



Nordmalings
kommun

Årsredovisning 2017



Dokumenttyp Årsredovisning	Diarienummer 2018-112-042	Fastställt
För revidering ansvarar	Uppföljning och tidplan	Dokumentet gäller
Dokumentet gäller till och med		

Innehållsförteckning

1.1	Ordförande har ordet.....	4
1.2	Förvaltningsberättelse	5
1.2.1	<i>God ekonomisk hushållning</i>	5
1.2.2	<i>Borgensåtaganden och pensionsförpliktelser</i>	9
1.2.3	<i>Jämförelse med andra kommuner</i>	10
1.2.4	<i>Framåtblick</i>	10
1.2.5	<i>Kommunfullmäktiges övergripande mål</i>	11
1.3	Ekonomisk uppföljning.....	13
1.3.1	<i>Resultaträkning</i>	13
1.3.2	<i>Balansräkning</i>	14
1.3.3	<i>Kassaflödesanalys</i>	15
1.3.4	<i>Redovisningsprinciper</i>	16
1.3.5	<i>Noter</i>	18
1.3.6	<i>Budgetjämförelse</i>	23
1.3.7	<i>Investeringsredovisning</i>	24
1.3.8	<i>5 år i sammandrag</i>	25
1.4	Personalberättelse.....	26
1.4.1	<i>Arbetad tid och frånvaro</i>	26
1.4.2	<i>Sjukfrånvaro</i>	27
1.4.3	<i>Kompetensförsörjning</i>	27
1.4.4	<i>Utveckling och arbetsmiljö</i>	28
1.5	Politisk organisation.....	29
1.6	Tjänstemannaorganisation	29
1.7	Året i bilder	30
2	Allmänna utskottet/Gemensam Service	31
2.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	31
2.2	<i>Årets verksamhet</i>	32
2.3	<i>Framåtblick</i>	34
2.4	<i>Måluppföljning Sektorer</i>	35
3	Allmänna utskottet/Sektor samhällsbyggnad	36
3.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	36
3.2	<i>Årets verksamhet</i>	37
3.3	<i>Framåtblick</i>	39



3.4	Måluppföljning Sektorer	40
4	BoU utskottet/Sektor Utbildning.....	42
4.1	Ekonomiskt resultat.....	42
4.2	Årets verksamhet	43
4.3	Framåtblick.....	44
4.4	Måluppföljning Sektorer	45
5	Sociala utskottet/Sektor Omsorg.....	47
5.1	Ekonomiskt resultat.....	47
5.2	Årets verksamhet	48
5.3	Framåtblick.....	50
5.4	Måluppföljning Sektorer	51
6	Vatten- och avloppsverksamhet	52
6.1	Ekonomiskt resultat	52
6.2	Årets verksamhet	52
6.3	Måluppföljning	52
6.4	Framtid.....	52
6.5	Resultaträkning	53
7	Avfallsverksamhet	54
7.1	Ekonomiskt resultat	54
7.2	Årets verksamhet	54
7.3	Måluppföljning	54
7.4	Framtid.....	54
7.5	Resultaträkning	54
8	Nordmalingshus AB	55
8.1	Huvuduppgifter.....	55
8.2	Ägardirektiv.....	55
8.3	Ekonomiskt resultat	55
8.4	Årets verksamhet/framtiden.....	55
8.5	Resultaträkning	56
8.6	Balansräkning	56
9	Begreppsförklaring	57



1 Kommunfullmäktige

1.1 Ordförande har ordet

2017 har varit ett positivt år i Nordmaling, och det positiva ekonomiska resultatet för 2016 följs upp med ett positivt resultat även för 2017 även om det i budget planerades för ett högre resultat. Det har dock krävts ett digert arbete från personalen i våra verksamheter för att nå hit och jag vill rikta ett extra stort tack till personalen för det jobb som har gjorts under året.

Under 2017 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 40 placeringar i Svenskt Näringslivs ranking av kommuners företagsklimat! Det påbörjade målmedvetna arbetet fortsätter för utveckling och tillväxt och vi har nu klättrat 223 platser på tre år! Nu har vi, enligt Svenskt näringslivs ranking, bäst företagsklimat, inte bara i länet men också i hela Norrland! Kommunen blev också, av företaget Syna, för andra årets i rad 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 bedömningar som rör skolan. Vi arbetar också för att hitta en långsiktig hållbar skolorganisation för elevernas, föräldrarnas och personalens bästa. Skolan har också en viktig roll då det kommer till marknadsföringen av kommunen.

Då det gäller marknadsföringen av kommunen så satsade vi 2017 på en kampanj för att kunna lyfta allt det positiva som finns i vår kommun. Kampanjen gick under namnet #nordmalingsproblem och handlar om att lyfta alla de positiva ”problem” som kommer av att bo och verka i kommunen, t.ex. att man måste köpa flera frysar för att det finns så mycket bär att plocka eller att det är svårt att arbeta hemifrån för att det är så lätt att fastna med blicken på utsikten.

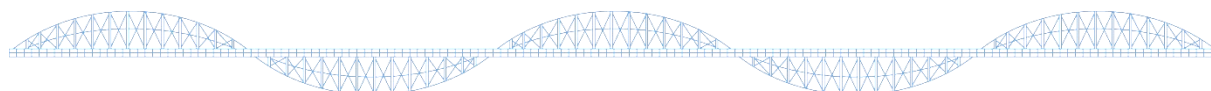
Nu måste vi fortsätta arbetet med att förändra bilden av vår kommun, fler måste förstå hur fantastisk vår kommun är. Prioriterade frågor är bostadsbyggande, skola, äldreomsorg och näringsliv.

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

Februari 2018

Madelaine Jakobsson

Kommunstyrelsens ordförande



1.2 Förvaltningsberättelse

1.2.1 God ekonomisk hushållning

Nordmalings kommun har i sin ekonomistyrningspolicy fastställt ett antal finansiella mål som ska indikera god ekonomisk hushållning. Målen är både lång- och kortsiktiga och mäter både resultat- och balansräkning.

För att säkerställa kvalitet, att rätt välfärd levereras till kommuninvånare ingår även fullmäktiges verksamhetsmål i policyn som följs upp i form av styrkort. Uppföljning av kommunfullmäktiges verksamhetsmål presenteras i slutet av förvaltningsberättelsen.

En positiv resultatutveckling är nödvändig för att kommunen ska kunna klara av sina framtida åtaganden såsom investeringar och ökade verksamhetsbehov. De finansiella nyckeltalen för 2017 visar att det på kort sikt finns utmaningar främst när det gäller resultatnivån. Högre resultat är viktigt främst för att kunna egenfinansiera investeringar i så stor utsträckning som möjligt. Egenfinansieringen mäts genom nettolåneskuldsförändring. Den kraftiga minskningen av nettolåneskulden 2017 beror främst på amortering av låneskuld och att större investeringsprojekt senarelagts.

Trots att resultatet inte når upp till målet om två procent är bedömningen ändå att Nordmalings kommun bedrivit verksamheten utifrån god ekonomisk hushållning med hänvisning till att resultatet på 1 procent räcker utifrån årets investeringsvolym. Amorteringsutrymmet har dock föranletts av en överlikvid.

Programmets resultatavvikelse samt framtida investeringsvolymen kräver dock åtgärder med resultatförstärkning som mål redan 2018.

	2017	2016	Finansiella mål
Resultat	1,0 %	2,7 %	Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %.
Resultatavvikelse (Mkr)	-11,7	2,7	Programmets resultatavvikelse ska vara >0
Soliditet	47,6 %	43,4 %	Kommunens soliditet ska uppgå till minst 40 %.
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser	-0,1 %	-4,9 %	Soliditet inkl. pensionsförpliktelse ska årligen förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 %.
Nettolåneskuldsförändring	-46, %	-8,0 %	Nettolåneskulden ska inte öka, d.v.s. kommunens investeringar ska finansieras med egna medel för att i första hand amortera på den kommunala låneskulden.

1.2.1.1 Resultat

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

I budget 2017 fastställde fullmäktige ett resultat på 9,2 Mkr och lade därmed grunden till resultatmålet. Nordmalings kommun visar för 2017 ett resultat på 4,5 Mkr vilket motsvarar 1,0 procent av skattemedel och statsbidrag. Resultatet 2017 innebär att resultatmålet ej uppfylls.

Jämfört med fjolåret har kommunen en resultatförsämring på 7,6 Mkr som förklaras av att nettokostnaden har ökat mer än skatteintäkter och statsbidrag. Nettokostnaden ökade 5,8 procent medan skatteintäkter och statsbidrag ökade 3,8 procent mellan åren.

Sektorernas resultatavvikelse är -11,7 Mkr och är den enskilda orsaken till den kraftiga resultatförsämringen.



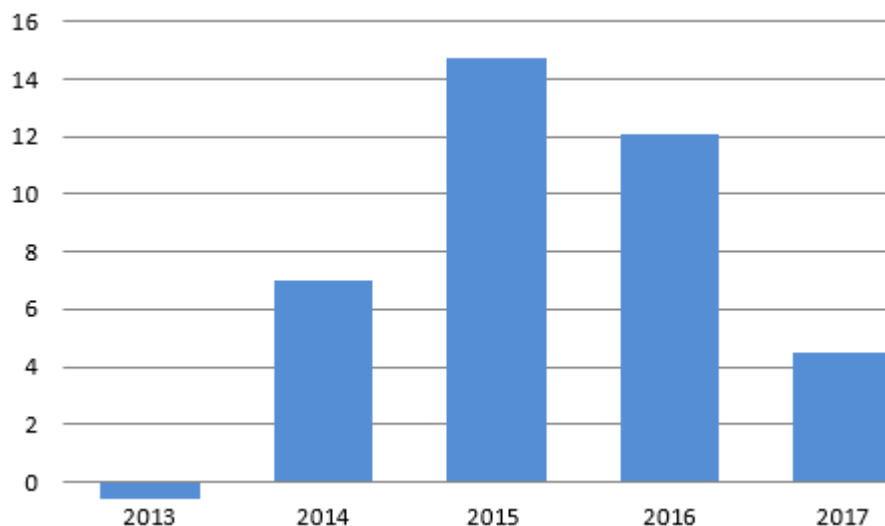


Fig. 1 Resultatutveckling Nordmalings kommun 2013– 2017 Mkr

1.2.1.1.1 Balanskravsresultat

Kommunallagens krav på ekonomi i balans innebär i korthet att kommuner och landsting inte får budgetera för 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.

Nordmalings kommun budgeterar för ett resultat på två procent av skatteintäkter och statsbidrag. Balanskravsresultatet exkluderar kostnader och intäkter som inte hänförs till den egentliga driften.

Årets balanskravsresultat uppgår till 4,5 Mkr och ger inget utrymme för reservering till resultatutjämningsreserv.

	(Mkr)
Årets resultat enligt resultaträkningen	4,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	4,5
+/- avgår/tillägg för medel till/från Resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	4,5

1.2.1.1.2 Årets koncernresultat

I koncernens resultat ingår förutom Nordmalings kommun det helägda dotterbolaget Nordmalingshus AB. Dotterbolaget redovisar ett resultat på plus 0,2 Mkr. Koncernresultatet för 2017 är 4,4 Mkr.



1.2.1.1.3 Resultatavvikelse

Mkr	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse mot budget
Gemensamma verksamheter	27,1	24,4	-2,6
Politisk verksamhet	4,6	4,8	0,2
Infrastruktur, skydd, mm	26,8	25,9	-0,9
Kultur och fritid	16,5	15,9	-0,6
Pedagogisk verksamhet	168,4	166,3	-2,1
Vård och omsorg	190,4	184,4	-6,0
Särskilt riktade insatser	3,6	4,1	0,4
Affärsverksamhet	7,6	7,5	-0,1
Gemensamma kostnader/intäkter	7,4	8,8	1,5
Verksamhetens nettokostnader	452,5	442,2	-10,3

1.2.1.1.4 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.

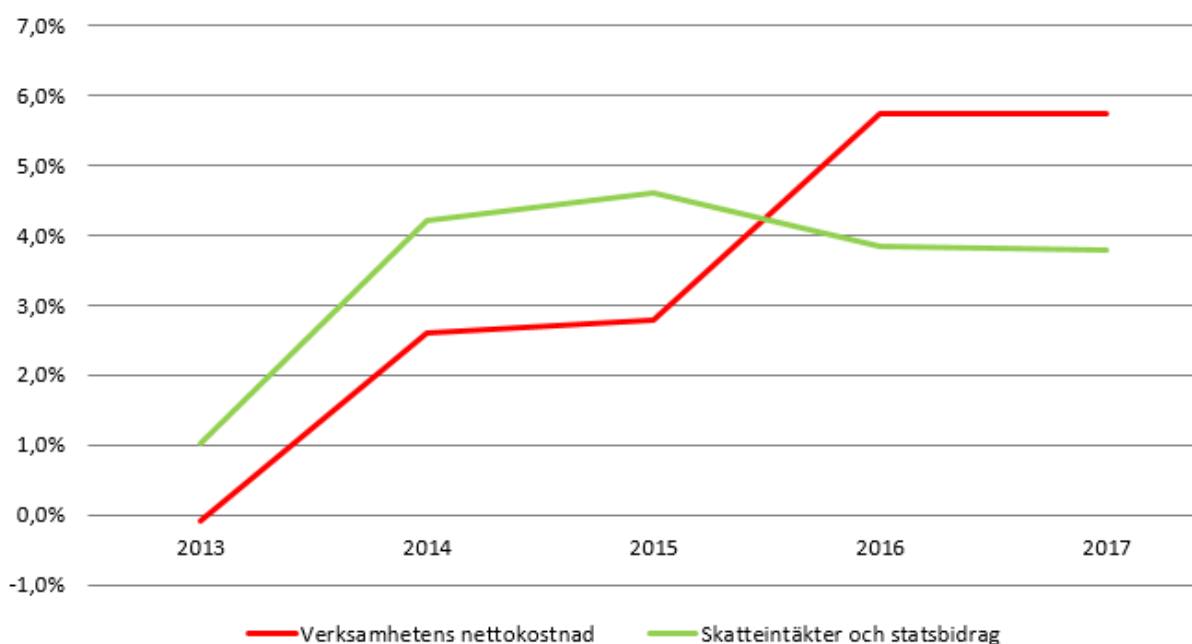


Fig. 2 Kostnads- och intäktsutveckling 2013 – 2017, procentuell förändring

Figuren ovan visar att verksamhetens nettokostnader har ökat med 5,8 procent jämfört med 2016 samtidigt som skatteintäkter och statsbidrag ökat med 3,8 procent. Effekten av denna utveckling är sjunkande resultatnivå och över tid ej förenligt med god ekonomisk hushållning.

Verksamhetens nettokostnader består av intäkter och kostnader. Totalt minskar verksamhetens intäkter med 9,2 procent. medan verksamhetens kostnader ökar med 2,6 procent.



1.2.1.2 Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen eller koncernen finansierat med egna medel. För att stärka soliditeten ska låneskulden sänkas och/eller positiva resultat uppnås. Kommunens soliditet per 2017-12-31 är 47,6 procent och målet på en soliditet som överstiger 40 procent är uppfyllt. Även kommunkoncernens soliditet har stärkt och ligger på 39,9 procent vid utgången av 2017.

