



# NORDMALINGS KOMMUN

Årsredovisning 2016

**Bilder framsida:**

Nordmalings marknad, 22-23 juli

Matfesten, 16 december

Nyåker



<b>Dokumenttyp</b> Årsredovisning	<b>Diarienummer</b> 2017-108-042	<b>Fastställt</b> Kommunfullmäktige 2017-04-10
<b>För revidering ansvarar</b> Ekonomichef	<b>Uppföljning och tidplan</b> Ekonomichef	<b>Dokumentet gäller</b> Samtliga
<b>Dokumentet gäller till och med</b> 2017-12-31		

# Innehållsförteckning

<b>1 Kommunfullmäktige .....</b>	<b>5</b>
1.1 Ordförande har ordet.....	5
1.2 Kommunchefen har ordet.....	6
1.3 Förvaltningsberättelse .....	7
1.3.1 God ekonomisk hushållning.....	7
1.3.2 Borgensåtaganden och pensionsförpliktelser .....	10
1.3.3 Jämförelse med andra kommuner.....	10
1.3.4 Framåtblick.....	10
1.3.5 Kommunfullmäktiges övergripande mål.....	11
1.4 Ekonomisk uppföljning.....	13
1.4.1 Resultaträkning.....	13
1.4.2 Balansräkning.....	14
1.4.3 Kassaflödesanalys.....	15
1.4.4 Redovisningsprinciper .....	16
1.4.5 Noter .....	18
1.4.6 Budgetjämförelse.....	23
1.4.6 Investeringsredovisning.....	24
1.4.7 5 år i sammandrag.....	25
1.5 Personalberättelse.....	26
1.5.1 Arbetad tid och frånvaro.....	26
1.5.2 Sjukfrånvaro .....	26
1.5.3 Kompetensförsörjning.....	27
1.5.4 Utveckling och arbetsmiljö .....	28
1.6 Politisk organisation.....	30
1.7 Tjänstemannaorganisation .....	30
1.8 Året i bilder .....	31
<b>2 Allmänna utskottet/Gemensam Service .....</b>	<b>32</b>
2.1 Utskottens redovisning.....	32
2.1.1 Ekonomiskt resultat.....	32
2.1.2 Årets verksamhet.....	33
2.1.3 Framåtblick.....	34
2.1.4 Måluppföljning Sektorer .....	35
<b>3 Allmänna utskottet/Sektor samhällsbyggnad .....</b>	<b>36</b>
3.1 Utskottens redovisning.....	36
3.1.1 Ekonomiskt resultat.....	36

3.1.2	Årets verksamhet.....	37
3.1.3	Framåtblick.....	38
3.1.4	Måluppföljning Sektorer.....	40
<b>4</b>	<b>BoU utskottet/Sektor Utbildning.....</b>	<b>41</b>
4.1	Utskottens redovisning.....	41
4.1.1	Ekonomiskt resultat.....	41
4.1.2	Årets verksamhet.....	42
4.1.3	Framåtblick.....	43
4.1.4	Måluppföljning Sektorer.....	44
<b>5</b>	<b>Sociala utskottet/Sektor Omsorg.....</b>	<b>46</b>
5.1	Utskottens redovisning.....	46
5.1.1	Ekonomiskt resultat.....	46
5.1.2	Årets verksamhet.....	47
5.1.3	Framåtblick.....	48
5.1.4	Måluppföljning Sektorer.....	49
<b>6</b>	<b>Vatten- och avloppsverksamhet .....</b>	<b>50</b>
6.1.1	Ekonomiskt resultat.....	50
6.1.2	Årets verksamhet.....	50
6.1.3	Måluppföljning.....	50
6.1.4	Framtid .....	50
6.1.5	Resultaträkning.....	50
<b>7</b>	<b>Avfallsverksamhet .....</b>	<b>51</b>
7.1.1	Ekonomiskt resultat.....	51
7.1.2	Årets verksamhet.....	51
7.1.3	Måluppföljning.....	51
7.1.4	Framtid .....	51
7.1.5	Resultaträkning.....	51
<b>8</b>	<b>Nordmalingshus AB .....</b>	<b>52</b>
8.1.1	Huvuduppgifter .....	52
8.1.2	Ägardirektiv .....	52
8.1.3	Ekonomiskt resultat.....	52
8.1.4	Årets verksamhet/framtiden .....	52
8.1.5	Resultaträkning.....	53
8.1.6	Balansräkning.....	53
<b>9</b>	<b>Begreppsförklaring.....</b>	<b>54</b>

# 1 Kommunfullmäktige

## 1.1 Ordförande har ordet

2016 har varit ännu ett positivt år i Nordmaling och det positiva ekonomiska resultatet för 2015 följs upp med ett bra resultat även för 2016. Det har dock krävts ett digert arbete från personalen i våra verksamheter för att nå dit och jag vill rikta ett extra stort tack till personalen för det jobb som har gjorts under året.

Under 2016 har vi fortsatt arbeta målmedvetet och intensivt med näringslivsfrågor. Företagsfrukostar, kvällsmöten och företagsbesök har varit delar i det och till vår stora glädje klättrade Nordmalings kommun ytterligare 79 placeringar i Svenskt Näringslivs rankning av kommuners företagsklimat! Det påbörjade målmedvetna arbetet fortsätter för utveckling och tillväxt och vi har nu klättrat 163 platser på två år! Kommunen blev också, av företaget Syna, utsedd till årets tillväxtkommun i länet, oerhört glädjande att det går så bra för företagen som finns i kommunen!

Glädjande är också att kommunen klättrar uppåt i all rankning som rör skolan. Vi arbetar också för att hitta en långsiktigt hållbar skolorganisation för elevernas, föräldrarnas och personalens bästa. Skolan har också en viktig roll då det gäller marknadsföringen av kommunen.

Under 2016 togs en integrationsstrategi och en handlingsplan kring integration fram och där arbetar vi tillsammans med föreningar och organisationer för att tillsammans få alla som bor i vår kommun att känna sig som en del av samhället.

Under året startade en tillfällig beredning för att titta på framtidens äldreomsorg då vi behöver en långsiktig plan för hur äldreomsorgen ska se ut och där är det väldigt viktigt att den planen tas fram tillsammans med berörda.

Nu måste vi fortsätta arbetet med att förändra bilden av vår kommun, fler måste förstå hur fantastisk vår kommun är. Prioriterade frågor är bostadsbyggande, skola, äldreomsorg och näringsliv.

Tack till alla anställda, alla som bor och verkar i kommunen samt alla politiska företrädare.

Februari 2017

Madelaine Jakobsson

**Kommunstyrelsens ordförande**



## 1.2 Kommunchefen har ordet

Nordmalings kommun redovisar ett positivt resultat för 2016. Överskottet kan främst härledas till ökade skatteintäkter samt att verksamheterna har hållit sina budgetar.

Under 2016 har arbetet med att få fram nya bostäder intensifierats. Myresjöhus har tagit på sig ansvaret att driva byggnationerna på Notholmen. Dotterbolaget, Nordmalingshus AB, planerar för att bygga hyresrätter under 2017. Nya bostäder är en förutsättning för att Nordmalings kommun ska kunna få nyinflyttning och därmed ökade skatteintäkter.

I slutet av 2016 beslutade kommunstyrelsen att Nordmalings kommun skapar en arbetsmarknadsenhet. Denna satsning är viktig för kommunens framtida kompetensförsörjning och underlättar för individer att snabbare komma i sysselsättning. För att säkra kompetensförsörjningen inom vården har kommunstyrelsen beslutat att vi ska genomföra en undersköterskeutbildning i Nordmaling. Utbildningen startar i mars 2017 och har över 40 sökanden.

Satsningen på hälsa och attraktiv arbetsgivare har börjat ge resultat genom lägre sjukskrivningstal. Sjukskrivningarna har minskat från 7,1 procent till 6,3 procent. Nästan hälften av Nordmalings kommuns anställda nyttjar någon form av friskvårdsbidrag.

Länskulturdagarna har under 2016 anordnats i Nordmalings kommun. Ett otroligt trevligt arrangemang med kultur som genomsyrar hela kommunen. Tack till alla anställda för goda insatser under 2016.

Helen Sundström Hetta

**Kommunchef**



## 1.3 Förvaltningsberättelse

### 1.3.1 God ekonomisk hushållning

I december 2013 fastställde kommunfullmäktige en reviderad ekonomistyrningspolicy. Där ingår de finansiella mål som för Nordmalings kommun innebär god ekonomisk hushållning. De finansiella målen är både lång- och kortsiktiga och har skärpts. För att säkerställa kvalitet och att rätt välfärd levereras till kommuninvånare ingår numer även verksamhetsmålen i policyn som följs upp i form av styrkort. Uppföljning av kommunfullmäktiges verksamhetsmål presenteras i slutet av förvaltningsberättelsen.

	2016	2015	Finansiella mål
<b>Resultat</b>	2,7%	3,4%	Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %.
<b>Resultatavvikelse (Mkr)</b>	2,7	0,9	Programmets resultatavvikelse ska vara >0
<b>Soliditet</b>	43,4%	39,4%	Kommunens soliditet ska uppgå till minst 40 %.
<b>Soliditet inklusive pensionsförpliktelser</b>	-4,9%	-8,3%	Soliditet inkl pensionsförpliktelse ska årligen förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 %.
<b>Nettolåneskuld förändring</b>	-8,0%	-56,0%	Nettolåneskulden ska inte öka, d.v.s. kommunens investeringar ska finansieras med egna medel för att i första hand amortera på den kommunala låneskulden.

Under år 2016 uppfylls alla de fem finansiella målen när det gäller resultat, resultatavvikelse, soliditet inklusive pensionsförpliktelse och nettolåneskuld förändring. Nedan presenteras en närmare analys av respektive mål.

#### 1.3.1.1 Resultat

För Nordmalings kommun innebär god ekonomisk hushållning bland annat att uppnå resultat motsvarande minst 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

I budget 2016 fastställde fullmäktige ett resultat på 8,8 Mkr och lade därmed grunden till resultatmålet. Nordmalings kommun visar för 2016 ett resultat på 12,1 Mkr vilket motsvarar 2,7 procent av skattemedel och statsbidrag.

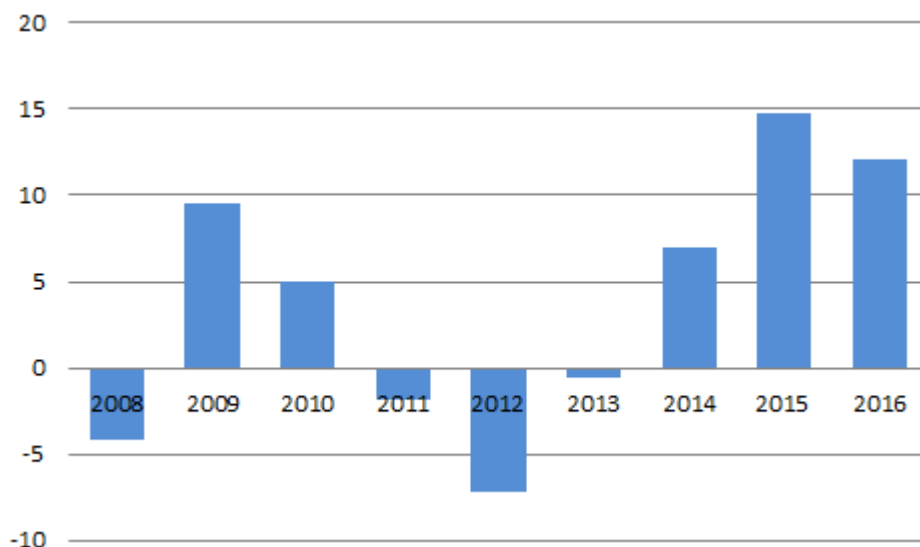


Fig. 1 Resultatutveckling Nordmalings kommun 2008– 2016

##### 1.3.1.1.1 Balanskravsresultat

Kommunallagens krav på ekonomi i balans innebär i korthet att kommuner och landsting inte får budgetera ett negativt resultat, och uppstår ett sådant resultat ska det återställas under de närmaste följande tre åren. I förvaltningsberättelsen ska förklaringar till hur ett negativt resultat kommer att regleras anges.



Efter tre år av underskott fastställde kommunfullmäktige i samband med årsredovisning 2013 att återställning av de ackumulerade underskotten ska återarbetas genom att faktiskt budgetera med minst 2-procentiga resultatmål. 2015 återställdes det ackumulerade underskottet i sin helhet.

Avgörande för att öka möjligheterna att uppnå tillfredsställande balanskrav är att budgetera med sådana. Vid beräkningen av balanskravsresultatet ska årets resultat rensas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten. I årets beräkning av balanskravsresultat tas en beräkning med om reservering till resultatutjämningsreserv. Kommunstyrelsen tog ett beslut om riktlinjer för denna under 2016. Arbetsgång avseende reservering är att kommunstyrelsen lämnar förslag till kommunfullmäktige i årsredovisningen .

Förslag är att i årsredovisningen för 2016 reservera 3,2 Mkr till resultatutjämningsreserven. Man har då uppfyllt balanskravsresultatet.

	(Mkr)
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>12,1</b>
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>12,1</b>
+/- avgår/tillägg för medel till/från Resultatutjämningsreserv	-3,2
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>8,9</b>

### 1.3.1.1.2 Årets koncernresultat

I koncernens resultat ingår förutom Nordmalings kommun det helägda dotterbolaget Nordmalingshus AB. Dotterbolaget redovisar ett resultat på plus 1,6 Mkr. Koncernresultatet för 2016 är 13,8 Mkr.

### 1.3.1.1.3 Resultatavvikelse

Mkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse mot budget
<b>Gemensamma verksamheter</b>	30,2	24,8	-5,5
<b>Politisk verksamhet</b>	4,4	4,7	0,3
<b>Infrastruktur, skydd, mm</b>	27,5	30,1	2,6
<b>Kultur och fritid</b>	17,7	17,7	0,0
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	160,7	162,5	1,8
<b>Vård och omsorg</b>	176,6	178,6	1,9
<b>Särskilt riktade insatser</b>	1,6	3,9	2,3
<b>Affärsverksamhet</b>	7,5	7,3	-0,3
<b>Gemensamma kostnader/intäkter</b>	9,5	9,1	-0,4
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>435,8</b>	<b>438,6</b>	<b>2,7</b>

Den politiska beredningen under året har för pedagogisk verksamhet skett i barn- och utbildningsutskottet och för vård och omsorg samt den övervägande delen av särskilt riktade insatser i sociala utskottet. Övriga programområden har beretts i allmänna utskottet. Månads- och tertialrapportering har presenterats kommunstyrelsen via utskotten.

En uppföljning gentemot tilldelade skattemedel visar att det samlade resultatet för programområdena, det vill säga verksamhetens nettokostnader avviker 2,7 Mkr positivt mot budget vilket motsvarar 0,6 procent. Trots att verksamhetens nettokostnader har en positiv avvikelse totalt bör över- och underskottshantering tillämpas på respektive programområde, inte minst för de programområden där det förekommer privata aktörer.

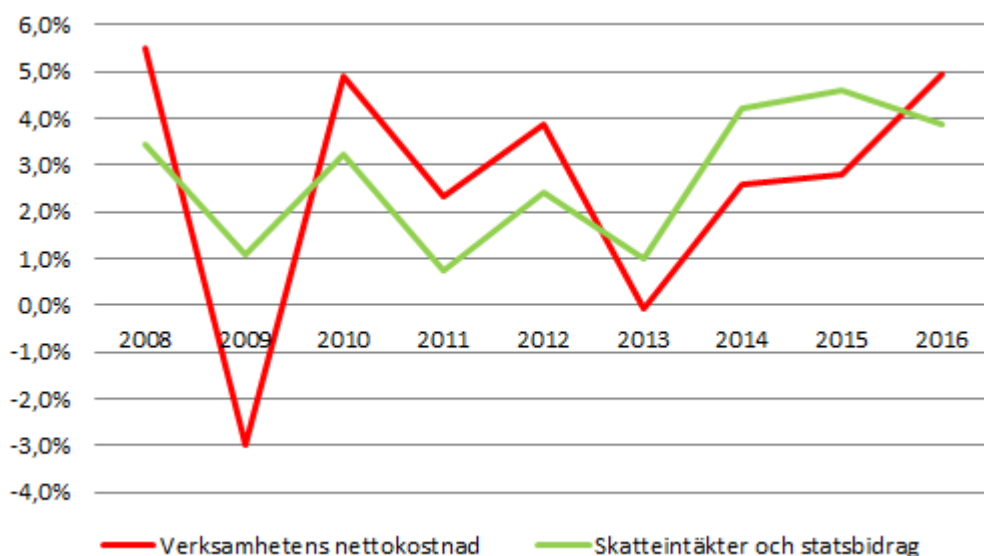
Programområden som avviker negativt mot budget är gemensam verksamhet, affärsverksamhet samt gemensamma kostnader och intäkter med 6,3 Mkr. Positiv avvikelse från tilldelade skattemedel har övriga verksamheter med totalt 8,9 Mkr.

### 1.3.1.1.4 Intäkter och kostnader

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att styra ekonomin så att intäkter överskrider kostnader. Ett sätt att belysa detta förhållande är att titta på utvecklingen av verksamhetens nettokostnad i jämförelse med skatteintäkter och statsbidrag. Det är inte god ekonomisk hushållning eller långsiktigt hållbart att nettokostnaden har en högre ökningstakt än skatteintäkter och statsbidrag.







