget.

Samtidigt har ishallen uppvisat ett större underskott jämfört med budget vilket förklaras av intäktsbortfall, högre energikostnad samt extrakostnad för skötsel av ishallen under allmänhetens åktid.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-15 tkr	-41 tkr	-26 tkr	273%
Taxor och avgifter	-1 098 tkr	-1 131 tkr	-33 tkr	103%
Bidrag	0 tkr	-24 tkr	-24 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	1 201 tkr	1 457 tkr	256 tkr	121%
Personalkostnad	865 tkr	759 tkr	-106 tkr	88%
Lokal- och markhyror, fastighetservice	51 365 tkr	51 357 tkr	-8 tkr	100%
Övriga kostnader	1 164 tkr	1 363 tkr	199 tkr	117%
Interna intäkter och kostnader	-45 596 tkr	-46 000 tkr	-404 tkr	101%
Kapitalkostnad	1 210 tkr	1 141 tkr	-69 tkr	94%
Lokaler	9 096 tkr	8 881 tkr	-215 tkr	98%

Framtiden

Fastighetsförvaltaren kommer att fortsätta arbeta med underhållsplanen för de kommunalägda fastigheterna under 2022.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Slutanvändning energi inom offentlig verksamhet inom det geografiska området, MWh/invånare	0,80	-	-	1,38

Kommunen arbetar, via det kommunala fastighetsbolaget som äger merparten av kommunens verksamhetslokaler, med att minska energiåtgången i kommunens verksamhetslokaler.

Administration

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

Årets händelser

Konsultstöd, i form av juridiskt stöd, har anlåtats med anledning av ärenden i förvaltningsrätten, överklagan av domen av Järle Kvarn och andra juridiska frågor. Konsultstöd har också anlåtats för ärenden som rör mark och exploatering. En ny skolchef rekryterades med start den 1 maj och fram till dess tjänstgjorde en tillförordnad skolchef. Under året fattades beslut om Tidsbegränsade förordnanden för kommunens högre tjänstemän och att ta fram en ledarskapspolicy under 2022.

Den planerade uppgraderingen av diariesystemet Public 360 kunde inte genomföras och har skjutits fram till kommande verksamhetsår.

Under 2021 har kommunikationsområdet arbetat främst med att ge snabb, tydlig och sammanhållen information angående pandemin till kommunens invånare, föräldrar, anhöriga och medarbetare på kommunens hemsida och i sociala medier. Kommunens tillgänglighet på hemsidan har förbättrats med syntolkning av bilder och filmer och kommunen har bytt bildhanteringssystem.

ÅRSREDOVISNING 2021

Ekonomiavdelningen har uppgraderat ekonomisystemet i och med att leverantören inte var kompatibel med kommunens tidigare upplaga av ekonomisystem. Under året har två tjänster bytte personer. I övrigt oförändrad verksamheten. Kommunen har genomfört bland annat 11 varu- och fem tjänsteupphandlingar och tabellen visar på årets upphandlingar som skett under året.

Ekonomiinformation

Funktionen administration avviker från budget inom flera kontogrupper. De ökade intäkterna kopplat till bidrag avser tillfälliga statsbidrag riktade mot vård och omsorg. Personalkostnaderna överskrider budgeten och beror på kostnader kopplat till utköp av tidigare skolchef. Under perioden har det även varit vakanser på kansliavdelningen som bidrar till att personalkostnaderna för funktionen inte avviker mer från budgeten. Sammantaget görs ett överskott om 1 002 tkr.

Tjänsteupphandlingar 2021	Upphandlingar under beredning
Vård och behandling vuxna	Fastighetsmäklare
Resebyråtjänster	Ärendehanteringssystem
Pensionsadministration	Omvårdnadshjälpmedel
Ventilationstjänster-Nora Bostäder	Postförmedlingstjänster
Konsultupphandling-Karlsångsområdet	Säkerhetsbesiktning av gymnastik- och sporthallsinredning
5	Kaffemaskiner
Varuupphandlingar 2021	Nya uppgifter 2021
IT-partner	Hantverkartjänster-Nora Bostäder
Biblioteksbus	Hyresmoduler-Nora Bostäder
Möbler för skola och förskola	Tenikutrymme Simhall-Nora Bostäder
Sårvårds- och övrigt sjukvårsmaterial	Möbler och inredning äldre
Matportionsformer	Kemtekniska-, hygien-, engångs- och städprodukter
Kuvert och brevpåsar	Vård och behandling Barn och Ungdom
System för elevsättning	Gymnastik- och idrottsmaterial
Lek och hobbymaterial	13
Prenumerationstjänster	Konkurrensutsättningar 2021
Köksutensilier	Annonserat upphandlingar för Nora Bostäder (4 st)
Inkontinenshjälpmedel	1
11	Skrivare som tjänst och produkt
	1