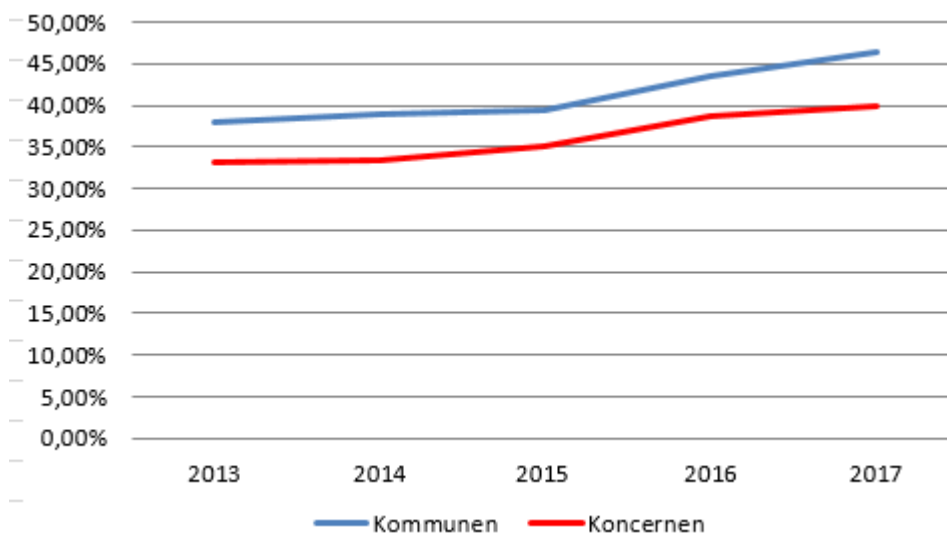


Fig. 3 Soliditet 2013-2017 Nordmalings kommun samt koncern

1.2.1.3 Soliditeten inklusive pensionsförpliktelse

Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser är vid bokslutet -0,1 procent att jämföra med föregående år där den låg på -4,9 procent. Måttet har stärkts under de senaste åren på grund av starka resultat och en minskning av ansvarsförbindelsen via förtida inlösen av förpliktelse.

Målet är att soliditeten inklusive pensionsförpliktelser årligen ska förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 procent. Bedömningen är att svagare resultat de kommande åren och upplåningsbehov i samband med större investeringar kommer innebära att målet inte kommer nås i närtid.

1.2.1.4 Nettolåneskuldsförändring

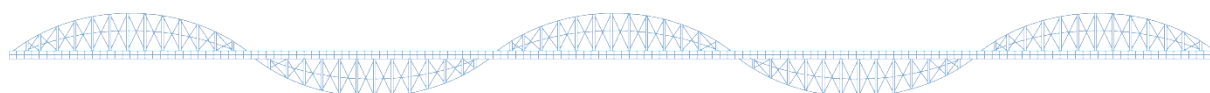
Nettolåneskulden mäts som skillnaden mellan lån hos kreditinstitut och andelar plus banktillgångar. Förändringen indikerar antingen att skuldsättningen ökat eller att kassan stärkts. Årets förändring på -46,4 procent beror på en amortering av långfristig skuld om 23 Mkr.

Stora svängningar i måttet gör att analysen av nettolåneskuldsförändringen alltid bör beakta genomförda amorteringar och investeringsnivå när det primära målet med måttet är att bedöma hur stor andel av investeringar som finansierats med eget kassaflöde.

1.2.1.4.1 Finansiering

I kommunallagen anges att kommunen förvalta sina medel på ett sådant sätt att kravet på god avkastning och trygghet säkerhet kan tillgodoses. För att uppfylla kommunallagen vad gäller dessa säkerhetskriterier har Nordmalings kommun upprättat en finanspolicy. Finanspolicyen anger ramar och riktlinjer för kommunkoncernens finansverksamhet som fastställs av kommunfullmäktige.

För att begränsa refinansieringsrisken fastställer kommunens finanspolicy att inte mer än 50 procent av



lånestocken får förfalla inom en rullande 12-månaders period. Enbart 12 procent av koncernens kreditförfall sker inom närmaste året. Den genomsnittliga kapitalbindningen bör ej heller understiga två år. Snittkredittiden på koncernens låneportfölj är i dagsläget 2,53 år.

I syfte att begränsa räntekänsligheten och resultateffekten över tiden ska maximalt 50 procent av räntebindningen förfalla inom 12 månader. Drygt 52 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 1,62 år och bör därför beaktas framöver.

Högre skuldsättning i koncernen de närmsta åren kommer bli effekten av högre investeringstakt i kommunen men även i Nordmalingshus AB.

Snitträntan för koncernen (senaste 12 månader) var 1,33 procent på den utestående nettoskulden på 142 018 000 kr.

1.2.1.4.2 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 89,4 procent. Jämförelse mot föregående år då måttet var 102,6 procent beror på att man amorterat lån på 23 Mkr.

Bedömningen är ändå att kommunen har en god betalningsförmåga på kort sikt och delar av de kortfristiga skulderna utgörs av semesterlöneskuld som till stor del inte kommer betalas ut under 2018.

Nordmalings kommun har behov av en god likviditetsplanering dels beroende på att man köper samtliga utbildningsplatser för gymnasieskolan men även på grund av tunga investeringar de närmsta åren. Under mars samt oktober sker stor påfrestning på likviditeten i samband med att gymnasieplatserna samt den avgiftsbestämda pensionen ska betalas.

1.2.2 Borgensåtaganden och pensionsförpliktelser

Kommunens samlade borgensåtagande vid utgången av 2017 uppgår till 80 Mkr vilket till största del består av borgen till dotterbolaget Nordmalingshus AB. Åtagandet har ökat med cirka 16 Mkr jämfört med 2016 och beror på ökad upplåning i samband med dotterbolagets byggande av 30 lägenheter. Det totala borgenslöftet till Nordmalingshus AB uppgår till 130 Mkr.

Ett omfattande åtagande som kommunen har är de pensioner som intjänats men ännu ej utbetalats. Det totala pensionsåtagandet består av tre delar, ansvarsförbindelse, kortfristig skuld och avsättning. Den största delen utgörs av den så kallade ansvarsförbindelsen som ligger utanför balansräkningen och avser pensioner intjänade till och med 1997-12-31.

Nordmalings kommuns totala pensionsåtagande per 2017-12-31 uppgår till 185,1 Mkr inklusive löneskatt där 166,4 Mkr utgörs av ansvarsförbindelsen, 4,7 Mkr avsättning samt 14,0 Mkr kortfristig skuld. Kommunen har de senaste åren aktivt betalat bort delar av ansvarsförbindelsen med individuella lösningar.

Vid årets utgång bedöms ingen risk i borgensåtagandena föreligga. Det kommunala bolaget ser i dagsläget ingen risk i belåningen vilket påverkar riskbedömningen för kommunen positivt.



1.2.3 Jämförelse med andra kommuner

Ett effektiviseringsarbete har pågått under de senaste åren med utgångspunkt i genomförda nyckeltalsanalyser inom sociala- och barn och utbildningssektorn. Nyckeltalsjämförelserna mäts i vad kommunen har för nettokostnadsavvikelse i jämförelse med en referenskostnad för riket och kommunen. Referenskostnaden bygger på nettokostnaden för verksamheten, åldersstruktur, civilstånd, ohälsa, andel födda utanför Norden mm. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Nordmalings referenskostnad (2016) jämfört riket visar att verksamheterna äldreomsorg, skolbarnomsorg och grundskola har en negativ nettokostnadsavvikelse, det vill säga en högre kostnad jämfört riket. Verksamheterna IFO, LSS och förskola har en positiv avvikelse, där har kommunen lägre kostnad jämfört riket.

Dessa jämförelser kan vara av värde vid analyser av den egna kostnadsmassan i respektive verksamhetsområde och kan ge indikation om i vilka verksamheter man bör utreda effektiviseringar. Ambitionen är att verksamhetens kostnader ska ligga på samma nivå som för jämförbara kommuner.

1.2.4 Framåtblick

Nordmalings kommun står inför en rad utmaningar som i framtiden kan komma att påverka kommunens ekonomi och verksamhet. Ekonomin de närmsta åren är en av utmaningarna där prognoser säger att skatteintäkterna inte bedöms öka i samma takt som verksamhetens nettokostnader

Viktiga framgångsfaktorer för ett ökat skatteunderlag är bland annat sysselsättning i samhället samt löneutveckling. För Nordmalings kommun är befolkningsutvecklingen och befolkningssammansättningen viktiga delar som över tid både påverkar kommunens intäkter och kostnader.

En befolkningsprognos genomförd av Region Västerbotten indikerar hur befolkningsstrukturen i Nordmaling kan komma att förändras över tid. Liksom stor del av Sveriges övriga kommuner har Nordmaling en åldrande befolkning. Prognosen fram till och med år 2036 pekar även på en minskad befolkning.

Prognosen visar att åldersstrukturen över tid kommer att följa ett jämt mönster motsvarande dagens volym när det gäller åldern 1- 15 år vilket ändå ger hyfsade planeringsförutsättningar för utbildningssektorn. En stor utmaning i befolkningsprognosen är de kurvor som pekar på att ålderskategorin 45-64 år bedöms minska kraftigt samtidigt som antalet personer som är 80 år och äldre bedöms öka betydligt. En minskande förvärvsarbetsande andel av befolkningen i kombination med en ökad åldrande befolkning innebär högre försörjningsbörda på förvärvsarbetsande andel samtidigt som åldrande befolkning kan innebära ökade kommunala kostnader.

Ett sätt att aktivt försöka stimulera till inflyttning till Nordmalings kommun är att skapa förutsättningar för fler bostäder. Det kommunala bostadsbolaget Nordmalings hus AB har under 2017 påbörjat byggandet av 30 stycken lägenheter som beräknas vara inflyttningsklara i början av 2019.

Nordmalings kommun har likt övriga riket ett stort investeringsbehov de närmsta åren. Kommunen kommer de närmsta åren att bygga en ny förskola i centralorten samt en omlastningscentral för gods med stickspår till Botniabanan samtidigt som kommunens fastighetsbestånd är i kontinuerligt behov av underhåll för att bibehålla servicepotentialen. Kommunen kommer därför de närmsta åren att behöva lånefinansiera till delar av investeringsbehovet när det egna kassaflödet inte räcker till.

Nordmalings kommuns låneskuld har dock minskat kraftigt de senaste åren och skuldsättningen per invånare är betydligt lägre i förhållande till riket. Även i förhållande till länet och till kommungrupp har Nordmalings kommun en lägre låneskuld per invånare. Detsamma gäller om man väger in kommunkoncernens totala skuldsättning.

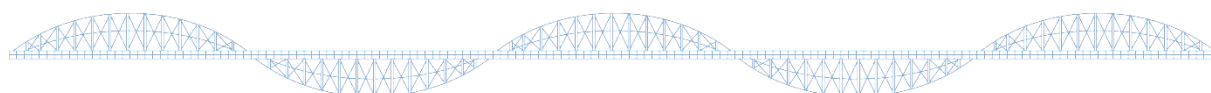


1.2.5 Kommunfullmäktiges övergripande mål

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.

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.



1.2.5.1 Måluppföljning

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål i fastställd budget 2017 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning.

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

Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Kommentar
Medborgarnytta	I de kommunjämförelser som görs ska värdena förbättras jämfört med föregående år.	● Sektoreernas måluppföljning anger att värdena förbättrats sedan mätningen 2016.
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	● De flesta verksamheterna har genomfört brukar- kundundersökningar under 2017. Antingen via enkätundersökningar, samrådsmöten, föräldramöten samt brukarundersökningar.
Ekonomi i balans	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 når inte kravet på soliditet när ansvarsförbindelsen för pensionsskuld inkluderas.
	God ekonomistyrning med resultat motsvarande minst 2 procent av tilldelade skattemedel.	■ Resultatmålet på 2 % uppnås inte 2017.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	◆ Statistik från RS 2016 visar att kommunen har verksamheter som avviker både positivt och negativt avseende jämförbara kommuner.
Effektiv verksamhet och utveckling	Skapa förutsättningar för nyföretagande, bättre lokalt företagsklimat och företagservice, marknadsutvidgning samt marknadsföring och profilering av Nordmaling.	● Ett medvetet arbete för att stärka näringslivsutveckling pågår. Företagsbesök, företagsgala och näringsfrämjande projekt. Topplacering i Synas näringslivsranking 2017.
	Utveckling av verksamhets- och kvalitetsprocesser.	◆ Verksamhetsplaner, processer ej implementerad i samtliga sektorer. Samtliga målsatta aktiviteter når inte de satta målen 2017.
	Nordmaling växer med 75 personer per år.	■ Målet uppfylls ej 2017. Befolkningen minskar med 29 individer.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	◆ Satsningar hälsofrämjande åtgärder fortsätter. Bedömning hos ledningsgrupp är att arbetsklimatet stärkts. Ingen faktisk mätning i form av medarbetarenkät 2017.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	◆ Arbete pågår att få till kontinuerliga chefsmöten/chefsutbildningar i syfte att stärka chefskollektivet. Ingen faktisk mätning i form av medarbetarenkät 2017.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Ingen faktisk mätning i form av medarbetarenkät 2017. Kompetensutveckling i form av Läs-Mattelyft genomförd i grundskolan. Undersköterskeutbildning.

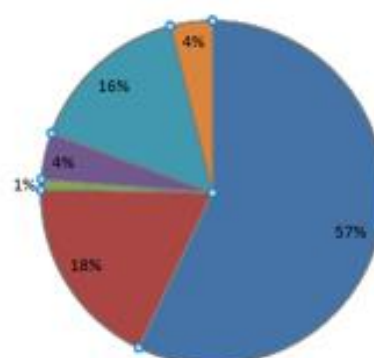
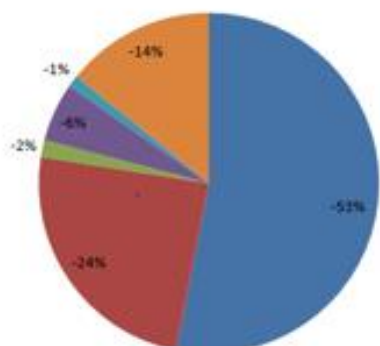


1.3 Ekonomisk uppföljning

1.3.1 Resultaträkning

Löpande prisnivå, Mkr

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2017	2016	2017	2016
<i>Not</i>				
Verksamhetens intäkter	135,3	149,1	150,4	164,1
Jämförelsestörande intäkt	-	-	-	-
Verksamhetens kostnader	-571,3	-556,7	-582,1	-565,3
Avskrivningar	-23,5	-26,9	-27,2	-30,7
Verksamhetens nettokostnader	-459,5	-434,6	-458,9	-431,8
Skatteintäkter	318,9	303,5	318,9	303,5
Generella statsbidrag och utjämning	146,2	144,5	146,2	144,5
Finansiella intäkter	0,4	0,5	0,5	0,5
Finansiella kostnader	-1,5	-1,8	-2,3	-2,8
Resultat före extraordinära poster	4,5	12,1	4,4	13,8
ÅRETS RESULTAT	4,5	12,1	4,4	13,8



1.3.2 Balansräkning

Löpande prisnivå, Mkr

		Kommunen		Kommunkoncernen		
Not		2017	2016	2017	2016	
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
	Immateriella anläggningstillgångar	9	0,1	0,2	0,1	0,2
	Materiella anläggningstillgångar	10				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar		214,5	216,8	325,6	311,1
	Maskiner och inventarier		18,8	19,0	18,8	19,0
	Övriga materiella anläggningstillgångar		3,5	4,1	3,5	4,1
	Finansiella anläggningstillgångar	11	26,0	26,0	9,2	9,3
	Summa anläggningstillgångar		262,9	266,0	357,2	343,6
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
	Förråd med mera	12	3,1	3,3	3,1	3,3
	Fordringar	13	39,8	48,4	40,7	49,2
	Kassa, bank	14	42,7	54,4	53,6	62,8
	Summa omsättningstillgångar		85,6	106,5	97,4	115,3
	SUMMA TILLGÅNGAR		348,5	372,1	454,6	458,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
	Eget kapital	15				
	Balanserat eget kapital		161,5	149,3	177,1	163,3
	Övrigt eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat		4,5	12,1	4,4	13,8
	Summa eget kapital		166,0	161,5	181,5	177,1
	Avsättningar	16				
	Avsättning pensioner och liknande		4,7	3,8	4,7	3,8
	Övriga avsättningar		0,9	0,9	2,4	2,5
	Skulder					
	Långfristiga skulder	17	84,5	105,8	160,4	165,5
	Kortfristiga skulder	18	92,3	100,1	105,6	110,0
	SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		348,5	372,1	454,6	458,9
	PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER	19	246,5	244,4	166,7	173,9



1.3.3 Kassaflödesanalys

Löpande prisnivå, Mkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2017	2016	2017	2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	4,5	12,1	4,4	13,8
Justering för av- och nedskrivning	23,5	27,1	27,2	30,7
Justering för ianspråktaga/gjorda avsättningar	0,9	0,4	0,9	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkan	-0,8	-1,3	-1,0	-2,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	28,1	38,1	31,5	42,3
Ökning (-)/minskning (+) varulager	0,2	0,2	0,2	0,2
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	8,6	-5,2	8,7	-5,5
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga skulder	-7,8	1,5	-4,3	2,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	29,1	34,7	36,1	39,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-20,4	-34,0	-41,2	-35,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,2	1,8
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-20,4	-34,2	-41,0	-33,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	0,0	0,0	20,0	0,0
Finansieringsbidrag	1,0	-0,4	1,0	-0,4
Amortering av långfristig skuld	-23,1	-21,0	-27,0	-24,8
Ökning av långfristig skuld	1,7	1,7	1,7	1,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-20,4	-19,7	-4,3	-23,5
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Årets kassaflöde	-11,7	-19,2	-9,2	-17,4
Likvida medel vid årets början	54,4	73,6	62,8	80,2
Likvida medel vid periodens slut	42,7	54,4	53,6	62,8

Kassaflödesanalysen visar in- och utflödet av likvida medel under året. Utifrån kommunens finansiella målsättning om att investeringar ska vara egenfinansierade krävs positiva kassaflöden från den löpande verksamheten som minst motsvarar det utflöde av likvida medel som investeringsverksamheten kräver. En grundregel brukar vara att årets resultat plus avskrivningarna ger årets egenfinansierade investeringsutrymme. Under 2017 har den löpande verksamheten genererat ett positivt kassaflöde på 29,1 Mkr vilket innebär att årets investeringar finansierats genom egna medel. Kommunen har under 2017 haft en mycket stark kassa vilket möjliggjort amortering om 23 Mkr.



