

Delårsrapport 2020-08-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Uppföljning av kommunens mål.....	3
Händelser av väsentlig betydelse under perioden	15
Ekonomisk översikt och analys	15
Personalredovisning	21
De kommunala bolagen.....	22

Räkenskaper

Resultaträkning	24
Balansräkning.....	25
Tilläggsupplysningar	26
Drift- och investeringsredovisning	27

Förvaltningsberättelse

Delårsrapport upprättas enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR Kap 13, §1). Kommunfullmäktige i Mjölby har beslutat att Mjölby kommun ska presentera delårsrapport per 31 augusti.

Uppföljning av kommunens mål

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.

Till delårsrapporten görs en prognos för kommunmålen uppfyllelse. Bedömningen görs med hjälp av indikatorer enligt nedan:

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

Nämndernas åtaganden ska bidra till att kommunmålen uppfylls. I verksamheterna omsätts nämndernas åtaganden till konkreta aktiviteter som ska leda till att målen uppfylls. Under respektive kommunmål finns en redovisning av hur nämnderna uppfyllt sina åtaganden, en kommentar till resultatet och ett urval av de aktiviteter som genomförts i kommunens verksamheter. Åtagandena bedöms utifrån samma riktlinjer som kommunmålen.

Enligt kommunens ledningssystem ligger inte uppföljningen av åtagandena till grund för bedömningen av kommunmålet. Det går inte alltid att se en direkt koppling mellan nämndernas åtaganden och kommunmålen indikatorer.

Sammanställning av bedömningar kommunmål och åtaganden

Bedömning	Kommunmål antal	%	Åtagande antal	%
●	5	45%	22	46%
●	3	27%	10	21%
●	3	27%	13	27%
●	0	0%	3	6%
Totalt	11	100%	48	100%

Kommunmålen och bedömning av måluppfyllelse

Bedömning	Kommunmål
●	1.1. Mjölby kommun ska erbjuda attraktiva boendemiljöer och stimulera till ökad inflyttning
●	1.2. Medborgarnas hälsa ska förbättras
●	2.1. Utbildningsnivån ska höjas
●	3.1. Näringslivsklimatet i kommunen ska vara bland de 25 % bästa i landet
●	3.2. Andelen sysselsatta i arbetsför ålder ska öka och kostnaderna för ekonomiskt bistånd ska minska
●	4.1. Medborgarna ska känna sig alltmer trygga och säkra
●	4.2. Medborgarna ska få en god service och ges förutsättningar till inflytande
●	5.1. Mjölby kommun ska arbeta med grön omställning och ta ansvar för en hållbar framtid
●	6.1. Mjölby kommuns arbetsplatser ska kännetecknas av engagerade medarbetare
●	6.2. Årets resultat ska vara 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
●	6.3. Kommunen ska självfinansiera sina skattefinansierade investeringar
●	6.4. Soliditeten ska överstiga noll inkl samtliga pensionsförpliktelser, %

God ekonomisk hushållning

I kommunallagen står att kommunfullmäktige ska besluta om mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Enligt Mål och budget 2020 - 2022 har kommunen uppnått god ekonomisk hushållning när de finansiella målen och minst 2/3 av verksamhetsmålen är uppfyllda. Endast tre av verksamhetsmålen bedöms bli uppfyllda, vilket innebär en prognos som visar att kommunen inte kommer uppnå god ekonomisk hushållning 2020.

Förklaring till kommunmålstabeller

- I kolumnen Jämfört med jämförelsegrupp är Mjölby kommuns senaste resultat jämfört med SKR:s¹ kommungrupp "Pendlingskommun nära större stad" (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 tillgängligt.

¹ SKR Sveriges Kommuner och Regioner

Kommunmål, åtaganden och kommentarer

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

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår	2019	2018	2017	2016	2015
			2020	2020					
Befolkningsutveckling, antal	Bättre	↗	192	+ 154	385	27 373	27 019	26 708	26 602
Färdigställda lägenheter och villor, antal	Bättre	→	90	57	145	189	142	56	25
Medborgarnas nöjdhet med kommunen som plats att bo och leva på, %	Bättre	→	67	i.u.	63	i.u.	64	i.u.	62

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Planberedskapen i kommunen är god och har en effektiv handläggningsprocess BRN (BYGG)
- Mjölby kommun attraherar allt fler invånare till inflyttning, varumärket Mjölby kommun ska stärkas KS
- Miljönämnden ska bidra till attraktiva boendemiljöer genom att arbeta med stadsnära naturvård och beakta miljö- och hälsoskydd vid fysisk planering MN
- Gatu- och parkavdelningen ska utveckla tillgängliga och attraktiva stadskärnor TN
- Barnen undervisas i hög grad av legitimerade förskollärare UN
- Våra förskolor och skolor har de lokaler och den utrustning som behövs så att syftet med utbildningen kan uppfyllas UN

Vid delårsbokslutet finns resultat för två av indikatorerna. Båda bedöms vara uppfyllda vid årets slut och därmed bedöms även kommunmålet bli det. Den tredje indikatorn följs upp i medborgarundersökningen år 2021.

Den sista augusti hade antalet invånare ökat med 154 personer under året. Ökningen beror till största del på att fler personer flyttar in till Mjölby kommun än vad det är som flyttar ut. Det är också något fler som föds än vad det är som avlider.

Till och med augusti i år har 29 småhus och 21 lägenheter färdigställts och under hösten beräknas 25 småhus och 28 lägenheter färdigställas för inflyttning. Två större flerbostadshus finns i Mjölby tätort och i Mantorp kommer lägenheter i ett trygghetsboende att färdigställas.

Efterfrågan på bostadsmark är fortfarande hög. Kötiden för lägenhet i allmännyttans bostäder är cirka tre år. I Mantorp kommer nya bostadsområden på Rydja och Östra Olofstorp att byggas ut. I Skänninge finns ett fåtal villatomter kvar och avsikten är att inleda planarbete för nya bostäder. I Mjölby tätort planeras för bostäder och en grundskola i Eldslösa och Sjunningsfält, för bostäder på Svartå strand och arbetet med ett program för bostäder och verksamheter i Hagaparken pågår. Planarbete pågår för området kring resecentrum och det intilliggande Kvarnområdet. Syftet är att möjliggöra ny användning av byggnader och mark samt en omdaning av offentliga ytor och en ny tågperong. I Mjölbys västra delar samt i Mantorp pågår också planläggning för verksamhetsmark. Sammantaget pågår arbete med 15 detaljplaner och bedömningen är att 6 kommer att antas under 2020.

En fördjupad översiktsplan för Mantorp och för Mjölby stad pågår. På båda orterna planeras en kraftig utbyggnad som ska möta den framtida befolkningsutvecklingen. Parallellt med arbete med en ny vision för Mjölby kommun pågår också arbetet med den kommunövergripande översiktsplanen för Mjölby.

Bostadsbolaget fortsätter att i samverkan med omsorgs- och socialnämnden bygga boenden inom konceptet trygghetsboende. Det pågår idag en utbyggnad med ytterligare 28 lägenheter, vilket innan årsskiftet kommer innebära totalt 143 lägenheter för

trygghetsboende inom kommunen. Inom kommunstyrelsen pågår ett arbete med ett upplevelsecenter för mat. En förstudie och en marknadsanalys har genomförts och ett inriktningsbeslut för möjligt markområde i Väderstad har tagits.

Mjölby kommun marknadsför och profilerar kommunen som en attraktiv plats att bo, arbeta och verka i. En viktig övergripande del i detta är kommunens pågående arbete med en ny vision, där medborgardialoger och annan delaktighet och förankring spelar stor roll. Mjölby stad fyller i år 100 år, vilket med beaktande av restriktioner med anledning av Covid-19, kommer att uppmärksammas och firas under året.

Andra konkreta exempel är boendekampanjer för målgruppen 50-70-åringar i samarbete med lokala företag och marknadsföring av kommunens villatomter mot barnfamiljer. En viktig förutsättning för kommunens attraktionskraft för boende och arbetskraft är en bra skola. Utbildningsförvaltningen har initierat ett strategiskt arbete för att möta skolans framtida lokalbehov i hela kommunen.

