



Nordmalings
kommun

Årsredovisning 2018



Dokumenttyp Årsredovisning	Diarienummer 2019-086-042	Fastställs Fullmäktige 2019-04-08
För revidering ansvarar Ekonomichef		

Innehållsförteckning

1 Kommunfullmäktige	4
1.1 Ordförande har ordet.....	4
1.2 Förvaltningsberättelse.....	5
1.2.1 God ekonomisk hushållning	5
1.2.2 Borgensåtaganden och pensionsförpliktelser.....	10
1.2.3 Jämförelse med andra kommuner.....	10
1.2.4 Framåtblick	11
1.2.5 Kommunfullmäktiges övergripande mål.....	12
1.3 Ekonomisk uppföljning	14
1.3.1 Resultaträkning	14
1.3.2 Balansräkning	15
1.3.3 Kassaflödesanalys	16
1.3.4 Redovisningsprinciper.....	16
1.3.5 Noter.....	18
1.3.6 Budgetjämförelse.....	24
1.3.7 Investeringsredovisning.....	25
1.3.8 5 år i sammandrag.....	26
1.4 Personalberättelse	27
1.4.1 Arbetad tid och frånvaro	27
1.4.2 Sjukfrånvaro	28
1.4.3 Kompetensförsörjning	28
1.4.4 Utveckling och arbetsmiljö.....	29
1.5 Politisk organisation	30
1.6 Tjänstemannaorganisation	31
1.7 Året i bilder.....	32
2 Allmänna utskottet/Gemensam Service	33
2.1.1 Ekonomiskt resultat	33
2.1.2 Årets verksamhet	34
2.1.3 Framåtblick	36
2.1.4 Måluppföljning Sektorer.....	36
3 Allmänna utskottet/Sektor samhällsbyggnad	38
3.1.1 Ekonomiskt resultat	38
3.1.2 Årets verksamhet	39
3.1.3 Framåtblick	40
3.1.4 Måluppföljning Sektorer.....	41
4 BoU utskottet/Sektor Utbildning	43

4.1.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	43
4.1.2	<i>Årets verksamhet</i>	44
4.1.3	<i>Framåtblick</i>	45
4.1.4	<i>Måluppföljning Sektorer</i>	46
5	Sociala utskottet/Sektor Omsorg	48
5.1.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	48
5.1.2	<i>Årets verksamhet</i>	50
5.1.3	<i>Framåtblick</i>	52
5.1.4	<i>Måluppföljning Sektorer</i>	52
6	Vatten- och avloppsverksamhet	54
6.1.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	54
6.1.2	<i>Årets verksamhet</i>	54
6.1.3	<i>Måluppföljning</i>	54
6.1.4	<i>Framtid</i>	54
6.1.5	<i>Resultaträkning</i>	54
7	Avfallsverksamhet	54
7.1.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	54
7.1.2	<i>Årets verksamhet</i>	55
7.1.3	<i>Måluppföljning</i>	55
7.1.4	<i>Framtid</i>	55
7.1.5	<i>Resultaträkning</i>	55
8	Bredband	56
8.1.1	<i>Ekonomiskt resultat</i>	56
8.1.2	<i>Årets verksamhet</i>	56
8.1.3	<i>Måluppföljning</i>	56
8.1.4	<i>Framtid</i>	56
8.1.5	<i>Resultaträkning</i>	56
9	Nordmalingshus AB	56
9.1.1	<i>Huvuduppgifter</i>	56
9.1.2	<i>Ägardirektiv</i>	57
9.1.3	<i>Ekonomiskt resultat</i>	57
9.1.4	<i>Årets verksamhet/framtiden</i>	57
9.1.5	<i>Resultaträkning</i>	57
9.1.6	<i>Balansräkning</i>	58
10	Begreppsförklaring	59

1 Kommunfullmäktige

1.1 Ordförande har ordet

2018 har varit ett betydligt tuffare år i Nordmaling då det gäller ekonomi än tidigare, jämfört med de senaste åren, och resultatet är verkligen en utmaning som påverkar arbetet för 2019 och framåt. Nu genomlyser vi hela socialas verksamhetsområde och vi kommer behöva vända på alla stenar i alla verksamheter i kommunen för att vända detta. Vi har fantastisk personal i kommunen och de har dragit ett tungt lass under året och jag vill rikta ett extra stort tack till dem för det arbete som har gjorts under 2018.

Under 2018 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 tre placeringar i Svenskt Näringslivs rankning av kommuners företagsklimat! Det påbörjade målmedvetna arbetet fortsätter för utveckling och tillväxt och vi har nu klättrat 226 platser på fyra år! Vi fick därmed en utmärkelse från Svenskt näringsliv – Sveriges bästa långsiktiga förbättring! Under året har kommunen också, tillsammans med sju företag, producerat en film om Nordmaling och näringslivet.

Glädjande är också att kommunen klättrar uppåt i bedömningar som rör skolan. Vi arbetar också för att hitta en långsiktigt hållbar skolorganisation för elevernas, föräldrarnas och personalens bästa. Skolan har också en väldigt viktig roll, inte bara då det kommer till arbetet med att våra elever ska nå målen och utvecklas utan också då det kommer till marknadsföringen av kommunen.

Då det gäller vår äldreomsorg så fick Nordmalings kommun återigen riktigt fina omdömen i Socialstyrelsens öppna jämförelser, en undersökning som brukarna själva svarar på, riktigt roligt!

Precis efter årsskiftet 2018/2019 stod också Nordmalings Hus efterlängtade nya hyreshus på plats, 30 nya lägenheter till vår bostadsmarknad, riktigt bra!

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

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

Februari 2019

Madelaine Jakobsson

Kommunstyrelsens ordförande

1.2 Förvaltningsberättelse

1.2.1 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i Kommunallagen. 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.

Årets resultat och de finansiella nyckeltalen visar att Nordmalings kommun har stora utmaningar både på kort och lite längre sikt. Årets resultat påverkas utslutande av kraftiga resultatavvikelse på sektorerna där den negativa budgetavvikelsen är -31,6 Mkr.

Den kraftiga resultatavvikelsen på sektorerna dämpas något under 2018 på grund av ett budgeterat resultat på två procent, ett lågt finansnetto samt en viss överfinansiering avseende kommunens pensionskostnader. Soliditeten har försvagats under 2018 med anledning av negativt resultat och nyupplåning. Årets investeringsverksamhet har inte motsvarat eget kassaflöde utan egen kassa samt upplåning har krävts.

Bedömningen är att Nordmalings kommun kommer att få svårt att bedriva sin verksamhet utifrån god ekonomisk hushållning under de kommande åren. Trenden med fallande resultatnivå har pågått under de tre senaste åren och för att vända trenden krävs krafttag kring resultatstärkande åtgärder. Syftet med resultatstärkande åtgärder ska vara positiva kassaflöden för att kunna genomföra investeringarna på ett mer hållbart sätt.

Resultatmålet om 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag sänktes av fullmäktige i och med budget 2019. En ambition redan inför 2020 bör vara att återgå till en högre resultatnivå för att vara bättre rustad för resultatavvikelse inom sektorerna samt osäkerhet kring exempelvis skatteintäkter.

	2018	2017	Finansiella mål
Resultat	-2,2%	1,0%	Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %.
Resultatavvikelse (Mkr)	-31,6	-11,7	Programmets resultatavvikelse ska vara >0
Soliditet	42,7	47,6%	Kommunens soliditet ska uppgå till minst 40 %.
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser	-2,3%	-0,1%	Soliditet inkl. pensionsförpliktelse ska årligen förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 %.
Nettolåneskuld förändring	127%	-46,4%	Nettolåneskuden ska inte öka, d.v.s. kommunens investeringar ska finansieras med egna medel för att i första hand amortera på den kommunala låneskuden.

1.2.1.1 Resultat

Resultatet för perioden är negativt och uppgår till -10,3 Mkr. Det innebär en resultatavvikelse jämfört med budget på -19,5 Mkr.

Jämfört med fjolåret har kommunen en resultatförsämring på -14,9 Mkr som förklaras av att nettokostnaden har ökat i betydligt högre takt än skatteintäkter och statsbidrag. Nettokostnaden ökar 4,5 procent medan skatteintäkter och statsbidrag ökar 1,1 procent mellan åren.

Orsaken till resultatförsämringen och det negativa resultatet är sektorernas negativa resultatavvikelse som uppgår till -31,6 Mkr. De största resultatavvikelsena återfinns inom de mjuka sektorerna, barn- och utbildning samt sociala sektorn. Inom den sociala sektorn är det främst höga placeringskostnader inom IFO-området som påverkar medan inom skolan så påverkas resultatet dels av högre personalkostnader, samt dels av ökade kostnader avseende köp av skolplatser från annan utförare. Vidare påverkas resultatet även av ökade fastighetskostnader där energikostnaderna står för den största påverkan.

Resultatet innebär även en kraftig prognosavvikelse jämfört med prognosen per 2018-08-31 där främst barn- och

utbildningssektorns resultat kraftigt försämrats.

I resultatet finns en jämförelsestörande post som stärker resultatet med 3,7 Mkr och som avser en återbetalning av tidigare felaktigt inbetalda pensionsförsäkringspremier.

En mer detaljerad resultatanalys återges under respektive sektors avsnitt i årsredovisningen.

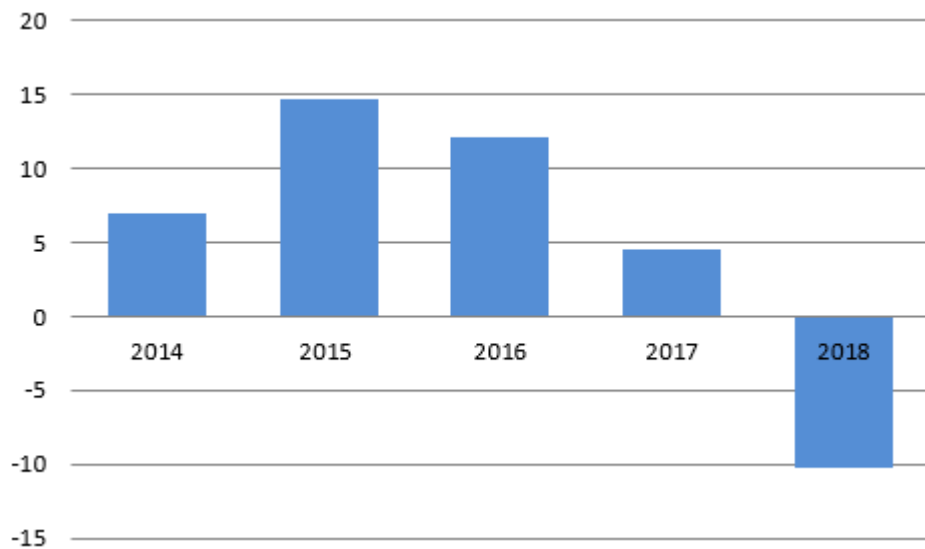


Fig. 1 Resultatutveckling Nordmalings kommun 2014– 2018 Mkr

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 -10,3 Mkr. Enligt bedömning är det inte möjligt att nyttja resultatutjämningsreserven avseende 2018. Nordmalings kommun behöver verkställa en plan för att inom en treårsperiod återställa det egna kapitalet.

	(Mkr)
Årets resultat enligt resultaträkningen	-10,3
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-10,3
+/- avgår/tillägg för medel till/från Resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	-10,3

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 0,7 Mkr. Koncernresultatet för 2018 är -9,4 Mkr.

1.2.1.1.3 Resultatavvikelse

<i>Mkr</i>	Utfall 2018	Budget 2018	Avvikelse mot budget
Gemensamma verksamheter	28,8	26,1	-2,7
Politisk verksamhet	4,4	5,0	0,5
Infrastruktur, skydd, mm	29,1	26,5	-2,6
Kultur och fritid	16,9	16,6	-0,3
Pedagogisk verksamhet	182,5	171,3	-11,2
Vård och omsorg	210,6	192,2	-18,4
Särskilt riktade insatser	2,2	4,3	2,1
Affärsverksamhet	6,8	7,7	0,9
Gemensamma kostnader/intäkter	-1,1	5,4	6,5
Verksamhetens nettokostnader	480,1	455,0	-25,2

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.

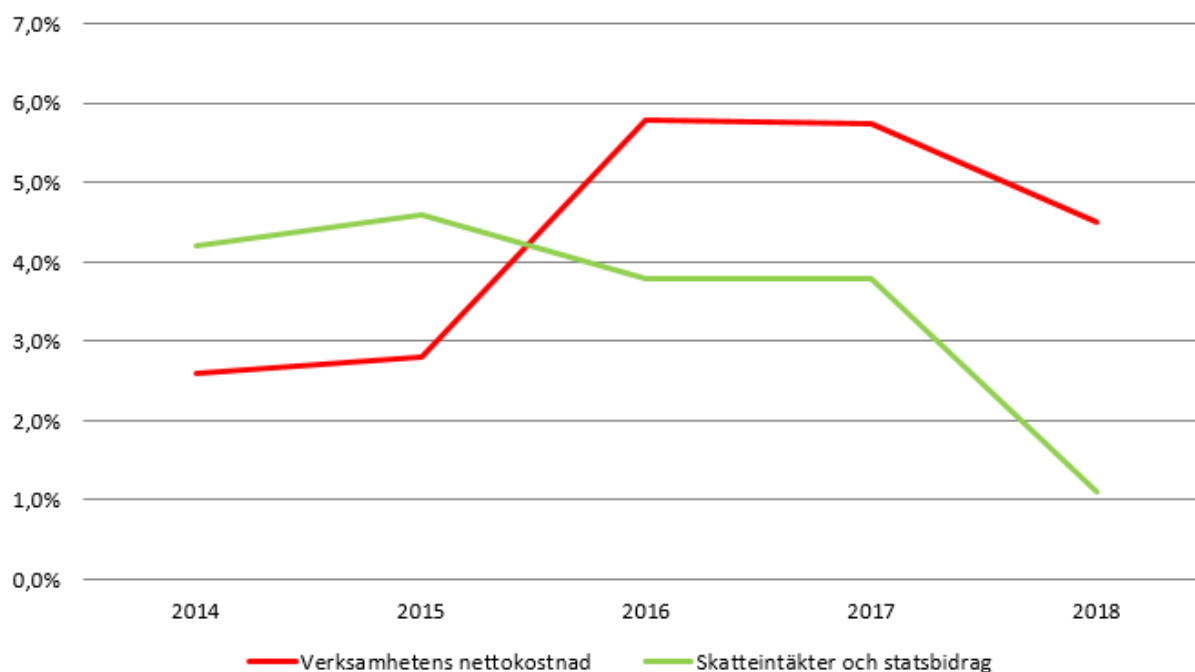


Fig. 2 Kostnads- och intäktsutveckling 2014 – 2018, procentuell förändring

Figuren ovan visar att verksamhetens nettokostnader har ökat med 4,5 procent jämfört med 2017 samtidigt som skatteintäkter och statsbidrag ökat med 1,1 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 ökar verksamhetens intäkter med 2,8 procent medan verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar ökar med 4,1 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 2018-12-31 är 45,1 procent och målet på en soliditet som överstiger 40 procent är uppfyllt. Kommunkoncernens soliditet ligger på 2018-12-31 på 35,3 procent

Soliditeten har försvagats jämfört med 2017 både för kommunen och i kommunkoncernen. Orsaken är både ökad skuldsättning samt negativt resultat som urholkar det egna kapitalet.

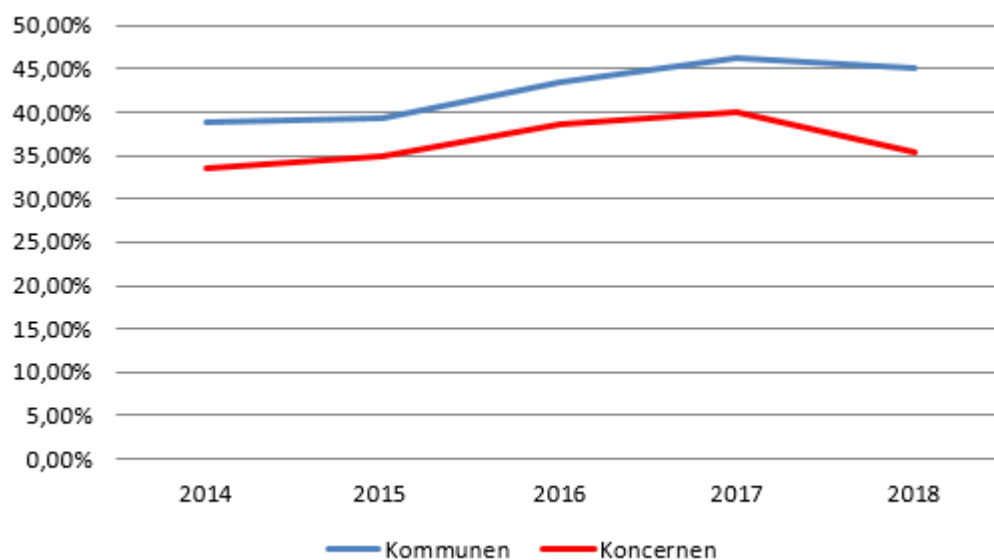


Fig. 3 Soliditet 2014-2018 Nordmalings kommun samt koncern

1.2.1.3 Soliditeten inklusive pensionsförpliktelse

Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser är vid bokslutet -2,3 procent att jämföra med föregående år där den låg på -0,1 procent. Måttet har försvagats jämfört med 2017. De senaste två åren har heller ingen förtida inlösen av del av ansvarsförbindelsen verkställts.

