



Mjölby Kommun

Delårsrapport 2017-08-31

Förvaltningsberättelse

Delårsrapport upprättas enligt Kommunal redovisningslag (KRL Kap 9, § 1). Kommunfullmäktige i Mjölby har beslutat att Mjölby kommun ska presentera delårsrapport per 31 augusti. Delårsrapporten följer Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendation nr 22 kompletterad med Riktlinjer för delårsrapport enligt KS 2015-02-25 § 45.

Uppföljning av kommunens mål- och resultatstyrning

Kommunfullmäktiges tolv kommunmål utgår från kommunens vision 2025 och är gemensamma för kommunens alla verksamheter. Målen är långsiktiga och anger en önskad riktning för kommunens utveckling. Kommunmålen tar även sikte på att kommunen ska upprätthålla en god ekonomisk hushållning, både ur ett verksamhetsperspektiv och ur ett finansiellt perspektiv.

Kommunmålen följs upp genom indikatorer. Vissa indikatorer mäts vartannat år vilket delvis försvårar uppföljningen. Det är därför svårt att göra en fullständig värdering av vissa mål. Bedömningen görs enligt riktlinjerna för Mjölby kommuns mål- och resultatstyrning, se tabell nedan.

- Målet bedöms bli uppnått, minst 75 % av indikatorerna prognostiseras att nå målvärdet
- Målet bedöms inte bli uppnått, men är på väg, 50-74 % av indikatorerna prognostiseras att nå målvärdet
- Målet bedöms inte bli uppnått, 0-49 % av indikatorerna prognostiseras att inte nå målvärdet
- Bedömning kan inte göras

Nämndernas åtaganden är nämndernas bidrag till att uppnå kommunmålen. Dessa följs upp i delårsrapport och årsredovisning genom mått eller aktiviteter. Inom nämndernas åtaganden genomförs aktiviteter i stora delar av organisationen för att bidra till måluppfyllelse. I delårsrapporten redovisas endast åtaganden, inte mått och aktiviteter. Åtagandena bedöms utifrån samma riktlinjer som kommunmålen. Under respektive kommunmål finns en redovisning av nämndernas åtaganden samt en sammanfattande beskrivning där urval av aktiviteterna beskrivs.

Målstyrningen är en del av kommunens ledningssystem och det krävs struktur och uthållighet för att lyckas. Kommunmålen pekar på en riktning på lång sikt och det innebär att det även är en framgång att närma sig målet trots att det inte bedöms bli uppfyllt.

En sammanställning av bedömningarna har gjorts enligt nedan:

Bedömning	Kommunmål	%	Åtaganden	%
●	6	50 %	25	54 %
●	0	0 %	11	24 %
●	3	25 %	10	22 %
●	3	25 %	0	0 %
Totalt	12	100 %	46	100 %

Förklaring till kommunmålstabellerna

I kolumnen Jämfört med jämförelsegrupp är Mjölby kommuns senaste resultat jämfört med den jämförelsegrupp om 12 kommuner som är mest lik Mjölby (om inget annat anges).

I kolumnen Trend visas hur en förändring över tre mätningar anger positiv, negativ eller oförändrad trend.

Målvärdet visar den beslutade ambitionsnivån för året.

Utfallet för respektive år för den senast tillgängliga mätningen redovisas i aktuell kolumn.

i.u. betyder ingen uppgift, resultat finns inte tillgänglig.

● 1.1 Mjölby kommun ska erbjuda attraktiva boendemiljöer och stimulera till ökad inflyttning

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår	2016	2015	2014	2013
			2017	2017				
Medborgarnas nöjdhet med bostadssituationen i kommunen, %	Samma	↘	54	iu	iu	52	iu	59
Medborgare som kan rekommendera kommunen till andra, %	Bättre	→	67	iu	iu	66	iu	65
Befolkningsutveckling, antal	Bättre	↗	26 908	26 966*	26 708	26 602	26 428	26 313
Färdigställda lägenheter och villor, antal	Bättre	↗	140	64*	56	25	15	16

* augusti

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Planberedskapen i kommunen är god och har en effektiv handlägningsprocess BYG
- Bilden av Mjölby kommun attraherar allt fler invånare till inflyttning, varumärket Mjölby kommun ska stärkas KS
- Service- och teknikförvaltningen ska utveckla tillgängliga och attraktiva stadskärnor TEK
- I samverkan med andra aktörer utveckla en mångfald av bostäder som möjliggör ett självständigt liv. OSN

Vid delårsbokslutet finns resultatet för två indikatorer tillgängliga. Den ena indikator har redan nått målvärdet och den andra bedöms nå målvärdet till årets slut. Resultatet för båda indikatorerna låg tidigare sämre till i förhållande till jämförelsegruppen, men ligger nu bättre till. Medborgarundersökningen genomförs under hösten 2017. Den positiva utvecklingen i kommunen borde bidra till förbättrat resultatet för de två indikatorerna. Kommunmålet prognostiseras därmed vara uppfyllt vid årets slut.

Befolkningsutvecklingen är mer positiv än målvärdet för året. Per den sista augusti har antalet invånare ökat med 258 personer, vilket är det högsta antalet jämfört med de senaste tio åren. Efter förra årets negativa födelsenetto, vilket främst berodde på fler avlida än vad det brukar vara, har vi återigen ett positivt födelsenetto (+ 15 personer).

Bostadsbyggandet är inne i en intensiv fas vilket bidrog till ökat antal bostäder redan 2016. Till och med augusti i år har 40 småhus och 24 lägenheter färdigställts. Under hösten beräknas ytterligare åtta småhus och 70 lägenheter färdigställas. Samtliga lägenheter är belägna i Mjölby och har beräknad inflyttning innan årets slut. Lägenheterna är fördelade på två nya flerbostadshus. Ett med 14 lägenheter på Kanikegården samt Bostadsbolagets Rosenkammaren på Svartå Strand med 56 lägenheter.

Två av nämndernas fyra åtaganden bedöms bli uppfyllda och aktiviteter genomförs som bidrar till att uppnå kommunmålet. Inom kommunstyrelsen har bland annat en E-tjänst för tomtkön tagits fram och en ny grafisk profil håller på att arbetas fram. Inom ramen för projektet ”Vi möts i Mjölby” har en ny scen byggts i Gästisparken. Omsorgs- och socialnämnden har i samverkan med bostadsbolaget skapat konceptet trygghetsboende, en boendeform för medborgare som inte har så stora omsorgs- eller vårdbehov. Idag finns det 91 lägenheter och det pågår en utbyggnad för ytterligare 25 stycken. De hinner dock inte bli klara under året. Inom byggnadskontoret pågår arbetet med ett flertal detaljplaner, men flera av dem kommer att antas först under 2018.

● **1.2 Medborgarnas hälsa ska förbättras**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår				
			2017	2017	2016	2015	2014	2013
Medborgare med bra självskattat hälsotillstånd, %	Sämre	→	71	i.u	71	70	70	68
Ohälsotalet, dagar/inv	Bättre	→	30	i.u	30	31	30	29

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Samordna arbetssätt för arbetet med folkhälsofrågor med utgångspunkt från Östgötakommissionen för folkhälsa KS
- Vidareutveckla Lundbybadet till en än mer attraktiv verksamhet med fokus på bad och allsidig friskvård som stimulerar alla kommuninvånare till en bättre hälsa KOF
- Kultur- och fritidsutbudet riktat till seniorer i Mjölby kommun ska förbättras KOF
- Skogssjöområdet attraktionsvärde ska öka KOF
- Vidareutveckla en samlad vårdkedja. Förvaltningen ska minska beroendet av externa placeringar genom kortare vårdtider och fler alternativ på hemmaplan OSN
- Utveckla den inre och yttre miljön i våra boenden som stimulerar till välmående OSN

De två indikatorerna är inte uppföljda till delårsbokslutet och kommunmålet betraktas som inte uppföljt. Hälften av nämndernas sex åtaganden bedöms som uppfyllda.

De aktiviteter som genomförs bidrar till arbetet med att nå kommunmålet. Inom kultur- och fritidsnämndens verksamheter förväntas Skogssjöområdets attraktionskraft öka genom åtgärder som har genomförts. Marknadsföringen har intensifierats och förväntas leda till en ökad uthyrning av lokaler. Lundbybadets profilering fortsätter. Riktade aktiviteter mot seniorer har genomförts på Zenit, biblioteken och Lundbybadet. Kulturskolan genomför under hösten ett flertal konserter på äldreboenden.

Omsorgs- och socialnämnden driver ett utvecklingsarbete genom nätverksmetodik. Syftet är att knyta flera professioner kring individens behov och därmed korta vårdtider samt erbjuda mer adekvat stöd. Projektet ”Det ska vara gött och leva” har arbetat med inre och yttre miljö på äldreboenden utifrån intervjuer med boenden och besökare.

Arbetet med jämlik hälsa med utgångspunkt i Östgötakommissionen för folkhälsa fortsätter med framtagande av indikatorer och arbetssätt för implementering, främst genom samverkan i det regionala nätverket.

● **2.1 Utbildningsnivån ska höjas**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Invånare 20-64 år studerande i alla utbildningsformer, %	Sämre	↘	7,5	i.u	i.u	7,4	7,9	8,2
Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, %	Bättre	↗	31	i.u	31,1	30,4	29,8	29,1
Invånare etablerade på arbetsmarknaden eller i studier 2 år efter avslutat gymnasium, %	Bättre	→	70	i.u	iu	75,6	66,8	67,4

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Ökad utbildningsnivå bland personalen i förskolorna (Målområde kvalitet) UTB
- Förbättrat resultat i grundskolan (Målområde kunskapsutveckling) UTB
- En effektiv studie- och yrkesvägledning från tidig ålder (Målområde kunskapsutveckling) UTB
- Förbättrade resultat i gymnasiet (Målområde kunskapsutveckling) UTB
- En effektiv vuxenutbildning (Målområde kunskapsutveckling) UTB
- Minskad andel elever i grundskolan med hög skolfrånvaro (Målområde likvärdighet) UTB
- Pojkars meritvärde i årskurs 9 öka minst 1 poäng i genomsnitt per år (Målområde likvärdighet) UTB
- Samverkan med Dackeskolans byggprogram i syfte att ge kunskapsöverföring till eleverna avseende Plan och bygglagen BYG
- Vidareutveckla Kulturskolans verksamhet med fokus på kvalitetshöjande insatser och ny verksamhet/målgrupper KOF

Två av tre indikatorer bedöms bli uppfyllda under året, kommunmålet bedöms därmed bli uppnått. Den första indikatorn som visar att andelen vuxenstuderande minskat kan delvis bero på att fler är i arbete.