1.3.4 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning och Sveriges kommuner och landsting (SKL), vilket bland annat innebär att;

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de 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.

1.3.4.1 Intäkter

1.3.4.1.1 Skatteintäkter

Skatteintäkten uppstår och redovisas det år då den skattepliktiga inkomsten intjänas. Slutavräkningen prognostiseras när bokslutet upprättas för inkomståret. Slutavräkningen och de preliminära skattebetalningarna utgör således årets skatteintäkter.

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s cirkulär 17:67, i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Den definitiva slutavräkningen för 2016 uppgår till -153 kr/inv medan den preliminära slutavräkningen för 2017 uppgår till -204 kr/inv.

1.3.4.1.2 Övriga intäkter

Nordmalings kommun följer RKR 18 vid redovisning av avgifter, bidrag och försäljningsintäkter. Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar redovisas som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Under 2017 har investeringsbidrag från MSB samt anslutningsavgifter för VA periodiserats som en förutbetalad intäkt.

1.3.4.2 Kostnader

1.3.4.2.1 Avskrivningar

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

1.3.4.2.2 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



1.3.4.2.3 Komponentredovisning

Nordmalings kommun tillämpar komponentredovisning enligt RKR 11:4 när det gäller verksamhetsfastigheter samt på Va-anläggningar. Vid komponentutbyte provas eventuellt utrangerings-/nedskrivningsbehov. Under 2017 har inga nedskrivningar/utrangeringar sett som nödvändiga.

1.3.4.2.4 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. För 2017 redovisas inga poster som jämförelsestörande.

1.3.4.3 Tillgångar

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

Nordmalings kommun tillämpar komponentavskrivningar avseende verksamhetsfastigheter och VA-anläggningar. Det innebär att en anläggningstillgång redovisas som ett antal delkomponenter och inte som ett enskilt objekt.

Omsättningstillgångarna är värderade enligt det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde. Samtliga lager är värderade för redovisningsperioden.

Exploateringsfastigheter som är avsedda för försäljning har klassificerats som omsättningstillgång. För Nordmalings kommun avser detta tomter för bostäder.

1.3.4.4 Skulder

Kommande års amortering av långfristig skuld redovisas som kortfristig skuld. Ingen amortering är planerad under 2018. Den del av investeringsbidrag som avses upplösas under 2018 är inte bokförda som kortfristig del. Semesterlöneskulder redovisas som en kortfristig skuld. Lånekostnader hanteras enligt huvudmetoden, d.v.s. de belastar resultatet för den period de uppkommer - ingen aktivering av räntor görs.

1.3.4.5 Pensioner

Pensionsskulden redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att pensionsförmåner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Utbetalning av intjänad pension belastar resultaträkningen.

Kommunens pensionsåtagande i övrig redovisas på skuldsidan i balansräkningen i form av antingen avsättning eller kortfristig skuld.. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS17.

1.3.4.6 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.



1.3.5 Noter

Noter

Löpande prisnivå, Mkr

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2017	2016	2017	2016
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	8,9	9,5	8,9	9,5
Taxor och avgifter	33,6	31,2	29,6	27,1
Hyor och arrenden	6,7	6,8	24,6	25,1
Bidrag	85,3	100,7	85,3	100,7
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,7	0,5	0,7	0,5
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	0,1	0,3	1,2	1,1
Summa verksamhetens intäkter	135,3	149,1	150,5	164,1
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	316,4	304,2	319,0	306,0
Pensionskostnader	22,8	23,2	22,8	23,3
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	12,6	6,8	13,2	8,2
Bränsle, energi och vatten	10,1	9,6	13,5	11,8
Köp av huvudverksamhet	108,2	101,9	108,2	101,9
Lokal och markytor	5,9	7,5	2,4	4,1
Övriga tjänster	33,3	34,0	40,3	40,7
Lämnade bidrag	25,9	28,1	25,9	28,1
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,2	0,0	0,2
Bolagsskatt	0,0	0,0	0,0	-1,1
Övriga kostnader	35,9	41,3	36,7	42,2
Summa verksamhetens kostnader	571,3	556,7	582,1	565,3
Not 3 Avskrivningar				
Avskrivning immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar av byggnader och anläggningar	20,5	20,1	24,2	23,8
Avskrivning maskiner	3,0	3,1	3,0	3,1
Ned/uppskrivningar	0,0	3,8	0,0	3,8
Summa verksamhetens kostnader	23,5	26,9	27,2	30,7
Not 4 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	321,5	304,6	321,5	304,6
Preliminär slutavräkning innevarande år	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Slutavräkningsdifferens föregående år	-1,1	0,3	-1,1	0,3
Summa skatteintäkter	318,9	303,5	318,9	303,5
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	88,7	87,1	88,7	87,1
Kommunal fastighetsavgift	13,5	13,0	13,5	13,0
Bidrag för LSS-utjämning	7,1	5,5	7,1	5,5
Kostnadsutjämningsbidrag	28,0	30,8	28,9	30,8
Regleringsbidrag/avgift	-0,1	-0,2	-0,1	-0,2
Strukturbidrag	3,1	3,1	3,1	3,1
Generella bidrag från staten	6,0	5,3	6,0	5,3
Summa generella statsbidrag	146,2	144,5	146,2	144,5



Not 6 Finansiella intäkter	2017	2016	2017	2016
Ränteintäkter	0,1	0,2	0,1	0,2
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,5	0,3	0,3
Summa finansiella intäkter	0,4	0,5	0,5	0,5
Not 7 Finansiella kostnader	2017	2016	2017	2016
Räntekostnader	1,3	1,7	2,2	2,7
Övriga finansiella kostnader	0,2	0,1	0,1	0,1
Summa finansiella kostnader	1,5	1,8	2,3	2,8
Not 8 Jämförelsestörande poster	2017	2016	2017	2016
Återbetalning FORA medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar	2017	2016	2017	2016
<i>Programvarulicenser</i>				
Anskaffningsvärde	0,2	0,2	0,2	0,2
Ackumulerade avskrivningar	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Bokfört värde	0,1	0,2	0,1	0,2
<i>Avskrivningstider, år</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
<i>Programvarulicenser</i>				
Redovisat värde vid årets början	0,2	0,0	0,2	0,0
Investeringar	0,0	0,2	0,0	0,2
Avskrivningar	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Redovisat värde vid årets slut	0,1	0,2	0,1	0,2
Not 10 Materiella anläggningstillgångar	2017	2016	2017	2016
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Anskaffningsvärde	547,3	529,9	757,7	719,8
Ackumulerade avskrivningar	-327,0	-307,3	-399,8	-376,5
Ackumulerade nedskrivningar	-6,1	-6,1	-38,3	-38,3
Ackumulerade uppskrivningar	0,3	0,3	6,0	6,1
Bokfört värde	214,5	216,8	325,6	311,1
<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>				
Anskaffningsvärde	100,0	96,9	100,0	97,4
Ackumulerade avskrivningar	-81,2	-78,0	-81,1	-78,4
Bokfört värde	18,8	19,0	18,8	19,0
<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>				
Anskaffningsvärde	13,6	13,6	13,6	13,6
Ackumulerade avskrivningar	-10,1	-9,5	-10,1	-9,5
Bokfört värde	3,5	4,1	3,5	4,1
<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>	2017	2016	2017	2016
Redovisat värde vid årets början	216,8	210,9	311,1	309,3
Investeringar	17,4	27,8	38,1	29,2
Omklassificering	0,0	0,5	0,0	0,5
Avyttringar/utrangeringar	0,0	0,0	-0,2	-1,8
Avskrivningar/nedskrivningar	-19,7	-22,4	-23,4	-26,1
Rättelse komponentredovisning	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	214,5	216,8	325,6	311,1
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	19,0	16,8	19,0	16,8
Investeringar	3,0	6,2	3,0	6,2
Omklassificering	0,0	-0,4	0,0	-0,4
Avskrivningar	-3,2	-3,6	-3,2	-3,6
Redovisat värde vid årets slut	18,8	19,0	18,8	19,0
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	4,1	5,0	4,1	5,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-0,6	-0,9	-0,6	-0,9
Redovisat värde vid årets slut	3,5	4,1	3,5	4,1
Not 11 Finansiella anläggningstillgångar	2017	2016	2017	2016
Aktier i Nordmalings Hus	18,0	18,0	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	0,3	0,3	0,3
Uppskjutna skattefordringar	0,0	0,0	1,3	1,3
Redovisat värde vid årets slut	26,0	26,0	9,2	9,3
Not 12 Förråd m m	2017	2016	2017	2016
Exploateringsfastigheter	2,8	2,8	2,8	2,8
Varulager	0,2	0,5	0,3	0,5
Redovisat värde vid årets slut	3,0	3,3	3,0	3,3
Not 13 Fordringar	2017	2016	2017	2016
Kundfordringar	9,5	9,3	9,6	10,1
Statsbidragsfordringar	8,4	25,1	8,4	25,1
Skattefordringar	11,7	3,4	11,7	3,4
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	10,2	10,6	10,9	10,6
Redovisat värde vid årets slut	39,8	48,4	40,7	49,2
Not 14 Kassa bank	2017	2016	2017	2016
Bank	42,7	54,4	53,6	62,8
Redovisat värde vid årets slut	42,7	54,4	53,6	62,8



Not 15 Eget kapital	2017	2016	2017	2016
Balanserat eget kapital	161,5	149,3	177,1	163,3
Justering ingående balans	0,0	0,0	0,0	0,0
Utdelning	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring nedskrivna kundfordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppskrivningsfond	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	4,5	12,1	4,4	13,8
Redovisat värde vid årets slut	166,0	161,5	181,4	177,1

Not 16 Avsättningar för pensioner o liknande	2017	2016	2017	2016
<i>Specifikation – Avsatt till Pensioner</i>				
PA-KL Pensioner	1,0	1,5	1,0	1,5
Särskild avtalspension	2,0	0,8	2,0	0,8
Pensionsbehållning	0,0	0,0	0,0	0,0
Förmånsbestämd/kompl pension	0,0	0,0	0,0	0,0
Ålderspension	0,6	0,5	0,6	0,5
Pension till efterlevande	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa pensioner	3,8	3,1	3,8	3,1
Löneskatt	0,9	0,7	0,9	0,7
Summa avsatt till pensioner	4,7	3,8	4,7	3,8

Antal visstidsförordnanden

Politiker	1	1	1	1
Tjänstemän	0	0	0	0

Avsatt till pensioner

Ingående avsättning	3,8	3,7	3,8	3,7
Nya förpliktelser under året, varav				
Nyintjänad pension	1,5	0,3	1,5	0,3
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,0	0,1	0,0
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Årets utbetalning	-0,7	-0,2	-0,7	-0,2
Förändring av löneskatt	0,2	0,0	0,2	0,0
Summa avsatt till pensioner	4,7	3,8	4,7	3,8

Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%	97%
Överskottsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 17 Långfristiga skulder	2017	2016	2017	2016
Lån i banker och kreditinstitut	62,3	85,3	138,2	145,1
Varav kortfristig del	0,0	0,0	0,0	0,0
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag	15,9	15,7	15,9	15,7
Återstående antal år				
Anslutningsavgifter	0,8	0,5	0,8	0,5
Återstående antal år				
Leasingskuld	0,0	0,1	0,0	0,1
Återstående antal år				
Övriga förutbetalda intäkter	5,6	4,2	5,6	4,2
Summa Långfristiga skulder	84,5	105,8	160,4	165,5



Uppgifter och lån i banker och kreditinstitut	2017	2016	2017	2016
Genomsnittlig ränta	1,56%	1,57%	1,33%	1,54%
Genomsnittlig räntebindningstid	2,02 år	2,19 år	1,62 år	1,94 år
Lån som förfaller inom				
0-1 år	16%	27%	12%	23%
1-3 år	45%	33%	66%	43%
3-6 år	39%	40%	17%	34%
6- år	0%	0%	5%	0%
Not 18 Kortfristiga skulder	2017	2016	2017	2016
Kortfristiga skulder till kreditinstitut o kunder	0,3	0,3	4,0	4,0
Leverantörsskulder	16,9	23,9	24,1	27,2
Moms och punktskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	5,1	4,8	5,2	5,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	70,0	71,1	72,4	73,8
Summa kortfristiga skulder	92,3	100,1	105,7	110,0
Not 19 Panter o ansvarsförbindelser	2017	2016	2017	2016
Ingående ansvarsförbindelse	139,4	145,2	139,4	145,2
Försäkring IPR	0,0	-10,3	0,0	-10,3
Aktualisering	-0,5	-0,7	-0,5	-0,7
Ränteuppräknig	1,2	1,2	1,2	1,2
Basbeloppsuppräknig	3,0	0,9	3,0	0,9
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga poster	-3,3	8,9	-3,3	8,9
Årets utbetalningar	-5,9	-5,8	-5,9	-5,8
Summa pensionsförpliktelser	133,9	139,4	133,9	139,4
Löneskatt	32,5	33,8	32,5	33,8
Utgående ansvarsförbindelse före inlösen	166,4	173,2	166,4	173,2
Utgående ansvarsförbindelse	166,4	173,2	166,4	173,2
<i>Övriga ansvarsförbindelser</i>				
Borgensåtaganden				
Nordmalings Hus AB borgenslöfte	130,0	130,0	-	-
Nordmalings Hus AB nyttjat	79,7	63,6	-	-
Friluftsfremjandet	0,3	0,3	0,3	0,3
Förlustgaranti bostadslån				
SBAB	0,1	0,4	0,1	0,4
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa panter och ansvarsförbindelser	246,5	244,4	166,7	173,9



1.3.6 Budgetjämförelse

Löpande prisnivå, Mkr	Utfall 2017	Budget 2017	Budgetavvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	135,3	115,2	20,1	149,1
Jämförelsestörande intäkter				
Verksamhetens kostnader	-571,3	-533,9	-37,4	-556,7
Avskrivningar	-23,5	-23,4	-0,1	-26,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-459,5	-442,1	-17,4	-434,5
Skatteintäkter	318,9	318,4	0,5	303,4
Generella statsbidrag och utjämning	146,2	136,6	9,6	144,5
Finansiella intäkter	0,4	0,1	0,3	0,5
Finansiella kostnader	-1,5	-3,8	2,3	-1,8
Resultat före extraordinära poster	4,5	9,2	-4,7	12,1
Årets resultat	4,5	9,2	-4,7	12,1

Årets resultat

Resultatet för 2017 uppgår till 4,5 Mkr att jämföra med budgeterat resultat på 9,2 Mkr. Budgetavvikelsen på -4,7 Mkr beror både på betydligt högre kostnader än budget. Samtidigt avviker verksamhetens intäkter positivt mot budget vilket stärker resultatet något.

Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad uppgår till 459,5 Mkr vilket är 17,4 Mkr högre utfall än budget. Jämfört med föregående års utfall på 434,5 Mkr har nettokostnaderna ökat med 5,8 procent. Verksamhetens intäkter avviker positivt med 20,1 Mkr jämfört mot budget där externa driftbidrag står för hela ökningen. Jämfört med 2016 har dock verksamhetens intäkter minskat med -15 Mkr främst beroende på betydligt lägre ersättningar från Migrationsverket.

Verksamhetens kostnader avviker -37,4Mkr jämfört mot budget och ökar 2,7 procent jämfört med utfallet 2016. I verksamhetens kostnader finns bland annat ökning för köp av huvudverksamhet med cirka 6 Mkr.

Skatteintäkterna motsvarar budgeterad nivå medan generella statsbidrag avviker positivt med 9,6 Mkr, till största del beroende på att de så kallade välfärdmiljonerna ej fanns med i budget.

Finansiella intäkter och kostnader

Den positiva avvikelsen för finansnettot på 2,6 Mkr jämfört med budget förklaras av sjunkande låneskuld efter större amorteringar både under 2016 och 2017 i kombination med lågt ränteläge.



1.3.7 Investeringsredovisning

<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	Utfall 2017	Budget 2017 samt ombudgeterade medel	Avvikelse 2017	Utfall 2016	Budget 2016 samt ombudgeterade medel	Avvikelse 2016
Gemensam service						
IT-system	0	0,7	0,7	0,5	0,6	0,1
Kultur	0,2	0,0	-0,2			
Sektor omsorg						
Socialkontoret inventarier	0,4	0,5	0,1	0,8	0,7	-0,1
Socialkontoret IT- system				0,0	0,1	0,1
Sektor utbildning						
Diverse IT-system				0,1	1,0	0,9
Diverse inventarier	0,6	1,0	0,4	0,5	0,0	-0,5
Sektor samhällsbyggnad						
Gator, Parker	1,3	3,0	1,7	1,8	3,3	1,6
MSB etapp 1 och 2	1,8	1,8	0	0,9	2,8	1,9
Fastigheter	14,2	17,5	3,3	22,9	8,0	-14,9
Produktion av bostadsområde		4,1	4,1	0,0	2,6	2,6
Räddningstjänst				3,5	3,5	0,0
Affärsverksamhet						
VA	1,8	2,0	0,2	2,7	2,0	-0,7
Industrispår i Rundvik	0,1	16,8	16,7	0,6	4,5	3,9
Totalt	20,4	47,4	27,0	34,2	29,1	-5,1

Årets investeringar

Utgift som ska klassas som en investering ska överstiga ett halvt prisbasbelopp samt ha en nyttjandeperiod på minst 3 år. De flesta investeringarna har under 2017 skett inom sektor samhällsbyggnad där de flesta av de genomförda investeringarna avser komponentutbyten i fastighetsbeståndet med bland annat stora insatser på kommunhuset samt simhallen.

Vidare har kommunens projekt med reservkraft med stöd från MSB slutförts.

De investeringar som genomförs inom VA-verksamheten betraktas som affärsverksamhet och ska vara helt taxefinansierad.

Årets investeringsutgifter är betydligt lägre än föregående år och den stora avvikelsen i årets investeringsutgifter jämfört med budget är att projektet med ny förskola samt projektet med omlastningscentral och stickspår blivit kraftigt försenade.



1.3.8 5 år i sammandrag

Koncernen

	2017	2016	2015	2014	2013
Resultat tkr	4 376	13 824	16269	1 606	-381
Resultat per invånare tkr	615	1 938	2 304	227	-54
Investeringar tkr	41 116	35 646	11 911	16 782	19 105
Eget kapital tkr	181 440	177 075	163 251	146 283	147 898
Anläggningstillgångar tkr	357 289	343 579	339 222	351 533	372 705
Anläggningstillgångar per invånare kr	50 301	48 174	48 048	49 616	52 801
Låneskuld tkr	142 018	145 067	169868	177 618	199 418
Låneskuld per invånare kr	19 994	20 340	24 061	25 070	28 464
Soliditet %	39,9	38,6	35,0	33,5	33,1
Kassalikviditet %	89,2	101,8	115,7	90,0	89,4

Kommunen

	2017	2016	2015	2014	2013
Antal invånare	7 103	7 132	7060	7 085	7006
Skattesats kommunalskatt %	23,30	23,30	23,25	23,25	23,25
Resultat tkr	4 534	12 133	14 668	7 028	-600
Resultat per invånare tkr	638	1 701	2 078	992	-86
Investeringar	20 388	34 217	10 780	13 009	14 211
Nettokostnader - andel av skatteintäkter i %	98,8	97,0	96,0	97,7	100,2
Resultat före extraordinära poster i % av skatteintäkterna	1,0	3,0	3,4	1,7	-0,2
Eget kapital	165 998	161 463	149 330	142 881	134 218
Eget kapital inklusive pensionsskuld före 1998, tkr	-374	- 7 809	- 31 468	- 47 733	- 64 785
Anläggningstillgångar tkr	262 892	266 043	258 769	278 522	289 953
Anläggningstillgångar per invånare kr	37 011	37 302	36 653	37882	41 386
Låneskuld tkr	62 300	85 300	106 300	106 300	124 300
Låneskuld per invånare kr	8 771	11 960	15 057	15 004	17 742
Soliditet %	47,6	43,4	39,4	38,8	38,1
Kassalikviditet %	89,4	102,6	118,4	90,8	85,2

Fem år i sammandrag visar att de senaste åren med goda resultat över resultatmålet nu visar ett lägre resultat för 2017. Värdet på anläggningstillgångarna per invånare ligger ungefär på samma nivå som 2016. Kraftiga amorteringar 2016 och 2017 innebär att låneskulden per invånare sjunker och sedan 2013 har skuldsättningen per invånare nästa halverats.



1.4 Personalberättelse

1.4.1 Arbetad tid och frånvaro

Årsarbetare

	2017	2016	2015
Sektor omsorg	317	324	343
Sektor utbildning	218	197	178
Gemensam service	75	37	31
Sektor samhällsbyggnad	54	52	63
Total	664	610	615

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

Anställda per anställnings- och kön

	Män	Kvinnor	Totalt
Tillsvidareanställda	95	527	622
Visstidsanställda	46	74	120
Total	141	611	742

Tabell 2. Antal anställda per anställningsform. Avtal AB och BEA. Alla anställningsformer.

1.4.1.1 Åldersfördelning

Medelåldern bland tillsvidareanställda var 2017-12-31, 47,6 år. Medelåldern för män var 48,4 år och 47,4 år för kvinnor. 46 procent av de tillsvidareanställda var i åldersgruppen 51-67 år.

1.4.1.2 Sysseleättningsgrad

Medelsysseleättningsgraden bland tillsvidareanställda var 86 procent en minskning med 3 procentenheter sedan 2016. Medelsysseleättningsgraden var 95 procent för män och 88 procent för kvinnor, per 2017-12-31.

1.4.1.3 Okompenserad mer- och övertid

2017		2016	
Timmar	Skuld (kr)	Timmar	Skuld (kr)
5 491	1 163 913	6 264	1 318 063

Tabell 3. Okompenserad mer- och övertid per 31 december 2017.

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

1.4.1.4 Ej uttagen semester

2017		2016	
Dagar	Skuld (kr)	Dagar	Skuld (kr)
8 750	10 862 757	7 580	9 367 103

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

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



1.4.2 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 etcetera ingår ej.

1.4.2.1 Sjukfrånvaro fördelat på kön

	2017	2016
Kvinnor	6,7	6,7
Män	4,1	4,6
Kommunen	6,2	6,3

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

1.4.2.2 Sjukfrånvaro fördelat på åldersgrupp

	2017	2016
<29år	3,3	3,6
30-49år	5,8	6,5
50år >	7,5	7,2
Kommunen	6,2	6,3

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

1.4.2.3 Långtidssjukfrånvaro

	2017	2016
	39,5 %	48,4 %

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

1.4.3 Kompetensförsörjning

1.4.3.1 Beräknade pensionsavgångar 2018-2021

Beräknade pensionsavgångar 2017-2021

	2018	2019	2020	2021	2022
Sektor Omsorg	8	6	15	7	10
Sektor Utbildning	4	3	12	7	8
Sektor Samhällsbyggnad	1	5	1	1	1
Gemensam Service	0	2	0	2	2
Kommunen	13	16	28	17	21

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

År 2017 avgick 20 anställda med anledning av uttag av tjänstepension. Tabellen ovan indikerar på stora rekryteringsbehov framöver. Totalt 95 pensionsavgångar mellan år 2018-2022. Beräkningen visar att en ökning vad gäller pensionsavgångar kan förväntas, med en topp år 2020.



Den största inverkan är inom sociala sektorn, följt av sektor utbildning. Observera att pensionsavgångar i förtid och rätten att kvarstå i anställning t.o.m. 67 år inte kan prognostiseras. De största rekryteringsbehoven per befattning (utifrån de kommande pensionsavgångarna under åren 2018-2022) är undersköterskor, barnskötare och förskollärare/lärare.

1.4.3.2 Rekrytering

Under 2017 har Nordmalings kommun publicerat 97 platsannonser. Vissa annonser representerar flera vakanser. All annonsering för exempelvis vikarieanskaffning av omvårdnadspersonal inför sommaren 2017 samordnas i en gemensam annons, likadant för vikarieanskaffning inom sektor utbildning under våren och 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 bemanningsföretag.

1.4.4 Utveckling och arbetsmiljö

Hälsofrämjande arbete/ Attraktiv arbetsgivare

Under året har en arbetsgrupp bildats för att planera och arbeta vidare med aktiviteter inom det hälsofrämjande området. Kommunen har sponsrat deltagande i vårruset och blodomloppet, samt genomfört en hälsobingo-tävling under hösten. Hälsoportalen Formgivaren har samtliga medarbetare fortsatt kunnat nyttja, och friskvårdsbidraget låg även i år på 1700 kr.

Arbetsmiljö

Under året har en kortversion av den arbetsmiljöutbildning som cheferna deltagit i, genomförts vid 14 tillfällen för medarbetare. Sammanlagt har cirka 350 medarbetare gått utbildningen.

Samverkan

Under 2017 har kommunchefen och en personalstrateg träffat de fackliga företrädarna en gång /vecka. Mötena har fungerat som den tidigare samverkansgruppen (CSG) med information och förhandlingar i övergripande frågor inför kommande sammanträden.

Företagshälsovård

När det gäller köp av företagshälsovårdstjänster, är det i första hand psykolog- och beteendevetarkompetenser som vi nyttjar. Fortsatt leverantör är Feelgood företagshälsovård.

Införande av personal- och lönesystem

Den 1 november 2017 gick Nordmalings Kommun över till nytt Personal- och lönesystem, Visma Window. Införandeprojektet har pågått sedan januari 2016. Arbetet har genomförts i ett gemensamt projekt för Umeåregionen, kranskommunerna har utgjort en deletapp. En löneadministratör har sedan dess arbetat heltid som systemförvaltare och delprojektledare. Med systemet följer även ett system för schemaplanering (Time Care Planering), där LSS och HSL som första verksamheter började använda systemet den 1 november, samt ett system för vikarieanskaffning (Time Care Pool) där HSL och skolan var de första verksamheterna som började använda det systemet den 1 december 2017.

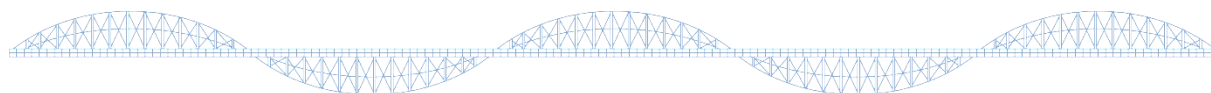
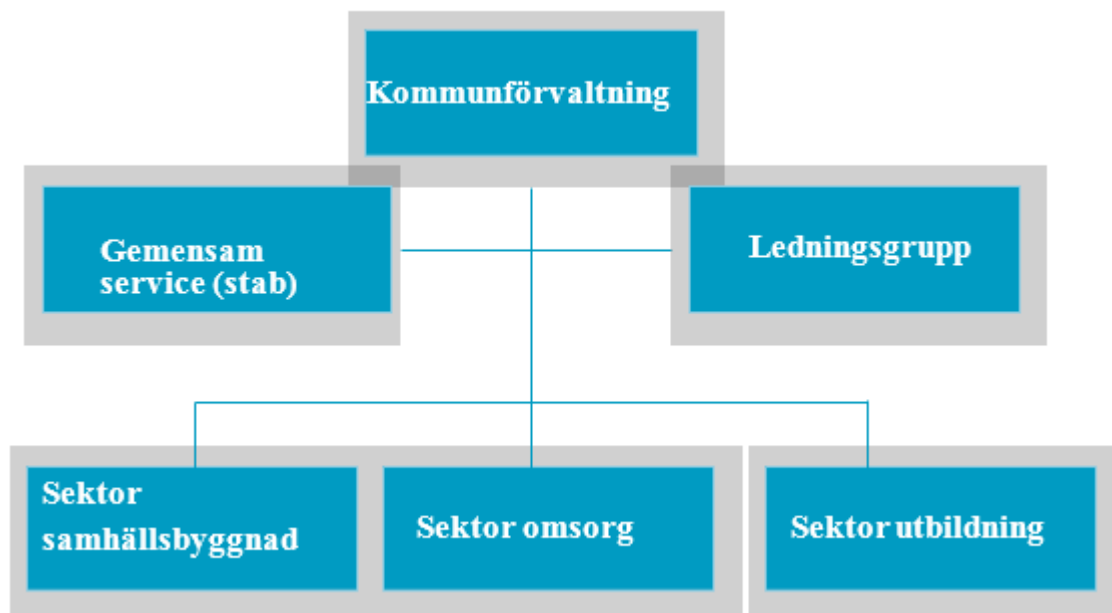
Införandet av Time Care Planering och Time Care Pool fortsätter under 2018 inom äldreomsorgen.



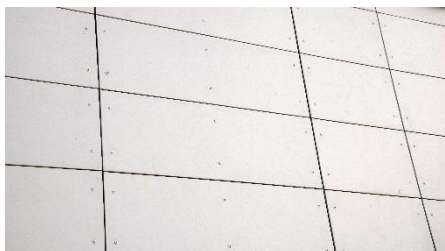
1.5 Politisk organisation



1.6 Tjänstemannaorganisation



1.7 Året i bilder



Ny fasad och entré kommunhuset



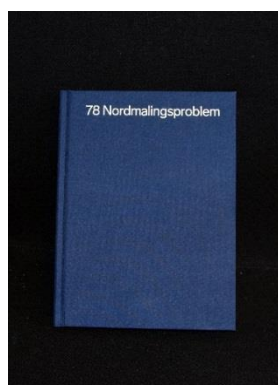
Invigning laddcentral vid Resecentrum



Första spadtaget till nya hyreshuset, Nordmalingshus AB



Ny kommunbroschyr



Boken Nordmalingsproblem



Invigning konstgräsplan



Godkända riktlinjer grafisk profil



2 Allmänna utskottet/Gemensam Service

2.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Externa intäkter	13,2	9,5	11,5
Personalkostnader	-31,9	-28,3	-28,1
Övriga kostnader	-23,9	-21,2	-24,0
Avskrivningar	-0,5	-0,5	-0,8
Interna poster	-3,2	-4,2	-4,8
Summa	-46,3	-44,7	-46,2
Skattemedel	44,7	44,7	44,6
Nämndresultat	-1,5	0,0	-1,6

Ekonomiskt resultat -1,5 Mkr

Gemensam sektor visar ett negativt resultat på -1,5 Mkr jämfört med budget. Jämfört med 2016 har intäkterna ökat med 15 procent medan kostnaderna har ökat med 3,1 procent. Personalkostnaderna ökar med 14 procent jämfört med 2016. Intäktsökningen samt stora delar av personalkostnadsökningen beror på det nystartade arbetsmarknadsprojektet med de så kallade extratjänsterna.