Målet är att soliditeten inklusive pensionsförpliktelser årligen ska förbättras och långsiktigt uppgå till minst 10 procent. Bedömningen är att målet inte kommer att nås de kommande åren på grund av låga resultatnivåer samt ökad upplåning i samband med större investeringar.

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 127 procent beror på ökad upplåning samtidigt som årets kassaflöde är negativt.

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.

Kontentan av årets förändring är att årets investeringar inte finansierats enbart av 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 betryggande säkerhet kan tillgodoses. För att uppfylla kommunallagen vad gäller dessa säkerhetskriterier har Nordmalings kommun upprättat en finanspolicy. Finanspolicyn 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 2,21 år.

I syfte att begränsa räntekänsligheten och resultateffekten över tiden ska maximalt 50 procent av räntebindningen förfalla inom 12 månader. Drygt 65 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 1,33 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. Under 2018 har koncernens låneskuld ökat med 30 Mkr jämfört med 2017-12-31.

Snitträntan för koncernen (senaste 12 månader) var 0,72 procent på den utestående nettoskulden på 172 018 000 kr.

1.2.1.4.2 Kassalikviditet

Kassalikviditeten som är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga bör ligga på minst 100 procent i förhållande till de kortfristiga skulderna. 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 85,5 procent att jämföra mot föregående år då måttet var 89,4 procent. Förändringen beror på en kombination av en ökning av de kortfristiga skulderna samtidigt som årets kassaflöde är negativt och påverkat kassan

Nordmalings kommun kan komma att behöva stärka sin likviditet under tidigt 2019 med anledning av en betydligt högre leverantörsskuld 2018-12-31 jämfört med 2017-12-31.

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 2018 uppgår till 100 Mkr vilket till största del består av borgen till dotterbolaget Nordmalingshus AB. Åtagandet har ökat med cirka 20 Mkr jämfört med 2017 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 2018-12-31 uppgår till 181,8 Mkr inklusive löneskatt där 164,1 Mkr utgörs av ansvarsförbindelsen, 4,5 Mkr avsättning samt 13,1 Mkr kortfristig skuld. Kommunen har under 2018 inte betalat av någon del i förtid avseende ansvarsförbindelsen.

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. Borgensåtagandet bör heller inte öka utifrån dagens kända faktorer.

1.2.3 Jämförelse med andra kommuner

Jämförelse med andra kommuner är en viktig del för att kunna värdera och bedöma kommunens egen verksamhet. De krav som finns på statistikinlämnande idag ger stora möjligheter att jämföra exempelvis kommunens kostnader per verksamhetsområde med andra kommuner.

Vid analys av Nordmalings kommuns kostnader ser man att kostnaderna är högre än vid jämförbara kommuner inom bland annat förskola och grundskola. Förskolan är dyrare i förhållande till jämförbara kommuner men har samtidigt ett

lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Grundskolan är dyrare i både jämförelse och vad som statistiskt förväntas.

Inom sociala sektorns verksamhetsområde är analysen betydligt mer komplex. Kostnaderna per brukare inom både särskilt och ordinärt boende är högre än jämförbara kommuner. Dock är avvikelserna inte alarmerande. Jämför man med referenskostnaden för respektive verksamhet blir dock avvikelserna betydligt mer negativ. Där indikerar resultaten att kommunen i förhållande till förväntad statistisk kostnad har en betydligt högre kostnad per invånare.

Förhållandena bör alltid beaktas vid värdering av den egna kommunens kostnader för att synliggöra orsakerna till avvikelser mot jämförbara kommuner.

1.2.4 Framåtblick

Nordmalings kommun står inför en rad utmaningar som i framtiden kan komma att påverka kommunens ekonomi och verksamhet. Redan 2017 halverades årets resultat jämfört med budget och resultatavvikelsen 2019 visar att Nordmalings kommun måste genomföra kraftigt resultatstärkande aktiviteter i närtid för att kunna bedriva en ekonomiskt hållbar verksamhet. Prognosen 2019-2021 indikerar att skatteintäkterna inte kommer att utvecklas i den takt som krävs för att möta kostnadsutvecklingen.

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

Nordmalings kommuns befolkningsprognos indikerar vilka utmaningar kommunen kommer ställas för i framtiden. Kommunens befolkningsammansättning kommer att bestå av en högre andel äldre och lägre andel i förvärvsarbetsålder om ingen befolkningstillväxt sker. Vid utgången av 2018 var antalet invånare i kommunen 7 118 invånare vilket är en ökning med 15 invånare jämfört med utgången av 2017. Första november 2018 var invånarantalet 7 090 personer vilket dock innebär 30 invånare färre än som antagits i budget 2019.

En viktig parameter för ökad befolkning är tillgången på attraktiva bostäder. Nordmalingshus AB har under 2018 färdigställt 30 nya lägenheter där första inflyttning sker under januari 2019. Vidare förhandlar Nordmalings kommun med externa aktörer kring försäljning av attraktiva havstomter där ambitionen är att den externa parten ska exploatera tomter för fristående villor.

Nordmalings kommun har likt många andra kommuner ett kraftigt investeringsbehov för att möta ny efterfrågan och för att kunna upprätthålla servicenivån för medborgarna. I dagsläget är byggandet av en ny förskola samt byggandet av stickspåret med tillhörande omlastningsterminal två tunga projekt. I en nära framtid diskuteras även behovet av en lösning för att trygga framtidens vattenförsörjning i form av ett nytt vattenverk men även ett framtida behov av anpassade bostäder för en åldrande befolkning.

Med anledning av kommunens utmaningar på både kort och lång sikt är det viktigt att kommunen har god kännedom om sina förutsättningar och hur kommunen själv kan påverka delar av framtiden. En framgångsfaktor är samverkan med andra kommuner för att ta lärdom av framgångsrika lösningar, nya idéer samt samverka i vissa utförandefunktioner. Samverkan sker idag främst genom Region Västerbotten samt Umeåregionen. Därtill sker samverkan mellan enskilda kommuner i specifika frågeställningar.

Vidare är årliga nyckeltalsanalyser viktiga att genomföra eftersom de indikerar hur verksamheten bedrivs i förhållande till andra jämförbara kommuner. Det kan handla om kvalitetsmått men framförallt kring ekonomiska nyckeltal. Analys av ekonomiska nyckeltal kommer vara en mycket viktig del för att Nordmalings kommun ska kunna effektivisera sina verksamheter inom områden där man avviker från jämförbara kommuner.

Som en del i ett analysarbete kommer Nordmalings kommun ta hjälp av extern part för att granska ett antal verksamhetsområden. För 2019 är det främst verksamheter inom social sektor som kommer genomlysas för att säkerställa att kommunens uppdrag bedrivs i rätt riktning och omfattning.

Framtiden kommer även ställa krav på ökad anpassning mot en allt mer digitaliserad omvärld. Organisationer som inte anpassar sig blir snabbt omkörda. Nordmalings kommun sjösätter en ny E-tjänsteplattform 2019 där medborgarna utifrån sina behov kan nå kommunen alla tider på dygnet.

Nordmalings kommun ligger centralt placerat när det gäller framtidens transportmöjligheter. Stora infrastrukturella satsningar sker i kommunens närhet som kommer främja transportlösningar i nord/sydlig samt ost/västlig riktning. Nya transportmöjligheter innebär på sikt nya marknader för aktörer i Nordmalings kommun.

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.

Fullmäktiges övergripande mål följs upp och bedöms utifrån respektive sektors måluppfyllelse.

1.2.5.1 Måluppföljning

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål i fastställd budget 2018 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.	 Brukarundersökningar i sociala verksamheter samt öppna jämförelser inom skolan indikerar positiv trend avseende skolranking samt nöjda brukare i fråga om inflytande, bemötande och verksamheten i sin helhet
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	 Samtliga verksamheter har inte mätt kund- brukarupplevelsen under 2018. I de delar som har mätts visar sociala sektorn på stärkta resultat avseende brukarnöjdhet medan man inom skolan ser en mindre tillbakagång avseende föräldraenkät och trygghetsfrågor.
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.	 Kommunkoncernens soliditet har sänkts jämfört med 2017. Kommunens soliditet ligger över KF-målet medan koncernsoliditeten ligger under målet. Resultatnivån 2018 samt prognosen de kommande åren kommer att försvaga kommunens och kommunkoncernens finansiella ställning.
	God ekonomistyrning med resultat motsvarande minst 2 procent av tilldelade skattemedel.	 Kommunen och kommunkoncernen når inte de resultatmål som KF fastställt för redovisningsperioden.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	 Kommunens kostnader avviker både positivt och negativt från jämförbara kommuner. De olika verksamhetsområdena återges i respektive sektors måluppfyllelse.
Effektiv verksamhet och utveckling	Skapa förutsättningar för nyföretagande, bättre lokalt företagsklimat och företagservice, marknadsutvidgning samt marknadsföring och profilering av Nordmaling.	 Fortsatt hög placering i näringslivsrankingen.
	Utveckling av verksamhets- och kvalitetsprocesser.	 Ett omtag kring kommunens arbete med målstyrning har påbörjats under året. Tydligare fokus på måluppfyllelse långt ut i verksamheten. Utökad intensitet i

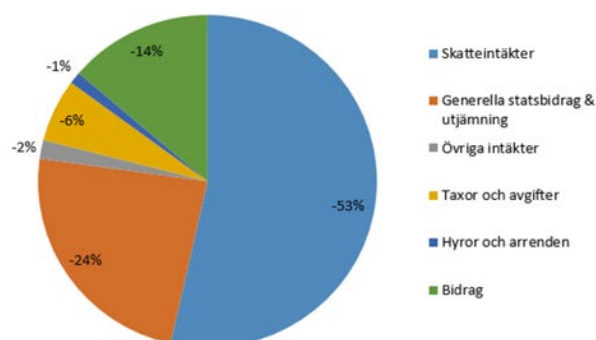
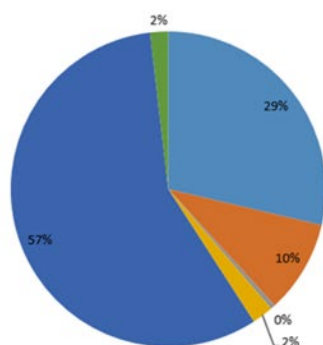
Perspektiv	Kommunfullmäktiges mål	Kommentar
	Nordmaling växer med 75 personer per år.	<p>arbetet från 2019.</p> <p>■ Nordmalings kommuns befolkning ökar inte i takt med målsättningen under 2018.</p>
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	● Målet är stärkt jämfört med 2017. Sjuktalet är något lägre jämfört med föregående år. Stor andel av de anställda nyttjar friskvårdbidrag alternativt friskvårdstimme.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	● Mätningen i medarbetarenkäten genomförd oktober 2018 visar på en förbättring av index för ledarskap och förtroendet för chefer jämfört med föregående mätning.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Medarbetarenkäten visar stärkta index utifrån området. Genomförd undersköterskeutbildning har genomförts och inom barn- och utbildning har man genomfört kompetenshöjande insatser under de senaste åren genom riktade medel från Skolverket.

1.3 Ekonomisk uppföljning

1.3.1 Resultaträkning

Löpande prisnivå, Mkr

		Kommunen		Kommunkoncernen	
	Not	2018	2017	2018	2017
Verksamhetens intäkter	1	139,0	135,3	155,3	150,5
Jämförelsestörande intäkt		-	-	-	-
Verksamhetens kostnader	2, 8	- 596,7	- 571,3	- 607,7	- 582,1
Avskrivningar	3	- 22,4	- 23,5	- 26,1	- 27,2
Verksamhetens nettokostnader		- 480,1	- 459,6	- 478,5	- 458,9
Skatteintäkter	4	325,8	318,9	325,8	318,9
Generella statsbidrag och utjämning	5	144,2	146,2	144,2	146,2
Finansiella intäkter	6	0,7	0,4	0,7	0,5
Finansiella kostnader	7	- 1,0	- 1,5	- 1,7	- 2,3
Resultat före extraordinära poster		- 10,3	4,5	- 9,4	4,4
ÅRETS RESULTAT		- 10,3	4,5	- 9,4	4,4



1.3.2 Balansräkning

Löpande prisnivå, Mkr

		Kommunen		Kommunkoncernen	
Not		2018	2017	2018	2017
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar	9	0,1	0,1	0,1	0,1
Materiella anläggningstillgångar	10				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		215,8	214,5	344,5	325,6
Maskiner och inventarier		22,9	18,8	22,9	18,8
Övriga materiella anläggningstillgångar		3,1	3,5	3,1	3,5
Finansiella anläggningstillgångar	11	26,2	26,0	9,5	9,2
Summa anläggningstillgångar		268,0	262,9	380,0	357,3
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd med mera	12	2,9	3,1	2,9	3,1
Fordringar	13	57,9	39,8	58,2	40,7
Kassa, bank	14	35,8	42,7	45,7	53,6
Summa omsättningstillgångar		96,7	85,6	106,8	97,3
SUMMA TILLGÅNGAR		364,7	348,5	486,8	454,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	15				
Balanserat eget kapital		166,0	161,5	181,4	177,1
Övrigt eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		-10,3	4,5	-9,7	4,4
Summa eget kapital		155,7	166,0	171,8	181,4
Avsättningar	16				
Avsättning pensioner och liknande		4,5	4,7	4,5	4,7
Övriga avsättningar		0,6	0,9	2,2	2,4
Skulder					
Långfristiga skulder	17	94,4	84,5	190,2	160,4
Kortfristiga skulder	18	109,6	92,3	118,2	105,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		364,7	348,5	486,8	454,6
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER	19	264,3	246,5	164,5	166,8

1.3.3 Kassaflödesanalys

Löpande prisnivå, Mkr

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2018	2017	2018	2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	-10,3	4,5	-9,7	4,4
Justering för av- och nedskrivning	22,4	23,5	26,1	27,2
Justering för ianspråktaga/gjorda avsättningar	-0,6	0,9	-0,6	0,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkan	-1,0	-0,8	-1,1	-1,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	10,5	28,1	14,7	31,5
Ökning (-)/minskning (+) varulager	0,1	0,2	0,1	0,2
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	-18,1	8,6	-17,8	8,7
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga skulder	17,3	-7,8	12,9	-4,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	9,8	29,1	9,9	36,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-27,3	-20,4	-48,8	-41,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,4	0,2
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	-27,3	-20,4	-48,4	-41,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	10,0	0,0	30,0	20,0
Finansieringsbidrag	0,1	1,0	0,1	1,0
Amortering av långfristig skuld	0,0	-23,1	0,0	-27,0
Ökning av långfristig skuld	0,5	1,7	0,5	1,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10,6	-20,4	30,6	-4,3
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Årets kassaflöde	-6,9	-11,7	-7,9	-9,2
Likvida medel vid årets början	42,7	54,4	53,6	62,8
Likvida medel vid periodens slut	35,8	42,7	45,7	53,6

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 2018 har den löpande verksamheten genererat ett positivt kassaflöde på 9,8 Mkr vilket är betydligt lägre än det kassaflöde investeringsverksamheten krävt. Årets kassaflöde är negativt och har även krävt tillskott om 10 Mkr i form av nyupplåning.

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 18:66, i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Den definitiva slutavräkningen för 2017 uppgår till -351 kr/inv medan den preliminära slutavräkningen för 2018 uppgår till -61 kr/inv.

Mellanskillnaden mellan den preliminära och den definitiva slutavräkningen avseende 2017 uppgår till -147 kr/inv och har resultatförts i bokslut 2018.

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 2018 har investeringsbidrag från Tillväxtverket 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.

Nedskrivningar görs vid behov efter prövning. Exempel på nedskrivningsbehov är till exempel om servicepotentialen i en anläggningstillgång försämrats eller om förtida komponentutbyte sker.

Årets resultat belastas 2018 med nedskrivningar om 0,3 Mkr.

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 prövas eventuellt utranerings-/nedskrivningsbehov. Under 2018 har nedskrivning/utranering skett på ett antal fastighetskomponenter med anledning av förtida reinvestering.

1.3.4.2.4 Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas i separat not. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och på något sätt försvårar jämförelsen mellan åren. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljning samt kostnader och intäkter för tomtförsäljning i samband med

markexploatering som jämförelsestörande.

För 2018 redovisas en större återbetalning från KPA avseende felaktigt inbetalade pensionsförsäkringspremier på 3,7 Mkr som en jämförelsestörande post.

Sommarens bränder bidrog till kraftigt ökade kostnader och borde enskilt klassats som en jämförelsestörande post. Med anledning av det stora bidraget från myndigheten för samhällsskydd och beredskap som avser att täcka stora delar av kostnaderna orsakade av bränderna så blir nettokostnaden för bränderna inte så höga. Därför redovisas inte sommaren brandhändelser som jämförelsestörande.

1.3.4.3 Tillgångar

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

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 och per 2018-12-31 har mindre lagervärden inom ett antal verksamheter skrivits ned.

