



# Årsredovisning 2021

Malå kommun



# Innehållsförteckning

<b>1 Sammanfattning av året .....</b>	<b>2</b>
<b>2 Förvaltningsberättelse .....</b>	<b>3</b>
2.1 Översikt över verksamhetens utveckling.....	3
2.2 Den kommunala koncernen .....	12
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	13
2.4 Händelser av väsentlig betydelse .....	20
2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	22
2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	23
2.7 Balanskravsresultat .....	36
2.8 Väsentliga personalförhållanden .....	37
2.9 Förväntad utveckling .....	42
<b>3 Resultaträkning sammanställd redovisning .....</b>	<b>45</b>
<b>4 Balansräkning sammanställd redovisning.....</b>	<b>46</b>
<b>5 Kassaflödesanalys sammanställd redovisning .....</b>	<b>48</b>
<b>6 Driftredovisning .....</b>	<b>50</b>
6.1 Driftredovisning för kommunens verksamheter .....	51
6.2 Driftbudgetavvikelse .....	51
6.3 Vatten, avlopp, renhållning.....	52
6.4 Prognos för helår.....	55
6.5 Åtgärder för att få budget i balans .....	55
<b>7 Investeringsredovisning.....</b>	<b>56</b>
7.1 Investeringar per avdelning .....	57
<b>8 Noter .....</b>	<b>58</b>
<b>9 Bilagor .....</b>	<b>70</b>
9.1 Resultaträkning Malåbostaden AB .....	70
9.2 Balansräkning Malåbostaden AB .....	70
9.3 Resultaträkning Malå Energi- och Industri AB .....	72
9.4 Balansräkning Malå Energi- och industri AB.....	73

# 1 Sammanfattning av året

## Kommunalrådet sammanfattar året



Som ordförande i kommunstyrelsen kan jag konstatera att 2021 varit ett år som mycket kommit att handla om hur vi som kommun hanterar en pandemi. Det ovanliga har blivit det vanliga. Den politiska situationen i Malå är i visst motto unik eftersom styrningen av kommunen sker utifrån ett vänsterpartistiskt minoritetsstyre. Man får konstatera att i de flesta fall sker politiska beslut i enighet vilket för en liten kommun som Malå kan vara positivt. Men vi får inte bortse från det politiska ansvaret att visa på olika alternativ. Demokrati och inflytande handlar om vardag och konkret arbete.

Det budgeterade överskottet på 6,0 miljoner blev i stället ett överskott på 11,6 miljoner vilket naturligtvis är glädjande men resultatet bör noggrant analyseras. En del av det ökade överskottet handlar om att Malå kommuns långsiktiga arbete för en budget i balans ger resultat men vi måste konstatera att vissa verksamheter av olika skäl inte håller sin budget. Vi får också konstatera att olika former av ökade statsbidrag med anledning av pandemin gynnat Malå kommun. Det är glädjande att kommunens egna skatteintäkter ökar. Ur ett långsiktigt perspektiv är det viktigt att "spara i ladorna" när möjlighet ges. Malå kommun har under året fortsatt att utveckla utvärderings- och uppföljningsarbetet. Tydlighet vad gäller mål, ansvar och återrapportering ska vara en självklarhet.

Det politiska arbetet har under året skett utifrån den nya politiska organisationen. Pandemin har även här försvårat att möjligheterna till att kunna analysera organisationens funktionalitet. Den kommer under våren 2022 att följas upp och utvärderas. Vad gäller den nya tjänstepersonsorganisationen så finns en fördröjning utifrån plan men implementering avses att vara klar under 2022.

Ur ett invånarperspektiv krävs en organisation där de förtroendevalda har ett kommunövergripande perspektiv. Koncernnyttan måste alltid vara i förgrunden.

Avslutningsvis vill jag rikta ett stort tack till alla medarbetare som på olika sätt varje dag bidrar till att utifrån begränsade ekonomiska resurser ge Malå kommuns medborgare en god välfärd och service.

*/Lennart Gustavsson*

## Kommunchefens ord



Ett gott arbetsklimat och en god arbetsmiljö för alla medarbetare är viktigt för att klara av de utmaningar som kommunen har. Det ledord som har varit genomgående under 2021 är struktur. Det gäller att skapa struktur och tydlighet i det arbete som vi alla gör i Malå kommun.