I resultatet finns även kostnadsökning beroende på införandet av det nya HR-systemet samt kostnader i projekt av engångskaraktär.

Politisk ledning och revision -0,1 Mkr

Den politiska verksamheten följer i princip budget och visar en mindre avvikelse på -0,1 Mkr. Orsaken är dels kostnader för medlemsavgifter i föreningar efter beslut samt även mindre avvikelse kring arvoden i utskotten beroende på extra sammanträden.

Kommunledningskontor -1,2 Mkr

Verksamheterna inom kommunledningskontoret visar ett underskott på -1,2 Mkr för 2017. Orsakerna till underskottet ligger främst under personalkontorets verksamheter där ökad bemanning samband med införandet av nytt HR-system förklarar 0,8 Mkr av underskottet. Vidare har kansliavdelningen belastats med kostnader av engångskaraktär som påverkar resultatet negativt. Vakanta tjänster inom kansli- och ekonomiavdelningen har dock motverkat delar av det negativa resultatet. Ett år med stort behov av utbyte av accesspunkter samt anpassningar till nya HR-systemet har belastat IT-avdelningen negativt med 0,1 Mkr.

Överförmyndare +0,4 Mkr

Verksamheten visar ett överskott beroende på betydligt lägre arvodeskostnader jämför mot budget. Jämfört med 2016 är kostnaden 0,2 Mkr lägre.

Projekt -0,3 Mkr

Två större projekt har under året bedrivits, SWU-Gateway samt Nis, Näringsliv i samverkan där kommunen gått in med delfinansiering. Projektverksamheten visar ett underskott för 2017 och beror dels på att samtliga kostnader som varit stödberättigade inte blivit godkända av extern finansiär. Vidare har ett antal mindre projekt medfinansierats som inte budgeterats för vilket även det bidrar till den negativa avvikelsen.

Turism/näringslivsfrämjande åtgärder +0,2 Mkr

Verksamheterna visar ett mindre överskott beroende på lägre bidragsutbetalningar än budgeterat främst



avseende hemsändningsbidrag och resebidrag.

Kultur och fritid -0,5 Mkr

Kultur och fritidsverksamheten visar ett underskott på 0,5 Mkr och återfinns både inom biblioteket samt på musikskolans verksamhet. Avvikelsen beror på högre personalkostnader än budgeterat. Vidare en negativ avvikelse inom barnkulturen på 0,1 Mkr som beror på förlorad projektintäkt.

Arbetsmarknad +/-0 Mkr

Arbetsmarknadsverksamheterna gör ett resultat enligt budget även om det finns avvikelser inom de olika verksamheterna. Det nystartade arbetsmarknadsprojektet med de så kallade extratjänsterna avviker negativt med 0,4 Mkr till största del beroende på uppstartskostnader. Vidare visar REPA-verksamheten ett negativt underskott på -0,6 Mkr beroende på lägre försäljningsintäkter än budgeterat samt något högre materialkostnader. Dessa negativa avvikelser vägs upp av centrala medel för arbetsmarknadsinsatser.

Flyktingverksamhet +/- 0 Mkr

De verksamheter som inryms under flyktingverksamheten visar ett resultat enligt budget. Verksamheterna har för 2017 en 0-budget vilket innebär att samtlig verksamhet finansierats via externa intäkter, främst från migrationsverket.

2.2 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 tio gånger. Allmänna utskottet har sammanträtt sju gånger, sociala utskottet har sammanträtt tolv gånger samt barn- och utbildningsutskottet har sammanträtt åtta 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. Inom 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 handläggning av bidragsstöd till föreningar. Kommunkansliet bereder ärenden till kommunfullmäktige, kommunstyrelse, allmänna utskottet, sociala utskottet samt barn- och utbildningsutskottet.

Under 2017 har arbetet med införande av arbete i enlighet med nya dataskyddslagen (GDPR) påbörjats. Arbetet med kartläggning/inventering och konsekvensanalys har genomförts.

Införandet av ett nytt HR-system har varit ett stort uppdrag för HR-avdelningen. Arbetet har omfattat stora utbildningsinsatser för chefer och medarbetare.

Kampanjen "#Nordmalingsproblem" genomfördes och fick god uppmärksamhet.

Under året har alla planerade möten med förtroendevalda (AU, KS, KF) genomförts enligt plan och handlingar publicerats för allmänheten. Möten med kommunfullmäktige sänds på webben för åhörare att ta del av.



Projekt

Utvecklings- och samverkansprojektet NIS (Näringsliv I Samverkan) rörande näringsliv (inklusive besöksnäring) som startade under 2016 har under 2017 fortgått och utvecklats. Inom NIS har kommunen med goda resultat arbetat med att få utväxling för fasta företagsaktiviteter, men även jobbat med att få till stånd ytterligare företagsaktiviteter i form av utbildningar och workshops under namnet ”Framtidshuset” (www.framtids.se), något som kommer initieras under första kvartalet 2018. Utöver nyföretagande jobbar kommunen även med bransch- och kommunöverskridande mötesplatser, etableringsfrågor och kvinnors företagande.

Projektet SWU-Gateway har under senhösten/vintern 2017 avslutats i förtid vilket innebär en olycklig utveckling då kommunens behov av insatser för att förstärka besöksnäringen är mycket kritiskt och bör vara prioriterat. En väl fungerande och utbyggd besöksnäring är mycket viktigt för kommunens attraktivitet, och Nordmalings kommuns förutsättningar bör vara mycket goda.

Under året har stor ansträngning tagits för att få igång projektet ”Industrispår med öppen terminal i Rundvik”. Fullmäktige har slutgiltigt godkänt kommunens medfinansiering och den framtida driftlösningen för terminalen har genomlysts så långt det i detta skede är möjligt. Extern projektledning är upphandlad under hösten 2017 för att leda projektet och de besitter den nödvändiga kompetens och erfarenhet som behövs. Projektet har även bildat en styrgrupp bestående av kommunstyrelsens ordförande, oppositionsråd, näringslivsutvecklare, samhällsbyggnadschef, kommunchef samt externa representanter i form av representation från näringslivet.

Turism/näringslivsfrämjande åtgärder

Ett väl fungerande näringsliv med ett gott näringslivsklimat och attraktivitet är av stor betydelse för kommunens tillväxt och ekonomi. Kommunens handlingsplan för näringslivsutveckling har under året reviderats, uppdaterats och utökats med en marknadsplan (fastigheter/mark för etablering) samt en policy angående våra kommunala kompetenser som rör näringslivet – genom synpunkter från just näringslivet. Handlingsplanen med bilagor är antagen och kommer gälla till och med 2020.

Under året har regelbundna företagsaktiviteter med veckovis företagsbesök, återkommande frukostmöten, lunchmöten, informationsmöten, föreläsningar samt en mycket lyckad näringslivsgala genomförts. Årets rankingsiffra för företagsklimatet gav även den ytterligare en indikation på att vi fortfarande är på rätt väg. Nordmaling klättrade ytterligare 40 placeringar och befinner sig för 2017 på plats 44 av Sveriges samtliga 290 kommuner. Det innebär att Nordmaling tagit täten för bästa företagsklimat i såväl Västerbotten som i hela Norrland. Dialogen och samverkan med vårt näringsliv har förbättrats och stärkts ytterligare. Denna framgång har även gett positivt genomslag utanför vår kommun där vi erbjudits dela med oss av vårt arbete för att inspirera andra kommuner.

De flesta tillväxtsiffror för kommunens näringsliv pekar generellt uppåt. Industrin och de industrinära företagen i Sverige har under 2017 haft en fortsatt högkonjunktur, vilket förstås även avspeglats i Nordmalings näringsliv. För andra året i rad utsågs Nordmalings kommun till bästa tillväxtkommun i Västerbotten av kredit- och upplysningsföretaget Syna, där de mäter andelen företag som anställt, ökat sin omsättning och gått med vinst under året. Det visar sig även genom att investeringsviljan för många företag har ökat och andelen yttranden och rådgivningar och granskningar från kommunen inom investeringsansökningar från Länsstyrelsen har varit intensiva och många. En mycket positiv utveckling som även gett effekt på en- och fåmansföretag som verkar i kommunen.

Kultur och fritid

Nordmalings bibliotek står för kvalitet i alla delar av verksamheten och erbjuder en mötesplats för kultur och demokrati, information och lärande, läsoplevelser och möten med litteratur, skolbibliotek med läsoplevelser samt ett brett kulturprogram för olika åldrar. Nordmalings bibliotek är ett meröppet bibliotek vilket innebär en utökad service där besökare får tillgång till biblioteket och dess tjänster 07.00 - 21.00 under tider som biblioteket inte är bemannat.

Under året genomfördes 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 bibliotek har även genomfört mångspråkiga sagostunder samt varit lokal för en rad språkkaféer. Under året arrangerades 8 barnföreläsningar, 4 konstutställningar, epa-träffar samt flera författarbesök och teaterföreläsningar för vuxna.

Musikskolan genomfört sina traditionella konserter, deltagit i Nationaldagsfirandet och arrangerat ett fiolläger.

Arbetsmarknad

Antalet arbetslösa i Nordmalings kommun har under år 2017 minskat. Anledningen till denna minskning är främst en stark nationell ekonomi och nationell arbetsmarknad som även boende i Nordmaling tagit del av. Antalet inskriva vid Arbetsförmedlingen (öppet arbetslösa eller i program/insats) var i december 2017, 280 personer (jmf med 314 personer i dec 2016).

På arbetsmarknaden har gapet mellan efterfrågad kompetens och tillgänglig kompetens ökat. Det vill säga att de sökande är idag längre ifrån en anställning utifrån arbetsgivarens behov. En faktor som delar dagens arbetsmarknad är om den sökande har gymnasiekompetens eller inte.

Med dessa förutsättningar som bakgrund har Nordmalings kommun under år 2017 byggt upp Arbetsmarknadsenheten. Finansieringen är via projektmedel till och med 2018. Syftet med Arbetsmarknadsenheten är bland annat att kunna erbjuda anställningar med stöd och praktikplatser för arbetslösa. Under anställningen eller praktiken jobbar kommunen även aktivt med utbildning för individen. Arbetet med att få arbetslösa i egenförsörjning består många gånger av många steg och med utbildning som centralt inslag.

2.3 Framåtblick

Framtiden Befolkningens mängden i Nordmalings kommun har under år 2017 minskat något. I december 2017 hade kommunen 7 103 invånare att jämföra med 7 132 invånare 2016. Befolkningstillväxt är en mycket viktig framgångsfaktor.

Kommunens privata näringsliv har utvecklats positivt. Fler företag kan uppvisa goda resultat och ökat i antal medarbetare. Kommunen har och kommer att fortsätta att fokuserat arbete med att skapa gynnsamma förutsättningar för företagare att vara verksamma i kommunen. Många arbetsgivare – inklusive kommunen – påtalar vikten av att utveckla formerna för kompetensförsörjning. Idag är detta vid flera tillfällen en orsak till att företagen inte kan expandera mer.

Ett steg i att skapa förutsättningar för näringslivet är byggandet av omlastningsplatsen (omlastning av varor och gods från järnväg) i Rundvik. Arbetet har påbörjats under 2017 och arbetet kommer att intensifieras under 2018. Preliminärt kommer den nya omlastningscentralen stå klar hösten 2019.



2.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2017 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.	● Kraftig förbättring i näringslivsrankingen.
	Samtliga verksamheter ska i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	◆ Samtliga verksamheter har inte genomfört mätningar under 2017.
Ekonomi i balans	Kommunstyrelsen ska klara verksamheten inom tilldelad ram.	■ Gemensam service verksamhet rymms inte inom tilldelad budgetram 2017.
	Den totala inköpskostnaden ska sänkas genom maximalt nyttjande av kommunens ramavtal.	● Inköpskostnaderna i resultaträkningen har sänkts jämfört med utfallet 2016. Systematisk dokumentation av samtliga upphandlade avtal.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	◆ Samtliga verksamheters kostnader ligger inte på samma nivå som andra kommuner. Kultuverksamheten något billigare medan fritidsverksamhet och politisk verksamhet är något dyrare i jämförelse.
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)	● Mycket bra resultat i näringslivsranking. Topplacerad i Västerbotten och Norrland. En aktiv marknadsföringskampanj benämnd "#nordmalingsproblem" har bedrivits under året.
	Den externa finansieringen av utvecklingsarbete mm ska ske genom maximalt nyttjande av EU-program och andra finansieringskällor	● Aktivt arbete för att söka externa finansieringskällor i kommunala projekt. Projektet med omlastningscentral är exempel på ett sådant.
	Bostadsbyggandet ska öka med ca 15-25 bostäder/ lägenheter per år.	● Det kommunala bostadsbolaget bygger för närvarande 30 lägenheter med inflyttning 2019.
	Nordmaling växer med 75 personer per år.	■ Nordmalings kommun minskar sin befolkning med 29 invånare under 2017
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	◆ Mäts i samband med medarbetarenkät var annat år. Det är ingen medarbetarenkät 2017
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	◆ Mäts i samband med medarbetarenkät var annat år. Det är ingen medarbetarenkät 2017
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	◆ Mäts i samband med medarbetarenkät var annat år. Det är ingen medarbetarenkät 2017



3 Allmänna utskottet/Sektor samhällsbyggnad

3.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Externa intäkter	33,7	36,9	34,3
Personalkostnader	-30,8	-30,6	-29,8
Övriga kostnader	-50,9	-51,4	-49,3
Avskrivningar	-22,1	-21,8	-25,0
Interna poster	29,8	29,1	28,2
Summa	-40,3	-37,8	-41,7
Skattemedel	37,8	37,8	41,5
Nämndresultat	-2,5		-0,2

Kommunstyrelsens verksamhet inom sektor samhällsbyggnad uppvisar för 2017 ett underskott med -2,5 Mkr mot tilldelade skattemedel. De affärsdrivande verksamheterna VA och renhållning redovisar resultat på +0,1 Mkr respektive +1,4 Mkr. Bägge verksamheternas resultat har balanserats vid bokslut..

Fastigheter/särskilda serviceenheter - 1,2 Mkr

Fastigheternas underskott kan härledas till högre underhållskostnader och driftkostnader för larm och bevakning. Fastighetsskötsel har lägre intäkter då tjänsteköp från Nordmalings Hus minskat och bidrar därmed till ett underskott.

Administration/fysisk teknisk planering/Turistverksamhet -0,3 Mkr

Samhällsbyggnad uppvisar ett underskott och delar av underskottet kan härledas till ett fortsatt arbete av en ny översikts- och bostadsförsörjningsplan. Ökade kostnader för översiktsplanen jämfört med beräknat samt att kommunens nya bostadsförsörjningsplan saknade finansiering vid beslut.

Gator, vägar, belysning o parker - 0,7 Mkr

Gator och vägar visar ett underskott på 0,5 Mkr som främst beror på ökade kostnader för vinterväghållning då årets sista månader bjudit på stora mängder snö. Offentlig belysning visar ett underskott på 0,2 Mkr vilket beror på att verksamheten reparerat fel som har legat över en längre tid.