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 2019. Den del av investeringsbidrag som avses upplösas under 2019 är inte bokförda som kortfristig del. Semesterlöneskulder värderas inklusive aktuellt personalomkostnadspålägg och redovisas som en kortfristig skuld. Lånekostnader hanteras enligt huvudmetoden, det vill säga att 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

Not 1 Verksamhetens intäkter

	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2018	2017	2018	2017
Försäljningsintäkter	9,2	8,9	9,2	8,9
Taxor och avgifter	37,2	33,6	33,9	29,6
Hyror och arrenden	7,1	6,7	25,2	24,6
Bidrag	83,7	85,3	83,7	85,3
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	1,9	0,7	1,9	0,7
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	0,0	0,1	1,5	1,2
Summa verksamhetens intäkter	139,0	135,3	155,3	150,5

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2018	2017	2018	2017
--	------	------	------	------

<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	Kommunen		Kommunkoncernen	
Löner och sociala avgifter	331,7	316,7	333,8	319,0
Pensionskostnader	16,8	22,8	16,8	22,8
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	14,6	12,6	15,5	13,2
Bränsle, energi och vatten	12,0	10,1	16,8	13,5
Köp av huvudverksamhet	115,8	108,2	115,8	108,2
Lokal och markytor	5,8	5,9	3,0	2,4
Övriga tjänster	36,6	33,3	41,8	40,3
Lämnade bidrag	26,6	25,9	26,6	25,9
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	36,8	35,9	37,6	36,7
Summa verksamhetens kostnader	596,7	571,3	607,7	582,1
Not 3 Avskrivningar	2018	2017	2018	2017
Avskrivning immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar av byggnader och anläggningar	19,6	20,5	23,3	24,2
Avskrivning maskiner	2,5	3,0	2,5	3,0
Ned/uppskrivningar	0,3	0,0	0,3	0,0
Summa verksamhetens kostnader	22,4	23,5	26,1	27,2
Not 4 Skatteintäkter	2018	2017	2018	2017
Preliminär kommunalskatt	327,4	321,5	327,4	321,5
Preliminär slutavräkning innevarande år	-0,5	-1,5	-0,5	-1,5
Slutavräkningsdifferens föregående år	-1,0	-1,1	-1,0	-1,1
Summa skatteintäkter	325,8	318,9	325,8	318,9
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning	2018	2017	2018	2017
Inkomstutjämningsbidrag	88,4	88,7	88,4	88,7
Kommunal fastighetsavgift	16,1	13,5	16,1	13,5
Bidrag för LSS-utjämning	6,2	7,1	6,2	7,1
Kostnadsutjämningsbidrag	23,5	28,0	23,5	28,0
Regleringsbidrag/avgift	1,1	-0,1	1,1	-0,1
Strukturbidrag	3,1	3,1	3,1	3,1
Generella bidrag från staten	5,9	6,0	5,9	6,0
Summa generella statsbidrag	144,2	146,2	144,2	146,2

Not 6 Finansiella intäkter	2018	2017	2018	2017
Ränteintäkter	0,1	0,1	0,2	0,1
Övriga finansiella intäkter	0,6	0,3	0,6	0,3
Summa finansiella intäkter	0,7	0,4	0,7	0,4
Not 7 Finansiella kostnader	2018	2017	2018	2017
Räntekostnader	0,8	1,3	1,5	2,2
Övriga finansiella kostnader	0,2	0,1	0,2	0,1
Summa finansiella kostnader	1,0	1,5	1,7	2,3
Not 8 Jämförelsestörande poster	2018	2017	2018	2017
Pensionskostnader	-3,7	0,0	-3,7	0,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande poster	-3,7	0,0	-3,7	0,0
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar	2018	2017	2018	2017
<i>Programvarulicenser</i>				
Anskaffningsvärde	0,2	0,2	0,2	0,2
Ackumulerade avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Bokfört värde	0,1	0,1	0,1	0,1
<i>Avskrivningstider, år</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
<i>Programvarulicenser</i>	2018	2017	2018	2017
Redovisat värde vid årets början	0,1	0,2	0,1	0,2
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	0,1	0,1	0,1	0,1
Not 10 Materiella anläggningstillgångar	2018	2017	2018	2017
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Anskaffningsvärde	567,6	547,3	799,3	757,7
Ackumulerade avskrivningar	-345,8	-327,0	-422,2	-399,8
Ackumulerade nedskrivningar	-6,4	-6,1	-38,6	-38,3
Ackumulerade uppskrivningar	0,3	0,3	6,0	6,0
Bokfört värde	215,8	214,5	344,5	325,6
<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>	2018	2017	2018	2017
Anskaffningsvärde	106,9	100,0	106,9	100
Ackumulerade avskrivningar	-84,1	-81,1	-84,1	-81,1
Bokfört värde	22,9	18,8	22,9	18,8
<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>	2018	2017	2018	2017
Anskaffningsvärde	13,6	13,6	13,6	13,6
Ackumulerade avskrivningar	-10,5	-10,1	-10,5	-10,1
Bokfört värde	3,1	3,5	3,1	3,5
<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>	2018	2017	2018	2017
Redovisat värde vid årets början	214,5	216,8	325,6	311,1
Investeringar	20,4	17,4	41,8	38,1
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttringar/utrangeringar	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Avskrivningar/nedskrivningar	-19,0	-19,7	-22,7	-23,4
Rättelse komponentredovisning	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	215,8	214,5	344,5	325,6
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	18,8	19,0	18,8	19,0
Investeringar	7,0	3,0	7,0	3,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-2,9	-3,2	-2,9	-3,2
Redovisat värde vid årets slut	22,9	18,8	22,9	18,8
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	3,5	4,1	3,5	4,1
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-0,4	-0,6	-0,4	-0,6
Redovisat värde vid årets slut	3,1	3,5	3,1	3,5
Not 11 Finansiella anläggningstillgångar	2018	2017	2018	2017
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	0,5	0,3	0,5	0,3
Uppskjutna skattefordringar	0,0	0,0	1,3	1,3
Redovisat värde vid årets slut	26,2	26,0	9,5	9,2
Not 12 Förråd m m	2018	2017	2018	2017
Exploateringsfastigheter	2,8	2,8	2,8	2,8
Varulager	0,2	0,3	0,2	0,3
Redovisat värde vid årets slut	2,9	3,0	2,9	3,0
Not 13 Fordringar	2018	2017	2018	2017
Kundfordringar	11,2	9,5	10,6	9,6
Statsbidragsfordringar	6,6	8,4	6,6	8,4
Skattefordringar	15,3	11,7	15,3	11,7
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	24,7	10,2	25,6	10,9
Redovisat värde vid årets slut	57,9	39,8	58,2	40,7
Not 14 Kassa bank	2018	2017	2018	2017
Bank	35,8	42,7	45,7	53,6
Redovisat värde vid årets slut	35,8	42,7	45,7	53,6

Not 15 Eget kapital	2018	2017	2018	2017
Balanserat eget kapital	166,0	161,5	181,4	177,1
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	-10,3	4,5	-9,6	4,4
Redovisat värde vid årets slut	155,7	166,0	171,8	181,4

Not 16 Avsättningar för pensioner o liknande	2018	2017	2018	2017
<i>Specifikation – Avsatt till Pensioner</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
PA-KL Pensioner	1,2	1,0	1,2	1,0
Särskild avtalspension	1,6	2,0	1,6	2,0
Pensionsbehållning	0,0	0,0	0,0	0,0
Förmånsbestämd/kompl pension	0,0	0,0	0,0	0,0
Ålderspension	0,7	0,5	0,7	0,5
Pension till efterlevande	0,1	0,2	0,1	0,2
Summa pensioner	3,6	3,8	3,6	3,8
Löneskatt	0,9	0,9	0,9	0,9
Summa avsatt till pensioner	4,5	4,7	4,5	4,7

<i>Antal visstidsförordnanden</i>				
Politiker	1	1	1	1
Tjänstemän	0	1	0	1

Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	4,7	3,8	4,7	3,8
Nya förpliktelser under året, varav				
Nyintjänad pension	0,6	1,5	0,6	1,5
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,1	0,1	0,1
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Årets utbetalning	-0,8	-0,7	-0,8	-0,7
Förändring av löneskatt	0,0	0,2	0,0	0,2
Summa avsatt till pensioner	4,5	4,7	4,5	4,7
Aktualiseringsgrad	98%	97%	98%	97%
Överskottsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 17 Långfristiga skulder	2018	2017	2018	2017
Lån i banker och kreditinstitut	72,3	62,3	168,2	138,2
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	15,1	15,9	15,1	15,9
Återstående antal år	0,0	0,0	0,0	0,0
Anslutningsavgifter	0,9	0,8	0,9	0,8
Återstående antal år	0,0	0,0	0,0	0,0
Leasingskuld	0,0	0,0	0,0	0,0
Återstående antal år	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förutbetalda intäkter	6,1	5,6	6,1	5,6
Summa Långfristiga skulder	94,4	84,5	190,2	160,4

Uppgifter och lån i banker och kreditinstitut	2018	2017	2018	2017
Genomsnittlig ränta	1,07%	1,56%	0,72%	1,33%

Genomsnittlig räntebindningstid	1,71 år	2,02 år	1,33	1,62 år
Lån som förfaller inom				
0-1 år	39%	16%	65%	12%
1-3 år	28%	45%	11%	66%
3-6 år	33%	39%	20%	17%
6- år	0%	0%	4%	5%
Not 18 Kortfristiga skulder	2018	2017	2018	2017
Kortfristiga skulder till kreditinstitut o kunder	0,1	0,3	4,0	4,0
Leverantörsskulder	34,0	16,8	36,5	24,1
Moms och punktskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	5,2	5,1	5,3	5,2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	70,3	70,0	72,4	72,4
Summa kortfristiga skulder	109,6	92,3	118,1	105,7
Not 19 Panter o ansvarsförbindelser	2018	2017	2018	2017
Ingående ansvarsförbindelse	133,9	139,4	133,9	139,4
Försäkring IPR	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualisering	-0,6	-0,5	-0,6	-0,5
Ränteuppräkning	1,3	1,2	1,3	1,2
Basbeloppsuppräkning	2,2	3,0	2,2	3,0
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga poster	1,4	-3,3	1,4	-3,3
Årets utbetalningar	-6,0	-5,9	-6,0	-5,9
Summa pensionsförpliktelser	132,1	133,9	132,1	133,9
Löneskatt	32,0	32,5	32,0	32,5
Utgående ansvarsförbindelse före inlösen	164,1	166,4	164,1	166,4
Utgående ansvarsförbindelse	164,1	166,4	164,1	166,4
<i>Övriga ansvarsförbindelser</i>				
Borgensåtaganden				
Nordmalings Hus AB borgenslöfte	130,0	130,0	0,0	0,0
Nordmalings Hus AB nyttjat	99,7	79,7	0,0	0,0
Friluftsfremjandet	0,3	0,3	0,3	0,3
Förlustgaranti bostadslån				
SBAB	0,1	0,1	0,1	0,1
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa panter och ansvarsförbindelser	264,3	246,5	164,5	166,8

1.3.6 Budgetjämförelse

<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	Utfall 2018	Budget 2018	Budget-avvikelse	Utfall 2017
Verksamhetens intäkter	139,0	105,9	33,1	135,3
Jämförelsestörande intäkter				
Verksamhetens kostnader	-596,7	-539,1	-57,6	-571,3
Avskrivningar	-22,4	-21,8	-0,6	-23,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-480,1	-455,0	-25,1	-459,5
Skatteintäkter	325,8	326,7	-0,9	318,9
Generella statsbidrag och utjämning	144,2	141,3	2,9	146,2
Finansiella intäkter	0,7	0,1	0,6	0,4
Finansiella kostnader	-0,9	-3,9	3,0	-1,5
Resultat före extraordinära poster	-10,3	9,2	-19,5	4,5
Årets resultat	-10,3	9,2	-19,5	4,5

Årets resultat

Resultatet för 2017 uppgår till -10,3 Mkr att jämföra med budgeterat resultat på 9,2 Mkr. Budgetavvikelsen på -19,5 Mkr beror både på betydligt högre kostnader än budgeterat. Samtidigt avviker verksamhetens intäkter positivt mot budget vilket stärker resultatet något.

Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad uppgår till 480,1 Mkr vilket är 25,1 Mkr högre utfall än budget. Jämfört med föregående års utfall på 459,5 Mkr har nettokostnaderna ökat med 4,5 procent. Verksamhetens intäkter avviker positivt med 33,1 Mkr jämfört mot budget där externa driftbidrag står för hela ökningen. Jämfört med 2017 har verksamhetens intäkter ökat med 4,7 Mkr.

Verksamhetens kostnader avviker -57,6 Mkr jämfört mot budget och ökar 4,4 procent jämfört med utfallet 2017. I verksamhetens kostnader finns bland annat ökning för köp av huvudverksamhet med cirka 7,7 Mkr.

Skatteintäkterna avviker något från budgeterad nivå beroende på negativ slutskatteavräkning medan generella statsbidrag avviker positivt med 2,9 Mkr. Jämfört med 2017 är de generella statsbidragen något lägre beroende på utfasningen av välfärdsmiljarderna.

Finansiella intäkter och kostnader

Den positiva avvikelsen för finansnettot på 3,6 Mkr jämfört med budget förklaras av sjunkande låneskuld efter större amorteringar både under 2016 och 2017 i kombination med lågt ränteläge. En utdelning på 0,6 Mkr från Kommuninvest stärker även upp finansnettot.

1.3.7 Investeringsredovisning

<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>	Utfall 2018	Budget 2018 samt ombudgeter ade medel	Avvikelse 2018	Utfall 2017	Budget 2017 samt ombudgeter ade medel	Avvikelse 2017
Gemensam service	0,6	0,7	0,1	0,2	0,7	0,5
IT-system	0,6	0,6	0,0	0,0	0,7	0,7
Kultur	0,0	0,1	0,1	0,2	0,0	-0,2
Sektor omsorg	0,3	0,9	0,6	0,4	0,5	0,1
Socialkontoret inventarier	0,2	0,8	0,6	0,4	0,5	0,1
Socialkontoret IT- system	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Sektor utbildning	0,2	3,0	2,8	0,6	1,0	0,4
Diverse IT-system	0,0	0,0	0,0	0,0		
Diverse inventarier	0,2	3,0	2,8	0,6	1,0	0,4
Sektor sambandsbyggnad	23,1	26,0	2,8	17,3	26,4	9,1
Gator, Parker	2,0	3,5	1,5	1,3	3,0	1,7
Infrastruktur och skydd	0,9	0,1	-0,8	1,8	5,9	4,1
Fastigheter	13,5	16,4	2,8	14,2	17,5	3,3
Dammar	0,7	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0
Räddningstjänst	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Affärsverksamhet	3,1	22,0	18,8	1,9	18,8	16,9
VA	1,3	3,0	1,6	1,8	2,0	0,2
Industrispår i Rundvik	1,8	19,0	17,2	0,1	16,8	16,7
Totalt	27,3	52,6	25,1	20,4	47,4	27,0

Årets investeringar

Investeringsutgifterna 2018 uppgår till 27,5 Mkr att jämföra mot budgeterade utgifter på 52,6 Mkr. Orsaken till den stora avvikelsen beror på att de två stora investeringsprojekten kring ny förskola samt industrispår blivit försenade.

Årets investeringsutgifter består bland annat av komponentutbyten enligt plan. Under året har renoveringen av omklädningsutrymmen på simhallen slutförts. Vidare har Lögdeåskolans fritidshemsdel renoverats. Projektet med ny förskola har under 2018 tagit ny inriktning där den initiala planen med nyproduktion istället kommer bli om- och tillbyggnad av befintliga lokaler. Under hösten förvärvades även en större industrifastighet.

Vid Olofsfors har dammrestaureringsåtgärder påbörjats under året. Åtgärderna syftar till att säkerställa en varaktig funktion i dammarna. Utgifterna 2018 har säkrat upp att dammarna ska klara en vårsnösmältning och slutförandet av projektet kommer ske 2019. VA-verksamhetens investeringar har främst bestått i att säkra upp vattenledningsnätets avstängningsmöjligheter för att i framtiden få möjligheten att enklare kunna sektionera nätet vid reinvestering. Räddningstjänsten har investerat i en ny stegbil som klarar höjder motsvarande kommunens samtliga bostadshus. I projektet med ny förskola samt stickspårprojektet är det främst utgifter avseende projektering och förstudier som belastar årets investeringsredovisning. Avseende stickspåret så har hela tilltänkta markområdet förvärvat av Nordmalings kommun.

Övriga investeringsutgifter i årets utfall avser främst inventarier. Klassificeringen av en investeringsutgift är ett halvt prisbasbelopp samt varaktigt värde om minst tre år.