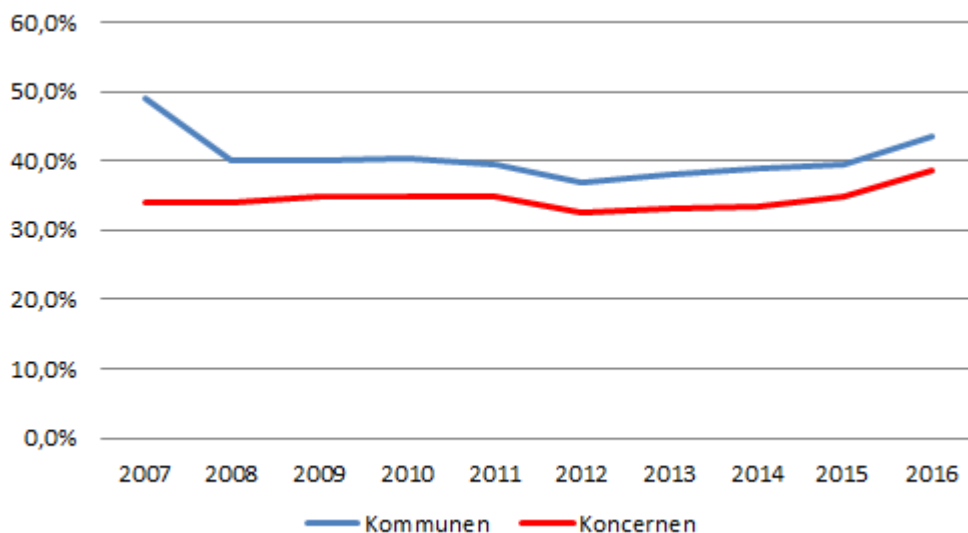
**Fig. 2 Kostnads- och intäktsutveckling 2008 – 2016, procentuell förändring**

Figuren ovan visar att verksamhetens nettokostnader har ökat med 4,9 procent gentemot år 2015 samtidigt som skatteintäkter och statsbidrag ökat med 3,9 procent. Skiftet mellan de två storheterna går för året emot ekonomistyrning som eftersträvs eftersom nettokostnaden har en högre ökningstakt 2016 gentemot skatteintäkter och statsbidrag.

Verksamhetens nettokostnader består av intäkter och kostnader. Totalt ökar verksamhetsintäkterna med 51 procent. Verksamhetens samtliga kostnader ökar med 13 procent.

### 1.3.1.2 Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen äger själva. För att förbättra soliditeten ska amortering göras och/eller positiva resultat uppnås. Kommunens soliditet per 2016-12-31 är 43,4 procent och målet på en soliditet som överstiger 40 procent är uppfyllt. Kommunkoncernen visar under samma tidsperiod en marginell förbättring.



**Fig. 3 Soliditet 2007-2016 Nordmalings kommun samt koncern**

### 1.3.1.3 Soliditeten inklusive pensionsförpliktelse

Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser är vid bokslutet -4,9% att jämföra med föregående år som låg på -8,3%. Pensionsförpliktelsen har då reducerats med de försäkringslösningar som faktiskt reducerar kommunens förpliktelse, inlösen via IPR försäkring har verkställts med totalt 24 Mkr inklusive löneskatt



över de fyra senaste åren. Målet är att soliditeten inklusive pensionsförpliktelser årligen ska förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 procent. Målet beräknas uppnås genom försäkringslösningar.

### **1.3.1.4 Nettolåneskuldsförändring**

Med utgångspunkt i det svåra läget med sjunkande resultat och stor, ansvarsförbindelse i form av pensionsskuld, relativt stor andel långfristiga lån samt en krympande befolkning satte kommunfullmäktige målet att nettolåneskulden inte skulle växa. All investering ska ske med egna medel och låneskulden ska amorteras ned. Årets nettolåneskuldsförändring är – 8,0 procent. Minskningen beror på en amortering om 21 Mkr.

#### **1.3.1.4.1 Finansiering**

För att begränsa refinansieringsrisken fastställer kommunens finanspolicy att inte mer än 50 procent av lånestocken får förfalla inom en rullande 12-månaders period. Enbart 23 procent av koncernens kreditförfall sker inom närmaste året. Den genomsnittliga kapitalbindningen bör ej heller understiga två år. Snittkredittiden på koncernens låneportfölj är i dagsläget 2,7 år.

I syfte att begränsa räntekänsligheten och resultateffekten över tiden ska maximalt 50 procent av räntebindningen förfalla inom 12 månader. Drygt 47 procent av ränteförfallen sker inom närmsta året. En ytterligare avgränsning är att den genomsnittligt volymvägda räntebindningstiden bör vara mellan 2 år och 4 år. Snitträntebindningen på totala portföljen är idag 1,9 år och bör därför beaktas framöver.

Snitträntan för koncernen (senaste 12 månader) var 1,54 procent på den utestående nettoskulden på 148 918 000 kr.

#### **1.3.1.4.2 Kassalikviditet**

Kassalikviditeten som är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga bör ligga på minst 100 procent. Är kassalikviditeten lägre kan kommunen behöva göra sig av med långfristiga tillgångar eller ta lån för att kunna betala sina kortfristiga skulder. Kommunens kassalikviditet för året är 102,6 procent. Jämförelse mot föregående år då måttet var 118,4 procent beror på att man amorterat lån på 21 Mkr under maj. Efter flera år av kassalikviditet under 100 procent är det en positiv signal.

Förutsättning för god likviditetsplanering för en kommun i Nordmalings storlek som bland annat köper alla gymnasieplatser försvåras av långa eftersläp med bidragsutbetalning från Migrationsverket samt långa debiteringsperioder när det gäller exempelvis mellankommunala gymnasieköp och tjänstepension. Jämn investeringsnivå mellan åren bidrar även det till god likviditetsplanering.

### **1.3.2 Borgensåtaganden och pensionsförpliktelser**

Kommunen har borgenslöfte på 130 Mkr till det egna dotterbolaget Nordmalingshus AB. Ett stort åtagande som kommunen har är de pensioner som har intjänats och som senare ska betalas ut. Pensionsåtagande som intjänats för 1998 redovisas enligt blandmodellen, det vill säga större delen tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen och uppgår per 2016-12-31 till 180,1 Mkr. För att aktivt kapa topparna i pensionsutbetalningar och undvika att vältra över kostnader på kommande generationer har kommunen även i år genomfört partiell inlösen av pensioner.

### **1.3.3 Jämförelse med andra kommuner**

Ett effektiviseringsarbete har pågått de senaste åren med utgångspunkt i genomförda nyckeltalsanalyser. Nyckeltalsjämförelser av avvikelser referenskostnad (tidigare kallade strukturjusterade standardkostnader) pekar tydligt ut var besparingar bör sättas in för att kommunens resurser ska räcka till, utan att kommunen ska ge avkall på resultatmål och god ekonomisk hushållning.

### **1.3.4 Framåtblick**

BNP-tillväxt, inflation, sysselsättning, löne- och befolkningsutveckling är faktorer som påverkar en kommuns ekonomi då de är avgörande för beräkning av skatteunderlaget. Men det finns även andra faktorer, mer närliggande som påverkar vår ekonomi. En sådan faktor är kommunens pensionsskuld som förr eller senare ska betalas. Då kommunallagen säger att den så kallade blandmodellen ska tillämpas, det vill säga skulden ligger utanför balansräkningen, skjuts fullfinansieringen på framtiden. Den ekonomiska belastningen



av pensioner under kommande år kommer successivt att öka och nå full effekt år 2025. Den pågående översynen av ”En ändamålsenlig kommunal redovisning” som bland annat ska utreda om det finns skäl att ändra redovisningen av kommunala avtalspensioner samt om, och i så fall på vilket sätt, hänsyn ska tas till valet av finansieringsform för framtida pensionsutbetalningar vid redovisningen av kommunala avtalspensioner är angeläget att ta ställning till.

Genomförd prognos av Region Västerbotten pekar på hur befolkningsstrukturen i Nordmaling kommer att förändras. Liksom stor del av Sveriges övriga kommuner har Nordmaling en åldrande befolkning. Prognosen fram till och med år 2035 pekar på en fortsatt minskad befolkning. I åldersgrupper 45-64 år ser vi den största förändringen. Åldersgruppen kommer att minska kraftigt under prognosperioden när relativt stora ålderskullar kommer att nå pensionsåldern. Försörjningskvoten kommer att öka, det vill säga de förvärvsarbetande kommer i framtiden att behöva försörja allt fler. Försörjningskvoten bedöms kunna påverkas av ett längre arbetsliv, en högre förvärvsgrad bland utrikes födda och förändrade flyttmönster.

I planen för åren 2018-2019 har Nordmalings kommun resultatmål motsvarande mer än två procent. Det kan dock bli nödvändigt att överväga en skärpning av det målet för att upprätthålla god ekonomisk hushållning på lång sikt med tanke på förändrad investeringsredovisning i kombination med växande investeringsbehov och förväntad minskad befolkning.

### **1.3.5 Kommunfullmäktiges övergripande mål**

För att mäta välfärdsuppdraget har kommunfullmäktige fastställt en vision, formulerat inriktning samt verksamhetsmässiga perspektivmål som ska vara framåtriktade för att visa vad som ska åstadkommas. Målen ska vara relevanta, de ska kunna mätas och följas upp och förhoppningsvis kunna leda till förbättrade resultat för medborgarna i Nordmalings kommun.




För att följa upp och mäta målen använder Nordmalings kommun metoden balanserat styrkort. En grundidé i ett styrkortarbete är att genom regelbundna mätningar skapa möjlighet till ständiga förbättringar. För att förbättra och kvalitetssäkra uppföljningen har det under 2016 införts ett nytt kvalitets- och ledningssystem.












Verksamhetsmålen i styrkortet är uppdelade i fyra områden. *Medborgare* och *ekonomi* avser kommunens externa relationer. De perspektiven rör hur medborgarna upplever kommunens kvalitet och hur förvaltningen av skattebetalarnas pengar fungerar. *Processer/utveckling* samt *medarbetare* avser kommunens interna relationer. De perspektiven rör förbättringspotential i arbetssätt och hur vi på bästa sätt ger rätt förutsättningar till vår personal att utföra sitt uppdrag.



### 1.3.5.1 Måluppföljning

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2016 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning

-  = målet uppfyllt
-  = målet delvis uppfyllt
-  = målet ej uppfyllt

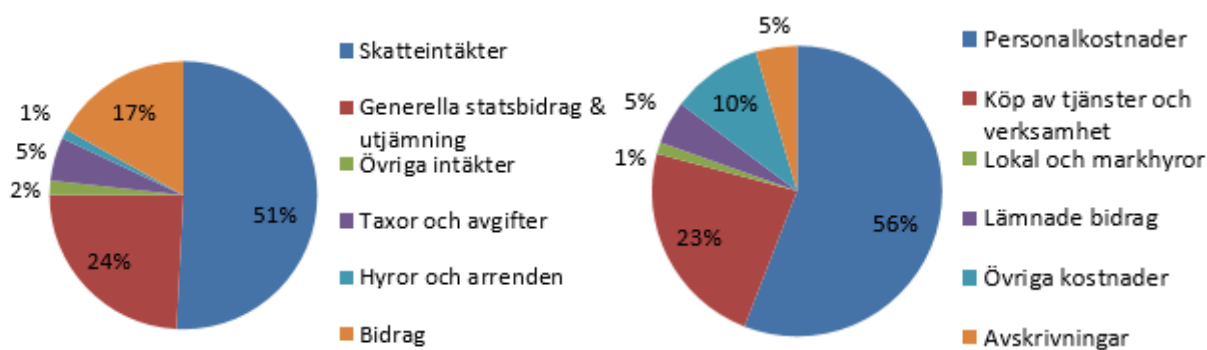
Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Kommentar
<b>Medborgarnytta</b>	I de kommunjämförelser som görs ska värdena förbättras jämfört med föregående år.	 De flesta mätningar som innehåller jämförelser mellan åren visar trender som går i positiv riktning.
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	 Mätningar genomförda inom några verksamheter
<b>Ekonomi i balans</b>	Kommunen och Nordmalings Hus ska i ett samlat perspektiv ha en sådan ekonomisk stabilitet att de ger förutsättningar för en framtida expansion och utveckling av kommunen.	 Kommunkoncernen har negativ soliditet när ansvarsförbindelsen för pensionsskulden räknas in
	God ekonomistyrning med resultat motsvarande minst 2 procent av tilldelade skattemedel.	 Resultatet uppgår till 2 procent av skatteintäkterna.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	 De flesta verksamheters kostnader harmoniserar med jämförbara kommuner med liknande struktur.
<b>Effektiv verksamhet och utveckling</b>	Skapa förutsättningar för nyföretagande, bättre lokalt företagsklimat och företagsservice, marknadsutvidgning samt marknadsföring och profilering av Nordmaling.	 Nordmalings kommun klättrade 79 platser i Svenskt näringslivs index från plats 163 till plats 84.
	Utveckling av verksamhets- och kvalitetsprocesser.	 Verksamhetsplaner ännu ej implementerade som verktyg i alla verksamheter
	Nordmaling växer med 75 personer per år.	 Målet är för närvarande svårt att nå då bostäder saknas.
<b>Attraktiv arbetsgivare</b>	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	 Sjuktalet har minskat från 7,1 procent till 6,3 procent under 2016. Arbetet med hälsofrämjande arbetsplatser fortsätter.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	 Chefsinformationer har hållits varje månad under 2016. Ett antal utbildningar inom t.ex. arbetsmiljö har också utförts under året.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	 Under hösten har en medarbetarenkät genomförts. Resultatet var bra och har förbättrats i förhållande till 2014. Särskilt roligt har det varit att ta del av frågan rörande hälsa där resultatet har gått från 3,5 till 5,0.



## 1.4 Ekonomisk uppföljning

### 1.4.1 Resultaträkning

Löpande prisnivå, Mkr		Kommunen		Kommunkoncernen	
		2016	2015	2016	2015
	Not				
Verksamhetens intäkter	1	149,1	98,7	164,1	113,4
Jämförelsestörande intäkt	8	-	4,0	-	4,0
Verksamhetens kostnader	2	- 556,7	- 492,7	- 565,3	- 500,5
Avskrivningar	3	- 26,9	- 24,1	- 30,7	- 27,9
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>- 434,6</b>	<b>- 414,1</b>	<b>- 431,8</b>	<b>- 411,0</b>
Skatteintäkter	4	303,5	293,9	303,5	293,9
Generella statsbidrag och utjämnung	5	144,5	137,3	144,5	137,3
Finansiella intäkter	6	0,5	0,1	0,5	0,2
Finansiella kostnader	7	- 1,8	- 2,6	- 2,8	- 4,0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>12,1</b>	<b>14,7</b>	<b>13,8</b>	<b>16,3</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>12,1</b>	<b>14,7</b>	<b>13,8</b>	<b>16,3</b>



## 1.4.2 Balansräkning

Löpande prisnivå, Mkr

		Kommunen		Kommunkoncernen	
		2016	2015	2016	2015
	<i>Not</i>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	9	0,2	0,0	0,2	0,0
Materiella anläggningstillgångar	10				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		216,8	210,9	311,1	309,3
Maskiner och inventarier		19,0	16,8	19,0	16,8
Övriga materiella anläggningstillgångar		4,1	5,0	4,1	5,0
Finansiella anläggningstillgångar	11	26,0	26,1	9,3	8,2
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>266,0</b>	<b>258,8</b>	<b>343,6</b>	<b>339,3</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Förråd med mera	12	3,3	3,6	3,3	3,6
Fordringar	13	48,4	43,2	49,2	43,6
Kassa, bank	14	54,4	73,6	62,8	80,2
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>106,0</b>	<b>120,4</b>	<b>115,3</b>	<b>127,4</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>372,1</b>	<b>379,2</b>	<b>458,9</b>	<b>466,7</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
Eget kapital					
Balanserat eget kapital	15	149,3	134,0	163,3	146,3
Övrigt eget kapital		0,0	0,7	0,0	0,7
Årets resultat		12,1	14,7	13,8	16,3
<b>Summa eget kapital</b>		<b>161,5</b>	<b>149,3</b>	<b>177,1</b>	<b>163,2</b>
Avsättningar					
Avsättning pensioner och liknande	16	3,8	3,7	3,8	3,7
Övriga avsättningar		0,9	1,4	2,5	2,9
Skulder					
Långfristiga skulder	17	105,8	126,1	165,5	189,7
Kortfristiga skulder	18	100,1	98,6	110,0	107,2
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>372,1</b>	<b>379,2</b>	<b>458,9</b>	<b>466,7</b>
<b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>	19	<b>244,4</b>	<b>248,9</b>	<b>244,4</b>	<b>248,9</b>



### 1.4.3 Kassaflödesanalys

Löpande prisnivå, Mkr

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2016	2015	2016	2015
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	12,1	14,7	13,8	16,3
Justering för av- och nedskrivning	27,1	24,1	30,7	27,9
Justering för ianspråktagna/gjorda avsättningar	0,4	0,7	0,0	0,7
Justering för övriga ej likviditetspåverkan	- 1,3	0,0	- 2,6	0,1
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitaletr</b>	<b>38,1</b>	<b>39,4</b>	<b>42,3</b>	<b>44,9</b>
Ökning (-)/minskning (+) varulager	0,2	0,1	0,2	0,1
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	- 5,2	- 12,3	- 5,5	- 12,6
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga skulder	1,5	17,5	2,8	16,2
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>34,7</b>	<b>44,6</b>	<b>39,9</b>	<b>48,6</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	- 0,2	0,0	- 0,2	0,0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	- 34,0	-10,8	- 5,5	-11,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,5	1,8	0,5
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-3,9	0,0	-3,9
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>- 34,2</b>	<b>- 14,1</b>	<b>- 33,8</b>	<b>- 15,3</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsbidrag	- 0,4	0,4	- 0,4	0,4
Amortering av långfristig skuld	- 21,0	0,0	- 24,8	- 3,9
Ökning av långfristig skuld	1,7	0,0	1,7	0,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>- 19,7</b>	<b>0,4</b>	<b>- 23,5</b>	<b>- 3,5</b>
<b>UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>				
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>- 19,2</b>	<b>30,8</b>	<b>- 17,4</b>	<b>29,8</b>
Likvida medel vid årets början	73,6	42,7	80,2	50,4
Likvida medel vid periodens slut	54,4	73,6	62,8	80,2



## **1.4.4 Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde.

### **1.4.4.1 Förändrade redovisningsprinciper**

Enligt RKR 19 har den återföring av nedskrivning av fastighet som redovisats i dotterbolaget år 2005 och därefter överförts till kommunen för avveckling redovisats över resultaträkningen. Det redovisade värdet 510 tkr understiger vad som skulle ha redovisats efter avskrivningar om ingen nedskrivning gjorts. Fastigheten har försålts till dotterbolaget för bokfört värde.

