



Mjölby Kommun

Delårsrapport 2016-08-31

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, se tabell nedan.

Nämndernas åtaganden är nämndernas bidrag till att uppnå kommunmålen. Dessa följs upp i delårsrapport och årsredovisning genom mått eller aktiviteter. Endast ett fåtal åtaganden har inte gått att följa upp vid delårsrapporten pga att data till måtten inte finns tillgängliga. Inom nämndernas åtaganden genomförs aktiviteter i stora delar av organisationen för att bidra till måluppfyllelse. I delårsrapporten redovisas endast åtaganden, inte mått och aktiviteter. Under respektive kommunmål finns en sammanfattande beskrivning där urval av aktiviteterna beskrivs. Måluppfyllelse bedöms med hjälp av indikatorer.

- Målet är nått, minst 75 % av indikatorerna har nått målvärdet
- Målet är inte nått men är på väg, 50-74 % av indikatorerna har nått målvärdet
- Målet är inte nått, 0-49 % av indikatorerna har nått målvärdet
- Bedömning kan inte göras

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 är uppfyllt.

En sammanställning av bedömningarna har gjorts enligt nedan:

| Bedömning | Kommunmål | % | Åtaganden | % |
|---------------------------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| ● | 4 | 33 % | 22 | 48 % |
| ● | 2 | 17 % | 13 | 28 % |
| ● | 3 | 25 % | 7 | 15 % |
| ● | 3 | 25 % | 4 | 9 % |
| 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.

(Till kommande mål- och budget ska en ny rutin läggas in i årshjulet där målvärden för kommande år kan justeras baserat på innevarande års utfall.)

- □1 Mjölby kommun ska erbjuda attraktiva boendemiljöer och stimulera till ökad inflyttning□

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend ++ | Målvärde 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|-----------------------------|----------|---------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Medborgarnas nöjdhet med bostadssituationen i kommunen, % | Samma | ↘ | 60 | iu | 52 | iu | 59 | iu |
| Medborgare som kan rekommendera kommunen till andra, % | Bättre | → | 66 | iu | 66 | iu | 65 | iu |
| Befolkningsutveckling, antal | Sämre | ↗ | 26 752 | 26 639* | 26 602 | 26 428 | 26 313 | 26 195 |
| Färdigställda lägenheter och villor, antal | Sämre | → | 25 | 14* | 25 | 15 | 16 | 15 |

*aug

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 TN
- I samverkan med andra aktörer utveckla en mångfald av bostäder som möjliggör ett självständigt liv OSN

En av två tillgängliga indikatorer bedöms bli uppfyllda under året, kommunmålet bedöms därmed som delvis uppfyllt.

Eftersom medborgarundersökningen inte genomförs 2016 kan inte någon bedömning göras. Befolkningsutvecklingen är positiv (+77 personer per 31 aug) även om ökningstakten har dämpats jämfört med föregående år. Något lägre födelsetal och ett betydligt högre dödstal ger ett negativt födelsenetto med -25. Den låga byggtakten de senaste åren har bidragit till en påtaglig bostadsbrist vilket under första halvåret visas i ett lägre flyttningsnetto än tidigare. Bostadsbyggandet av flerbostadshus är inne i en intensiv fas vilket kommer skapa nya bostäder från 2017 och framåt. 14 småhus har färdigställts i år vilket är i nivå med föregående år. Däremot har fler tomter sålts vilket tyder på att 2017 kommer att innebära ett lyft även för småhusen. Det finns skäl att se över tomtreserven.

Tre av nämndernas fyra åtaganden bedöms som uppfyllda och aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Bland aktiviteter kan nämnas att bostadsförsörjningsprogrammet är på remiss och beräknas antas av KF i november. Detaljplanarbetet för utbyggnaden vid Svartå strand fortsätter. 10 detaljplaner kommer antas under året. Vid Dackeskolan har boende för ensamkommande flyktingungdomar börjat byggas. Ett stort antal marknadsföringsaktiviteter genomförs under året. Bl a har ett nytt magasin med information om kommunen tagits fram och riktats till samtliga hushåll. En arbetsgrupp driver arbetet för att ta fram en matstrategi för kommunens näringsliv. Inom ramen för projektet Vi möts i Mjölby har stadskärnan utvecklats, bl a genom en nyrenoverad lekplats i stadsparken.

● **1.2 Medborgarnas hälsa ska förbättras**

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|-----------------------------|-------|----------|------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Medborgare med bra självskattat hälsotillstånd, % | Sämre | → | 71 | iu | 70 | 70 | 68 | 72 |
| Ohälsotalet, dagar/inv | Bättre | ↘ | 30 | iu | 31 | 30 | 29 | 30 |

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Utredda och föreslå arbetssätt för arbetet med folkhälsofrågor med utgångspunkt från Östgötakommisionen för folkhälsa KS
- Lundbybadet ska profilera och vidareutveckla verksamheten till en mer attraktiv bad- och friskvårdsanläggning för nya besöksgrupper (träningsovana) och familjer KOF
- Kultur- och fritidsutbud riktat mot seniorer (över 65 år) i våra egna verksamheter och i de anläggningar vi har ansvar för i Mjölby kommun ska förbättras KOF
- Skogssjöområdets attraktionsvärde ska öka KOF
- Utveckla en tydligare samlad vårdkedja. Förvaltningen ska minska beroendet av externa placeringar genom kortare vårdtider och fler alternativ på hemmaplan OSN

Inga nya data finns till de två indikatorerna vid delårsrapporten. Ett av nämndernas fem åtaganden bedöms som uppfyllt. Aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet uppnås på sikt. Bland aktiviteter kan nämnas att Östgötakommisionen för folkhälsa höll ett seminarium i augusti. Syftet var att kommunen därigenom kan få input kring hur det strategiska folkhälsoarbetet kan utvecklas. Därigenom ska fler och mer relevanta kommunmålsindikatorer tas fram.

Lundbybadets profilering fortsätter. Skogssjöområdets attraktionskraft ska stärkas genom renoveringar av den yttre miljön, vilket förväntas skapa större kundnöjdhet. Däremot har aktivitetslokalen för seniorer försenats, vilket gör att planerade aktiviteter har fått flyttas fram. Lokalen beräknas öppna i oktober. Under sommarlovet erbjöds extra mycket aktiviteter för låg- och mellanstadieelever.

Omsorgs- och socialförvaltningen driver ett utvecklingsarbete genom nätverksmetodik. Syftet är att knyta flera professioner kring individens behov och därmed korta vårdtider och erbjuda mer adekvat stöd.

● **2.1 Utbildningsnivån ska höjas**

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|-----------------------------|-------|---------------|------|------|------|------|------|
| Invånare 20-64 år studerande i alla utbildningsformer, % | Sämre | ↗ | 8,5 | iu | iu | 7,9 | 8,2 | 7,6 |
| Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, % | Bättre | ↗ | 30 | iu | 30,4 | 29,8 | 29,1 | 28,2 |
| Invånare etablerade på arbetsmarknaden eller i studier 2 år efter avslutat gymnasium, % | Sämre | ↘ | 73 | iu | iu | 66,8 | 67,4 | 72,3 |
| - därav invånare etablerade på arbetsmarknaden, % | Sämre | ↘ | öka | iu | iu | 28,9 | 30,0 | 35,6 |
| - därav invånare studerande på högskola/universitet, % | Sämre | - | öka | iu | iu | 28,1 | 28,2 | - |
| - därav invånare studerande i övriga utbildningsformer, % | Bättre | - | öka | iu | iu | 9,7 | 9,1 | - |

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Ökad utbildningsnivå bland personalen i förskolorna UTB
- Förbättrade resultat i grundskolan i svenska UTB
- Förbättrade resultat i grundskolan i matematik UTB
- Förbättrade helhetsresultat för grundskolans avgångselever UTB
- En effektiv studie- och yrkesvägledning från tidig ålder UTB
- Förbättrade helhetsresultat för gymnasiets elever UTB
- En effektiv undervisning i svenska för invandrare (SFI) UTB
- Ökad andel kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning slutför sina kurser UTB
- Minskande antal elever med hög skolfrånvaro UTB
- Samverkan med Dackeskolans byggprogram i syfte att ge kunskapsöverföring till eleverna avseende Plan och bygglagen BYG
- Biblioteksverksamheten ska utvecklas som mötesplats för barn/unga och föräldrar KOF

Två av fem tillgängliga indikatorer bedöms bli uppfyllda under året, kommunmålet bedöms inte bli uppfyllt.

Fem av elva nämndernas åtaganden bedöms uppfyllda. Aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Utbildningsförvaltningen jobbar med tre prioriterade områden; pedagogiskt ledarskap, kollegialt lärande och fördjupat analysarbete. Bland aktiviteterna kan nämnas att undervisningstimmar för matematik har utökats. Kommunen deltar i satsningen Läslyftet. Samverkan sker mellan utbildningsförvaltning och omsorgs- och socialförvaltningen i syfte att minska skolfrånvaron. Migrationen har påverkat flera av kommunens verksamheter. Bl a har internationella skolklasser startat. Den kraftiga inflyttningen ställer krav på utbyggnad av förskole- och skollokaler. Det är genomgående svårt att rekrytera utbildade pedagoger. Byggkontoret samverkar med Dackeskolan för att öka elevernas kunskap om plan- och bygglagen och inom biblioteksverksamheten arbetar man med att utveckla mötesplatser för barn/unga och föräldrar.

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

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | | | | | |
|---|-----------------------------|-------|----------|------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Kommunens företagsklimat, Svenskt näringslivs ranking | Bättre än riket | ↘ | 72 | iu | 136 | 96 | 73 | 68 |
| Företagarnas bedömning av kommunen myndighetsutövning (Insikt), ranking | Sämre än riket | ↘ | 47 | iu | 159 | iu | 123 | iu |
| Antal nyregistrerade företag, ranking | Sämre än riket | → | 72 | iu | 177 | 110 | 198 | 261 |

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålets 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 förbättra Nöjd Kund Index för sin verksamhet från 2015 års Insikts-mätning MN
- 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. Svenskt näringslivs mätning av företagsklimat presenteras 20 september. Kommunen deltar i mätningen Insikt vartannat år och nästa mätning sker 2017.

