

Delårsrapport

januari - augusti 2019

MALÅ KOMMUN

**Förvaltningsberättelse**

**Sammanfattning av perioden**

Under perio­den januari – augusti har infarten till Malå vid Nöl­viken fått en ny sträckning. Trafikverket håller i projektet. Malå kommun och Region Västerbotten medfinansierar.

Alla politiker har fått läsplattor för att kunna ta emot handlingar digitalt.

Ombyggnation av lågstadiet är klart. Arbetet med utemiljön är i stort sett slutfört, fattas att plantera buskar. Femåringarna har flyttat in i dessa lokaler på skolans område. Upp­handling och un­derlag för ombyggnation av 1 – 4-årsavdelningar på Tjambo är slutfört, bygget har påbörjats och fortskrider enligt plan. In­flyttning av verksamheten i etapp 1 beräknas under juni månad 2020. Parallellt med ombyggnadsprojektet pågår arbetet med utemiljön i samråd med barn och utbildning.

Ny mandatperoiod påbörjades 2019-01-01 där kommunal­råds­posten delas mellan Lennart Gustavsson (V) 50 %, Mikael Abrahamsson (S) 50 % och Arne Hellsten (ML) 30 %.

En arbetsgrupp har bildats för att utreda simhallens framtid.

Omsorgsnämnden har beslutat att avveckla HVB-hemmen för ensamkommande flyktingbarn. Detta på grund av låga volymer samt att prognosen visar att det kommer att anvisas väldigt få till Malå kommun under de närmaste åren.

Malå Energi- och Industri AB har infordrat anbud på alpina an­läggningen, husvagnscampingen och hotellet. Ett antal intres­sen­ter fanns men inget anbud kom in. Bolaget fortsätter arbetet med frågan.

Kommunen har blivit förelagd av länsstyrelsen att klara ut­släpps­­kraven på reningsverket vilket bl a innebär att man måste börja med att ansöka om nytt miljötillstånd hos länsstyrelsen. Till­ståndsansökan är inlämnad med förhoppning om att länssty­rel­sen kan ge tillstånd i slutet av september månad. Konsult för projektering är upphandlad och arbetet påbörjat. Planerad bygg­start är sommaren 2020.

I kommunstyrelsens sammanträde 2019-09-03 blev beslutet att föreslå kommunfullmäktige att införa en ny politisk organisation med en kommunstyrelse med utskott. Som en följd av detta på­börjas översynen av tjänstemannaorganisationen.

**Mål och verksamhetsutveckling**

Under perioden har arbetet med översiktsplanen fortgått. Upp­följande samråd med samisk förvaltningskommun samt andra avdelningar inom kommunen har genomförts liksom tidigt sam­råd med länsstyrelsen. Konsulterna har inför samrådet med länsstyrelsen levererat ett utkast till samrådshandlingar vilka just nu kompletteras utifrån de synpunkter länsstyrelsen läm­nade vid samrådet.

Efter valet i höstas har diskussionen förts politiskt om att göra ett omtag av mål och visionsarbetet inför budget 2020. Tidigare har stykorten varit desamma under föregående mandatperiod. Frågan ligger just nu hos politiken.

Under året har Malå kommun och SKL (Sveriges Kommuner och Landsting) testat modellen i två pilotkommuner för att kvali­tetssäkra och se hur resursfördelningsmodellen fungerar med andra förutsättningar, Borgholms kommun och Arjeplogs kom­mun. Arbetet har varit lyckat och nu under augusti månad har denna kommuntrio tillsammans med SKL startat ett projekt ”*Budgetprocess med fokus på prislappar”*som ska spridas i nio andra kommuner, från Norr- och Västerbotten, samt en kom­mun från mellansverige. SKL står för projektet och kommuntrion bistår med sina kunskaper och erfarenheter för att införa pris­lapps­modellen inför budget 2021 och kommer att pågå till och med augusti nästa år.

**Befolkningen**

Under perio­den januari – juni har befolkningen minskat med -6 per­soner. Sam­ma period 2018 var minskningen -13 personer. Födelsenettot är negativt under perioden med -10 personer fler avlidna än födda. Flyttnettot är positivt med 4 personer.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Befolkningsförändring, antal* | | | |
|  | **2019-06-30** | **2018-06-30** | **2017-06-30** |
| Förändring | -6 | - 22 | 22 |
| Antal invånare | 3116 | 3111 | 3122 |
| Antal födda barn | 16 | 16 | 13 |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Befolkningsförändring specifikation, antal* | | | | | | | | |
|  | **Inflyttning** | | **Utflyttning** | | **Födelsenetto** | | **Summa föränd­ring** | |
| 2019 | |  | |  | |  | |  |
| Jan-mars | | 40 | | 40 | | -10 | | -10 |
| april-  juni | | 38 | | 34 | | 0 | | 4 |
| 2018 | |  | |  | |  | |  |
| Jan –  Mars | | 32 | | 34 | | -7 | | -9 |
| April-juni | | 28 | | 34 | | -7 | | -13 |

Befolkningskurva, antal personer årsvis historisk inkl. prognos

Ovanstående befolkningsprognos är framtagen under januari i år. Den ger en bild av den utmaning vi möter framöver och hur vi ständigt måste anpassa oss för att möta trenden av befolk­ningsminskningen på totalen utifrån de resurser vi har. Ca -12 personer per år minskar kommunen. .

Nedanstående diagram visar antal personer i minskning per år som ser ut att ligga på dessa -12 personer varje år i en fram­skriv­ning.

**Ekonomin**

Skatteprognosen för Malå kommun från Sveriges Kommuner och Lands­ting (SKL) visar på en minskad skatteintäkt på ca 3,8 mnkr jämfört med budget 2019. Prognosen för generella statsbi­drag och ut­jämning ser bättre ut än budget (3,6 mnkr) och LSS-avgiften minskar något i förhållande till budget men är fortfa­ran­de väldigt hög (9 mnkr). De så kallade *välfärds­miljar­derna* ligger enligt budget.

Ma­lå kom­mun ska betala en LSS-avgift på ca 9 miljoner för 2019. Denna avgift har ökat kraftigt de senaste åren, med en stagnering inför 2019. Ett eftersläp för denna avgift på två år lig­ger som grund. Avgiften är baserad på bland annat vilka egna kost­nader kommunen har haft för LSS-insatser i förhållande till hur kostna­derna för alla Sveriges kommuner ser ut.

I prognoserna som nämnderna redovisar framgår att miljö- och byggnämnden, barn- och utbildnings­nämn­den, omsorgs­nämn­den, kommunfullmäktige samt kommunstyrelsen inte räknar med att klara budget för 2019. Kultur- och fritidsnämnden, revi­sion och överförmyndare är de verksamheter som prognostise­rar att klara budget. Det samlade prognostiserade underskottet är -6,5 mnkr.

**Nämnder och styrelser**

Omsorgsnämndens kommentarer

Äldre- och handikappomsorgens kostnader är ca 2,1 mnkr lägre än motsvarande period 2018. De åtgärder nämnden vidtagit inom framför allt äldreomsorgen med nedläggning av matserve­ring på Furugatan, striktare uppföljning av nyttjandet av perso­nal­resurser samt översyn av ledningsorganisationen har gett po­sitiv effekt på utgifterna. Underskottet är för årets 8 första må­nader ca 350 tkr för äldreomsorg och 350 tkr för LSS.

På individ- och familjeomsorg har under perioden 4 barn varit placerade i familjehem (inga barn på institution). Antalet place­ra­de vuxna var under perioden två vuxna i familje­hem och en vuxen på institution. Av dessa har en placering i fa­miljehem av­slutats under perioden. Antalet anmälningar om barn som farit illa är lägre denna period jämfört med föregående år.

Under årets första 8 månader har inga ensamkommande flyk­tingbarn anvisats till Malå. Avvecklingen av det sista HVB-hem­met Kompassen har påbörjats. Beläggningen är i dagsläget 5 ungdomar fördelat på 4 pojkar och 1 flicka. Av dessa fyller 2 st 18 år i oktober. Boendet blir från 2019-10-01 ett stödboende och personaltätheten kommer därefter att minska.

Prognosen för omsorgsnämnden 2019 är ett underskott på -1,1 mnkr. Främst är det verksamheten ensamkommande flykting­barn som går med underskott.

*Åtgärder för att få ekonomin i balans*

Omsorgsnämnden har sedan tidigare påbörjat översynen av samtliga verksamheter.