### **1.4.4.2 Sammanställd redovisning**

I den kommunala koncernen ingår bolag där kommunen har minst 20 procent inflytande. Detta innebär att Nordmalingshus AB ingår i kommunens sammanställda redovisning. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

### **1.4.4.3 Jämförelsestörande poster**

Jämförelsestörande poster särredovisas i separat not. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 Mkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljning samt kostnader och intäkter för tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

### **1.4.4.4 Intäkter**

#### **1.4.4.4.1 Skatteintäkter**

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

#### **1.4.4.4.2 Övriga intäkter**

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas från och med 2010 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

### **1.4.4.5 Kostnader**

#### **1.4.4.5.1 Avskrivningar**

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark och pågående arbeten görs inga avskrivningar.





#### **1.4.4.5.2 Avskrivningstider**

Följande avskrivning tillämpas främst:

Maskiner och inventarier	3, 5 och 10 år
Verksamhetsfastigheter, komponenter	10 – 80 år
Övriga fastigheter och anläggningar	20,25, 33 och 50 år
Mark	Ingen avskrivning
Aktier, andelar etc.	Ingen avskrivning

#### **1.4.4.5.3 Komponentredovisning**

Kommunen gjorde omställningen till komponentavskrivning för det största tillgångsslaget, det vill säga verksamhetsfastigheter 2015. Under 2016 påbörjades omställning till komponentavskrivning för VA verksamheterna, som införs 2017. Dessa har omräknats enligt RKR:s information. Kommunfullmäktige har fastställt regler för avskrivning.

#### **1.4.4.6 Anläggningstillgångar**

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planliga avskrivningar som beräknas utifrån förväntad ekonomisk livslängd. För att en aktivering ska ske, ska värdet uppgå till minst ett halvt prisbasbelopp och den förväntade livslängden överstiger tre år.

2015 infördes komponentredovisning för samtliga verksamhetsfastigheter. Kommunen har under 2016 infört komponentredovisning för övriga fastigheter och anläggningar under år 2016. Fastigheter är normalt sådana tillgångar som lämpar sig för komponentindelning och i regelverket anges att byggnader normalt har ett flertal betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperioder.

#### **1.4.4.7 Pensioner**

Pensionsskulden redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att pensionsförmåner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Kommunens pensionsåtagande i övrigt redovisas på skuldsidan i balansräkningen. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.



## 1.4.5 Noter

### Noter

Löpande prisnivå, Mkr

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2016	2015	2016	2015
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter	9,5	10,1	9,5	10,1
Taxor och avgifter	31,2	31,3	27,1	26,9
Hyror och arrenden	6,8	6,5	25,1	25,5
Bidrag	100,7	49,9	100,7	49,9
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,5	0,8	0,5	0,8
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	0,3	0,1	1,1	0,2
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>149,1</b>	<b>98,7</b>	<b>164,1</b>	<b>113,4</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>				
Löner och sociala avgifter	304,2	280,9	306,0	282,1
Pensionskostnader	23,2	22,3	23,3	22,3
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	6,8	6,7	8,2	7,5
Bränsle, energi och vatten	9,6	8,5	11,8	12,1
Köp av huvudverksamhet	101,9	82,5	101,9	82,5
Lokal och markytor	7,5	5,8	4,1	3,4
Övriga tjänster	34,0	30,2	40,7	31,9
Lämnade bidrag	28,1	24,5	28,1	24,5
Realisationsförluster och utrangeringar	0,2	0,1	0,2	0,1
Bolagsskatt	0,0	0,0	-1,1	0,5
Övriga kostnader	41,3	31,1	42,2	33,8
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>556,7</b>	<b>492,7</b>	<b>565,3</b>	<b>500,5</b>
<b>Not 3 Avskrivningar</b>				
Avskrivning immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar av byggnader och anläggningar	20,1	20,3	23,8	24,1
Avskrivning maskiner	3,1	3,0	3,1	3,0
Ned/uppskrivningar	3,8	0,8	3,8	0,8
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>26,9</b>	<b>24,1</b>	<b>30,7</b>	<b>27,9</b>
<b>Not 4 Skatteintäkter</b>				
Preliminär kommunalskatt	304,6	294,1	304,6	294,1
Preliminär slutavverkning innevarande år	-1,5	0,3	-1,5	0,3
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,3	-0,5	0,3	-0,5
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>303,5</b>	<b>293,9</b>	<b>303,5</b>	<b>293,9</b>
<b>Not 5 Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Inkomstutjämningsbidrag	87,1	80,2	87,1	80,2
Kommunal fastighetsavgift	13,0	12,9	13,0	12,9
Bidrag för LSS-utjämning	5,5	8,6	5,5	8,6
Kostnadsutjämningsbidrag	30,8	31,0	30,8	31,0
Regleringsbidrag/avgift	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
Strukturbidrag	3,1	3,8	3,1	3,8
Generella bidrag från staten	5,3	1,0	5,3	1,0
<b>Summa generella statsbidrag</b>	<b>144,5</b>	<b>137,3</b>	<b>144,5</b>	<b>137,3</b>
<b>Not 6 Finansiella intäkter</b>				
Ränteintäkter	0,2	0,1	0,2	0,2
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,0	0,3	0,0
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>0,5</b>	<b>0,1</b>	<b>0,5</b>	<b>0,2</b>



<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	<b>Kommunen</b>		<b>Kommunkoncernen</b>	
<b>Not 7 Finansiella kostnader</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Räntekostnader	1,7	2,4	2,7	4,0
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,1	0,1	0,0
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>1,8</b>	<b>2,6</b>	<b>2,8</b>	<b>4,0</b>
<b>Not 8 Jämförelsestörande poster</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Återbetalning FORA medel	0,0	3,4	0,0	3,4
Realisationsvinster	0,0	0,5	0,0	0,5
<b>Summa jämförelsestörande poster</b>	<b>0,0</b>	<b>4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,0</b>
<b>Not 9 Immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Programvarulicenser</i>				
Anskaffningsvärde	0,2	0,0	0,2	0,0
Ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Bokfört värde</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>
<i>Avskrivningstider, år</i>	5	0	5	0
<i>Programvarulicenser</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar	0,2	0,0	0,2	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 10 Materiella anläggningstillgångar</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Anskaffningsvärde	529,9	511,2	719,8	704,3
Ackumulerade avskrivningar	-307,3	-298,2	-376,5	-366,6
Ackumulerade nedskrivningar	-6,1	-2,3	-38,3	-34,6
Ackumulerade uppskrivningar	0,3	0,3	6,1	6,2
<b>Bokfört värde</b>	<b>216,8</b>	<b>210,9</b>	<b>311,1</b>	<b>309,3</b>
<i>Avskrivningstider, år</i>	<i>10 - 80</i>	<i>10 - 80</i>	<i>10 - 80</i>	<i>10 - 80</i>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
<i>Maskiner och inventarier</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Anskaffningsvärde	96,9	98,9	97,4	98,9
Ackumulerade avskrivningar	-78,0	-82,1	-78,4	-82,1
<b>Bokfört värde</b>	<b>19,0</b>	<b>16,8</b>	<b>19,0</b>	<b>16,8</b>
<i>Avskrivningstider, år</i>	<i>3 - 10</i>	<i>3 - 10</i>	<i>3 - 10</i>	<i>3 - 10</i>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Anskaffningsvärde	13,6	13,7	13,6	13,7
Ackumulerade avskrivningar	-9,5	-8,7	-9,5	-8,7
<b>Bokfört värde</b>	<b>4,1</b>	<b>5,0</b>	<b>4,1</b>	<b>5,0</b>
<i>Avskrivningstider, år</i>	<i>10 - 20</i>	<i>10 - 20</i>	<i>10 - 20</i>	<i>10 - 20</i>
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Redovisat värde vid årets början	210,9	222,2	309,3	323,3
Investeringar	27,8	8,0	29,2	9,1
Omklassificering	0,5	1,6	0,5	1,6
Avyttringar/utrangeringar	0,0	0,0	-1,8	0,0
Avskrivningar/nedskrivningar	-22,4	-20,9	-26,1	-24,7
Rättelse komponentredovisning	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>216,8</b>	<b>210,9</b>	<b>311,1</b>	<b>309,3</b>



<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	<b>Kommunen</b>		<b>Kommunkoncernen</b>	
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	16,8	18,4	16,8	18,4
Investeringar	6,2	2,8	6,2	2,8
Omklassificering	-0,4	-2,0	-0,4	-2,0
Avskrivningar	-3,6	-2,3	-3,6	-2,3
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>19,0</b>	<b>16,8</b>	<b>19,0</b>	<b>16,8</b>
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	5,0	5,5	5,0	5,5
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,4	0,0	0,4
Avskrivningar	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>4,1</b>	<b>5,0</b>	<b>4,1</b>	<b>5,0</b>
<b>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Aktier i Nordmalings Hus	18,0	0,0	0,0	0,0
Långfristig fordran dotterbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Andelar i Kommuninvest ekonomiska förening	7,7	7,7	7,7	7,7
Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,4	0,3	0,4
Uppskjutna skattefordringar	0,0	0,0	1,3	0,1
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>26,0</b>	<b>8,1</b>	<b>9,3</b>	<b>8,2</b>
<b>Not 12 Förråd m m</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Exloateringsfastigheter	2,8	2,9	2,8	2,9
Varulager	0,5	0,7	0,5	0,7
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>3,3</b>	<b>3,6</b>	<b>3,3</b>	<b>3,6</b>
<b>Not 13 Fordringar</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Kundfordringar	9,3	10,2	10,1	10,1
Statsbidragsfordringar	25,1	19,4	25,1	19,4
Skattefordringar	3,4	7,6	3,4	7,6
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	10,6	5,9	10,6	6,4
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>48,4</b>	<b>43,2</b>	<b>49,2</b>	<b>43,6</b>
<b>Not 14 Kassa bank</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Bank	54,4	73,6	62,8	80,2
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>54,4</b>	<b>73,6</b>	<b>62,8</b>	<b>80,2</b>
<b>Not 15 Eget kapital</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Balanserat eget kapital	149,3	134,0	163,3	146,3
Justering ingående balans	0,0	0,0	0,0	0,0
Utdelning	0,0	0,7	0,0	0,7
Återföring nedskrivna kundfordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppskrivningsfond	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	12,1	14,7	13,8	16,3
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>161,5</b>	<b>149,3</b>	<b>177,1</b>	<b>163,3</b>



Löpande prisnivå, Mkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2016	2015	2016	2015
<b>Not 16 Avsättningar för pensioner o liknande</b>				
<i>Specifikation – Avsatt till Pensioner</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
PA-KL Pensioner	1,5	1,3	1,5	1,3
Särskild avtalspension	0,8	0,9	0,8	0,9
Pensionsbehållning	0,0	0,0	0,0	0,0
Förmånsbestämd/kompl pension	0,0	0,1	0,0	0,1
Ålderspension	0,5	0,4	0,5	0,4
Pension till efterlevande	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa pensioner	3,1	3,0	3,1	3,0
Löneskatt	0,7	0,7	0,7	0,7
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>3,8</b>	<b>3,7</b>	<b>3,8</b>	<b>3,7</b>
<i>Antal visstidsförordnanden</i>				
Politiker	1	1	1	1
Tjänstemän	0	0	0	0
<b>Avsatt till pensioner</b>				
Ingående avsättning	3,7	3,7	3,7	3,7
Nya förpliktelser under året, varav				
Nyintjänad pension	0,3	0,4	0,3	0,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,0	0,1	0,0	0,1
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Årets utbetalning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Förändring av löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>3,8</b>	<b>3,7</b>	<b>3,8</b>	<b>3,7</b>
Aktualiseringsgrad	97 %	96 %	0 %	96 %
Överskottsmedel	0,0	0,3	0,0	0,3
<b>Not 17 Långfristiga skulder</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lån i banker och kreditinstitut	85,3	106,3	145,1	173,7
Varav kortfristig del	0,0	0,0	0,0	-3,9
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag	15,7	16,1	15,7	16,1
Återstående antal år	0,0	0,0	0,0	0,0
Anslutningsavgifter	0,5	0,4	0,5	0,4
Återstående antal år	0,0	0,0	0,0	0,0
Leasingskuld	0,1	0,6	0,1	0,6
Återstående antal år	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förutbetalda intäkter	4,2	2,8	4,2	2,8
<b>Summa Långfristiga skulder</b>	<b>105,8</b>	<b>126,2</b>	<b>165,5</b>	<b>189,7</b>
<b>Uppgifter och lån i banker och kreditinstitut</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Genomsnittlig ränta	2%	2%	2%	2%
Genomsnittlig räntebindningstid	2,19 år	2,48 år	1,94 år	2,40 år
Lån som förfaller inom				
0-1 år	27%	39%	23%	37%
1-3 år	33%	31%	43%	28%
3-6 år	40%	8%	34%	21%
6- år	0%	22%	0%	14%



Löpande prisnivå, Mkr

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2016	2015	2016	2015
<b>Not 18 Kortfristiga skulder</b>				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut o kunder	0,3	0,2	4,0	4,1
Leverantörsskulder	23,9	17,0	27,2	19,6
Moms och punktskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	4,8	4,3	5,0	4,4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	71,1	77,0	73,8	79,1
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>100,1</b>	<b>98,6</b>	<b>110,0</b>	<b>107,1</b>
<b>Not 19 Panter o ansvarsförbindelser</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Ingående ansvarsförbindelse	145,5	148,9	145,5	148,9
Försäkring IPR	-5,0	-5,3	-5,0	-5,3
Aktualisering	-0,7	-0,9	-0,7	-0,9
Ränteuppräknig	1,2	1,3	1,2	1,3
Basbeloppsuppräknig	0,9	1,5	0,9	1,5
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga poster	8,9	5,8	8,9	5,8
Årets utbetalningar	-5,8	-5,8	-5,8	-5,8
<b>Summa pensionsförpliktelse</b>	<b>145,0</b>	<b>145,5</b>	<b>145,0</b>	<b>145,5</b>
Löneskatt	35,2	35,3	35,2	35,3
<b>Utgående ansvarsförbindelse före inlösen</b>	<b>180,1</b>	<b>180,8</b>	<b>180,1</b>	<b>180,8</b>
<b>Utgående ansvarsförbindelse</b>	<b>180,1</b>	<b>180,8</b>	<b>180,1</b>	<b>180,8</b>
<i>Övriga ansvarsförbindelser</i>				
<b>Borgensåtaganden</b>				
Nordmalings Hus AB borgenslöfte	130,0	130,0	130,0	130,0
Nordmalings Hus AB nyttjat	63,6	67,4	63,6	67,4
Friluftsförbundet	0,3	0,3	0,3	0,3
<b>Förlustgaranti bostadslån</b>				
SBAB	0,4	0,4	0,4	0,4
<b>Övrigt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Summa panter och ansvarsförbindelser</b>	<b>233,6</b>	<b>248,9</b>	<b>233,6</b>	<b>248,9</b>



## 1.4.6 Budgetjämförelse

Löpande prisnivå, Mkr	Utfall 2016	Budget 2016	Budget-avvikelse	Utfall 2015
Verksamhetens intäkter	149,1	92,4	56,7	98,8
Jämförelsestörande intäkter			0	3,9
Verksamhetens kostnader	-556,7	-504,9	-51,8	-492,7
Avskrivningar	-26,9	-22,2	-4,7	-24,1
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-434,5</b>	<b>434,7</b>	<b>0,2</b>	<b>-414</b>
Skatteintäkter	303,4	304,5	-1,1	293,9
Generella statsbidrag och utjämning	144,5	143	1,5	137,3
Finansiella intäkter	0,5	-0,1	0,6	0,1
Finansiella kostnader	-1,8	-3,8	2	-2,6
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>12,1</b>	<b>8,9</b>	<b>3,2</b>	<b>14,7</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>12,1</b>	<b>8,9</b>	<b>3,2</b>	<b>14,7</b>

### Kommentar till budgetjämförelse

#### Årets resultat

Resultatet för 2016 uppgår till 12,1 Mkr att jämföra med budgeterat resultat på 8,9 Mkr. Budgetavvikelsen på 3,2 Mkr beror till största delen på ökade intäkter.

#### Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad uppgår till 434,5 Mkr vilket är 0,2 Mkr lägre utfall än budget. Jämfört med föregående års utfall på 414 Mkr har nettokostnaderna ökat med 4,9 procent. Verksamhetens intäkter avviker framförallt för erhållna bidrag, försäljningsintäkter och anslutningsavgifter. Verksamhetens kostnader avviker för köp av huvudverksamhet med 23,6 Mkr. Till största delen är ökade intäkter och kostnader sammankopplade med en ökad flyktingverksamhet. Utfall för personalkostnader är högre än lagd budget och beror till stor del på det tillfälliga flyktingboendet i Rundvik för ej budgeterade personalkostnader men som kommit åter som bidrag från Migrationsverket. Ökade avskrivningar beror på införande av komponentredovisning.