Två av nämndernas tre åtaganden bedöms som uppfyllda. Aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Bland aktiviteterna kan nämnas att kommunens förvaltningar genomgår en omfattande utbildningsinsats, Förenkla helt enkelt. SKL har genomfört utbildningen i ett flertal kommuner med gott resultat. Utbildningen, som syftar till att samordna kommunens myndighetsutövning och rådgivning till företag, avslutas under hösten. Förbättringsförslag i en handlingsplan ska tas fram under hösten och där kommer även förbättringsområden utifrån Insiktsmätningen att ingå. Ett näringslivsråd har bildats. Inom byggnadskontoret diskuteras värdegrund, informationen om detaljplaner och bygglov har utvecklats. Ett utbyte av information och synpunkter mellan Företagscentrum och byggnadskontoret har genomförts i syfte att öka förståelse för varandras förutsättningar och utbyta synpunkter. En egen kundenkät kommer att genomföras under hösten för att bedöma företagets och medborgarnas syn på servicen.

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

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | | | | | |
|---|-----------------------------|-------|----------|--------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Försörjningsstödskostnader, mkr | Samma | ↗ | 30 | 17,9* | 30 | 32 | 33 | 30 |
| Andel sysselsatta 20-64 år, % | Bättre | ↗ | 80,3 | iu | iu | 80,2 | 79,9 | 79,6 |
| Andel 16-64 år arbetslösa eller i program, % | Bättre | ↗ | 7 | 6,6* | 7,6 | 7,9 | 8,7 | 9,3 |
| Andel 18-24 år arbetslösa eller i program, % | Bättre | ↗ | 14 | 11,5* | 15,1 | 16,7 | 21 | 21 |
| Andel av befolkningen som är försörjda av ersättningar och bidrag + | Bättre | ↗ | 16,5 | 15,2** | 16,1 | 16,3 | - | - |

+ redovisas från 2016 med juni och dec.värden

*aug **juni

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålets uppfyllelse:

- Öka arbetsmarknadsenhetens deltagares möjligheter till inträde på arbetsmarknaden i god samverkan med övriga kommunala förvaltningar, arbetslivet och berörda myndigheter KS

Fyra av fem indikatorer är tillgängliga och bedöms uppfylla, kommunmålet bedöms bli uppfyllt. Dessutom utvecklas fyra av fem indikatorer bättre än jämförbara kommuner. Även försörjningsstödet har närmat sig jämförbara kommuner och ligger för närvarande på samma nivå. Antal hushåll med försörjningsstöd har minskat vilket en fortsättning på en positiv trend från föregående år. Orsakerna är flera, arbetsmarknaden går som tåget, med fler arbetstillfällen och en sjunkande arbetslöshet som följd. Även förbättrat samarbete med försäkringskassan och arbetsförmedlingen har bidragit. Arbetslösheten är lägre än i riket. Dock är arbetslösheten för utrikes födda fortsatt hög.

Kommunstyrelsens åtagande bedöms som uppfyllt och aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Av de aktiviteter som pågår kan nämnas att samarbetet mellan arbetsmarknadsenheten och försörjningsstöd implementeras genom två styrdokument. En kartläggning genomförs som försöker finna skäl till varför inte fler Mjölbyungdomar studerar vidare efter gymnasiet. En organisationsförändring genomförs till årsskiftet då arbetsmarknadsenheten kommer ingå i omsorgs- och socialnämndens område. Syftet är att samordna kommunens samlade resurser inom arbetsmarknadsområdet och integration.

● 4.1 Medborgarna ska känna sig alltmer trygga och säkra

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | | | | | |
|---|-----------------------------|-------|----------|-------|------|-------|-------|-------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Anmälda brott, antal | Bättre | → | 2000 | 1054* | 1909 | 2 458 | 1 918 | 2 349 |
| Medborgarnas bedömning av hur tryggt det är i kommunen, % | Bättre | → | 59 | iu | 59 | iu | 57 | iu |

* kvartal 1-2

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 TN

En indikator om antal anmälda brott finns tillgänglig vid mättillfället, vilken inte når målvärdet. Kommunmålet bedöms därför inte bli uppfyllt. Antal anmälda brott är något högre under första halvåret jämfört med samma period föregående år. Våldsbrott, stölder, bilbrott minskar medan hot-, kränkning- och frihetsbrott samt drogbrott ökar. Medborgarundersökningen genomförs 2017 och därför kan ingen bedömning göras 2016.

Två av nämndernas fyra åtaganden bedöms som uppfylla och aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Bland aktiviteter för att öka den upplevda tryggheten och säkerheten kan nämnas att krisledningsnämnden numera har en krishandbok. Arbetet med framtagandet av en handlingsplan mot våldsbejakande extremism pågår. Ett flertal trafiksäkerhetsåtgärder genomförs under året, bl a gång- och cykelväg Finnstugatan/Hargsvägen och flera farthinder. Räddningstjänstens förebyggande och operativa arbete genomförs enligt plan.

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

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|-----------------------------|-------|----------|------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Medborgarnas nöjdhet med inflytandet i kommunen, % | Samma | → | 44 | iu | 43 | iu | 43 | iu |
| Betyg på kommunens webbplats, % | Sämre | → | 84 | iu | 82 | 82 | 84 | 80 |
| Delaktighetsindex, % | Sämre | → | 46 | 50 | 46 | 41 | 46 | iu |
| Medborgarnas nöjdhet med kommunens verksamheter, % | Bättre | → | 59 | iu | 59 | iu | 58 | iu |
| Medborgarnas nöjdhet med kommunen som plats att bo och leva på, % | Bättre | → | 64 | iu | 62 | iu | 63 | iu |

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 arbeta förebyggande med rådgivning och kvalitetsdeklarationer MN
- Kommunstyrelsens 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 TN
- Jämställdheten inom förvaltningens verksamheter ska förbättras KOF
- Alla berörda inom nämndens verksamhet ska utifrån sitt perspektiv känna sig delaktiga i beslut, planering och utförande som rör dem OSN
- Införa minst en e-tjänst under 2016 för att öka tillgängligheten OSN

En av fem indikatorer är tillgänglig vid delårsrapporten och når målvärdet. Delaktighetsindex i Kommunens Kvalitet i Korthet har ökat med fyra enheter tack vare arbetet med medborgardialogen. Kommunmålet kan inte bedömas i delårsrapporten på grund att endast en indikator följs upp till delårsrapporten. Indikatorerna behöver utvecklas vilket planeras till mål- och budget 2017.

Fyra av nämndernas sju åtaganden bedöms som uppfyllda och aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Bland aktiviteter som genomförs för att utveckla service och inflytande kan nämnas att byggnadskontorets kundenkät genomförs under hösten. Miljönämnden ska ta fram två nya kvalitetsdeklarationer. Den digitala synpunktshandlingen ska lanseras för medborgarna under hösten. Riktlinjer för medborgardialog har tagits fram och planering pågår för ett medborgardialogsprojektet "Var vill du bo?". Två e-tjänster har tagits fram, bl a en för ansökan om färdtjänst. E-tjänstportalen minasidor.mjolby.se kommer att växa successivt, bl a har omsorgs- och socialförvaltningen planer för att ta fram en e-tjänst under året. En ny telefoni och e-postrutin håller på att tas fram. Fritidsgårdarna har förbättrat den fysiska miljön och genomfört flera aktiviteter med fokus på genus. Omsorgs- och socialförvaltningen har fokuserat på alla brukares genomförandeplaner.

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

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|-----------------------------|-------|----------|------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Koldioxidutsläpp, CO2 per invånare | Bättre (än länet) | → | Minska | iu | iu | iu | 2,9 | 2,6 |
| Ekologiska livsmedel inköpta i kommunens verksamhet, % | Sämre | ↗ | Öka | 18 | 15 | 11 | 7 | 6 |
| Fairtrade-märkta livsmedel* i kommunens verksamhet (utvalda produktgrupper), % | Ingen uppgift | → | Öka | 38 | 38 | 18 | - | - |
| Miljöbilar i kommunorganisationen av totalt antal bilar, % | Sämre | → | Öka | iu | 33 | 33 | 32 | 37 |
| Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, % | Bättre | → | Öka | iu | 41 | 37 | 40 | - |

* varugrupperna i dagsläget är kaffe, te, bananer

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Miljönämnden ska bidra till en grön omställning och en hållbar framtid genom att arbeta aktivt med åtgärdsdelen av Naturvårdsprogrammet MN
- Miljönämnden ska bidra till en grön omställning och en hållbar framtid genom att inventera och ställa krav på åtgärder av enskilda avlopp MN
- Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en giftfri vardag genom att spida information om kemikalier i förskolan MN
- Följa upp och driva det interna arbetet med energieffektiviseringar och hållbara transporter KS
- Ta fram och utveckla arbetssätt kopplat till giftfri kommun KS
- Service- och teknikförvaltningen ska bidra till en hållbar samhällsutveckling inom sina verksamhetsområden TN

Tre indikatorer finns tillgängliga vid delårsrapporten, varav två är uppfyllda. Kommunmålet bedöms inte uppnås, men vi är på väg att göra det. Andelen ekologiska livsmedel är högre än målvärdet och har förbättrats. Indikatoren för fairtrade-livsmedel visar samma nivå som föregående år.

Tre av nämndernas sex åtaganden bedöms som uppfyllda och aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Bland aktiviteter kan nämnas att Tekniska nämnden ska presentera ett förslag till kostpolicy till kommunstyrelsen. Därefter ska den sändas ut på remiss under hösten. Under hösten kommer ett seminarium om hållbar mat genomföras, vilket ska ligga till grund för beslut om framtida ambitionsnivåer. Projektet Kemikalier i förskolan har fått god respons. Syftet är att öka kunskapen om kemikalier i barns miljö, med inriktning på förskolan. Miljönämndens arbete med åtgärder inom naturvårdsprogrammet slutförs under året. 110 fastigheter med enskilt avlopp har inventerats. Ca hälften är underkända och ska åtgärdas av fastighetsägare. Inom området energi byts kvicksilverlampor kontinuerligt ut i gatubelysningen. Energieffektiviseringar genomförs också i kommunala fastigheter.

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

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | | | | | |
|--|-----------------------------|-------|----------|------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Hållbart medarbetarengagemang bland kommunens medarbetare, % | Bättre | → | 80 | iu | iu | 79 | iu | 79 |
| Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare, % | Bättre | → | 5,2 | 5,5* | 5,9 | 5,4 | 5,2 | 5,1 |

* juni

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Skapa bra förutsättningar för ett gott ledarskap och medarbetarskap samt driva och ge stöd i kompetensförsörjningsfrågor KS
- Kommunstyrelsen ska utveckla sin styrande och samordnande funktion KS
- Service- och teknikförvaltningen ska certifiera sig utifrån arbetsmiljö TN
- Öka hållbart medarbetarengagemang i omsorgs- och socialförvaltningen OSN

En av två indikatorer finns tillgänglig vid delårsrapporten, kommunmålet bedöms inte bli uppfyllt. Sjukfrånvaron har sjunkit jämfört med samma period förra året, men bedömningen är att vi ändå inte når målvärdet till årets slut.