Två av nämndernas nio åtaganden bedöms bli uppfyllda. Några av åtagandena följs upp under hösten, vilket kan få effekten att fler är uppfyllda vid årets slut.

Aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Utbildningsnämnden prioriterar tre områden; pedagogiskt ledarskap, kollegialt lärande och fördjupat analysarbete. Kommunen deltar i flera satsningar för att öka lärarnas kompetens, till exempel inom läsning och specialpedagogik. Förbättrade stödinsatser, anpassade till varje elevs individuella behov, bidrar till att fler elever klarar målen. Bland aktiviteterna kan även nämnas att undervisningstimmar för matematik har utökats. Förbättrade elevresultat brukar visa sig först inom 4-6 år från det att nya arbetssätt genomförts, vilket innebär att det är ett tålmodigt och långsiktigt arbete. Ett arbete pågår också med att fördjupa och effektivisera samverkan mellan utbildningsförvaltningen och omsorgs- och socialförvaltningen i syfte att minska skolfrånvaron.

Den kraftiga inflyttningen ställer krav på utbyggnad av förskole- och skollokaler. Lönekonkurrensen gör det också svårt att rekrytera och behålla utbildade pedagoger.

Inom kulturskolan pågår ett projekt som riktar sig till barn och unga som idag inte tar del av kulturskolans verksamheter, bland annat barn och unga med invandrarbakgrund. Under hösten kommer en undersökning om elevernas och föräldrars nöjdhet med kulturskolan att genomföras. Resultatet ska ligga till grund för en fortsatt utveckling av verksamheten.

● **3.1 Näringslivsklimatet i kommunen ska vara bland de 25% bästa i landet**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Kommunens företagsklimat, Svenskt näringslivs ranking	Bättre än riket	↘	72	i.u	113	136	96	73
Företagarnas bedömning av kommunen myndighetsutövning (Insikt), ranking	Sämre än riket	↘	47	iu	iu	159	iu	123
Antal nyregistrerade företag, ranking	Sämre än riket	↘	72	iu	183	177	110	198

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Näringslivet i kommunen ska ha ett gott förtroende för Byggnadskontoret BYG
- Miljönämnden ska bidra till en hållbar tillväxt och ett gott företagsklimat genom att fortsätta arbetet med Förenkla helt enkelt MIL
- Samordningen av myndighetsutövning riktad till företag ska förbättras för ett bättre företagsklimat KS

Inga nya data till indikatorerna finns till delårsrapporten, men kommer att presenteras vid årsredovisningen. Kommunmålet betraktas därmed som inte uppföljt. Svenskt näringslivs mätning av företagsklimat presenteras 26 september. Kommunen deltar numera i mätningen Insikt varje år. Resultatet redovisas i början på 2018. Insikt är en servicemätning av kommunens myndighetsutövning och samordnas av Sveriges Kommuner och Landsting.

Två av nämndernas tre åtaganden bedöms som uppfyllda. Bland aktiviteterna kan nämnas att kommunens förvaltningar genomgår en omfattande utbildningssatsning. Under 2017 har förvaltningarna deltagit i en fördjupad serviceutbildning i syfte att förbättra servicen till företagen i kommunen. Det kan sägas vara en fördjupning av utbildningsinsatsen ”Förenkla helt enkelt” som genomfördes 2016 via Sveriges Kommuner och Landsting. En handlingsplan med förbättringsförslag har presenterats under våren 2017. I den kommer även förbättringsområden utifrån Insiktsmätningen att ingå. Näringslivsrådet har etablerat sig som en viktig aktör i näringslivsarbetet. Kommunikationen mellan rådet och de olika förvaltningarna och våra förtroendevalda har förbättrats avsevärt under senaste året.

● **3.2 Andelen sysselsatta i arbetsför ålder ska öka och försörjningsstödskostnaderna ska minska**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Försörjningsstödskostnader, mkr	iu	↗	24	13*	25	30	32	33
Andel sysselsatta 20-64 år, %	Bättre	↗	81,0	i.u	iu	80,8	80,2	79,9
Andel 16-64 år arbetslösa eller i program, %	Bättre	↗	7,0	6,5*	7,2	7,6	7,9	8,7
Andel 18-24 år arbetslösa eller i program, %	Bättre	↗	10	9,1*	11,7	15,1	16,7	21
Andel av befolkningen som är försörjda av ersättningar och bidrag.	Bättre	↗	14,5	i.u	15,1	16,1	16,3	-

Tre av fem indikatorer för kommunmålet om sysselsättning bedöms bli uppfyllda. Samtliga indikatorer visar en uppåtgående trend. Både kostnaderna för försörjningsstöd och antal hushåll med stöd har minskat vilket är en fortsättning på en positiv trend från föregående år. Orsakerna är flera, utvecklingen av arbetsmarknad är god, vilket bidrar till fler arbetstillfällen med sjunkande arbetslöshet som följd. Även förbättrat samarbete med försäkringskassan och arbetsförmedlingen har bidragit.

Arbetslösheten både för hela gruppen i arbetsför ålder och för de yngre är lägre än de 12 jämförelsekommunerna och jämfört med riket. Dock är arbetslösheten för utrikes födda fortsatt hög och här ligger Mjölby kommun högre än riket.

Arbetsmarknads- och integrationsfrågor flyttades vid årsskiftet från kommunstyrelsen till omsorgs- och socialnämnden. Där bildar verksamheten, tillsammans med försörjningsstöd, enheten Arbete och integration. Enheten är organiserad inom verksamhetsområde Arbete och välfärd. Ett implementeringsarbete pågår för att tydliggöra arbetslinjen, där integration ska motverka utanförskap. Här ska finnas en tydlig målbild där den enskilde ska hjälpas till arbete och praktik istället för bidrag och bidragsberoende. Nya former för samarbete, samt en förbättring av det tidigare samarbetet med det lokala näringslivet och andra berörda offentliga myndigheter, ska åstadkommas i syfte att få fler i sysselsättning.

● **4.1 Medborgarna ska känna sig alltmer trygga och säkra**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Anmälda brott, antal	Bättre	➔	1 900	1 447*	2 013	1 909	2 458	1 918
Medborgarnas bedömning av hur tryggt det är i kommunen, %	Bättre	➔	60	iu	iu	59	iu	57

* augusti

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Bistå kommuninvånare och verksamhetsutövare med myndighetsutövning samt bedriva information och utbildning rörande brandskydd RTJ
- Som utförare av räddningstjänst ge alla som vistas i kommunen bästa möjliga hjälp vid en olycka RTJ
- Genom kommunens hantering av risker och hot ska tryggheten förstärkas för människor och miljö KS
- Service- och teknikförvaltningen ska verka för en ökad trafiksäkerhet i Mjölby kommun TEK
- Medborgarna ska känna sig trygga med den vård och service som ges OSN
- Medborgarna ska känna sig trygga och säkra i de offentliga lokaler där verksamhet bedrivs OSN

En indikator finns tillgänglig vid mättillfället, antal anmälda brott, vilken inte understiger målvärdet. Kommunmålet bedöms därför inte bli uppfyllt. Antal anmälda brott är något högre under första halvåret jämfört med samma period föregående år. Stöldbrott, hot,- kränkings- och frihetsbrott samt skadegörelsen hör till de brott som ökar. Våldsbrotten ökar i förhållande till 2016 men ligger fortfarande lägre än de två tidigare åren, samtidigt som bilbrotten minskar. Medborgarundersökningen genomförs under hösten 2017, varför ingen bedömning görs vid delårsbokslutet.

Ett av nämndernas sex åtaganden är redan uppfyllt. Ett åtagande bedöms inte bli uppfyllt medan resterande fyra åtaganden bedöms ligga i nivå för att kunna uppfyllas till slutet av året. Bland aktiviteter för att öka den upplevda tryggheten och säkerheten kan nämnas att implementering av en ny organisation för hantering av trygghets- och säkerhetsfrågor i kommunen samt en handlingsplan mot våldsbejakande extremism pågår. Det har också tagits fram en riktlinje för kommunens POSOM-grupp (PsykoSocialtOmhändertagande) tillsammans med Boxholms kommun samt gjorts en kartläggning av kommunens tillgång till hjärtstartare. Planering för kommunens deltagande i den stora regionala krisledningsövningen BränsLE pågår.

Omsorgs- och socialnämnden är på väg att byta ut samtliga analoga larm mot digitala, förse samtliga medarbetare i hemtjänsten med tjänstelegitimation samt har påbörjat ett arbete med riskanalyser för sina verksamhetslokaler.

● **4.2 Medborgarna ska få en god service och ges förutsättningar till inflytande**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår	2016	2015	2014	2013
			2017	2017				
Medborgarnas nöjdhet med inflytandet i kommunen, %	Samma	→	45	iu	iu	43	iu	43
Betyg på kommunens webbplats, %	Sämre	→	84	iu	61	82	82	84
Delaktighetsindex, %	Sämre	↗	52	50	50	46	41	46
Medborgarnas nöjdhet med kommunens verksamheter, %	Bättre	→	60	iu	iu	59	iu	58
Medborgarnas nöjdhet med kommunen som plats att bo och leva på, %	Bättre	→	63	iu	iu	62	iu	63
Medborgares uppfattning om bemötande via telefon, %	Bättre	-	100*	iu	79*	98	iu	iu

* Inte jämförbart med tidigare år pga tuffare bedömningskala

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Medborgarna ska vara nöjda med den service Byggnadskontoret ger BYG
- Miljönämnden ska bidra till att skapa god service genom att utveckla e-tjänster. MIL
- Kommunstyrelsens förvaltnings tjänster och service ska utvecklas i takt med medborgares och kunders behov och förväntningar KS
- Service- och teknikförvaltningen ska tillhandahålla en god service till våra medborgare och kunder TEK
- Ökade insatser inom kultur- och fritidssektorn, för att underlätta möjligheter för invandrare att inkluderas i kommunen.
- KOF
- E-tjänster ska finnas inom nämndens samtliga verksamhetsområden för att förenkla för medborgarna och öka tillgängligheten OSN
- Verksamhetslokalerna inom nämndens verksamhetsområden stödjer välfärdsteknik och kommunikation OSN

Kommunmålet kan inte bedömas i delårsrapporten på grund av att endast en av sex indikatorer är möjlig att följa upp vid delårsrapporten, nämligen delaktighetsindex. Där står dock kommunen kvar på samma nivå som tidigare år. En utbildning i medborgardialog för ledande tjänstemän och politiker har genomförts och ett verktyg för dialogforum är inköpt, men har inte tagits i bruk ännu.