- Bemanning utifrån budgeterade nyckeltal inom äldreomsor­gen.

- Översyn av ledningsorganisation, färre chefer.

- Effektivisera arbetstiden genom bland annat fler arbetspass per medarbetare.

- Minska sjukfrånvaro och övertid

- Antagit ny taxa

- Arbetat fram nya riktlinjer för biståndsbedömning

- Översyn av antal boendeenheter (nedläggning av en avdel­ning på Furugården)

- Inköpsrestriktioner

- Sommarbemanning

- Avveckling av HVB.

Barn- och utbildningsnämndens kommentarer

Stora åtgärder har tagits för att försöka räta upp budgeten så att organisationen ska vara i balans inför 2020. Prognos för 2019 landar på ett underskott på ca 3 mnkr.

I maj 2019 startade bygget med nya Tjambo på allvar. Biträ­dan­de förskolechef ansvarar för kontakterna med Peab och del­tar i de regelbundna byggmöten som genomförs. Arbetet fram­skri­der enligt plan. Under sommaren fanns förskoleverksamhet att tillgå på förskolan Skogsgläntan för barn 1 - 4 år samt på Regn­bågen för barn från 5 år och fritidshemsbarn som var i be­hov av omsorg.

En fortsatt satsning på utemiljön vid Nilaskolan, utbyte av klass­rumsmöblering samt utbyte av teknisk utrustning inom förskolan har varit fokus för investeringar 2019.

Skolverksprojektet runt Nyanländas lärande pågår enligt plan och kommer att avslutas 191231.

Barn- och utbildningschef samt 2 rektorer har sagt upp sig och valt att gå vidare med andra uppdrag i andra kommuner. Rekry­te­­ring av ny skolchef samt rektor är i slutskedet och den 1 okto­ber tillträder nya skolchefen.

*Åtgärder för att få ekonomin i balans*

Perioden har präglats av stora budgetåtgärder för att nå budget i balans för 2019. De har medfört en stor omorganisering av he­la skolans verksamhet, vilket i sin tur har skapat en stor oro.

Kultur- och fritidsnämndens kommentarer

Kultur- och fritidsnämnden ligger bättre i år jämfört med 2018 då det gäller totalen (88 % jämfört med 92 % 2018) men då finns det fördröjda kostnader för personal på kultursidan och delvis även på fritidssidan. Det har inte betalats ut lika stor an­del av bi­dragen på fritidsverksamheten och nämnden ligger fort­fa­ran­de inom ramarna för att klara budget 2019.

*Åtgärder för att få ekonomin i balans*

Nämnden visar ett positivt resultat och är återhållsam med sin budget varvid övriga aktiva åtgärder för att få ekonomin i ba­lans inte har varit nödvändiga. Budgetprocessen inför 2020 är igång. Inför nästa år föreslås nämndens budget att minska en aning. Det täcker inte heller nämndens kostnader för exempel­vis löne­ökningarna och ökade lokalkostnader, varvid nedskär­ningar mås­te göras inför 2020.

I prioriteringarna för besparingarna inför 2020 har nämnden så långt det varit möjligt försökt att skydda barn och unga från be­sparingar.

Miljö- och byggnämndens kommentarer

Utfallet ligger på 103 % för perioden. I delårsrapporten har stör­re kostnader periodiserats liksom kommande intäkter. Miljö- och byggverksamheten ligger på 96 % mot budget t o m augusti må­nad och Räddningstjänsten ligger på 105 %. Räddnings­tjäns­ten har inhandlat drönare, brandslang och skyddskläder un­der denna period vilket bidragit till att utfallet för perioden bli­vit något högre.

Prognosen är att budgeten kommer att överskridas med ca 400 tkr för räddningstjänsten. På grund av personalomsättning kom­mer intäkterna för tillsyn att minska under detta år. För miljö- och byggverksamheten är prognosen ett överskott på ca 200 tkr som delvis beror på en 3 månaders föräldraledighet som inte ersätts fullt ut. Total prognos för nämnden blir därmed under­skott på 200 tkr.

*Åtgärder för att få ekonomin i balans*

Räddningstjänsten kommer att erbjuda brandskydds- och DHLR-utbildningar för att öka intäkterna under året.

Kommunstyrelsens kommentarer

Kommunstyrelsen kommer inte att hålla budget 2019. De störs­ta avvikelser som finns i dagsläget är färdtjänst och verk­samhe­ten gator och vägar samt Galejan. Galejan har fått ökade perso­nalkostnader efter att personal som tidigare betalats av omsorg­en nu ska betalas av Galejan. Den politiska verksam­heten i kom­munstyrelsen prognostiseras att överskrida sin bud­get med ca 360 tkr till stor del beroende på att kostnader för ar­betet med översiktsplanen inte kan tas som investering 2019. Dessutom har kommunstyrelsen kostnader som inte var med i budgeten som t ex kommunikatör, digitalisering och kostnader för Nöl­vi­ken. De kostnader som har tillkommit och som inte var budgete­rade för 2019 prognostiseras till ca 500 tkr.

Höga snöröjningskostnader har gjort att verksamheten *Gator och vägar enskilda vägar vinter* nästan förbrukat sin budget re­dan un­der våren p g a den rika snömängd som kommit under vå­ren. Även *gator och vägar vinter* (samhället) har höga kost­na­der. Den­na budget är helt avhängd på hur mycket snö måna­der­­na i slutet av året har att erbjuda. Ett nytt avtal om snöröj­ning kommer att medföra betydligt högre kostnader för vinterun­derhållet av kommunens vägar.

Övriga verksamheter klarar sin budget om inget oförutsett hän­der.

*Åtgärder för att få ekonomin i balans*

För att bidra till att ekonomin ska hållas i balans finns riktlinjer för inköp/fortbildning/deltagande. Det finns skärpta regler för vad som gäller vid representation och förändrat arbetssätt för hur beställningar/inköp ska göras.

Under hösten 2017 gjordes ett stort arbete med budget i ba­lans­­­processen. En hel del effekter av de beslut som togs då har påver­kat kommunstyrelsen. Simhallens bassäng är tömd men fastigheten har fort­farande fasta driftkostna­der kvar som finns kvar så länge fastig­he­ten är kvar.

Inom tekniska avdelningen pågår arbete med att planera lång­sik­tigt både vad gäller investering samt underhåll av de anlägg­ning­ar som kommunstyrelsen ansvarar för samt avyttra de fas­tigheter som inte kommunen använder.

Ett arbete pågår med att göra omvärldsanalyser om hur administ­rationen är organiserad för att hitta effektiviseringar inom kommun­styrelsens verksamhetsområde.

Malåbostaden AB

Periodens resultat är 2,4 mnkr bättre än föregående år och upp­gick till 2,8 mnkr.

Anledningen till det bättre resultatet är till största del att bolaget un­der 2018 hade reparationskostnader och hyresförluster för åter­­uppbyggnaden av Columbusgården. Ersättningen från för­säk­rings­­bolaget erhölls sista tertialet 2018.

Bolaget har amorterat 3,5 mnkr på lånesumma under perioden.

Bolaget har bytt ut fönster på Furugatan 13 - 17 och ventila­tions­ag­gregat på Miklagård. Ommålning av Mörttjärnvägen 12 är påbörjad och Backgatan 26 - 28 är färdigställt. Byte av tak på Storgatan 68 är påbörjat.

Bolaget har förhandlat även med hyresgästföreningen om byte av fönster på Verkstadsgatan 14. Fönsterbytet påbörjas v 43.

Åt­gärderna återfinns i bolagets antagna underhållsplan. Åtgär­derna sammantaget och med amortering så bedöms det innebära ett negativt kassaflöde under 2019.

**Prognos**

Prognosen för året bedöms hamna på ett positivt resultat om

2,2 mnkr.

Malå Energi och Industri AB

Delårsrapporten visar ett positivt resultat på 209 tkr. Resultatet är 29 tkr bättre än föregående år under samma period.

Bolaget har en del vakanser i beståndet och en översyn av hy­resnivåerna sker kontinuerligt.

Under våren har Tjamstananläggningen varit ut till försäljning, handläggning och broschyrer har Länsförsäkringar Bostadsför­medling utfört via sina kanaler. Sista budgivningsdatum var satt till 31/08 -19, inga anbud kom in.

Menis styrelse har för avsikt att fortsätta driva anläggningen en säsong till. Under tiden ska presidiet arbeta igenom underlaget och lägga till mera detaljer, för att en ny försäljningskampanj av Tjamstananläggningen ska ske våren 2020.