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-544 tkr	-535 tkr	9 tkr	98%
Taxor och avgifter	0 tkr	-8 tkr	-8 tkr	0%
Bidrag	-70 tkr	-1 190 tkr	-1 120 tkr	1700%
Bidrag och transfereringar	592 tkr	21 tkr	-571 tkr	4%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	829 tkr	829 tkr	0%
Personalkostnad	22 541 tkr	23 514 tkr	973 tkr	104%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	142 tkr	33 tkr	-109 tkr	23%
Övriga kostnader	8 120 tkr	7 549 tkr	-571 tkr	93%
Interna intäkter och kostnader	2 021 tkr	2 039 tkr	18 tkr	101%
Kapitalkostnad	1 114 tkr	662 tkr	-452 tkr	59%
Administration	33 916 tkr	32 914 tkr	-1 002 tkr	97%

Gemensamma verksamheter

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

Årets händelser

IT-verksamheten har påverkats stort av covid-19, där verksamheternas supportbehov varit annorlunda än normalt och där IT inte på samma sätt kunnat komma ut till verksamheten och hjälpa till på plats. Neddragningen av konsulter och föräldraledighet har lett till att projekt behövs skjutas på framtiden. Större investeringar i ny datalagring och wifi har ändå gjorts. Ny datalagring är driftsatt och ny wifi förväntas installeras under våren 2022 med utbyte av gamla accesspunkter under året 2022 och våren 2023. Avveckling av Windows 7 är ett projekt som inte kunnat färdigställas på grund av tidsbrist.

Nytt IT-partneravtal på plats som hjälper till att säkra varuförsörjning och konsultkompetens. Under pandemin har varuförsörjning varit och är ett stort problem och det finns pågående brist på halvledare.

Ekonomiskt utfall

IT-verksamheten nådde budget efter att vid halvårsskiftet legat över riktvärde. Kraftig neddragning av konsulter, föräldraledighet, ej utnyttjande av utbildningsbudget och försiktighet vid inköp har lett till att IT-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	-1 174 tkr	-1 229 tkr	-55 tkr	105%
Bidrag	-491 tkr	-613 tkr	-122 tkr	125%
Effektiviseringskrav	1 529 tkr	0 tkr	-1 529 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	9 223 tkr	9 943 tkr	720 tkr	108%
Personalkostnad	9 108 tkr	8 771 tkr	-337 tkr	96%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	1 731 tkr	1 577 tkr	-154 tkr	91%
Övriga kostnader	9 871 tkr	7 456 tkr	-2 415 tkr	76%
Interna intäkter och kostnader	-13 477 tkr	-13 518 tkr	-41 tkr	100%
Kapitalkostnad	1 997 tkr	1 642 tkr	-355 tkr	82%
Gemensamma verksamheter	18 317 tkr	14 029 tkr	-4 288 tkr	77%

ÅRSREDOVISNING 2021

verksamheten nått budgetmålet. Högre försäljning till SBB, Nora fastigheter och Nerikes brandkår än budgeterat har också bidragit.

Under året togs beslut om höjningen av friskvårdsbidraget (500 kr/anställd) till följd av pandemin. Denna satsning för 2021 finansieras i befintlig ram, ingen utökning av budget gjordes.

Det effektiviseringsbehovet som redovisas inom funktionen är en regleringspost för budgetjusteringar som genomförts, främst genom att relatera budgeten med bokslutet 2020. Sammantagen gör funktionen gemensamma verksamheter ett budgetöverskott på 4 288 tkr.