#### Skatteintäkter och generella statsbidrag

Utfall vad gäller skatteintäkter och statsbidrag är 0,4 Mkr högre än vad som antogs i budget. Allmän kommunalskatt avviker med 1,1 Mkr negativt mot lagd budget medans generella statsbidrag och utjämning har en positiv avvikelse på 1,5 Mkr.

#### Finansiella intäkter och kostnader

Den positiva avvikelsen för finansnettot på 2,6 Mkr. Jämfört med fjolåret har finansnettot minskat med 50 procent. Minskningen beror på att de finansiella kostnaderna är lägre för år 2016 än för år 2015 p.g.a. amortering av lån.



## 1.4.6 Investeringsredovisning

<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	Utfall 2016	Budget 2016 samt ombudgeterade medel	Avvikelse 2016	Utfall 2015	Budget 2015 samt ombudgeterade medel	Avvikelse 2015
<b>Gemensam service</b>						
IT-system	0,5	0,6	0,1	0,5	0,5	0,0
<b>Sektor omsorg</b>						
Socialkontoret inventarier	0,8	0,7	-0,1	0,2	0,5	0,3
Socialkontoret IT-system	0,0	0,1	0,1	0,2	0,2	0,0
<b>Sektor utbildning</b>						
Diverse IT-system	0,1	1,0	0,4	0,2	-	-0,2
Diverse inventarier	0,5	0,0	0,0	0,7	1,0	0,3
<b>Sektor samhällsbyggnad</b>						
Gator, Parker	1,8	3,3	1,6	2,4	4,2	1,8
MSB etapp 1 och 2	0,9	2,8	1,9	0,1	1,5	1,4
Fastigheter	22,9	8,0	-14,9	3,7	3,5	-0,2
Produktion av bostadsområde	0,0	2,6	2,6	0,1	1,3	1,2
Räddningstjänst	3,5	3,5	0,0	0,3	0,3	0,0
<b>Affärsverksamhet</b>						
VA	2,7	2,0	-0,7	2,5	2,5	0,0
Industrispår i Rundvik	0,6	4,5	3,9	-	3,0	3,0
<b>Totalt</b>	<b>34,2</b>	<b>29,1</b>	<b>-5,1</b>	<b>10,8</b>	<b>18,4</b>	<b>7,6</b>

### Årets investeringar

Kommunens anläggningstillgångar består till största delen av fastigheter. Tillgångar som ska underhållas för att dess värde inte ska urholkas. Den pågående utvecklingen i kommunen skapar nya behov av ändamålsanpassade lokaler. Med detta följer också frågeställningen om kommunen bör avyttra lokaler som inte är rationella att användas i den kommunala verksamheten i det långsiktiga perspektivet.

Årets investeringsutgifter för kommunen är högre än föregående års nivå 34,2 Mkr (10,8 föregående år).

Den största investeringen under verksamhetsåret är förvärvet av två nya fastigheter i Nordmaling, totalt 16,2 Mkr inklusive lagfart. Investeringen var beslutad av kommunfullmäktige utöver lagd budget. Dessa fastigheter är avsedda att inrymma flyktingverksamheten och SFI. En ombyggnation av lokalerna har genomförts för att anpassas så att SFI kan utnyttja dem.

Årets investeringar inom sektor samhällsbyggnad och affärsverksamheten har hanterats i ett 30-tal objekt, bland annat i ett nytt tak på Strandholmen. Lekparken på Artediskolan genomgick en förvandling under sommaren då en klättervägg, parkourställning och ny skateramp tillfördes. Räddningstjänsten har investerat i en ny brandbil. På Blomstervägen har vatten- och avloppsledningarna byts och en ny vägkropp gjorts. Investeringar i affärsverksamhet är till skillnad från kommunal verksamhet taxefinansierad.





## 1.4.7 5 år i sammandrag

### Koncernen

	2016	2015	2014	2013	2012
Resultat tkr	13 824	16 269	1 606	-381	-6 974
Resultat per invånare tkr	1 938	2 304	227	-54	-991
Investeringar tkr	35 646	11 911	16 782	19 105	29 439
Eget kapital tkr	177 075	163 251	146 283	147 898	148 389
Anläggningstillgångar tkr	343 579	339 222	351 533	372 705	379 054
Anläggningstillgångar per invånare kr	48 174	48 048	49 616	52 801	53 851
Låneskuld tkr	145 067	169 868	177 618	199 418	210 682
Låneskuld per invånare kr	20 340	24 061	25 070	28 464	29 931
Soliditet %	38,6	35	33,5	33,1	32,6
Kassalikviditet %	101,8	115,7	90	89,4	

### Kommunen

	2016	2015	2014	2013	2012
Antal invånare	7 132	7 060	7 085	7 006	7 039
Skattesats kommunalskatt %	23,25	23,25	23,25	23,25	23,05
Resultat tkr	12 133	14 668	7 028	-600	-7 157
Resultat per invånare tkr	1 701	2 078	992	-86	-1 017
Investeringar	34 217	10 780	13 009	14 211	20 735
Nettokostnader - andel av skatteintäkter i %	97	96	97,7	100,2	100,8
Resultat före extraordinära poster i % av skatteintäkterna	3	3,4	1,7	-0,2	-1,8
Eget kapital	161 463	149 330	142 881	134 218	134 818
Eget kapital inklusive pensionsskuld före 1998, tkr	- 7 809	- 31 468	- 47 733	- 64 785	- 66 635
Anläggningstillgångar tkr	266 043	258 769	278 522	289 953	297 008
Anläggningstillgångar per invånare kr	37 302	36 653	37 882	41 386	42 195
Låneskuld tkr	85 300	106 300	106 300	124 300	141 900
Låneskuld per invånare kr	11 960	15 057	15 004	17 742	20 159
Soliditet %	43,4	39,4	38,8	38,1	37
Kassalikviditet %	102,6	118,4	90,8	85,2	



## 1.5 Personalberättelse

### 1.5.1 Arbetad tid och frånvaro

#### Årsarbetare

	2016	2015	2014
Sektor omsorg	324	343	341
Sektor utbildning	197	178	188
Gemensam service	37	31	30
Sektor samhällsbyggnad	52	63	55
<b>Total</b>	<b>610</b>	<b>615</b>	<b>614</b>

Tabell 1. Arbetad tid omräknat till antal heltider. Avtal AB och BEA. Alla anställningsformer.

#### Anställda per anställnings- och avlöningsform och kön

	Män	Kvinnor	Totalt
Tillsvidareanställda	91	531	622
Visstidsanställda	24	39	63
Timavlönade	17	46	63
<b>Total</b>	<b>132</b>	<b>616</b>	<b>748</b>

Tabell 2. Antal anställda per anställningsform. Avtal AB och BEA. Alla anställningsformer. Avser 31 december 2016

#### 1.5.1.1 Åldersfördelning

Medelåldern bland tillsvidareanställda var 2016-12-31, 47,3 år. Medelåldern för män var 48,8 år och 47,2 år för kvinnor. 46 procent av de tillsvidareanställda var i åldersgruppen 51-67 år.

#### 1.5.1.2 Sysseleättningsgrad

Medelsysseleättningsgraden bland tillsvidareanställda var 89 procent. Medelsysseleättningsgraden var 96 procent för män och 87 procent för kvinnor, per 2016-12-31.

#### 1.5.1.3 Okompenserad mer- och övertid

2016		2015	
Timmar	Skuld (kr)	Timmar	Skuld (kr)
6264	1318 083 kr	6465	1303 785 kr

Tabell 3. Okompenserad mer- och övertid per 31 december 2016

Den totala skulden för okompenserad mer- och övertid har ökat från föregående år avseende skuldens storlek.

#### 1.5.1.4 Ej uttagen semester

2016		2015	
Dagar	Skuld (kr)	Dagar	Skuld (kr)
7580	9 367 103 kr	9156	10 705 100 kr

Tabell 4. Sparade och ej uttagna semesterdagar per 31 december 2016

Den totala semesterlöneskulden har minskat från föregående år, både avseende skuldens storlek och vad gäller antal outtagna semesterdagar.

### 1.5.2 Sjukfrånvaro

Sammanställningen omfattar samtliga arbetstagare som under året haft en eller flera anställningar oavsett



anställningsform. Även timavlönade, så kallade springvikarier ingår i beräkningen.

Med tillgänglig arbetstid avses den arbetade tiden samt tid med tjänstledigheter med bibehållen lön enligt avtal eller annan av arbetsgivaren avlönad ledighet. Övriga tjänstledigheter som studieledigheter, vård av barn, pröva annat arbete, starta företag etc. ingår ej.

### 1.5.2.1 Sjukfrånvaro fördelat på kön

	2016	2015
Kvinnor	6,7	7,5
Män	4,6	5,1
Kommunen	6,3	7,1

**Tabell 5. Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, fördelat per kön. Avtal AB, BEA.**

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år, särskilt inom gruppen kvinnor.

### 1.5.2.2 Sjukfrånvaro fördelat på åldersgrupp

	2016	2015
<29år	3,6	3,3
30-49år	6,5	7,5
50år >	7,2	7,9
Kommunen	6,3	7,1

**Tabell 6. Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, fördelat per åldersgrupp. Avtal AB, BEA.**

Sjukfrånvaron har minskat, främst i gruppen 30-49 år.

### 1.5.2.3 Långtidssjukfrånvaro

	2016	2015
	48,4%	48,3%

**Tabell 7. Sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i procent av total sjukfrånvaro. Avtal AB, BEA.**

Långtidssjukfrånvaron har ökat något som andel av total sjukfrånvaro jämfört med föregående år.

## 1.5.3 Kompetensförsörjning

### 1.5.3.1 Beräknade pensionsavgångar 2017-2021

#### Beräknade pensionsavgångar 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Sektor Omsorg	4	11	9	13	8
Sektor Utbildning	4	6	4	12	8
Sektor Samhällsbyggnad	3	1	5	1	1
Gemensam Service	0	0	1	0	2
<b>Kommunen</b>	<b>11</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>26</b>	<b>19</b>

**Tabell 8. Antal pensionsavgångar per sektor och år. Beräknat på avgång vid 65 år.**

År 2016 avgick 25 anställda med anledning av uttag av tjänstepension. Tabellen ovan indikerar på stora rekryteringsbehov framöver. Totalt 93 pensionsavgångar mellan år 2017-2021. Beräkningen visar att en ökning vad gäller pensionsavgångar kan förväntas omkring år 2018, med en topp år 2020. Den största inverkan är inom sektor omsorg, följt av sektor utbildning.

Observera att pensionsavgångar i förtid och rätten att kvarstå i anställning t.o.m. 67 år inte kan prognostiseras



### 1.5.3.2 Pensionsavgångar fördelat på befattning

#### Pensionsavgångar fördelat på befattning

Befattning	Antal
Undersköterska	19
Vårdbiträde	13
Grundskollärare	7
Förskollärare	6
Boendehandledare	4
Städare	4
Vaktmästare	4
Rektor	3
Barnskötare	3
Dagbarnvårdare	3
Speciallärare	2
Köksbiträde	2
Sjuksköterska	2
Bemanningsassistent	2
Socialsekreterare	2

**Tabell 9. Antal pensionsavgångar per befattning 2017-2021. Befattningar med minst två pensionsavgångar. Beräknat på avgång vid 65 år.**

Enligt tabellen finns de största kommande rekryteringsbehoven bland undersköterskor, grundskollärare och förskollärare. Inte minst eftersom befattningarna vårdbiträde i möjligaste mån kommer att ersättas av undersköterskor och barnskötare av förskollärare för att öka kvaliteten på verksamheten.

Uppgiften ska dock användas med försiktighet när det gäller att beräkna framtida rekryteringsbehov. Vid sådan beräkning bör hänsyn tas till kommunens demografi samt övrig personalrörlighet.

### 1.5.3.3 Rekrytering

Under 2016 har Nordmalings kommun publicerat 135 platsannonser. Vissa annonser representerar flera vakanser. All annonsering för exempelvis vikarieanskaffning av omvårdnadspersonal inför sommaren 2016 samordnas i en gemensam annons, likadant för vikarieanskaffning inom sektor utbildning under hösten.

Externa platsannonser har marknadsförts via publicering på kommunens hemsida, Arbetsförmedlingens hemsida, intranätet och vid behov i dagspress och vissa andra digitala annonsplatser. I allmänhet har kommunens lediga jobb även marknadsförts via social media genom kommunens sidor/konton på Facebook och Twitter.

I vissa rekryteringar av högre chefspositioner har kommunen tagit hjälp av bemanningsföretaget Randstad (f.d. Proffice).

## 1.5.4 Utveckling och arbetsmiljö

#### Hälsofrämjande arbete/ Attraktiv arbetsgivare

Under året har ett 40-tal medarbetare utbildats till hälsoinspiratörer. Syftet har varit att skapa förutsättningar för ökad hälsa på arbetsplatser och för medarbetare i hela livssituationen. Utbildningen har genomförts vid två tillfällen, där både chef och medarbetare har deltagit. Hälsoinspiratörerna har varje månad fått nyhetsbrev med tips och idéer på hälsoteman att föra vidare ut till arbetsplatserna. För samtliga medarbetare finns Formgivaren, en hälsoportal på internet, att tillgå. Föreläsningar med hälsotema har genomförts vid fyra tillfällen under hösten, samt en tävling med hälsotema har även genomförts.

Under 2015 höjde kommunen friskvårdsbidraget till 1700 kr/år. Under 2016 har 117 personer begärt ut friskvårdsbidraget i pengar. 103 personer har köpt träningskort via kommunen. Vi uppskattar att friskvårdsstimmen nyttjas av ett hundratal personer i kommunen. Totalt innebär detta att cirka 320 medarbetare i Nordmalings kommun nyttjar friskvårdsbidrag alternativt friskvårdsstimmen. Detta motsvara cirka 46 procent av dom anställda.



## **Arbetsmiljö**

I våras genomfördes utbildning för chefer i den nya föreskriften som handlar om organisatorisk och social arbetsmiljö. Detta med Feelgood företagshälsovård som utbildningsanordnare. Under våren framtog även en arbetsmiljöhandbok, detta av en arbetsgrupp bestående av chefer och skyddsombud. Handboken finns att tillgå på intranätet. Skyddskommitté genomfördes som planerat under året vid fyra tillfällen, två på våren, två på hösten. Under hösten genomfördes vid två tillfällen en grundläggande arbetsmiljöutbildning med hjälp av Feelgood, för chefer och skyddsombud. En arbetsmiljöutbildning i egen regi för medarbetare började genomföras i slutet på året.

Under 2016 har kommunstyrelsen antagit tre nya delegationsdokument gällande fördelning av arbetsuppgifter i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

## **Samverkan**

Under 2016 har kommunchefen och en personalstrateg träffat de fackliga företrädarna en gång/vecka. Mötena fungerat som den tidigare samverkansgruppen (CSG) med information och förhandlingar i övergripande frågor inför kommande sammanträden.

## **Företagshälsovård**

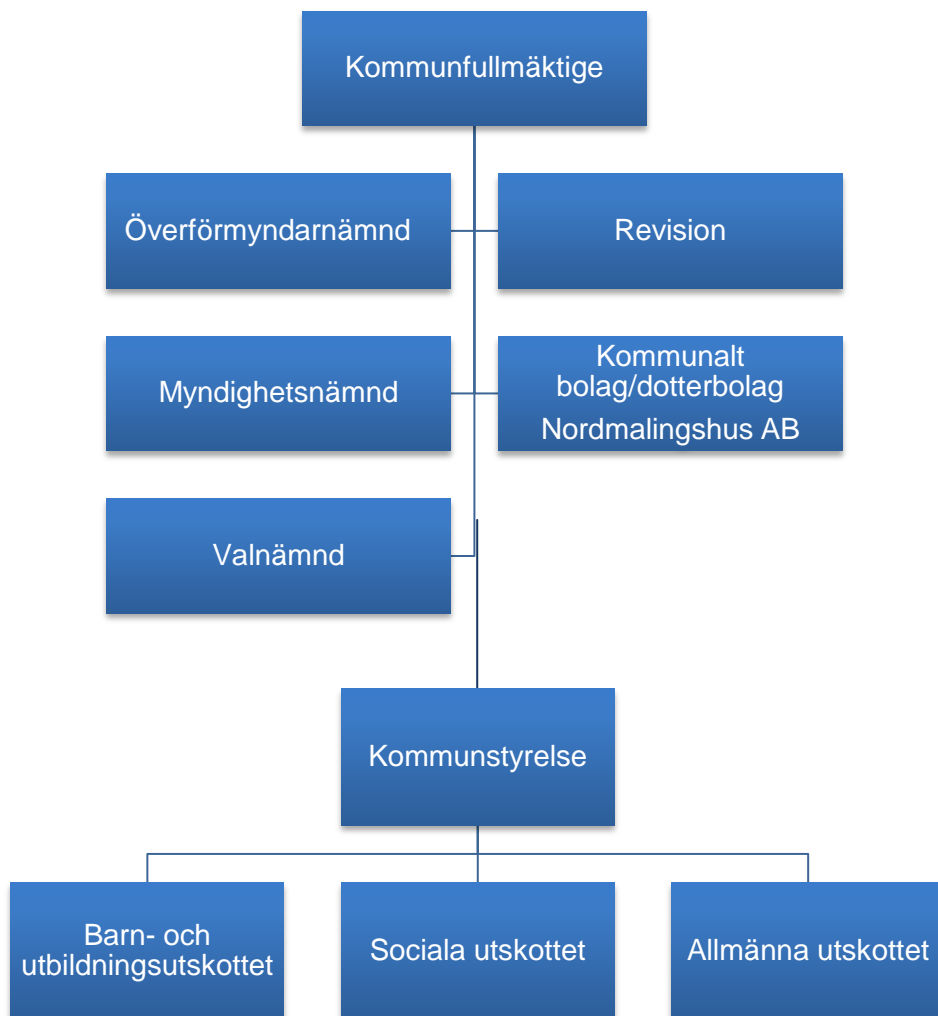
När det gäller rehabiliteringsinsatser, är det i första hand psykolog- och beteendevetarkompetenser som kommunen använder. Från och med 2016-01-01 anlitar Nordmalings Kommun tjänsten företagshälsovård från Feelgood AB. För att kunna arbeta mer proaktivt när det gäller sjukfrånvaro har kommunen köpt in systemet Adato. Genom detta system kommer kommunen att kunna ha bättre kontroll på korttidsfrånvaron samt frånvaro över 14 dagar.