1.2 Medborgarnas hälsa ska förbättras

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår	2019	2018	2017	2016	2015
			2020	2020					
Självskattad hälsa hos ungdomar, %	Bättre än länet	↗	72	i.u.	73	69	66	71	71
- flickor	Bättre än länet	↗	70	i.u.	68	66	56	63	67
- pojkar	Bättre än länet	→	74	i.u.	80	71	75	78	75
Medborgare med bra självskattad hälsotillstånd, %	Bättre	↗	78	i.u.	i.u.	75	i.u.	71	70
- kvinnor	Bättre	→	75	i.u.	i.u.	71	i.u.	69	69
- män	Bättre	↗	81	i.u.	i.u.	79	i.u.	73	70
Ohälsotalet, dagar/inv	Bättre	↗	26,5	i.u.	27,3	28,3	29,0	30,0	30,8
- kvinnor	Sämre	↗	33,0	i.u.	34,7	35,5	36,7	38,1	39,1
- män	Bättre	↗	20,0	i.u.	20,4	21,7	21,9	22,6	23,0

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Samordna arbetet med folkhälsofrågor med utgångspunkt från Östgötakommisionen för folkhälsa KS
- Vidareutveckla Lundbybadet till en än mer attraktiv verksamhet med fokus på bad och allsidig friskvård som stimulerar alla kommuninvånare till en bättre hälsa KFN
- Främja rörelseglädje hos besökarna på kommunens fritidsgårdar KFN
- Ökad möjlighet till fysisk aktivitet för kommunmedborgarna KFN
- Miljönämnden ska bidra till förbättrad folkhälsa genom tillsyn av rökfria skolmiljöer MN
- Förebygga hälsa och främja välmående inom nämndens målgrupper OSN
- Bidra till att medborgarnas hälsa ska förbättras TN
- Ökad andel elever i grundskolan med hög skolnärvaro UN
- Elevhälsan stödjer elevernas utveckling mot utbildningens mål UN

Till delårsbokslutet är endast en indikator uppföljd. Den självskattade hälsan har ökat hos ungdomarna och därmed är målvärdet för 2020 uppnått totalt sett. Vid en jämförelse mellan flickor och pojkar skattar pojkar sin hälsa som högre jämfört med tidigare år, medan flickorna ligger kvar på ungefär samma nivå som året innan.

Flera av årets planerade aktiviteter har inte kunnat genomföras på grund av coronapandemin och flera av nämndernas åtaganden förväntas inte bli uppnådda under 2020. De planerade aktiviteterna för folkhälsa har till stor del sin utgångspunkt i samverkan internt och bygger också på att människor möts och är aktiva tillsammans. Ett exempelvis är den interna samverkan för att öka den fysiska aktiviteten bland barn och unga. Det arbetet byggde på samverkan mellan flera förvaltningar som under våren har

fått omprioritera i sin planering. Arbetet har stannat upp och förskjuts till stor del till 2021. Pandemin har haft en stor påverkan på aktiviteter på Lundbybadet och framför allt riktade aktiviteter för seniorer. Däremot har andra aktiviteter som tillsyn av rökfria skolmiljöer och ökad fysisk aktivitet på fritidsgårdarna genomförts som planerat.

2.1 Utbildningsnivån ska höjas

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2020	Delår 2020	2019	2018	2017	2016	2015
Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	Bättre	→	8,4	i.u.	i.u.	8,9	9,0	8,9	9,8
Invånare 25-64 år med gymnasial eller eftergymnasial utbildning som högsta utbildning, %	Bättre	→	89,0	i.u.	87,2	87,2	87,0	86,9	86,6
- gymnasial utbildning, %	Bättre	↘	55,5	i.u.	54,2	54,9	55,2	55,8	56,1
- eftergymnasial utbildning, %	Bättre	↗	33,5	i.u.	33,0	32,3	31,8	31,1	30,5
Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram på gymnasiet, hemkommun, andel (%)	i.u.	→	87,0	86,7	76,3	84,4	80,7	86,1	83,5
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Bättre	→	80,0	i.u.	78,4	76,9	78,6	72,3	75,2
Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%)	Bättre	→	75,0	i.u.	71,4	73,5	67,9	70,5	69,0

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Vi möjliggör för alla att genomföra en utbildning på gymnasienivå UN

Indikatorerna visar att andelen invånare med eftergymnasial utbildning har ökat sedan 2015, samtidigt som andelen invånare med gymnasium som högsta utbildning minskat. Det innebär att utbildningsnivån totalt sett ökat sedan 2016. Prognosen för kommunmålet är att det inte kommer att uppnås, detta trots att fyra av de fem indikatorerna förbättrats eller ligger på samma nivå som året innan. Samtidigt har ambitionsnivån ökat.

Prognosen för utbildningsnämndens åtagande är att det inte uppnås. Samtidigt har grundskolans resultat förbättrats både vad gäller behörighet till gymnasieskolan, godkänt i alla ämnen och meritvärdet. Vid årets antagning till gymnasieskolan var 86,7 % behöriga till gymnasieskolans nationella yrkesprogram, en ökning med cirka tio procentenheter. Läsåret 2018-19 var slutbetygen i grundskolan de lägsta på nio år. Utvecklingsinsatser har fokuserats på högre måluppfyllelse, vilket bidragit till att behörigheten är endast 0,1 % lägre än det angivna målvärdet.

Utvecklingsarbete sker på både kort och lång sikt och sedan hösten 2018 stödjer Skolverket kommunen i arbetet med att öka elevernas studieresultat och samtidigt möjliggöra likvärdiga förutsättningar för elevernas lärande. Arbetet sker inom alla skolformer för att så snabbt som möjligt förbättra resultaten. Skolverkets insatser pågår under tre år och utgår från ett gemensamt analysarbete under hösten 2018.

Lärandet påverkas också av hur livet ser ut utanför skolan. Kompetenta och välutbildade pedagoger samt bra utbildningsmiljöer är saker som bidrar till ökad utbildningsnivå, men det finns också annat. Andra exempel är arbetet med att öka skolnärvaron och att arbeta kring tidiga och samordnade insatser både inom skolan och tillsammans med omsorgs- och socialförvaltningen samt kultur- och fritidsförvaltningen.

Under hösten fortsätter arbetet med skapa goda utbildningsförutsättningar med målbilden att i Mjölby kommun finns en trygg och stimulerande skolmiljö, där alla deltar och utvecklas.

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

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår	2019	2018	2017	2016	2015
			2020	2020					
Företagarnas bedömning av kommunens myndighetsutövning (Insikt), Nöjd Kund Index	Bättre	↗	77	i.u.	80	78	74	i.u.	64
Kommunens företagsklimat, Svenskt näringslivs ranking	Bättre	→	72	39	74	51	99	113	136
Förvärvsarbete i kommunen (dagbefolkning) oavsett var de bor, antal	Bättre	↗	13 200	i.u.	i.u.	13 008	12 733	12 379	11 941

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Planberedskapen i kommunen är god och har en effektiv handläggningsprocess BRN (BYGG)
- Näringslivet i kommunen ska ha ett gott förtroende för Byggnadskontoret BRN (BYGG)
- Service och myndighetsutövning riktad till företag ska förbättras för ett bättre företagsklimat KS
- Miljönämnden ska bidra till en hållbar tillväxt och ett gott företagsklimat genom att arbeta med förebyggande information i form av branschträffar med tema att minska uppkomst av avfall. Träffarna genomförs tillsammans med service- och teknikförvaltningen/Boxholmsushus och näringslivskontoren MN
- Våra skolor samverkar med lokala näringslivet UN
- En hög andel av eleverna på Mjölby gymnasium är engagerade i Ung Företagsamhet UN

Mjölby kommuns mål är att tillhöra de 25 procent bästa kommunerna i landet. I Svenskt Näringslivs ranking över företagsklimatet år 2020 hamnade Mjölby på plats 39, vilket innebär en förbättring med 35 placeringar.

Insikt är en servicemätning av kommunens myndighetsutövning. Den samordnas av Sveriges Kommuner och Regioner och omfattar brandtillsyn, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd samt serveringstillstånd. Den undersökning som presenterats under våren 2020 visar på en förbättring av Mjölby's servicenivå och ett mycket bättre betyg än genomsnittskommunen. Byggnadskontorets handläggning anges vara den bästa i hela landet. För att säkerställa att den positiva utvecklingen fortsätter var planen att under maj 2020 genomföra en utbildning i företagsvänlig service, för berörda förvaltningar. På grund av coronapandemin har utbildningsinsatsen skjutits upp och genomförs om möjligt under 2021.