Framtiden

För IT-verksamheten kommer ett stort fokus under kommande år vara utbyte av wifi och perimeterskydd. Efter det så står uppgradering av core-nätverket näst på tur.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Målvärde	Mätvärde
Kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar ska öka	45,0%	-	27,3%	43,8%

Kommunens andel miljöbilar var 43,8 procent under 2019 för att året därpå 2020 sjunka till 29,2 procent. Anledningen var förändrade regler för vad som klassas som miljöbil. Kommunen har nu sju miljöklassade bilar, 22 hybrider, 16 bensin- och sju dieseldrivna bilar. Kommunen har ett pågående leasingavtal på bilarna och möjligheten att byta ut dem kommer med ny leasingperiod. Målvärdet har inte ändrats varför målet är en stor ekonomisk utmaning då miljöbilar har en högre kostnad.

Måltidsverksamhet

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

Kostorganisationen ansvarar för produktion av mat till kommunens förskolor, skolor samt äldreomsorg. Ett centralt produktionskök arbetar mot två mottagningskök inom skolan och särskilda boenden samt tillagar matlådan till hemmaboende. Förskolan omfattar sex tillagningskök samt två serveringskök och inom skolan fyra tillagningskök samt två mottagningskök. Dagligen äter cirka 2 000 personer den kommunproducerade maten inom de olika verksamhetsområdena.

Årets händelser

Året har varit kantat av anpassningar och åtgärder utifrån pandemin. Under 2021 delades 5 495 lunchlådor ut till Karlsängskolans elever och gymnasieelever boende i Nora kommun. Soltunets förskola stängdes i november och Sparvugglans förskola (gamla Esstorp) ställdes om till tillagningskök.

Ekonomiskt utfall

Funktionen redovisa ett budgetöverskott om 439 tkr för helåret. Personalkostnaderna har varit lägre och förklaras av att personalfrånvaron som varit under året inte ersatts med vikarier samt minskad tjänstgöringsgrad. Övriga kostnader uppvisar ett bokfört värde över budget och avser främst kostnader för livsmedel.

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-108 tkr	-108 tkr	0%
Taxor och avgifter	-1 783 tkr	-1 797 tkr	-14 tkr	101%
Bidrag	-445 tkr	-660 tkr	-215 tkr	148%
Entreprenader och köp av verksamheter	66 tkr	26 tkr	-40 tkr	39%
Personalkostnad	15 146 tkr	14 558 tkr	-588 tkr	96%
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	192 tkr	161 tkr	-31 tkr	84%
Övriga kostnader	10 633 tkr	11 326 tkr	693 tkr	107%
Interna intäkter och kostnader	-24 242 tkr	-24 337 tkr	-95 tkr	100%
Kapitalkostnad	680 tkr	639 tkr	-41 tkr	94%
Måltidsverksamhet	247 tkr	-192 tkr	-439 tkr	-78%

Framtiden

Revidering av specialkostrutiner och kostpolitiskt program kommer att påbörjas så fort organisationen börjar återgå till det ”nya normala”. Livsmedelspriserna förväntas att öka under 2022 på grund av ökade kostnader för råvaror, drivmedel och transport av livsmedel.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Andelen inköpta ekologiska livsmedel ska öka	30,0%	23,5%	29,2%	31,8%

Andelen inköpta ekologiska livsmedel, mätvärde andel procent i kronor är lägre, 23,5 procent än målvärdet 30 procent. I slutet av året har fler ekologiska råvaror lagts till på anbud för att kunna öka upp till målvärdet.

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 pensionsskulden.

Ekonomiskt utfall

Finansverksamheten redovisar ett budgetöverskott på 30 941 tkr som grundas på reglering av balanskonton utifrån bokslutet 2020 på 4 281 tkr. Där bland annat ingår justering av Samhällsbyggnadsförbundets två fonders avsatta me-

KONTOGRUPP	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE	UTFALL %
Försäljning	0 tkr	-1 074 tkr	-1 074 tkr	0%
Taxor och avgifter	0 tkr	-64 tkr	-64 tkr	0%
Entreprenader och köp av verksamheter	0 tkr	-2 163 tkr	-2 163 tkr	0%
Pensionsutbetalning	22 500 tkr	11 195 tkr	-11 305 tkr	50%
Övriga kostnader	901 tkr	-1 131 tkr	-2 032 tkr	-126%
Avskrivningar	19 115 tkr	17 333 tkr	-1 782 tkr	91%
Skatteintäkter	-702 248 tkr	-716 685 tkr	-14 437 tkr	102%
Kapitalkostnad	-22 030 tkr	-20 114 tkr	1 916 tkr	91%
Finansverksamhet	-681 762 tkr	-712 703 tkr	-30 941 tkr	105%