**Prognos**

Resultatet på helåret bedöms hamna på 200 tkr.

Driftredovisning

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Driftredovisning, tkr |  | Budget | Prognos | Prognos |  |  |
|  | **Utfall** | **netto** | **helår** | **avvikelse** | **Utfall** | **Utfall** |
|  | **20190831** | **2019** | **2019** | **2019** | **20180831** | **2018** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Kommunfullmäktige | -418 | -307 | -489 | -182 | -141 | -238 |
| Revision | -142 | -444 | -444 | 0 | -184 | -419 |
| Överförmyndare | -222 | -385 | -385 | 0 | -254 | -378 |
| Kommunstyrelsen | -15 836 | -26 348 | -28 344 | -1 996 | -12 581 | -23 693 |
| Miljö- och byggnämnden | -8 381 | -12 230 | -12 430 | -200 | -7 986 | -12 163 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -50 556 | -77 828 | -80 828 | -3 000 | -50 148 | -82 727 |
| Omsorgsnämnden | -56 424 | -82 530 | -83 650 | -1 120 | -57 709 | -86 379 |
| Kultur och fritidsnämnden | -5 605 | -9 587 | -9 587 | 0 | -5 826 | -8 772 |
| Summa nämnder och styrelse | **-137 584** | **-209 659** | **-216 157** | **-6 498** | **-134 829** | **-214 769** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Pensionskostnader | -5 989 | -6 500 | -8 994 | -2 494 | -5 024 | -8 250 |
| Finansiering gemensam MBN | 4 160 | 6 206 | 6 206 | 0 | 4 047 | 6 328 |
| Vaktmästare och städ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kundförluster | -5 | 0 | 0 | 0 | -1 | -6 |
| Avstämn personalomk m m | 806 | 0 | 0 | 0 | 1024 | 1 021 |
| Internränta | 782 | 1 100 | 1 100 | 0 | 822 | 1 232 |
| Försäljning maskiner och inventa­rier | -5 | 0 | 0 | 0 | 20 | 90 |
| Försäljning mark och byggnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 |
| Summa verksamhet | **-137 835** | **-208 853** | **-217 845** | **-8 992** | **-133 941** | **-214 345** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Finansiering* |  |  |  |  |  |  |
| Kommunalskatt | 102 915 | 159 558 | 155 730 | -3 828 | 102 569 | 153 808 |
| Generella statsbidrag och utjäm­ning | 45 176 | 64 461 | 68 050 | 3 589 | 40 613 | 62 672 |
| Välfärdsmiljarder / Flyktingmedel | 1 538 | 2 110 | 2 110 | 0 | 2 951 | 2 950 |
| Boverket statsbidrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 163 |
| LSS | -5 993 | -9 176 | -8 989 | 187 | -4 600 | -6 900 |
| Finansnetto | 489 | -650 | -650 | 0 | -167 | 284 |
| Totalt | **6 290** | **7 450** | **-1 594** | **-9 044** | **7 425** | **-1 368** |

Kommentarer driftredovisningen

Kommunen prognostiserar ett underskott på -1,6 mnkr. Fram­för­allt är det nämnderna som inte är i balans och det pågår ar­bete kring detta. Ytterligare åtgärder måste vidtas där det prog­nostiseras un­derskott.

Soliditeten

När kommuner redovisar pen­sions­för­pliktelser en­ligt blandmo­del­len kom­pli­­ceras beräk­ning­en av so­liditeten. Ef­tersom Mal­å kom­mun agerar som kon­cernbank för de kommunala bolagen blir re­do­vis­ning­en ännu mer komplice­rad. Solidite­ten redovi­sas där­för på flera sätt nedan.

Soliditeten exklusive utlåning till de kommunala bolagen inklu­si­ve pens­ionsförpliktelser ska en­ligt målsättningen i Malå kom­mun suc­cessivt öka. Soliditeten har ökat något de senaste åren tack vare bland annat positiva resultat (2016 2,1 mnkr, 2017 8,2 mnkr), den ökade något 2018 trots ett dåligt resultat (-1,4, men ökningen be­står av anläggningstillgångars förändrade värde i samband med införande av komponentavskrivning). Soliditeten är fortfarande ne­gativ. Efter den­na delårsrapport ligger so­lidite­ten på minus 17,1. För­ut­sättningen för en ökning är att resul­ta­tet i årets slut blir po­si­tivt.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Soliditet, procent | 201908 | 201808 | 201708 |
|  |  |  |  |
| Eget kapital/totala tillgångar | 16,4 | 17,1 | 15,6 |
| exklusive utlåning till kommunala bolag | 30 | 31,9 | 29,6 |
| inklusive pensionsförpliktelser | -17,1 | -17 | -19,5 |
| exklusive utlåning till kommunala bolag in­klu­sive pensionsförpliktelser | -31,3 | -31,6 | -37,1 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Verksamhetens nettokostnader | 201908 | 201808 | 201708 |
|  |  |  |  |
| Verksamhetens nettokostn/ |  |  |  |
| skatter och bidrag | **100,5** | **98,0** | **94,4** |
| Verksamheter | 93,5 | 92,2 | 88,7 |
| Pensionsutbetalningar 1) | 4,2 | 3,5 | 2,7 |
| Avskrivningar | 2,5 | 2,4 | 3,1 |
| Finansnetto | 0,3 | -0,1 | -0,1 |
|  |  |  |  |

1. Pensionsutbetalningar inkl löneskatt är de utbetalningar som avser den "gam­­la" skulden d v s intjänade före 1998-01-01. Pensionsförmåner som in­tjänas nu redovisas under verksamheterna.

Utredning av balanskravet

Balanskravet innebär att om ett negativt årsre­sul­­tat uppstår i kom­­mu­nen ska detta underskott täckas i kommande års bud­ge­tar se­­­nast inom tre år. P g a 2018 års underskott på -1,4 mnkr har kom­munen -1,4 mnkr att återställa på tre år. I budgetarbetet 2019 inför budget 2020 ska man återställa underskottet under budgetåret 2020.

|  |
| --- |
| *Utredning av balanskravet (tkr)* |
| *Årets resultat enligt resultaträkningen (2018) -1 368* |
| - reducering av samtliga realisationsvinster -99 |
| *Årets resultat efter balanskravsjusteringar (2018) -1 467* |
| *Ackumulerat underskott från tidigare år 0* |
| *Balanskravsresultat 2018 -1 467* |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Balanskravsutredning, tkr* | Prognos 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
| IB: Att  Återställa | -1 467 | 0 | -5 051 | -7 172 | -7 172 | -6 687 |
| Resultat enl. RR | -1 594 | -1 368 | 8 167 | 2 122 | -37 741 | - 2 899 |
| Reavinst |  | -99 | -132 | -1 | -101 | -281 |
| Reaförlust  en­ligt undan­tagsmöj­lighet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 695 |
| Årets  balanskravsresultat | -1 594 | -1 467 | 8 035 | 2 121 | -37 842 | -485 |
| Synnerliga skäl | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 842 | 0 |
| UB: Att  Återställa | **-3 061** | **-1 467** | **0** | **-5 051** | **-7 172** | -7 172 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Investeringsredovisning, tkr