Liksom i övriga världen har coronakrisen och därav följande smittskyddsåtgärder starkt påverkat näringslivet i Mjölby. Kommunens näringslivskontor har från att krisen började i mars arbetat intensivt med att stödja det lokala näringslivet. Mjölby kommun införde snabbt ett kommunalt stödpaket, med åtgärder för att förenkla för företagen och minska deras kostnader för kommunal tillsyn med mera. Under våren har kommunen också tilldelat varje kommunanställd ett presentkort om 300 kr, som kan används för att handla lokalt. Syftet med presentkortet är både att stödja det lokala näringslivet och att visa uppskattning för medarbetarnas insats under en tid av stora påfrestningar.

Den 1 mars 2020 infördes på nytt lokal nyföretagarrådgivning i Mjölby. Syftet är att stärka företagsamheten i Mjölby. Verksamheten bedrivs i samarbete mellan kommunen, Växtkraft Mjölby och Nyföretagarcentrum Linköping.

Kommunen har under året fördjupat samarbetet med Ung Företagsamhet. Detta bidrar till en fördjupad samverkan mellan skolan och näringslivet och kan på sikt öka nyföretagandet i kommunen. Skolans samverkan med det lokala näringslivet har också stärkts genom att en stor andel av eleverna har praoperioder hos arbetsgivare verksamma i Mjölby kommun.

Målet med att kommunens bolag äger Galleria Kvarnen, är att säkerställa en levande och trevlig galleria, som bidrar till en attraktiv stadskärna. Under 2020 har arbetet med att utveckla den fysiska miljön i gallerian intensifierats. Arbetet med att stärka utbudet har fortsatt och nyetableringar av verksamheter har kommit till stånd. Coronakrisen har dock påverkat processerna med att locka nya hyresgäster att etablera sig i gallerian. 2020 har samarbete inletts med Växtkraft om samlad centrumledning för både gallerian och stadskärnan. Syftet med samarbetet är att förstärka marknadsföringen av Mjölby som handels- och mötesplats.

Under året har kommunen sålt mark på Viringe industriområde. Flera optionsavtal är tecknade på Lundby industriområde som förväntas säljas under året och nästa år. Arbeta pågår med att ta fram nya detaljplaner för verksamhetsmark på Hulje västra och östra.

3.2 Andelen sysselsatta i arbetsför ålder ska öka och kostnaderna för ekonomiskt bistånd ska minska.

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår					
			2020	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Ekonomiskt bistånd ¹ , mnkr	i.u.	→	19,0	14,2	20,7	19,7	20,3	26,8	30,9
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, %	Sämrre	→	3,9	i.u.	3,7	3,9	3,8	3,9	3,7
Andel sysselsatta 20-64 år, %	Bättre	→	83,0	i.u.	i.u.	82,9	82,9	82,5	80,8
Andel 16-64 år arbetslösa eller i program, %	Sämrre	↘	7,2	7,9	6,8	6,4	6,7	7,2	7,6
Andel 18-24 år arbetslösa eller i program, %	Bättre	↘	10,3	14,3	9,9	7,7	9,3	11,7	15,1
Andel av befolkningen 20-64 år som är försörjda av ersättningar och bidrag, %	Bättre	↗	14,3	i.u.	14,1	14,3	14,6	15,4	16,6

¹Inklusive Framtidjobb

Utfall reviderat efter att helårsdata presenterats

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Genom samarbete med olika parter öka möjligheterna för personer som är 20 år eller äldre att komma i utbildning eller egen försörjning UN och OSN

Covid-19 och den efterföljande pandemin förväntas få en påverkan på sysselsättningen internationellt, nationellt och lokalt. Det förväntas i sin tur leda till ökad arbetslöshet, behov av insatser kring utbildning men också att fler är beroende av bidrag och andra insatser för att klara ekonomin och sitt uppehälle.

Det gemensamma åtagandet som utbildningsnämnden samt omsorgs- och socialnämnden har formulerat syftar till att ge dem som står långt från arbetsmarknaden ökade möjligheter till utbildning eller egen försörjning. Inom kommunens organisation arbetar enheterna vuxenutbildning samt arbete och välfärd med modeller för att identifiera riktade utbildningsinsatser och aktiviteter som matchar målgruppens behov.

Utöver detta sker också ett samordnat arbete mellan Mjölby kommun och externa aktörer som Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Exempel på insatser är extratjänst, framtidsjobb och praktik inom kommunens förvaltningar. Det genomförs också motiverande insatser inom

vuxenutbildningen samt inom arbete och integration. Till exempel studie- och yrkesvägledning, coaching och utbildningar. Arbetet syftar till att öka sysselsättningen och är långsiktigt.

Under våren har också samarbetet kring målgruppen unga vuxna utökats och sker idag tillsammans med Arbetsförmedlingen och kommunens enhet Arbete och välfärd. Vuxenutbildningens utbud av orienteringskurser i digital kompetens är ett projekt som genomfördes för att stimulera språkutvecklingen. I samverkan med Arbetsförmedlingen och vuxenutbildningen arbetades det också under våren 2020 med en språkgrupp i kombination med praktik på kommunens förvaltningar.

Inom ekonomiskt bistånd är arbetet riktat till personer som uppstår försörjningsstöd. Förvaltningen deltar i ett treårigt SKR (Sveriges Kommuner och Regioner) projekt där fokus lagts på att kartlägga individer som under en längre tid har uppburit försörjningsstöd. Målet är att hitta nya vägar till försörjning och sker i samverkan med regionen.

För att möta effekterna av pandemin och samtidigt fortsätta arbetet med att möjliggöra medborgarnas möjlighet till sysselsättning och egenförsörjning fortsätter det samordnade arbetet mellan Mjölby kommuns enheter samt med externa aktörer. För att möta en ökad arbetslöshet i spåren av covid-19, kommer arbetet också att fokuseras på direkta insatser i nära samarbete med Arbetsförmedlingen.

4.1 Medborgarna ska känna sig alltmer trygga och säkra

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår					
			2020	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Kostnad för skadegörelse på kommunala fastigheter och mark, tkr	i.u.	→	1 400	971	1 609	1 465	1 654	1 465	i.u.
Sjukhusvårdade till följd av oavsiktliga skador (olyckor), antal/1000 inv	Bättre	↗	9,0	i.u.	i.u.	8,4	9,0	10,1	10,3
Anmälda våldsbrott, antal /100 000 invånare	Sämre	↘	750	i.u.	933	826	729	644	692
Medborgarnas bedömning av hur tryggt det är i kommunen, %	Sämre	↘	60	i.u.	54	i.u.	56	i.u.	59

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Bistå kommuninvånare och verksamhetsutövare med myndighetsutövning samt bedriva information och utbildning rörande skydd mot brand och andra olyckor BRN (RTJ)
- Som utförare av räddningstjänst ge alla som vistas i kommunen bästa möjliga hjälp vid en olycka BRN (RTJ)
- Genom kommunens hantering av risker och hot ska tryggheten förstärkas för människor och miljö KS
- Ökad simkunnighet bland kommunmedborgarna KFN
- Verka för en ökad trafiksäkerhet i Mjölby kommun TN
- Skolan förmedlar och förankrar respekt för de grundläggande demokratiska värderingarna och mänskliga rättigheter UN

Endast en av fyra indikatorer är mätbar i samband med delårsuppföljningen. Kostnaden för skadegörelse på kommunala fastigheter visar på att målvärdet för 2020 skulle kunna bli uppfyllt beroende på hur hösten utvecklar sig. Huruvida det goda resultatet hittills i år kan relateras till situationen med covid-19 och ett minskat umgänge eller ej är svårt att dra några slutsatser om i dagsläget.

Fyra av sex åtaganden bedöms bli uppfyllda under 2020. Räddningstjänsten uppfyller såväl sina operativa som förebyggande åtaganden, simkunnigheten bland kommunens 6-åringar ökar och likaså tryggheten i gymnasieskolorna. Trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder för gång- och cykelvägar har också kunnat genomföras enligt plan under året.

Samtidigt har våren 2020 har varit en annorlunda tid. Mycket av det utvecklingsarbete som pågått inom trygghets- och säkerhetsområdet har tillfälligt fått läggas åt sidan för att istället fokusera på aktiv krishantering och trygghets- och säkerhetsskapande insatser för verksamheter, personal, brukare, elever och kommuninvånare.

Flera av de åtaganden och aktiviteter som nämnderna planerade 2020 handlar om informationsinsatser, utbildningar och övningar. Ett antal av dessa har fått skjutas på framtiden, både på grund av smittskydd och bristande resurser. De bristande resurserna handlar främst om att personella resurser fått användas till krishantering och krisledning istället för förebyggande aktiviteter och utvecklingsprojekt.