1.3.8 5 år i sammandrag

Koncernen

	2018	2017	2016	2015	2014
Resultat tkr	9 424	4 376	13 824	16 269	1 606
Resultat per invånare tkr	1 329	615	1 938	2 304	227
Investeringar tkr	48 795	41 116	35 646	11 911	16 782
Eget kapital tkr	171 794	181 440	177 075	163 251	146 283
Anläggningstillgångar tkr	379 999	357 289	343 579	339 222	351 533
Anläggningstillgångar per invånare kr	53 596	50 301	48 174	48 048	49 616
Låneskuld tkr	172 164	142 018	145 067	169 868	177 618
Låneskuld per invånare kr	24 283	19 994	20 340	24 061	25 070
Soliditet %	35,3	39,3	38,6	35,0	33,5
Kassalikviditet %	90,4	89,2	101,8	115,7	90,0

Kommunen

	2018	2017	2016	2015	2014
Antal invånare	7 090	7 103	7 132	7 060	7 085
Skattesats kommunalskatt %	23,30	23,30	23,30	23,25	23,25
Resultat tkr	-10 300	4 534	12 133	14 668	7 028
Resultat per invånare tkr	-1 456	638	1 701	2 078	992
Investeringar	27 344	20 388	34 217	10 780	13 009
Nettokostnader - andel av skatteintäkter i %	102,1	98,6	97,0	96,097,7	
Resultat före extraordinära poster i % av skatteintäkterna	-2,2	1,0	3,0	3,4	1,7
Eget kapital	155 676	165 998	161 463	149 330	142 881
Eget kapital inklusive pensionsskuld före 1998, tkr	-8 473	-374	-7 809	-31 468	-47 733
Anläggningstillgångar tkr	267 959	262 892	266 043	258 769	278 522
Anläggningstillgångar per invånare kr	37 794	37 011	37 302	36 653	37 882
Låneskuld tkr	72 300	62 300	85 300	106 300	106 300
Låneskuld per invånare kr	10 197	8 771	11 960	15 057	15 004
Soliditet %	42,7	46,3	43,4	39,4	40,3
Kassalikviditet %	85,5	89,4	102,6	118,4	90,8

Fem år i sammandrag visar att de senaste åren med goda resultat över resultatmålet nu visar en trend med fallande resultat. Resultatet föll redan 2017 till halverad nivå av resultatmålet för att 2018 bli negativt. Värdet på anläggningstillgångarna per invånare ligger ungefär på samma nivå som 2017 avseende kommunen men har ökat något mer på koncernnivå. Kraftiga amorteringar 2016 och 2017 innebär att låneskulden per invånare har sjunkit gradvis. 2018 har dock likviditetsförstärkning krävts för kommunen men även i koncernen i samband med bostadsbyggande vilket gjort att låneskulden per invånare ökat något.

1.4 Personalberättelse

1.4.1 Arbetad tid och frånvaro

Årsarbetare

	2018	2017	2016
Sektor omsorg	280	317	324
Sektor utbildning	238	218	197
Gemensam service	81	75	37
Sektor samhällsbyggnad	60	54	52
Total	659	664	610

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

Antalet årsarbetare har minskat sedan 2017. Minskningen har skett inom Sociala sektorn. Däremot har antalet årsarbetare ökat med 20 personer inom BU, sex personer vardera inom Gemensam service och Samhällsbyggnad. Ökningen från 2016 och till 2018 inom Gemensam service beror på arbetsmarknadsåtgärden extratjänster.

Anställda per anställnings- och avlöningsform och kön

	Män	Kvinnor	Totalt
Tillsvidareanställda	95	520	615
Visstidsanställda	45	76	121
Total	140	596	736

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

Av kommunens totala medarbetare består 81 procent av kvinnor och 19 procent av män, totalt 736 personer vid mätdatum 31 december 2018. Det finns en markant skillnad mellan kön vid anställningsformerna tillsvidareanställda och visstidsanställda. Av de som är tillsvidareanställda i kommunen är 84,5 procent kvinnor och 15,5 procent män. Medan vid visstidsanställningarna består 37,2 procent av män och 62,8 procent av kvinnor.

1.4.1.1 Åldersfördelning

Medelåldern bland tillsvidareanställda var 2018-12-31, 47,8 år. Medelåldern för män var 48,1 år och 47,7 år för kvinnor. 47,5 procent av de tillsvidareanställda var i åldersgruppen 51-67 år.

1.4.1.2 Sysselellättningsgrad

Medelsysselellättningsgraden bland tillsvidareanställda var 89,1 procent 2018. 2017 var medelsysselellättningsgraden 86 procent. En ökning med 3 procentenheter har skett under året. Medelsysselellättningsgraden var 94,6 procent för män och 88,1 procent för kvinnor per 2018-12-31.

1.4.1.3 Okompenserad mer- och övertid

2018		2017	
Timmar	Skuld (kr)	Timmar	Skuld (kr)
5 695	1 321 847	5 491	1 163 913

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

Den totala skulden för okompenserad mer- och övertid har ökat från föregående år med 204 timmar. Ökningen kan tyckas marginell, men uppgår till en kostnad av 0,2 Mkr.

1.4.1.4 Ej uttagen semester

2018		2017	
Dagar	Skuld (kr)	Dagar	Skuld (kr)
8 471	10 955 276	8 750	10 862 757

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

Antalet ej uttagna dagar har minskat med 275 dagar. Däremot har den totala semesterlöneskulden i kronor ökat med 0,1 Mkr från föregående år. Ökningen beror på de ökade lönekostnaderna och att antal anställda har ökat. Från och med 2018 är det inte tillåtet att spara mer än 30 dagar till skillnad mot tidigare 40 dagar. De som har mer än 30 sparade dagar, har fram till 2022 på sig att ta ut de överskjutande dagarna.

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 etc. ingår ej.

1.4.2.1 Sjukfrånvaro fördelat på kön

	2018	2017
Kvinnor	6,8	6,7
Män	3,3	4,1
Kommunen	6,0	6,2

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

Den totala sjukfrånvaron har minskat marginellt sedan 2017. Sjuktalet låg totalt sett under 2018 på 6,0 procent. Sjukfrånvaron har minskat hos männen med 0,8 procent men ökat hos kvinnorna med 0,1 procent.

1.4.2.2 Sjukfrånvaro fördelat på åldersgrupp

	2018	2017
<29år	4,6	3,3
30-49år	6,5	5,8
50år >	6,1	7,5
Kommunen	6,0	6,2

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

Sjukfrånvaron har ökat en del i gruppen 29 år och yngre samt för gruppen 30-49 år. Medan anställda i åldersgruppen 50 år och äldre har minskat.

1.4.2.3 Långtidssjukfrånvaro

	2018	2017
	42,3	39,5

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

Av den totala sjukfrånvaron på 6,0 procent så är 42,3 procent långtidssjukfrånvaro. Långtidssjukfrånvaron har ökat från 2017 till 2018 med 2,8 procent.

1.4.3 Kompetensförsörjning

1.4.3.1 Beräknade pensionsavgångar 2019-2023

Beräknade pensionsavgångar 2018-2022

	2019	2020	2021	2022	2023
Sektor Omsorg	6	12	8	9	19
Sektor Utbildning	2	12	8	8	6
Sektor Samhällsbyggnad	5	1	0	1	2
Gemensam Service	2	0	2	2	4
Kommunen	15	25	18	20	31

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

År 2018 avgick 11 anställda med anledning av uttag av tjänstepension. Tabellen ovan indikerar på stora rekryteringsbehov framöver. Totalt 109 pensionsavgångar mellan år 2019-2023. Beräkningen visar att en ökning vad gäller pensionsavgångar kan förväntas, med en topp år 2020 och år 2023. 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 2019-2023) är undersköterskor, sjuksköterskor, barnskötare och förskollärare/lärare.

1.4.3.2 Rekrytering

Under 2018 har Nordmalings kommun publicerat 101 platsannonser. Vissa annonser representerar flera vakanser. All annonsering för exempelvis vikarieanskaffning av omvårdnadspersonal inför sommaren 2018 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 bemanningsföretaget Randstad (f.d. Proffice).

Under 2017 har projekt Heltid som norm startats. I centrala avtalet med Kommunal har parterna enats om att från och med 2021-05-30 ska heltid utgöra norm för anställningar. Kommunstyrelsen beslutade under 2017 i enlighet med avtalet att vid nyanställning erbjuda heltid och att redan anställda ska erbjudas önskad sysselsättningsgrad.

Under 2017 har en projektgrupp bildats, som består av personalstrateger, tre enhetschefer och tre arbetsplatsombud från Sociala sektorn. Övriga verksamheter adjungeras vid behov. Gruppen har enats om en tidplan för införandet. Den är även beslutad i kommunstyrelsen.

Under 2018 har HR-avdelningen genomfört informationer med chefsgruppen och samtidigt lämnat ut en serie bilder på Powerpoint, för att underlätta för cheferna att informera sina medarbetare. Medarbetarna har även fått diskutera och lämnat in synpunkter kring heltid som norm.

1.4.4 Utveckling och arbetsmiljö

Hälsofrämjande arbete/ Attraktiv arbetsgivare

Under 2017 bildades en arbetsgrupp bildats för att planera och arbeta med aktiviteter inom hälsofrämjande områden. Gruppen har fortsatt sitt arbete och ordnat en del aktiviteter under 2018. Under våren genomfördes bland annat föreläsningar inom rubriken Hälsa, välmående och arbetsglädje. Samtliga medarbetare erbjöds att delta på föreläsningen.

Nordmalings kommun har sponsrat deltagande i motionsloppen Vårruset och Blodomloppet. I oktober genomfördes en stegtävling, där samtliga medarbetare hade möjlighet att delta. Satsningen med rabatterade träningskort på Victory gym för anställda har fortsatt och nytt avtal har tecknats för ytterligare tre år. Medarbetare som önskar nyttja annat gym, erhåller ett friskvårdsbidrag på 1 700 kr / år eller har möjlighet att nyttja friskvårdstimme.

Hälsoportalen Formgivaren har samtliga medarbetare fortsatt kunnat nyttja.

Arbetsmiljö

Tillsammans med kommunerna Umeå, Vännäs, Robertsfors och Vindeln, deltar Nordmalings kommun i projekt om förebyggande insatser. Projektets syfte är att genomföra olika utvecklingsinsatser i kommunerna och vid utvärdering klarlägga om insatsen bidrar till att minska riskerna för sjukskrivning på grund av psykisk ohälsa. Nordmalings kommun deltar i insatserna Hälsofrämjande ledarskap och Kraftkartan.

Samverkan

Under 2018 har kommunchefen och en personalstrateg träffat de fackliga företrädarna ca varannan vecka. Mötena 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. En del gruppinsatser har även genomförts. Fortsatt leverantör är Feelgood företagshälsovård.

Införande av personal- och lönesystem

Den 1 november 2017 gick Nordmalings Kommun över till nytt Personal- och lönesystem, Personec, som levereras av Visma. 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.

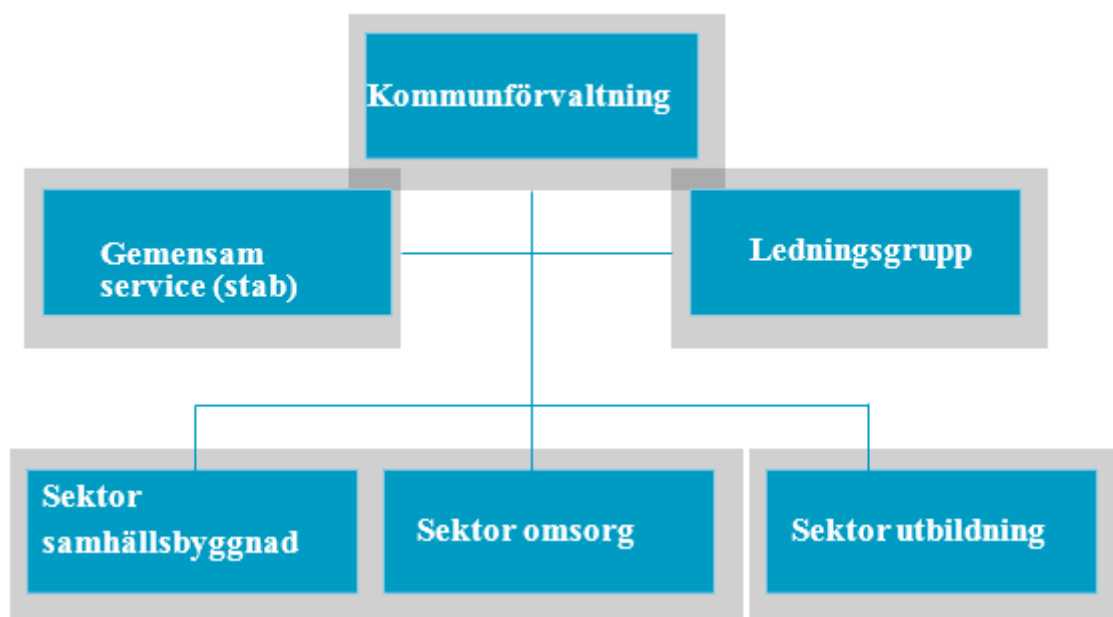
Med systemet följer även ett system för schemaplanering (Time Care Planering), där LSS och HSL som första verksamheter började använda systemet den 1 november, samt ett system för vikarieanskaffning (Time Care Pool) där HSL och skolan var de första verksamheterna som började använda det systemet den 1 december 2017. Införandet av Time Care Planering och Time Care Pool har fortsatt under 2018 med äldreomsorgen.

Införandeprojektet är avslutat under 2018 och samarbetet inom Umeåregionen har övergått i förvaltningsorganisation.

1.5 Politisk organisation



1.6 Tjänstemannaorganisation



1.7 Året i bilder



2 Allmänna utskottet/Gemensam Service

2.1.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Externa intäkter	20,7	16,5	13,2
Personalkostnader	-36,8	-36,1	-31,9
Övriga kostnader	-23,8	-22,4	-23,9
Avskrivningar	-0,5	-0,6	-0,5
Interna poster	-4,3	-4,3	-3,2
Summa	-44,7	-46,9	-46,3
Skattemedel	46,9	46,9	44,7
Nämndresultat	2,2	0,0	-1,5

Ekonomiskt resultat +2,2 Mkr

Politisk ledning och revision -0,1 Mkr

Verksamheterna visar ett mindre underskott jämfört mot budget med -0,1 Mkr. Det är en förbättring med 0,3 Mkr jämfört prognosen per 2018-08-31. Förklaringen till resultatstärkningen är lägre sammanträdeskostnader under hösten samt även lägre revisionskostnader jämfört med budget. I resultatet ligger även regleringen av 2015 års partistöd på 0,3 Mkr

Kommunledningskontor inkl budgetåtgärder +0,1 Mkr

Kommunledningskontorets övergripande verksamheter såsom kansli, ekonomi samt HR visar ett överskott jämfört med budget på 0,5 Mkr. Det är en förbättring jämfört med prognosen på 0,4 Mkr och det beror på fortsatt vakans på ett antal tjänster inom samtliga tre stödfunktioner. Löneenheten har under senhösten återgått till ordinarie personalstyrka i och med att införandefasen av nya lönesystemet övergått till driftfasen.

Överförmyndare +0,6 Mkr

Den positiva avvikelsen ligger främst i betydligt lägre arvodeskostnader avseende gode män jämfört med budget.

Projekt +0,6 Mkr

Projektverksamheten har under 2018 främst bestått av ett större projekt, NIS, Näringsliv i samverkan. Projektet har under året fått retroaktiva projektintäkter vilket stärker upp resultatet. I resultatet finns även slutkostnader avseende projektet SWU som avslutades 2017. Inga nya projekt har startats under 2018 med anledning av den ekonomiska situationen.

Turism/näringslivsfrämjande åtgärder +0,1 Mkr

De verksamheter som inryms under turism och näringslivsfrämjande åtgärder är bland annat information och marknadsföringsinsatser, driftbidrag samt turistinformation. Stora delar avser näringslivsfrämjande aktiviteter och innebär bidrag till bland annat Olofsfors bruksmuseum, hemsändningsbidrag samt resebidrag till studerande. Vidare ryms information- och marknadsföringsinsatser under detta område vilka visar ett resultat enligt budget. Turistverksamheten innebär köp av tjänst enligt samverkansavtal med Umeå kommun.

Kultur och fritid -0,2 Mkr

Kultur och fritidsverksamheterna inom gemensam service visar totalt ett underskott mot budget med -0,2 Mkr. Kulturdelen som avser bidrag till idrotts- samt kulturella föreningar följer budget. Biblioteket visar ett större överskott på 0,3 Mkr som främst förklaras av högre externa bidrag i form av projektmedel samt delvis vakant tjänst under hösten 2018.

Musikskolan samt fritidsgårdarna avviker negativt mot budget. Musikskolan avviker -0,4 Mkr beroende på ett personalavslut. Fritidsgården avviker negativt beroende på en retroaktiv ersättningsdel avseende perioden 2016-2018.

Arbetsmarknad och integration +1,1 Mkr

Verksamheterna visar ett överskott på +1,2 Mkr vilket ligger i linje med den verksamhet som bedrivs. Främsta orsaken

är att arbetsmarknadsprojektet i helhet varit externt finansierat under 2018. REPA-verksamheten avviker cirka -0,7 Mkr under året vilket främst förklaras av lägre intäkter än budgeterat. Intäktstappet beror både på lägre försäljningsintäkter men även på lägre anställningsstöd än budgeterat.

Verksamheterna under integrationsenheten visar ett resultat enligt budget. Verksamheterna har under året bedrivits med statliga medel från Migrationsverket men även med medel från Länsstyrelsen Västerbotten.