Ett av nämndernas fyra åtaganden bedöms som uppfyllt. Aktiviteterna som genomförs bidrar till att kommunmålet kan uppnås på sikt. Bland aktiviteterna kan nämnas att ett material för analys av sjukfrånvaron har skickats ut till förvaltningarna och utifrån analysen kommer arbete fortsätta med strategier för minskad sjukfrånvaro. Personalavdelningen intensifierar arbetet med kompetensförsörjning och att stärka arbetsgivarvärdet. Flera yrkesyrkesgrupper är svåra att rekrytera, bl a lärare, planingenjörer och socionomer. Ett ledarutvecklingsprogram har arbetats fram och ska beslutas av kommunstyrelsen under hösten. Utveckla arbetsgivarvärdet och medarbetarskapet kommer att ingå i övriga aktiviteter.

- **6.2 Årets resultat** ska genomsnittligt under perioden 2014-2017 uppgå till 1% av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag. Långsiktigt 2 %.**
- **6.3 Låneskuden för skattefinansierad verksamhet ska uppgå till högst 285 mkr.**
- **6.4 Investeringsnivån för all verksamhet utom VA, avfall, markexploatering och skattefinansierat underhåll ska högst uppgå till genomsnittligt 66 mkr per år.**

| Indikator | Jämfört med jämförelsegrupp | Trend | Målvärde | | | | | |
|--|-----------------------------|-------|----------|----------|------|------|------|------|
| | | | 2016 | 2016-08* | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| Resultat före extraord poster, % av skatteintäkter och generella statsbidrag (skattefinansierat)** | Bättre | ↗ | 1,0 | 8,7 | 3,6 | 3,2 | -0,8 | 2,7 |
| Låneskuld, skattefinansierad verksamhet, mkr | Sämre | → | 285 | 132 | 116 | 186 | 210 | 192 |
| Investeringar, skattefinansierad verksamhet, mkr | Bättre (Lägre) | → | 66 | 35 | 65 | 69 | 56 | 79 |

** före extraordinära poster, enbart skattefinansierad verksamhet, exkl effekter från komponentavskrivning

* delårsrapport

Nämndernas åtaganden för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Service- och teknikförvaltningen ska förvalta och utveckla kommunens tillgångar TN

Uppföljningsvärdena är per 31/8.

Utifrån dessa värden indikeras att samtliga finansiella mål blir uppfyllda till årets slut.

Ekonomisk översikt och analys

Belopp inom parentes avser föregående års delårsrapport

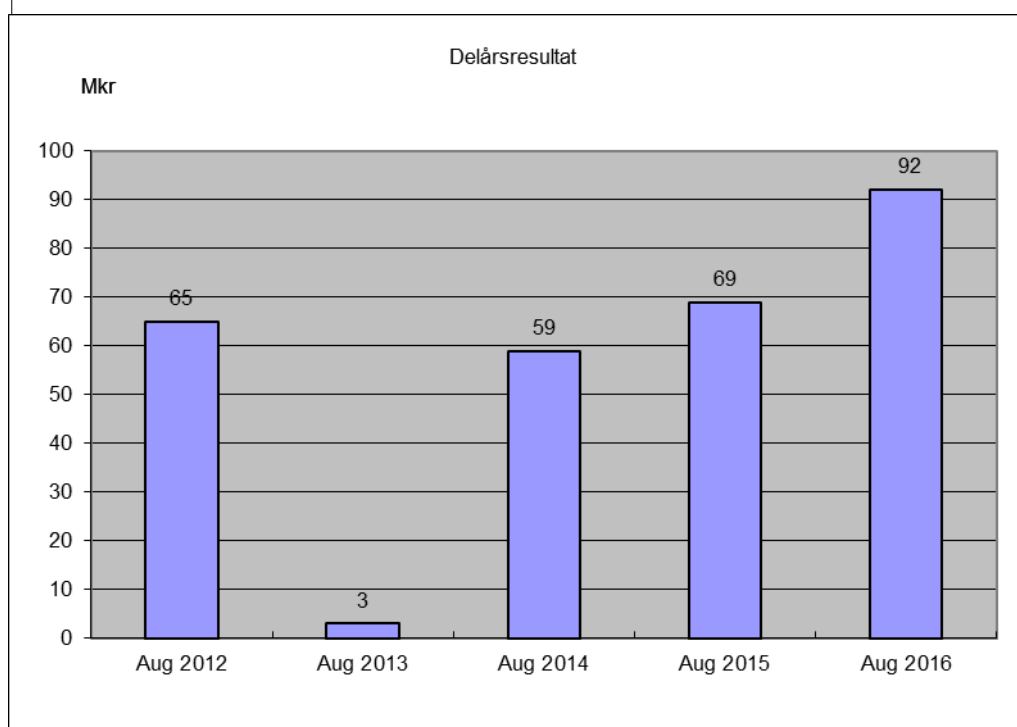
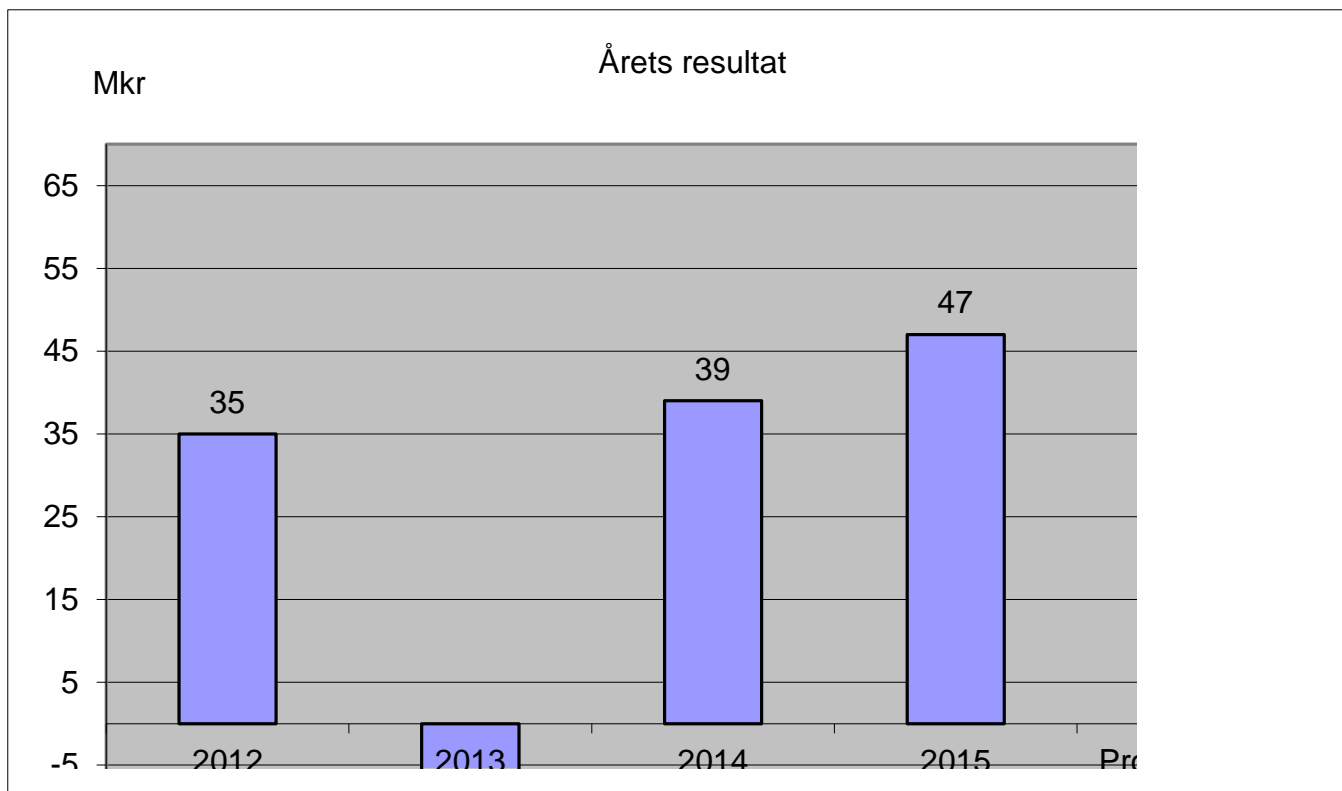
Årets resultat efter åtta månader

Periodens resultat uppgår till 92,3 (69,0) 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 66,7 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 semesterkostnaden 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 kostnadsförda över året och på så sätt följer de inte kostnadsbelastningens variationer över året.

Det höga delårsresultatet 2016 orsakas också av följande:

- Specialdestinerade statsbidrag i stor omfattning där varken exakt belopp eller utbetalningstidpunkt är fastställda i förväg.
- Markant lägre kostnader/ förbrukning av el, fjärrvärme och bränsle. El- och bränslepriserna är lägre, effektivisering har skett för gatubelysning, låga fjärrvärmekostnader på grund av den milda vintern samt låga nederbörds mängder som sänkt kostnaderna för va-verket.
- Partiellt vakanta tjänster inom utbildningsnämnden, kommunstyrelsens förvaltning, byggnadskontoret med flera. Det råder en bristsituation inom flera yrkesgrupper. Framtagandet av en kompetensförsörjningsstrategi pågår på personalavdelningen.
- I maj 2016 har omsorgsnämnden intäktsfört 10,7 mkr avseende vissa intäkter från Migrationsverket avseende medel till ensamkommande och senare även evakueringsboende från 2008 till 2015. Dessa medel har tidigare legat på balanskonto.



Balanskravet

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

| | |
|--|-----------------|
| Delårsresultat före extraordinära poster | 92,3 mkr |
| Realisationsvinster | <u>-4,7 mkr</u> |
| Justerat delårsresultat | 87,6 mkr |

Bokslutsprognosen för det justerade resultatet till årets slut beräknas till 59,8 mkr efter att reavinst reducerats med 6,9 mkr. Således pekar bokslutsprognosen mot att balanskravet nås 2016.