Hur tryggheten och säkerheten i stort i kommunen kommer att påverkas av den pandemi vi fortfarande arbetar med att hantera är svårt att förutse. Ett minskat socialt umgänge och uteliv kan till exempel bidra till minskat antal olyckor, minskad brottslighet och ökad trygghet på gator och torg, men en försämrad situation i hemmen. Samtidigt kan kommunens uppskjutna aktiviteter och åtgärder innebära ett avstannat utvecklingsarbete som på lång sikt kan få negativa konsekvenser för den totala tryggheten och säkerheten.

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

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår					
			2020	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Betyg på kommunens webbplats, %	i.u.	↗	93	91	89	81	75	61	82
Delaktighetsindex, %	i.u.	→	61	55	59	59	50	50	46
Enkla frågor via e-post som besvaras inom 1 arbetsdag, %	Bättre	↗	92	i.u.	92	77	64	–	–
Medborgarnas nöjdhet med kommunens verksamheter, %	Bättre	→	64	i.u.	60	i.u.	62	i.u.	59
Medborgarnas nöjdhet med inflytandet i kommunen, %	Bättre	→	50	i.u.	43	i.u.	48	iu	43

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Medborgarna ska vara nöjda med den service Byggnadskontoret ger BRN (BYGG)
- Kommunstyrelsens förvaltnings tjänster och service ska utvecklas i takt med medborgares och kunders behov och förväntningar KS
- Ökade insatser som förbättrar tillgängligheten inom kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter KFN
- Med teknik och fysiska möten, ska nämndens verksamheter vara lätta att nå och förstå OSN
- Tillhandahålla en god service till våra medborgare och kunder TN
- Barn, elever och studerande har inflytande i skolans verksamhet UN

Till delårsuppföljningen finns det resultat för de två indikatorerna betyget på kommunens webbplats och delaktighetsindex. Kommunmålet bedöms bli delvis uppnått. Medborgarundersökningen genomförs vartannat år och nästa gång år 2021.

Förbättringar har under året genomförts på kommunens webbplats, vilket gör att betyget för närvarande ligger på 91 %. För att uppnå uppsatt resultat vid årets slut krävs att alla nämnder bidrar med information inom sina verksamhetsområden vilket bedöms vara möjligt.

Kommunens arbete med att skapa olika former av kommunikation och dialog med medborgarna (delaktighetsindex) har avstannat. De medborgardialoger som planerats har ställts in till följd av covid-19. Positivt är att allmänheten numera kan följa fullmäktiges möten via streamingtjänst.

Resultatet från den telefoni- och e-postmätning som genomfördes under hösten 2019 visade att 92 % av de enkla frågor som ställdes via e-post besvarades inom 1 arbetsdag. Ett högre snitt än andra kommuner (85 %) som deltog i undersökningen. Inom verksamheterna finns dock fortfarande en förbättringspotential.

Två av nämndernas sex åtaganden bedöms bli helt uppfyllda. Ett handlar om att kommunstyrelsens förvaltnings tjänster och service ska utvecklas i takt med medborgares och kunders behov och förväntningar. Andelen digitala ansökningar av färdtjänst i förhållande till det totala antalet har uppnått målvärdet. Flera nya e-tjänster har införts till exempel orosanmälan för barn, lotteritillstånd, bostadsanpassningsansökan och livsmedelsansökan. Omsorgs- och socialnämndens åtagande, som handlar om att med teknik och fysiska möten göra nämndens verksamheter lätta att nå och förstå, bedöms också bli uppnått.

Tre nämndåtaganden bedöms delvis uppfyllas. Byggnads- och räddningsnämnden bedömer till exempel att medborgarnas nöjdhet med servicen inte till fullo kommer att uppnås till följd av längre handläggningstider på grund av den kraftiga ökningen av ärenden och frågor kring främst bygglov.

Inom kultur- och fritidsnämndens biblioteksverksamhet har många aktiviteter riktade till personer som upplever socialt utanförskap ställts in under våren.

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

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde 2020	Delår 2020	2019	2018	2017	2016	2015
Ekologiska livsmedel inköpta i kommunens verksamhet, %	Sämlre	→	25	22	21	21	21*	18	15
Fairtrade-märkta livsmedel i kommunens verksamhet (utvalda produktgrupper), %	i.u.	↗	75	57	49	40	38	38	38
Transportenergi för tjänsteresor med bil, kWh/årsarbetare	Sämlre än Sveriges ekokommuner	→	950	i.u.	982	947	1 173	1 002	-
Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, %	Sämlre	→	54	i.u.	i.u.	32	53	45	41

* Varugrupper kaffe, te, bananer

*Resultat justerat från 23 till 21.

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålsets uppfyllelse:

- Driva, samordna och följa upp arbetet för en grön omställning KS
- Ökade insatser som bidrar till en mer ekologisk hållbar arbetsplats/verksamhet KFN
- Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom att arbeta aktivt med de allmänna hänsynsreglerna vid tillsyn enligt miljöbalken MN
- Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom tillsyn av avloppsreningsverk och ledningsnät samt genom att inventera och ställa krav på åtgärder av enskilda avlopp för att minska utsläpp av främst fosfor och kväve MN
- Bidra till en hållbar samhällsutveckling inom sina verksamhetsområden TN
- Öka medvetenheten och kunskapsnivån om grön omställning inom nämndens fyra verksamhetsområden

Två av fyra indikatorer förväntas uppnå målvärdet 2020, Fairtrade-märkta livsmedel och transportenergi per medarbetare. Indikatorerna för ekologiska livsmedel och återvunnet hushållsavfall är mer osäkra.

Målet om inköp av 75 % Fairtrade märkta livsmedel för kaffe, te och bananer förväntas bli uppnått tack vare en tydligare styrning än tidigare genom att merkostnaderna vid inköp av Fairtrade finansieras med centrala hållbarhetspengar.

Vid delårsbokslutet finns ingen statistik framtagen för transportenergin för tjänsteresor. Mjölby kommun har vid varje upphandling av leasingbilar styrt fordonsflottan mot högre andel

fossilfria bilar. Tillsammans med ett tydligt minskat resande i arbetet i samband med coronapandemin gör det att målvärdet förväntas uppnås. I den senaste upphandlingen ökade andelen el och biogasbilar i enlighet med rese- och fordonspolicyn från 48 % till 72 %. Under 2020 har flera åtgärder för hållbart resande genomförts eller påbörjats. Exempel på det är upphandling av elektroniska körjournaler till alla leasingbilar, sammanslagning av fler bilar i gemensam pool för stadshuset, förenklad hantering av nycklar och bokning för cyklar och bilar, byggande av nytt cykelgarage för tjänstecyklar samt testperioder och utvärdering av bilar inför upphandling.

Coronapandemin har till stor del påverkat utåtriktade aktiviteter såsom solcells dagar och earthhour-aktiviteter. Mer fokus har därför lagts på enskilda rådgivningar samt arbete med företag och rådgivning inom den egna organisationen. Ett arbete med att utveckla konceptet hållbar arbetsplats, som ett stöd för övriga förvaltningars hållbarhetsarbete, har prioriterats då andra aktiviteter har skjutits på framtiden.

Huvuddelen av nämndernas åtaganden förväntas uppnås under året. Aktiviteten miljöspanarna med tema energi skulle genomförts under våren, men blev inställd. Under hösten kommer det tre-åriga miljöspanarprojektet att utvärderas för att avgöra om det blir en fortsättning eller inte.

6.1 Mjölby kommuns arbetsplatser ska kännetecknas av engagerade medarbetare

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde	Delår						
			2020	2020	2019	2018	2017	2016	2015	
Hållbart medarbetarengagemang bland kommunens medarbetare, index	Bättre	→	83	i.u.	i.u.	82	i.u.	82	i.u.	
Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare, %	Bättre	→	5,2	5,6	5,4	5,4*	5,6	5,6	5,9	
Andel visstidsanställda i förhållande till tillsvidareanställda, %	i.u.	↗	11,0	i.u.	11,9	12,8	14,0	13,7	9,8	
Skillnaden i andelen heltidstjänster för tillsvidareanställda kvinnor och män, %	Sämlre än deltagande kommuner i Jämik	↗	14,5	i.u.	16,0	18,6	20,0	22,0	-	

* Justerat från 5,5%

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålens uppfyllelse:

- Kommunstyrelsen ska skapa förutsättningar för en effektiv organisation som använder tillgängliga resurser på bästa sätt KS
- Miljönämnden ska arbeta aktivt för att behålla tillsvidareanställd personal MN
- Skapa förutsättningar för medarbetare och ledare att växa i sin yrkesroll i syfte att tillhandahålla god välfärd, med möjligheter till medskapande och intern rörlighet OSN
- Minska sjukfrånvaro för måltids- och lokalvårdsavdelningen TN
- Våra verksamheter kännetecknas av ett pedagogiskt ledarskap som omsätts i varje medarbetares arbete UN

Hållbart medarbetarengagemang mäts via medarbetarenkäten. Den kommer att genomföras under hösten och resultatet redovisas i årsbokslutet.