Fyra av nämndernas sju åtaganden bedöms bli uppfyllda och aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Kommunen har fortsatt satsningen på att utveckla e-tjänster till medborgare och företag. Under första halvåret har tre e-tjänster satts i drift som berör verksamheter inom kommunstyrelsen, utbildningsnämnden och omsorgs- och socialnämnden. Det rör ansökan till tomtkö, ansökan om skolskjuts samt ansökan om ekonomiskt bistånd. Under hösten beräknas ytterligare fem e-tjänster kunna erbjudas exempelvis samråd om detaljplaner, registrering av livsmedelsverksamhet och kontaktuppgifter till vårdnadshavare.

Kultur- och fritidsnämnden har tillgängliggjort Lundbybadets verksamhet ytterligare för personer med invandrabakgrund till exempel översatt information på hemsidan och erbjudit kurser i konceptet ”Gilla Vatten”. Biblioteket har haft riktade aktiviteter i bostadsområden, ”Bibblan på stan”. Omsorgs- och socialnämnden arbetar för att identifiera vilka krav på infrastruktur för välfärdsteknik som kommunen möter i framtiden. Tekniska nämnden har fortsatt arbetet med att utveckla och utöka gatu/gång- och cykel-vägnäten. Fastighetsavdelningen har förbättrat processen kring felanmälan.

● **5.1 Mjölby kommun ska arbeta med grön omställning samt ta ansvar för en hållbar framtid**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Koldioxidutsläpp, CO2 per invånare	Bättre (än länet)	↗	Minskning	iu	iu	iu	5,72	5,78
Ekologiska livsmedel inköpta i kommunens verksamhet, %	Sämre	↗	Ökning	23	18	15	11	7
Fairtrade-märkta livsmedel* i kommunens verksamhet (utvalda produktgrupper), %	Ingen uppgift	→	Ökning	41	38	38	18	-
Miljöbilar i kommunorganisationen av totalt antal bilar, %	Sämre	→	Ökning	iu	40	33	33	32
Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, %	Bättre	↗	Ökning	iu	45	41	37	40

* varugrupperna i dagsläget är kaffe, te, bananer

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom att arbeta aktivt med åtgärdsdelen av Naturvårdsprogrammet. MIL
- Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom att inventera och ställa krav på åtgärder av enskilda avlopp för att minska utsläpp av främst fosfor och kväve. MIL
- Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en giftfri vardag genom att informera om och bedriva tillsyn av kemiska produkter och kosmetiska produkter riktade mot barn. MIL
- Följa upp och driva det interna arbetet med energieffektiviseringar och hållbara transporter KS
- Ta fram och utveckla arbetsätt kopplat till giftfri kommun KS
- Service- och teknikförvaltningen bidra till en hållbar samhällsutveckling inom sina verksamhetsområden TEK

De tre indikatorer som är uppföljda till delårsbokslutet visar ett resultat som är bättre än förra året och målvärdena bedöms bli uppnådda. Inköpen av ekologiska och Fairtrade-märkta livsmedel fortsätter att öka. Största delen av ökningen är kopplad till måltidsservice, vilken sorterar under tekniska nämnden. För att kunna öka ytterligare krävs att även andra verksamheter som sorterar under andra nämnder, ökar sina inköp av hållbar mat. Kost- och måltidspolicyn antas under hösten vilket förväntas ge en önskad styrning av inköpen.

Inom arbetet med hållbara transporter har en arbetsgrupp för revidering av resepolicy bildats och ett nytt förslag till policy ska presenteras under hösten. Samtidigt genomförs en resvaneundersökning bland kommunens anställda. Resultatet ska fungera som underlag till fortsatt planering av åtgärder för mer hållbara tjänsteresor.

Projektet ”Miljöspanarna” genomfördes under våren på skolor och förskolor. Cirka 500 barn gick med i nätverket och arbetade med gröna påsen och kretslopp under våren. Projektet är ett samverkansprojekt mellan kommunstyrelse-, utbildnings- och service- och teknikförvaltningen.

Fem av nämndernas sex åtaganden anses bli uppfyllda och de aktiviteter som genomförs på nämnderna bidrar till att på lång sikt uppnå kommunmålet. Miljönämndens arbete med åtgärder inom naturvårdsprogrammet genomförs under året, bland annat naturguidningar och utredning av näringsbelastning i Harsjön. En förstudie kring kommunens framtida arbetsätt med giftfri miljö har presenterats på kommunstyrelsens arbetsutskott, men inget beslut om fortsatt arbetsätt är taget. Tekniska nämnden arbetar systematiskt med att minska energiförbrukningen, bland annat genom energisnål teknik i gatubelysningen.

● **6.1 Mjölby kommuns arbetsplatser ska kännetecknas av engagerade medarbetare**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Hållbart medarbetarengagemang bland kommunens medarbetare, %	Bättre	→	ingen mätning	iu	82	iu	79	iu
Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare, %	Bättre	→	4,6	5,9*	5,6	5,9	5,4	5,2

*juni

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålen uppfyllelse:

- Skapa bra förutsättningar för ett gott ledarskap och medarbetarskap samt driva och ge stöd i kompetensförsörjningsfrågor KS
- Service- och teknikförvaltningen ska certifiera sig utifrån arbetsmiljö TEK
- Förbättra hållbart medarbetarengagemang i Omsorgs- och social förvaltningen OSN

Sjukfrånvaron har vid delårsbokslutet ökat istället för minskat. Prognosen är att vi inte kommer ner till målvärdet på 4,6 % sjukfrånvaro under året. Sjukfrånvaron första halvåret är dock oftast högre än på helåret. Någon medarbetarundersökning kommer inte att genomföras under 2017. Bedömningen är att målet inte kommer vara uppnått vid årets slut.

Kompetensförsörjningsstrategin är beslutad och arbetet med att ta fram kompetensförsörjningsplaner tar fart i förvaltningarna. En ledarskapsutbildning startar under hösten för chefer i Mjölby kommun. Projekt ”Effektiv rehabilitering” är igång efter en något trög start under våren. Projektet är en av åtgärderna för att minska sjukfrånvaron. En högre grad av påbörjade rehabiliteringsärenden har dock uppnåtts i alla förvaltningar.

● **6.2 Årets resultat ska vara 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings**

● **6.3 Kommunen ska självfinansiera sina skattefinansierade investeringar**

● **6.4 Soliditeten ska överstiga noll inklusive samtliga pensionsförpliktelser, %**

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2017	Delår 2017	2016	2015	2014	2013
Resultat före extraord poster i procent av skatteintäkter och generella statsbidrag över en treårsperiod, %	Bättre	↗	2,0	7,4	6	3,5	2,9	-0,7
Skattefinansierad del av årets resultat och avskrivningar i förhållande till skattefinansierade investeringar över en treårsperiod, %	-	→	100	169	137	179	129	107
Soliditet inkl pensionförpliktelser, %	Sämre	↗	1	15	10	3	-3	-8

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålen uppfyllelse:

- Service- och teknikförvaltningen ska förvalta och utveckla kommunens tillgångar TN
- Kommunstyrelsen ska utveckla sin styrande och samordnande funktion KS

Utifrån uppföljningen per den 31/8 indikeras att två av tre finansiella mål blir uppfyllda till årets slut. Under förutsättning att investeringsnivån för helåret överensstämmer med prognosen vid delårsbokslutet kommer inte målet för självfinansieringen av de skattefinansierade investeringarna att uppnås.

Ekonomisk översikt och analys

Belopp inom parentes avser föregående års delårsrapport

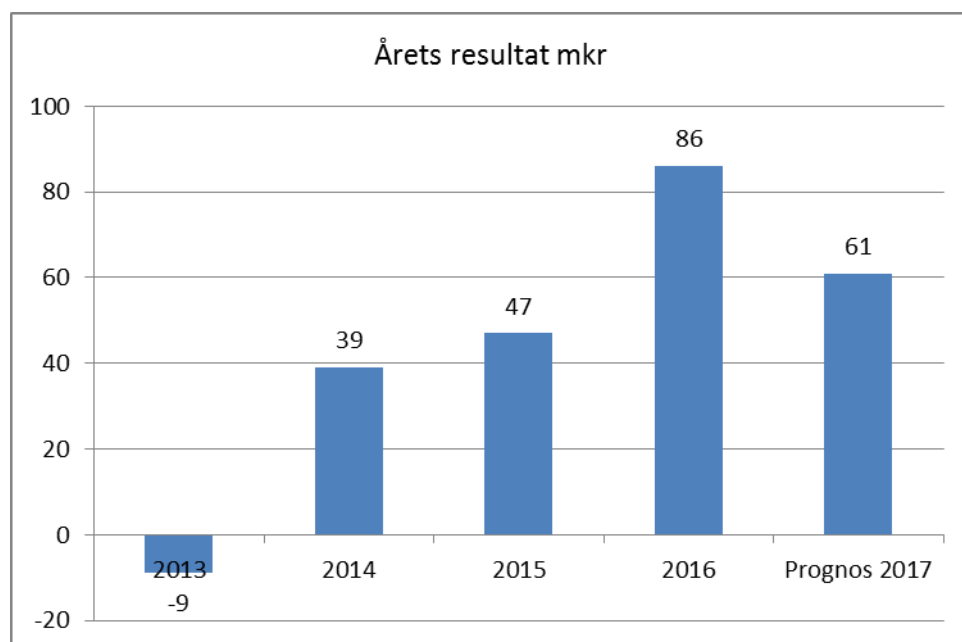
Årets resultat efter åtta månader

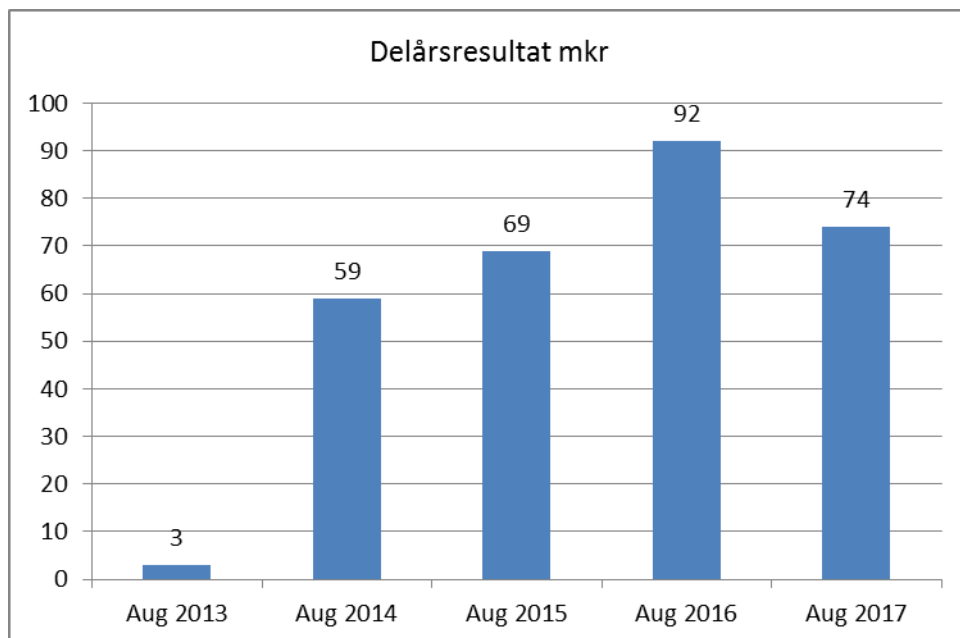
Periodens resultat uppgår till 74,0 (92,3) mkr. Resultatet efter åtta månader har de flesta åren legat på en högre nivå i förhållande till helårets resultat. Bokslutsprognosen efter åtta månader visar ett resultat på 61,0 mkr för helåret. Flera skäl finns till att delårsresultaten som regel är höga jämfört med årsresultaten:

- Lönekostnaderna är ojämnt fördelade över året. De är lägre under juli och augusti på grund av det redovisningssätt som tillämpas, det vill säga att semesterlönekostnaden läggs på lönekostnaden alla månader. När semester tas ut och ingen arbetsprestation utförs belastas inget kostnadskonto. Lönenivån är också högre i slutet av året eftersom de flesta avtalen löper från april månad.
- Många förvaltningar tenderar att historiskt ha högre kostnader i slutet på året för anskaffade varor och tjänster. Sommarlovet medför lägre kostnader för perioden inom utbildningsnämndens verksamhet.
- Kommunens intäkter i form av kommunalskatt, generella statsbidrag och avgifter är däremot jämt intäktsförda över året och på så sätt följer de inte kostnadsbelastningens variationer över året.

Det höga delårsresultatet 2017 orsakas också av följande:

- Försäljning av aktier i MSE har medfört reavinst på 19,8 mkr och är bokfört under perioden.





Balanskravet

Kommunallagens balanskrav och tillhörande regler avser helårsresultat. En avstämning av delårets resultat mot balanskravets principer är ändå av intresse:

Delårets resultat före extraordinära poster	74,0 mkr
Realisationsvinster	<u>-25,7 mkr</u>
Justerat delårsresultat	48,3 mkr

Bokslutsprognosen för det justerade resultatet till årets slut beräknas till 34,9 mkr efter att reavinst reducerats med 26,1 mkr. Således pekar bokslutsprognosen mot att balanskravet nås 2017.

Bokslutsprognos per 2017-08-31

Budgeterat resultat enligt Mål och budget för år 2017 är 17,9 mkr. I föreliggande prognos beräknas ett resultat på 61,0 mkr vilket är 2,6 mkr högre än föregående prognos. Nämnderna tillsammans prognostiserar ett överskott på 9,1 mkr. Större avvikelser finns för Byggnadskontor 0,5 mkr, Utbildningsnämnd -3,5 mkr, Teknisk nämnd skattefinansierat 8,8 mkr och Omsorgs- och socialnämnd ensamkommande 3,9 mkr. Finansieringen visar överskott på 34,0 mkr.

De största avvikelserna prognostiseras enligt följande:

		Tidigare års avvikelser (TB)
- Tekniska nämnden-skattefinansierat	8,8 mkr	6,2 mkr
- Byggnadskontor	0,5 mkr	0,4 mkr
- Omsorgs- och socialnämnd-ensamkom.	3,9 mkr	10,3 mkr
- Utbildningsnämnden	-3,5 mkr	7,2 mkr

Tekniska nämnden-skattefinansierat, 8,8 mkr

I aktuell prognos har hänsyn tagits till effekterna av övergången till komponentavskrivning inom verksamheterna väg, park, mark och kollektivtrafik. Övergången medför ca 6,0 mkr lägre kapitalkostnader. Då detta är en effekt av ändrad redovisningsprincip kommer reglering av budget att ske till budgetår 2018. Inom väghållning beräknas ett överskott på 3,3 mkr på grund av att elenergin för gatubelysning är fortsatt låg och förbrukningen per belysningspunkt har sjunkit. Förseningar inom ett par stora investeringsprojekt bidrar även till lägre drifts- och kapitalkostnader. Bostadsanpassning ligger över budget men ska täckas av intern fördelningspott som redovisas inom förvaltningsgemensamt. Kostnader för löpande/felavhjälpande underhåll på internhyresfastigheterna bedöms överstiga budget med 6,5 mkr. Lägre kostnader för bland annat halkbekämpning,

snöröjning samt energikostnader förväntas understiga budget med 3,5 mkr förutsatt en normal höst och vinter.

Byggnadskontor, 0,5 mkr

Orsaken till överskottet är främst att personalkostnaderna är lägre än budgeterat på grund av vakanser.

Omsorgs- och socialnämnd-ensamkommande, 3,9 mkr

I takt med att med att ensamkommande flyttar till eget boende eller stödboende minskar behovet av bemanning vilket ger ett överskott vid årets slut.

Kommunens fordran på Migrationsverket är 26,3 mkr vid bokslutstillfället.

Utbildningsnämnden, -3,5 mkr

Prognosticerat underskott beror på bland annat på fler barn i förskoleverksamhet samt att öppnande och stängande av tillfälliga lokaler som används under del av året renderar en ineffektiv organisation personalmässigt. Antalet elever i grundsärskolan har ökat och fler elever förväntas till hösten. Nämndens underskott uppvägs till viss del av ett tilläggsanslag på 3,0 mkr som vuxenutbildningen erhållit för ett näringslivsprojekt som omfattar perioden 2017-2019.

Finansiering

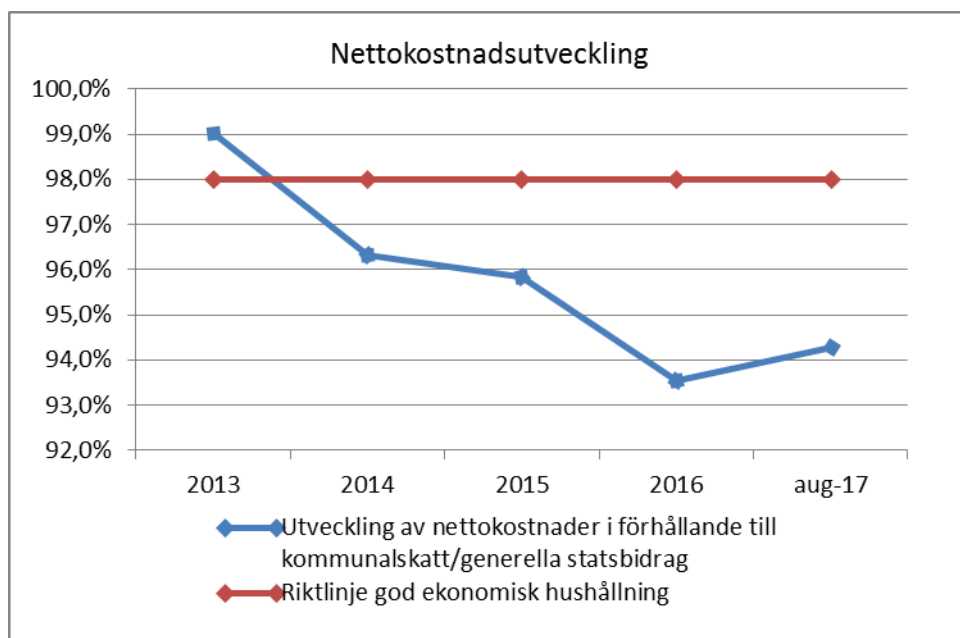
Ett överskott på 34,0 mkr beräknas för de finansiella posterna (skatteintäkter, generella statsbidrag, räntor, pensioner, reavinster mm). Enligt beslut i kommunfullmäktige har kommunen sålt en aktiepost i MSE till Tekniska verken i Linköping AB vilket medför reavinst på 19,8 mkr. Under posten ofördelade kostnader har inte allt reserverats när det gäller KS ospecificerat, 1,0 mkr prognostiseras kvarstå vid årets slut av budgeterade 8 mkr. Av KF löneökningar, prisökningar samt resursfördelning avseende demografi prognostiseras att 11,1 mkr återstår av budgeterade 37 mkr. Utrymmet för löneökningar har inte behövts tas i anspråk fullt ut. Skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas ligga i fas med budget. Efter en ny prognos från KPA framgår att kostnader för pensioner ligger på -4,4 mkr, den förmånsbestämda ålderspensionen ökar då flera anställda tjänar mer än 7,5 inkomstbasbelopp.

Reavinsterna sammanhänger också med beräknade nettointäkter för 48 småhustomter samt försäljning av verksamhetsmark vid Viringe. Tillsammans med MSE-aktieförsäljningen blir reavinsten 26,1 mkr. Dessa 26,1 mkr, vilka ingår i resultatet, ska räknas bort när avstämning görs mot balanskravet i bokslutet. Det justerade resultatet väntas då bli 34,9 mkr och balanskravet uppfylls med mycket god marginal.

Utveckling av verksamhetens nettokostnader i förhållande till kommunalskatt och generella statsbidrag

En förutsättning för sund ekonomi är balans mellan intäkter och kostnader. För att behålla ett kort- och långsiktigt finansiellt handlingsutrymme, krävs att det återstår en andel av de löpande intäkterna för att finansiera framtida investeringar och pensionskostnader.

Från årets början till och med 2017-08-31 har 94 procent av intäkterna från kommunalskatt och generella statsbidrag förbrukats i den löpande verksamheten, inklusive avskrivningarna. Inom den kommunala sektorn används ofta maximalt 98 procent som riktlinje vid en förenklad bedömning av hur en kommun förhåller sig till god ekonomisk hushållning. Vid en sådan nivå bedöms att en kommun över tid klarar finansieringen av en normal investeringsnivå. Det betyder att normen 98 procent med marginal är uppfylld hittills under 2017 vilket ligger i linje med det höga resultatet för perioden.