Ett minne jag bär med mig från 2021 är arbetet med utmaningen att trots den pandemi som har varit har alla medarbetare ställt upp för att klara verksamheterna.

Digitaliseringen fortsätter och kommunen måste anpassa sig till de krav som ställs från invånarna och samhällsutvecklingen. Användandet av nya verksamhetssystem pågår för att effektivisera verksamheterna och möta invånarnas behov.

Utmaningen går vidare och vi ska tillsammans arbeta för att Malå kommun utvecklas och leva upp till den vision som kommunen har. För att nå framgång är det viktigt att inte släppa målet ur sikten!

Jag riktar ett stort tack till alla medarbetare i Malå kommun för de insatser som är gjorda under 2021.

*/Jim Lundmark*

## 2 Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse lämnar Malå kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet och RKR R15 Förvaltningsberättelse.

### 2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

#### Kommunstyrelsen

##### Allmänna avdelningens verksamheter

Arbetet med omorganisationen på tjänstepersonsnivå har till stor del präglat hela året. I början av året bildades en referensgrupp där chefer och verksamhetsansvariga i allmänna avdelningen ingår samt HR, kommunchef och facket Vision som regelbundet träffas och driver processen framåt. Uppdragsplaner för de nya enheterna Kultur- och tekniska samt för Utveckling- och arbetsmarknadsenheten har tagits fram och lyftes till Kommunstyrelsen den 5 oktober som information. Resan mot en samlad centraliserad administration och en kundtjänst har påbörjats. En projektplan och en införande plan är upprättad för att föra arbetet framåt. Vi har med hjälp av vår upphandlare tittat på olika ärendehanteringssystem som vi kommer att behöva framgent för att få en säkerställd hantering i kommande kundtjänst. Inget är upphandlat i nuläget.

Vi har ändrat i chefstrukturen och har gått från sju enhetschefer till att idag under allmänna avdelningen ha en kombinerad avdelningschef/enhetschef på allmänna avdelningen/administrativa enheten samt en enhetschef för utveckling- och arbetsmarknad samt en enhetschef på kultur- och tekniska enheten. Under dessa verksamheter finns fem verksamhetsansvariga.

##### Administrativa enheten

###### *Kansli*

Under 2021 har det varit stora förändringar i personalstat på kansliet då kommunsekreteraren slutade i augusti, en nämndsekreterare slutade i november och ny kommunsekreterare började januari 2022. Verksamheten har löpt på och fungerat utan störningar men det här har bland annat inneburit arbete med att ta fram nya arbetsbeskrivningar. Vi har inte heller haft möjlighet att övergå till digitala delegationsbeslut i ärendehanteringssystemet Evolution men övergången planeras till 2022.

###### *IT*

Förutom sedvanlig support och drift har vi under året genomfört två stora arbeten, start av övergång till Microsoft365 och flytt av data och e-post till molnet. Arbetet har krävt mycket tid men övergången ger oss en bättre förutsättning för samverkan både inom kommunen och utanför och vi har nu fått en bra kontroll på licenserna för Microsoftprodukterna. Vi har också påbörjat arbetet med att virtualisera vår servermiljö och det är ett arbete som även pågår under 2022.

Inom bredband har vi har vi slutfört utbyggnaden av Områdesnät Malå 2018 (Lövberg, Kokträsk, Nyhamn, Holmsjö och Hundberg). Nätet är färdigt och driftsatt. Totalt har 57 fastigheter anslutits. Vi har även samförlagt fiberkabel tillsammans med Skellefteå Kraft i delar av Släpträsk där vi inte hade fiber tidigare, samt Hemnäs/Böle. Under 2022 ansluts fastigheterna där.