Sjukfrånvaron ökade jämfört med samma period förra året med 0,7 procentenheter, till 5,6 procent. Målvärdet kommer, med tanke på den pandemi som råder och som påverkar sjukfrånvaron, inte att uppnås för 2020.

Resultatet för heltidsarbetande och visstidsanställda i förhållande till tillsvidareanställda redovisas i årsredovisningen då statistiken inte finns tillgängliga för delåret. Omsorgs- och socialförvaltningen erbjuder under hösten medarbetare på tre enheter önskad sysselsättningsgrad, i ett första steg mot heltid.

Huvuddelen av nämndernas åtaganden förväntas uppnås under året. För miljönämnden var personalomsättningen lägre än tidigare vilket också var åtagandet.

Omsorgs- och socialförvaltningen arbetade med att medvetet se över den interna rörligheten vid rekrytering genom att efterfråga intern kompetens i högre utsträckning. Tidigare rekryteringsannonser har följts upp för att se i hur stor utsträckning tjänsterna tillsattes med externa eller interna sökande. Under det första halvåret publicerades tolv externa annonser och tre interna och det rekryterades nio externt och tio internt. Detta ger en intern rörlighet på cirka 48 procent, vilket förvaltningen ser som ett bra resultat.

Sjukfrånvaron inom måltids- och lokalvårdsavdelningen minskade, men bedöms fortfarande som hög och prognosen pekar mot att det behövs fler insatser för att få ner sjuktalen.

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

6.3 Kommunen ska självfinansiera sina skattefinansierade investeringar

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

Indikator	Jämfört med jämförelsegrupp	Trend	Målvärde		Delår				
			2020	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Resultat före extraord poster i procent av skatteintäkter och generella statsbidrag över en treårsperiod, %	Sämre	➔	2,0	9,9	0,4	0,7	4,8	6,0	3,5
Skattefinansierad del av årets resultat och avskrivningar i förhållande till skattefinansierade investeringar över en treårsperiod, %	-	-	Undantages 2020	Undantages 2020	Undantages 2019	35	102	137	179
Soliditet inkl pensionförpliktelser, %	Sämre	➔	1	17	12	15	14	10	3

Nämndernas åtaganden 2020 för att bidra till kommunmålet uppfyllelse:

- Kommunstyrelsen ska skapa förutsättningar för en effektiv organisation som använder tillgängliga resurser på bästa sätt KS
- Förvalta och utveckla kommunens tillgångar TN

Vid uppföljningen per den 31/8 är båda indikatorerna uppfyllda.

Årets prognostiserade resultat på 79,2 miljoner kronor innebär att årets resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning under en treårsperiod uppgår till 1,9 % och understiger således målvärdet på 2 % vid en strikt bedömning. I kommunens riktlinjer för mål- och resultatstyrning finns en undantagsregel vid bedömning av resultat som är väldigt nära målvärdet. Eftersom det genomsnittliga resultatet är nära målvärdet samt att viss försiktighet råder kring såväl vissa kostnadsposter som ersättningar från staten görs ändå bedömningen att målvärdet och följaktligen kommunmålet kommer att uppnås för helåret.

Soliditeten är och bedöms fortsatt vara över noll.

Händelser av väsentlig betydelse under delårsperioden

Mycket ser nu att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden, jämfört med den dramatiska konjunkturlöpsen under månaderna mars, april och maj. Trots att endast fyra månader återstår av innevarande år är det långt till målgång för helåret 2020. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. Utsikterna för såväl konjunkturen som det kommunala skatteunderlaget är emellertid fortsatt oviss, med anledning av covid-19. Till följd av osäkerheten baseras fortsatt Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning av kommunernas skatteunderlag på ett scenario istället för som sedvanligt en konjunkturprognos.

Jämfört med den prognos SKR publicerade i april beräknas nu en väsentligt högre skatteunderlagstillväxt. Orsaken till upprevideringen beror på högre lönesumma till följd av permitteringslöner vilket motverkar effekten av färre antal arbetade timmar. Därtill bedöms den beskattningsbara regelförändringen som tillkommit, vilken möjliggör högre avsättning till periodiseringsfond för enskilda näringsidkare och handelsbolag, utnyttjas i betydlig mindre omfattning.

För att kompensera för kommunsektorns minskade skatteintäkter har extra generella statsbidrag tillförts sektorn. Totalt har 50 miljoner kronor tillförts och utbetalats till Mjölby kommun. Därutöver har staten övertagit sjuklöneansvaret för perioden april till juli samt avsatt statsbidrag för att ersätta sektorn för merkostnader till följd av pandemin. Dessa insatser bidrar sammantaget till kommunens höga delårsresultat och till ett högt prognosticerat resultat för året.

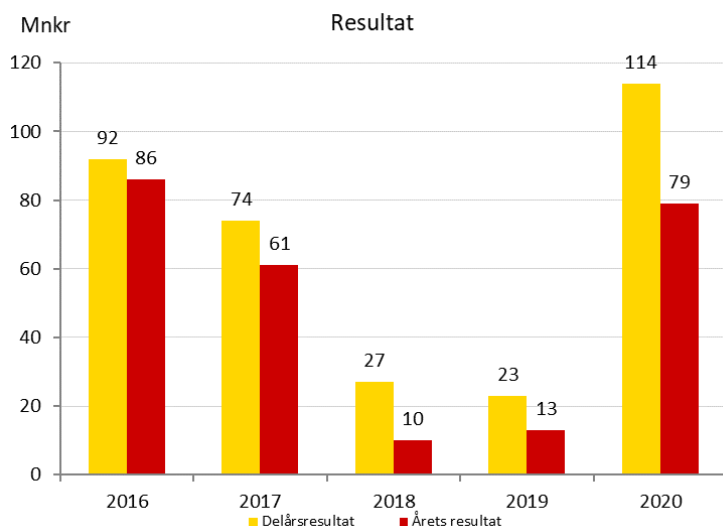
Ekonomisk översikt och analys

Belopp inom parentes avser föregående års delårsrapport

Årets resultat efter åtta månader

Periodens resultat uppgår till 113,9 (23,3) miljoner kronor. Resultatet efter åtta månader är vanligtvis på en högre nivå i förhållande till helårets resultat. Prognosen efter åtta månader visar ett resultat på 79,2 miljoner kronor för helåret. Flera skäl finns till att delårsresultaten vanligtvis 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, vilket innebär att lönekostnader som utbetalas under semesterperioden kostnadsmässigt redovisas månadsvis när den intjänas. 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 historiskt att ha högre kostnader i slutet på året för anskaffade varor och tjänster. Därtill medför sommarlovet lägre kostnader för perioden inom utbildningsnämndens verksamhet.
- Generella statsbidrag som i sin helhet redovisas under delårsperioden.
- Kostnader för sjuklöner har ersatts av staten.



Balanskravet

Balanskravet är ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla. Om balanskravsresultatet blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska återställas med motsvarande överskott inom tre år. Avstämningen mot det lagreglerade balanskravet visar att kommunens balanskravsresultat i helårsprognosen uppnås.

Balanskravsutredning, mnkr

	Prognos 2020	2019
Årets resultat	79,2	6,3
Realisationsvinster	-1,6	-0,2
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	77,6	6,1
Medel till resultatutjämningsreserv	-10,4	
Medel från resultatutjämningsreserv		
Balanskravsresultat	67,2	6,1

Helårsprognos

Budgeterat resultat enligt mål och budget för år 2020 är 9,6 miljoner kronor. I föreliggande prognos beräknas ett resultat på 79,2 miljoner kronor. Jämfört med föregående prognos per april är det beräknade resultatet 39,9 miljoner kronor högre. Finansieringen visar ett överskott på 54,1 miljoner kronor samtidigt som nämnderna tillsammans prognostiserar ett överskott på 15,5 miljoner kronor.