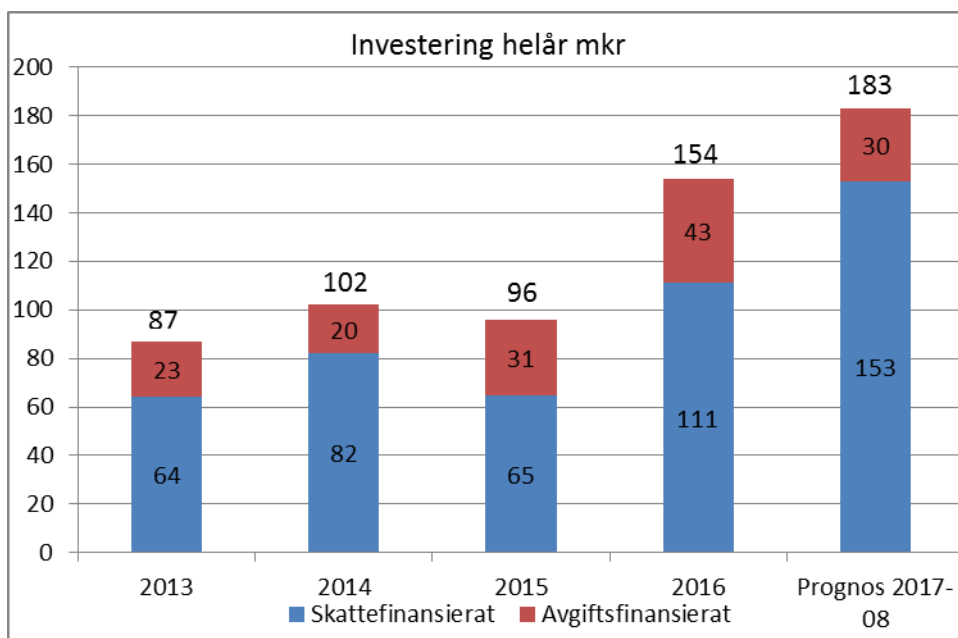
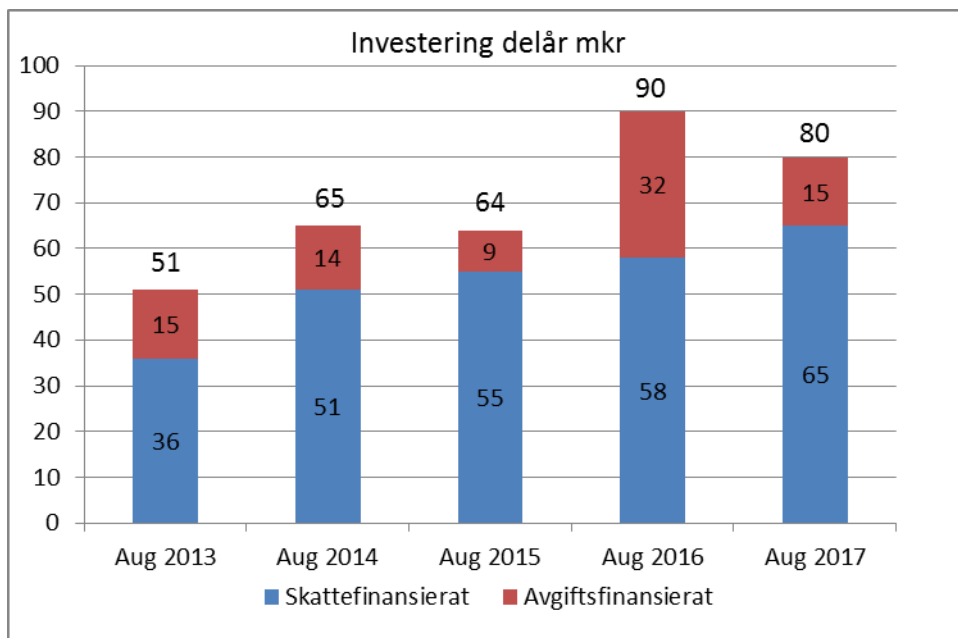


Investeringar och exploateringsverksamhet

Under perioden har 80 (90) mkr investerats vilket till årets slut beräknas bli 183 mkr. Totalt ligger investeringsbudgeten på 255 mkr, varav årsbudget 162 mkr, tilläggsbudget 88 mkr och tilläggsanslag 5 mkr. Investeringsnivån för 2017 är relativt hög. Exploateringsnivån är fortfarande omfattande liksom VA-relaterade investeringar. Budgetavvikelsen väntas bli 71,6 mkr netto. Teknisk nämnd, exploatering väntas få ett underskott på 9 mkr.

Av det som hittills investerats utgörs de största posterna av följande:

Större investeringar under perioden	Utfall mkr
Förbättringsarbeten vatten och avlopp	11,4
Underhåll av fastigheter	7,5
Exploatering Mjölby Sörby	6,9
EPC-projekt Lagmansskolan	5,3
Inköp av fordon	5,1
Exploatering Svartå strand	4,9
Innemiljö förskolor/skolor	4,2



Långfristig skuld och likvida medel

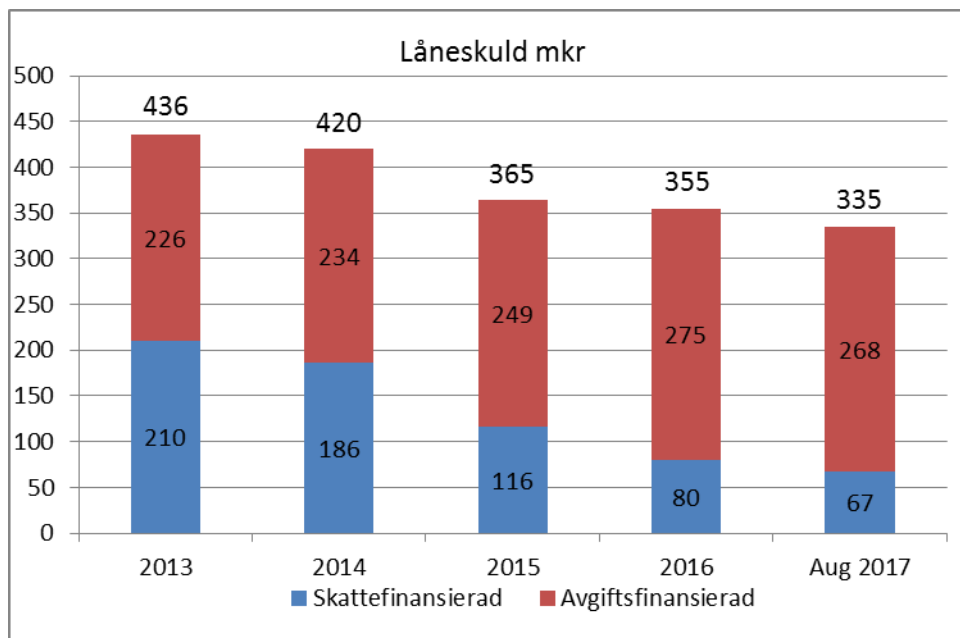
Låneskulden har minskat med 20 mkr sedan årsskiftet till 335 (375) mkr. Övre gräns för upplåning är 499 mkr. Den största långgivaren är Kommuninvest 93 (93) procent. Övrig långgivare är Handelsbanken. Genomsnittlig ränta de tolv senaste månaderna är 1,8 (2,2) procent. Den genomsnittliga räntebindningstiden ska enligt kommunens finanspolicy vara mellan 1,5 och 4 år och är vid delårsbokslutet 1,8 (1,9) år.

Ytterligare 19 (17) mkr finns som långfristigskuld och avser statsbidrag till investeringar.

Kommunens kassa uppgick till 41 (43) mkr 2017-08-31. Dessutom tillkommer 9 mkr på ett konto hos Nasdaq som säkerhet för elhandel via Kinect AB.

Del av skulden som avser skattefinansierad verksamhet: 67 (132) mkr

Del av skulden som avser avgiftsfinansierad verksamhet: 268 (243) mkr



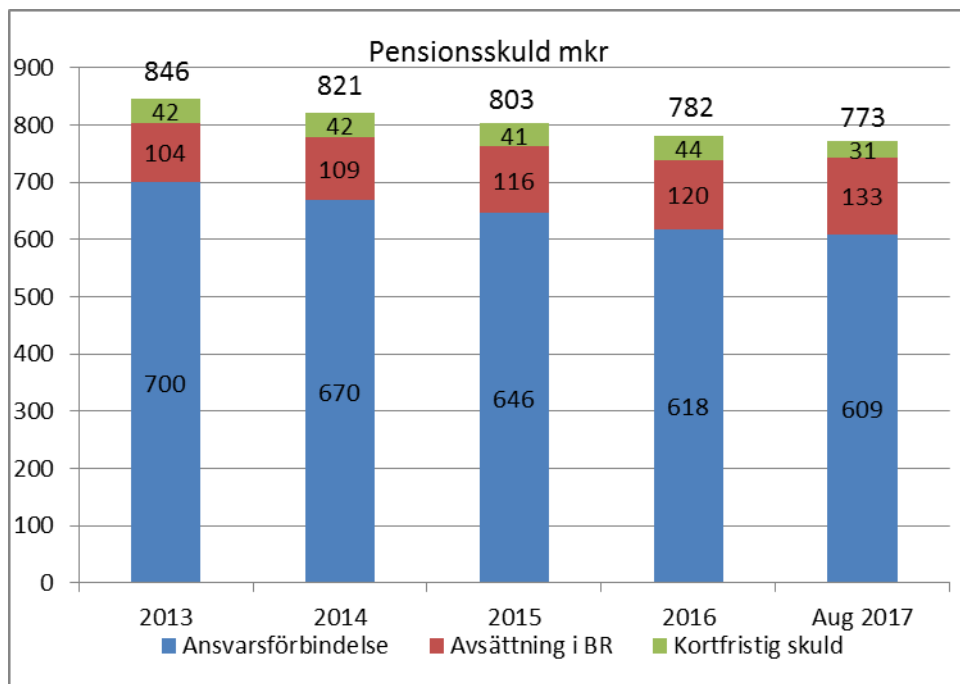
Framtida pensionsåtagande, pensionsskuld, pensionskostnad

Pensionsmedel avseende vissa chefers förmånsbestämda ålderspension har lyfts ut från kommunens pensionsåtagande för att förvaltas av den enskilde. Som tidigare förvaltas hela övriga pensionsåtagandet av kommunen som återlån i verksamheten.