del utifrån deras resultat 2020. Dem andra posterna är den preliminära slutavräkningen som innebär ökade skatteintäkter på 14 025 tkr, reavinst för försäljning av dem utbytta leasingfordonen på 1 074 tkr och Kommuninvests överskottsutdelningen för deras resultat 2020 på 256 tkr. Pensionsbudgeten redovisar ett budgetöverskott om 11 305 tkr. Det är främst en överbudgeterad på cirka 5 600 tkr som kommer att regleras i 2022 års budget utifrån senaste beräkning av KPA. Budgetanslaget för pensionen grundas på förväntad minskning av pensionsförpliktelse (ansvarsförbindelsen), pensionsavsättningar och årets pensionskostnad relaterat till arbetsgivaravgiften. för finansiering del av kommunens pensionskostnad. Med andra ord blev dessa kostnader lägre än förväntat och det innebär också möjligheten till reducering av 2022 års budgetanslag för pensionskostnader. Att det inte blir samma reducering som utfallet av budgetavvikelsen 2021 beror på att 2022 grundbudget är på lägre budgeterad än 2021. Den lägre kapitalkostnaden ska relateras till avskrivningarna samt att det beror på lägre investeringstakt än planerat.

Uppföljning av indikatorer

	ÅR 2021	ÅR 2021	ÅR 2020	ÅR 2019
	Målvärde	Mätvärde	Mätvärde	Mätvärde
Nora kommuns befolkningstillväxt ska öka - Mätdatumet är 31 december	11 000 inv.	10 721 inv.	10 686 inv.	10 726 inv.
Det finansiella målet ska vara 1,5 procent över en rullande 3-årsperiod i förhållande till skatter och bidrag	1,00%	4,68%	3,27%	0,53%
Verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag	<100 %	95,50%	96,89%	99,71%

ÅRSREDOVISNING 2021

Nora kommun ökade med 35 invånare relaterat till 31 december 2020. Det är också 11 individer fler än vad första november visas som är grunden för kommunens skatteintäkter. Kommunens födelseöverskott är negativt med 42 invånare. Det vill säga att fler avlider än föddes i kommunen under 2021. Det är fler som flyttar in i kommunen än vad som flyttar ut och flyttningsöverskottet är 76 individer.

Bokslutet redovisar på att dem tre finansiella målen för kommunen har uppnåtts i år. Det ena är att resultatet ska motsvara 1,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag 2021 som är 4,68 procent. Det andra målet är att årets investeringar ska finansieras med egna medel, det vill säga att lånefinansiering ska undvikas. Kommunen har inga lån till och med 31 december 2021. Det tredje målet är att verksamhetens nettokostnad ska understiga 100 procent av skatter och bidrag, vilket det gör per den sista december (95,5 %).

Investeringsredovisning

Kommunens investeringsutgifter under året var 105 677 tkr (73,1 procent av budgeterade investeringar på 144 593 tkr). Kommunen har använt 5 248 tkr av investeringsanslaget på 14 935 tkr. Anslagen som inte använts eller används i mindre omfattning under året är främst anslagen till förstudie av Karlsängsområdet, klimatklivet, Hagbydammen, ishallen, reinvesteringsanslagen för omsorgen samt förskola och skolan.

Samhällsbyggnadsförbundet har använt 12 064 tkr för gator och park av investeringsanslaget på 14 858 tkr. Anslagen som inte använts eller används i mindre omfattning under året är främst anslagen för bland annat upprustning av gator- och vägars belysning, upprustning av broar och trafiksäkerhetsåtgärder.

Samhällsbyggnadsförbundets taxeverksamhet som avser investeringar i VA och renhållning har in-språktagit 88 365 tkr av budgeterade investeringsanslaget på 114 800 tkr. Anledningen till det låga utnyttjande är försening i ombyggnaden av reningsverket och arbetet med VA-ledningen mellan Nora och Lindesberg. Dessa projekt beräknas vara klara under 2022.

Generellt är det förseningar i materialtillgången och projektstart som bidrar till att dem planerade åtgärderna inte slutförs under året.