## **Införande av personal- och lönesystem**

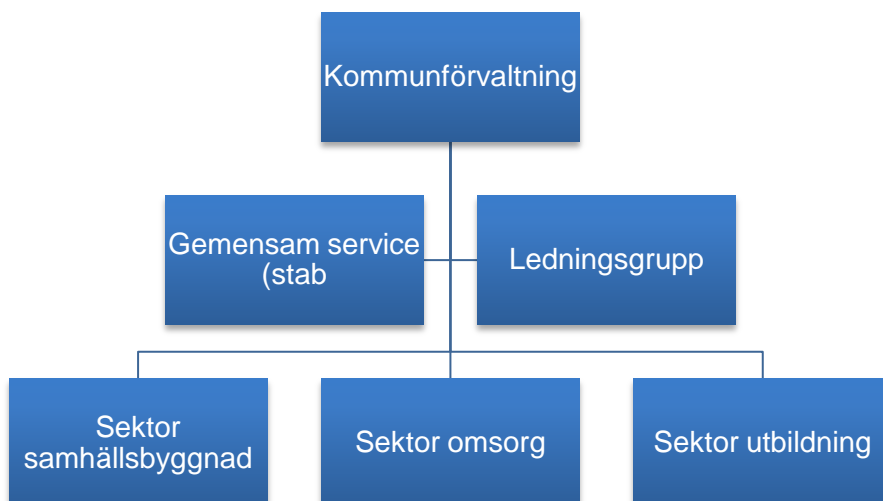
Under 2016 har arbetet med införande av det gemensamma personal- och lönesystemet i Umeåregionen kommit igång. En medarbetare på personalavdelningen har under 2016 arbetat heltid som systemförvaltare och delprojektledare för Nordmalings kommun. Ett flertal andra befattningar har även varit involverad i olika processanalyser och förarbeten. Driftstart för Nordmalings kommun är beräknat till den 1 oktober 2017.



## 1.6 Politisk organisation



## 1.7 Tjänstemannaorganisation



## 1.8 Året i bilder



Mottagare av kulturstipendiet 12 december



Kommunfesten 21 maj



Nationaldagen 6 juni



Överenskommelse med Polisen 21 december



Höstmässan 21-22 oktober



## 2 Allmänna utskottet/Gemensam Service

### 2.1 Utskottens redovisning

#### 2.1.1 Ekonomiskt resultat

##### Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2016	Budget 2016	Utfall 2015
Externa intäkter	11,5	3,4	3,0
Personalkostnader	-28,1	-22,1	-18,4
Övriga kostnader	-24,0	-21,6	-12,8
Avskrivningar	-0,8	-0,8	-0,5
Interna poster	-4,8	-3,5	-1,5
<b>Summa</b>	<b>-46,2</b>	<b>-44,6</b>	<b>-30,1</b>
<b>Skattemedel</b>	<b>44,6</b>	<b>44,6</b>	<b>31,5</b>
<b>Nämndresultat</b>	<b>-1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>1,4</b>

Årets resultat för kommunledningen visar ett underskott gentemot budget med 1,6 Mkr. Samtliga huvudgrupper redovisar ett positivt resultat. Inom huvudgrupperna har vissa verksamheter överskott, andra underskott.

**Politisk ledning och revision** + 0,2 Mkr

Överskottet härrörs till kostnader för revision som understiger budget .

**Kommunledningskontor** - 2,4 Mkr

Kommunledningskontorets underskott beror på en upplupen lönekostnad inklusive PO-pålägg.

**Överförmyndare** + 0,2 Mkr

Överförmyndarverksamheten fick en ökad budget 2016 som ej nyttjats fullt ut.

**Projekt** + 0,2 Mkr

Årets överskott beror på att endast ett fåtal av de planerade projekten har kommit igång under år 2016.

**Turism/näringslivsfrämjande åtgärder** - 0,2 Mkr

Redovisat underskott beror huvudsakligen på marknadsföringsinsatser. Kontot har tilldelats en del av kommunstyrelsens buffert. Hela kampanjen är avslutad.

**Kultur och fritid** - 0,6 Mkr

Underskottet härrör med största del till föreningsbidrag internt i kommunen samt kostnader för fritidsgården där man satt in personal för fält arbete.

**Arbetsmarknad** + 1,1 Mkr

Årets överskott beror i huvudsak fortsatt lågt antal bidragsberättigade lönebidragstagare.

**Flyktingverksamhet** +/- 0 Mkr

Redovisade intäkter och motsvarande kostnader på 7,8 Mkr härrör till kortfristig flyktingboende som avslutades i augusti samt kostnader för administrationen för flyktingverksamheten.





## **2.1.2 Årets verksamhet**

### **Politisk ledning och revision**

Kommunfullmäktige, som har det yttersta ansvaret för kommunens verksamheter, har under året sammanträtt sex gånger och kommunstyrelsen har sammanträtt åtta gånger. Allmänna utskottet har sammanträtt sex gånger, sociala utskottet har sammanträtt nio gånger samt barn- och utbildningsutskottet har sammanträtt sex gånger. Dessa utskott är beredande organ för kommunstyrelsen.

### **Kommunledningskontor**

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsenhet, vilket innebär att den leder och samordnar planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter. I kommunledningskontoret ingår kommunkansli, personal, IT samt utveckling. Utvecklingsavdelningen i sin tur består av följande enheter: kultur- och fritid, näringsliv, kommunikation, integration samt arbetsmarknad. Kommunstyrelsen ansvarar även för ett antal bidragsstöd. Kommunkansliet bereder ärenden till kommunfullmäktige, kommunstyrelse, allmänna utskottet, sociala utskottet samt barn- och utbildningsutskottet.

### **Projekt**

Under större delen av året har ett arbete pågått med att inventera, planera, förankra och skriva ihop nya projekt till kommande programperiod. För Nordmalings del handlar det om projekt för näringslivsutveckling, turismutveckling, kommunikationer och projekt som riktar sig till personer som idag står utanför arbetsmarknaden. Planen var att samtliga projekt skulle ha startat under 2016 men finansieringen har varit oklar vilket har lett till försenad projektstart. Förstudien Stiftelsen Olofsfors bruksmuseum har slutförts och nu arbetar man vidare för att förverkliga de planer som redovisas i projektets slutrapport.

### **Turism/näringslivsfrämjande åtgärder**

Av kommunens näringslivsplan framgår att aktiviteterna ska ökas och att servicen ska förenklas samtidigt som den skall förbättras. Företagare skall endast behöva ha en ingång till kommunen ("företagslots"). Turismnäringen har införlivats i näringslivsarbetet. Utvecklingsarbetet har bedrivits i samarbete med stiftelsen Navet, som också genomfört företagsintervjuer. Under året har frukostmöten, kvällsträffar, informationsmöten, föreläsningar och en näringslivsgala genomförts. Under 2016 har ett stort antal företagsbesök genomförts. Två rapporter har skrivits om dessa besök. Rapporterna avser detaljhandeln och tillverkande företag. Svenskt näringslivs barometer visade att Nordmalings kommun klättrat 79 platser under året. Kommunen finns nu bland topp 100 på denna ranking. Nu gäller det att behålla positionen. Projektet som omfattar stickspåret i Rundvik har beviljats medel av Tillväxtverket. Ett arbete med att ta fram en näringslivspolicy pågår. Arbetet sker i nära samverkan med näringslivet.

### **Kultur och fritid**

Nordmalings bibliotek har två funktioner, folk- och skolbibliotek. Nordmalings bibliotek är ett centrum för kultur, kunskap samt information där verksamheten bl.a. stödjer och främjar undervisning och lärande i linje med läroplanens krav. Man erbjuder elever/lärare handledning och undervisning i informationshantering och väcker elevernas läslust genom att arbeta läsfrämjande. Under hösten 2016 infördes Meröppet bibliotek, vilket innebär att låntagare kan nyttja biblioteket varje dag mellan 07.00 – 21.00. Nordmalings musikskola har under verksamhetsåret fått byta till mer ändamålsenliga lokaler, vilket haft stor positiv inverkan för såväl personal som musikskoleelever. Musikskolan genomfört sina traditionella konserter, deltagit i Nationaldagsfirandet och arrangerat ett fiolläger. Under 2016 samarbetade personal från musikskolan och biblioteket i inkluderingsprojektet Sångsvenska & Läslust. Projektets syfte är att underlätta integrationen bland unga och vuxna, stärka kunskapen i det svenska språket och öka läslusten. Sångsvenska & Läslust bygger på att man genom speciella sånger och musik underlättar språkinläringen och förstärker uttalet. I projektet kopplas även detta till lättläst litteratur. Nordmalings kommun har under 2016 varit värd för Länskulturdagarna, Region Västerbottens Kulturforum samt utsetts som Årets berättarkommun i Västerbottens län.

### **Arbetsmarknad**

Antalet inskrivna vid arbetsförmedlingen i Nordmaling (öppet arbetslösa och i program) var i januari 2016, 314 personer. I december 2016 var motsvarande siffror 329 personer. Kommunstyrelsen beslutade under slutet av 2016 att en arbetsmarknadsenhet skulle bildas. Arbetsmarknadsenheten är ett viktigt verktyg för att kunna snabba på processen för att få individer i sysselsättning. Kompetensförsörjningsfrågan kommer



att finnas högt upp på agendan i de flesta kommuner under kommande år.

### **2.1.3 Framåtblick**




En viktig faktor för kommunens ekonomi är befolkningsutvecklingen. Vid årsskiftet 2015 var befolkningsmängden 7 060 personer. Per den 31 december 2016 var befolkningstalet 7 132 personer, en ökning med 72 personer. För att kommunen ska kunna ha en ökande befolkning krävs det att det finns lediga bostäder. Att byggnationer kommer igång inom en snar framtid är därför viktigt. Pendlingsmöjligheter och arbetstillfällen är kritiska framgångsfaktorer för att ytterligare öka inflyttningen.













Ökande marknadsföringsinsatser behövs för att stärka varumärket Nordmaling. I mars 2017 kommer en marknadsföringskampanj att genomföras, ingen annan ort i Norrland har en så stor arbetsmarknadsregion inom pendlingsavstånd som Nordmaling, över 100 000 arbetstillfällen.



## 2.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2016 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning

-  = målet uppfyllt
-  = målet delvis uppfyllt
-  = målet ej uppfyllt

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
Medborgarnytta	I de kommunjämförelser som görs ska värdena förbättras jämfört med föregående år.	 Kommunen har förbättrats i de flesta kommunjämförelser som genomförts under året.
	Samtliga verksamheter ska i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	 Mätningar genomförda inom några verksamheter
Ekonomi i balans	Kommunstyrelsen ska klara verksamheten inom tilldelad ram.	 Verksamheterna klarar budgetramarna för 2016.
	Den totala inköpskostnaden ska sänkas genom maximalt nyttjande av kommunens ramavtal.	 Ett arbete har påbörjats med att se över inköpsprocessen och framförallt nyttjandet av ingångna avtal.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	 Avvikelser från strukturjusterad standardkostnad finns framförallt inom äldreomsorg (19 procent ) och grundskola (10 procent )
Effektiv verksamhet och utveckling	Skapa förutsättningar för nyföretagande, bättre lokalt företagsklimat/företagsservice, marknadsutvidgning samt marknadsföring och profilering av Nordmaling /inom tre år bland de 100 bästa kommunerna i Sverige i näringslivsranking av företagsklimat)	 Nordmalings kommun klättrade 79 platser i Svenskt Näringslivs index från plats 163 till plats 84.
	Den externa finansieringen av utvecklingsarbete mm ska ske genom maximalt nyttjande av EU-program och andra finansieringskällor	 Verksamheterna, generellt, har nyttjat möjligheterna att söka projektmedel i större utsträckning under 2016.
	Bostadsbyggandet ska öka med cirka 15-25 bostäder/ lägenheter per år.	 Beslut finns att Nordmalingshus AB ska bygga nya hyreslägenheter. Denna bostadsbyggnation planeras att komma igång under hösten 2017.
	Nordmaling växer med 75 personer per år.	 Målet är svårt att nå då det inte finns tillräckligt med bostäder.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	 Sjuktalen har under 2016 minskat från 7,1 procent till 6,3 procent. Kommunen har, under 2016, anordnat utbildningar av hälsoinspiratörer samt utbildning av övriga anställda i olika hälsoämnen. Friskvårdsbidraget används i någon form av närmare 50 procent av personalen. Utbildningar inom arbetsmiljöområdet sker löpande under året.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	 Chefsinformationer hålls varje månad. Utbildningar riktade speciellt till cheferna genomförs löpande vid behov.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	 Medarbetarenkäten genomfördes under hösten med ett bra resultat. Resultatet har förbättrats sedan 2014 då enkäten genomfördes senast. Kommunens hälsoarbete bidrar också till det förbättrade resultatet.



### 3 Allmänna utskottet/Sektor samhällsbyggnad

#### 3.1 Utskottens redovisning

##### 3.1.1 Ekonomiskt resultat

###### Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2016	Budget 2016	Utfall 2015
Externa intäkter	34,3	28,2	31,3
Personalkostnader	-29,8	-29,1	-30,9
Övriga kostnader	-49,3	-43,4	-48,9
Avskrivningar	-25,0	-20,2	-19,2
Interna poster	28,2	22,9	20,9
<b>Summa</b>	<b>-41,7</b>	<b>-41,5</b>	<b>-46,8</b>
<b>Skattemedel</b>	<b>41,5</b>	<b>41,5</b>	<b>45,8</b>
<b>Nämndresultat</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>

Kommunstyrelsens verksamhet inom sektor samhällsbyggnad uppvisar för 2016 ett underskott med 0,2 Mkr mot tilldelade skattemedel. De affärsdrivande verksamheterna VA och Renhållning redovisar resultat på -0,1 Mkr respektive +1,4 Mkr. Båda verksamheternas resultat har balanserats vid bokslutet. Under verksamhetsåret har man haft både högre intäkter och högre kostnader.

###### **Fastigheter/särskilda serviceenheter - 3,3 Mkr**

Fastigheternas underskott kan härledas till högre underhållskostnader. De extra skattemedlen för detta underhåll ligger budgeterat under lokalbanken. De högre intäkterna beror på ett bidrag man erhållit för att kunna ta kostnaderna för en nedskrivning av fastigheter med 3,8 Mkr på grund av minskad/omstrukturering av verksamheter.

###### **Administration/fysisk teknisk planering/Turistverksamhet + 2,4 Mkr**

Överskottet beror på ökade bidrag och budgeterade extra skattemedel för underhåll som ligger budgeterat under lokalbank, detta balanseras mot underskottet på fastigheter.

###### **Gator, vägar, belysning o parker - 0,2 Mkr**

Gator och vägars visar ett överskott på 0,2 Mkr som beror på lägre kapitalkostnader och kostnader för övriga främmande tjänster. Parkerna visar på ett underskott med 0,4 Mkr och beror främst på ökade personalkostnader cirka 0,3 Mkr och övriga kostnader för skötsel.

###### **Räddningstjänst + 0,6 Mkr**

Överskottet beror främst på lägre lönekostnaderna, planerade utbildningar för personal har inte kunnat genomföras cirka 0,3 Mkr och lägre kapitalkostnad för den investerade släckbilen som kom i september 2016 cirka 0,2 Mkr. Under året har det varit få insatser av mer omfattande slag som inte krävt så långa insatser i tid räknat. Detta har också bidragit till de lägre lönekostnaderna.

###### **Miljö och hälsoskydd - 0,1 Mkr**

Under verksamhetsåret har man haft både högre intäkter och kostnader. Underskottet kan härledas till något lägre intäkter av förrättningsavgifter cirka 0,1 Mkr.

###### **Idrotts- och fritidsanläggningar + 0,6 Mkr**

Under året har man haft högre intäkter för uthyrning av lokaler med cirka 0,3 mkr än budgeterat och en lägre kostnad för lokalhyran som till största delen beror på de subventionerade hallhyrorna till föreningar.

###### **Kommunikationer & arbetsområden - 0,2 Mkr**

Resecenter visar ett underskott på 0,2 Mkr som främst beror på att man haft högre kostnader för personal, förbrukningsmaterial och köp av tjänst än budgeterat.



## Bredband

+/- 0 Mkr

Under året har ett nytt projekt kommit igång som bidrar till ökade kostnader och intäkter. Fler abonnenter har anslutit sig till bredbandsnätet som bidrar till ökade intäkter. Kostnaderna för material är det som ökat mest och bidrar till det lilla underskottet bredband har.

### 3.1.2 Årets verksamhet

#### Fastigheter/särskilda serviceenheter

Under verksamhetsåret 2016 fick man i uppdrag att genomföra extra underhållsåtgärder för fastigheterna för att komma ikapp med de eftersatta underhåll som fastighetsbeståndet dras med. I samband med detta har bland annat kommunhuset renoverats, teknikuppdateringar överordnat styrsystem gjorts och monterat ny brand- och ytterpartier på Kyrkovallen. Fastighetsbeståndet har ökat med ytterligare 2 fastigheter Atlas och Omega som införskaffades i februari.