Bokslutsprognos per 2016-08-31

Budgeterat resultat enligt Mål och budget för år 2016 är 41,1 mkr. Enligt en ny redovisningsmetod är underhållsmedel flyttade från driftsbudget till investeringsbudget vilket innebär att budgeterat resultat blir 20 mkr högre än det skulle varit enligt den tidigare metoden. Beloppet kommer att sjunka över tid eftersom avskrivningarna kommer att öka.

I föreliggande prognos beräknas ett resultat på 66,7 mkr jämfört med 65,3 mkr efter fem månader. Nämnderna tillsammans prognostiserar nu ett överskott på 23,8 mkr. Större avvikelser finns för Omsorgs- och socialnämnd inklusive ensamkommande och evakuering, 16,7 mkr, Teknisk nämnd skattefinansierat 5,8 och KS förvaltning 2,4 mkr. Finansieringen visar överskott på 1,9 mkr.

De största avvikelserna prognostiseras enligt följande:

| | Tidigare års avvikelser (TB) | |
|--|------------------------------|----------|
| - Omsorgs- och socialnämnd | 16,7 mkr | -2,4 mkr |
| <i>Varav ensamkommande och evakueringsboende</i> | <i>17,0 mkr</i> | |
| - Tekniska nämnden-skattefinansierat | 5,8 mkr | 6,1 mkr |
| - KS Förvaltning | 2,4 mkr | 3,2 mkr |
| - Utbildningsnämnden | -0,8 mkr | 7,3 mkr |

Omsorgs- och socialnämnden 16,7 mkr

Nämndens prognos exklusive ensamkommande och evakueringsboende visar -0,4 mkr. Överkottet har uppstått genom att förvaltningen förändrat redovisningssättet för integration vilket redovisades redan vid majprognosen. Förut har erhållna ersättningar fått täcka kostnaderna exakt och resterande intäkter har förts på ett balanskonto. Av de 16,2 mkr som är det prognostiserade överskottet avser 10,7 mkr åren 2008 till 2015. Kostnader och intäkter har inte uppkommit inom samma period och osäkerhet i hanteringen har uppstått.

Nämndens centrala volymregleringskonto är positivt, ska omdisponeras till förvaltningarnas övriga budgetverksamheter vid volymförändringar och motsvarar i storlekordning de övriga underskotten. Äldreomsorgen redovisar underskott för hemtjänst i ordinärt boende. Stöd vid funktionsnedsättning visar underskott på externt köpta särskilda boendeplasseringar. Inom individ och familj visar försörjningsstöd +1,8 mkr medan externt köpt vård i familjehem för barn och unga förväntas göra stort underskott. Flera åtgärder för att minska nämnda underskott presenteras i rapporten.

Tekniska nämnden-skattefinansierat 5,8 mkr

Största överskottet finns på väghållning. Den gångna vintern har varit mild och haft låga kostnader för vinterväghållning, elenergin för gatubelysning är fortsatt låg och förbrukningen per belysningspunkt har sjunkit. Uppskjutna investeringsprojekt har genererat lägre kapitalkostnader. Även internhyresfastigheter hamnar på plussidan orsakat av lågt elpris och mild vinter som gett lägre fjärrvärmekostnader. Bostadsanpassning ligger över budget men ska täckas av intern fördelningspott. Den stora skillnaden från majprognosen är att Drift/anläggning teknik blir +2,4 mkr. Orsaker är lägre bränslepriser, reservdelskostnader, kapitalkostnader och personalkostnader.

KS Förvaltning 2,4 mkr

Kvarstående medel prognosticeras på grund av lägre lokalkostnader, sent tillsatta budgeterade tjänster, partiella ledigheter, vakanser och personalomställningskostnader. Inom Medborgarservice är kostnader för färdtjänst och porto lägre.

Utbildningsnämnden, -0,8 mkr

Förväntat resultat har varierat mellan prognostillfällena och ligger nu nära balans totalt sett. Det finns fortfarande lediga tjänster och denna prognos utgår ifrån att full bemanning inte kommer att uppnås. Bemanningsproblematiken tillsammans med osäkerhet om statsbidragsintäkter till belopp och tidpunkt är problematisk för prognosernas upprättande. Vid en genomgång på kommunstyreslen i augusti framgick att det är ett stort spann mellan säkra, 11,2 mkr, och sökta, 49,2 mkr, bidrag.

Finansiering

Ett överskott på 1,9 mkr beräknas för de finansiella posterna (skatteintäkter, generella statsbidrag, räntor, avskrivningar, pensioner mm). Under posten ofördelade kostnader har inte allt reserverats när det gäller KS ospecificerat, KF pris- och löneökningar samt resursfördelning avseende demografi, 3,8 mkr återstår. Kommunalskatt och generella statsbidrag ger enligt SKL:s senaste prognos ger ett överskott mot budget med 2,8 mkr.

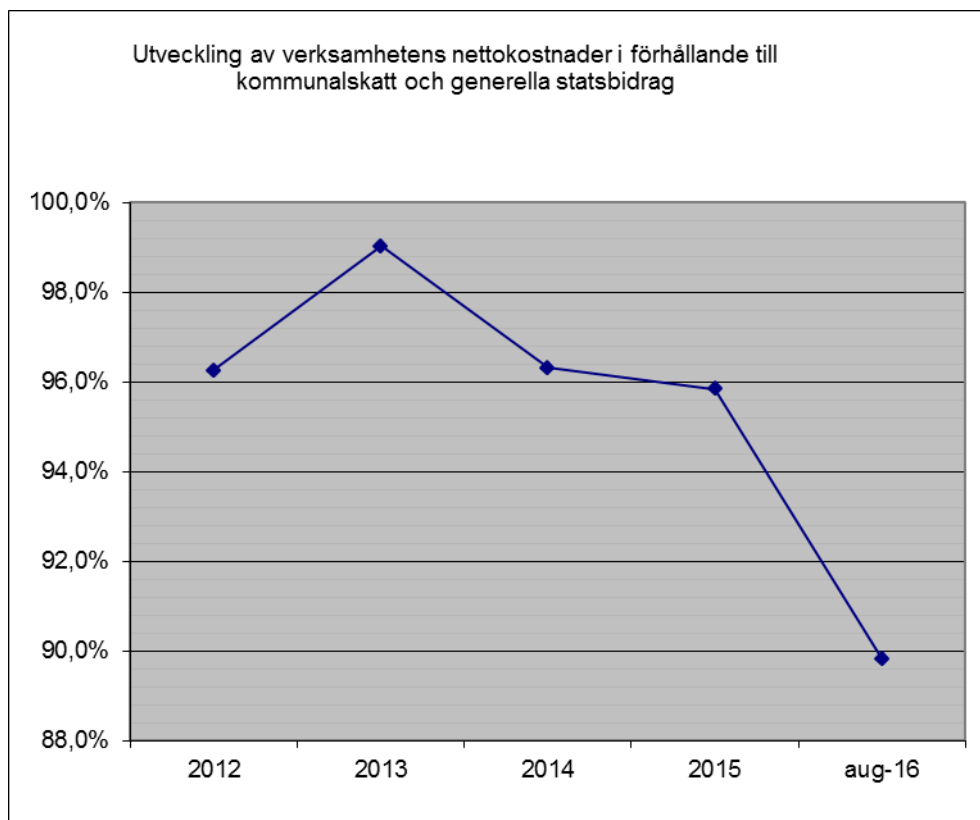
Pensionskostnaderna har ökat enligt KPA:s senaste prognos, -7,1 mkr jämfört med budget. Orsaken är ökade utbetalningar till befintliga pensionärer, ökade intjänade pensioner och ökade avgiftsbestämda pensioner.

Reavinsterna sammanhänger med beräknade nettointäkter av 47 småhustomtförsäljningar samt försäljning av kvarteret Rosenkammaren och Kungshögahemmet. Prognosen ligger på 6,9 mkr mot 2,0 mkr i budget. De 6,9 mkr, vilka ingår i resultatet, ska räknas bort när avstämning görs mot balanskravet i bokslutet. Det justerade resultatet väntas då bli 59,8 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 2016-08-31 har endast 90 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 2016 vilket ligger i linje med det höga resultatet för perioden.