2.1.2 Årets verksamhet

Politisk ledning och revision

Under året har alla planerade möten med förtroendevalda (AU, KS, KF) genomförts enligt plan och handlingar har publicerats för allmänheten. Möten med kommunfullmäktige sänds på webben för att fler åhörare skall kunna ta del av innehållet. Kommunfullmäktige, som har det yttersta ansvaret för kommunens verksamheter, har under året sammanträtt sju gånger och kommunstyrelsen har sammanträtt åtta gånger. Utskotten är beredande organ för kommunstyrelsen. Allmänna utskottet har sammanträtt sju gånger, sociala utskottet har sammanträtt elva gånger. Barn- och utbildningsutskottet har sammanträtt åtta gånger.

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 består i sin tur av följande enheter: kultur- och fritid, näringsliv, kommunikation, integration samt arbetsmarknad. Kommunstyrelsen ansvarar även för ett antal bidragsstöd. Kommunkansliet bereder ärenden till kommunfullmäktige, kommunstyrelse, allmänna utskottet, sociala utskottet samt barn- och utbildningsutskottet.

Säkerhetsskyddsarbetet har intensifierats för samtliga kommuner och syftar till att identifiera vad som är skyddsvårt i kommunen. Utbildningar har genomförts tillsammans med MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap) för att kommunen skall kunna implementera lagstadgad verksamhet.

Informationssäkerhetsarbetet har trappats upp enligt direktiv från staten. Kommunerna har anmodats att klarlägga vilken information som är skyddsvärd samt bestämma var den skall vara lokaliserad. En ytterligare grundläggande frågeställning är vem/vilka som skall vara behöriga att ta del av underlaget.

Säkerhetsprövning syftar till att klarlägga om en person kan antas vara lojal och pålitlig från ett säkerhetsperspektiv. Kommunen har påbörjat säkerhetsprövning av nyckelpersonal enligt gällande anvisningar.

Projekt

Under året har förberedelser vidtagits för att utreda förutsättningarna inför projektet ”Industrispår med öppen terminal i Rundvik”. Fullmäktige har slutgiltigt godkänt kommunens medfinansiering och förberedelser pågår avseende den framtida driftlösningen för terminalen. Extern projektledning som besitter aktuell kompetens och erfarenhet leder projektet. Projektet har även bildat en styrgrupp bestående av kommunstyrelsens ordförande, oppositionsråd, näringslivsutvecklare, samhällsbyggnadschef, kommunchef samt externa representanter från näringslivet.

IT

Förberedelser för att introducera e-tjänster påbörjades år 2018 tillsammans med de flesta Västerbottenskommunerna. IT-projektet leds av Skellefteå kommun och under 2019 kommer e-tjänster presenteras som ger Nordmalings medborgare och företag en förbättrad samhällsservice. Dokument som behöver signering kommer framöver att signeras med elektronisk legitimation, bl.a. bankid. År 2018 har innefattat förberedelser för dessa aktiviteter och på sikt kommer det finnas ett hundratal e-tjänster för medborgare och företag.

Vidare har IT-enheten ett förberett nätverk för att kunna erbjuda fritt Internet i flera av kommunens lokaler. Tjänsten introduceras under våren 2019.

Under 2018 har införandeprojektet för nytt HR-system avslutats och verksamheten har återgått till ordinarie organisation och bemanning.

Turism/näringslivsfrämjande åtgärder

Ett väl fungerande näringsliv med ett gott näringslivsklimat och attraktivitet är av stor betydelse för kommunens tillväxt och ekonomi. Kommunen jobbar vidare enligt handlingsplanen för näringslivsutveckling. Vi har särskilt tagit fasta på funktionen ”en dörr in” via kommunens näringslivsutvecklare och bildandet av ett näringslivsråd.

Under året har regelbundna företagsaktiviteter genomförts med veckovisa företagsbesök, återkommande frukostmöten, lunchmöten och informationsmöten. Fortbildning har genomförts med stöd av föreläsningar och aktiviteterna avslutades med en mycket uppskattad näringslivsgala i Gräsmyr. Årets rankingsiffra för företagsklimatet visade att kommunen fortfarande är på rätt väg. Nordmaling klättrade ytterligare 3 placeringar och befinner sig för år 2018 på plats 41, av Sveriges samtliga 290 kommuner. Det innebär att Nordmaling tagit en topplacerings i företagsklimatmätningen, i såväl Västerbotten som i hela Norrland. Därmed har man redan uppnått och överträffat målsättningen för placering i företagsklimatrankingen och samverkan med kommunens näringsliv har stärkts ytterligare. Denna framgång har precis som tidigare gett positivt genomslag utanför kommunen.

För att ta fasta på den positiva utvecklingen och jobba långsiktigt med utökade resurser har kommunen tillsammans med delar av näringslivet under året utvecklat och presenterat förslaget för bildandet av ett gemensamt utvecklingsbolag. Om näringslivet i bred och överväldigande majoritet ansluter sig till bolaget och därmed bifaller förslaget beräknas utvecklingsbolaget kunna realiseras under slutet av 2019.

De flesta tillväxtsiffror för kommunens näringsliv pekar uppåt. Industrin och de industrinära företagen i Sverige har under 2018 haft en fortsatt högkonjunktur, vilket förstås även avspeglats i Nordmalings hela näringsliv. Det visar sig genom att investeringsviljan har ökat tillsammans med antalet yttranden, rådgivningar och granskningar från kommunen avseende investeringsansökningar till Länsstyrelsen. En märkbart positiv utveckling har noterats för en- och fåmansföretag som verkar i kommunen.

Även inom besöksnäringen finns det en försiktig optimism och kommunen har adresserat behovet av att samverka med befintlig besöksnäring för att utveckla och exponera våra erbjudanden och besöksmål.

Under 2018 har kommunen medverkat till att få en fungerande vildmarksamping i Hyngelsböle, som är tillgänglig för alla besökare och kommuninnevånare. Kommunen har även deltagit i förnyelsearbetet för regionsamverkan av destinationen Visit Umeå, som kommer införas under år 2019.

Kultur och fritid

I Nordmalings kommun ska alla känna sig inbjudna till kulturlivet, oavsett om det handlar om att ta del av utbud eller delta med egen skaparkraft. Särskilt viktigt är att barnen i tidig ålder får tillgång till olika kulturverksamheter. Nordmalings kommun erbjuder goda villkor för kulturskapare och kulturarrangörer vilket kan leda till eget företagande i kommunen. Ett sådant exempel är Formstråket som med sitt samarbete och innehåll vunnit flera utmärkelser.

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 kl. 07.00 - 21.00.

Musikskolan har genomfört musikutbildning, traditionella konserter och deltagit i Nationaldagsfirandet.

Nordmalings kommun har många engagerade föreningar och fritidsverksamheten i Nordmaling arbetar för att inkludera alla barn och ungdomar. Kommunen har under 2018 haft möten med föreningarna för att undersöka hur man ska kunna samarbeta över gränserna, tillsammans med kommunen. Föreningarna i Nordmaling skapar även nya projekt, för att aktivera fler barn ungdomar. Futsalprojektet, som vänder sig till våra nyanlända, är exempel på ett sådant projekt.

Arbetsmarknad och integration

Arbetsmarknadsenheten har under året fördjupat sin samverkan med Arbetsförmedlingen, IFO, Vuxenutbildningen och Försäkringskassan. En viktig del i denna samverkan är Samordningsförbundet som Nordmalings kommun ingår i.

Arbetsmarknadsenheten har under år 2018 erbjudit och anställt 26 personer i extratjänst, 2 personer har fått nystartsjobb och 7 personer har offentligt skyddad anställning allt inom ramen för arbetsmarknadspolitiska åtgärder och i samarbete med Arbetsförmedlingen. Dessutom har 35 personer praktiserat eller arbetstränat i kommunal verksamhet eller hos det lokala näringslivet. Syftet med dessa anställningar har varit att öka möjligheten till egenförsörjning och minska utanförskapet samt minska det kommunala försörjningsstödet.

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

Utbildningskoordinator har under gångna året handlagt 150 ärenden gällande ansökningar till vuxenutbildning, vilket även innebär vägledande och motiverande samtal med de sökande.

Företagskoordinatorns huvudsakliga mål är att aktivt jobba uppsökande mot det lokala näringslivet syftande till att upprätta relationer och kartlägga behovet av kompetens. Arbetet innebär också att behärska Arbetsförmedlingens

regelverk och bestämmelser runt praktik och olika subventionerade anställningar.

2.1.3 Framåtblick

Gemensam service uppdrag innebär både att vara en stödjande funktion till kärnverksamheterna samtidigt som kultur- och fritidsverksamheter samt arbetsmarknads- samt flyktingverksamheten bedrivs inom sektorn. Vidare ligger även ansvaret för den politiska verksamheten samt det näringslivsfrämjande arbetet under gemensam service.

Den stödjande funktionen såsom kansli, ekonomi, HR och IT har ett ständigt uppdrag att följa utvecklingen inom aktuellt område. Från 2019 kommer anpassning till den nya redovisningslagen att ske samtidigt som effekterna av ett nytt utjämningsystem ska utvärderas. IT kommer att stödja verksamheterna i implementeringen av E-tjänster. Arbetet med arbetsmarknads- samt integrationsfrågor fortsätter med i samma form där arbetsmarknadsenheten är en permanent lösning från 2019. Arbetet inom dessa områden bedrivs till stort utifrån de förutsättningar som anges på nationell nivå där statliga stödåtgärder är den primära finansieringsformen.

Arbetet med kultur- och fritidsfrågor bedrivs idag främst utifrån politiska ambitioner. Många av områdena är att betrakta som frivillig verksamhet och påverkas stort utifrån efterfrågan från medborgarna.

Näringslivsarbetet har de senaste åren belönats med topplaceringar i näringslivsrankingen. För att kunna ta nästa steg och kunna samverka bättre med näringslivet utreds nu förutsättningarna för ett gemensamt näringslivsbolag som i framtiden ska bedriva det näringslivsfrämjande arbetet.

2.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2018 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.	◆ Mätning har ej genomförts vid samtliga verksamhetsområden.
	Samtliga verksamheter ska i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	◆ Mätning har ej genomförts vid samtliga verksamhetsområden.
Ekonomi i balans	Kommunstyrelsen ska klara verksamheten inom tilldelad ram.	● Verksamheten bedrivs inom tilldelad budgetram.
	Den totala inköpskostnaden ska sänkas genom maximalt nyttjande av kommunens ramavtal.	● Avtalstroheten är hög. Nordmalings kommun eftersträvar i möjligaste mån hängavtal från Umeå kommun.
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	◆ Det statistiska referensunderlaget gör det svårt att värdera kostnaden för gemensam service stödfunktioner.
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)	● Fortsatt hög placering i näringslivsrankingen.

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
	Den externa finansieringen av utvecklingsarbete mm ska ske genom maximalt nyttjande av EU-program och andra finansieringskällor	● I de externa projekt Nordmalings kommun medverkar i idag strävas efter maximal extern finansiering.
	Bostadsbyggandet ska öka med ca 15-25 bostäder/ lägenheter per år.	● Nordmalingshus AB bygger för närvarande 30 lägenheter. Inflyttningsklara T1 2019.
	Nordmaling växer med 75 personer per år.	■ Målet uppfylls inte.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	● Utifrån resultat från medarbetarenkät genomförd oktober 2018 framgår att medarbetarna upplever arbetsplatsen som attraktiv och hälsofrämjande.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	● Utifrån resultat från medarbetarenkät genomförd oktober 2018 framgår att medarbetarna upplever förtroende och tydlighet från närmsta chef.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	● Utifrån resultat från medarbetarenkät genomförd oktober 2018 framgår att medarbetarna är engagerade och upplever att de har rätt kompetens.

3 Allmänna utskottet/Sektor samhällsbyggnad

3.1.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Externa intäkter	41,0	29,5	33,7
Personalkostnader	-34,0	-32,0	-30,8
Övriga kostnader	-60,3	-46,0	-50,9
Avskrivningar	-21,1	-20,5	-22,1
Interna poster	30,2	29,8	29,8
Summa	-44,2	-39,1	-40,3
Skattemedel	39,1	39,1	37,8
Nämndresultat	-5,1	0,0	-2,5

Ekonomiskt resultat

Kommunstyrelsens verksamhet inom sektor samhällsbyggnad uppvisar för 2018 ett underskott med 5,1 Mkr mot tilldelade skattemedel. Underskottet kan härledas till ökade kostnader under verksamhetsåret för bland annat fastigheterna samt samhällsbyggnads administration. Även högre intäkter har inkommit under 2018.

De affärsdrivande verksamheterna VA, renhållning redovisar resultat på -0,2 Mkr respektive +0,6 Mkr. Verksamheternas resultat har balanserats vid bokslut.

Fastigheter/särskilda serviceenheter - 3,7 Mkr

Fastigheterna visar för verksamhetsåret ett underskott på -3,4 Mkr. Detta beror främst på kostnadsökningar för el- och fjärrvärme -1,4 Mkr, av- och nedskrivning -0,7 Mkr samt ökade kostnader för reparation och underhåll, brandskydd, snöskottning/halkbekämpning, taksikotning -1,6 Mkr. I resultatet finns något högre intäkter, cirka 0,4 Mkr för uthyrning som kan matchas mot ökade kostnader.

Fastighetsskötsel går med ett underskott på -0,4 Mkr och beror främst på att vaktmästeriet köpt leasingbilar som tidigare leasade samt högre kostnader jämfört med budget för reparation och underhåll av bilar och maskiner. Lokalvården visar ett underskott för året med -0,1 Mkr och beror på kostnadsökningar för städmaterial, reparationer och personalkostnader. Ökade intäkter kan matchas mot ökade personalkostnader. Bland annat har Ob-ersättning gått ut under året på grund av det nya lönesystemet och ett avtal som fattades.

Under 2018 har verksamheten också burit kostnader för nedskrivning av lager och maskiner cirka 50 tkr.

Administration/fysisk tekniskplanering/Turistverksamhet -1,2 Mkr

Samhällsbyggnads administration uppvisar ett underskott på -1,2 Mkr. Underskottet byggs upp av konsultinsatser för en ny detalj-, bostads- och översiktsplan, omställningskostnader, ökade kostnader för byggkontoret i form av konsultinsatser i samband med byte av personal följt av högre personalkostnader.

Gator, vägar, belysning och parker - 0,3 Mkr

Visar för perioden ett underskott på -0,8 Mkr som beror på höga kostnader för vinterväghållning efter den snörika våren som var, under vintern har det varit något lägre kostnader då snömängden varit mindre. Gatubelysningen går med ett litet överskott som beror på något lägre kostnader än budgeterat.

Miljö och hälsoskydd -0,2 Mkr

Miljö och hälsoskydd visar för året ett underskott på -0,2 Mkr. Något lägre intäkter på grund av lite vatten under sommaren och hösten som medfört att provtagning inte behövt göras i samma utsträckning. Även mängden snö påverkade provtagningen under vinterhalvåret samt att kostnader som avser december återsökts som bidrag för 2019. Ökade kostnader för kalk och reparation och underhåll samt installation av regnmätare.

Tillsyn enligt lag går med ett överskott 0,1 Mkr mot budget och beror främst på högre intäkter än budgeterat. Livsmedelstillsyn visar ett underskott på -0,2 Mkr för året och kan hänföras till högre personalkostnader och lägre intäkter än budgeterat.

Räddningstjänst - 0,5 Mkr

Räddningstjänstens underskott på -0,5 Mkr kan härröras till sommarens extrema väder som inneburit många

skogsbränder, en större i Tallberg som krävde insatser även från andra kommuner samt hjälp av helikopter. På grund av brist på personal har kostnader för extraberedskap och förstärkning från grannkommuner även påverkat budget negativt. Intäkterna ligger högre än budgeterat då man erhållit bidrag från MSB för skogsbranden i Tallberg.

Idrotts- och fritidsanläggningar -0,1 Mkr

Idrotts- och fritidsanläggningarna visar för perioden ett underskott på -0,1 Mkr, detta härleds till något högre personalkostnader och övriga verksamhetskostnader samt något lägre intäkter.

Kommunikationer & arbetsområden + 0,9 Mkr

Affärsverksamheten redovisar ett överskott på 0,9 Mkr mot tilldelade skattemedel och kan härledas till ökade intäkter då ett internt bidrag erhöles och man betalat ut lägre bidrag till Länstrafiken samt att det kommit tillbaka en reglering för år 2017.

3.1.2 Årets verksamhet

Fastigheter/särskilda serviceenheter

Kommunen ansvarar för att förvalta och underhålla kommunens fastigheter. Under verksamhetsåret 2018 fortlöpte arbete med installationer av nya brandlarmanläggningar så att gällande lagkrav tillgodoses samt upprättande av brandskyddsdokumentationer. Under året har en ny lokal förvärvats, Mården 12. Verksamheten har även utfört energisparåtgärder för att minska energiförbrukningen och uppnå antagna klimat och miljömål, detta arbete fortskrider under kommande år. I Lögdeå har renoveringar gjorts för nya fritidslokaler och ett fortsatt arbete med renoveringen av simhallens omklädningsrum etapp 2 har utförts. Teknikutbyggnad för att minimera eldningsoljan i Gräsmyrs skola har påbörjats. 2 stycken förskoleavdelningar har ytskiktsrenoverats och köksbyten har skett i Lögdeå skola. Inläckage på mellandel yttertak Gräsmyrskola har åtgärdats med takomläggning.