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Budget  2019 | Redovisning  2019 | Prognos  2019 | Prognosav-vikelse mot budget | Status |
| Kod | **PROJEKT** |  |  |  |  |  |
| 0350 | IT BuN | 132 | 81 | 132 | 0 | Genomförs |
| 0367 | Tekn utr i samman­trädesrum | 48 | 0 | 48 | 0 | Genomförs |
| 0369 | Infart vid Nölviken | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 | Ej genomförd, plan 2020 |
| 0371 | Reinvestering VA-nät | 930 | 183 | 930 | 0 | Genomförs |
| 0372 | Underhåll gator och vägar | 1 299 | 40 | 259 | 1 040 | Verkstadsgatan planerad 2020 |
| 0375 | Utemiljö skola – för­skola | 1 626 | 304 | 1 000 | 626 | Utemiljö Nila­skolan i princip klar. |
| 0376 | Biosteg reningsverk | 5 472 | 97 | 1 300 | 4 172 | Tillstånd ej klart, projektering upp­handlad och på­börjad. Planerad byggstart som­maren 2020 |
| 0377 | Digitala utskick | 297 | 155 | 200 | 97 | Genomförs |
| 0378 | Ny hemsida Malå kommun | 200 | 176 | 200 | 0 | Genomförs |
| 0379 | Anpassning ABF | 200 | 203 | 203 | -3 | Klar |
| 0382 | Ombyggnation C-hu­set | 600 | 0 | 100 | 500 | Pågår, ombygg­nation och handi­kappanpassning hk-kök 2020 |
| 0383 | Utbyte klassrums­möblering | 175 | 46 | 80 | 95 | Pågår |
| 0384 | Möbler med mera till förskolan | 250 | 0 | 25 | 225 | Pågår, hänger ihop med om­byggnad tjambo |
| 0385 | Utemiljö skola – för­skola | 250 | 110 | 0 | 250 | Pågår, hänger ihop med om­byggnad tjambo |
| 0386 | Nya lokaler kulturs­kolan | 630 | 325 | 450 | 180 | Påbörjad |
| 0387 | Luftvärmepump busstation | 70 | 0 | 70 | 0 | Genomförs |
| 0388 | Byte material ridhus | 150 | 0 | 150 | 0 | Genomförs |
| 0389 | Rikning gavel/vägg ridhus | 200 | 0 | 200 | 0 | Genomförs |
| 0390 | Byte markiser Ni­laskolan | 180 | 0 | 180 | 0 | Genomförs |
| 0391 | Målning träfasader skolan | 100 | 164 | 164 | -64 | Klar |
| 0392 | Energieffektivisering | 850 | 0 | 100 | 750 | Ska påbörjas |
|  |  | **Budget**  **2019** | **Redovisning**  **2019** | **Prognos**  **2019** | **Prognosav-vikelse mot budget** | **Status** |
| 0393 | Konferensmöbler Venus | 85 | 68 | 68 | 17 | Klar |
| 0394 | EDP Vision | 350 | 0 | 0 | 350 | Påbörjad, ge­nomförs 2019 |
| 0400 | Ombyggnad lågsta­diet | 0 | 135 | 135 | -135 | Klar, ÄTA-arbe­ten utförda (änd­rings- och till­äggsarbeten) |
| 0410 | Ombyggnation Tjambo | 22 682 | 3 943 | 15 000 | 7 682 | Pågår enl plan, flerårig, etapp 1 beräknas bli klar sommaren 2020 |
| 2020 | Omsorgsnämnden inventarier | 170 | 88 | 170 | 0 | Genomförs |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Totaler |  | **37 946** | **6 118** | **21 164** | **16 782** |  |

*Utemiljö skola/förskola*

Projektet i stort sett slutfört, fattas att plantera några buskar.

*Ombyggnation av förskolan Tjambo*

Fortskrider enligt plan, inflyttning av verksamheten i etapp 1 be­räknas under juni månad 2020, parallellt med ombyggnadspro­jektet pågår arbetet med utemiljön i samråd med BoU.

*Ombyggnation Reningsverk*

Tillståndsansökan inlämnad, förhoppning att länsstyrelsen kan ge tillstånd i slutet av september månad, konsult för projektering är upphandlad och arbetet påbörjat, planerad byggstart är som­ma­ren 2020.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Utfall 20190831 | Prognos | Budget netto 2019 | Avvikelse mot budget, netto |
| Kommunstyrelsen | 20 657 | 36 019 | 15 362 |
| Barn- och utbildnings­nämnd | 337 | 1 407 | 1 070 |
| Omsorgsnämnd | 170 | 170 | 0 |
| Miljö- och byggnämnd | 350 | 350 | 0 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | **21 514** | **37 946** | **16 432** |

**Sjukfrånvaro**

Den totala sjukfrånvaron enligt nedanstående re­dovisning för jan - jul upp­går till 6,7 %. Det är en minskning med 2,7 procen­tenheter jämfört med samma period 2018.

Antal tillsvidareanställda inom Malå kommun 31 augusti 2019:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Totalt | Kvinnor | Män |
| Tillsvidareanställda | 343 | 267 | 76 |

78 % av Malå kommuns tillsvidareanställda är kvinnor och 22 % är män.

För att få en enhetlig uppföljning redovisas lika­dana nyckeltal i delårsrapporten som i årsre­do­visningen. Tidsperioden som är vald är jan – jul detta för att all sjukfrånvaro ska komma med.

Redovisningen utgår från de sju nyckeltal som ingår i ”Lagen om obligatorisk redovisning av sjukfrånvaron”. Dessa sju nyck­eltal består av to­tal sjukfrånvaro, sjukfrånvaro för kvinnor re­s­pek­­tive män, tre åldersgrupper samt lång­tids­sjukskrivna (mer än 60 dagars sjukfrånvaro). Den totala sjukfrånvaron anges i procent av de anställdas (inom respektive grupps) samman­lagda ordinarie arbetstid. Med ordinarie arbets­tid avses den ar­betstid som regleras av kollek­tivavta­len.

Dessutom redovisar Malå kommun den totala sjukfrånvaron för­delat på varje avdelning. Siff­rorna anger procent (%)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Sjukfrånvaro i % januari - juli | | | |
|  | | **2019** | **2018** | **2017** |
| Total sjukfrånvaro | | 6,7 | 9,4 | 9,6 |
|  | |  |  |  |
| Sjukfrånvaro kvinnor | | 7,2 | 11,2 | 10,6 |
| Sjukfrånvaro män | | 5,1 | 3,8 | 6,7 |
|  | |  |  |  |
| Sjukfrånvaro - 29 år | | 5,4 | 8,1 | 6,6 |
| Sjukfrånvaro 30 - 49 år | | 6,5 | 7,4 | 9,4 |
| Sjukfrånvaro 50 - äldre | | 7,4 | 11,6 | 10,7 |
|  | |  |  |  |
| Sjukfrånvaro > 60 dagar | | 46,6 | 52,6 | 54,9 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sjukfrånvaro i % per avdelning januari - juli | | | |
|  |  |  |  |
|  | **2019** | **2018** | **2017** |
| Kommunstyrelsens verk­samheter (adm avd, tekn avd, utv avd) | 3,9 | 7,1 | 7,9 |
| Miljö- o byggavdelningen | 2,4 | 1,6 | 6,6 |
| Barn- o utbildningsavdel­ningen | 7,4 | 10,4 | 11,4 |
| Omsorgsavdelningen | 7,9 | 10,5 | 9,8 |
|
|
| Kultur och fritidsavdel­ningen | 5,7 | 2,6 | 3,8 |
|
|

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 2,7 pro­cent­enheter jämfört med samma period 2018. Kvinnorna har högre sjukfrån­varo än männen men skillnaden har minskat. I samtliga tre ål­ders­grupper har sjukfrånvaron minskat. Andelen långtidssjuk­skrivna är 46,2 % av total sjukfrånvaro och detta är 6 procen­t­enheter lägre än i fjol och det är mycket positivt. I de tre perso­naltäta avdelningarna har sjukfrånvaron minskat.

Sjukfrånvaron steg under 2017 och nu ser vi en markant minsk­ning. Grans­kar man sjukfrån­va­ron kan man konstatera att det är ganska stora varia­tioner både mellan och inom avdelningarna. På en avdelning med relativt få medarbetare får någon eller någ­ra sjukskrivningar ett förhållan­devis stort genomslag räknat på procent av tillgängliga arbetstimmar.

Under året är det några långtidssjukskrivningar som övergått till pension alternativt sjukersättning. Det är glädjande nog också några medarbetare som återkommit i arbete efter långtidssjuk­skrivning och detta är mycket positivt. De har haft en lång och jobbig resa men är nu alltså åter i arbete.

Orsakerna till sjuk­frånvaro är mycket komplexa likaså är arbetet med att minska densamma. Forskning visar att framgångsfak­to­rerna är: *organisationen, styrprocessen, ledarskapet, medar­be­tarskapet, delaktighet, information/kommunikation, system för hälsa och sjukfrånvaro och arbetsmiljöarbetet.* Försäkrings­kas­san har också en viktig roll. Under några år har de stramat upp sitt re­gelverk och sin tolkning av detsamma. Nu bör­jar de bli nå­got mer ”ödmjuka” i sina tolkningar. De har dock ökat indrag­ning av sjukpenningen och då kan kostnaderna komma att läg­gas på arbetsgivaren.

Kostnadsmässigt innebär långa rehabiliterings­ärenden höga kostnader. Korttidssjukfrånvaron medför också kostnader då ar­betsgivaren sva­rar för sjuklönen dag 2 - 14. Av den totala sjuk­frånvaron räknat på totalt antal sjukfrånvarodagar är det 24 % som går till dag 1 - 14.