Pensionsåtagandet fördelas:

1. Pensionsavsättningen som redovisas i balansräkningen uppgår till 133 (117) mkr inklusive löneskatt och avser bland annat förmånsbestämd ålderspension, överenskommelse om särskild avtalspension och vissa politikerpensioner som även innefattar sittande kommunalråd.
2. Vid delårsskiftet finns en kortfristig skuld gällande personalens premier 2017 för överföring till individuellt valda förvaltare, avgiftsbestämd ålderspension. Utbetalning sker i mars 2018. Skulden uppgår till 31 (29) mkr inklusive löneskatt.
3. Pensionsrätt intjänad före 1998 redovisas enligt lag som ansvarsförbindelse och uppgår till 609 (630) mkr inklusive löneskatt. I princip är det inget som skiljer denna ansvarsförbindelse från en avsättning.

Härav följer att det totala pensionsåtagandet inklusive ansvarsförbindelse, redovisad pensionsavsättning, kortfristig skuld och löneskatt är 773 (776) mkr.



Pensionskostnad under perioden är enligt KPA:s sammanställning 71 (63) mkr. Ökningen beror till största delen på att kostnader för den förmånsbestämda pensionen ökat då flera anställda har lön som berättigar till denna pension. Kostnaden 2017 fördelar sig på utbetalning av pensioner 25,8 mkr, avgiftsbestämd ålderspension 31,3 mkr, ändring av pensionsskuld 9,8 mkr, finansiell kostnad 2,4 mkr, premiekostnad 1,5 mkr

Soliditet

Soliditeten, det vill säga eget kapital i förhållande till totala tillgångar, är ett mått som visar kommunens finansiella styrka på lång sikt. Soliditeten efter åtta månader är 53 (48) procent. Vid bokslutet 2016 uppgick soliditeten till 49 procent. Enligt nu gällande redovisningsprinciper är soliditetsmättet beräknat utan att den del av pensionsavsättningen som redovisas under ansvarsförbindelse är medräknad vilket medför ett högre redovisat soliditetsmått. Soliditeten när även ansvarsförbindelsen räknats in var vid årsskiftet 10 %.

Personalredovisning

Antalet årsarbetare uppgår vid delåret till 2203 (2173) varav 1686 (1667) kvinnor och 517 (506) män. Av dessa är 1921 (1962) tillsvidareanställda, 79 % (80) kvinnor och 21 % (20) män.

Ledarskap och medarbetarskap

Ett nytt längre introduktionsprogram för nya chefer startade. Sex utbildningstillfällen inom olika områden genomfördes under våren, inklusive chefsintroduktion. En medarbetare från utbildningsförvaltningen deltar i ledarskapsakademien.

Personalavdelningen ger chefer möjlighet att använda ett nytt verktyg som stöd för grupp-utveckling, Group Development Questionnaire (GDQ). Tre utvecklingsinsatser har genomförts under våren.

Arbetsmiljö och hälsa

Under året pågår ett projekt, ”Effektiv rehabilitering”, med målet att få ner sjukfrånvaron en procent, från 5,6 procent till 4,6 procent.

Sjukfrånvaron har under det första halvåret ökat till 5,9 (5,6) procent. Det är framförallt gruppen 29 år och yngre som ökar och där långtidssjukskrivningen ökade mest. Långtidssjukskrivningarna bland männen minskade mest.

Andel sjukfrånvaro av tillgänglig tid, 2017-06-30, %

Samtliga anställda	Andel	Varav 60 dgr el mer
29 år eller yngre	5,1 (3,4)	13,2 (2,2)
30-49 år	5,3 (4,7)	32,1 (33,1)
50 år eller äldre	7,1 (7,4)	44,9 (50,2)
Kvinnor	6,6 (6,3)	37,7 (40,4)
Män	3,7 (3,2)	21,4 (31,7)
Totalt	5,9 (5,6)	35,3 (39,2)

Företagshälsovård har till och med 2017-06-30 använts för 757 tkr (500) varav drygt 87 tkr (19) avser organisationsnivå. Förebyggande och främjande åtgärder minskade totalt till 81 (89) procent och rehabiliteringsinsatserna ökade ytterligare, delvis på grund av projektet ”Effektiv rehabilitering”.

Andel använd företagshälsovård per nivå och kategori, %

	Rehabilitera	Förebygga	Främja	Totalt
Organisation		11 (4)	0 (0)	12 (4)
Grupp		7 (14)	10 (22)	17 (36)
Individ	19 (12)	37 (39)	16 (9)	71 (60)
Totalt	19 (12)	55 (57)	26 (31)	100

Under våren genomfördes Kommunutmaningen för alla medarbetare i kommunen, ett motionsrace, där samtliga arbetsplatser som utgjorde lag registrerade och fick poäng för goda hälsovanor. Kommunutmaningen arrangerades tillsammans med personalföreningen koMpis och pågick under sju veckor.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningsstrategin för Mjölby kommun år 2017-2022 är nu antagen och implementeringsarbetet påbörjas under hösten. Under våren deltog flera verksamheter tillsammans i en lokal utbildnings- och arbetsmarknadsmässa och vid Kompetensmässan i Norrköping.

Personalomsättningen bland tillsvidareanställda landar på 32 procent (36) vid delåret och då ingår även intern rörlighet. 246 (310) rekryteringsannonser publicerades under perioden. 153 (250) anställdes, 108 (182) kvinnor och 45 (68) män.

En förstudie för att skapa heltidstjänster som norm i kommunen pågår.

Jämställdhet och mångfald

En ny omgång av Vinna-vinna programmet startade och fyra chefer och en HR-specialist deltar.

Personaladministration

En förstudie för att ta hem personal- och lönesystemet i egen drift genomfördes tillsammans med IT-avdelningen och extern konsult. Ett genomförandeprojekt startar under hösten.

Verksamheternas utfall under perioden

Väsentliga händelser/upplysningar ur ett brukar/invånarperspektiv

Återfinns under Uppföljning av kommunens mål och resultatstyrning

Utfall under perioden

I samband med bokslutsprognosen efter åtta månader görs en uppföljning av respektive förvaltnings nettokostnad efter åtta månader i förhållande till nettokostnaden för bokslutsprognosen. Kostnader och intäkter är i huvudsak periodiserade till delårsrapporten. Om förhållandet mellan nettokostnadsutfallet och nettokostnadsprognosen till årets slut vore linjärt skulle 67 % ha förbrukats. I tabellen framgår respektive nämnds förbrukning i förhållande till bokslutsprognosen nettokostnad under perioden.

Utfall nettokostnad augusti

jämfört med bokslutsprognos

	2017	2016
Byggnads- och räddningsnämnd- Byggnadskontor	48%	57%
Byggnads- och räddningsnämnd- Räddningstjänst	66%	68%
Miljönämnd	94%	53%
Kommunfullmäktige - Politiska organ	68%	60%
Kommunstyrelsen	66%	59%
Teknisk nämnd skattefinansierat	77%	44%
Teknisk nämnd avgiftsfinansierat	-	-
Kultur o Fritidsnämnd	66%	66%
Omsorgs- och socialnämnd ex ensamkommande	65%	66%
Utbildningsnämnd	63%	62%

Förvaltningarnas kommentarer till utfall under perioden

Byggnads- och räddningsnämnd- Byggnadskontor

Byggnadskontoret har sedan tidigare år ett utfall av högre kostnader under årets senare hälft. Under perioden kommer utgifter för mikrofilmning och arkivering, konsultkostnader, annonsering avseende rekrytering samt personalaktiviteter.

Byggnads- och räddningsnämnd-Räddningstjänst

Kostnader för fordonsreparationer har varit höga medan personalkostnaderna varit något lägre än vad majprognosen pekade på.

Miljönämnd

Enligt miljönämndens reviderade taxor görs efterhandsdebiteringar av årliga kontrollavgifter inom livsmedelsområdet. Merparten av debiteringarna kommer att göras under fjärde kvartalet. Årliga tillsynsavgifter enligt miljöbalken kommer att debiteras under fjärde kvartalet.

Kommunfullmäktige - Politiska organ

Periodens utfall överensstämmer i stort sett med periodens budget, vilket är ett sämre resultat än den prognos som lämnas. Orsaken är att kostnader för överförmyndarverksamheten ännu inte reglerats mot Omsorgs- och socialförvaltningen.

Kommunstyrelsen

Periodens utfall är 1 194 tkr lägre än periodiserad budget per augusti vilket stämmer väl överens med lämnad prognos.

Teknisk nämnd skattefinansierat

Från och med 2017 tillämpar Mjölby kommun komponentavskrivning för budgetverksamheter, väghållning, park, mark och skog samt kollektivtrafik. Effekten av detta har medfört lägre kapitalkostnader än budgeterat. Den skattefinansierade resultatet kommer därmed att påverkas positivt om cirka 6 000 tkr för 2017. Då detta är effekten av ändrad redovisningsprincip så kommer relegering ske mot finansieringen, d.v.s. dessa medel kan inte användas inom driften.

Inga väsentliga avvikelser har noterats i sin helhet under de första åtta månaderna. För budgetverksamheten, Internhyresfastigheter noterades högre löpande underhåll än vanligt. Till stor del handlar detta om renovering av Kungshögskolans gymnastiksal som har varit kostsam men även övriga inomhusrelaterade åtgärder har varit dyra. Tilläggsbudgeten kommer att användas om totalt 2 488 tkr efter nämndbeslut 2016-10-27 för åtgärder av Kungshögskolans gymnastiksal.

Teknisk nämnd avgiftsfinansierat

Vatten och avloppshantering har ett överskott om 744 tkr efter åtta första månaderna. Överskottet har sin huvudsakliga grund i högre intäkter än budget, främst avseende avgifter för vatten och avlopp. Orsaken är att vattenkonsumtionen vanligtvis stiger något under sommaren. Utfallet för personalkostnaderna överstiger budget medan kostnader för externa inköp (underleverantörer) understiger budgeten med motsvarande belopp. Vidare har verksamheten ökade kostnader för kemikalier och konsulter, en trend som bedöms öka och fortsätta resten av året.

Utfallet per sista augusti för avfall visar ett mindre överskott om 295 tkr. Med en årlig omsättning om ca 16 000 tkr är utfallet mer eller mindre betraktas som ett resultat i linje med budget. Intäkterna följer planerade intäkter väl medan kostnader för transporter och behandlingsavgifter ökar. Personalkostnaderna har varit lägre och kommer inte upp i budgeterad nivå pga. av vakanser som tillsatts långt senare än planerat vilket är den huvudsakliga orsaken till det mindre överskottet.

Kultur o Fritidsnämnd

Ackumulerat utfall under perioden följer till största del procentuellt riktvärde. Boverk Kultur ligger något under riktvärdet föranlett av erhållet bidrag för IT-Guider där kostnaden beräknas falla ut vid slutet av året. Kulturskolan har fått ytterligare bidrag för integrationsprojektet vilket till största del tillhör 2018. Ombokning av den del av intäkten som avser 2018 kommer att ske.