Av finansieringen prognosticerade överskott avser 55 miljoner kronor högre generella statsbidrag. Inom posten ofördelade medel till kommunfullmäktige och kommunstyrelsens förfogande är bedömningen att 14 miljoner kronor inte kommer tas i anspråk. Anledningen är att pris- och löneuppräknings för året har reviderats ner jämfört med de antaganden som låg till grund för budget 2020 samt att den demografiskt drivna kostnaden följer budget vilket medför att inga ytterligare medel tillförs verksamheterna. Försäljningsintäkter med avdrag för anskaffningsvärden och kostnader för utredningar och förstudier av nya exploateringsområden

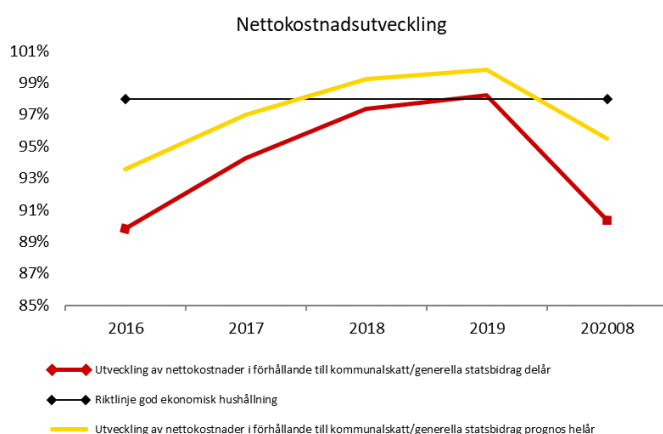
förväntas medföra en nettoförsäljningsvinst på 7 miljoner kronor vilket är 4 miljoner kronor högre än budget. På minussidan återfinns lägre skatteintäkter vilket avviker med 12 miljoner kronor till följd av konjunkturedgången. Vidare bedöms pensionskostnaden bli 9 miljoner kronor högre till följd av högre kostnader för intjäning av förmånsbestämd ålderspension, kompletterande alternativ tjänstepension och på högre pensionsutbetalningar till följd av att fler valt att påbörja uttag av pension i förtid.

Inom nämndernas verksamheter redovisas åtskilliga såväl positiva som negativa avvikelser där vissa avvikelser i sin helhet är relaterade till coronapandemin. De större positiva avvikelser som bidrar till nämndernas prognosticerade överskott kan sammanfattas i att centrala medel inte behöver tas i anspråk, vakanser och den statliga ersättningen för sjuklönekostnader. Jämfört med hur stor del av nämndernas budget som har förbrukats under årets första månader tyder helårsprognosen på en högre kostnadsnivå för resterande del av året. En delförklaring kan vara att åtgärder som inte kunnat genomföras på grund av pandemin planeras kunna genomföras innan årets slut.

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.

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. Från årets början till och med 2020-08-31 har 90,4 procent av intäkterna från kommunalskatt och generella statsbidrag förbrukats i den löpande verksamheten, inklusive avskrivningar, vilket betyder att normen 98 procent är uppfylld hittills under 2020. Verksamhetens nettokostnad bedöms öka mer än skatteintäkterna och generella statsbidrag under årets sista fyra månader. Likväl är bedömningen att målsättningen uppnås på helåret.



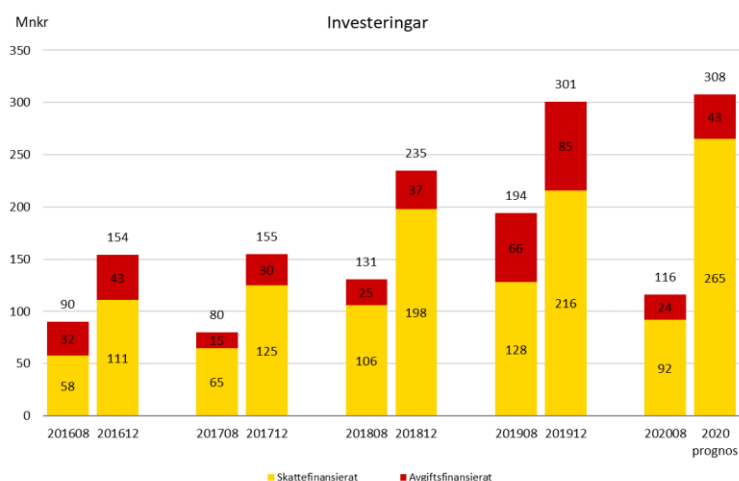
Investeringar och exploateringsverksamhet

Under perioden har 116,0 (194,3) miljoner kronor investerats vilket till årets slut beräknas bli 308,1 miljoner kronor. Totalt uppgår investeringsbudgeten till 592,9 miljoner kronor, varav årsbudget 320,2, tilläggsbudget 202,5 och tilläggsanslag 70,2 miljoner kronor. Utgiften för skattefinansierade investeringar under delårsperioden är betydligt lägre än föregående år.

Helårsbedömningen är ändock att de skattefinansierade investeringarna kommer överstiga föregående års nivå. Investeringsutgifter inom exploateringsverksamheten uppgår för delårsperioden till 17,9 (15,9) miljoner kronor. Prognosen för helåret uppgår till 39,5 miljoner kronor.

Större investeringar som pågår eller som planeras under året redovisas enligt nedan:

Investeringsprojekt, mnkr	Utfall	Prognos	Totalbudget
	2020-08-31	helår	2020
Förskola Sörby	17,4	18,5	19,2
Underhåll av fastigheter	13,2	22,9	22,9
Fastighetsköp Näcken 7	0,0	55,0	55,0
LSS-boende 1 och 2	4,3	19,5	25,6
Markinköp	8,6	10,0	16,4
Exploatering Mantorp Rydja	15,2	19,1	5,8
Exploatering Mjölby-Lundby industriområde	5,6	6,5	11,9
Förbättringsarbeten va-ledningar och va-verk	14,2	23,8	30,6

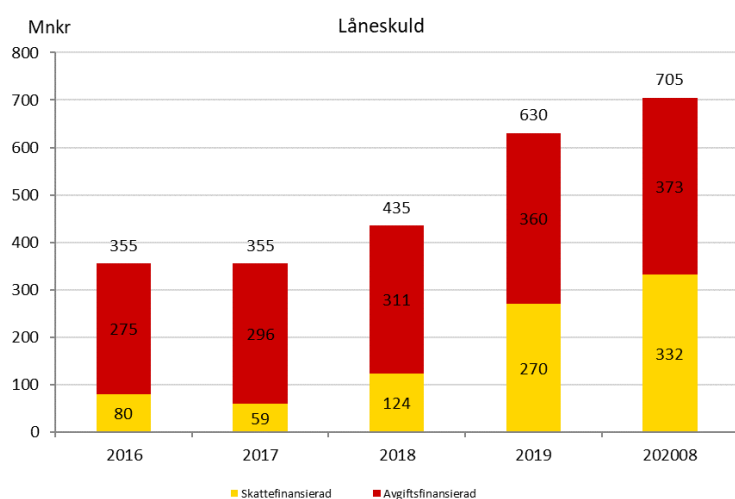


Långfristig skuld och likvida medel

Låneskulden har ökat med 75 miljoner kronor sedan årsskiftet till 705 miljoner kronor. Övre gräns för upplåning är 975 miljoner kronor. Samtliga lån är upptagna hos Kommuninvest. Genomsnittlig ränta de tolv senaste månaderna är 0,5 (0,7) procent. Den genomsnittliga räntebindningstiden ska enligt kommunens finanspolicy vara mellan 1,5 och 4 år och är vid delårsbokslutet 2,8 (2,2) år.

Ytterligare 88 (77) miljoner kronor finns som långfristig skuld och avser statliga investeringsbidrag och förutbetalda anläggningsavgifter.

Kommunens kassa uppgår till 160 (52) miljoner kronor varav 8,9 miljoner kronor finns på konton hos Nasdaq som säkerhet för elhandel via Kinect Energi AB.