Administration/fysisk teknisk planering/Turistverksamhet

Under året har planering och projektering för industrispåret har fortsatt och så även planeringsarbetet för en 6-avdelningsforskola samt exploatering av Notholmen. I samband med högt vattenflöde uppstod under våren skador i nedre dammen i Olofsfors och dammen säkrades kortsiktigt under våren och sommaren. Arbete fortsätter med att hitta långsiktiga lösningar för dammen. Om- och tillbyggnader av fritids- och bostadshus fortsätter att dominera bygglovsverksamheten och ett sextiototal bygglov har beviljats under året.

Gator, vägar, belysning o parker

Under 2018 färdigställdes renoveringar av gator som påbörjades 2017 samt att nya påbörjades under året. Vägbelysningen har reparerats i större utsträckning för att komma ifatt felanmälningar samt har armaturer byts ut. Kommunens lekparkar har inventerats av verksamheten och besiktning är utförd och kommer att åtgärdas under 2019. I övrigt har verksamheten i uppdraget att förvaltat och sköta nämnda områden.

Räddningstjänst

Under året har det gjorts 116 utryckningar. De dominerande olyckstyperna har varit trafikolyckor och brand i skog och mark. Det som utmärkte verksamhetsåret var sommarens skogsbrandsäsong med det svåra läget där extrema värden förelåg vad gäller antändnings- och spridningsrisk. Flera av skogsbränderna har krävt stora resurser i form av personal, materiel och helikopter där den mest omfattande inträffade i byarna Högränn/Tallberg.

Personalsituationen har under året varit mycket ansträngd med en kulmen under sommaren då kommunen inte kunde upprätthålla beredskap för livräddande insatser vid brand i byggnad.

Det förebyggande arbetet har omfattat remissyttranden, tillstånd brandfarliga- och explosiva varor, tillsyn, delegationsbeslut rengöring/egen sotning samt rådgivning. Vidare har barn och ungdomar från grundskolan utbildats i brandkunskap.

En ny stegbil införskaffades under verksamhetsåret för driftsättning i januari 2019.

Krisberedskap och totalförsvaret

För krisberedskap har kommunen erhållit statsbidrag enligt central överenskommelse mellan Kommunförbundet och staten beroende på kommunens riskbild och antalet invånare. Statsbidraget är ett riktat bidrag och skall täcka kommunens kostnader för beredskapsförberedelser med inriktning mot extraordinära händelser, räddningscentral, beredskapsplanering, civilt försvar och övningar.

Miljö och hälsoskydd

Inom miljötillsynen var fokus under 2018 enskilda avlopp, lantbruk, verksamheter med årlig avgift och CLP-märkning av kemiska varor (Classification, Labelling and Packaging). CLP-projektet som 2017 genomfördes tillsammans med Kemikalieinspektionen har fortsatt i egen regi under året.

Inventeringen av enskilda avlopp har fortsatt i enlighet med fastställd planering. Flertalet avlopp har förbjudits och antalet nya avloppsansökningar som handlagts under året uppgår till drygt 30. Närmare 40 anmälningar om värmepumpar har också inkommit och handlagts.

Inom hälsoskydd har den årliga planeringen följts och skolor, förskolor och gruppboenden har besökts, med särskilt fokus på radon, men även övrig inomhusmiljö och rengöring.

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

Inom kommunens livsmedelsverksamheter har tillsynen i stort kunnat genomföras i enlighet med fastställd plan, trots inledande personalproblematik som försenat den praktiska tillsynen. Under året har närmare 20 ansökningar om strandskyddsdispens inkommit och handlagts, samt ett större antal övriga ärenden inom miljö och hälsas område.

Den statsmedelsfinansierade kalkningsverksamheten inom kommunen har fortlöpt enligt plan både med avseende på spridning av kalk och effektuppföljning genom omfattande vattenkemiprovtagningar. Cirka 500 vattenprover tas årligen inom projektet i sjöar, vattendrag samt i olika referensvatten.

EU-projektet ReBorN Life, biologisk återställning av Lögdeälven (och vissa biflöden), fortlöper också enligt plan då de låga vattennivåerna under året varit mycket gynnsamma för de praktiska återställningsåtgärderna i vattendragen.

Fritid

Kommunstyrelsen har i uppgift att sköta drift, skötsel och underhåll av sport-, sim- och ishall, fritids- och friluftsanläggningar. Kommunen har ett aktivt föreningsliv och exempelvis sporthallarna Hammarhallen och Norrskenshallen har ett högt utnyttjande.

Kommunikationer & arbetsområden

Utökade transportmöjligheter i samarbete med Integrationsenheten har fortsatt under 2018. Trafiken har genomförts enligt plan och förberedelser för nytt trafikavtal pågår, där kommunen under året har nyttjat det sista optionsåret för befintligt trafikavtal.

3.1.3 Framåtblick

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




En kritisk fråga för kommunens fortsatta utveckling är byggandet av bostäder. Det råder brist på hyresrätter och kommunens bostadsbolag färdigställer nu hyresrätter för inflyttning i centralt läge i tätorten. En ny översiktsplan har också färdigställts under året och arbetet med extern exploatör för att bygga bostäder på Notholmen fortsätter. Projekteringen av en 6-avdelningsförskola fortsätter nu in i en ny fas med projektering för upphandling och tänkt byggstart under senare delen av 2019. Därvid kan förskolan Björnborgen samt ett antal av kommunens enavdelningsförskolor avvecklas.












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. Planeringsarbetet fortsätter enligt plan, efter att medel har säkrats från Trafikverket och Region

Västerbotten för kostnadsfördyringar i Trafikverkets genomförandedel i projektet.

3.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2018 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.	 Nordmalings kommun är en av trettioåttå kommuner med betyget <i>bra företagsklimat</i> . Förbättrat ranking för <i>Kommunens service</i> (10) samt fortsatt högt betyg för <i>Tele- och IT-nät</i> (14)
	Samtliga verksamheter ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster och vidta åtgärder för att förbättra resultaten.	 Under året förekom insamling av åsikter etc. vid Nordmalings marknad. Kundupplevelsen mäts via nöjdblankett för myndighetsutövningen. Vad gäller handläggning är övervägande antalet nöjda, men kommentarer om taxan finns inom miljö- och bygglovsverksamheten.
Ekonomi i balans	Kommunstyrelsen/sektor samhällsbyggnad ska klara verksamheten inom tilldelad ram.	 Utfallet för 2018 underskott med - 5,1 Mkr mot budget.
Effektiv verksamhet och utveckling	Minska transporternas miljöpåverkan	 Kommunen använder digitalt körjournalssystem som installerats i alla kommunens bilar som registrerar körd sträcka och färdväg.
	Sektor samhällsbyggnads arbete ska medverka till en långsiktig hållbar utveckling.	 Under året fortsätter arbetet, främst med att öka kunskapen bland beslutsfattare, för att öka medvetenheten om 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 elprovfisken och bottenfaunaundersökningar. Kalkningsverksamheten följer plan för 2018.
	Samtliga livsmedelsverksamheter i riskklass 1-6 ska besökas enligt den årliga tillsynsplanen	 Planerad tillsyn har genomförts, med undantag för en verksamhet som upphörde under året
	Samtliga bygglovsansökningar som inkommer under året ska handläggas inom 10 veckor	 Inom bygglovsverksamheten har om- och tillbyggnader av fritids- och bostadshus dominerat. Det har beviljats 74 bygglov, startbesked samt slutbesked. Arbetet med ny översiktsplan har fortsatt under 2018. Handläggningstiden på 10 veckor hålls.
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	 Överlag positiv arbetsmiljö med möjlighet att påverka sin arbetsplats.
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	 Goda förutsättningar för att kunna ta ansvar med visat förtroende. Förbättrad målstyrning och motiverande ledarskap identifierade förbättringsområden utifrån 2018-års enkätundersökning.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	 Lagstiftningen för respektive verksamhetsområde följs med

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
		utbildning vid behov. Samverkan och medverkan i verksamhetsutveckling med övriga kommuner inom Region Västerbotten, Kransen och Umeåregionen sker regelbundet. Fortsatt kompetensutveckling för att upprätthålla och utveckla kompetensnivån identifierat som viktigt i 2018 års medarbetarenkät.

4 BoU utskottet/Sektor Utbildning

4.1.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Externa intäkter	28,6	17,8	25,4
Personalkostnader	-112,0	-104,5	-101,7
Övriga kostnader	-80,8	-66,6	-78,3
Avskrivningar	-0,4	-0,4	-0,6
Interna poster	-17,8	-17,6	-13,2
Summa	-182,5	-171,3	-168,4
Skattemedel	171,3	171,3	166,3
Nämndresultat	-11,2	0,0	-2,1

Ekonomiskt resultat

Barn- och utbildningsutskottet visar för 2018 ett underskott på -11,2 Mkr gentemot budget. En stor resultatförsämring mot T2 där prognosen var -5,0 Mkr. Kommentarer till prognosen för T2 gällande grund och gymnasieskola med en större osäkerhet har fallit ut med stora kostnadsökningar. Närmare hälften av underskottet inom budgetåtgärder består av volymökning förskola med uppstarten av Björnborgen och insatt åtgärdsprogram har gett mindre effekt. 10,7 Mkr mer i bidrag än budgeterat varav 6,9 Mkr från Skolverket som till stor del kopplat till projektet Riktade insatser. Köp av utbildningsplatser har en total kostnad på 56,8 Mkr vilket är 2,2 mkr högre än föregående år. Fortsatt höga kostnader för skolskjuts med taxi för elever med särskilda behov eller där ordinarie busslinjer kan nyttjas.

Gemensam verksamhet + 1,0 Mkr

Resultatet för gemensam verksamhet är stärkt av statsbidrag för bland annat elevhälsans verksamhet. Kommunen har även fått en återbetalning från Länstrafiken vilket stärker resultatet något. Dessa ökade intäkter balanserar de ökade personalkostnaderna inom verksamheten.

Förskola & pedagogisk omsorg +/- 0 Mkr

Verksamheten uppvisar för 2018 ett resultat i balans. Underliggande ser man dock ett större underskott för personalkostnader i egna verksamheter som till största del beror på fler barn i byaförskolor samt ökade vikariekostnader i samband med sjukskrivningar och ökad bemanning under renoveringen av lokalerna i Lögdeå. Detta balanseras av minskat köp av huvudverksamhet samt ökade intäkter.

Fritidshem - 0,1 Mkr

Verksamheten uppvisar för 2018 ett mindre underskott. Utifrån enheternas storlek och organisation har kommunen dock höga kostnader mot jämförbara kommuner per elev. Något högre intäkter mot budgeterat men dessa tar ut av högre kostnader för köp av tjänst.

Grundskola inklusive förskoleklass - 4,8 Mkr

Grundskolans resultat för 2018 är en stor försämring mot tidigare lagd prognos vid T2. Kraftigt ökade kostnader för bemanning runt elever med särskilda behov inom grundskola totalt 1,7 Mkr för 2018. Volymökning grundskola har medfört en kostnadsökning med 1,0 Mkr inklusive köp av tjänst. Köp av grundskoleplatser från andra huvudmän överskrider budget med 1,0 Mkr.

Gymnasieskola - 3,0 Mkr

Gymnasieskolans resultat är även det en försämring mot T2 där antalet elever inom gymnasieskolan ökat med 8 % där vidare även påverkas av elevens val av utbildning. Variationen på utbildningskostnader mellan utbildningar är stor samt att elever som behöver mer än 3 år för sin utbildning ökar. Vi har även fler elever inom gymnasieskolan, där tillkommer även ökade kostnader för resor samt assistans. Till kommande år behöver verksamheten utveckla metoder för att förutse kostnader inom gymnasiet, samt att utreda genomströmningen inom gymnasieskolan.

Köp av platser för gymnasieutbildningar inklusive gymnasieskola totalt 3,6 Mkr samt transporter 0,7 Mkr över budget. Ökade intäkter från försäljning av platser inom Språkintrödnings förbättrar resultatet med 1,6 Mkr.

Kommunal vuxenutbildning + 1,2 Mkr

Vuxenutbildningen visar på överskott utifrån ökning i bidrag och lägre kostnader.

Åtgärder BU - 5,5 Mkr

4.1.2 Årets verksamhet

Under 2018 har verksamhet bedrivits i förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasieskolans språkintruktionsprogram, vuxenutbildning i form av framförallt svenska för invandare (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.

Inom projektet i samarbete med Skolverket "Nyanländas lärande" har under det under 2018 genomförts ett flertal insatser. I samarbete med Uppsala universitet startade man upp utbildning för verksamhetens språkstödare. I samarbete med Rädda Barnen har några arbetslag fått utbildning inom TMO-traumamedveten omsorg. En annan insats har varit att utbilda 2 skolor i samtalstekniker för att främja ett bättre samtalsklimat, motverka rasism och få elever att förstå varandra med konstruktiv samtalsteknik. En löpande insats under 2018-2020 är ledningsgruppens arbete med systematiskt kvalitetsarbete, både riktat för nyanländas lärande men även generellt kvalitetsarbete. Projektets mål är att höja måluppfyllelsen för kommunens nyanlända barn och elever i förskola samt grundskola. Projektet fortsätter till 2020 med stora insatser runt utbildningssektorns systematiska kvalitetsarbete samt genomförande av SKUA- språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt.

2018 fastställdes även den framtida förskole lösningen till Omega där förfrågningsunderlag tas fram inför upphandling. Detta innebär även en flytt av vuxenutbildningen till lediga skollokaler i Rundvik. Flytt beräknas till sommaren 2019 i samband med byggstart av den nya förskolan.

Förskola

Under 2018 har i snitt 250 barn varit inskrivna i de kommunala förskolorna vilket är en ökning med cirka 10 barn från samma period 2017. Det är en effekt av de höga födseltalen under 2016.

Personalstyrkan har uppgått till cirka 58 heltidstjänster. Positivt är att Nordmalings kommun 2018 har förskolelärare vid alla avdelningar vilket tidigare varit vakanta tjänster. Verksamheten ser dock en stabilisering av barnantalet då födslarna 2017 och 2018 återgått till de senaste årens snittfödslar. Stor variation över tid med fördelning av tillkommande barn inom kommunens förskoleområden innebär dock vissa planeringssvårigheter.

Med hjälp av bidrag från Skolverket har gruppstorleken även under 2018 kunnat begränsas till max 17 barn per avdelning. I snitt under året har 30 barn varit placerade i familjedaghem samt 5 barn i barnomsorg under obekvämt arbetstid genom extern aktör. Utifrån de senaste 10 årens målmedvetna kvalitetsarbete var det även glädjande att vid Skolinspektionens tillsyn 2018 få det bekräftat helt utan anmärkningar inom tillsynsområdena.

Fritidshem

Verksamhet inom fritidshemmen har bedrivits på nio avdelningar i egen regi och ytterligare en avdelning i Hörnsjö friskolas regi. Under perioden har cirka 220 elever haft en plats i ett fritidshem vilket motsvarar antalet barn vid samma period 2017. Personalstyrkan består av 15,5 heltidstjänster.

De flesta fritidsavdelningarna har rymliga och ändamålsenliga lokaler samt utomhusmiljöer. Vid Skolinspektionens tillsyn i september 2018 framkom brister gällande bland annat det systematiska kvalitetsarbetet och samverkan med grundskolan vilket vi kommer att arbeta vidare med under 2019. Detta samarbete försvåras delvis av placeringen av fritidshem i Nyåker, Rundvik samt Håknäs som ej finns i anslutning till kommunens grundskolor. Under 2018 har anpassningar genomförts för att förbättra fritidshemmets lokaler vid Lögdeå skola då lokalerna anpassats till en full F-3 skola.

Grundskola, förskoleklass

Kommunen har bedrivit förskoleklasser vid Levarskolan, i Lögdeå och Gräsmyr med totalt 68 elever. Grundskolan i Nordmaling har under året haft cirka 660 elever fördelade på fem enheter.

För avgångsklasser i grundskolan har meritvärdet förstärkts till det högsta uppnådda för Nordmalings kommun. Andelen behöriga till yrkesprogram har ökat från 80% till 90 %. Kommunen ser fortfarande skillnad mellan pojkar och flickors meritvärde vilket även speglar rikets statistik.

Från Skolinspektionens huvudmannatillsyn samt den riktade kvalitetsgranskning av Kyrkovallen kan man utläsa resultatet av ett medvetet arbete under åren där endast en mindre brist runt sammanställning av incidentrapporter framkom. Kyrkovallens kvalitetsgranskning indikerar vidare stärkt position där verksamheten utifrån de fyra

kvalitetsområdena gavs högsta betyg inom tre. Utvecklingsområdet att undervisningen bättre skall omfatta de elever som nått längre inom sin kunskapsutvecklings skall ges vidare stimulans var redan identifierat av skolan och arbete hade påbörjats runt detta målområde.

Fokusområden inom grundskolan innefattar en trygg skolmiljö och förbättrad måluppfyllelse, särskilt fokus är läsning, skrivning samt matematik.

Andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen är 93,6% att jämföra med rikets 83,5%. Grundskolans utmaning kvarstår i att arbeta främjande och förebyggande för att skapa bästa möjliga lärande för det stora antal elever med behov av anpassning. Både utifrån elevers funktionsnedsättningar och också brister avseende social trygghet.

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. Under höstterminen 2018 såg verksamheten en volymökning vilket vidare måste analyseras samt följas för korrekt budgetering av verksamheten.

Inom gymnasieskolans språkintruktionsprogram (SI) för nyanlända elever som kommunen bedriver i egen regi studerar ca 35 elever (september -18). Verksamheten har arbetat målmedvetet för att öka andelen behöriga till gymnasieskolan. Inför höstterminen -18 tog sig 20 av 21 elever i avgångsklass SI-3 in på ett gymnasieprogram. Ytterligare 2 elever i SI-2 tog sig in på ett annat introduktionsprogram på gymnasiet. 2 elever fortsatte inom vuxenutbildningen. Kommunen såg även under 2018 en ökad efterfrågan på studieplatser från elever skrivna i andra kommuner. Dock så kommer förväntad volymminskning inom SI slå igenom under 2019 vilket medför en sannolik avveckling under 2019 eller 2020 och därmed köp av tjänst som för övriga gymnasieelever.

Kommunal vuxenutbildning

Den kommunala vuxenutbildningen i egen regi består i huvudsak av svenska för invandrare (SFI). Cirka 50 elever finns inom verksamheten, som håller till i Lärcentrum Omega. Efterfrågan till grundläggande vuxenutbildning har under hösten -18 ökat markant. I våras fanns cirka 13 elever inom grundläggande vuxenutbildning i egen regi. Inför höstterminen har verksamheten 27 elever. Under hösten 2018 köps kurser inom grundläggande SVA digitalt och eleverna får studiehandledning på plats i Nordmaling varje dag. Alla kurser och yrkesutbildningar på gymnasial nivå köps dock av andra utbildningsanordnare, såsom närliggande kommuner eller externa företag.

Kommunen ser även framåt en ökad efterfrågan på grund av utbildningsplikt, rättighetslagstiftning och nya möjligheter till studiefinansiering via CSN till arbetslösa. Under 2018 har även behovet av samordning av resurser runt målgruppen framkommit och utvecklingsarbete med Arbetsmarknad- samt Integrationsenheten påbörjats. I samband med den troliga flytten av verksamheten till Rundvik under 2019 måste ett första steg tas inom detta fördjupade samarbete.

Måltidsverksamhet

Måltidsverksamheten arbetar utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer samt egna mål runt ekologiskt och närproducerat. Där vi man att andelen närproducerade livsmedel har ökat under 2018. Tack vare bra dialog med skolorna och förbättrat matsalsschema har matsalsmiljön kraftigt förbättrats. Bland annat med fasta bordsplaceringar och fasta sittningstider för att skapa en stressfri lunch. Årsproduktionen uppgår till ca 205 000 portioner inom verksamheten vilket motsvarar ca 1100 portioner per dag under läsåret.

4.1.3 Framåtblick

Kommunens fokus på kvalitet och måluppfyllelse i skolor, förskolor och fritidshem står inför stora utmaningar de kommande åren. Kommunen skall enligt skollagen ge alla elever förutsättningar att nå minst betyget E i alla ämnen. Verksamheten ser dock ett ökande behov av anpassningar för elever utifrån ambitionen att alla skall nå målen. Här kommer man behöva se över organisation och metoder kopplat till resurser och lokaler.

Under 2019 kommer verksamheten arbeta vidare med stadiindelningen av grundskolan för att skapa en organisatoriskt hållbar grundskola.

Verksamheten tycks även se förändringar i det allmänna klimatet med tuffare språkbruk och attityder, vilket resulterar i ett hårdare klimat där vi ställer oss frågan om det beror på ett normaliserande av en hårdare attityd i samhället. Ett fördjupat samarbete med IFO runt elever och familjer där problematiken ligger utanför klassrummet är uppstartat vilket är nödvändigt för ökad måluppfyllelse.




Verksamheten ser ingen ytterligare volymökning av förskoleplatser totalt inom kommunen. Fortsatt behov för den tillfälliga förskolan Björnborgen finns under den fortsatta planeringen av kommande 6-avdelningsförskola. Under 2019 kommer troligtvis beslut om verkställande med fastställande av genomförandeplan för den nya förskolan.







Många vuxna söker vuxenutbildning för att komma in på arbetsmarknaden. Budget för vuxenutbildning räcker inte till för att kunna erbjuda alla sökande plats. En höjning av utbildningsnivån, alternativt en komplettering av tidigare kompetenser, är för många en nödvändighet för att kunna få ett jobb. Att fler vuxna bygger på sin kompetens är särskilt viktigt för de som idag står utanför arbetsmarknaden och som utgör en stor potential för kommunens utveckling. Verksamheten ser ett stort behov att utveckla Lärcentrum utifrån invånarnas behov av möjlighet till heltidsstudier på hemmaplan samt fördjupa samarbetet mellan vuxenutbildningen, arbetsmarknadsenheten och övriga aktörer som Arbetsförmedlingen, studieförbund med flera för matchning med arbetsmarknaden.







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.

4.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2018 sker i form av styrkort. Bedömning görs utifrån följande färgkodning.

	= målet uppfyllt
	= målet delvis uppfyllt
	= målet ej uppfyllt

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
Medborgargnytt	I SKL:s "Öppna jämförelser" ska det sammanlagda värdet gällande resultatindikatorer förbättras jämfört med föregående år.	 I SKL:s öppna jämförelser för år 2018, läsåret 2017/18 placerar sig Nordmalings kommun på plats 25 av Sveriges 290 kommuner. Föregående år plats 143. Stor variation men över tid en positiv trend.
	Verksamheten ska årligen i någon form mäta brukar- eller kundupplevelsen av kommunens tjänster samt förbättra resultaten.	 Inom grundskolan visar föräldraenkäten 2018 en mindre tillbakagång inom de flesta indexområden mot 2016 års enkät. Förskoleklass något förbättrade resultat.
	Alla elever känner sig trygga i skolan.	 Skolinspektionens elevenkät genomfördes VT 2018. Enkätresultatet visar på färre trygga elever än genomsnittet och något lägre än föregående mätningar. Vi ser dock en förbättrad upplevd studiero i klassrummet för ÅK9. 94 % av eleverna inom SFI känner sig trygga jämfört med 91% 2016/2017.
Ekonomi i balans	Verksamheten ska ha en ekonomi i balans	 Sektor Barn- och utbildning visar på ett underskott på -11,2 Mkr.
	Verksamhetens kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	 Mätningarna avser 2017. Förskolan ligger på en lägre nivå kostnadsmissigt än riksgenomsnittet med 6 % medan grundskola och fritidshem har en högre kostnadsnivå med 11 % och 35 % jämfört riksgenomsnittet. Stor kostnadspåverkan med mindre enheter inom skola/fritidshem.
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 227,2. Vilket är det högsta uppmätta hittills. För kommunala skolor i riket är det genomsnittliga meritvärdet 223,3. Liknande kommuner har ett meritvärde på 217,4. För årskurs 6 kan vi ej jämföra på samma sätt som för årskurs 9 men ser på betyg i vissa ämnen en lägre måluppfyllelse än

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
		kommungruppen.
	Alla unga ska lämna grundskolan med minst godkända betyg.	 Läsåret 2017/2018 lämnade 83,3 % av eleverna årskurs 9 med minst godkänt betyg i alla ämnen. En ökning från föregående års 78,6 %.
	Alla elever skall vara behöriga till nationellt program på gymnasieskolan	 Läsåret 2017/2018 var 90,1 % behöriga att söka ett nationellt yrkesprogram på gymnasieskolan. En ökning från 78,9% 2016/2017.
	Satsning på ekologiska livsmedel inom måltidsorganisationen för ökad hållbarhet.	 30 % av livsmedlen är närproducerade och ekologiska. Måltidsorganisationen arbetar målmedvetet för god kost med detta perspektiv.
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.	 Från medarbetarenkäten som genomfördes under hösten 2018 visar det sammanlagda index för ledarskap 4,13, att jämföra med 3,86 för Nordmalings alla verksamheter. Vi ser att ett gott förtroende finns för våra chefer men ur enkäten kan ett förbättringsbehov kring tydliggörande av gemensamma mål samt uppföljning utläsas.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	 Våra medarbetare visar ett mycket gott engagemang med stort ansvarstagande. Kompetensutvecklingsinsatser genomförs för stora delar av personalen inom Skolverksprojektet Riktade Insatser. Vi ser ökande behov av kompetensutveckling inom hela organisationen för att möta det ökande behovet av anpassningar. Vi har idag glädjande god egen försörjning av speciallärare och specialpedagoger genom vidareutbildning.

5 Sociala utskottet/Sektor Omsorg

5.1.1 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning

Resultaträkning (Mkr)	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Externa intäkter	48,5	42,0	62,9
Personalkostnader	-163,6	-159,3	-165,4
Övriga kostnader	-82,8	-62,8	-78,5
Avskrivningar	-0,4	-0,4	-0,5
Interna poster	-11,5	-11,8	-8,6
Summa	-209,8	-192,3	-190,1
Skattemedel	192,3	192,3	184,5
Nämndresultat	-17,5		-5,6

Ekonomiskt resultat

Resultatet för sektor omsorg visar på ett underskott jämfört budget med -17,5 Mkr. Inom utskottet finns två olika verksamhetsgrenar och resultatet är fördelat på vård och omsorg med ett underskott på -18,4 Mkr och Flykting/EKB /ÖF med ett överskott på 0,9 Mkr. Personalkostnaderna visar på ett underskott mot budget på -4,2 Mkr och i detta finns kostnader för vikarier för de som går USK-utbildning och som man inte fått full kompensation för. Nettokostnaden för detta är 1,5 Mkr, man har även haft några extratjänster inom äldreomsorgen som man fått bidrag med från socialstyrelsen. Där finns även kostnader för ej budgeterade personal för de enheter som inte kunnat hålla sina nyckeltal.

Kostnader för köp av huvudverksamhet är den största negativa avvikelser mot budget med 15,4 Mkr och innefattar till största del placeringar barn och unga inom IFO. Tillfällig inhyrd personal avviker 4,0 Mkr mot budget och finns på IFO där man hyrt in konsulter för ökad bemanning samt så även inom sjuksköterskor och hemsjukvård. Externa intäkter har en positiv avvikelse mot budget med 6,5 Mkr och är bidrag från socialstyrelsen för några extratjänster inom äldreomsorgen och för ökad bemanning inom barn och ungdomsvården på IFO där man tagit in externa konsulter samt medel från migrationsverket för externa placeringar EKB.

Korttidsboende/Hemsjukvård - 0,4 Mkr

Hemsjukvården har ett underskott mot budget på 0,1 Mkr och är kostnader för tillfälligt inhyrd personal. Kostnader för betalningsansvar NUS och Axlagården har haft kostnader under året med 0,5 Mkr och avviker -0,2 Mkr mot budget. Verksamheterna har en minskning av nettokostnaden med 0,8 Mkr jämfört 2017.

Särskilt boende -3,4 Mkr

Särskilt boende redovisar ett underskott mot budget på totalt 3,4 Mkr. Personaltätheten ligger på 0,63 till 0,75 årsarbetare per plats vilket inte uppfyllts på alla enheter pga svårigheter med ensamarbete vissa tider på dygnet. Vikariekostnader för de som går USK-utbildningen har till en del finansierats av medel från socialstyrelsen och nettokostnaden för vikarier beräknas till 0,5 Mkr för 2018 på särskilt boende. Verksamheten har en ökning av nettokostnaden med 4,9 Mkr (7%) mellan 2017 och 2018 och är till en del kostnader för ökning av nyckeltal från 0,63 till 0,72 och 0,75 på 5 enheter. Tillfälligt inhyrd personal av sjuksköterskor belastar verksamheten negativt med -0,7 Mkr.

Öppna insatser särskilt boende/ordinärt boende + 0,5 Mkr

Terapi och dagverksamhet, bostadsanpassning och hjälpmedel ligger under detta konto och har alla ett positivt överskott jämfört budget.

Ordinärt boende - 2,7 Mkr

Inom detta område ligger kommunens egna hemtjänst samt köp av huvudverksamhet av privata utförare och verksamheten har totalt ett negativt utfall mot budget med -2,7 Mkr. Totalt antal beviljade hemtjänsttimmar 2017 var 57 836 tim och 2018 56 525 tim, en minskning med totalt 1 311 tim. Ökat antal timmar för de som valt privat utförare jämfört med vad som budgeterats 2018 belastar köp av huvudverksamhet negativt, ökning mellan åren är där 4 847 tim

och en minskning av kommunens hemtjänst med 6 158 tim. Vikariekostnader för de som genomgår utbildning till USK belastar personalkostnaderna med 1,4 Mkr men har kompensats med 0,7 Mkr från stimulansmedel från Socialstyrelsen. Ordinärt boende har en ökning av nettokostnaden med 3,1 Mkr (10 %) mellan 2017 och 2018.

Gemensam verksamhet **+ 0,7 Mkr**

Verksamheterna som redovisas under gemensamt redovisar sammantaget ett överskott mot budget med 0,7 Mkr. Färdtjänstresor har en +/- 0 resultat mot budget. Matdistributionen har en negativ avvikelse på -0,4 Mkr och beror på lägre intäkter än kostnader då man inte höjt taxorna i den utsträckning som ökning av löner och inköp av varor. Socialkontorets gemensamma verksamhet visar på ett överskott på 1,0 Mkr och en del där är budgeterade kostnader för arbetskläder som inte genomförts samt överskott för personalkostnader där man erhållit bidrag från socialstyrelsen för ett projekt.

Individ och familjeomsorg **- 13,4 Mkr**

IFO totalt redovisar ett underskott mot budget med -13,4 Mkr. Vård och öppna insatser barn och unga har det största underskottet jämte budget med 11,3 Mkr. Många familjehemsplaceringar har under året ökat kostnaden med 3,5 Mkr (45%) sen 2017. HVB vård barn och unga har ökade kostnader sen 2017 med 2,0 Mkr (250%). Öppna insatser barn och unga visar ett underskott på -3,1 Mkr och har ökat sina kostnader med 2,6 Mkr (72%) sedan föregående år. Insatser vuxna missbrukare har ett underskott mot budget på 1,2 Mkr och ökade kostnader sedan 2017 med 0,8 Mkr (41%).

Ekonomiskt bistånd har ökat sina kostnader jämför 2017 med 1,2 Mkr (21%) och är kostnader för övergångskontrakt där kommunen fått stå för renovering av lägenheter med 1,0 Mkr. Verksamhetens kostnaderna låg över riksgenomsnittet den s.k nettokostnadsavvikelsen 2017 med 28%. 2018 har genererat i ökade nettokostnader med totalt 9,7 Mkr (32%) och med det kommer nettokostnadsavvikelsen troligt att öka jämfört andra kommuner för 2018.

LSS **+ 0,3 Mkr**

LSS verksamheten visar på ett överskott med 0,3 Mkr. Gruppstäderna och daglig verksamhet omfördelar personalresurser och anställer inte vikarier för alla tillfällen vid personals frånvaro, t.ex. om en brukare tillfälligt vistas på sjukhus. Daglig verksamhet har ett positivt utfall jämte budget medans gruppstäderna visar på ett underskott på -0,2 Mkr beroende på ökat vårdbehov både dag och nattetid. Personlig assistans har ett överskott mot budget på 0,6 Mkr och där har det varit färre insatser än budgeterat.

Flyktingverksamheten/EKB **+ 0,9 Mkr**

De verksamheter som finns under sociala utskottet är kontot för 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 0,9 Mkr.

5.1.2 Årets verksamhet

Äldreomsorg totalt.

I socialstyrelsens brukarundersökning för 2018 ger brukarna högt betyg för äldreomsorgen i sin helhet. Verksamheterna har under året fortsatt satsa på utbildning till personal bl.a. undersköterskeutbildning, palliativ vård, 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.

Särskilt boende

I socialstyrelsens nationella brukarundersökning ger brukarna högt betyg för bemötande och trygghet. Start av kvalitetsråd för att bättre följa upp analysera resultat i kvalitetsmärkningar, vilket ska ge bättre underlag för olika åtgärder. Satsning på utbildning i måltidsverksamheten där personal fått kunskaper i utformning av måltidens utformning.

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.

Ökade personalkostnader då det varit ökade vikariekostnad när personal studerat vid undersköterske- utbildning, samt dubbelbemanning perioder där brukare haft ökat omvårdnads- och tillsynsbehov. Åtgärder är samordna och blir mer flexibel personalplanering mellan avdelningar i större äldreboenden i syftet att klara dubbelbemanningar i vissa situationer.