Omsorgs- och socialnämnd ex ensamkommande

Utfall per augusti är i balans med periodiserad budget.

Utbildningsnämnd

Utfall per den 31 augusti är -1,9 mkr och prognosen visar på -3,5 mkr, vilket visar att förvaltningen är lite baktung. Både intäkter och personalkostnader har stora avvikelser, vilket till största delen beror på resursfördelningssystemet.

De kommunala bolagen

Sammanställd redovisning upprättas inte enligt Riktlinjer för delårsrapport, KS 2015-02-25 § 45. I samband med att delårsrapporten föredras för kommunstyrelsen kommer MSE och Bostadsbolaget att redovisa sina delårsrapporter som ett led i kommunens tillsyn över kommunala bolag.

MSE-koncernen (49%) gör tertialbokslut.

Resultatet är lägre än föregående år i huvudsak på grund av låga elpriser/priser på elcertifikat och mycket låga elproduktionsvolymerna i vattenkraften.

Nyckeltal	2017- 08-31	2016- 08-31
Resultat efter skatt mkr	3,0	5,0
Investeringar mkr	13,8	49,9
Soliditet %	31,2	29,4
Resultatprognos mkr, 2017-12-31	7,0	

Bostadsbolaget i Mjölby (100%) upprättar tertialbokslut

Periodens resultat före skatt och bokslutsdispositioner till och med augusti blev 19,9 mkr (18,6 mkr). Detta är väsentligt högre än tertialbudgeten på 8 mkr. Orsaken är främst en försäljning av 15 fastigheter på Grönsaksvägen.

Årsbudgeten uppdateras två gånger per år med en årsprognos efter april och ytterligare en prognos efter tertial två. I prognos två har resultatet ökat ytterligare, främst tack vare två försäljningar till på Grönsaksvägen.

Prognosen för driftnetto per kvm är 227 kr, vilket är i nivå med budgeten på 232 kr/kvm. Detta trots underhållskostnader på ca 40 mkr.

Soliditeten uppgår till 29,6 procent. I takt med att balansräkningen växer på grund av tillkommande investeringar är bedömningen att soliditeten långsiktigt kommer att ligga strax över 20 procent.

Likviditeten var per 170831 god med ett saldo på 50,7 mkr. Investeringarna för 2017 bedöms uppgå till 114 mkr där nyproduktionen på kvarteret Rosenkammaren och fortsatta renoveringar på Lilla Vallgatan står för de största delarna.

Ny- och ombyggnationer

Nyproduktionen på kvarteret Rosenkammaren är snart färdigställd. Nästkommande nyproduktion blir Statsrådet med 50 mindre lägenheter. Rivningen av delar av Kungshögahemmet har påbörjats. Detta för att ge plats åt ett nytt trygghetsboende med 24 lägenheter.

Marknad

I nuläget står ca 5 000 personer i vår lägenhetskö. Genomsnittlig väntetid för att få lägenhet ökar och ligger nu på ca två år och tre månader. Den tidigare vakanta lokalen i Hallenhuset är numer uthyrd till Stjärnkliniken i Mjölby AB.

Nyckeltal	2017- 08-31	2016- 08-31
Resultat före skatt mkr	19,9	18,6
Investeringar mkr	80,0	27,0
Soliditet %	29,6	33,4
Resultatprognos mkr 2017-12-31	21,0	

Fami AB (100%) upprättar inte delårsrapport.

Redovisningsprinciper

Redovisningen sker enligt Lag om kommunal redovisning samt Kommunallagens åttonde kapitel. Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer följs enligt uppställning i Årsredovisning 2016 och tillämpas på samma sätt i delårsrapporten.

RESULTATRÄKNING

Belopp i Mkr

		2017-08-31	2016-08-31	Budget 2017	Prognos	2016-12-31
Verksamhetens intäkter	(Not 1)	251,0	280,8	368,2	356,7	427,1
Verksamhetens kostnader	(Not 2)	-1 142,4	-1 089,2	-1 759,5	-1 730,2	-1 701,8
Avskrivningar	(Not 3)	-45,8	-48,5	-73,1	-70,7	-77,7
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-937,2	-856,9	-1 464,4	-1 444,2	-1 352,4
Skatteintäkter	(Not 4)	794,6	761,2	1 188,7	1 191,0	1 146,7
Generella statsbidrag och utjämning	(Not 5)	199,7	193,1	300,9	299,6	297,8
Finansiella intäkter	(Not 6)	23,2	1,7	4,9	24,6	4,2
Finansiella kostnader	(Not 7)	-6,3	-6,8	-12,3	-10,0	-9,9
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		74,0	92,3	17,8	61,0	86,4
EXTRAORDINÄRA INTÄKTER						
EXTRAORDINÄRA KOSTNADER						
ÅRETS RESULTAT		74,0	92,3	17,8	61,0	86,4

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i Mkr

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	2017-08-31	2016-08-31
Årets resultat	74,0	92,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster (Not 21)	30,8	47,3
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	104,8	139,6
Ökning- /minskning+ kortfristiga fordringar	6,1	-23,9
Ökning- /minskning+ förråd och varulager	2,4	-2,1
Ökning+ /minskning- kortfristiga skulder	-31,9	-23,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	81,4	90,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering- i materiella anläggningstillgångar brutto	-81,0	-90,3
Erhållna investeringsbidrag	1,1	0,6
Försäljning+ av materiella anläggningstillgångar	9,6	11,7
Försäljning+ av finansiella anläggningstillgångar	20,1	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-50,2	-78,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Amortering- av långfristiga skulder	-20,0	
Ökning- långfristiga fordringar		10,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-20,0	10,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	11,2	22,5
Likvida medel vid årets början	38,8	30,2
Likvida medel vid årets slut	50,0	52,7

BALANSRÄKNING

Belopp i Mkr	2017-08-31	2016-12-31	Budget 2017
TILLGÅNGAR			
<u>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Not 8)	1 316,7	1 282,0	1 471,7
Maskiner och inventarier (Not 9)	41,7	44,1	
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Värdepapper, andelar, bostadsrätter (Not 10)	37,5	37,7	37,7
Långfristiga fordringar (Not 11)			
Summa anläggningstillgångar	1 395,9	1 363,8	1 509,4
Statlig infrastruktur (Not 12)	17,9	18,6	17,6
<u>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</u>			
Tomter och förråd	28,5	30,9	15,0
Kortfristiga fordringar (Not 13)	106,5	112,6	85,0
Kortfristiga placeringar			
Kassa och bank	50,0	38,9	20,0
Summa omsättningstillgångar	185,0	182,4	120,0
SUMMA TILLGÅNGAR	1 598,8	1 564,8	1 647,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL (Not 14)			
Eget kapital	771,4	684,9	751,6
Årets resultat	74,0	86,4	17,8
SUMMA EGET KAPITAL	845,4	771,3	769,4
AVSÄTTNINGAR (Not 15)			
Pensionsskuld	132,7	120,4	127,1
Övriga avsättningar			
SUMMA AVSÄTTNINGAR	132,7	120,4	127,1
<u>SKULDER</u>			
Långfristiga skulder (Not 16)	335,0	355,0	454,1
Skuld återstående investeringsbidrag	18,9	19,4	16,4
Kortfristiga skulder (Not 17)	266,8	298,7	280,0
Summa skulder	620,7	673,1	750,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 598,8	1 564,8	1 647,0
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Ansvarsförbindelse pensioner, varav löneskatt 119,0 2017-08-31	609,4		
Borgensåtagande, redovisas vid helårsbokslut.			
Vid 2016-12-31 uppgick förbindelsen till 510,1 (Not 18)			
Ansvarsförbindelse privata medel. Vid 2016-12-31 uppgick förbindelsen till 0,3 (Not 19)			
Operationell leasing uppgick vid 2016-12-31 till 26,7 (Not 20)			

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr	2017-08-31	2016-08-31
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	87,7	87,1
Hyror och arrenden	18,1	19,4
Bidrag	98,7	128,0
Övriga intäkter	40,6	41,7
Reavinst	5,9	4,6
Jämförelsestörande post:		
SUMMA	251,0	280,8
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Kostnad för arbetskraft	749,7	709,7
Material	7,0	8,7
Bidrag	30,4	34,5
Köp av huvudverksamhet	174,2	184,6
Övriga kostnader	180,0	150,8
Reaförlust	0,4	0,2
Jämförelsestörande post:		
Upplösning statlig infrastruktur	0,7	0,7
SUMMA	1 142,4	1 089,2
Not 3 Avskrivningar		
Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar som beräknats på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde	45,8	48,5
SUMMA	45,8	48,5

Procentsats för avskrivning/år:

Va-investeringar 2%-4%, vägar 0%-10%, fastigheter 1,25%-10%, inventarier 10%-33%

Fastigheter och vägar skrivs av enligt komponentmetoden med successiv start 2015.

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr	2017-08-31	2016-08-31
Not 4 Skatteintäkter		
Kommunalskatt	799,4	767,4
Slutavräkning	-4,8	-6,2
SUMMA	794,6	761,2
Not 5 Generella statsbidrag		
Inkomstutjämning	161,4	156,2
Kostnadsutjämning	-4,1	-2,4
LSS-utjämning	5,6	9,0
Regleringsbidrag/avgift	-0,2	-0,6
Fastighetsavgift	31,8	30,9
Engångsmedel flykting	5,2	
SUMMA	199,7	193,1
Not 6 Finansiella intäkter		
Återbäring på låneskuld	1,1	1,3
Avgift borgensåtagande	1,9	
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,4
Försäljning aktier	20,1	
Bokfört värde sålda aktier	-0,2	
SUMMA	23,2	1,7
Not 7 Finansiella kostnader		
Ränta anläggningslån	3,8	5,5
Ränta pensionsskuld	1,9	0,6
Övriga finansiella kostnader	0,6	0,7
SUMMA	6,3	6,8

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr

		2017-08-31	2016-12-31
Not 8	Fastigheter och anläggningar		
	Markreserv	55,9	56,4
	Säljklara tomter (omsättningstillgång)	-24,9	-27,3
	Verksamhetsfastigheter	594,8	592,0
	Fastigheter för affärsverksamhet	313,0	321,3
	Publika fastigheter	263,5	268,4
	Fastigheter för annan verksamhet	0,9	0,9
	Övriga fastigheter	0,3	0,4
	Exploateringsmark	5,2	5,2
	Pågående projekt	108,0	64,7
	SUMMA	1 316,7	1 282,0
Not 9	Maskiner och inventarier		
	Bokfört värde 31 augusti 2017	41,7	44,1
	(Varav taxefinansierad verksamhet 4,7 mkr 2017-08-31)		
	SUMMA	41,7	44,1
Not 10	Värdepapper, andelar, bostadsrätter		
	<u>Aktier</u>		
	Bostadsbolaget i Mjölby AB 50 000 st x 100	5,0	5,0
	Mjölby-Svartådalens		
	Energi AB 21 140 st x 100	2,1	2,4
	FAMI 30 000 st x 100	3,0	3,0
	Östgötatrafiken AB 132 st x 1250		
	Gillestugan 1000 st x 100	0,1	0,1
	Kommentus Gruppen AB 16 st x 100		
	Nyköping-Östgötalänken AB 500 st x 10		
	Östsvenska Yrkeshögskolan AB 1 st x 50 000		
	<u>Andelar</u>	23,9	23,8
	Kommuninvest* 26 269 st		
	Södra Skogsägarna Insatskonto		

*Nominellt belopp, 709 263. Insatsemmissioner 2002-2011 tillkommer, 239 711 kr samt återbäring och insatsränta 2012-2015, 9 942 162 kr. Ytterligare insats 2015 för att nå högsta nivån, 12 894 064 kr. Totalt 23 785 200 kr.