Räddningstjänst - 0,3 Mkr

Räddningstjänstens underskott på 0,3 Mkr beror främst på högre personalkostnader. Antalet insatser har varit rekordhögt och några har varit av mer omfattande slag med många mantimmar som följd. På grund av brist på personal, främst under sommarhalvåret har kostnader för extraberedskap och förstärkning från grannkommuner påverkat budget negativt. Intäkterna ligger högre än budgeterat då man erhållit mer bidrag och fått intäkter för utbildningar.

Miljö och hälsoskydd +0,1 Mkr

Under verksamhetsåret har man haft högre intäkter och som följts av högre kostnader. Överskottet kan hänföras till något lägre personalkostnader än budgeterat.

Idrotts- och fritidsanläggningar -0,1 Mkr

Idrotts- och fritidsanläggningarna visar för perioden ett underskott på 0,1 Mkr Detta härleds till ett beslut som togs 2016 om att utbetala ett bidrag på 0,4 Mkr till Järnäsklubb. Bidraget till Järnäsklubb har tagits ur ordinarie driftbudget 2017.



Kommunikationer & arbetsområden - 0,1 Mkr

Affärsverksamheten redovisar ett underskott på 0,1 Mkr mot tilldelade skattemedel och kan härledas till ökade kostnader för tjänsteköp på Resecentrum.

Bredband +/- 0 Mkr

Under verksamhetsåret har projektet bredband till fler som startades 2016 fortlöpt men inte fullt ut på grund av förseningar som bidrar till både minskade kostnader 2 Mkr och minskade intäkter 2Mkr.

3.2 Årets verksamhet

Fastigheter/särskilda serviceenheter

Under verksamhetsåret 2017 har man utfört extra underhållsåtgärder för fastigheterna för att komma ikapp med de eftersatta underhåll som fastighetsbeståndet dras med. I samband med detta har bland annat teknikuppdateringar överordnat styrsystem gjorts och monterat nya brandlarmanläggningar för att uppnå de lagkrav som gäller företrädesvis på skolor, förskolor och äldreboenden. Löpande underhåll har skett på flera av våra fastigheter under det gångna året. Ett flertal energisparåtgärder har utförts för att minska energiförbrukningen och uppnå antagna klimat- och miljömål, detta arbete fortskrider under 2018.

Administration/fysisk tekniskplanering/Turistverksamhet

Inom bygglovsverksamheten har om- och tillbyggnader av fritids- och bostadshus dominerat. Det har beviljats 60 bygglov under året. Kommunen fortsatte planeringen av industrispåret samt arbetet med att ta fram en kommuntäckande översiktsplan och bostadsförsörjningsplan. Projektet ReBorn Life fortsätter löpa över nästa år.

Gator, vägar, belysning o parker

Under 2017 färdigställdes renoveringar av gator som påbörjades 2016 samt påbörjades ny renovering av andra gator (inklusive VA) samt utfördes en genomgång och uppmålning av övergångsställen. Vägbelysningen har reparerats i större utsträckning för att komma ifatt felanmälningar samt så har armaturer byts ut. Kommunens lekparker har inventerats och besiktning är beställd. I övrigt har verksamheten i uppdraget att förvalta och sköta nämnda områden.

Räddningstjänst/Totalförsvaret

Under året har det gjorts 123 utryckningar. År 2016 och 2015 gjordes 101 respektive 95 utryckningar. De dominerande olyckstyperna har varit trafikolycka, automatlarm ej brand och brand i byggnad. Av det totala antalet larm har trafikolyckor utgjort ca 30 procent.

Personalsituationen har varit mycket ansträngd under året med en kulmen under sommaren då kommunen inte kunde upprätthålla beredskap för livräddande insatser vid brand i byggnad. Fem nya brandmän har anställts och beräknas vara färdigutbildade vid årsskiftet 2019.

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.

100 barn i första klass och förskoleklass har utbildats i brandkunskap, 135 personer i kommunens verksamheter har utbildats i förebyggande brandskydd och 80 personer har utbildats i Heta Arbeten.

För krisberedskap har kommunen erhållit statsbidrag enligt central överenskommelse mellan Kommunförbundet och staten beroende på kommunens riskbild och antalet innevånare. Statsbidraget är ett riktat bidrag och skall täcka kommunens kostnader för beredskapsförberedelser med inriktning på



extra ordinära händelser, räddningscentral, beredskapsplanering, civilt försvar och övningar.

Miljö och hälsoskydd

Inom miljötillsynen var fokus under 2017 enskilda avlopp, lantbruk, CLP-märkning, bilverkstäder och verksamheter med årlig avgift. Vid lantbrukstillsynen låg fokus på hantering av gödsel. CLP-projektet genomfördes tillsammans med Kemikalieinspektionen. Inventeringen av enskilda avlopp har fortsatt inom samma område som 2016. Flertalet avlopp har förbjudits. Under 2017 har miljö- och hälsoskydds enheten inventerat vilka verksamheter som omfattas av den nya köldmedielagstiftningen.

Inom hälsoskydd har den årliga planeringen följts och skolor, förskolor och gruppboenden har besökts, med fokus på radon, inomhusmiljö och rengöring. Ett examensarbete inom buller i skolan och förskolan har handletts. 33 anmälningar om värmepumpar har handlagts.

Miljö- och hälsoskydds enheten har under året tillsynat samtliga verksamheter som säljer tobak och folköl.

Fritid

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

Kommunikationer & arbetsområden

Under 2017 utökade kollektivtrafiken 2 linjer till att innefatta vissa transportmöjligheter även under lov och helger, detta gjordes i samarbete med integrationsenheten. Körsträckorna förändrades med ändrade behov i byarna och vissa linjer kortades ner. I övrigt rullade trafiken enligt planeringen. Gällande trafikavtal förlängdes med det sista optionsåret.

Bredband

Under 2017 skedde färre utökningar av bredbandsnätet ute i bredbandsbyarna samt i tätorterna Nordmaling och Rundvik, kommunen passerade vid utgången av året 1 300 aktiva bredbandsanslutningar. En ny tjänsteleverantör av IP-Tv har tillkom under verksamhetsåret.

Projektet Nyåkersbygden har drabbats av förseningar bland annat på grund av det blivit långa handläggningstider på Transportstyrelsen så projektiden är framflyttad till 2018/2019

Driftsäkerhetsarbete för att uppfylla kraven i PTS FS 2015:2 och lagen om elektronisk kommunikation har även pågått under året och skall vara klart till 2020.



3.3 Framåtblick

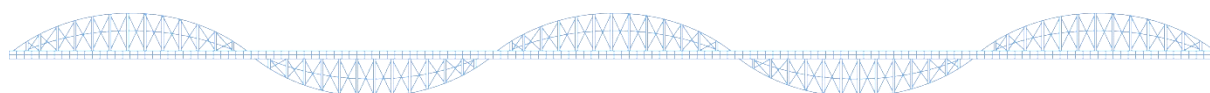
Det övergripande mål som kommunfullmäktige beslutat om innebär att åtgärder för att vända trenden med vikande befolkningssiffror ska genomsyra kommunens verksamheter. Här spelar sektor samhällsbyggnad en viktig roll.

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 kvalitéer 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 industrispårs-lösning 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 det bästa. Frågan är på väg mot sin lösning då kommunens bostadsbolag har påbörjat byggnationer av flerbostadshus med hyresrätter i centralt läge i tätorten. Dock har satsningen på extern exploatör som tänktes bygga bostadsrätter i hamnområdet inte gett resultat ännu.

En viktig fråga för att locka nya medborgare till Nordmaling är en kvalitativt bra och ekonomiskt effektiv barnomsorg. Därför har Nordmalings kommun tagit beslut om och har påbörjat projekteringen av en ny förskola, kallad Biet, som ska bestå av 6 avdelningar. Därvid kan ett antal av kommunens en-avdelnings förskolor avvecklas.

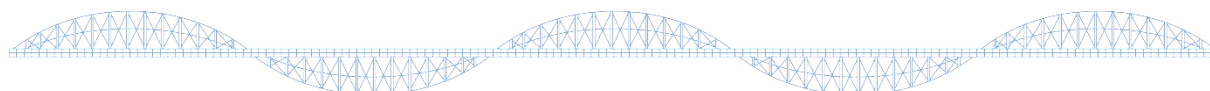


3.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2017 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.	● I rankningen av företagsklimat 2017 utförd av Svenskt Näringsliv har Nordmaling klättrat upp till plats 11 gällande Tele och IT-nät.
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	● Under året förekom det samrådsmöten med byarna samt insamling av åsikter etc. vid Nordmalings marknad. Vid höstmässan gjordes en enkätundersökning för att fånga upp alla sektorer förbättringsbehov. Möten med föreningslivet i Rundvik har även genomförts.
Ekonomi i balans	Kommunstyrelsen/sektor samhällsbyggnad ska klara verksamheten inom tilldelad ram.	■ Resultatet för verksamhetsåret 2017 visar på ett negativt utfall mot budget på 2,5 Mkr
Effektiv verksamhet och utveckling	Minska transporternas miljöpåverkan	◆ Kommunen använder digitalt körjournalssystem i alla bilar för att ge ökad insyn och kontroll över bilkörningen.
	Sektor samhällsbyggnads arbete ska medverka till en långsiktigt hållbar utveckling.	◆ Under året har ett arbete påbörjats där syftet främst är att medvetenheten bland beslutsfattarna, rörande den akuta situationen inom VA.
	En effektiv och korrekt administrering och effektuppföljning av spridning av ca 1300 ton kalk inom kalkningsprojekt Nordmaling.	● Kalkningsverksamheten i Nordmalings kommun utgörs av sjö- och våtmarkskalkning samt doserarkalkning i ett antal vattendrag. Effektuppföljning sker kontinuerligt över året genom utförda vattenkemiprovtagningar samt biologiskt genom elprovfiske och bottenfaunaundersökningar. De kemiska och biologiska mål som finns framtagna för respektive kalkningsprojekt har i allt väsentligt uppfyllts under 2017.
	Samtliga livsmedelsverksamheter i riskklass 1-6 ska besökas enligt den årliga tillsynsplanen	◆ Livsmedelstillsynen i Nordmalings kommun omfattar ca 80 livsmedelsanläggningar, varav närmare en tredjedel är kommunala anläggningar. Under 2017 fick ca 57 % av alla anläggningar minst ett planerat kontrollbesök. Miljö- och hälsoskyddsmyndigheten har under året fokuserat på att kartlägga vilka dricksvattenanläggningar som omfattas av livsmedelslagstiftningen och som då behöver registreras. I slutet av året gjorde Länsstyrelsen en revision av livsmedelskontrollen. Resultatet av



Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
		revisionen har sammanfattats i en revisionsrapport.
	Samtliga bygglovsansökningar som inkommer under året ska handläggas inom 10 veckor	◆ Det har beviljats 65 bygglov under året och 85 % av dessa har handlagts inom 10 veckor.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	■ Nästa medarbetarenkät kommer att ske 2018.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	■ Nästa medarbetarenkät kommer att ske 2018.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Lagstiftningen för respektive verksamhetsområde följs med utbildning vid behov. Samverkan och medverkan i verksamhetsutveckling med övriga kommuner inom Region Västerbotten, Kransen och Umeåregionen sker regelbundet.



4 BoU utskottet/Sektor Utbildning

4.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Externa intäkter	25,4	15,4	19,3
Personalkostnader	-101,7	-94,5	-90,4
Övriga kostnader	-78,3	-69,9	-72,7
Avskrivningar	-0,6	-0,6	-0,7
Interna poster	-13,2	-16,7	-16,2
Summa	-168,4	-166,3	-160,7
Skattemedel	166,3	166,3	162,5
Nämndresultat	-2,1	0	1,8

Ekonomiskt resultat

Årets resultat för sektor utbildning visar på underskott gentemot budget med -2,1 Mkr.

Personalkostnaderna har ökat med drygt 12,4 procent, eller cirka 11,2 Mkr jämfört med 2016.

Intäkterna är 10 Mkr högre än budgeterat, en ökning med 65 procent. Verksamheterna har återsökt 6,2 Mkr från Migrationsverket avseende asylsökande, samt att schablonersättningarna uppgått till 2,5 Mkr. Skolverket har gjort flera satsningar där skolan både sökt och beviljats bidrag för 8,5 Mkr under 2017 bland annat för lågstadielyftet och lärarlönelyftet.

Köp av förskole-/utbildningsplatser överskrider budget med 5 Mkr och innebär att totalkostnaden på drygt 54,6 Mkr är cirka 3,6 Mkr högre än föregående år. Kostnader för skolskjutsar, resebidrag och inackorderingsbidrag avviker negativt mot budget med 1,2 Mkr och har ökat jämfört med 2016 (en ökning från 11,9 till 13,3 Mkr).

För 2017 har även medel från välfärdsmiljonerna tillförts med 3,7 Mkr för att stärka resultatet vilket medför att faktiskt utfall motsvarar ett underskott på 5,8 Mkr.

Övergripande verksamheter + 3,0 Mkr

BU-kontoret uppvisar ett överskott på 3,0 Mkr då skolan erhållit ett tillskott med 3,7 Mkr från välfärdsmiljonerna. Undantaget detta tillskott så uppvisar då övergripande verksamheter ett underskott på 0,7 Mkr. Som till största del beror på ökade kostnader för skolskjutsar inom grundskolan från 9,1 Mkr till 9,8 Mkr.

Förskola & pedagogisk omsorg - 2,4 Mkr

Till största delen beror förskolans underskott på uppstarten av de nya avdelningarna på förskolan Björnborgen med kostnader på 2,8 Mkr (personalkostnader 1,3 Mkr samt drift 1,5 Mkr)

Förskolan har även högre personalkostnader vid några enheter på grund av ökat barnantal. Resultatet stärks av större intäkter via statsbidrag än budgeterat.

Fritidshem + 0,2 Mkr

Fritidshemmens högre kostnader för personal 0,8 Mkr balanseras av högre intäkter 0,8 Mkr. Överskottet beror främst på något lägre övriga verksamhetskostnader.

Grundskola inkl förskoleklass - 4,0 Mkr

Underskottet på -4,0 Mkr byggs upp till största del av kostnader vid köp av verksamhet från andra huvudmän (2,5 Mkr), kostnader för assistenter (2,0 Mkr) samt elevökning inom grund- och



träningssärskola (0,6 Mkr). Utöver ovan redovisat resultat uppvisar övriga personalkostnader ett underskott gentemot budgeterade medel på -2,1 Mkr. Resultatet stärks av högre intäkter. Grundskolan har totalt fått 3,4 Mkr mer intäkter än budgeterat (bland annat statsbidrag 1,2 Mkr, AMS 0,2 Mkr, Migrationsverket 1,4 Mkr).

Gymnasieskola + 0,9 Mkr

Överskottet beror bland annat på återsökta medel samt försäljning av studieplatser till andra kommuner cirka 2,0 Mkr högre intäkter än budget.

Gymnasiesärskolan uppvisar ett underskott på -0,8 Mkr som främst avser köp av plats 0,3 Mkr samt ökade kostnader för skolskjuts 0,5 Mkr.

Kommunal vuxenutbildning + 0,2 Mkr

För verksamhetsåret visar kommunal vuxenutbildning ett överskott som främst består av högre intäkter cirka 1,3 Mkr än budgeterat vilket har använts till köp av utbildningsplatser.

4.2 Årets verksamhet

Under år 2017 har verksamhet bedrivits i förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasieskolans språkintruktionsprogram, vuxenutbildning i form av framförallt SFI i egen regi. Verksamheterna bedrivs i kommunens egna lokaler i centrala Nordmaling, Lögdeå och Gräsmyr. Egna fritidshem finns också i Rundvik, Nyåker och Håknäs. Vuxenutbildningen bedrivs i Lärcentra Omega, lokaler som ligger vid Nordmalings Hälsocentral. Förskolor finns förutom i centrala Nordmaling även i Nyåker, Håknäs, Gräsmyr och Lögdeå. Skolans digitaliseringsarbete har fått fortsatt uppmärksamhet under året. Skolan slutredovisade sin del inom det stora nationella LEDA-projektet under 2017.