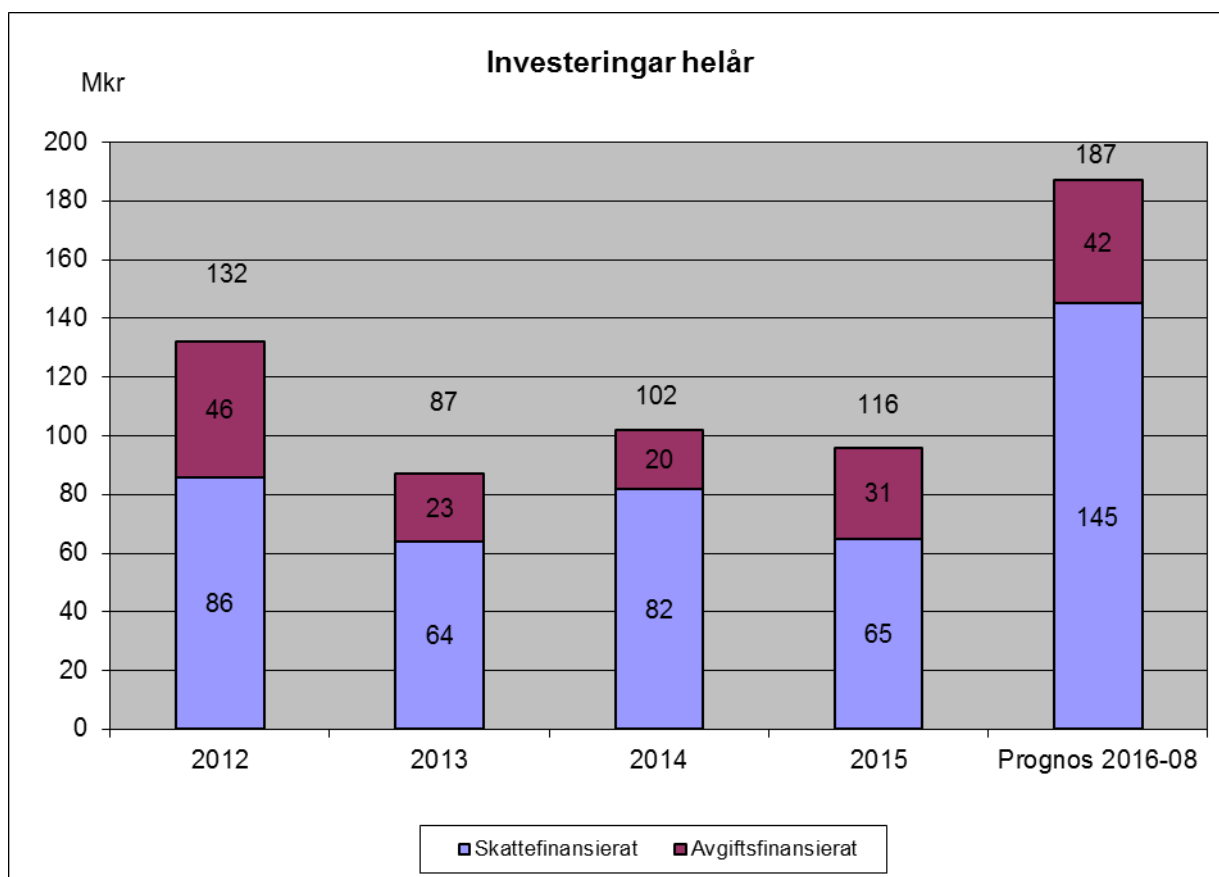
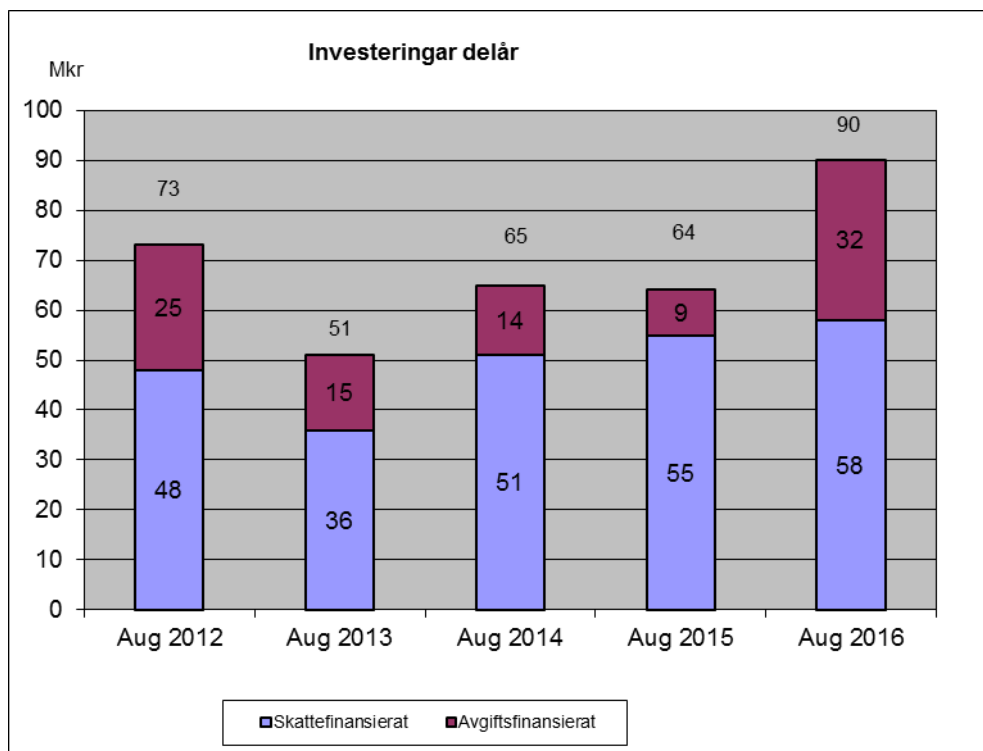


Investeringar och exploateringsverksamhet

Under perioden har 90 (64) mkr investerats vilket till årets slut beräknas bli 187 mkr. Totalt ligger investeringsbudgeten på 250 mkr, varav årsbudget 130 mkr, tilläggsbudget 93 mkr och tilläggsanslag (TA) 26 mkr. 20 mkr av detta TA utgör medel för investering i ett ungdomsboende med 24 lägenheter och plats för 48 boende. Investeringsnivån hittills 2016 är högre än tidigare år vilket beräknas gälla även till årets slut. Exploateringsnivån är hög och planerat underhåll är numera definierat som investering.

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

| Större investeringar under perioden | Utfall mkr |
|---|------------|
| Ungdomsbostäder Verkstadsskolan | 6,0 |
| Inköp fastigheter | 5,2 |
| Förbättringsarbeten va-ledningar, va-verk | 12,1 |
| Planerat underhåll | 6,1 |
| Exploatering inklusive va Svartåstrand | 10,6 |
| Exploatering inkl va Mantorp Olofstorp | 13,1 |



Långfristig skuld och likvida medel

Låneskulden har ökat med 10 mkr sedan årsskiftet till 375 (395) mkr. 20 mkr amorteras i början av september. Övre gräns för upplåning inklusive löpande kredit är 500 mkr. Den

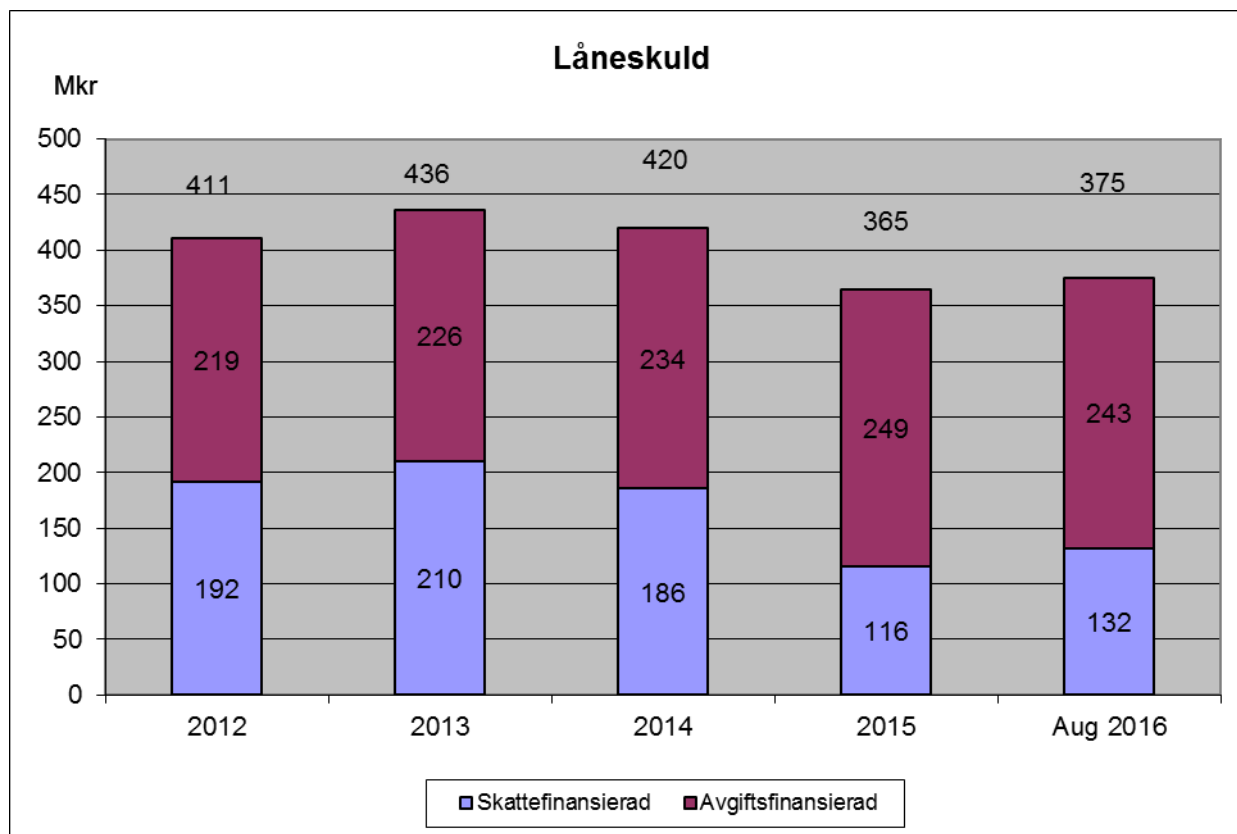
största långgivaren är Kommuninvest 93% (94%). Övrig långgivare är Handelsbanken. Genomsnittlig ränta för åtta månader har uppgått till 2,2 % (2,6%). Den genomsnittliga räntebindningstiden ska enligt kommunens finanspolicy vara mellan 1,5 och 4 år och är vid delårsbokslutet 1,9 (2,3) år.

Ytterligare 17 (13) mkr finns som långfristigsuld och avser statsbidrag till investeringar.

Kommunens kassa uppgick till 43 (42) mkr 2016-08-31. Dessutom tillkommer 9 mkr på ett konto hos Nasdaq som säkerhet för elhandel via Bergen Energi.