###### *Kundtjänst/växel*

Vi har ett pågående arbete med att skapa en kundtjänst för interna och externa kunder på Malå kommun med centraliserad administration/kundtjänst - en väg in. Här ska det administrativa stödet och verksamhetsstödet för kommunens olika verksamheter samlas. Genom att stödresurserna samlas i en gemensam funktion ges ökade förutsättningar för en kostnadseffektiv och rationell administration som genom samordning blir mindre sårbar. Vi tar sikte på "Kundtjänst". Ett bärande motiv för den politiska organisationen och därmed även för tjänstepersonsorganisationen, är att Malås invånare ska få största möjliga nytta av den kommunala

verksamheten. Att förenkla kontaktvägarna för allmänheten och näringslivet till den kommunala servicen är i det här sammanhanget angeläget. "Kundtjänst" ska erbjuda en väg in till funktioner som har en frekvent utåtriktade kontakter och till samhällsinformatörer som ska kunna vägleda och svara på många frågor.

Vad gäller sociala medier så har kommunens Instagram-konto nu 766 följare och fototävlingen "veckans Malåbild" (på Instagram och Facebook) har varit väldigt uppskattad. Vi har under året arbetat med aktivitetsplanen kopplat mot kommunikation. Vi har tillsammans med hemsidegruppen arbetat med hemsidan och genomfört åtgärder kopplade mot Schrems II. En stor del av årets interna kommunikation har handlat om Covid-19 pandemin och resan mot en centraliserad administration. Marknadsföringsinsatserna av Malå Barnmessa är också något som har varit väldigt lyckat.

Statistiken visar en nedgång av inkommande samtal framför allt under andra delen av 2021. Överskjutande kostnader hamnade på knappt 3500 kr för hela 2021 vilket är mycket glädjande.

Resultatet på KKIK (Kommunens Kvalitet i Korthet) visar att vi måste jobba effektivt med service och bemötande under första delen av 2022.

#### *Färdtjänst*

På grund av rådande pandemi så har verksamhetens utveckling stått väldigt stilla. Vi har fortsatt med samma arbetssätt som tidigare år men med en definitiv minskning på antal resor. Dock har en viss ökning på riksferdtjänst påvisats under 2021. Inga hembesök inför beviljade beslut är gjorda på grund av pandemin.

#### *Ekonomi och upphandling*

Året har kantats av sjukfrånvaro, föräldraledighet och en pensionsavgång. Vikarie för föräldralediga har anställts men även slutat under vikariatet. Enheten har varit underbemannad större delen av året vilket har varit en bidragande orsak till att internbudget 2021 blev förse- nad, en annan bidragande orsak var att programmet Budget och Prognos (BoP) kraschade flertalet gånger.

Ansvarskoderna har under året bytts för att matcha räkenskapsammandraget, detta arbete är inte klart utan fortsätter 2022. 2021 klättrade Malå kommun på näringslivsrankningen och upphandling var en stor del i det.

#### *Personal- och löner*

En fortsatt utveckling av digitala verktyg inom lönehanteringen har skett under året. Personalsystemet WinLas är upphandlat och kommer implementeras under första kvartalet 2022.

#### *Samisk förvaltningskommun*

För att stärka det samiska inslaget i förskolans verksamhet har det under året varit ett nära samarbete mellan samisk samordnare och förskolan. Den samiska utemiljön har färdigställts genom både förråd och kåta och förskolan har även fått nya skyltar på Umesamiska och svenska. En av pedagogerna inom förskolan har under året läst en nybörjarkurs i Umesamiska medan en annan pedagog har slutfört sin näst sista termin på sin 3-åriga utbildning.

*Veärbmie* som är ett nätverk där Malå och andra samiska förvaltningskommuner ingår har under året varit med och anordnat utbildning för förskoleföräldrar i Ume-, Syd-, Lule- och Nordsamiska för att stärka språken i hemmiljön. De har även varit med och anordnat en samisk förskole konferens och digitala föreläsningar om samisk hälsa.

På grund av att kommuner och regioner saknar stöd av sametinget gällande översättningar till Umesamiska så har en skrivelse skickats till sametinget.

Under året har samisk samordnare deltagit i referensgrupp tillsammans med andra förvaltningskommuner och biblioteken i V8 för projekt "Julla Májja" som är en samisk kulturbuss. Projektet startades upp i början av året men kommer förlängas ett år på grund av pandemin. Målet är att genom samisk kultur, möten och kreativa bibliotekslösningar nå ut till människor i deras vardag.