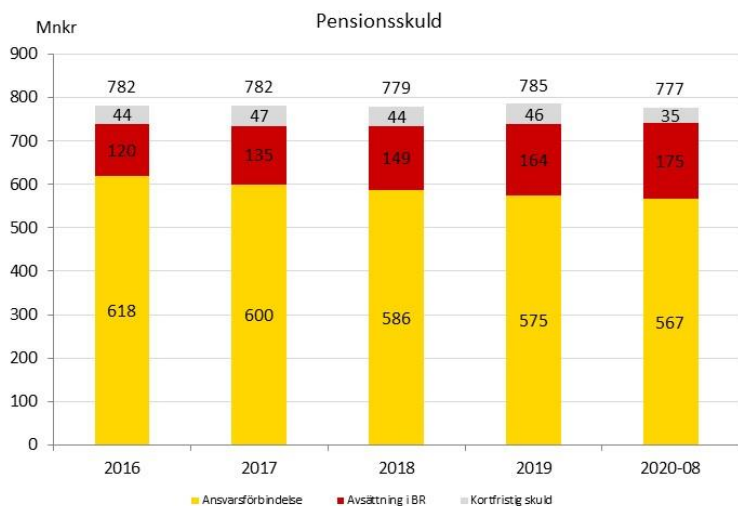
Framtida pensionsåtagande, pensionsskuld, pensionskostnad

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

Pensionsåtagandet fördelas:

1. Pensionsavsättningen som redovisas i balansräkningen uppgår till 175 (164) miljoner kronor inklusive löneskatt och avser bland annat förmånsbestämd ålderspension, överenskommelse om särskild avtalspension och vissa politikerpensioner.
2. Vid delårsskiftet finns en kortfristig skuld gällande personalens premier 2020 för överföring till individuellt valda förvaltare, avgiftsbestämd ålderspension. Skulden uppgår vid delåret till 35 (35) miljoner kronor inklusive löneskatt.
3. Pensionsrätt intjänad före 1998 redovisas enligt lag som ansvarsförbindelse och uppgår till 567 (585) miljoner kronor inklusive löneskatt. I princip är det ingenting som skiljer denna ansvarsförbindelse från en avsättning.

Sammantaget är det totala pensionsåtagandet inklusive ansvarsförbindelse, redovisad pensionsavsättning, kortfristig skuld och löneskatt 777 (785) miljoner kronor.



Pensionskostnaden under perioden uppgår till 80 (80) miljoner kronor. Kostnaden för 2020 fördelar sig på utbetalning av pensioner 29 miljoner kronor, avgiftsbestämd pension 36 miljoner kronor, ändring av pensionsskuld 8 miljoner kronor, finansiell kostnad 3 miljoner kronor och premiekostnad 4 miljoner kronor.

Soliditet

Soliditeten, det vill säga eget kapital i förhållande till totala tillgångar, är ett mått som visar kommunens finansiella styrka på lång sikt. Soliditeten uppgår vid delårsbokslutet till 43 (43) procent. Vid bokslutet 2019 uppgick soliditeten till 41 procent. Enligt nu gällande redovisningsprinciper är soliditetsmättet beräknat utan att den del av pensionsavsättningen som redovisas under ansvarsförbindelse är medräknad vilket medför ett högre redovisat soliditetsmått. Soliditeten när även ansvarsförbindelsen räknats in uppgår till 17 procent.

Personalredovisning

Totala antalet årsarbetare vid delåret uppgår till 2332 (2363) varav 1794 (1764) kvinnor och 539 (534) män. Av dessa är 2089 (2098) tillsvidareanställda, varav 78 procent kvinnor och 22 procent män. 244 (264) årsarbetare är visstidsanställda (2019 års värden inom parentes är korrigerade).

Arbetsmiljö och hälsa

Vid delåret ökade sjukfrånvaron med 0,7 procentenheter, till 5,6 procent, jämfört med samma period förra året. Den ökande sjukfrånvaron beror främst på coronapandemin, som bröt ut i mars och fortfarande pågår. Största ökningen är i de yngre grupperna. Den långa sjukfrånvaron minskade i alla grupper utom 29 år och yngre, som istället ökar.

Andel sjukfrånvaro av tillgänglig tid, procent

Samtliga anställda	Andel %	Varav 60 dagar eller mer
29 år eller yngre	3,4 (2,3)	25,1 (20,9)
30-49 år	5,2 (4,6)	25,1 (36,3)
50 år eller äldre	6,8 (6,1)	40,7 (45,1)
Kvinnor	6,3 (5,6)	33,5 (40,8)
Män	3,3 (2,5)	23,9 (30,1)
Totalt	5,6 (4,9)	32,1 (39,5)

Coronapandemin medförde även mycket information och kommunikation om bland annat smittspridning, riskbedömning av arbetsmiljön samt att alternativa arbetssätt mot mer digitala lösningar togs fram.

Övertiden minskade markant under delåret, till totalt 9 årsarbetare (15). Minskningen gäller i alla förvaltningar.

Kompetensförsörjning

Personalomsättningen bland tillsvidareanställda landar på 27 procent (35) vid delåret. 161 (181) anställningar avslutades i kommunen under delåret. Antal rekryteringsannonser som publicerades under delåret var 122 (199). 117 (175) anställdes, 80 (103) kvinnor och 35 (30) män. Antalet timavlönade minskade i alla förvaltningar med totalt 26 årsarbetare till 144 under delåret, jämfört med samma period förra året.

Systemstödet för kompetensbaserad rekrytering är utvecklat för hela processen och används nu till fullo. Testverktygen är ersatta med nya och införande av referensapp, som stöd i referenstagning, pågår. Utbudet av annonsering och marknadsföring i sociala medier ökar och Mjölby kommun finns nu med på LinkedIn.

Ledarskap och medarbetarskap

Inom projektet Chefers förutsättningar (ChefiM) startade två nya delprojekt upp utifrån prioriterade områden, chefers uppdrag och stöd för chefer. Programmet för framtida chef och ledarskapsprogrammet pågår. En översyn och revidering av Medarbetarakademin tillsammans med Norrköpings kommun pågår med planerad start under 2021.

Jämställdhet och mångfald

Arbetsvärdering av samtliga befattningar på samtliga nivåer utifrån uppdragsbeskrivningar pågår. Årets jämställdhetsindex, Jämix, visar att kommunens resultat förbättrades något från förra året, men ligger fortfarande under median jämfört med andra kommuner.

De kommunala bolagen

Sammanställda räkenskaper upprättas inte i delårsrapporten. I samband med att delårsrapporten föredras för kommunstyrelsen kommer Mjölby Svartådalen Energi AB (MSE) och Bostadsbolaget att redovisa sina delårsrapporter som ett led i kommunens tillsyn över kommunala bolag.

MSE-koncernen (49%) upprättar tertialbokslut

Resultat efter skatt t.o.m. augusti 2020 uppgår till 8,9 miljoner kronor, vilket är betydligt lägre än motsvarande period föregående år. Resultatprognosen för helår 2020 uppgår till 22 miljoner kronor, vilket är betydligt lägre än budgeterad resultatnivå.

Koncernens produktionsanläggningar har haft hög tillgänglighet och stabil drift. Elproduktionen i vattenkraftverken är något lägre relaterat till lägre vattentillgång medan elproduktionen i vindkraftverken är något högre då året hittills varit mer blåsigt än ett normalår. I fjärrvärmeanläggningarna är produktionen lägre än budgeterat beroende på årets relativt milda väderlek. Intäkterna från elproduktionen i koncernens vattenkraft-, vindkraft- och kraftvärmeverk påverkas dock mest av årets mycket låga elpriser. Sammantaget ger volymeffekterna och de låga elpriserna ett inkomstbortfall om 18 miljoner kronor jämfört med budget hittills i år.

Investeringar t.o.m. augusti 2020 uppgår till 26,9 miljoner kronor. Till största delen avser investeringarna ut-/ombyggnad av infrastrukturen för elnät och fjärrvärmenät.

Soliditeten uppgår till 39,6 %, vilket överstiger det långsiktiga målet i ägardirektivet på 30 %.

Nyckeltal	2020-08-31	2019-08-31
Resultat efter skatt	8,9 mnkr	21,6 mnkr
Investeringar	26,9 mnkr	43,1 mnkr
Soliditet	39,6%	38,8%
Resultatprognos efter finansiella poster	22,0 mnkr	38,2 mnkr

Bostadsbolaget i Mjölby (100%) upprättar tertialbokslut

Periodens resultat före skatt och bokslutsdispositioner till och med augusti blev 61,1 (14,9) miljoner kronor. Detta är 19 miljoner kronor högre än tertialbudgeten och beror främst på att försäljningen av fastigheten Hallen 1 gav en högre reavinst än beräknat. Positiva avvikelser finns även gällande drift- och underhållskostnader, avskrivningar och räntekostnader.

Soliditeten är 30,7 procent, vilket är något högre än det intervall på 20 till 25 % som finns angivet i ägardirektivet. På sikt när planerade investeringar är på plats är bedömningen att soliditeten långsiktigt kommer att ligga inom angivet intervall.

Likviditeten var per 200831 god med ett saldo på 88 miljoner kronor. Bedömningen är att investeringarna för 2020 landar på drygt 100 miljoner kronor där nyproduktionen av Vifolka Trygghetsboende står för halva delen. En annan stor post är ROT renoveringen på Västra Lundby.