Del av skulden som avser skattefinansierad verksamhet: 132 (168) mkr

Del av skulden som avser avgiftsfinansierad verksamhet: 243 (227) mkr



Framtida pensionsåtagande, pensionsskuld

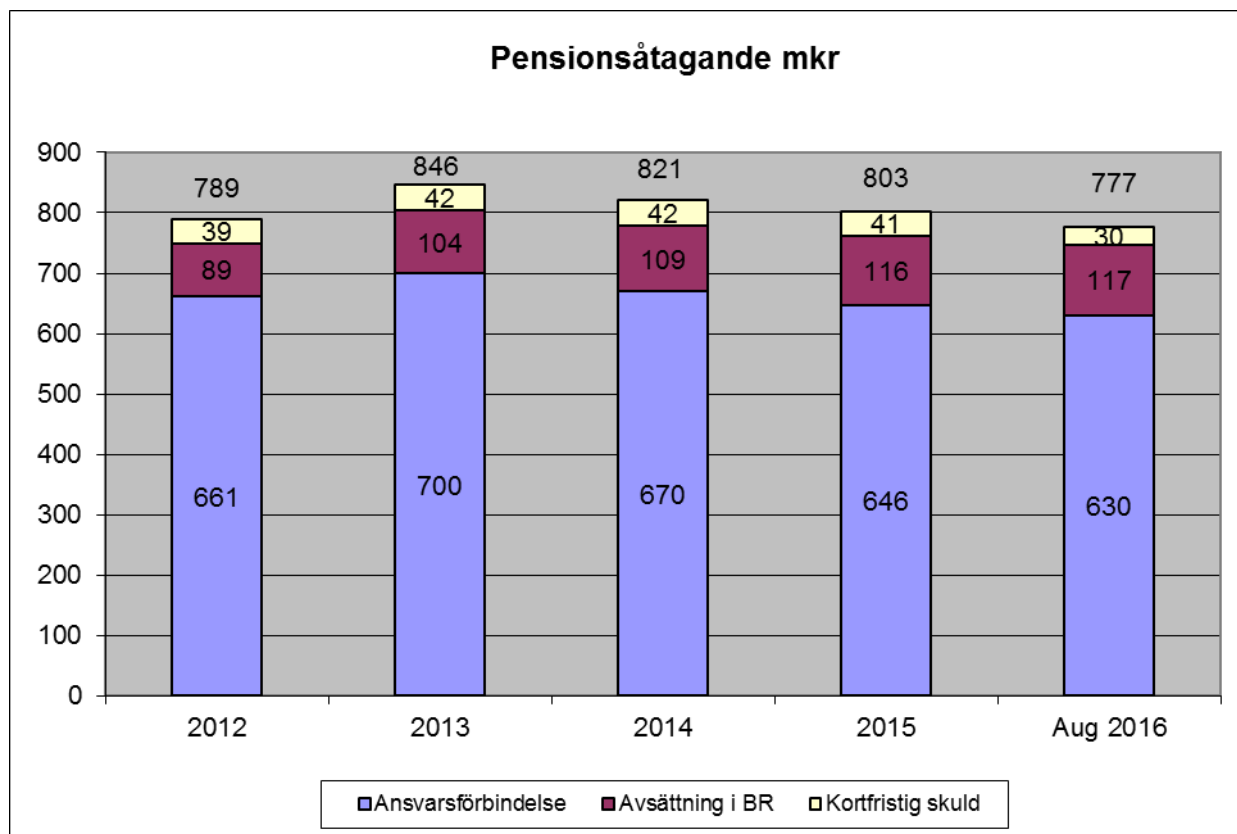
Från våren 2016 har pensionsmedel avseende vissa chefers förmånsbestämda ålderspension (FÅP) lyfts ut från kommunens pensionsåtagande för att förvaltas av den enskilde. En premie har betalats in till försäkringsbolaget på 7 mkr, löneskatt tillkommer. Som tidigare förvaltas hela övriga pensionsåtagandet av kommunen som återlån i verksamheten.

Pensionsåtagandet fördelas:

1. Pensionsavsättningen som redovisas i balansräkningen uppgår till 117 (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 2016 för överföring till individuellt valda förvaltare, avgiftsbestämd ålderspension. Utbetalning sker i mars 2017. Skulden uppgår till 29 (29) mkr inklusive löneskatt.

3. Pensionsrätt intjänad före 1998 redovisas enligt lag som ansvarsförbindelse och uppgår till 630 (656) 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 776 (799) 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 48% (48 %). Vid bokslutet 2015 uppgick soliditeten till 47 %. 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 3 %.

Personalredovisning

Antalet årsarbetare per delåret 2016-08-31 är 2 002 (2 018) varav 77 % (77) är kvinnor och 23 % (23) är män. Av dessa är 1 962 (1 990) personer tillsvidareanställda, 80 % kvinnor och 20 % män.

Ledarskap och medarbetarskap

Temat för vårens chefsdag var ”Att kombinera effektivitet med hög kvalitet i kommunal tjänsteverksamhet”. Två informationstillfällen hölls för alla chefer i kommunen.

Ett ledarutvecklingsprogram för kommunens chefer samt förutsättningar för chefskap arbetades fram och beslutas under hösten.

Medarbetarakademin för 20 medarbetare från olika verksamheter genomfördes.

Arbetsmiljö och hälsa

I samband med implementeringen av tillämpningsanvisningarna för samverkansavtalet hölls samverkansutbildningar för alla chefer och fackliga representanter.

Upphandling av företagshälsovård genomfördes, med nytt avtal från 2017.

I samband med den nya föreskriften från Arbetsmiljöverket (AFS 2015:4) Organisatorisk och Social Arbetsmiljö ses kommunens policys och riktlinjer över inom området.

Sjukfrånvaron för första halvåret har minskat, jämfört med samma period förra året. Antalet sjukfrånvarodagar har minskat till 14,1 (17,2) dagar/årsarbetare. Största minskningen finns bland männen och långtidssjuka i yngsta åldersgruppen. Analys av sjukfrånvaron och vilka insatser som genomförs pågår i förvaltningarna.

Andel sjukfrånvaro av tillgänglig tid, % till 2016-06-30.

| Samtliga anställda | Andel | Varav 60 dgr el mer |
|--------------------|------------------|---------------------|
| 29 år eller yngre | 3,4 (4) | 2,2 (15) |
| 30-49 år | 4,7 (5,3) | 33,1 (34) |
| 50 år eller äldre | 7,4 (8,2) | 50,2 (48,5) |
| Kvinnor | 6,3 (6,9) | 40,4 (40,2) |
| Män | 3,2 (4,3) | 31,7 (39) |
| Totalt | 5,6 (6,3) | 39,2 (40) |

Företagshälsovård har till och med 2016-06-30 använts för 500 tkr (370) varav knappt 19 tkr (120) avser organisationsnivå. 76 % (72) av personrelaterade kostnader avsåg kvinnor och 24 % (28) avsåg män. Förebyggande och främjande åtgärder minskade totalt till 89 % (95). Rehabiliteringsinsatserna ökade därmed.

Andel använd företagshälsovård per nivå och kategori, %

| | Rehabilitera | Förebygga | Främja | Totalt |
|--------------|--------------|-----------|---------|---------|
| Organisation | | 4 (15) | 0 (1) | 4 (16) |
| Grupp | | 14 (13) | 22 (6) | 36 (19) |
| Individ | 12 (6) | 39 (57) | 9 (3) | 60 (65) |
| Totalt | 12 (6) | 57 (84) | 31 (10) | 100 |

Kompetensförsörjning

En kompetensförsörjningsstrategi för kommunen arbetas fram och beslutas om under hösten.

Som ett led i kompetensförsörjningen och för att öka Mjölby kommuns arbetsgivarvarumärke deltog kommunen under våren i två arbetsmarknadsmässor, dels Kompetensmässan i Linköping, dels Framtidsmässan i Stockholm. Vid Framtidsmässan samarbetade kommunen med övriga ”småkommuner” i regionen. Avtal för studentmedarbetare ingicks med Linköpings universitet i samarbete med flera kommuner i regionen. Mjölby kommun tar under läsåret emot två studentmedarbetare.

Under våren hölls en kommungemensam medarbetarintroduktion för ett 30-tal medarbetare och chefsintroduktion för ett 10-tal nya chefer i organisationen. Nya introduktioner planeras till hösten. Personalomsättningen bland tillsvidareanställda under det första halvåret var 19,2 % (17,2), inklusive intern rörlighet. 195 (136) rekryteringsannonser publicerades under det första halvåret, varav 12 endast publicerades internt. De flesta rekryteringsannonser avser lärare även i år.

Vid löneöversynen tillvaratogs kompetensförsörjningsaspekter inom våra svårrekryterade grupper även i år.

Jämställdhet och mångfald

Fyra chefer deltar i Vinna-vinnaprogrammet.

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 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 bokslutsprognosens nettokostnad under perioden.

Utfall nettokostnad augusti

| jämfört med bokslutsprognos december* | 2016 | 2015 |
|--|-------------|-------------|
| Byggnads- och räddningsnämnd- Byggnadskontor | 57% | 63% |
| Byggnads- och räddningsnämnd-Räddningstjänst | 68% | 66% |
| Miljönämnd | 53% | 58% |
| KF Politiska organ | 60% | 61% |
| KS förvaltning | 59% | 63% |
| Teknisk nämnd skattfinansierat | 44% | 50% |
| Teknisk nämnd avgiftsfinansierat | - | - |
| Kultur o Fritidsnämnd | 66% | 63% |
| Omsorgs- och socialnämnd | 66% | 66% |
| Utbildningsnämnd | 62% | 62% |

*8/12 mnotsvarar 67%

Bokslutsprognosen pekar mot ett resultat på 66,7 mkr och kommunens resultat efter åtta månader är 92,3 mkr vilket är en följd av att förbrukningen procentuellt är låg. Orsaker är bland annat specialdestinerade statsbidrag, markant lägre kostnader/ förbrukning av el, fjärrvärme och bränsle och partiellt vakanta tjänster vilket nämns inledningsvis i detta stycke.

De kommunala bolagen

Sammanställd redovisning upprättas inte enligt Riktlinjer för delårsrapport, KS 2015-02-25 § 45. I samband med att delårsrapporten föredras för kommunstyrelsen 2016-10-05 kommer MSE och Bostadsbolaget att redovisa sina delårsrapporter som ett led i kommunens tillsyn över kommunala bolag.

MSE-koncernen (55%) gör tertialbokslut.

Resultatet är lägre än föregående år på grund av låga elpriser och låga elproduktionsvolymmer samt högre avskrivningar och högre räntekostnader.

Av investeringarna om 49,9 mkr uppgår pågående investering i kraftvärmeverket till 36,0 mkr.

| Nyckeltal | 2016- 08-31 | 2015- 08-31 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Resultat efter skatt mkr | 5,0 | 19,6 |
| Investeringar mkr | 49,9 | 68,9 |
| Soliditet % | 29,4 | 29,3 |
| ---- | | |
| Resultatprognos mkr, 2016-12-31 | 7,5 | 14,0 |

Resultat efter finansiella poster

Bostadsbolaget i Mjölby AB (100%) upprättar tertialbokslut.

Resultat efter finansiella poster är 18,3 (11,4) mkr, vilket är väsentligt högre än tertialbudgeten på 3,9 mkr. Detta beror främst på att underhållskostnaderna till större del kommer i slutet av året. En jämn fördelning av underhållet hade medfört ökade kostnader med 7,6 mkr. Det finns positiva avvikelser bl a gällande hyresintäkter för lägenheter, fastighetsskötsel, uppvärmning, fastighetssankuten- och central administration samt räntekostnader. Detta gör sammantaget att prognosen för 2016 bedöms bli 9,0 mkr före skatt.

Totalt ligger årets investeringar på 27,0 (12,7) mkr och består främst av pågående nyproduktion på kvarteret Rosenkammaren där 56 nya lägenheter bestående av 2:or och 3:or håller på att produceras. Beräknad inflyttning är hösten 2017. För övrigt består investeringarna av mindre ombyggnadsprojekt samt ett nyligen påbörjat ROT projekt på Vallen i Skänninge.

| Nyckeltal | 2016- 08-31 | 2015- 08-31 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Resultat före skatt mkr | 18,3 | 11,4 |
| Investeringar mkr | 27,0 | 12,7 |
| Soliditet % | 33,4 | 30,0 |
| ---- | | |
| Resultatprognos mkr 2016-12-31 | 9,0 | |

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 2015 och tillämpas på samma sätt i delårsrapporten.