Förskola

Under året har två nya avdelningar öppnat i Nordmalings tätort. Björnborgen etablerades med moduler till starten i augusti med två avdelningar för att täcka det ökade behovet utifrån det rekordhöga antal födselar 2016 (102 födda)

Under året har i snitt 260 barn varit inskrivna i de kommunala förskolorna vilket är en ökning med cirka 35 barn från 2016. Personalstyrkan har uppgått till cirka 44 heltidstjänster. Glädjande är att Nordmalings kommun till 2017 nu har förskolelärare vid alla avdelningar vilket tidigare varit vakanta tjänster.

Med hjälp av bidrag från Skolverket har gruppstorleken under året kunnat begränsas till max 17 barn per avdelning. I snitt under året har 30 barn varit placerade i familjedaghem. 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 nio avdelningar i egen regi och ytterligare en avdelning i Hörnsjö friskolas regi. Under året har cirka 240 elever haft en plats i ett fritidshem och personalstyrkan består av 15,5 heltidstjänster. De flesta fritidsavdelningarna har rymliga och ändamålsenliga lokaler samt utomhusmiljöer, kommunen planerar för 2018 att förbättra fritidshemmets lokaler vid Lögdeå skola då skolan byggs ut till en full F-3 skola under hösten 2018.

Grundskola, förskoleklass

Kommunen har bedrivit förskoleklasser vid Levarskolan, i Lögdeå och Gräsmyr med totalt 70 elever. Grundskolan i Nordmaling har under året haft drygt 600 elever fördelade på fem enheter. I årskurs 6 hade 75 procent av eleverna lägst betyg E i matematik samt 95 procent i svenska jämfört med 91 respektive 93 procent året innan. Läsåret 2016/2017 hade 73,7 procent av eleverna i årskurs 9 uppnått kunskapskraven i alla ämnen och det genomsnittliga meritvärdet var 210,7. Året dessförinnan var motsvarande andel 72,6 procent och det genomsnittliga meritvärdet 219,6. Skillnaderna mellan pojkars



och flickors resultat är dock stora (flickor 242 samt pojkar 191), man kan även i riket se stora skillnader. Skolorna arbetar för att bygga verksamheten på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Undervisningen har varit fokusområde och under konferens tider 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. Arbetet med kvalitet för nyanländas lärande fortsätter och från augusti 2017 driver kommunen ett treårigt projekt tillsammans med Skolverket för att förbättra kvaliteten i undervisningen och höja elevernas resultat.

Gymnasieskola

All gymnasieutbildning på nationella program köps från annan huvudman. Under året har det i snitt funnits 250 elever i gymnasieutbildning i andra kommuner eller i fristående gymnasieskolor.

Inom gymnasieskolans språkintruktionsprogram för nyanlända elever som kommunen bedriver i egen regi studerar ca 50 elever. Eleverna studerar grundskolans ämnen och måste bli behöriga i åtta eller tolv ämnen för att kunna komma in på ett nationellt program i gymnasieskolan. Verksamheten har arbetat målmedvetet för att öka andelen behöriga till gymnasieskolan och ser förbättringar för eleverna inför gymnasievalet som görs våren 2018. Kommunen ser även en efterfrågan från elever skrivna i andra kommuner som vid årsskiftet uppgick till cirka 10 elever.

Kommunal vuxenutbildning

Den kommunala vuxenutbildningen i egen regi består i huvudsak av SFI. Cirka 50 elever finns inom verksamheten, som håller till i Lärcentra Omega. Efterfrågan till grundläggande vuxenutbildning har under 2017 vuxit där verksamheten vid årsskiftet hade 16 elever. De flesta kurser inom såväl grundläggande som gymnasial vuxenutbildning köps dock av andra anordnare, såsom närliggande kommuner eller externa anordnare. Kommunen ser även framåt en ökad efterfrågan på grund av utbildningsplikt och nya möjligheter till studiefinansiering via CSN till arbetslösa.

Måltidsverksamhet

Köken i Nordmaling och Gräsmyr producerar tillsammans över 1100 portioner per dag vilket är en ökning mot fjolåret delvis utifrån fler barn inom förskolan och SI. Lunch levereras till mottagningsköket i Lögdeå där ett 60-tal elever och personal serveras varje dag. Under året har arbete utifrån den nya måltidspolicy för Nordmalings kommun pågått – en policy som förordar svenska och närproducerade livsmedel. För läsåret 2017/2018 har noggrann planering för matsalen medfört förbättrad arbetsmiljö för personal samt matsalsmiljö för elever. Totalt i köken finns 9,25 årsarbetare.

4.3 Framåtblick

Kommunens fokus på kvalitet och måluppfyllelse i skolor, förskolor och fritidshem står inför stora utmaningar de kommande åren. Verksamheterna ser ett ökande behov på stöd och anpassningar för barn och unga. Det finns även en ökad efterfrågan på SFI och övrig vuxenutbildning där kommunen behöver vidareutveckla Lärcentrum mot högre måluppfyllelse samt för en snabbare väg till sysselsättning. En attraktiv arbetsgivare och framgångsrika verksamheter med hög måluppfyllelse ger kommunen bättre förutsättningar att kunna rekrytera behörig personal. Ett främjande och långsiktigt synsätt måste genomsyra kommunens verksamheter.




4.4 Måluppföljning Sektorer

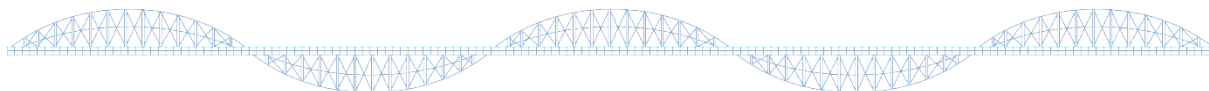
Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2017 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning.

●	= 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.	■ I SKLs öppna jämförelser för år 2017, läsåret 2016/17 placerar sig Nordmalings kommun på plats 158 av Sveriges 290 kommuner. Föregående år plats 47.
	Verksamheten ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	● För grundskolan visar egna genomförda mätningar VT 2017 på förbättrade resultat inom alla områden. Föräldraråd hålls inom alla våra förskolor och skolor. Skolinspektionens föräldraenkät genomförs VT 2018.
	Alla elever känner sig trygga i skolan.	◆ Skolinspektionens elevenkät genomförs VT 2018. Vid egna mätningar (ÅK 2,5 och 8) under 2017 så ser vi en viss förbättring gällande upplevd trygghet i skolan. Dock har antalet incidentrapporter ökat vilket vi behöver analysera vidare.
Ekonomi i balans	Verksamheten ska ha en ekonomi i balans	■ Sektor Barn- och utbildning visar på ett underskott på 2,1 Mkr.
	Verksamhetens kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	◆ Mätningarna avser 2016. Förskolan ligger på en lägre nivå kostnadsmissigt än riksgenomsnittet med 9,3 % medan grundskola och fritidshem har en högre kostnadsnivå med 6,4 % och 20,8 % jämfört riksgenomsnittet.
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 210,7. För kommunala skolor i riket är det genomsnittliga meritvärdet 217,7. Liknande kommuner har ett meritvärde på 189,9.
	Alla unga ska lämna grundskolan med minst godkända betyg.	◆ Läsåret 2016/2017 lämnade 73,7 % av eleverna årskurs 9 med minst godkänt betyg i alla ämnen. En ökning från föregående års 72,6 %.
	Alla elever skall vara behöriga till nationellt program på gymnasieskolan	◆ Läsåret 2016/2017 var 78,9 % behöriga att söka ett nationellt yrkesprogram på gymnasieskolan.
	Satsning på ekologiska livsmedel inom måltidsorganisationen för ökad hållbarhet.	● 27 % 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 bidraget.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	● Den senaste medarbetarenkäten som genomfördes under hösten 2016 och



Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
		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. Ny enkät hösten 2018.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	 Kompetensutveckling har genomförts i form av Läslyft, Mattelyft och digitalisering.



5 Sociala utskottet/Sektor Omsorg

5.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016
Externa intäkter	62,9	53,3	83,9
Personalkostnader	-165,4	-161,4	-165,0
Övriga kostnader	-78,5	-63,6	-83,3
Avskrivningar	-0,5	-0,5	-0,5
Interna poster	-8,6	-12,3	-12,8
Summa	-190,1	-184,5	-177,7
Skattemedel	184,5	184,5	180,9
Nämndresultat	-5,6		3,1

Resultatet för sektor omsorg visar på ett underskott jämfört budget med -5,6 Mkr. Inom utskottet finns två olika verksamhetsgrenar och resultatet är fördelat på vård och omsorg med ett underskott på -6,1 Mkr och Flykting/EKB /ÖF med ett överskott på 0,5 Mkr. Personalkostnaderna visar ett underskott mot budget på -4,0 Mkr och i detta finns kostnader för vikarier för de som går USK-utbildning samt ökning av personaltäthet på vissa enheter inom särskilt boende. Kostnader för köp av huvudverksamhet är det som avviker mest negativt mot budget med -14,9 Mkr och innefattar till största del externa placeringar för ensamkommande flyktingbarn och familjehemsplaceringar barn och unga inom IFO.

Externa intäkter har en positiv avvikelse mot budget med 9,5 Mkr och är i huvudsak bidrag från migrationsverket samt bidrag från socialstyrelsen. Utskottet fick 2017 ett tillskott av välfärdsmiljarden som en intern intäkt på totalt 3,7 Mkr. Av dessa fördelades 1,2 Mkr till särskilt boende för ökning av personaltätheten på vissa enheter och 2,5 Mkr för att stärka resultatet för hela utskottet.

Korttidsboende/Hemsjukvård - 0,9 Mkr

Hemsjukvården har ett underskott mot budget på -0,3 Mkr och avser lönekostnader för utförda tjänster som delegerats till personal vid ordinärt boende. Kostnaderna för betalningsansvar avseende NUS och Axlagården har uppgått till 0,9 Mkr och avviker 0,6 Mkr mot budget. Rehab har ett +/- resultat jämte budget. Verksamheterna har en ökning av nettokostnaden med 2,0 Mkr jämfört 2016.

Särskilt boende -1,0 Mkr

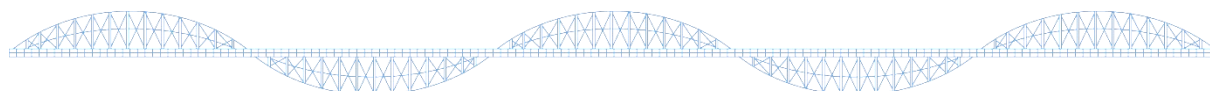
Särskilt boende redovisar ett underskott mot budget på totalt -1,0 Mkr. Personaltätheten ligger på 0,63 årsarbetare per plats vilket inte uppfyllts på alla enheter. Ett tillskott från välfärdsmiljarden med 1,2 Mkr som en intern intäkt för ökad bemanning har finansierat en del på de enheter som haft det behovet samt där ensambemanning ej är möjligt. Vikariekostnader för de som går USK-utbildningen har till en del finansierats av medel från socialstyrelsen med 0,3 Mkr. Särskilt boende har en ökning av nettokostnaden med 0,7 Mkr (1 procent) mellan 2016 och 2017 och det innebär att kostnaden minskat totalt med beaktande av löneökningar och indexuppräknningar.

Öppna insatser särskilt boende/ordinärt boende + 0,7 Mkr

Terapi och dagverksamhet, bostadsanpassning och hjälpmedel ligger under denna verksamhet och alla har ett positivt överskott jämte budget.

Ordinärt boende - 1,3 Mkr

Inom detta område ligger hemtjänst samt kostnader för LOV och dessa har totalt ett negativt utfall mot budget med 1,3 Mkr. Kommunens hemtjänst har ett positivt utfall mot budget med 1,9 Mkr och LOV har ett negativt utfall mot budget med -3,1 Mkr. Ökat antal timmar för de som valt privat utförare



jämfört med vad som budgeterats 2017. Vikariekostnader för de som genomgår utbildning till USK belastar personalkostnaderna men har kompenseras med 0,7 Mkr från stimulansmedel från Socialstyrelsen. Ordinärt boende har en ökning av nettokostnaden med 2,7 Mkr (9 procent) mellan 2016 och 2017.

Gemensam verksamhet + 2,8 Mkr

Verksamheterna som redovisas under gemensamt redovisar sammantaget ett överskott mot budget med 3,4 Mkr. Färdtjänstresor har en negativ avvikelse med 0,5 Mkr och där har antalet färdtjänstresor ökat sedan 2016. Matdistributionen har en negativ avvikelse på 0,1 Mkr. Kontot socialkontoret gemensam verksamhet visar på ett överskott på 3,4 Mkr och det är tillskottet från välfärdsmiljarden med 2,5 Mkr som man erhöll för att stärka resultatet samt ej utnyttjade kostnader för tjänsteköp.

Individ och familjeomsorg - 5,6 Mkr

IFO totalt redovisar ett underskott mot budget med -5,6 Mkr. Vård barn och unga på institution har ett överskott på 1,3 Mkr medan familjehem och öppna insatser barn och unga har ett underskott på - 6,3 Mkr. Många familjehemsplaceringar under året har ökat kostnaden för placeringar med 6,0 Mkr sen 2016. Ekonomiskt bistånd har minskat sina kostnader jämför 2016 med 0,4 Mkr och har ett överskott i år mot budget på 0,1 Mkr. Familjerätten redovisar ett underskott på -0,2 Mkr. Verksamhetens kostnader låg under riksgenomsnittet avseende den sk nettokostnadsavvikelsen 2016 med 6,2 procent men 2017 har genererat i ökade nettokostnader med totalt 7,9 Mkr (35 procent) och med det kommer nettokostnadsavvikelsen att minska jämfört andra kommuner 2017.

LSS - 0,8 Mkr

LSS verksamheten visar på ett underskott med -0,8 Mkr. Gruppboendena och daglig verksamhet omfördelar personalresurser och anställer inte vikarier för alla tillfällen vid personals frånvaro, t.ex om en brukare tillfälligt vistas på sjukhus. Dessa visar på ett överskott med 1,0 Mkr. En negativ avvikelse på -2,0 Mkr finns under personlig assistans som kommunen betalar och som ej beviljats av försäkringskassan. LSS övriga insatser har ett överskott med 0,5 Mkr och innefattar bl.a. kontaktpersoner och ledsagare.

Flyktingverksamheten/EKB + 0,5 Mkr

De verksamheter som finns under detta program är etableringsstöd/vuxen flykting till de som inte har fullt etableringsstöd från arbetsförmedlingen, ensamkommande barn som bor i kommunen och de som är externt placerade på HVB och familjehem, samt kontot överförmyndare där kostnader till gode män för de under 18 år belastas. Verksamheten inom sociala sektorn redovisar totalt på ett överskott. EKB inkl. överförmyndaren har ett överskott mot budget på 0,5 Mkr.

5.2 Årets verksamhet

Äldreomsorg totalt.

I socialstyrelsens brukarundersökning för 2017 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, hjärt- och lungräddning, demensvård och bemötande. Målsättningen är att brukarna ska uppleva trygghet, inflytande och ett gott bemötande. Kultur för seniorer har bidragit till flertalet uppskattade sociala aktiviteter. I mätningar av nettokostnadsavvikelsen för äldreomsorgen totalt är prognosen för 2017 års kostnader högre än riksgenomsnittet. 2016 låg man 14,5 procent över snittet och prognos för 2017 är 14,8 procent. Dessa ökningarna finns inom ordinärt boende och hemsjukvård/betalningsansvar.

Särskilt boende

Mindre boenden och avdelningar har nyttjat statliga stimulansmedel till utökad personalbemanning till kvalitetshöjande insatser till brukare, samt minska förekomsten av enkelbemanning vid



personalinsatser. Tillskott för ökade nyckeltal har gjorts med 1,2 Mkr från kommunens andel av välfärdsmiljarden i form av en intern intäkt.