Kommunstyrelsen har avsatt 200 tkr 2019, till åtgär­der för att minska sjukfrånvaron (personaladmi­nistrativa åtgärder). Dessa medel ska användas till centrala satsningar för förebyggande och främjande arbetsmiljöåtgärder. En handlingsplan har beslu­tats angående centrala åtgärder för att skapa en ”hälsofräm­jan­de organisation” som i förlängningen ger en bättre arbets­miljö. För att uppnå framgång/utveckling i några av faktorerna som nämns ovan krävs inte resurser i form av pengar utan där krävs en större tydlighet och uppföljning. Ett samarbete har på­börjats med Suntarbetsliv, en organisation som finansieras av parterna. För att få en låg och stabil sjukfrånvaro har insatser planerats på olika nivåer i organisationen. Omsorgsavdelningen deltar med alla sina medarbetare och för övriga organisationen är det enhetschefer och fackliga förtroendevalda som deltar. En av de första insatserna är att kompetensutveckla om friskfak­torer – vad mår vi bra av.

**Pensionsredovisning**

All intjänad pension enligt det nya pensionssy­ste­met har av­satts för individuell placering. Det finns inga försäkringsavtal skrivna för den del av de individuella pensionsdelarna som över­stiger 7,5 basbelopp, ej heller då det gäller ansvars­för­bin­­­­delsen.

Finansieringen av pensionsförpliktelser enligt den gamla mo­del­len sker i form av återlåning. Medlen finns placerade i kom­mu­nens anläggningstill­gång­ar. Det senaste pensionsavtalet in­ne­bar att ansvars­för­bin­delsen höjdes kraftigt under 2007 med ett nytt antagande om livslängden och höjd ränta. Ansvarsför­bin­del­sen minskade med 3,6 mnkr 2018 jmf med 2017. Kostna­den för pensioner var 2018: 8,2 mnkr, en kraftig ökning jmf med ut­fall 2017 (3 mnkr) och jmf med budget 2018: 6,5 mnkr. Detta be­ror framförallt på att fler individer passerar 7,5 inkomstbas­be­lopp som i sin tur innebär en högre avsättning på 4,5 %, ex­em­pel på grupper som ökat lönerna är bl a lärarlönerna genom lä­rarlönelyftet.

Pensionskostnader, mnkr

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Mnkr | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
| Avsättning pensioner | 19,7 | 16,3 | 16,1 | 12,0 |
| Ansvarsförbindelse  Intjänade pensioner fr.o.m. 1998 | 95,6 | 99,2 | 100,6 | 104,5 |
| Finansiella pla­ce­ringar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa pensionsför­pliktel­ser som återlå­nas i verk­samheten | 115,3 | 115,5 | 116,7 | 116,5 |

***Aktualiseringsgrad 96,0 %***

Kommunens ekonomiska engagemang i helägda bolag

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Bidrag, tillskott och utdelningar |  |  |
|  |  |  |
| Enhet | Ägartillskott | |
|  | **Givna** | **Mottagna** |
| Malå kommun | 0 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 0 |
| Malå Energi & Industri AB | 0 | 0 |
|  |  |  |
| Enhet | Koncernbidrag | |
|  | **Givna** | **Mottagna** |
| Malå kommun | 0 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 0 |
| Malå Energi & Industri AB | 0 | 0 |
|  |  |  |
| Enhet | Utdelning | |
|  | **Givna** | **Mottagna** |
| Malå kommun | 0 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 0 |
| Malå Energi & Industri AB | 0 | 0 |
|  |  |  |
| Kostnader, intäkter, fordringar och skulder |  |  |
| Enhet | Försäljning | |
|  | **Köpare** | **Säljare** |
| Malå kommun | 0 | 4 057 |
| Malåbostaden AB | 3 207 | 0 |
| Malå Energi & Industri AB | 850 | 0 |
|  |  |  |
| Enhet | Lån |  |
|  | **Givna** | **Mottagna** |
| Malå kommun | 129 256 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 102 356 |
| Malå Energi & Industri AB | 0 | 26 900 |
|  |  |  |
| Enhet | Borgen | |
|  | **Givna** | **Mottagna** |
| Malå kommun | 0 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 0 |
| Malå Energi & Industri AB | 0 | 0 |
|  |  |  |
| Enhet | Ränta |  |
|  | **Tillgång** | **Skuld** |
| Malå kommun | 676 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 534 |
| Malå Energi & Industri AB | 0 | 142 |
|  |  |  |
| Enhet | Avräkningskonto | |
|  | **Tillgång** | **Skuld** |
| Malå kommun | 2 313 | 0 |
| Malåbostaden AB | 0 | 2 418 |
| Malå Energi & Industri AB | 105 | 0 |