#### Administration/fysisk tekniskplanering/Turistverksamhet

Målsättningarna i verksamhetsplanen har i huvudsak uppfyllts. Ett aktivt arbete med anpassning av organisation mot budget, energibesparingar samt bättre utnyttjande av ramavtal har lett till en kostnadseffektivare organisation. Samtidigt har större krav ställts på varje medarbetare vad gäller prestation i det dagliga arbetet.

Inom bygglovsverksamheten har om- och tillbyggnader av fritids- och bostadshus dominerat. Det har beviljats 60 bygglov under året. Detaljplaner för LIS-områden, förskoleverksamhet, flerbostadshus och industrispår har påbörjats under året. En ny kommuntäckande översiktsplan och fysisk plan för havsplanering har påbörjats under 2016, dessa ska vara antagna 2017.

#### Gator, vägar, belysning o parker

Inom verksamhetsområdet svarar kommunstyrelsen för byggnation, skötsel och underhåll av kommunens gator, vägar, parker, lekplatser, grönområden, parkeringsplatser samt gång- och cykelvägar samt offentlig belysning. Bidrag lämnas till drift av enskilda vägar både till de som får och inte får stadsbidrag enligt av kommunfullmäktige upprättat reglemente. Under året har en diskussion med kommunens byar påbörjats angående omfattningen av kommunens totala vägbelysningsnät.

#### Räddningstjänst/Totalförsvaret

Under året har det gjorts 101 utryckningar. År 2015 och 2014 gjordes 95 respektive 103 utryckningar. De dominerande olyckstyperna har varit trafikolycka, automatlarm ej brand och brand ej i byggnad. Av det totala antalet larm har trafikolyckor utgjort cirka 32 procent.

Under hösten beslutades att övergå från tre till fyra beredskapsgrupper och utöka anspänningstiden (tid från larm till att första fordon lämnar station) från fem till sju minuter. Detta som ett led i arbetet med att rekrytera brandmän. Personalsituationen har varit mycket ansträngd under året med en kulmen under en vecka i juli då kommunen inte kunde upprätthålla beredskap för livräddande insatser vid brand i byggnad och då hade Umeå Brandförsvaret som kontinuerlig resurs, vilket innebär en fördröjning med cirka 20 minuter.

Det förebyggande arbetet under året har varit remissinstans vid bygglovsärenden, tillfälliga arrangemang, explosiva varor, brandutredningar samt utfärdande av brandspridningsyttranden. Det har även inneburit tillsyn, delegationsbeslut att utföra rengöring/sotning på egen fastighet samt rådgivning i brandskyddsfrågor. 80 barn i första klass och förskoleklass har utbildats i brandkunskap, 30 personer i kommunens verksamheter har utbildats i förebyggande brandskydd och 60 personer har gått Heta Arbeten utbildning.

#### Miljö och hälsoskydd

Under 2016 togs en ny tillsynsplan med behovsutredning fram. Livsmedelstillsynen i Nordmalings kommun omfattar 80 livsmedelsanläggningar, varav närmare en tredjedel är kommunala anläggningar. Under 2016 fick cirka 40 procent av alla anläggningar minst ett planerat kontrollbesök. I slutet av 2016 tog Miljö- och hälsoskyddsenheten över tillsynen över alkohol, tobak och receptfria läkemedel. I samband övertagandet upprättade enheten en tillsynsplan och en taxa som antogs i november. Fokus under 2016 har legat på



uppdatera tillståndsbevisen för de har som har ett stadigvarande serveringstillstånd.

Hälsoskyddstillsyn har under 2016 utförts på samtliga förskolor, sju gruppboenden och simhallen. Miljötillsyn har under 2016 utförts på samtliga såg- och hyvlingsverksamheter. Tillsyn på kosmetiska produkter har genomförts som ett projekt med Läkemedelsverket. Samtliga distributörer av kosmetiska produkter för barn tillsynades. Tre examensarbeten handledes där kemikaliehantering och giftfri förskola undersöktes. Miljö- och hälsoskydds enheten har arbetat med att ta fram en handlingsplan för giftfri förskola samt lokala miljömål för kommunen. Under året har miljö- och hälsoskydds enheten handlagt 46 anmälningar om installation av värmepumpar, 76 ansökningar om anläggande av enskilt avlopp, en anmälan om hygienisk verksamhet, en anmälan om skola och två miljöfarliga verksamheter. Miljö- och hälsoskydds enheten arbetar med inventering av enskilda avlopp och under året inventerat cirka 70 enskilda avlopp på plats och utifrån enkäter kunnat bedöma ytterligare cirka 80 avlopp.

Under 2016 handlades 18 ansökningar om strandskyddsdispens samt ytterligare ett 20-tal remissärenden. Inom naturvården bedriver kommunen en omfattande statsmedelsfinansierad kalkningsverksamhet på länsstyrelsens uppdrag. Ungefär 600 vattenkemiprover tas årligen inom effektuppföljningen, och utöver detta provtas regelbundet både nationella och regionala referensvattendrag och sjöar. Miljö och hälsa deltar också i flera naturvårdsprojekt och står bland annat som huvudman, i samarbete med länsstyrelsen i Västerbotten, för EU-projektet ReBoRN Life Lögdeälven. Projektiden är 2016-2021 och syftar till att biologiskt återställa tidigare flottledrensade sträckor i Lögdeälven med biflöden. Sedan 2011 pågår också biologisk återställning i Hörnån och Armsjöbäcken som förväntas avslutas under 2017.

### **Kultur och fritid**

Kommunstyrelsen har i uppgift att sköta drift, skötsel och underhåll av sport-, sim- och ishall, fritids- och friluftsanläggningar.

### **Kommunikationer & arbetsområden**

Kommunerna får från 2016 inte längre ta del av bidraget från Trafikverket. Bidraget går istället direkt till Landstinget. Under 2016 förhandlades linje 108 och linje 110 utökades till att omfatta även lördagstrafik. I Rundvik genomfördes en förändring av bussens körsträcka och efterföljande flytt av busskurer. Syftet var att effektivisera och förenkla körsträckan.

### **Bredband**

Det har skett mindre utökningar under året av bredbandsnätet i bredbandsbyarna Lögdeå, Mo, Öre, och Mullsjö samt i tätorterna Nordmaling och Rundvik, vilket innebar att det passerade 1 250 aktiva bredbandsanslutningar vid utgången av året 2016.

Nordmalings kommun har ett avtal med Vattenfall om samförläggning detta har nyttjats under hösten för att börja förbereda bredband ut till Krikeviken och Krikeudden samt Bockholmen. Ett större projekt har påbörjats i Nyåkersbygden. Där har det blivit samförläggning under hösten med Vattenfall, första delsträckan mellan Djupsjönäs och Orrböle bygdegård som kopplades in till årsskiftet 2016/17. Projektet försätter till våren då grävsäsongen kommer igång igen. Det har även under hösten bildats arbetsgrupper för utbyggnad av Gräsmyr som i dagsläget endast har fibernätet i centrala delen.

Driftsäkerhetsarbete för att uppfylla kraven i PTS FS 2015:2 och lagen om elektronisk kommunikation har även påbörjats under året. Rankningen av företagsklimat 2016 utförd av Svenskt Näringsliv där kommer Nordmaling på plats 20 i Sverige gällande Tele och IT-nät.

## **3.1.3 Framåtblick**

Det övergripande mål som kommunfullmäktige beslutat om innebär att åtgärder för att vända trenden med vikande befolkningssiffror ska genomsyra kommunens verksamheter. Här spelar sektor samhällsbyggnad en viktig roll.

Verksamheten ska uppvisa god kvalitet i såväl den inre verksamheten som den kundorienterade verksamheten. Genom riktad fysisk planering har Nordmalings kommun synnerligen goda förutsättningar att medvetandegöra kommunens kvaliteter för omvärlden. Detta kan yttra sig som riktade tematiska översiktsplaner och planprogram, vilka blir en grund för fördjupad planering och i förlängningen en expansion av främst bostäder i attraktiva lägen. De investeringar som kommunen genomfört i exploateringsområdet för bostäder och för industri/ handel i attraktiva lägen måste marknadsföras bättre.



Nordmalings kommun samarbetar även med kommunens större industrier om en industrispårslösning i Rundvik. Delfinansiering har erhållits i länstransportplanen och EU-stöd har beviljats. Kommunen blir huvudman för anläggningen. En kritisk fråga för kommunens fortsatta utveckling är byggandet av bostäder. Det finns idag en brist på hyresrätter och därmed är inte förutsättningarna för inflyttning och utveckling av kommunen de bästa. Frågan är på väg mot sin lösning då kommunens bostadsbolag snart kan påbörja byggnationer av flerbostadshus med hyresrätter i centralt läge i tätorten och extern exploatör till sommaren 2017 förmodligen bygger bostadsrätter i hamnområdet i en första etapp.



### 3.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2016 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning

- = målet uppfyllt
- ◆ = målet delvis uppfyllt
- = målet ej uppfyllt

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
Medborgarnytta	I de kommunjämförelser som görs ska värdena förbättras jämfört med föregående år.	● Förbättrade värden
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	● Kundupplevelsen mäts via nöjdblankett för myndighetsutövningen. Vad gäller handläggning är övervägande antalet nöjda, men kommentarer om taxan finns inom miljö- och bygglovsverksamheten.
Ekonomi i balans	Kommunstyrelsen/sektor samhällsbyggnad ska klara verksamheten inom tilldelad ram.	◆ Utfallet för 2016 uppvisar ett underskott med 0.2 Mkr mot budget.
Effektiv verksamhet och utveckling	Minska transporterans miljöpåverkan	● Under året har Nordmalings kommun infört ett digitalt körjournalssystem som installerats i alla kommunens bilar. Detta har gett en ökad insyn och kontroll över bilkörningen inom kommunens verksamheter vilket bidragit till minskad onödig körning.
	Sektor samhällsbyggnads arbete ska medverka till en långsiktigt hållbar utveckling.	◆ Under 2016 antogs lokala miljömål. Arbetet för en giftfri miljö för barn och ungdomar påbörjades genom en inventering av nuläget och en handlingsplan är under framtagande. Tillsynen på miljöfarlig verksamhet och hälsoskyddsobjekt prioriterades utifrån de nationella miljö kvalitetsmålen.
	En effektiv och korrekt administrering och effektuppföljning av spridning av cirka 1300 ton kalk inom kalkningsprojekt Nordmaling.	● Cirka 1000 ton kalk har spritts mot beräknat 1300. Detta är positivt då en ökad kunskap om behoven av kalkning återspeglas i minskad mängd.
	Samtliga livsmedelsverksamheter i riskklass 1-6 ska besökas enligt den årliga tillsynsplanen	◆ 17 av 30 livsmedelsanläggningar som ligger i kalass 1-6 blev besökta under 2016
	Samtliga bygglovsansökningar som inkommer under året ska handläggas inom 10 veckor	● Under verksamhetsåret har 60 kompletta bygglov beviljats, Samtliga inom stipulerad handläggningstid om 10 veckor.
	Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	● Medarbetarenkätresultatet för sektor samhällsbyggnad visar bättre resultat för frågeställningen "Ledarskap" för 2016 jämfört med 2014.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Resultatet av medarbetarenkät 2016 visar förbättrat resultat jämfört med 2014





## 4 BoU utskottet/Sektor Utbildning

### 4.1 Utskottens redovisning

#### 4.1.1 Ekonomiskt resultat

##### Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2016	Budget 2016	Utfall 2015
Externa intäkter	19,3	10,8	12,1
Personalkostnader	-90,4	-87,1	-81,4
Övriga kostnader	-72,7	-69,6	-69,5
Avskrivningar	-0,7	-0,8	-0,7
Interna poster	-16,2	-15,8	-16,2
<b>Summa</b>	<b>-160,7</b>	<b>-162,5</b>	<b>-155,6</b>
<b>Skattemedel</b>	<b>162,5</b>	<b>162,5</b>	<b>157,0</b>
<b>Nämndresultat</b>	<b>1,8</b>	<b>0,0</b>	<b>1,4</b>

Årets resultat för sektor utbildning visar på ett överskott gentemot budget med 1,8 Mkr. Intäkterna är 8,5 Mkr högre än budgeterat, en ökning med 78 procent. Verksamheterna har återsökt 5,0 Mkr från Migrationsverket avseende asylsökande, samt att schablonersättningarna uppgått till 1,5 Mkr. Skolverket har gjort flera satsningar där skolan både sökt och beviljats bidrag för 5,5 Mkr under 2016 bl.a. för lågstadielyftet och lärarlönelyftet.

Personalkostnaderna har ökat med drygt 10 procent, cirka 9,1 Mkr jämfört med 2015. Verksamheterna uppvisar en negativ budgetavvikelse med 3,3 Mkr avseende personalkostnader. Personaltätheten har i snitt varit 197 årsarbetare jämfört med den fastställda budgetramen på nära 180 st.

Köp av förskole-/utbildningsplatser överskrider budget med 1,2 Mkr och innebär att totalkostnaden på drygt 51 Mkr som är cirka 1,7 Mkr högre än föregående år. Kostnader för skolskjutsar, resebidrag och inackorderingsbidrag avviker positivt mot budget med 0,4 Mkr och har minskat något jämfört med 2015.

##### **Övergripande verksamheter - 0,8 Mkr**

Övergripande verksamheter redovisar ett underskott trots att intäkterna varit 0,3 Mkr högre än budget. Både försäljning av skolhälsovård och mat har bidragit till ett överskott på intäktssidan. BU-kontoret har överskridit personalkostnaderna med 1,4 Mkr och avgifter för kurser med 0,2 Mkr. Skolskjutsar som ligger övergripande har kostat 0,4 Mkr mindre än budgeterat.

##### **Förskola & pedagogisk omsorg + 0,3 Mkr**

Det ekonomiska utfallet för de kommunala förskolorna och dagbarnvårdarna gav ett överskott med 0,3 Mkr. Kostnaderna avseende förskola i egen regi understiger budget med 0,5 Mkr. Personalkostnaderna har varit 0,7 Mkr lägre än budget. Köp av förskoleverksamhet och pedagogisk omsorg visar däremot på ett negativt resultat med 0,5 Mkr.

##### **Fritidshem + 0,6 Mkr**

Inom fritidshemmen har personalkostnaderna överskridit budget med cirka 0,1 Mkr. Verksamheten har köpt färre fritidsplatser än beräknat cirka 0,4 Mkr och haft något högre intäkter än budgeterat och sparat på övriga inköp.

##### **Grundskola inkl förskoleklass + 0,9 Mkr**

Grundskola inkl. förskoleklass i kommunens egen regi visar på ett positivt resultat med 4,1 Mkr, grundsärskolan visar ett positivt resultat gentemot budget med 0,1 Mkr. Personalkostnaderna är 1,6 Mkr högre än budget men intäkterna är det som avviker mest med 6,2 Mkr. Köp av grundskoleplatser inkl. förskoleklass har överskridit budget med 3,3 Mkr.



## **Gymnasieskola**

**+ 0,3 Mkr**

Köp av gymnasieplatser på nationellt program med tillhörande inackorderings- och resebidrag genererar i ett negativt resultat med cirka 1,0 Mkr. Det har varit några fler elever än budgeterat. Köp av utbildningsplatser på Introduktionsprogrammet Språkintröduktion (SI) avviker positivt mot budget med 1,1 Mkr. Gymnasiesärskolan har kostat nästan 0,2 Mkr lägre än beräknat.

## **Kommunal vuxenutbildning**

**+ 0,5 Mkr**

Köp av gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning har överskridit budget med cirka 0,3 Mkr. Däremot har statsbidragen för yrkesinriktad vuxenutbildning varit 0,7 Mkr högre än beräknat. Svenska för invandrare (SFI) har ett litet negativt utfall jämfört med budget pga högre lokalkostnader än beräknat då lokalerna byggts om under året.

## **4.1.2 Årets verksamhet**

### **Årets verksamhet**

Under år 2016 har verksamhet bedrivits i förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasieskolans språkintröduktionsprogram, vuxenutbildning i form av framförallt SFI i egen regi. Verksamheterna bedrivs i lokaler i centrala Nordmaling, nämligen Artediskolan, Kyrkovallens skola, Levarskolan, Lögdeå skola och Gräsmyr skola. Fritidshem finns också i Rundvik och Håknäs. Vuxenutbildningen bedrivs i Omega, lokaler som ligger någon kilometer från centrala Nordmaling. Förskolor finns förutom i centrala Nordmaling även i Nyåker, Håknäs, Gräsmyr och Lögdeå. Under höstterminen utökades verksamheten med gymnasieskolans program för språkintröduktion, som nu inryms i Artediskolans lokaler.

Under året som gått har Nordmalings skolor uppmärksammats i riksmedia för sin lyckade satsning på digitalisering i undervisningen. Digitaliseringen tillsammans med ett gediget arbete bland personalen har bidragit till att skolorna i Nordmalings kommun resultatmässigt visar på en uppåtgående trend.

### **Förskola**

Under året har i snitt 228 barn varit inskrivna i de åtta kommunala förskolorna. Personalstyrkan har uppgått till cirka 40 heltidstjänster. Det har varit svårt under året att få utbildade förskollärare till vakanta tjänster. Genomförda enkäter visar att föräldrar är nöjda med förskolans verksamhet, men föräldrar uttrycker också att barngrupperna är stora och att personalomsättningen ibland är hög. Med hjälp av bidrag från Skolverket har gruppstorleken under året kunnat begränsas till max 17 barn per avdelning. I snitt under året har 33 barn varit placerade i familjedaghem. Två nya dagbarnvårdare anställdes under 2016 för att kommunen skulle kunna leva upp till kravet på att erbjuda barnomsorg inom fyra månader. Under året har också i snitt fem barn haft tillgång till barnomsorg under obekvämt arbetstid, kvällar, nätter och helger.