## Utveckling och arbetsmarknadsenheten

### *Utveckling*

En omorganisation pågår av tjänstpersonsorganisation med uppdragsbeskrivningar och samordning av de olika verksamheterna. Pandemin har påverkat och enheten har prioriterat dialog och digital- och telefonuppföljning med företagen för insatser/åtgärder i stället för ej fysiska företagsbesök. Men vi har likväl genomfört de större insatserna såsom *Barnmässan*, temaveckan *Här finns jobben och möjligheterna* och *Landsbyggsdagen* samt de insatser/aktiviteter som var planerade i projekten NiMR (Nya möjligheternas region) och Projekt 1,76 samt SIKT 2,0.

Ett axplock från enhetens arbete under året är: LUS (Lokal utvecklingsstrategi), Serviceplan kommersiell service, deltagande i Skellefteå Älvdal strategi inför kommande programperiod, yttranden gällande Livsmedelsstrategi Västerbotten, inspel till underlag inför processen framtagande av Innovationsstrategi Västerbotten. Många digitala möten har ägt rum, konferenser Tillväxtverket, Region Västerbotten, Region 10 med flera. Enheten har bistått MENI i arbetet med finansieringsansökningar, varav ett projekt har blivit beviljat.

Enheten har deltagit i styrgruppsmöten och arbetsgruppsmöten, exempelvis projektet *Reg-A/samt hållbarhetsanalys Malå kommun*, genomförd av ESAM inom ramen för projekt Bärkraft med Gold of Lapland som projektägare.

*Ingen spaning ingen aning.* Omvärldsbevakning är en viktig del samt att verka för att Malå finns med i breda och dynamiska nätverk som gagnar hållbar utveckling och tillväxt.

### *Arbetsmarknad*

Arbetet med arbetsmiljön på Galejan har pågått under året.

Nya för verksamheten ändamålsenliga lokaler har varit av stor betydelse för verksamheten. Detta har påverkat arbetsmiljön positivt.

Under senare delen av 2021 kom beslutet från regeringen att det inte skulle komma mer pengar till extratjänster. Arbetsförmedlingens organisationsförändring har medfört att inga nya beslut om praktik har fattats. Det är externa aktörer/leverantörer till Arbetsförmedlingen som ansvarar för Malå. Det gäller även för nyanlända. När kommunen, Försäkringskassan eller Regionen anvisar och fattar beslut om klienter följer inga medel. Arbetsförmedlingens frånvaro gör att personer söker sig till Praktiksamordnare/handledare efter avslutad extratjänst/praktik.

Omorganisation av kommunstyrelsens verksamhet har gjorts och nu tillhör arbetsmarknad Utveckling/arbetsmarknadsenheten.

### *Inflyttning och integration*

Under 2021 har vi tagit emot 20 personer både anvisade (7 personer för 2021 och 4 från 2020) och återföreningar (9 personer). Det har också fötts 5 barn under 2021 som är inom vår verksamhet med nyanlända.

Trots pandemin har vi i hög grad följt handlingsplanen. Fokus för insatserna utöver basverksamhet har varit inom integrationsstrategins områden *Tillhörighet och Fritid*.

Skatteverkets handläggningstider har varit extremt långa. Det har tagit upp till 6 månader att erhålla personnummer, vilket har medfört ökade kostnader.

## Kultur- och teknisk enhet

### *Anläggning*

Enheten för Gator och vägar har under året bedrivit normal verksamhet. Vi hade ökade snöröjningskostnader under vårvintern 2021. Under sommaren gjorde vi med de ekonomiska medel verksamheten har att tillgå en satsning med strävan efter att åtgärda ett antal vägar i samhället där underhållsbehovet varit överhängande. Verkstadsgatan och Ploggatan färdigställdes med ny beläggning. Planering pågår för ett omfattande underhåll av Skolgatan där verksamheten vill lägga ny beläggning efter hela gatan för att upprätthålla den standard som eftersträvas samt öka trafiksäkerheten. Arbetet planeras ske under sommaren 2022.

För de enskilda vägarna har en politisk satsning gjorts utanför budget. Verksamheten arbetar med underhållet och strävar efter att uppnå en god standard på samtliga enskilda vägar inom kommunen.