RESULTATRÄKNING

Belopp i Mkr

| | | 2016-08-31 | 2015-08-31 | Budget 2016 | Prognos | 2015-12-31 |
|---|---------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | (Not 1) | 280,8 | 214,3 | 380,6 | 390,1 | 340,9 |
| Verksamhetens kostnader | (Not 2) | -1 089,2 | -998,7 | -1 696,6 | -1 682,5 | -1 573,9 |
| Avskrivningar | (Not 3) | -48,5 | -51,3 | -71,9 | -73,4 | -80,3 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER | | -856,9 | -835,7 | -1 387,9 | -1 365,8 | -1 313,3 |
| Skatteintäkter | (Not 4) | 761,2 | 729,0 | 1 150,8 | 1 142,3 | 1 093,1 |
| Generella statsbidrag och utjämning | (Not 5) | 193,1 | 183,5 | 286,6 | 297,9 | 277,1 |
| Finansiella intäkter | (Not 6) | 1,7 | 0,3 | 4,0 | 4,0 | 2,4 |
| Finansiella kostnader | (Not 7) | -6,8 | -8,1 | -12,4 | -11,7 | -12,0 |
| RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER | | 92,3 | 69,0 | 41,1 | 66,7 | 47,3 |
| EXTRAORDINÄRA INTÄKTER | | | | | | |
| EXTRAORDINÄRA KOSTNADER | | | | | | |
| ÅRETS RESULTAT | | 92,3 | 69,0 | 41,1 | 66,7 | 47,3 |

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i Mkr

| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|---|--------------|--------------|
| Årets resultat | 92,3 | 69,0 |
| Justering för av - och nedskrivningar | 48,5 | 51,3 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster (Not 21) och minskning av avsättning pga utbetalning | -1,2 | 1,1 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | 139,6 | 121,4 |
| Ökning- /minskning+ kortfristiga fordringar | -23,9 | -4,1 |
| Ökning- /minskning+ tomter och förråd | -2,1 | 1,3 |
| Ökning+ /minskning- kortfristiga skulder | -23,1 | -25,1 |
| Medel från den löpande verksamheten | 90,5 | 93,5 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | |
| Förvärv- av materiella anläggningstillgångar brutto | -90,3 | -64,1 |
| Erhållna investeringsbidrag | 0,6 | |
| Försäljning+ av materiella anläggningstillgångar | 11,7 | 4,9 |
| Förvärv- av finansiella anläggningstillgångar | | |
| Försäljning+ av finansiella anläggningstillgångar | | |
| Medel från investeringsverksamheten | -78,0 | -59,2 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | |
| Nyupptagna lån | | |
| Amortering- av skuld | | -25,0 |
| Ökning- långfristiga fordringar | 10,0 | |
| Minskning+ av långfristiga fordringar | | |
| Medel från finansieringsverksamheten | 10,0 | -25,0 |
| UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR | | |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | | |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | 22,5 | 9,3 |
| Likvida medel vid årets början | 30,2 | 33,3 |
| Likvida medel vid årets slut | 52,7 | 42,6 |

BALANSRÄKNING

| Belopp i Mkr | 2016-08-31 | 2015-08-31 | Budget 2016 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| <u>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u> | | | |
| <u>Materiella anläggningstillgångar</u> | | | 1 343,6 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar (Not 8) | 1 258,8 | 1 222,3 | |
| Maskiner och inventarier (Not 9) | 36,4 | 39,0 | |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | | | 14,6 |
| Värdepapper, andelar, bostadsrätter (Not 10) | 37,7 | 14,6 | |
| Långfristiga fordringar (Not 11) | | | |
| Summa anläggningstillgångar | 1 332,9 | 1 275,9 | 1 358,2 |
| Statlig infrastruktur (Not 12) | 18,9 | 20,0 | 18,7 |
| <u>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</u> | | | |
| Tomter och förråd | 30,5 | 26,3 | 30,0 |
| Kortfristiga fordringar (Not 13) | 115,1 | 85,7 | 85,0 |
| Kortfristiga placeringar | | | |
| Kassa och bank | 52,8 | 42,6 | 20,0 |
| Summa omsättningstillgångar | 198,4 | 154,6 | 135,0 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 1 550,2 | 1 450,5 | 1 511,9 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| EGET KAPITAL (Not 14) | | | |
| Eget kapital | 684,9 | 627,4 | 653,3 |
| Årets resultat | 92,3 | 69,0 | 41,1 |
| SUMMA EGET KAPITAL | 777,2 | 696,4 | 694,4 |
| AVSÄTTNINGAR (Not 15) | | | |
| Pensionsskuld | 117,0 | 115,2 | 123,0 |
| Övriga avsättningar | | | |
| SUMMA AVSÄTTNINGAR | 117,0 | 115,2 | 123,0 |
| <u>SKULDER</u> | | | |
| Långfristiga skulder (Not 16) | 375,0 | 395,0 | 412,5 |
| Skuld återstående investeringsbidrag | 16,6 | 13,1 | 12,0 |
| Kortfristiga skulder (Not 17) | 264,4 | 230,8 | 270,0 |
| Summa skulder | 656,0 | 638,9 | 694,5 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | 1 550,2 | 1 450,5 | 1 511,9 |
| PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER | | | |
| Ansvarsförbindelse pensioner, varav löneskatt 123,1 2016-08-31 | 630,2 | | |
| Borgensåtagande, redovisas vid helårsbokslut. | | | |
| Vid 2015-12-31 uppgick förbindelsen till 454,2 (Not 18) | | | |
| Ansvarsförbindelse privata medel. Vid 2015-12-31 uppgick förbindelsen till 0,3 (Not 19) | | | |
| Operationell leasing uppgick vid 2015-12-31 till 31,5 (Not 20) | | | |

NOTHÄNVISNINGAR

| Belopp i Mkr | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|--|----------------|--------------|
| Not 1 Verksamhetens intäkter | | |
| Taxor och avgifter | 87,1 | 83,1 |
| Hyror och arrenden | 19,4 | 19,9 |
| Bidrag | 128,0 | 56,1 |
| Övriga intäkter | 41,7 | 40,2 |
| Reavinst | 4,6 | 4,3 |
| Jämförelsestörande post: Återbetalning premier 2004 | | 10,7 |
| AFA försäkring | | |
| SUMMA | 280,8 | 214,3 |
| Not 2 Verksamhetens kostnader | | |
| Kostnad för arbetskraft | 709,7 | 641,9 |
| Material | 8,7 | 2,3 |
| Bidrag | 34,5 | 39,6 |
| Köp av huvudverksamhet | 184,6 | 152,6 |
| Övriga kostnader | 150,8 | 161,6 |
| Reaförlust | 0,2 | |
| Jämförelsestörande post: Upplösning statlig infrastruktur | 0,7 | 0,7 |
| SUMMA | 1 089,2 | 998,7 |
| Not 3 Avskrivningar | | |
| Beloppet utgörs av planenliga avskrivningar som beräknats på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde | 48,5 | 51,3 |
| SUMMA | 48,5 | 51,3 |
| Procentsats för avskrivning/år: Va-investeringar 2%, vägar 3%, fastigheter 1,25%-10%, inventarier 10%-33% Bedömning av den ekonomiska livslängden görs för varje objekt för sig. | | |

NOTHÄNVISNINGAR

| Belopp i Mkr | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|--|--------------|--------------|
| Not 4 Skatteintäkter | | |
| Kommunalskatt | 761,2 | 729,0 |
| Mellankommunal utjämning | | |
| SUMMA | 761,2 | 729,0 |
| Not 5 Generella statsbidrag | | |
| Inkomstutjämning | 156,2 | 149,4 |
| Kostnadsutjämning | -2,4 | -2,6 |
| LSS-utjämning | 9,0 | 5,0 |
| Regleringsbidrag/avgift | -0,6 | -0,7 |
| Fastighetsavgift | 30,9 | 30,2 |
| Strukturbidrag | | 1,8 |
| Sociala avgifter för unga kompensation | | 0,4 |
| SUMMA | 193,1 | 183,5 |
| Not 6 Finansiella intäkter | | |
| Ränta likvida medel | | 0,1 |
| Aktieutdelning | | 0,1 |
| Återbäring på låneskuld | 1,3 | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,4 | 0,1 |
| SUMMA | 1,7 | 0,3 |
| Not 7 Finansiella kostnader | | |
| Ränta anläggningslån | 5,5 | 6,9 |
| Ränta pensionsskuld | 0,6 | 1,1 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,7 | 0,1 |
| SUMMA | 6,8 | 8,1 |

NOTHÄNVISNINGAR

Belopp i Mkr

| | | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|---------------|--|----------------|----------------|
| Not 8 | Fastigheter och anläggningar | | |
| | Markreserv | 49,8 | 56,0 |
| | Säljklara tomter (omsättningstillgång) | -26,8 | -23,0 |
| | Verksamhetsfastigheter | 580,4 | 560,1 |
| | Fastigheter för affärsverksamhet | 278,3 | 266,6 |
| | Publika fastigheter | 244,1 | 233,1 |
| | Fastigheter för annan verksamhet | 1,0 | 5,2 |
| | Övriga fastigheter | 0,4 | 0,5 |
| | Exploateringsmark | 5,2 | 6,2 |
| | Pågående projekt | 126,4 | 117,6 |
| | SUMMA | 1 258,8 | 1 222,3 |
| Not 9 | Maskiner och inventarier | | |
| | Bokfört värde 31 augusti 2016 (Varav taxefinansierad verksamhet 1,5 mkr 2016-08-31) | 36,4 | 39,0 |
| | SUMMA | 36,4 | 39,0 |
| 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 23 458 st x 100 | 2,4 | 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> | 23,8 | 0,7 |
| | Kommuninvest* 26 269 st | | |
| | Södra Skogsägarna Insatskonto | | |

*Nominellt belopp, 709 263. Insatsemissioner 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 | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|----------------------|-------------|-------------|
| <u>Förlagsbevis</u> | | |
| Kommuninvest | 3,4 | 3,4 |
| <u>Bostadsrätter</u> | | |
| Oljekrukan | 2 st | |
| SUMMA | 37,7 | 14,6 |