Ordinärt boende

I socialstyrelsens nationella undersökning ger brukarna högt betyg för bemötande och trygghet. Kommunens hemtjänst har anpassat personalbemanning när LOV företag tar hemtjänstuppsdrag samtidigt som nya brukare tillkommer i den kommunala hemtjänsten. Det kräver en stor flexibilitet. Det har skett en minskning av totala antal beviljade hemtjänsttimmar med -1 311 tim. Privata hemtjänstutförare har ett ökat antal timmar jämfört med vad som varit budgeterat. I jämförelse mellan åren har privata utförare en ökning med 4 847 tim och kommunens hemtjänst har minskat med 6 158 tim. Ökade personalkostnader då det varit ökade vikariekostnad när personal studerat vid undersköterskeutbildning. Åtgärder för att effektivisera verksamheten är att optimera resursplaneringen i hemtjänstgrupperna., flexibla arbetsgrupper för att minska övertidskostnader samt vikariekostnader, samt prova pooltjänster i syftet att minska vikariekostnader samt öka kvalitén i hemtjänsten.

Kortidsboende/Hemsjukvård/Betalningsansvar

Behov har funnits att anlita rekryteringsföretag för att täcka behovet av vikarier för sjuksköterskors semesterledigheter och periodvis på vakanta tjänster. Åtgärder att ha samtliga sjukskötersketjänster täckta med egna anställda och inte vara beroende av tjänsteköp. Ökning av tjänsteköp palliativvård från Axlagården.

Individ och familjeomsorg

Redovisat underskott beror främst på placering i extern verksamhet. Inom området barn och unga är det ökade kostnader för familjehemspaceringar placering i situationer där föräldrar uppvisat brister i föräldraroll och ansvar. Högre kostnader när kommunen inte lyckats rekrytera egna familjehem och hänvisas till konsultföretag. Ökat behov av HVB placeringar och öppna insatser för barn- och unga. Ekonomiskt bistånd har ökade kostnader övergångskontrakt där kommunen fått stå för renovering av lägenheter. Verksamhetens kostnaderna låg över riksgenomsnittet den s.k nettokostnadsavvikelsen 2017 med 28%. 2018 kommer nettokostnadsavvikelsen troligt att öka jämfört andra kommuner. Åtgärd för att minska kostnader är att ha alla tjänster tillsatta med personal för att inte vara beroende av bemanningsföretag, se möjligheter att ge insatser på hemmaplan istället för att placera i extern verksamhet, rekrytera egna familjehem för att minska behovet av externa konsultstödda familjehem.

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 för personal som deltagit i undersköterskeutbildning.

Daglig verksamhet och korttidsboende redovisar underskott som beror till stor del på att verksamhetens personal har högre lön än genomsnittsbudget för personalkostnader, ökad personalfrånvaro som kompenserats med att inte bemanna med personal fullt ut på tjänster

Gruppboendernas underskott består av minskade hyresintäkter på två gruppboenden, ej full kompensation för undersköterskeutbildning och de vikariekostnader som den medfört, sjukfrånvaro, semesterlöneskuld och en ökad vårdtyngd hos en gruppboende.

Åtgärder för att uppnå resultat är att personalen är bra på att inte ersätta frånvaro med vikarier mer än nödvändigt. Det som inte gått att hitta åtgärder eller kunnat påverka är situationer med brukare som har ett ökat omvårdnadsbehov.

Ensamkommande barn och Unga, EKB

HVB verksamheten har avvecklats och stödboendets verksamhet minskat. Ersättningen för unga vuxna efter 18 år ändras till 750 kr oavsett placeringsform. Utbetalningar sker via schablonbelopp och inte faktisk kostnad. Ungdomar kvarstod i asylprocessen efter 18 års ålder, vilket gör att de anvisas som vuxna asylsökande till annat boende genom migrationsverket. Tillfälligt statsbidrag för ungdomar som i asylprocess har använts som bidrag till värdfamilj som ger boende till ungdomar som studerar. Verksamheten har genomfört kostnadseffektiveringar och anpassat lokal- och personalkostnader för att möta de lägre ersättningarna och behoven.

5.1.3 Framåtblick




Inom social sektor verka för en fortsatt 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







- Med utgångspunkt i genomlysning av verksamheter genomföra beslutade utvecklings- och förändringsåtgärder
- I kommande års verksamhetsplan och budget föreslå utvecklingsbehov inom äldreomsorgen med utgångspunkt i äldreomsorgplanen
- Hemtjänsten inför utförardokumentation i mobiltelefoner i syftet att effektivisera och kvalitetssäkra dokumentationen av insatser till brukare.
- Projekt Trygghetskamera testas i ordinärt boende i syftet att öka kvaliteten och valfriheten i tillsyn under natten.
- Utveckla anhörigstödsverksamheten
- Utveckla uppföljning av kvalitetsmätning i kvalitetsråden
- Beakta möjligheter som ges att ansöka om statliga medel för kvalitetsarbeten inom verksamhetsområdena
- Fortsatt utveckling av demensteamets arbete med att ge stöd och vägledning till personal
- Uppdatering av handlingsplan för våldsutsatta kvinnor och utbildningsinsatser.
- LSS verksamheter ser behov att kunskap om lågeffektivt bemötande och utbildas inom autismspektrats olika funktionsnedsättningar.
- Genomföra kartläggning av tidiga tecken på demenssjukdom hos brukare inom LSS verksamheten i syftet att bättre möta personens behov.
- Verksamheten för ensamkommande barn, EKB har behov av en fortsatt anpassning med anledning av färre anvisningar. Stödboendeverksamheten samordnas till en verksamhet och kommer sannolikt att avvecklas succesivt i samband med att ungdomarna blir 18 år. Personal samordnas med boendestödet inom individ- och familjeomsorgen.

5.1.4 Måluppföljning Sektorer

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål fastställda i budget 2018 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.	 Nationella brukarundersökningen visar på förbättrat resultat avseende inflytande, bemötande och verksamheterna i sin helhet
	Informationen om social service och socialt stöd skall vara korrekt och lätt tillgänglig och kontakt med socialtjänstens personal skall vara lätt att få.	 Information har till större delen uppdaterats. Det saknas kompletterande delar tex Information på lättläst svenska.
	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 ett underskott jämfört med budget med 17,5 Mkr

Perspektiv	KS/Utskottsmål	Kommentar
	Samtliga verksamheters kostnader ska harmonisera med jämförbara kommuner med liknande struktur.	 Nettokostnadsavvikelse för äldreomsorgen Nordmaling hade 2017 16,1 % högre kostnader än kommuner med samma struktur. Prognos för 2018 är liknande utfall. Avvikelse LSS låg 2017 på ett positivt utfall jämfört med referenskostnaden på 0,8 % och prognos för 2018 är att man ligger på samma nivå. IFO s nettokostnadsavvikelse 2017 jämfört referenskostnaden ligger på 27,7 % högre kostnader och utfall för 2018 torde bli en ökning av avvikelsen pga högre kostnader 2018 jmf 2017.
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. Rapport med underlag presenterad till politiken.
	Förebyggande insatser genomförs i syfte att minimera psykisk och fysisk ohälsa, oavsett ålder, kön, etnicitet och funktionsförmåga.	 Rehabiliterande insatser till brukare i ordinärt boende
Attraktiv arbetsgivare	Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser.	 I medarbetarenkät 2018 finns inte samma mål att mäta och jämföra som i tidigare medarbetarenkät 2016. .
	Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat.	 Sammantaget ger mätning av medarbetare bedömning av ledarskapet ett bättre resultat än vid senaste mätning i medarbetarenkät 2016.
	Engagerade medarbetare med rätt kompetens.	 Distansutbildning inom vård- och omsorgscolleges gymnasieutbildning. Ökad kompetens för personal inom äldre- och handikappomsorgen till en befattning som undersköterska. Vård- och omsorgspersonal har utbildats i social dokumentation av insatser till enskilda brukare

6 Vatten- och avloppsverksamhet

6.1.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat är ett underskott på -0,2 Mkr att jämföra med fjolårets resultat på + 0,1 Mkr. Intäkterna är 0,3 mkr högre än budgeterat. Vidare avviker även kostnaderna från budgeterad nivå, främst beroende på ett flertal vattenläckor under året. Årets underfinansiering av VA-verksamheten har reglerats genom en långfristig fordran till taxekollektivet vilket synliggörs i resultaträkningen där årets resultat redovisas som +-0.

6.1.2 Årets verksamhet

Nordmalings kommuns VA-verksamhet förser 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 förser 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 st. reningsverk. Det två största finns i Nordmaling och Rundvik. Övriga reningsverk finns i Nyåker, Norrfors, Gräsmyr, Håknäs och Brattsbacka. Under verksamhetsåret har ett antal VA-väggors renoverats för att kunna sektionera vattenavstängningar. Provpumpning har utförts för ny vattenkälla som ska komplettera Florens befintliga där vattentillförseln begränsas av igensättning av befintliga täkter.

6.1.3 Måluppföljning

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

6.1.4 Framtid

Arbetet med att förse kommunens vatten- och avloppsanläggningar med bredbandsanslutningar fortlöper och beräknas vara genomfört 2020. Komplettering av VA-ritningar pågår för digitalisering, samt översyn av vatten- och avloppsverksamheten med organisations- och driftsform. Vidare pågår arbete med nödvattenplan och VA-plan.

6.1.5 Resultaträkning

	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>			
Verksamhetens intäkter	12,7	12,1	12,4
Verksamhetens externa intäkter	12,0	11,5	11,7
Brukningsavgifter	11,8	11,5	11,6
Anläggningsavgifter	0,1	0,0	0,4
Periodisering av årets anläggningsavgifter	0,1	0,0	0,3
Årlig periodisering av anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0
Interna intäkter	0,7	0,7	0,7
Verksamhetens kostnader	12,7	12,1	11,9
Verksamhetens kostnader	-9,4	-9,2	-8,6
Interna kostnader	-0,6	-0,4	0,0
Avskrivningar	-2,5	-2,5	-3,3
Verksamhetens nettokostnad	0,0	0,0	0,5
Finansiella kostnader	-0,1	0,0	-0,4
Årets resultat	0,0	0,0	0,0

7 Avfallsverksamhet

7.1.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat ger ett överskott på 0,6 Mkr och är jämfört med fjolårets resultat 0,8 Mkr något lägre. Resultatet beror på en ny tjänst (renhållningsingenjör) har inrättats samt något lägre intäkter än budgeterat. Årets överuttag av renhållningstaxan har bokförts som en långfristig skuld till taxekollektivet vilket synliggörs i resultaträkningen där årets resultat redovisas som +-0.

7.1.2 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 har påbörjats under 2015 och fortlöper under 2019.

7.1.3 Måluppföljning

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

7.1.4 Framtid

Nordmalings kommuns medverkande i Green North projektet som stöds av bland annat EU och Umeå/Luleå universitet är avslutat och analys pågår för eventuell fortsättning.

Nordmalings kommun har avbrutit införandet av ny hantering av sopor som innebär att man avfallssorterar redan hemma i sina egna kärl (4-fack), efter problemställningar med samordningen på nationell nivå. Införande av separat sortering av matavfall kommer att införas för start under första halvåret 2020. Systemet kommer att vara gemensamt med Umeå-regionen.

7.1.5 Resultaträkning

Löpande prisnivå, Mkr

	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Verksamhetens intäkter	6,0	3,2	6,7
Externa intäkter	5,3	3,0	5,9
Interna intäkter	0,7	0,2	0,8
Verksamhetens kostnader	6,0	-3,2	-5,3
Verksamhetens kostnader	-6,0	-2,7	-4,7
Interna kostnader	0,0	0,1	-0,1
Avskrivningar	0,0	-0,4	0,5
Verksamhetens nettokostnad	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	0,0	0,0	0,0

8 Bredband

8.1.1 Ekonomiskt resultat

Årets resultat är ett nollresultat vilket motsvarar det budgeterade resultatet. I resultatet finns upplupna intäkter som likvidmässigt kommer att regleras under första kvartalet 2019. Intäkterna avser medfinansiering av bredbandsprojekten och kommer från Jordbruksverket.

8.1.2 Årets verksamhet

Det har skett mindre utökningar under året av bredbandsnätet ute i bredbandsbyarna samt i tätorterna Nordmaling och Rundvik, vilket innebar att det är närmare 1 400 aktiva bredbandsanslutningar vid utgången av året 2018. Gräsmyr och Storbyn började med grävning redan under fjolåret och verksamheten räknade med att kunna ansluta dessa fastigheter under hösten 2018. Brist på fibertekniker har dock försenat denna process. Vidare har även försening av tillstånden att borra under vägar försenat arbetet. Trafikverkets jobb har alltid företräde innan någon annan får tillstånd, trafikverket bytte ut vägbelysningen under hösten där verksamheten skulle behöva borra under väg.

Projektet Nyåkersbygden har drabbats av förseningar bland annat på grund av är långa handläggningstider på Transportstyrelsen, samt så är det även brist på fibertekniker för att blåsa ut fiber och koppla in de som ska ansluta sig. Projekttiden är framflyttad till 2019/20. Största delen av de som bor i Brattsbacka med omnejd blir inkopplade i början på 2019 medan de som behöver dragning under järnvägen kommer att kunna göras först då tjälen gått ur marken, tillstånden för dessa tryckningar kom först vid årsskiftet. Projekt finansieras av deltagarna själva och Jordbruksverket.

8.1.3 Måluppföljning

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

8.1.4 Framtid

Det startades även under året upp ett nytt projekt, Utkanten. Där kommer södra delen av kommunen upp till Mjösjöby att få erbjudande om att ansluta sig till fibernätet. Projekt finansieras av deltagarna själva och Jordbruksverket. Projekt tiden är hösten 2018 till 2020, det har påbörjats med grävning ut mot Långron vid kusten och Nordsjö och Mjösjöby på den norra delen på projektet innan det blev slut på grävsäsongen.

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

8.1.5 Resultaträkning

Löpande prisnivå, Mkr

	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017
Verksamhetens intäkter	10,6	3,2	6,7
Externa intäkter	10,3	3,0	6,5
Interna intäkter	0,3	0,2	0,2
Verksamhetens kostnader	-10,6	-3,2	-6,7
Verksamhetens kostnader	-10,1	-2,7	-6,1
Interna kostnader	-0,1	-0,1	-0,1
Avskrivningar	-0,4	-0,4	-0,5
Verksamhetens nettokostnad	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader			
Årets resultat	0,0	0,0	0,0

9 Nordmalingshus AB

9.1.1 Huvuduppgifter

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

9.1.2 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 trygghetsboende. Den 15 januari 2019 stod 30 st. lägenheter klara för inflyttning, målet har uppnåtts.

9.1.3 Ekonomiskt resultat

Resultat

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt är en vinst med 899 tkr, (föreg. år -167 tkr). Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt är en vinst med 677 tkr, (föreg. år 218 tkr).

Finansiering

Bolaget har per 2018-12-31 en utestående låneskuld på 99,7 Mkr, (79,7) mkr med en genomsnittsränta på 0,5 (1,1) %. Räntorna fördelas på 43,5/56,5 % mellan de fasta och rörliga lånen.

Kommuninvest är Nordmalingshus AB kreditgivare.

9.1.4 Årets verksamhet/framtiden

Nordmalingshus AB:s utveckling under 2018 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.

Under året har bolaget förutom sedvanligt underhåll fortsatt göra större underhållsåtgärder som till exempel uppgraderingar av styrsystemen i våra fastigheter, nya bokningssystem för tvättstuga på Skolgatan 51, Bagaregatan 1 i Rundvik och Kungsvägen 51 i Nordmaling. Byte av låssystemen på Kalkällvägen 1, Kungsvägen 63 A-D, och Odengatan 10 i Nordmaling. Nya fasad och takbeklädnader planerades under 2018 på Hemvägen 5 men det underhållet kommer att utföras under 2019 och innebär att budget för 2019 är underbalanserad och resultatet därför beräknas bli negativt. Bolaget har även fortsatt arbetat med de höga energiförbrukningarna som varit på bland annat fjärrvärmesidan. Här har Nordmalingshus lyckats bra med att få ner energiförbrukningen och arbetet fortsätter under 2019.

En försäljning av en fastighet ett parhus i Nyåker slutfördes under mars 2018.

Eftersom att behovet av lägenheter är stort på centralorten påbörjades bygget av 30 st. nya lägenheter på Kungsvägen 57 i augusti 2017. Byggnationen kommer att pågå under 2018 och beräknad färdigställande är i januari 2019.

Nordmalingshus AB har undersökt under året var man kan tänka sig ett nytt trygghetsboende inom centralorten Nordmaling.

Årets resultat visar efter bokslutsdispositioner och skatt ett överskott på 676 768 kronor.

9.1.5 Resultaträkning

	2018	2017
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>		
Rörelsens intäkter	22,4	22,5
Rörelsens kostnader	-20,9	-21,8
Rörelseresultat	1,5	0,6
Finansnetto	-0,6	-0,8
Resultat efter finansiella poster	0,9	-0,2
Bokslutsdispositioner	-0,2	0,5
Skatt på årets resultat	0,0	-0,1

	2018	2017
Årets resultat	0,7	0,2

9.1.6 Balansräkning

	2018	2017
<i>Löpande prisnivå, Mkr</i>		
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar	130,0	112,4
Omsättningstillgångar	10,8	11,9
SUMMA TILLGÅNGAR	140,8	124,3
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	33,4	32,8
Obeskattade reserver	1,1	0,9
Långfristiga skulder	97,1	77,1
Kortfristiga skulder	9,2	13,5
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	140,8	124,3
Ställda säkerheter	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser	0,0	0,0

10 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 sektorerna 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.