**Sammanställd redovisning**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RESULTATRÄKNING | Not | Koncern | Koncern | Kommun | Kommun |
|  |  | **201908** | **201808** | **201908** | **201808** |
|  |  |  |  |  |  |
| Verksamhetens intäkter | 1 | 71 687 | 76 375 | 61 909 | 67 102 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -198 485 | -201 510 | -196 174 | -197 661 |
| Avskrivningar | 3 | -7 114 | -7 147 | -3 570 | -3 382 |
| Verksamhetens nettokostnad |  | **-133 912** | **-132 282** | **-137 835** | **-133 941** |
|  |  |  |  |  |  |
| Skatteintäkter | 4 | 102 915 | 102 569 | 102 915 | 102 569 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 5 | 40 721 | 38 964 | 40 721 | 38 964 |
| Verksamhetens resultat |  | **9 724** | **9 251** | **5 801** | **7 592** |
|  |  |  |  |  |  |
| Finansiella intäkter | 6 | 450 | 36 | 1 353 | 1 101 |
| Finansiella kostnader | 7 | -872 | -1 270 | -864 | -1 268 |
| Resultat efter finansiella poster |  | **9 302** | **8 017** | **6 290** | **7 425** |
|  |  |  |  |  |  |
| Extraordinära poster, netto |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| Periodens resultat | 12 | **9 302** | **8 017** | **6 290** | **7 425** |
| (förändring av eget kapital) |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BALANSRÄKNING | Not | Koncern | Koncern | Kommun | Kommun |
|  |  | **201908** | **2018** | **201908** | **2018** |
| TILLGÅNGAR |  |  |  |  |  |
| Anläggningstillgångar |  |  |  |  |  |
| Immateriella anläggningstillgångar |  | 0 | 4 | 0 | 4 |
| Mark, byggnader och tekn anläggnings­tillgång |  | 218 670 | 217 174 | 74 656 | 71 566 |
| Maskiner och inventarier |  | 13 409 | 13 759 | 11 858 | 11 948 |
| Summa materiella anläggningstill­gångar |  | **232 079** | **230 937** | **86 514** | **83 518** |
|  |  |  |  |  |  |
| Värdepapper, andelar m m | 8 | 1 068 | 1 068 | 6 799 | 6 799 |
| Långfristiga fordringar | 9 | 670 | 889 | 123 796 | 127 296 |
| Summa finansiella anläggningstill­gångar |  | **1 738** | **1 957** | **130 595** | **134 095** |
|  |  |  |  |  |  |
| Summa anläggningstillgångar |  | **233 817** | **232 894** | **217 109** | **217 613** |
|  |  |  |  |  |  |
| Omsättningstillgångar |  |  |  |  |  |
| Förråd |  | 201 | 199 | 90 | 90 |
| Kortfristiga fordringar | 10 | 16 681 | 21 445 | 21 692 | 25 798 |
| Kortfristiga placeringar |  | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 |
| Kassa och bank | 11 | 42 093 | 42 782 | 27 972 | 30 537 |
| Summa omsättningstillgångar |  | **75 975** | **81 426** | **66 754** | **73 425** |
|  |  |  |  |  |  |
| SUMMA TILLGÅNGAR |  | **309 792** | **314 320** | **283 863** | **291 038** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| EGET KAPITAL AVSÄTTNING OCH SKULDER |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Summa eget kapital | 12 | **68 049** | **58 747** | **46 444** | **40 154** |
| varav årets resultat |  | 9 302 | 1 348 | 6 290 | -1 368 |
|  |  |  |  |  |  |
| Avsättningar |  | 21 318 | 20 118 | 20 892 | 19 692 |
| Summa avsättningar | 13 | **21 318** | **20 118** | **20 892** | **19 692** |
|  |  |  |  |  |  |
| Skulder |  |  |  |  |  |
| Långfristiga skulder |  | 170 596 | 174 035 | 170 596 | 174 035 |
| Summa långfristiga skulder | 14 | **170 596** | **174 035** | **170 596** | **174 035** |
|  |  |  |  |  |  |
| Leverantörsskulder |  | 3 697 | 8 995 | 2 715 | 7 900 |
| Övriga kortfristiga skulder | 15 | 46 132 | 52 425 | 43 216 | 49 257 |
| Summa kortfristiga skulder |  | **49 829** | **61 420** | **45 931** | **57 157** |
|  |  |  |  |  |  |
| Summa skulder |  | **220 425** | **235 455** | **216 527** | **231 192** |
|  |  |  |  |  |  |
| SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTT­NING |  | **309 792** | **314 320** | **283 863** | **291 038** |
| OCH SKULDER |  |  |  |  |  |
| Pensionsförpliktelser |  | 94 876 | 96 581 | 94 876 | 96 581 |
| Övriga ansvarsförbindelser |  | 1 125 | 789 | 262 | 262 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| KASSAFLÖDESANALYS |  | **Koncern** | **Koncern** | **Kommun** | **Kommun** |
|  | **Not** | **201908** | **201808** | **201908** | **201808** |
|  |  |  |  |  |  |
| Den löpande verksamheten |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Resultat efter finansiella poster |  | 9 302 | 8 017 | 6 290 | 7 425 |
| Av- och nedskrivningar som belastat resultatet | 3 | 7 114 | 7 147 | 3 570 | 3 382 |
| Ej likviditetspåverkande poster | 13 | 1 195 | 1 344 | 1 200 | 1 343 |
| Kassaflöde före förändringar i rörelsekapitalet |  | **17 611** | **16 508** | **11 060** | **12 150** |
|  |  |  |  |  |  |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten |  |  |  |  |  |
| Ökning (-) / minskning (+) av förråd |  | 2 | -25 | 0 | 0 |
| Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga placeringar |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar | 10 | 4 764 | -5 192 | 4 106 | -5 006 |
| Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder | 15 | -11 590 | -5 995 | -11 226 | -5 114 |
| Summa kassaflöde från förändring i rörelsekapi­talet |  | **-6 824** | **-11 212** | **-7 120** | **-10 120** |
|  |  |  |  |  |  |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten |  | **10 787** | **5 296** | **3 940** | **2 030** |
|  |  |  |  |  |  |
| Investeringsverksamheten |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringar i fastigheter |  | -6 355 | -1 546 | -5 423 | -4 900 |
| Försäljning av fastigheter |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringar i maskiner och inventarier |  | -1 901 | -2 555 | -1 143 | -2 556 |
| Försäljning av maskiner och inventarier |  | 0 | 20 | 0 | 20 |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar MABO |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning av fordringar |  | 0 | -399 | 0 | 0 |
| Minskning av fordringar | 8,9 | 219 | 0 | 3 500 | 2 500 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten |  | **-8 037** | **-4 480** | **-3 066** | **-4 936** |
|  |  |  |  |  |  |
| Finansieringsverksamheten |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Nyupplåning | 14 | 4 000 | 0 | 4 000 | 0 |
| Amortering av skuld | 14 | -7 500 | -2 500 | -7 500 | -2 500 |
| Långfristig leasingskuld | 14 | 61 | 2 521 | 61 | 2 521 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten |  | **-3 439** | **21** | **-3 439** | **21** |
|  |  |  |  |  |  |
| ÅRETS KASSAFLÖDE |  | **-689** | **837** | **-2 565** | **-2 885** |
|  |  |  |  |  |  |
| Likvida medel vid årets början | 11 | **42 782** | **42 080** | **30 537** | **37 093** |
|  |  |  |  |  |  |
| Likvida medel vid årets slut | **11** | **-42 093** | **-42 917** | **-27 972** | **-34 208** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Not | Noter till resultat- och balansräkning | Kommun | Kommun |
|  |  | **201908** | **201808** |
|  |  |  |  |
| 1 | **Verksamhetens intäkter** |  |  |
|  | Verksamhetens intäkter | 83 508 | 87 519 |
|  | Därav: |  |  |
|  | Försäljningsmedel | 12 642 | 13 291 |
|  | Taxor och avgifter | 11 754 | 11 644 |
|  | Hyror och arrenden | 15 074 | 14 618 |
|  | Bidrag | 26 717 | 31 525 |
|  | Försäljning verksamheter | 17 326 | 16 421 |
|  | Försäljning anläggningstillgångar | -5 | 20 |
|  |  |  |  |
|  | Avgår interna intäkter | -21 599 | -20 417 |
|  | **Externa intäkter** | **61 909** | **67 102** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 2 | **Verksamhetens kostnader** |  |  |
|  | Verksamhetens kostnader | 214 977 | 218 078 |
|  | Därav: |  |  |
|  | Bidrag | 3 981 | 3 350 |
|  | Köp av huvudverksamhet | 17 857 | 17 446 |
|  | Personalkostnader | 142 750 | 144 574 |
|  | varav pensionsutbetalningar före 1998 | 3 411 | 4 047 |
|  | varav individuell del, ÅP | 248 | 726 |
|  | varav avsättning | 1 344 | 1 200 |
|  | Lokalhyror, fastighetsskötsel | 17 517 | 16 531 |
|  | Hyra anläggningstillgångar | 810 | 800 |
|  | Bränsle, energi, vatten | 4 112 | 3 834 |
|  | Varor och material | 12 684 | 13 827 |
|  | Tjänster, inklusive konsulter | 18 062 | 17 715 |
|  |  |  |  |
|  | Avgår interna kostnader | -21 599 | -20 417 |
|  | **Externa kostnader** | **196 174** | **197 661** |
|  |  |  |  |
|  | **Kostnader för räkenskapsrevision** | **142** | **184** |
|  |  |  |  |
| 3 | **Avskrivningar** |  |  |
|  | Immateriella tillgångar | 4 | 15 |
|  | Maskiner och inventarier | 1 233 | 1 137 |
|  | Byggnader | 2 333 | 2 230 |
|  | **Summa** | **3 570** | **3 382** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 4 | **Skatteintäkter** |  |  |
|  | Preliminär kommunalskatt | 103 821 | 102 970 |
|  | Slutavräkning 2017 | 0 | -403 |
|  | Slutavräkning 2018 | 137 | 0 |
|  | Prel slutavräkning 2018 | 0 | 2 |
|  | Prel slutavräkning 2019 | -1 043 | 0 |
|  | **Summa** | **102 915** | **102 569** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 5 | **Generella statsbidrag o utjämning** |  |  |
|  | Inkomstutjämningsbidrag | 21 873 | 19 721 |
|  | Kostnadsutjämningsbidrag | 14 533 | 14 236 |
|  | Kommunal fastighetsavgift | 3 121 | 3 102 |
|  | Strukturbidrag | 4 193 | 4 211 |
|  | Införandebidrag | 0 | 0 |
|  | Utjämningsavgift LSS | -5 993 | -4 600 |
|  | Regleringsbidrag | 1 456 | 327 |
|  | Regleringsavgift | 0 | 0 |
|  | Generella bidrag från staten: |  |  |
|  | stöd enl regeringsbeslut flyktingsituationen | 1 538 | 1 967 |
|  | **Summa** | **40 721** | **38 964** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 6 | **Finansiella intäkter** |  |  |
|  | Ränta på utlåning i koncernföretag | 347 | 415 |
|  | Utdelning på aktier och andelar | 305 |  |
|  | Räntor på likvida medel | 30 | 2 |
|  | Borgensavgift | 131 | 135 |
|  | Övriga finansiella intäkter | 7 | 3 |
|  | **Summa** | **515** | **555** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 7 | **Finansiella kostnader** |  |  |
|  | Räntor på anläggningslån | -796 | -1 154 |
|  | Bankkostnader | -55 | -94 |
|  | Övriga finansiella kostnader | -13 | -20 |
|  | **Summa** | **-864** | **-1 268** |
|  |  |  |  |
|  | **Totalt finansnetto** | **489** | **-167** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  | **20190831** | **20181231** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 8 | **Värdepapper och andelar** |  |  |
|  | *-Aktier* |  |  |
|  | Kommunaktiebolaget | 1 | 1 |
|  | Billerud | 8 | 8 |
|  | Malå Energi och Industri AB | 2 000 | 2 000 |
|  | Malåbostaden AB | 3 800 | 3 800 |
|  | Föreningssparbanken, 70 st | 2 | 2 |
|  | SABO | 0 | 0 |
|  | Inera | 0 | 0 |
|  | *- Obligationer* |  |  |
|  | Kommuninvest ek för | 750 | 750 |
|  | *-Andel* |  |  |
|  | Kommuninvest andel | 191 | 191 |
|  | Industriell servicecentra | 5 | 5 |
|  | SKL Företag AB, Inera | 42 | 42 |
|  | **Summa** | **6 799** | **6 799** |
| 9 | **Långfristiga fordringar** |  |  |
|  | Malåbostaden AB | 102 356 | 105 856 |
|  | Malå Energi och Industri AB | 26 900 | 26 900 |
|  | Varav kortfristigt | -5 460 | -5 460 |
|  | **Summa** | **123 796** | **127 296** |
|  |  |  |  |
| 10 | **Kortfristiga fordringar** |  |  |
|  | Kundfordringar | 3 894 | 5 802 |
|  | Diverse kortfristiga fordringar | 6 159 | 6 652 |
|  | Kortfristig del av långfristig fordran | 5 460 | 5 460 |
|  | Förutbetalda kostnader | 1 327 | 2 530 |
|  | Upplupna intäkter | 4 852 | 5 354 |
|  | -varav upplupna ränteintäkter | 636 | 380 |
|  | -varav i projekt | 292 | 283 |
|  | **Summa** | **21 692** | **25 798** |
|  |  |  |  |
| 11 | **Kassa och bank** |  |  |
|  | Kassa | 25 | 45 |
|  | Bank | 27 947 | 30 492 |
|  | **Summa** | **27 972** | **30 537** |
|  |  |  |  |
| 12 | **Eget kapital** | **46 444** | **40 154** |
|  | Ingående eget kapital | 40 154 | 41 522 |
|  | Årets resultat | 6 290 | -1 368 |
|  |  |  |  |
| 13 | **Avsättningar** |  |  |
|  | Avsättning för pensioner och liknande | 13 823 | 12 844 |
|  | Avsättning för visstidspensioner | 464 | 477 |
|  | Avsättning för särskild löneskatt | 3 466 | 3 232 |
|  | Andra avsättningar | 3 139 | 3 139 |
|  | **Summa** | **20 892** | **19 692** |
|  |  |  |  |
| 14 | **Långfristiga skulder** |  |  |
|  | **Ingående låneskuld** | **177 077** | **179 577** |
|  | Nyupplåning under året | 4 000 | 38 100 |
|  | Årets amorteringar | -7 500 | -40 600 |
|  | Avgår nästa års amorteringar | -5 460 | -5 460 |
|  | **Summa** | **168 117** | **171 617** |
|  |  |  |  |
|  | **Kreditgivare** |  |  |
|  | Kommuninvest | 173 577 | 177 077 |
|  | Avgår nästa års amorteringar | -5 460 | -5 460 |
|  | **Summa** | **168 117** | **171 617** |
|  |  |  |  |
|  | **Långfristig leasingskuld** |  |  |
|  | Anskaffningsvärde pistmaskin | 2 704 | 2 704 |
|  | Leasingkostnader | -518 | -286 |
|  | **Summa** | **2 186** | **2 418** |
|  |  |  |  |
|  | Anskaffningsvärde UMA 224, VW Transporter | 319 | 0 |
|  | Leasingkostnader | -26 | 0 |
|  | **Summa** | **293** | **0** |
| 15 | **Kortfristiga skulder** |  |  |
|  | Nästa års amorteringar | 5 460 | 5 460 |
|  | Övriga kortfristiga skulder | 2 192 | 6 478 |
|  | Upplupna kostnader | 27 355 | 30 438 |
|  | -varav okomp övertid | 1 003 | 1 037 |
|  | -varav semesterlöneskuld | 7 434 | 10 566 |
|  | -varav uppehålls- och ferielöneskuld | 425 | 2 341 |
|  | -varav pensionsavgift individuell del | 1 374 | 7 452 |
|  | -varav räntekostnader | 714 | 498 |
|  | Förutbetalda intäkter | 8 209 | 6 881 |
|  | **Summa** | **43 216** | **49 257** |