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr	2017-08-31	2016-12-31
<u>Förlagsbevis</u>		
Kommuninvest	3,4	3,4
<u>Bostadsrätter</u>		
Oljekrukan	2 st	
SUMMA	37,5	37,7

Not 11 Långfristiga fordringar

Folkets Hus och Park i Mjölby ek för	0,2	0,2
Folkets Hus och Park i Mjölby ek för, renovering (Panträtt i fastighet finns)	3,5	3,5
Värdereglering	-3,7	-3,7
SUMMA	0,0	0,0

Mjölby kommun har 2016-12-31 en fordran på 3 658 300 kr på Folkets Hus och Park i Mjölby ekonomiska förening.

I kommunens bokslut per 2010-12-31 skedde en nedskrivning av dessa 7 522 300 kr. Det rättsliga förhållandet mellan kommunen och föreningen påverkas dock inte av nedskrivningen utan kvarstår som tidigare på det sätt som framgår av skuldebrevet.

Not 12 Bidrag till statlig infrastruktur

Beslutat bidrag	26,7	26,7
Tidigare års bidrag	-8,1	-7,1
Årets bidrag	-0,7	-1,0
Återstående beslutat bidrag	17,9	18,6
Avser vägport Skänninge		

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr	2017-08-31	2016-12-31
Not 13 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	9,5	22,1
Statsbidragsfordringar	3,1	22,8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	50,5	51,5
Ingående moms	6,2	10,1
Genomgångs- och avräkningskonton	13,9	3,9
Upplupna skatteintäkter		2,2
Fastighetsavgift	23,3	
SUMMA	106,5	112,6
Not 14 Eget kapital		
Eget kapital vid årets början	761,2	674,7
Uppskrivning finansiella anläggningstillgångar	10,2	10,2
Resultatutjämningsreserv RUR 2015/2014	35,1	35,1
Avsatt till RUR	37,1	37,1
Återstående RUR	-72,2	-72,2
Året resultat	74,0	86,4
SUMMA	845,4	771,3
Not 15 Avsättningar		
Pensionsskuld	106,8	96,9
Löneskatt pensionsskuld	25,9	23,5
SUMMA	132,7	120,4
Hela pensionsavsättningen har återlånats i verksamheten		

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr		2017-08-31	2016-12-31	
Not 16	Långfristiga skulder			
	Anläggningslån	335,0	355,0	
	Investeringsbidrag	18,9	19,4	
	SUMMA	353,9	374,4	
Not 17	Kortfristiga skulder			
	Leverantörsskulder	45,9	64,3	
	Upplupna kostn och förutb intäkter	33,2	27,7	
	Skulder till kommunala bolag	3,1	0,1	
	Statsbidrag	11,7	7,7	
	Genomgång och avräkningskonton	1,0	2,6	
	Upplupna räntekostnader	2,4	2,6	
	Personalens källskatter och div avdrag	18,0	16,0	
	Personalens sociala avgifter	21,7	19,9	
	Semesterlöneskuld	33,2	60,6	
	Övertids och fyllnadstidsskuld	4,6	4,9	
	Avgiftsbestämd ÅP	25,2	35,5	
	Upplupen löneskatt	21,2	11,8	
	Förutbetalda skatteintäkter	10,2	5,5	
	Utgående moms	2,2	3,6	
	Periodiserade anläggningsavgifter Va	33,2	34,0	
	Upplupna löner		1,9	
	SUMMA	266,8	298,7	
Not 18	Borgensförbindelser			
	Borgen gentemot kommunala företag	per 16-12-31	497,4	497,4
	Borgen gentemot egna hem och småhus med bostadsrätt	per 16-12-31	12,7	12,7
	SUMMA	510,1	510,1	

NOTHÄNVISNINGAR

Mjölby kommun har i maj 1993 ingått en solidarisk borgen (KF § 3) såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som per 2017-06-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Mjölby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 368 097 240 516 kronor och totala tillgångar till 369 960 434 499 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 152 103 770 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 158 390 830 kronor.

Not 19 Ansvarsförbindelse privata medel

Likvida medel som kommunen förvaltar på uppdrag av vårdtagare	per 16-12-31	0,3	0,3
---	--------------	------------	------------

Not 20 Leasing

Leasingavgifter innefattar hyresbelopp för operationell leasing avseende fordon, övriga inventarier och externa lokalhyror.	per 16-12-31	26,7	26,7
---	--------------	-------------	-------------

Not 21 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster och minskning av avsättning pga utbetalning

	2017-08-31	2016-08-31
Realisationsvinst	-5,3	-4,1
Pensionskuldsförändring inkl finansiell kostnad	9,8	0,5
Löneskatt på pensionskuldsförändring inkl fin kostnad	2,4	0,1
Upplösning statlig infrastruktur	0,7	0,7
Förändring säljklara tomter (omsättningstillgång)	-2,3	2,0
Upplösning statligt investeringsbidrag	-0,5	-0,4
Finansiell reavinst MSE	-19,8	
Av- och nedskrivningar	45,8	48,5
SUMMA	30,8	47,3

Avgiftsfinansierad verksamhet, Vatten och avlopp (VA)

-specifikation till resultaträkning

Belopp i mkr

	2017-08-31	2016-08-31
Verksamhetens intäkter (Not 1)	35,5	36,3
Verksamhetens kostnader (Not 2)	-22,4	-21,5
Avskrivningar	-8,5	-7,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	4,6	6,9
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-3,9	-4,1
RESULTAT EFTER SKATTE- INTÄKTER OCH FINANS- NETTO	0,7	2,8
EXTRAORDINÄRA INTÄKTER		
EXTRAORDINÄRA KOSTNADER		
ÅRETS RESULTAT	0,7	2,8
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Varav anslutningsavgifter, 10% intäktsförs år 1	1,2	1,2
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Varav andel gemensamma kostnader:		
Fördelade från tekniska kontoret	-0,7	-3,0
Fördelade från annan kommungemensam verksamhet	-1,0	-1,0
	-1,7	-4,0

Med kommungemensam verksamhet avses central administration, personalfrämjande verksamhet, medlemskapsavgifter samt utvecklingsprojekt.

Särredovisning av Vatten och Avlopp

Balansräkning

Belopp i mkr

	2017-08-31	2016-08-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	319,8	295,2
Maskiner och inventarier	0,9	1,3
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>		
Värdepapper, andelar, bostadsrätter		
Långfristiga fordringar		
Summa anläggningstillgångar	320,7	296,5
Statlig infrastruktur		
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Säljklara tomter		
Förråd (schablonfördelat 65%)	2,3	2,4
Kortfristiga fordringar	2,1	3,6
Kassa och bank		
Summa omsättningstillgångar	4,4	6,0
SUMMA TILLGÅNGAR	325,1	302,5
EGET KAPITAL		
Eget kapital	16,5	16,6
Årets resultat	0,7	2,8
SUMMA EGET KAPITAL	17,2	19,4
AVSÄTTNINGAR		
Pensionsavsättning (schablonfördelat 1,5%)	1,2	1,2
Övrig avsättning		
SUMMA AVSÄTTNINGAR	1,2	1,2
SKULDER		
Långfristiga skulder	268,2	243,3
Kortfristiga skulder	38,5	38,6
SUMMA SKULDER	306,7	281,9
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	325,1	302,5

DRIFTREDOVISNING

Delårsbokslut 2017-08-31

Belopp i tkr

Nämnd/Styrelse	Redovisn	Redovisn	Redovisn	*Avvikelse mot budget
	KOSTNADER	INTÄKTER	NETTO	
B/R-nämnd byggnadskontor	8 137	4 789	3 348	1 594
B/R-nämnd räddningstjänst	18 976	2 414	16 562	-97
KF Politiska organ	4 659		4 659	-34
KS-förvaltning	73 090	24 357	48 733	1 194
Teknisk nämnd				
Skattefinansierat	254 765	219 557	35 208	5 017
Avgiftsfinansierat	50 496	51 532	-1 036	-1 036
Kultur- och fritidsnämnd	63 709	15 541	48 168	882
Miljönämnd	4 975	1 228	3 747	-1096
Omsorgs- och socialnämnd	459 767	93 020	366 747	451
Utbildningsnämnd	487 814	84 265	403 549	-1 932
SUMMA NÄMNDER	1 426 388	496 703	929 685	4 943

* I avvikelse mot budget är avvikelsen beräknad enligt förvaltningarnas periodiserade budget, exkl tilläggsbudget.

INVESTERINGSREDOVISNING

Delårsbokslut 2017-08-31

Belopp i tkr

Nämnd/Styrelse	Utgifter	Inkomster	NETTO	
			Nettoutgift	Budget 2017*
B/R-nämnd -byggnadskontor			0	300
B/R-nämnd -räddningstjänst	1 745		1 745	4 000
KS förvaltning	2 552		2 552	9 950
Teknisk nämnd				
Skattefinansierat	44 633	1 079	43 554	195 134
Avgiftsfinansierat	15 106		15 106	15 438
Exploatering	15 177		15 177	18 251
Kultur och fritidsnämnd	467		467	1 077
Miljönämnd				180
Omsorgs- och socialnämnd	800		800	5 440
Utbildningsnämnd	547		547	5 300
TOTALT	81 027	1 079	79 948	255 070

* Budgeten består av årsbudget, tilläggsbudget och tilläggsanslag.