PROJEKT	INVESTERINGSPROJEKT	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
KOMMUN				
92000	Reinvestering Stöd o Service	200 tkr	65 tkr	-135 tkr
92103	Hagbydammen	910 tkr	8 tkr	-902 tkr
92140	Förstudie för Karlsängsområdet	5 000 tkr	524 tkr	-4 476 tkr
92230	Reinvestering IT	2 270 tkr	2 220 tkr	-50 tkr
92300	Reinvestering Fastigheter	261 tkr	95 tkr	-166 tkr
92300	Sopåtervinning Trängbo camping	114 tkr	0 tkr	-114 tkr
92300	Renovering av Trängbo småstugor	125 tkr	0 tkr	-125 tkr
92303	Alntorps Ö - Nuläge och framtid	250 tkr	237 tkr	-13 tkr
92303	Stängsel Genbanken - Alntorps Ö	180 tkr	0 tkr	-180 tkr
92311	Energiåtgärder - Ishallen	100 tkr	99 tkr	-1 tkr
92400	Reinvestering Kostorganisationen	300 tkr	247 tkr	-53 tkr
92530	Klimatklivet	858 tkr	277 tkr	-581 tkr
92702	Renovering Trängbo servicehus	140 tkr	167 tkr	27 tkr
92706	Konungastollen	100 tkr	113 tkr	13 tkr
93000	Reinvestering Omsorg	1 000 tkr	3 tkr	-997 tkr
94000	Reinvestering Utbildning	1 000 tkr	166 tkr	-834 tkr
94177	Förskolan Lingården - Ventilation	400 tkr	213 tkr	-187 tkr
95000	Reinvestering Tillväxt o Utveckling	500 tkr	421 tkr	-79 tkr
95302	Göthlinska gården	400 tkr	261 tkr	-139 tkr
95501	Ishockeyhallen, ombyggnad	827 tkr	132 tkr	-695 tkr
SUMMA		14 935 tkr	5 248 tkr	-9 687 tkr

ÅRSREDOVISNING 2021

PROJEKT	INVESTERINGSPROJEKT	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRBUNDET				
92510	Ombyggnad gator och beläggningsarbete	2 500 tkr	2 500 tkr	0 tkr
92511	Tillgänglighetsanpassning	300 tkr	303 tkr	3 tkr
92514	Upprustning av gatuljusnätet	1 995 tkr	593 tkr	-1 402 tkr
92520	Upprustning av broar	2 737 tkr	1 745 tkr	-992 tkr
92528	Gatuombyggnad i samband med VA-anläggning	200 tkr	198 tkr	-2 tkr
92533	Trafiksäkerhetsåtgärder	350 tkr	144 tkr	-206 tkr
92535	Blomstrande Nora med bieffekt	50 tkr	51 tkr	1 tkr
92536	Väderskydd - Naturskolan-Fibbetorp-Norvall	100 tkr	101 tkr	1 tkr
92537	Staketreovering vid Ängarnas fotbollsplaner	150 tkr	0 tkr	-150 tkr
92538	Tak på sandfickor	250 tkr	3 tkr	-247 tkr
92550	Åtgärder i Skolparken	700 tkr	1 066 tkr	366 tkr
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRBUNDET				
92551	Allmänna parkinvesteringar	280 tkr	0 tkr	-280 tkr
92555	Strandskoning/Förlängning - Strandpromenaden	1 096 tkr	959 tkr	-137 tkr
92556	Skolparken - Förberedelse	50 tkr	0 tkr	-50 tkr
92557	Förlängning av Åpromenaden	100 tkr	100 tkr	0 tkr
92613	Cirkulationsplats vid ICA - 2021	4 000 tkr	4 301 tkr	301 tkr
SUMMA		14 858 tkr	12 064 tkr	-2 794 tkr
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET				
92600	Nora Reningsverk ombyggnad	103 000 tkr	80 684 tkr	-22 316 tkr
92602	Mindre ledningsarbete	5 000 tkr	3 659 tkr	-1 341 tkr
92606	VA-anläggningar, div arbeten	800 tkr	191 tkr	-609 tkr
92609	VA-Ledning Nora-Lindesberg	6 000 tkr	3 831 tkr	-2 169 tkr
SUMMA		114 800 tkr	88 365 tkr	-26 435 tkr
TOTALT NORA KOMMUN		144 593 tkr	105 677 tkr	-38 916 tkr