Malåbostaden AB

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| RESULTATRÄKNING MABO | 2019-08-31 | 2018-08-31 |
|  |  |  |
| Nettoomsättning | 19 701 | 19 377 |
| Övriga rörelseintäkter | 91 | 127 |
|  |  |  |
| Summa rörelseintäkter | **19 792** | **19 504** |
|  |  |  |
| Fastighetsförvaltning | -11 195 | -13 595 |
| Övriga externa kostnader | -1 166 | -1 328 |
| Personalkostnader | -1 313 | -868 |
| Avskrivningar | -2 306 | -2 469 |
| Övriga rörelsekostnader | -288 | 0 |
|  |  |  |
| Summa rörelsekostnader | **-16 267** | **-18 259** |
|  |  |  |
| *Rörelseresultat* | ***3 525*** | ***1 245*** |
|  |  |  |
| Övriga ränteint o likande resultatposter | 28 | 18 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -750 | -850 |
|  |  |  |
| Summa finansiella poster | **-722** | **-833** |
|  |  |  |
| *Periodens resultat* | **2 803** | **412** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BALANSRÄKNING MABO | 2019-08-31 | 2018-12-31 |
| TILLGÅNGAR |  |  |
| Anläggningstillgångar |  |  |
| Byggnader och mark | 117 671 | 118 908 |
| Inventarier | 130 | 150 |
| Pågående ny- och ombyggnader | 693 | 0 |
| *Summa materiella anläggn tillgångar* | ***118 494*** | ***119 057*** |
|  |  |  |
| Andra långfr värdepappersinnehav | 64 | 64 |
| Andra långfr fordringar | 39 | 60 |
| *Summa finansiella anläggn tillgångar* | ***102*** | ***123*** |
| Summa anläggningstillgångar | **118 597** | **119 180** |
|  |  |  |
| Omsättningstillgångar |  |  |
| Varulager m.m. | 111 | 109 |
|  |  |  |
| Kundfordringar | 230 | 160 |
| Fordringar kommunen | 0 | 92 |
| Förutbet kostn, upplupna intäkter | 450 | 184 |
| *Summa kortfr fordringar* | ***680*** | ***437*** |
| Kassa och bank | 11 731 | 11 738 |
| Summa omsättningstillgångar | **12 523** | **12 283** |
| SUMMA TILLGÅNGAR | **131 119** | **131 463** |
|  |  |  |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | **2019-08-31** | **2018-12-31** |
| Eget kapital |  |  |
| Aktiekapital, 45 000 aktier med kvotvärde 100 kr | 4 500 | 4 500 |
| Reservfond | 9 819 | 9 819 |
| *Summa bundet eget kapital* | ***14 319*** | ***14 319*** |
|  |  |  |
| Balanserat resultat | 6 070 | 3 827 |
| Årets resultat | 2 803 | 2 244 |
| *Summa fritt eget kapital* | ***8 873*** | ***6 070*** |
| Summa eget kapital | **23 192** | **20 390** |
|  |  |  |
| Obeskattade reserver | 1 938 | 1 938 |
| Skulder |  |  |
| Långfristiga skulder |  |  |
| Skulder till kommunen | 98 696 | 102 196 |
| Summa långfristiga skulder | **98 696** | **102 196** |
|  |  |  |
| Kortfristiga skulder |  |  |
|  |  |  |
| Leverantörsskulder | 605 | 758 |
| Skulder till kommunen | 623 | 0 |
| Kortfr del av långfr skuld | 3 660 | 3 660 |
| Skatteskulder | 406 | 407 |
| Upplupna kostn, förutbet intäkter | 1 999 | 2 114 |
|  |  |  |
| Summa kortfristiga skulder | **7 293** | **6 940** |
| SUMMA EGET KAPITAL O SKULDER | **131 119** | **131 463** |