I socialstyrelsens nationella brukarundersökning ger brukarna högt betyg för bemötande och trygghet.

Fortsatt utveckling av demensteamets arbete med stöd, vägledning till personal som arbetar med brukare som har en demenssjukdom. Demensteamet har finansierats av statliga stimulansmedel för kvalitetshöjande insatser.

Ordinärt boende

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, vilket i stor utsträckning nyttjas till att täcka annan personals korttidsfrånvaro.

Antalet beviljade hemtjänsttimmar under året har ökat med 1036 timmar, var av kommunens hemtjänst ökat med 445 timmar och LOV företagen ökat med 591 timmar.

I socialstyrelsens nationella undersökning ger brukarna högt betyg för bemötande och trygghet.

Korttidsboende/Hemsjukvård/Betalningsansvar

Behov har funnits att anlita rekryteringsföretag för att täcka behovet av vikarier för sjuksköterskors semesterledigheter. Ökat antal färdigbehandlade under sommaren där svårigheter att rekrytera personal under semestertid innebar betalningsansvar för vistelse på sjukhuset.

Individ och familjeomsorg

Redovisat underskott beror främst på placering i extern verksamhet. Inom området barn och unga är det ökade kostnader för placering i situationer där föräldrar uppvisat brister i föräldraroll och ansvar, samt medföljande kostnader för umgängesstöd. Högre kostnader när kommunen inte lyckats rekrytera egna familjehem och hänvisas till konsultföretag. Ökade kostnader inom vuxenområdet för vård- och behandling av personer med ett missbruk av alkohol och droger.

I mätningar av nettokostnadsavvikelsen är prognosen för 2017 års kostnad att IFO ökat, från att ha legat under riksgenomsnittet till att nu enligt prognos ligga på samma nivå som riket.

LSS

Samtliga brukare med beslut om personlig assistans har valt en privat assistansutförare. Försäkringskassans snävare bedömningskriterier för att beviljas statlig assistansersättning resulterar i att kommunen får ett ökat ekonomiskt åtagande för personlig assistans. LSS verksamheterna har genomfört kompetensutveckling inom området psykisk ohälsa och dokumentation.

Ensamkommande barn och Unga, EKB

Under 2017 har det varit en haft en utveckling med ett minskat antal placerade ungdomar. Nordmalings HVB och stödboende har endast fått en ny anvisning till kommunen under 2017, samtidigt som många ungdomar kvarstod i asylprocessen efter 18 års ålder, vilket gör att de anvisas som vuxna asylsökande till annat boende genom migrationsverket. Flera unga fick även besked om åldersuppskrivning samt negativa besked i sin asylutredning. Ändrade ekonomiska förutsättningar från migrationsverket, från 1900/dygn till 1350 kr/dygn. Även ersättningen för unga vuxna efter 18 år ändras till 750 kr oavsett placeringsform. Utbetalningar sker via schablonbelopp och inte faktisk kostnad. Verksamheten har genomfört kostnadseffektiviseringar och anpassat lokal- och personalkostnader för att möta de lägre ersättningarna och behoven.



5.3 Framåtblick

Socialtjänsten ska fortsätta arbeta för en utvecklad samverkan mellan kommunens verksamheter och andra organisationer. Regionala samverkansforum med deltagande i olika stödstrukturer är viktiga för en mindre kommun som saknar egna utredningsresurser.

Förändringsarbeten och kvalitetsutveckling

- Ny äldreomsorgplan tas fram för perioden 2019-2029.
- Utredning med förslag på inriktning och organisering av volontärsarbete.
- Högre nyckeltal för personalbemanning inom äldreboenden ger förutsättningar att utveckla kvalitet och personcentrerad vård- och omsorg.
- Statliga medel för kvalitetsarbeten inom äldreomsorg möjliggör fortsatt utveckling av demensteamets arbete, samt för arbetsterapeut inom ordinärt boende att stödja och utbilda personal i rehabiliterande arbetssätt.
- 30 personal inom vård- och omsorg avslutar hösten 2018 utbildning som leder till utökad kompetens motsvarande treårig omvårdnadsutbildning inom vård- och omsorgscollege.
- Fortsatt satsning på utbildning i social dokumentation till samtlig vård- och omsorgspersonal i syftet att utveckla och stärka kvaliteten i en brukarcentrerad omsorg.
- Genomförd kartläggning av behov av insatser inom psykisk ohälsa och missbruksberoende är en utgångspunkt för kommande ställningstagande kring kompletterande insatser inom boendestöd, tex kompetens att möta personer med neuropsykiatriska funktionshinder och nya boendeformer.
- Uppdatering av handlingsplan för våldsutsatta kvinnor och utbildningsinsatser.
- LSS verksamheter ser behov av kunskap kring lågaffektivt bemötande och utbildning inom autismspektraområdet.
- Genomföra kartläggning av tidiga tecken på demenssjukdom hos brukare inom LSS verksamheten i syftet att bättre möta personens behov.
- Hemtjänstens arbete med bl.a. effektivisering och organisering har resulterat i kostnadsminskningar som ger bättre förutsättningar att personalplanera och organisera insatser. Ett förändringsarbete som fortsätter under året.
- Verksamheten för ensamkommande barn, EKB är under förändring med färre anvisningar där prognos visar på ca 1 anvisning per år till Nordmalings kommun. Stödboende samordnas till Omega och stödboendet Atlas avvecklas i början av året. Ungdomar som bor i lägenheter erbjuds övergångskontrakt och försörjningsstöd. Planering pågår för gemensamt HVB boende för kranskommunerna då det inte finns ekonomiska förutsättningar att ha ett HVB boende i Nordmaling för enstaka ungdom. Omstruktureringen av boendena och personalen fortsätter för att möta de förändrade ekonomiska förutsättningarna.



5.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2017 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 förbättrats 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.	● Information i broschyrer och hemsida har uppdaterats.
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	● Brukarundersökningar genomförda. Uppföljningar gjorda i syftet att utveckla och förbättra insatser till brukare
Ekonomi i balans	Verksamheterna ska klara sin verksamhet inom tilldelad ram.	■ Resultatet för sektor omsorg visar på ett underskott jämfört budget med 5,6 Mkr.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	◆ Äldreomsorg ligger högre än riksgenomsnittet. IFO och LSS redovisar lägre kostnader än riksgenomsnittet
Effektiv verksamhet och utveckling	Vuxna personer med behov av stöd stärks i sin förmåga att kunna leva ett självständigt liv.	● Kartläggning och utveckling av insatser till personer med psykisk ohälsa och missbruksberoende
	Förebyggande insatser genomförs i syfte att minimera psykisk och fysisk ohälsa, oavsett ålder, kön, etnicitet och funktionsförmåga.	● Anhörigstöd i rådgivande form och ideellt via intresseorganisationer. Förebyggande insatser inom LSS verksamhetsområde, samt insatser till ungdomar och unga vuxna inom IFO.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	◆ Mäts i samband med medarbetarenkät var annat år. Det är ingen medarbetarenkät 2017
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	◆ Mäts i samband med medarbetarenkät var annat år. Det är ingen medarbetarenkät 2017
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Distansutbildning inom vård- och omsorgscolleges gymnasieutbildning. Ökad kompetens för personal inom äldre- och handikappomsorgen till en befattning som undersköterska.



6 Vatten- och avloppsverksamhet

6.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat för VA-verksamheten är ett överskott på 0,1 Mkr att jämföra med fjolårets resultat på 0,3 Mkr. Intäkterna är något högre än budgeterat, cirka 0,4 Mkr. Kostnadssidan avviker marginellt från budget. Under 2017 har komponentavskrivningar för VA-anläggningarna införts vilket ska visa en mer rättvisande bild på faktisk nyttjandeperiod.

6.2 Årets verksamhet

Nordmalings kommuns VA-verksamhet försör en stor del av kommunens befolkning med dricksvatten. Det finns 5 vattenverk i kommunen som dagligen producerar ca 1 500 m³ vatten. Vattenverken finns i Nordmaling-Floren, Norrfors, Nyåker, Brattsbacka och Gräsmyr. Nordmaling-Floren är det största vattenverket och försör Nordmaling, Levar, Olofsfors, Lögdeå, Mo, Aspeå, Rundvik, Håknäs och Öre med vatten.

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

För avloppssidan finns 7 stycken reningsverk. Det två största finns i Nordmaling och Rundvik. Övriga reningsverk finns i Nyåker, Norrfors, Gräsmyr, Håknäs och Brattsbacka.

Till 2017 infördes komponentavskrivning för Va-anläggningarna, som ska visa en mer rättvisande bild på faktisk nyttjandeperiod.

Under verksamhetsåret har bland annat etapp 2 av Blomstervägen färdigställts samt VA-renovering av Snickarvägen i Rundvik utförts. Ett nytt styrsystem har installerats vid Florens vattenverk och förberedande arbeten samt propumpning utförts för ny vattenkälla som ska komplettera Florens befintliga där vattentillförseln begränsas av igensättning av befintliga täkter.

6.3 Måluppföljning

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

6.4 Framtid

Arbetet med att förse kommunens vatten- och avloppsanläggningar med bredbandsanslutningar fortlöper och beräknas vara genomfört 2020. Komplettering av VA-ritningar pågår för digitalisering. Översyn av vatten- och avloppsverksamheten har påbörjats och genomförs för att öka medvetenheten hos beslutsfattarna om den akuta VA situation.



6.5 Resultaträkning

	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>			
Verksamhetens intäkter	12,4	11,9	11,9
Verksamhetens externa intäkter	11,7	11,2	11,3
Brukningsavgifter	11,6	11,2	11,3
Anläggningsavgifter	0,4	0,0	0,0
Periodisering av årets anläggningsavgifter	0,3	0,0	0,0
Årlig periodisering av anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0
Interna intäkter	0,7	0,7	0,5
Verksamhetens kostnader	11,9	11,8	10,9
Verksamhetens kostnader	-8,6	-8,8	-8,0
Interna kostnader	-0,0	-0,4	-0,3
Avskrivningar	-3,3	-2,6	-2,6
Verksamhetens nettokostnad	0,5	-0,4	1,0
Finansiella kostnader	-0,4	-0,4	-0,8
Årets resultat	0,1	0,0	0,3



7 Avfallsverksamhet

7.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat för avfallsverksamheten är ett överskott på 1,4 Mkr. Resultatet beror på något ökade intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Resultatet ligger på samma nivå som 2016 trots en mindre utökning av öppettiderna på återvinningscentralen.

7.2 Årets verksamhet

Kommunstyrelsen är ansvarig för insamling, transport och behandling av hushållsavfall. Arbetet bedrivs på entreprenad. Totalt finns 6 stycken gamla deponier och 2 slamtippar, varav för 1 krävs större åtgärder mot förhindrande av ytterligare läckage i naturen. Arbetet med miljöåtgärder för den gamla deponin påbörjades redan under 2015 och fortlöper under 2018.

7.3 Måluppföljning

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

7.4 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 bl a EU och Umeå/Luleå universitet.

Nordmalings kommun deltar i en upphandling att införa ny hantering av sopor som innebär att man i framtiden ska sortera sina sopor redan hemma i sina egna kärl (4-fack).

7.5 Resultaträkning

	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>			
Verksamhetens intäkter	6,7	6,4	6,8
Externa intäkter	5,9	5,6	6,1
Interna intäkter	0,8	0,8	0,7
Verksamhetens kostnader	5,3	6,4	-5,4
Verksamhetens kostnader	-5,3	-6,4	-5,4
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad	1,4	0,0	1,4
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1,4	0,0	1,4



8 Nordmalingshus AB

8.1 Huvuduppgifter

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

8.2 Ägardirektiv

Nordmalingshus AB ägs i allmännyttigt syfte för att främja bostadsförsörjningen i kommunen. I detta ingår att tillgodose olika bostadsbehov och tillhandahålla ett varierat bostadsutbud av god kvalitet samt erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande och inflytande i bolaget.

I bolagets uppdrag ingår även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett etiskt, miljömässigt och socialt ansvarstagande

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 0,6 procent (föregående år 1,8 procent). Målet är ej uppnått.

Soliditet

Soliditeten ska vara minst 20 procent under en tioårsperiod. Soliditeten är 27,1 procent (föregående år 31,9 procent). Målet bör uppnås under tioårsperioden.

8.3 Ekonomiskt resultat

Resultat

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt är ett underskott med -167 tkr, (föreg. år 588 tkr). Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är en vinst med 218 tkr, (föreg. år 1 553tkr).

Finansiering

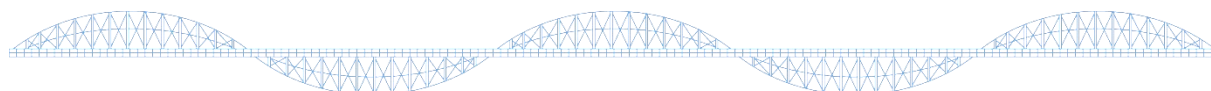
Bolaget har per 2017-12-31 en utestående låneskuld på 79,7 Mkr. Den genomsnittliga kapitalbindningen är 2,52 år att jämföra med föregående period då motsvarande siffra var 2,54 år. Räntebindningen ligger på 1,32 år. Motsvarande 2016 var 1,61 år. Den genomsnittliga skuldräntan per 2017-12-31 var 1,06 procent. Per 2016-12-31 var motsvarande siffra 1,35 procent.

8.4 Årets verksamhet/framtiden

Nordmalingshus AB:s utveckling under 2017 har varit god. Bostadsmarknaden har förbättrats under året. Vakansgraden under året har varit mycket låg under året. Efterfrågan på lägenheter har varit stor i centralorten och svagare i ytterområdena.

Nordmalings kommun presenterade under 2017 en ny översiktsplan och bostadsförsörjningsplan. Nordmalingshus AB inkom med synpunkter på översiktsplanen som man också fått gehör för.

Under året har bolaget förutom sedvanligt underhåll gjort större underhållsåtgärder som till exempel uppgraderingar av styrsystemen i våra fastigheter, nya bokningssystem för tvättstuga på Skolgatan 51, Bagargatan 1 i Rundvik och Kungsvägen 51 i Nordmaling. Nya ventilationsaggregat installerades på



Hemvägen 5. Bolaget har även arbetat med de höga energiförbrukningarna som varit på bland annat fjärrvärmesidan. Här har Nordmalingshus lyckats bra med att få ner energiförbrukningen och arbetet fortsätter in på 2018.

Under senare delen av året påbörjades en försäljning av en fastighet i Nyåker.

Eftersom att behovet av lägenheter är stort på centralorten påbörjades bygget av 30 st nya lägenheter på Kungsvägen 57 i augusti. Byggnationen kommer att pågå under 2018 och beräknad färdigställande är i december 2018.

Nordmalingshus AB har även undersökt var man kan tänka sig ett nytt trygghetsboende/särskilt boende inom centralorten Nordmaling.

Årets resultat visar efter bokslutsdispositioner och skatt ett överskott på 217 842 kronor.

8.5 Resultaträkning

	2017	2016
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>		
Rörelsens intäkter	22,5	22,6
Rörelsens kostnader	-21,8	-21,0
Rörelseresultat	0,6	1,6
Finansnetto	-0,8	-1,0
Resultat efter finansiella poster	-0,2	0,6
Bokslutsdispositioner	0,5	-0,2
Skatt på årets resultat	-0,1	1,1
Årets resultat	0,2	1,6

8.6 Balansräkning

	2017	2016
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>		
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar	112,4	95,5
Omsättningstillgångar	11,9	9,5
SUMMA TILLGÅNGAR	124,3	105,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	32,8	32,5
Obeskattade reserver	0,9	1,4
Långfristiga skulder	77,1	61,1
Kortfristiga skulder	13,5	10,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	124,3	105,0
Ställda säkerheter	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

Skillnad 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.