Ny- och ombyggnationer

Nyproduktionen av Vifolka Trygghetsboende med 28 lägenheter i Mantorp pågår och är klar för inflyttning 1 december i år. På Häradsvallen vann detaljplanen laga kraft i somras, en

process på 5 år. Skisser och upphandling beräknas pågå till våren 2021. Det planeras för ca 60 hyreslägenheter. På Ö Lundby planeras för 6 radhus med inflyttning 2022.

Marknad

Intressekön fortsätter att öka, men ett bättre mått på efterfrågan av lägenheter är hur länge den genomsnittliga väntetiden är för att få en lägenhet. Det omsätts ca 30 lägenheter per månad och genomsnittspoängen på löpande 12 månaders är 1 270 poäng. Man får en poäng per dag som man står i kö. För 2019 var genomsnittspoängen 1 349 poäng och för 2018, 945 poäng.

Nyckeltal	2020-08-31	2019-08-31
Resultat efter finansiella poster	61,1 mnkr	14,9 mnkr
Investeringar	54, mnkr	90 mnkr
Soliditet	30,7%	28,2%
Resultatprognos efter finansiella poster	60 mnkr	15 mnkr

Fami AB (100%) upprättar inte tertialbokslut.

Räkenskaperna

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Prognos				
	2020-08-31	2019-08-31	Budget 2020	2020-12-31	2019-12-31
Verksamhetens intäkter	244,3	252,1	387,3	399,2	398,6
Verksamhetens kostnader	-1 224,4	-1 253,1	-1 956,0	-1 938,3	-1 921,3
Avskrivningar	-60,3	-51,5	-88,0	-92,5	-79,8
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 040,4	-1 052,5	-1 656,7	-1 631,6	-1 602,5
Skatteintäkter	852,6	848,2	1 294,0	1 281,8	1 273,1
Generella statsbidrag och utjämning	298,2	223,2	372,0	426,9	332,8
VERKSAMHETENS RESULTAT	110,4	18,9	9,3	77,1	3,4
Finansiella intäkter	9,5	10,4	11,2	11,0	11,8
Finansiella kostnader	-6,0	-6,0	-10,9	-8,9	-8,9
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	113,9	23,3	9,6	79,2	6,3
ÅRETS RESULTAT	113,9	23,3	9,6	79,2	6,3

Balansräkning

Belopp i miljoner kronor		
	2020-08-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR		
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 799,0	1 735,1
Maskiner och inventarier	54,5	62,7
Finansiella anläggningstillgångar		
Värdepapper och andelar	27,3	27,3
Långfristiga fordringar	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	1 880,8	1 825,1
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR	14,8	15,5
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Tomter och förråd	8,4	8,9
Kortfristiga fordringar	132,1	106,0
Kassa och bank	160,3	34,3
Summa omsättningstillgångar	300,8	149,2
SUMMA TILLGÅNGAR	2 196,4	1 989,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
EGET KAPITAL		
Årets resultat	113,9	6,3
Resultatutjämningsreserv	75,0	75,0
Övrigt eget kapital	745,5	739,2
Summa eget kapital	934,4	820,5
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner och likande förpliktelser	175,3	164,4
Summa avsättningar	175,3	164,4
SKULDER		
Långfristiga skulder	793,0	710,7
Kortfristiga skulder	293,7	294,2
Summa skulder	1 086,7	1 004,9
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	2 196,4	1 989,8
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		
Borgensåtagande	848,0	813,5
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna (Not 2)	567,3	575,1

Tilläggsupplysningar

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper och övriga upplysningar

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR)

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen. Avvikelse mot RKR:s rekommendation Materiella anläggningstillgångar kvarstår vilket innebär att utöver direkta utgifter för egen tillverkning av materiella anläggningstillgångar inkluderas indirekta kostnader. I materiella anläggningstillgångar redovisas även anläggningstillgångar som ska vara klassificerade som immateriella anläggningstillgångar. Vid upprättandet av årsredovisningen kommer dessa avvikelser rättas.

De generella statsbidrag som tillförts kommunen för att stärka välfärden till följd av coronapandemin redovisas i sin helhet under delårsperioden i enlighet med RKR:s rekommendation 2. Den redovisningsmässiga hanteringen påverkar delårsresultatet positivt med 16,8 miljoner kronor.

Retroaktiva löner för de grupper där avtalsförhandlingarna skjutits är upptagna i delårsboks slutet till en bedömd kostnad på 5 miljoner kronor inklusive personalomkostnads pålägg.

Statsbidrag för ersättning av merkostnader till följd av covid-19 har skett under delårsperioden. Ansökta statsbidrag uppgår totalt till 9,3 miljoner kronor. Utifrån försiktighet har 3,7 miljoner kronor bokförts som en fordran på staten i delårsboks slutet.

Belopp i miljoner kronor		
	2020-08-31	2019-12-31
Not 2 Ansvarförbindelse för pensioner och liknande förpliktelser		
Ingående ansvarförpliktelse inkl.löneskatt	575,1	586,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	12,6	14,5
Nyinfjäna d pension	0,3	2,4
Årets utbetalningar	-19,8	-28,5
Övrig post	0,6	2,5
Förändring löneskatt	-1,5	-2,2
Utgående ansvarförbindelse för pensioner inkl.löneskatt	567,3	575,1

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Belopp i miljoner kronor	Intäkter	Kostnader	Nettokostnad	Prognos	Driftbudget*	Avvikelse prognos	Intäkter	Kostnader
Styrelse/Nämnd	2020-08-31	2020-08-31	2020-08-31	2020-12-31	Helår	mot budget	2019-08-31	2019-08-31
Bygg- och räddningsnämnd								
Byggnadskontor	4,5	10,1	5,6	8,8	9,2	0,4	4,0	9,1
Räddningstjänst	2,5	21,1	18,6	28,6	28,4	-0,2	2,6	20,7
Kommunfullmäktige och politiska organ	0,0	5,1	5,1	7,4	7,4	0,0	0,6	5,9
Kommunstyrelsen	34,0	90,0	56,0	81,8	83,9	2,1	29,7	82,7
Teknisk nämnd	262,6	313,6	51,0	97,6	102,3	4,7	253,4	322,7
Kultur- och fritidsnämnd	16,5	67,7	51,2	80,5	81,6	1,1	16,6	67,3
Miljönämnd	2,5	5,4	2,9	4,4	4,4	0,0	2,3	5,3
Omsorgs- och socialnämnd	58,1	454,4	396,3	613,2	613,2	0,0	70,6	475,7
Utbildningsnämnd	115,3	547,2	431,9	690,2	697,6	7,4	82,3	511,6
SUMMA NÄMNDER	496,0	1 514,6	1 018,6	1 612,5	1 628,0	15,5	462,1	1 501,0
Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader i resultaträkningen								
	-251,7	-290,2	-38,5				-210,0	-247,9
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	244,3	1 224,4	980,1				252,1	1 253,1

*Budget utgörs av årsbudget, tilläggsanslag och omdisponering

I avvikelse mot budget är avvikelsen beräknad enligt förvaltingarnas periodiserade budget

Investeringsredovisning

Belopp i miljoner kronor	Utgifter	Inkomster	Prognos	Avvikelse prognos		
Nämnd/Styrelse	2020-08-31	2020-08-31	Nettoutgift	2020-12-31	Budget 2020*	mot budget
Bygg- och räddningsnämnd						
Byggnadskontor	0,2		0,2	0,2	0,2	0,0
Räddningstjänst	0,7		0,7	2,2	5,4	3,2
Kommunstyrelse	9,1		9,1	10,4	11,4	1,0
Teknisk nämnd						
Skattefinansierat	60,3		60,3	201,6	422,9	221,3
Avgiftsfinansierat	24,8	0,9	23,9	43,3	72,1	28,8
Exploatering	17,9		17,9	39,5	67,5	28,0
Kultur och fritidsnämnd	0,4		0,4	0,6	0,8	0,2
Omsorgs- och socialnämnd	2,1		2,1	5,8	5,7	-0,1
Utbildningsnämnd	1,4		1,4	4,5	6,9	2,4
TOTALT	116,9	0,9	116,0	308,1	592,9	284,8

* Budgeten består av årsbudget, tilläggsbudget och tilläggsanslag.



Kommunstyrelsens förvaltning
Kommunstyrelsens Förvaltning
Telefon: 0142-850 00
E-post: mjolbykommun@mjolby.se
Burensköldsvägen 11-13, 595 80 Mjölby