Not 11 Långfristiga fordringar

| | | |
|--|------------|------------|
| Folkets Hus och Park i Mjölby ek för | 0,4 | 0,6 |
| Folkets Hus och Park i Mjölby ek för, renovering (Panträtt i fastighet finns) | 3,9 | 4,4 |
| Värdereglering | -4,3 | -5,0 |
| SUMMA | 0,0 | 0,0 |

Mjölby kommun har 2015-12-31 en fordran på 4 302 300 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 | -7,1 | -6,0 |
| Årets bidrag | -0,7 | -0,7 |
| Återstående beslutat bidrag | 18,9 | 20,0 |
| Avser vägport Skänninge | | |

NOTHÄNVISNINGAR

| Belopp i Mkr | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|---|--------------|--------------|
| Not 13 Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 12,4 | 9,7 |
| Statsbidragsfordringar | 0,9 | 0,6 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 58,7 | 40,0 |
| Ingående moms | 3,9 | 2,9 |
| Genomgångs- och avräkningskonton | 16,7 | 11,1 |
| Upplupna skatteintäkter | 22,5 | 21,4 |
| SUMMA | 115,1 | 85,7 |
| Not 14 Eget kapital | | |
| Eget kapital vid årets början | 684,9 | 627,4 |
| Resultatutjämningsreserv RUR 2015/2014 | 7,4 | 1,9 |
| Avsatt till RUR | 27,7 | 5,5 |
| Återstående RUR | -35,1 | -7,4 |
| Året resultat | 92,3 | 69,0 |
| SUMMA | 777,2 | 696,4 |
| Not 15 Avsättningar | | |
| Pensionsskuld | 92,2 | 91,5 |
| Garantipensionsskuld | 2,0 | 1,2 |
| Löneskatt pensionsskuld | 22,8 | 22,5 |
| SUMMA | 117,0 | 115,2 |
| Hela pensionsavsättningen har återlånats i verksamheten | | |

NOTHÄNVISNINGAR

| Belopp i Mkr | | 2016-08-31 | 2015-08-31 | |
|---------------|---|--------------|--------------|--------------|
| Not 16 | Långfristiga skulder | | | |
| | Anläggningslån | 375,0 | 395,0 | |
| | Investeringsbidrag | 16,6 | 13,1 | |
| | SUMMA | 391,6 | 408,1 | |
| | | | | |
| Not 17 | Kortfristiga skulder | | | |
| | Leverantörsskulder | 40,3 | 32,9 | |
| | Upplupna kostn och förutb intäkter | 33,2 | 38,3 | |
| | Skulder till kommunala bolag | 0,1 | 2,7 | |
| | Statsbidrag | 19,4 | 6,0 | |
| | Genomgång och avräkningskonton | 2,2 | 1,8 | |
| | Upplupna räntekostnader | 4,0 | 4,8 | |
| | Personalens källskatter och div avdrag | 16,9 | 15,1 | |
| | Personalens sociala avgifter | 21,2 | 18,3 | |
| | Semesterlöneskuld | 36,7 | 35,8 | |
| | Övertids och fyllnadstidsskuld | 4,8 | 4,6 | |
| | Avgiftsbestämd ÅP | 23,7 | 22,0 | |
| | Upplupen löneskatt | 20,5 | 18,4 | |
| | Förutbetalda skatteintäkter | 6,2 | 1,1 | |
| | Utgående moms | 2,5 | 2,6 | |
| | Periodiserade anläggningsavgifter Va | 32,7 | 26,4 | |
| | SUMMA | 264,4 | 230,8 | |
| | | | | |
| Not 18 | Borgensförbindelser | | | |
| | Borgen gentemot kommunala företag | per 15-12-31 | 430,9 | 337,4 |
| | Borgen gentemot egna hem och småhus med bostadsrätt | per 15-12-31 | 23,3 | 31,6 |
| | SUMMA | | 454,2 | 369,0 |

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 280 kommuner som per 2016-06-31 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 2016-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 350 538 147 658 kronor och totala tillgångar till 346 333 129 213 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 184 644 356 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 171 351 688 kronor.

Not 19 Ansvarsförbindelse privata medel

| | | | |
|---|--------------|------------|------------|
| Likvida medel som kommunen förvaltar på uppdrag av vårdtagare | per 15-12-31 | 0,3 | 0,3 |
|---|--------------|------------|------------|

Not 20 Leasing

| | | | |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Leasingavgifter innefattar hyresbelopp för operationell leasing avseende fordon, övriga inventarier och externa lokalhyror. | per 15-12-31 | 31,5 | 29,5 |
|---|--------------|-------------|-------------|

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

| | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Realisationsvinst | -4,1 | -4,1 |
| Pensionskuldsförändring inkl finansiell kostnad | 0,5 | 5,2 |
| Löneskatt på pensionskuldsförändring inkl fin kostnad | 0,1 | 1,3 |
| Upplösning statlig infrastruktur | 0,7 | 0,7 |
| Förändring säljklara tomter (omsättningstillgång) | 2,0 | -1,7 |
| Upplösning statligt investeringsbidrag | -0,4 | -0,3 |
| SUMMA | -1,2 | 1,1 |

Avgiftsfinansierad verksamhet, Vatten och avlopp (VA) -specifikation till resultaträkning

| Belopp i mkr | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Verksamhetens intäkter (Not 1) | 36,3 | 36,3 |
| Verksamhetens kostnader (Not 2) | -21,5 | -22,6 |
| Avskrivningar | -7,9 | -7,5 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER | 6,9 | 6,2 |
| Finansiella intäkter | | |
| Finansiella kostnader | -4,1 | -4,5 |
| RESULTAT EFTER SKATTE- INTÄKTER OCH FINANS- NETTO | 2,8 | 1,7 |
| EXTRAORDINÄRA INTÄKTER | | |
| EXTRAORDINÄRA KOSTNADER | | |
| ÅRETS RESULTAT | 2,8 | 1,7 |
| Not 1 Verksamhetens intäkter | | |
| Varav anslutningsavgifter, 10% intäktsförs år 1 | 1,2 | 0,9 |
| Not 2 Verksamhetens kostnader | | |
| Varav andel gemensamma kostnader: | | |
| Fördelade från tekniska kontoret | -3 | -2,8 |
| Fördelade från annan kommungemensam verksamhet | -1,0 | -1,0 |
| | -4,0 | -3,8 |

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

Särredovisning av Vatten och Avlopp

Balansräkning

Belopp i mkr

| | 2016-08-31 | 2015-08-31 |
|---|--------------|--------------|
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | |
| <u>Materiella anläggningstillgångar</u> | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 295,2 | 268,3 |
| Maskiner och inventarier | 1,3 | 1,8 |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | | |
| Värdepapper, andelar, bostadsrätter | | |
| Långfristiga fordringar | | |
| Summa anläggningstillgångar | 296,5 | 270,1 |
| Statlig infrastruktur | | |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | |
| Säljklara tomter | | |
| Förråd (schablonfördelat 65%) | 2,4 | 2,1 |
| Kortfristiga fordringar | 3,6 | 2,0 |
| Kassa och bank | | |
| Summa omsättningstillgångar | 6,0 | 4,1 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 302,5 | 274,2 |
| | | |
| EGET KAPITAL | | |
| Eget kapital | 16,6 | 16,8 |
| Årets resultat | 2,8 | 1,7 |
| SUMMA EGET KAPITAL | 19,4 | 18,5 |
| | | |
| AVSÄTTNINGAR | | |
| Pensionsavsättning (schablonfördelat 1,5%) | 1,2 | 1,2 |
| Övrig avsättning | | |
| SUMMA AVSÄTTNINGAR | 1,2 | 1,2 |
| | | |
| SKULDER | | |
| Långfristiga skulder | 243,3 | 223,0 |
| Kortfristiga skulder | 38,6 | 31,5 |
| SUMMA SKULDER | 281,9 | 254,5 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | 302,5 | 274,2 |

DRIFTREDOVISNING

Delårsbokslut 2016-08-31

Belopp i tkr

| Nämnd/Styrelse | Redovisn | Redovisn | Redovisn | *Avvikelse |
|---------------------------|------------------|-----------------|----------------|---------------|
| | KOSTNADER | INTÄKTER | NETTO | mot budget |
| B/R-nämnd byggnadskontor | 8 432 | 4 540 | 3 892 | 743 |
| B/R-nämnd räddningstjänst | 19 120 | 2 455 | 16 665 | -599 |
| KF Politiska organ | 4 082 | | 4 082 | 620 |
| KS-förvaltning | 86 424 | 41 051 | 45 373 | 7 088 |
| Teknisk nämnd | | | | |
| Skattefinansierat | 258 931 | 235 868 | 23 063 | 13 954 |
| Avgiftsfinansierat | 48 197 | 50 996 | -2 799 | 2 800 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 63 891 | 14 684 | 49 207 | 496 |
| Miljönämnd | 5 442 | 3 435 | 2 007 | 500 |
| Omsorgs- och socialnämnd | 456 669 | 114 625 | 342 044 | 9 237 |
| Utbildningsnämnd | 454 520 | 78 504 | 376 016 | 25 637 |
| SUMMA NÄMNDER | 1 405 708 | 546 158 | 859 550 | 60 476 |

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

INVESTERINGSREDOVISNING

Delårsbokslut 2016-08-31

Belopp i tkr

| Nämnd/Styrelse | Utgifter | Inkomster | NETTO | |
|-------------------------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| | | | Nettoutgift | Budget 2016* |
| B/R-nämnd -byggnadskontor | | | 0 | 417 |
| B/R-nämnd -räddningstjänst | 1 214 | | 1 214 | 1 055 |
| KS förvaltning | 2 621 | | 2 621 | 12 350 |
| Teknisk nämnd | | | | |
| Skattefinansierat fd TEK | 33 957 | 631 | 33 326 | 141 599 |
| Skattefinansierat fd SEK | 758 | | 758 | 8 800 |
| Tekniskt kontor, avgiftsfin | 23 317 | | 23 317 | 26 665 |
| Tekniskt kontor, exploatering | 25 690 | | 25 690 | 45 212 |
| Kultur och fritidsnämnd | 934 | | 934 | 1 350 |
| Omsorgs- och socialnämnd | 698 | | 698 | 3 554 |
| Utbildningsnämnd | 1 201 | | 1 201 | 8 475 |
| TOTALT | 90 390 | 631 | 89 759 | 249 477 |

* Budgeten består av årsbudget, tilläggsbudget och tilläggsanslag.