### **Fritidshem**

Verksamhet inom fritidshemmen har bedrivits på åtta avdelningar. Under året har cirka 240 elever haft en plats i ett fritidshem och personalstyrkan består av 15 heltidstjänster. De flesta fritidsavdelningarna har rymliga och ändamålsenliga lokaler samt utomhusmiljöer som i de flesta fall är nyigen iordningsställda. Även för fritidshemmen har det under året visat sig vara svårt att rekrytera behörig personal och personalbehovet täcks i hög grad av barnskötare eller ännu ej utbildad personal.

### **Grundskola, förskoleklass**

Under början av året har förskoleklassen haft verksamhet på Levarskolan, i Lögdeå, Håknäs och i Gräsmyr. Från och med höstterminsstarten 2016 finns förskoleklasser endast på Levarskolan och i Lögdeå. Under hösten finns ett sextiotal elever i förskoleklass. Grundskolan i Nordmaling har under året haft drygt 600 elever fördelade på fem enheter. I årskurs 6 har 79,7 procent av eleverna uppnått kunskapskraven i alla ämnen, medan den andelen var 74,3 förra året. Läsåret 15/16 hade 71,6 procent av eleverna i årskurs 9 uppnått kunskapskraven i alla ämnen och det genomsnittliga meritvärdet var 219,6. Året dessförinnan var motsvarande andel 83,1 och det genomsnittliga meritvärdet 225,5. Skillnaderna mellan pojkars och flickors resultat är dock stora, såväl i Nordmaling som i riket. Skolorna arbetar för att bygga verksamheten på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Undervisningen har varit fokusområde och under konferenstider utvecklar personalen tillsammans strategier som formativ bedömning, varierad undervisning,



digitalisering och kollegialt lärande. Elevhälsan har utvecklats utifrån samma grundvalar och där inkludering har varit främsta ledstjärnan. En särskild, men positiv, utmaning har varit den stora tillströmningen av nyanlända elever under främst våren, vilket till viss del också kan förklara den lägre andelen elever som uppnått kunskapskraven under 2016 jämfört med året dessförinnan.

### **Gymnasieskola**

All gymnasieutbildning på nationella program köps. Under året har det i snitt funnits 230 elever i gymnasieutbildning i andra kommuner eller i fristående gymnasieskolor. Under höstterminen 2016 startade kommunen upp gymnasieskolans språkintruktionsprogram för nyanlända elever. Vid årsskiftet fanns drygt 40 elever i verksamheten, som finns i Artediskolans lokaler. Eleverna studerar grundskolans ämnen och måste bli behöriga i åtta eller tolv ämnen för att kunna komma in på ett nationellt program i gymnasieskolan. Elevgruppen är relativt stor och många har ett stort behov av såväl elevhälsa som studie- och yrkesvägledning.

### **Kommunal vuxenutbildning**

Den kommunala vuxenutbildningen i egen regi består i huvudsak av SFI. Cirka 40 elever finns inom verksamheten, som håller till i Omega – en lokal som iordningställdes under sommaren och där verksamheten påbörjades vid höstterminens start. Grundläggande vuxenutbildning erbjuds i mycket liten omfattning i egen regi. De flesta kurser inom såväl grundläggande som gymnasial vuxenutbildning köps av andra anordnare, såsom närliggande kommuner eller externa anordnare.

### **Måltidsverksamhet**

Köken i Nordmaling och Gräsmyr producerar tillsammans över 1000 portioner per dag. Lunch levereras till mottagningsköket i Lögdeå där ett fyrtiotal elever och personal serveras varje dag. Under våren antogs en ny måltidspolicy för Nordmalings kommun – en policy som förordar svenska och närproducerade livsmedel. Ambitionen är också att utöka andelen vegetariska alternativ på matsedeln. Totalt i köken finns nio årsarbetare.

## **4.1.3 Framåtblick**

En stor utmaning för verksamheten i riket såväl som i Nordmaling är att rekrytera behörig personal till skolor, förskolor och fritidshem. Ambitionen måste också vara att så snart det är möjligt se till att grundskolan stadiindelns. Inom kort väntas riksdagen besluta om en stadiindelning av timplanen för grundskolan, vilket än mer betonar behovet av att skolorganisationen anpassas därefter. Nybyggnation av en fleravdelningsförskola planeras stå klar under 2019. Det är viktigt att Nordmalings kommun fortsätter sin lyckade satsning på digitalisering i verksamheterna.



## 4.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2016 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning

- = målet uppfyllt
- ◆ = målet delvis uppfyllt
- = målet ej uppfyllt

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
Medborgarnytta	I SKL:s "Öppna jämförelser" ska det sammanlagda värdet gällande resultatindikatorer förbättras jämfört med föregående år.	◆ Ranking i SKL:s öppna jämförelser för år 2015 som presenterades under våren 2016 visar att Nordmalings kommun har klättrat från plats 245 till plats 14. Läsåret 2015/16 placerar sig Nordmalings kommun på plats 43 av Sveriges 290 kommuner.
	Verksamheten ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	● I enkät som genomförts under året uttrycker 100 procent av föräldrarna att de är nöjda med verksamheten i förskolan.
	Verksamheten ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	● Skolinspektionens föräldraenkät genomfördes under hösten 2016. Resultatet för vårdnadshavare visar högre indexvärden för Nordmalings kommun än för samtliga medverkande när det gäller exempelvis grundläggande värden på skolan (8,1 mot 7,8), trygghet (8,5 mot 8,2), förhindra kränkningar (8,5 mot 8,1) och elevens utveckling (8,1 mot 7,7).
	Alla elever känner sig trygga i skolan.	◆ Skolinspektionens elevenkät visar högre indexvärden än samtliga medverkande kommuner när det gäller områden som Studiero (7,7 mot 6,8) Förhindra kränkningar (9,0 mot 8,7), Ordningsregler (8,1 mot 7,9) och Grundläggande värden i undervisningen (8,0 mot 7,9). Området trygghet landar i Nordmaling på 7,8 jämfört med indexvärdet för samtliga kommuner som är 8,1.
Ekonomi i balans	Verksamheten ska ha en ekonomi i balans	● Sektor Barn- och utbildning gjorde ett positivt resultat med 1,8 Mkr
	Grundskola: Verksamhetens kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	● Verksamheten hade 2,4 procent högre kostnader år 2014 än jämförbara kommuner. För år 2015 hade differensen minskat till 2,1 procent.
	Fritidshem: Verksamhetens kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	■ Nyckeltalet är nytt för året. Tidigare år mättes förskola och fritidshem i samma nyckeltal. Nettoavvikelsen är 27,2 procent. Den höga avvikelsen kan delvis förklaras med att kommunen har många små enheter.
	Förskola: Verksamhetens kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	● Nyckeltalet är nytt för året. Tidigare år mättes förskola och fritidshem i samma nyckeltal. Utfallet för enbart förskola är -4,1 för år 2015.
Effektiv verksamhet och utveckling	Elever i Nordmaling skall i jämförelse med andra kommuner ha ett högt meritvärde	● Nordmalings elever lämnade årskurs 9 med ett genomsnittligt meritvärde på 219,6. För kommunala skolor i riket är det genomsnittliga meritvärdet 218,8.
	Alla unga ska lämna grundskolan med minst godkända betyg.	◆ Läsåret 2015/16 lämnade 71,6 procent av eleverna årskurs 9 med minst godkänt betyg i alla ämnen.



Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
	Alla elever skall vara behöriga till nationellt program på gymnasieskolan	● Så gott som samtliga elever i årskurs 9 läsåret 2015/16 är behöriga att söka ett nationellt yrkesprogram på gymnasieskolan.
	Satsning på ekologiska livsmedel inom måltidsorganisationen för ökad hållbarhet.	● 27 procent av livsmedlen är närproducerade och ekologiska.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	● Kommunens satsning på friskvårdsbidrag har fallit väl ut. Mer än hälften av personalstyrkan har nyttjat möjligheten.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	● Medarbetarenkät genomfördes under hösten och visar att värdet för ledarskap har ökat från 4,3 till 4,7. Andelen medarbetare som angett de två högsta svarsalternativen har ökat från 50,7 procent vid 2014 års medarbetarenkät till 69,8 vid årets.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Kompetensutveckling har genomförts i form av Läslyft, Mattelyft och digitalisering.



## 5 Sociala utskottet/Sektor Omsorg

### 5.1 Utskottens redovisning

#### 5.1.1 Ekonomiskt resultat

##### Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2016	Budget 2016	Utfall 2015
Externa intäkter	83,9	49,9	52,7
Personalkostnader	-165,0	-165,5	-163,5
Övriga kostnader	-83,3	-55,0	-58,5
Avskrivningar	-0,5	-0,5	-0,5
Interna poster	-12,8	-9,9	-11,0
<b>Summa</b>	<b>-177,7</b>	<b>-180,9</b>	<b>-181,0</b>
<b>Skattemedel</b>	<b>180,9</b>	<b>180,9</b>	<b>176,1</b>
<b>Nämndresultat</b>	<b>3,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,9</b>

Resultatet för sektor omsorg visar på ett överskott jämfört med budget på 3,1 Mkr. Inom utskottet finns tre olika verksamhetsgrenar och resultatet är fördelat så att vård och omsorg har ett överskott på 1,9 Mkr, Flykting/EKB /ÖF +1,8 Mkr samt Repa ett underskott på 0,6 Mkr. Personalkostnaderna visar ett överskott på 0,5 Mkr. Kostnader för köp av huvudverksamhet är det som avviker mest negativt mot budget med 22,9 Mkr och innefattar till största del externa placeringar för ensamkommande flyktingbarn men även kostnader för LASS personlig assistans visar på en negativ avvikelse. Samtidigt så avviker externa intäkter positivt mot budget med 33,9 Mkr och är ökade intäkter från Migrationsverket (27 Mkr) där det återbetalas medel för institutionsvård samt familjehem av ensamkommande flyktingbarn. Även bidrag från Socialstyrelsen bidrar till detta med 3,7 Mkr.

##### **Korttidsboende/Hemsjukvård + 1 Mkr**

Rehab redovisar ett överskott beroende på att man inte utnyttjat personalkostnaderna, man har inte tillsatt vikarier fullt ut vid sjukdom och semester. Hemsjukvårdens kostnader för hjälpmedel ligger på ett positivt utfall mot budget.

##### **Särskilt boende + 2,3 Mkr**

Särskilt boende redovisar ett överskott på totalt 2,3 Mkr. Personaltätheten ligger på 0,63 årsarbetare per plats vilket inte uppfyllts på alla enheter men ett tillskott från Socialstyrelsen på 2,4 Mkr för ökad bemanning har finansierat detta på de enheter som haft det behovet samt där ensambemanning ej är möjligt. Utbildningskostnader för personalen har finansierats av bidrag från socialstyrelsen samt vissa vikariekostnader för dessa.

##### **Öppna insatser särskilt boende/Hemtjänst + 0,7 Mkr**

Terapi och dagverksamhet samt bostadsanpassning ligger under detta konto och har ett positivt överskott jämfört med budget.

##### **Hemtjänst - 1,2 Mkr**

Inom detta område hemtjänst finns även kostnader för LOV. Kommunens hemtjänst anpassar personalbemanning när LOV företag tar hemtjänstuppdrag. Det sker en omplanering av tjänster och personal, vilket inte kan ske omgående när det är enstaka hemtjänstuppdrag som vid olika tidpunkter tas över av LOV företaget. Av den anledningen finns det en period av överbemanning inom personalgruppen. Hemtjänsten har minskat sina kostnader jmf 2015 och de har istället lagts på LOV.

##### **Gemensam verksamhet +/- 0 Mkr**

Verksamheterna som redovisas under gemensamt redovisar sammantaget ett +/- resultat mot budget. Färdtjänstresor har en negativ avvikelse med 0,9 Mkr och där har antalet färdtjänstresor ökat sedan 2015. Matdistributionen har en positiv avvikelse på 0,1 Mkr. Kontot socialkontoret gemensam verksamhet visar på



ett överskott på 0,8 mkr och ligger på kontot för främmande tjänster som man inte utnyttjat under året.

#### **Individ och familjeomsorg - 0,4 Mkr**

IFO totalt redovisar ett underskott mot budget med 0,4 Mkr. Vård barn och unga på institution samt familjehem har ett överskott på 0,2 Mkr medan öppna insatser har ett underskott på 0,7 Mkr. Insatser för vuxna missbrukare samt övriga insatser visar på ett överskott på 0,1 Mkr. Ekonomiskt bistånd har ökat sina kostnader jmf 2015 med 0,6 Mkr och har ett underskott i år mot budget på 0,7 Mkr. Administrationen på IFO redovisar ett överskott på 0,7 Mkr. Verksamhetens insatsområden ligger under standardkostnaderna 2015 och det torde även vara fallet även 2016.

#### **Arbetsmarknadsåtgärder/Repa - 0,6 Mkr**

Repa har en negativ avvikelse jämfört budget med 0,6 Mkr. Avvikelsen ligger på materialkostnader samt förbrukning.

#### **LSS - 0,1 Mkr**

LSS verksamheten visar på ett underskott med 0,1 Mkr. Gruppbostäderna och daglig verksamhet omfördelar personalresurser och anställer inte vikarier vid personals frånvaro om t.ex. en brukare tillfälligt vistas på sjukhus. Dessa visar på ett överskott med 1,4 Mkr. En negativ avvikelse på 2,5 Mkr finns under personlig assistans som kommunen betalar och ej går via den privata utföraren. LSS övriga insatser har ett överskott med 0,9 Mkr och innefattar bl.a. kontaktpersoner och ledsagare.

#### **Flyktingverksamheten + 1,8 Mkr**

Flyktingverksamheten inom sociala sektorn redovisar totalt på ett överskott. Schablonbidrag från migrationsverket som överstiger kostnaderna inom vuxenflykting har balanserat kostnaderna. EKB inkl överförmyndaren har ett överskott mot budget på 1,8 Mkr resterande överskott på 5,8 Mkr har balanserats för framtida kostnader

### **5.1.2 Årets verksamhet**

#### **Äldreomsorg**

Verksamheten vid särskilt boende har nyttjat statliga stimulansmedel till utökad personalbemanning till kvalitetshöjande insatser till brukare, samt minska förekomsten av enkelbemanning vid personalinsatser. I 2016 års nationella mätning av äldreomsorg ger brukarna högt betyg för äldreomsorgen i sin helhet. Verksamheterna har under året fortsatt satsa på utbildning till personal. Några exempel är utbildning i palliativ vård, vårdhygien, hjärt- och lungräddning, demensvård och bemötande. Målsättningen är att brukarna ska uppleva trygghet, inflytande och ett gott bemötande. Verksamheten kultur för seniorer är startade under hösten.

I mätningar av standardkostnader för äldreomsorgen är prognosen för 2016 års kostnader högre än riksgenomsnittet. Äldreomsorgen har minskat kostnaderna med 5 Mkr. Det innebär en förändring i jämförelse med riksgenomsnittet från 19.1 procent (2015) till 13.6 procent (2016). Minskat antal äldreboendeplatser och lägre nyckeltal för personalbemanning påverkar resultatet i denna jämförelse. Införandet av LOV företag inom hemtjänsten startade med ett företag i januari 2016. Företaget har successivt ökat i omfattningen hemtjänstupdrag. Senhösten 2016 har ytterligare ett LOV företag startat som i december hade enstaka mindre hemtjänstupdrag. Tjänsten som systemförvaltare/äldreomsorgsassistent förändrades till systemförvaltare/verksamhetsplanerare i april 2016. Uppdraget som verksamhetsplanerare innebär ett nära samarbete med cheferna inom socialtjänstens verksamhetsområde och vara behjälplig med med analyser, statistik och annan fakta som stöder verksamhetsutveckling.

#### **Individ och familjeomsorg**

Under året har öppna insatser ökat, vilket varit en medveten satsning. Behovet av ekonomiskt bistånd i form av försörjningsstöd har ökat. Tjänsteköp för socialjourinsatser från Umeå kommun påbörjades hösten 2016. Budgetrådgivning och skuldsanering samordnas inom Umeåregionen där tjänstemannen är placerad i Vännäs kommun. I mätningar av standardkostnader är prognosen för 2016 års kostnader har IFO ökat kostnaderna med 0,4 Mkr i jämförelse med riksgenomsnittet. Det innebär en förändring i jämförelse med riksgenomsnittet från 4 procent (2015) till 1.5 procent (2016)



## LSS

Antalet brukare har minskat inom kommunens personlig assistansverksamhet som i ett entreprenadavtal utförs av Frösunda assistans. Allt fler brukare väljer att bli kund hos privata assistansföretag. Försäkringskassans snävare bedömningskriterier för att beviljas statlig assistansersättning resulterar i att kommunen får ett ökat ekonomiskt åtagande för personlig assistans. Daglig verksamhet har i samarbete med region Västerbotten genomfört projekt D-in, en förstudie som tog avstamp i frågor kring förutsättningar för digitalt innanförskap för personer med kognitiva begränsningar. En samskapande ansats där användare, stödfunktioner, tjänstedesigners och producenter tillsammans arbetar fram behovs- och problemanalys. Utgångspunkt i användarnas erfarenheter, idéer och behov utvecklas arbetssätt för stödpersoner i användarnas omgivning för att så långt som möjligt skapa förutsättningar för självständighet och delaktighet för användare med funktionsnedsättning. Tyvärr beviljade inte VINNOVA fortsatta projektmedel för att gå vidare med att utveckla och implementera stödet. Personal inom gruppboende och daglig verksamhet har utbildat sig inom lagstiftningsområdet och psykiskt ohälsa.

### Flyktingverksamhet

Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn har haft ett ökat tryck i samband den stora ökningen i antalet anvisningar för ensamkommande flyktingbarn. Det har krävt utökade insatser från flera aktörer inom kommunens verksamheter, samt fler köp av platser i extern verksamhet.