Malå Energi- och Industri AB

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| RESULTATRÄKNING MENI | 2019-08-31 | 2018-08-31 |
|  |  |  |
| Nettoomsättning | 5 409 | 6 166 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 | 196 |
|  |  |  |
| Summa rörelseintäkter | **5 410** | **6 362** |
|  |  |  |
| Fastighetsförvaltning | -2 873 | -3 347 |
| Övriga externa kostnader | -861 | -1 264 |
| Personalkostnader | -40 | -41 |
| Avskrivningar | -1 238 | -1 296 |
|  |  |  |
| Summa rörelsekostnader | **-5 011** | **-5 947** |
|  |  |  |
| *Rörelseresultat* | ***398*** | ***415*** |
|  |  |  |
| Övriga ränteint o likande resultatposter | 6 | 5 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -195 | -239 |
|  |  |  |
| Summa finansiella poster | **-189** | **-234** |
|  |  |  |
| *Periodens resultat* | ***209*** | ***180*** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BALANSRÄKNING MENI |  |  |
|  | **2019-08-31** | **2018-12-31** |
| TILLGÅNGAR |  |  |
| Anläggningstillgångar |  |  |
| Byggnader och mark | 25 650 | 26 701 |
| Inventarier | 1 421 | 1 661 |
| Pågående nyanläggningar | 0 | 0 |
| *Summa materiella anläggn tillgångar* | ***27 071*** | ***28 362*** |
|  |  |  |
| Andra långfr värdepappersinnehav | 5 | 5 |
| Andra långfr fordringar | 632 | 830 |
| *Summa finansiella anläggn tillgångar* | ***637*** | ***835*** |
| Summa anläggningstillgångar | **27 708** | **29 197** |
|  |  |  |
| Omsättningstillgångar |  |  |
| Hyres- och kundfordringar | 74 | 127 |
| Fordringar kommun | 0 | 131 |
| Övr fordringar | 0 | 16 |
| Förutbet kostn, upplupna intäkter | 386 | 550 |
| *Summa kortfr fordringar* | ***460*** | ***824*** |
|  |  |  |
| Kassa och bank | 2 390 | 507 |
| Summa omsättningstillgångar | **2 850** | **1 331** |
| SUMMA TILLGÅNGAR | **30 558** | **30 527** |
|  |  |  |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | **2019-08-31** | **2018-12-31** |
| Eget kapital |  |  |
|  |  |  |
| Aktiekapital, 20 000 aktier med kvotvärde 100 kr | 2 000 | 2 000 |
| *Summa bundet eget kapital* | ***2 000*** | ***2 000*** |
|  |  |  |
| Balanserat resultat | 491 | 20 |
| Årets resultat | 209 | 472 |
| *Summa fritt eget kapital* | ***700*** | ***491*** |
| Summa eget kapital | **2 700** | **2 491** |
|  |  |  |
| Skulder |  |  |
| Långfristiga skulder |  |  |
| Skulder till kommunen | 25 100 | 25 100 |
| Summa långfristiga skulder | **25 100** | **25 100** |
|  |  |  |
| Kortfristiga skulder |  |  |
| Leverantörsskulder | 377 | 337 |
| Skatteskulder | 46 | 21 |
| Skulder till kommunen | 6 | 0 |
| Kortfr del av långfr skuld | 1 800 | 1 800 |
| Upplupna kostn, förutbet intäkter | 528 | 778 |
| Summa kortfristiga skulder | **2 758** | **2 936** |
| SUMMA EGET KAPITAL O SKULDER | **30 558** | **30 527** |
| Ansvarsförbindelser | 863 | 527 |

**KOMMUNFULLMÄKTIGE STYRKORT 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Medborgare/Kund** | | | | |
| **Mål** | **Mätetal** | **Resultat** | | **Måluppfyllelse:** Rött och gult re­sul­tat ska *alltid* redovisas.  ⬩ Delårsrapport: 1 (1 el 2)  ⬩ Årsredovisning: (x) |
| Malå kommun ska:  - bemöta den som vistas i kommunen med kompe­ten­ta och service­inriktade medarbetare och ett gott värdskap |  |  | Röd (Varning) | Uppföljning av 2019 års KKIK görs vid bok­slut då resultat av rapporten redovisas (kom­muners kvalitet i korthet) |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - ha ett öppet förhållnings­sätt som le­der till mång­fald |  |  | Röd (Varning) |  |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| -vara en jämställd kom­mun där samma förut­sätt­ningar ges oavsett kön. |  |  | Röd (Varning) |  |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |

**STYRKORT**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utveckling/Tillväxt** | | | | |
| **Mål** | **Mätetal** | **Resultat** | | **Måluppfyllelse:** Rött och gult re­sul­tat ska *alltid* redovisas.  ⬩ Delårsrapport: 2 (1 el 2)  ⬩ Årsredovisning: (x) |
| Malå kommun ska:  - erbjuda attraktiva och tillgängliga bo­städer |  |  | Röd (Varning) | Processen med Fördjupad översiktsplan (FÖP) och översiktsplan (ÖP) har fortsatt un­der 2019. I översiktsplanen pekas områden ut. |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - öka andelen män och kvinnor i åldern 25 - 40 år |  | x | Röd (Varning) |  |
|  | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - arbeta för lokala utbildningsmöjlig­heter för både den enskildes och för arbetslivets behov |  |  | Röd (Varning) | 100 % av de som utbildat sig till underskö­terska har erbjudits tillsvidareanställning. |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - arbeta för ett hållbart samhälle där miljö- och klimatpåverkan minskar |  |  | Röd (Varning) | Arbete med energieffektiviseringar görs på olika håll bland annat ersätts gatubelysning med led. Inom tekniska tar man hänsyn till energieffektiviseringar vid ombyggnationer etc. Digitaliseringsarbetet pågår vilket på sikt minskar då fysiska möten byts till webb-mö­ten.  Detaljplaner ses över inom kommunen.  En ny resepolicy håller på att tas fram. |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - erbjuda förutsättningar för ett hållbart och varierat näringsliv. |  |  | Röd (Varning) | Utvecklingsavdelningen har tillsammans med arbetsmarknadsenheten, Impulse Radar, Folktandvården (Region Västerbotten) och Skogstekniska klustret i Malå organiserat och deltagit med Malå kommun på arbetsmark­nadsmässorna LARV, Luleå tekniska univer­sitet och Uniaden, Umeå universitet. Vidare ansvarade avdelningen för Malådagen i Skel­lefteå för Malå kommuns deltagande på Skel­lefteå Arena, tillsammans med 10 företag i Malå – tema bo, leva, verka i Malå. Gomor­ron Malå – fyra frukostmöten har genomförts.  Utvecklingsavdelningen deltar på Företagar­lunch 1 g/mån.  Två branschvisa upphandlingsworkshops/ut­bildningar har i samarbete med upphand­lingsenheten genomförts.  Malå Företagarskola 3.0 har genomförts med 14 deltagare. |
|  | Gul (På väg) |
| x | Grön (Godkänt) |

**STYRKORT**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ekonomi** | | | | |
| **Mål** | **Mätetal** | **Resultat** | | **Måluppfyllelse:** Rött och gult re­sul­tat ska *alltid* redovisas.  ⬩ Delårsrapport:2 (1 el 2)  ⬩ Årsredovisning: (x) |
| Malå kommun ska:  - ha en ekonomi i balans |  | x | Röd (Varning) | Under 2019 har arbetet fortsatt med utveck­lande av ny budgetmodell och beslut om bud­get 2020 togs av KF i juni. Tekniska ramar 2020 beslutades om den 190415 av kom­mun­fullmäktige. Fortsatt arbete med utveck­ling av modellen har skett och öppnar upp fler områden för politiken att prioritera mellan, fri­villig verksamhet till exempel.  Prognosen är att kommunen kommer att göra ett minusresul­tat på 1,6 mnkr. för 2019. Verk­samheterna har en samlad negativ prognos på – 6,5 mnkr. |
|  | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - ha en effektiv målinriktad organisat­ion från beslut till verkställighet |  |  | Röd (Varning) | Arbetet med målstyrning och innehållet i hand­lingsplaner och styrdokument har ut­vecklats under 2019. |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
|  |  |  | Röd (Varning) |  |
|  | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |

**STYRKORT**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Medarbetare** | | | | |
| **Mål** | **Mätetal** | **Resultat** | | **Måluppfyllelse:** Rött och gult re­sul­tat ska *alltid* redovisas.  ⬩ Delårsrapport: 2 (1 el 2)  ⬩ Årsredovisning: x (x) |
| Malå kommun ska:  - vara en attraktiv arbets­gi­va­re med trygga an­ställ­ningsformer för kvinnor och män |  |  | Röd (Varning) | Ett arbete tillsammans med sunt arbetsliv har startat under 2019.  Handledarutbildning har genomförts i om­sorgsnämnden |
| x | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
| - eftersträva ökad mång­fald och jäm­ställdhet i al­la verksamheter. |  | x | Röd (Varning) | Ingen speciell åtgärd utförd. |
|  | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |
|  |  |  | Röd (Varning) |  |
|  | Gul (På väg) |
|  | Grön (Godkänt) |