### 5.1.3 Framåtblick

Socialtjänsten ska fortsätta arbeta för en utvecklad samverkan mellan kommunens verksamheter och andra organisationer. Fortsatt utveckling av kultur för seniorer är ett exempel på samverkan som ger ett mervärde inom kommunens verksamheter. Verksamheten för ensamkommande barn och ungdomar är i en omställningsfas med färre anvisningar och sänkta ersättningsnivåer. Det behövs en omställning med färre HVB platser och fler stödboendeplatser. Det bör finnas möjlighet att skapa detta inom befintliga verksamheter. Individ- och familjeomsorgens verksamhet får en utökad samverkan inom ramen för kommunens satsning på arbetsmarknadsenheten. Det kommer sannolikt att bidra till att fler personer får arbete och egen försörjning vilket ger minskade kostnader för försörjningsstöd.

Två utvecklingsprojekt genomförs med stöd av statliga pengar. Äldreomsorgens demensteam utvecklar metod och stöd till personal som ger vård- och omsorg till demenssjuka personer. Hemrehabilitering etableras inom ordinärt boende där brukare ges möjlighet att rehabiliteras i hemmiljö, samt utbilda personalen i vardagsrehabilitering. 30 personer inom vård- och omsorg får utbildning som leder till utökad kompetens motsvarande undersköterskenivå. Satsning på utbildning i social dokumentation till samtlig vård- och omsorgspersonal i syftet att utveckla och stärka kvaliteten i en brukarcentrerad omsorg. Det ger bättre förutsättningar att utveckla och förbättra kvaliteten i insatserna till personerna. Daglig verksamhet LSS i samarbete med region Västerbotten kommer att på nytt ansöka om projektmedel med en delvis annan ingång och upplägg för att få möjlighet att fortsätta efter den genomförda förstudien att ge verktyg och stöd för ett digitalt innanförskap för personer med kognitiva begränsningar.





## 5.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2016 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning

- = målet uppfyllt
- ◆ = målet delvis uppfyllt
- = målet ej uppfyllt

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
Medborgarnytta	I de kommunjämförelser som görs ska värdena förbättras jämfört med föregående år.	● De flesta indikatorer har förbättrade resultat och några med bibehållen nivå
	Informationen om social service och socialt stöd skall vara korrekt och lätt tillgänglig och kontakt med socialtjänstens personal skall vara lätt att få.	◆ Förbättrad information på hemsidan. Utvecklas vidare.
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	● Genomfört uppföljning och åtgärder
Ekonomi i balans	Verksamheterna ska klara sin verksamhet inom tilldelad ram.	● Strukturella åtgärder genomförda. Statliga stimulansmedel bidragit till kvalitetshöjande insatser till brukare och kompetensutveckling till personal.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	● Genomsnittlig kostnadsnivå för IFO är i nivå eller under jämförbar nivå. LSS verksamheter, särskilt boende och hemtjänsten är i jämförbar kommuners nivå.
Effektiv verksamhet och utveckling	Vuxna personer med behov av stöd stärks i sin förmåga att kunna leva ett självständigt liv.	● Försöksstudie genomförd med stort engagemang och delaktighet från brukare
	Förebyggande insatser genomförs i syfte att minimera psykisk och fysisk ohälsa, oavsett ålder, kön, etnicitet och funktionsförmåga.	● Anhörigstöd ideellt via intresseorganisationer. olika förebyggande insatser inom LSS verksamhetsområde, samt insatser till ungdomar och unga vuxna inom IFO.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	● Förbättrat resultat i jämförelse med tidigare års mätning
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	● Förbättrat resultat
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Resultat på samma nivå som tidigare mätning



## 6 Vatten- och avloppsverksamhet

### 6.1.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat är ett underskott på 86 tkr att jämföra med fjolårets resultat på 254 tkr. Intäkterna är något högre än budgeterat cirka 0,4 Mkr, kostnaderna är cirka 4 procent högre än budgeterat därav underskottet.

### 6.1.2 Årets verksamhet

Enligt lag om allmänna vattentjänster ställs krav på att VA-verksamheten ska särredovisas från annan verksamhet. Huvudsyftet är att säkerställa att avgiftsuttaget inte blir för högt över tiden.

Nordmalings kommuns VA-verksamhet förser en stor del av kommunens befolkning med dricksvatten. Det finns 5 vattenverk i kommunen som dagligen producerar cirka 1 500 m<sup>3</sup> vatten. Vattenverken finns i Nordmaling-Floren, Norrfors, Nyåker, Brattsbacka och Gräsmyr. Nordmaling-Floren är det största vattenverket och förser Nordmaling, Levar, Olofsfors, Lögdeå, Mo, Aspeå, Rundvik, Håknäs och Öre med vatten.

Inom kommunen finns totalt 17,6 mil distributionsledningar som ser till att dricksvattnet kommer ut till slutkunderna.

För avloppssidan finns sju reningsverk. Det två största finns i Nordmaling och Rundvik. Övriga reningsverk finns i Nyåker, Norrfors, Gräsmyr, Håknäs och Brattsbacka.

Under verksamhetsåret har bl.a. etapp 2 av Blomstervägen färdigställts, nytt styrsystem installerats vid Florens vattenverk och förberedande arbeten utförts för ny vattentäkt som ska komplettera Florens befintliga där vattentillförseln begränsas av igensättning av befintliga täkter.

### 6.1.3 Måluppföljning

För närvarande är det ekonomiska resultatet det enda mål som verksamheten har.

### 6.1.4 Framtid

Kommunens VA-anläggningar ska under 2017 förse med bredbandsanslutningar och moderniseras. Under 2017 införs komponentavskrivning för VA-anläggningarna, som ska visa en mer rättvisande bild på faktisk nyttjandeperiod.

### 6.1.5 Resultaträkning

	Utfall 2016	Budget 2016	Utfall 2015
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>			
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>11,9</b>	<b>11,6</b>	<b>11,9</b>
Verksamhetens externa intäkter	11,3	11,0	11,4
Brukningsavgifter	11,3	11,0	11,4
Anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0
Periodisering av årets anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0
Årlig periodisering av anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0
Interna intäkter	0,5	0,7	0,6
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Verksamhetens kostnader	-8,0	-7,9	-7,7
Interna kostnader	-0,3	-0,3	-0,4
Avskrivningar	-2,6	-2,6	-2,4
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>1,0</b>	<b>-0,8</b>	<b>1,5</b>
Finansiella kostnader	-0,8	-0,8	-0,9
<b>Årets resultat</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>



## 7 Avfallsverksamhet

### 7.1.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat ger ett överskott på 1,4 Mkr att jämföra med fjolårets resultat på 0,6 Mkr. Resultatet beror på ökade intäkter och minskade kostnader.

### 7.1.2 Årets verksamhet

Kommunstyrelsen är ansvarig för insamling, transport och behandling av hushållsavfall. Arbetet bedrivs på entreprenad. Totalt finns sex stycken gamla deponier och två slamtippar, varav för en krävs större åtgärder mot förhindrande av ytterligare läckage i naturen. Arbetet med miljöåtgärder för den gamla deponin har påbörjats under 2015 och fortlöper under 2017.

### 7.1.3 Måluppföljning

För närvarande är det ekonomiska resultatet det enda mål som verksamheten har och årets resultat innebär att målet uppnåtts.

### 7.1.4 Framtid

Behandlingsmetoder för slam från kommunens reningsverk har påbörjats i egen regi, slam från Nordmaling körs till Rundviks reningsverk för behandling och slutprodukten används till förbättring/täckning av gamla deponier och därmed minska miljökrävande transporter. Det är en del av kommunens medverkande i Green North projektet som stöds av bla EU och Umeå/Luleå universitet

Nordmalings kommun deltar i en förstudie om matavfallsinsamling.

### 7.1.5 Resultaträkning

<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	Utfall 2016	Budget 2016	Utfall 2015
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>6,8</b>	<b>6,3</b>	<b>6,5</b>
Externa intäkter	6,1	5,6	5,8
Interna intäkter	0,7	0,7	0,7
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-5,4</b>	<b>-6,3</b>	<b>-5,9</b>
Verksamhetens kostnader	-5,4	-6,3	-5,9
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>



## 8 Nordmalingshus AB

### 8.1.1 Huvuduppgifter

Det övergripande syftet med ett allmännyttigt bostadsbolag är att främja bostadsförsörjningen i kommunen för alla grupper i samhället.

### 8.1.2 Ägardirektiv

Nordmalings kommun fastställde under 2012 nya ägardirektiv för bolagets styrning med följande mål. Ett extra ägardirektiv fastslogs av kommunfullmäktige den 23 juni 2015 § 62 där kommunen uppdrar till det helägda bostadsbolaget Nordmalingshus AB att bygga lägenheter. Projektprocessen skall påbörjas under hösten 2015. Bolaget skall minst bygga 25 lägenheter. Lägenheterna kan vara trygghetsboenden.

#### Avkastning

Bolagets direktavkastning ska vara lägst 3,5 procent. Bolagets direktavkastning för år 2016 är 7,2 procent (föregående år 9,5 procent). Målet är uppnått.

#### Soliditet

Soliditeten ska vara minst 20 procent under en tioårsperiod. Soliditeten är 31,9 procent (föregående år 30,2 procent). Målet bör uppnås under tioårsperioden

### 8.1.3 Ekonomiskt resultat

#### Resultat

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt är en vinst med 588 tkr, (föreg. år 2,081 tkr). Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är en vinst med 1 533 tkr, (föreg. år 1 149 tkr).

Kommunfullmäktige i Nordmalings kommun beslutade 2010-04-19 om nyemission i Nordmalingshus AB om totalt 9 000 000 kr, där 1000 kr skulle tillföras aktiekapitalet och 8 999 000 kr överkursfond.

Hysesbortfallet för outhyrda lägenheter uppgick vid årets slut till 587 tkr (föregående år 905) eller 2,5 procent (föregående år 4,2 procent) av de totala hyresintäkterna. Hysesbortfallet för outhyrda lokaler uppgick vid årets slut till 342 tkr (föregående år 354 tkr) vilket motsvarar cirka 53,8 procent (föregående år 55,5 procent). Den genomsnittliga hyresnivån för lägenheter/gruppboende externkunder ligger på 901 kr/m<sup>2</sup> (föregående år 855 kr/m<sup>2</sup>).

#### Finansiering

Amortering har skett under året med 3,9 Mkr. Totala låneskulden uppgår till 63,6 Mkr med en genomsnittsränta på 1,6 procent (föregående år 2,1 procent). Låneräntorna är fördelade mellan rörliga 30 procent och fasta 70 procent (föregående år 24/76 procent).

### 8.1.4 Årets verksamhet/framtiden

Bostadsmarknaden har förbättrats under året främst på centralorten. Behovet av bostäder till äldre, typ lägenheter på fastigheten Kullen har ökat under året. Vid årsskiftet 2016/17 var 5 lägenheter (1,4 procent) outhyrda jämfört med 14 lägenheter (3,8 procent) vid årsskiftet 2015/16. Efterfrågan ökar något på större lägenheter och billiga lägenheter eftersöks främst av unga och äldre med svag ekonomi. Marknaden är fortfarande mycket svag utanför tätorten. Outhyrda lägenheter per den 31 december uppgick till 5 (14) st.

Befolkningsökningen föregående år var minus 25 personer men under året blev befolkningsutvecklingen positiv, med en ökning på 72 personer under året. Detta har visat att efterfrågan på lägenheter ökat markant under året på centralorten och Nordmalingshus har under de senaste åren försökt öka lägenhetsbeståndet i centralorten.

Under året har processen börjat med att under senare hälften av året påbörjat markundersökningar, bygglovsansökan m.m. för att under senhösten gå ut med en offertförfrågan på nyproduktion av 25-30 lägenheter. Processen fortsätter över året och i dagsläget avvaktas att en ny detaljplan ska fastställas av kommunen.



Det finns i dagsläget en bostadskö för centralorten på alla lägenhetsstorlekar samt lägenheter, typ trygghetsboenden eller anpassade för äldre där kraven är markplan/hiss/nära centrum. Planer finns även att nästa byggprojekt kunna påbörja byggandet av lägenheter speciellt är framtagna som ett trygghetsboende. Bolaget ser fram emot en presentation av en bostadsförsörjningsplan för Nordmaling s kommun som skall komma i samband med kommunens revidering av översiktsplanen. Efterfrågan på våra lägenheter på andra orter byarna har förbättrats under året, men riskerar att försvagas när befolkningsutvecklingen i vissa byar fortsätter att vara negativ.

### 8.1.5 Resultaträkning

	2016	2015
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>		
Rörelsens intäkter	22,6	21,5
Rörelsens kostnader	- 21,0	- 18,0
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1,6</b>	<b>3,5</b>
Finansnetto	- 1,0	- 1,4
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0,6</b>	<b>2,1</b>
Bokslutsdispositioner	- 0,2	- 0,6
Skatt på årets resultat	1,1	- 0,4
<b>Årets resultat</b>	<b>1,6</b>	<b>1,1</b>

### 8.1.6 Balansräkning

	2016	2015
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>		
<b>TILLGÅNGAR</b>		
Anläggningstillgångar	95,5	98,5
Omsättningstillgångar	9,5	7,2
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>105,0</b>	<b>105,7</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
Eget kapital	32,5	31,0
Obeskattade reserver	1,4	1,2
Långfristiga skulder	61,1	64,9
Kortfristiga skulder	10,0	8,6
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>105,0</b>	<b>105,7</b>
Ställda säkerheter	0,0	0,0
Ansvarförbindelser	0,0	0,0



## 9 Begreppsförklaring

### **Anläggningstillgångar**

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav.

### **Avskrivningar**

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar som beräknas utifrån förväntad ekonomisk livslängd.

### **Avsättningar**

Förväntad framtida utbetalning som på balansdagen är osäker till såväl storlek på belopp som tidpunkt när den ska göras.

### **Eget kapital**

Skilnad mellan tillgångar och skulder och visar kommunens ackumulerade förmögenhet.

### **Eget kapital inklusive pensionsförpliktelse**

Visar effekten på egna kapitalet om ansvarsförbindelse i form av pensionsförpliktelse skulle redovisas på skuldsidan i balansräkningen.

### **Förkortningar**

tkr = tusen kronor

Mkr = miljoner kronor

### **Internränta**

Kalkylmässig kostnad för det egna kapital (bundet i anläggnings- och omsättningstillgångar) som utnyttjas inom en viss verksamhet.

### **Kapitalkostnader**

Årlig ersättning mellan finansförvaltningen och nämnderna för det kapital som nyttjas. Summan av internränta och avskrivningar.

### **Kassaflödesanalys**

Redovisar hur kommunen har fått in pengar och hur de har använts under året. Visar förändring i likvida medel.

### **Kassalikviditet**

Betalningsberedskap på kort sikt dvs. förmåga att betala korta skulder i rätt tid. Omsättningstillgångar minus lager delat i kortfristiga skulder.

### **Kortfristiga skulder**

Lån och skulder som ska betalas inom ett år.

### **Långfristiga skulder**

Skulder vars löptid överstiger ett år.

### **Nettokostnader**

Driftskostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

### **Nettolåneskuld**

Räntebärande skulder minus räntebärande tillgångar, kortfristiga placeringar respektive kassa och bank.

### **Omsättningstillgångar**

Tillgång som är avsedd att omsättas i verksamheten genom försäljning eller förbrukning.

### **Periodisering**

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder där de förbrukas eller tillkommer.

### **Soliditet**

Nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är egenfinansierade. Soliditeten visar kommunens finansiella styrka på lång sikt. Eget kapital uttryckt i procent av summa tillgångar.





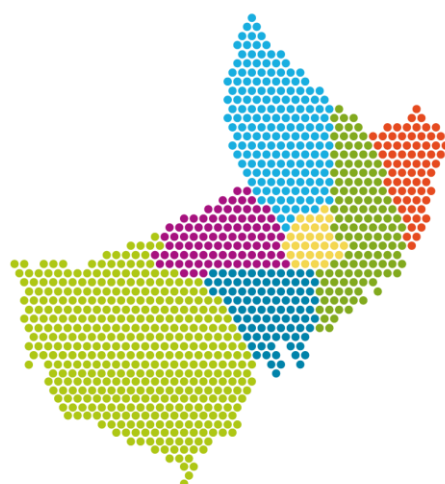
# Nordmalings kommun – centrum mellan städerna

Nordmalings kommun är centrum mellan städerna - med endast 30 minuter till Örnsköldsvik och Umeå (tack, Botniabanan!). Mitt i norra Sveriges största arbetsmarknad med sjukhus och universitet.

I kommunen rymms en av Västerbottens vackraste kuststräckor med områden som Järnashalvön och Långron. Här finns två vackra vilda älvar för den fiskeintresserade och även vandringsleder. Ett av Sveriges mest välbevarade järnbruk, Olofsfor Bruk, finns också här och fick 2014 utmärkelsen Årets industriminne. Här finns helt enkelt gott om fritid - oavsett om du är intresserad av idrott, kultur, motorsport eller någonting helt annat.

I Nordmalings kommun bor cirka 7 080 personer varav mer än hälften bor i någon av våra vackra byar. Vår vision är vi till 2050 ska bli 10 000 invånare som valt att bosätta sig i kommunen.

Nordmalings kommun är en del av Umeåregionen - ett samarbetsorgan som består av Umeå, Vindeln, Örnsköldsvik, Bjurholm, Vännäs och Robertsfors kommun.



**Umeå**  
REGIONEN



Nordmalings kommun  
Kungsvägen 41  
914 81 Nordmaling  
0930-140 00  
kommun@nordmaling.se

[www.facebook.com/Nordmaling.se](http://www.facebook.com/Nordmaling.se)  
[www.twitter.com/Nordmaling](http://www.twitter.com/Nordmaling)  
Instagram: Nordmalingskommun



NORDMALINGS KOMMUN