Verksamheten har under året också arbetat med att byta ut alla gatljusarmaturer i kommunen till LED. Detta dels för att minska den energi som krävs för god belysning samt en förhoppning om att de ska klara många år utan särskilt stort underhållsbehov vilket resulterar i minskade kostnader.

Snöröjningen samt hantering av akuta problem har under det gångna året fungerat bra. Det är däremot svårt att åtgärda övrigt underhållsbehov. Gator och vägar i kommunen har en snabbt växande underhållsskuld där verksamheten med den budget som finns för drift och underhåll har svårt att hinna i kapp. Verksamheten får i stället med de resurser som finns att tillgå för gator och vägar åtgärda akuta problem när de uppstår.

Tjänsten som verksamhetsansvarig för Gator och vägar var under större delen av året vakant men tillsattes i september månad. Att tjänsten är tillsatt har lett till att verksamheten har återgått till normal drift samt underlättat arbetet för chef på kulturtekniska avdelningen som tidigare under året har skött drift av verksamheten själv med hjälp av vikarie under vissa perioder.

Det har under hösten också genomförts en urgrävning av halva Hammargatan i samband med byte av vattenledningar. Gatan är återfylld och det planeras för att lägga ny beläggning.

### *Fastighet*

Under året har en vattenskada på Nilaskolan åtgärdats. Taket på hälsocentralen har bytt tätskikt. Malå ridskola har fått nytt underlag i ridhuset samt påbörjat en utveckling mot att bli "inlandets rid mecka". Övriga investeringar har genomförts under året. I december skedde en större vattenläcka på hälsocentralen som har påbörjats återställning av, dock kommer kostnadsutfallet att ske under år 2022.

Rörande kultur och fritidsfrågorna har Kultur- och teknisk enhet till uppgift att stödja och främja kultur- och fritidsverksamheterna i kommunen i nära samarbete med föreningar och organisationer, samt stimulera det arbete som dessa driver. Under året har ny tjänstepersonsorganisation införts, för närvarande har de personella resurserna för kultur- och fritidsfrågorna minskat.

### *Allmän fritidsverksamhet*

Bidrag ges årligen till föreningar för att stimulera aktiviteter och möjlighet till underhåll och förvaltning av egna ägda lokaler och anläggningar. Vidare delas aktivitetsbidrag ut till föreningar med verksamhet för barn och ungdomar samt stöd till verksamhet för personer med funktionsvariationer. Ett ledarstipendium har delats ut till kandidat som visat goda ledargärningar inom ungdomsverksamhet i Malå kommun.

### *Allmän kulturverksamhet*

Allmän kulturverksamhet omfattar kulturbidrag. Kulturbidrag (utvecklingsbidrag) har handlagts och betalats ut under perioden. Tre föreningar beviljades utvecklingsbidrag, totalsumman för dessa uppgår till 90 000 kr. Bidrag Snabbkultur handläggs och betalas ut löpande under året. Under året har fyra ansökningar beviljats medel. Ingen organisation har blivit återbetalningsskyldig för inställd verksamhet på grund av pandemin. Kulturstipendium delades inte ut för att hedra goda insatser inom kulturområdet detta år.

### *Bibliotek*

Malå bibliotek är ett integrerat folk- och skolbibliotek. Under året har arbetet utgått från antagen biblioteksplan samt projektplan för *Stärkta bibliotek*. Verksamheten har dock anpassats utifrån rådande omständigheter och det digitala arbetssättet lyckosamt integrerats i vardagen. Malå bibliotek har under 2021 varit vice ordförande i V8. Bokregn i Malåbygden, bibliotekscykel, Legomuséet mm. är bara axplock från den uppsökande programverksamhet som bedrivits under året.

### *Fritidsgård*

Fritidsgårdens verksamhet har bedrivits både dag- och kvällstid. Under året rekryterades tillsvidareanställd fritidsledare, med genom hela rekryteringsprocessen var ungdomar. I samband med rekryteringsprocess var den tillsvidareanställda fritidsledartjänsten vakant under en period. En omorganisering rörande ansvar för skolcafét har skett, skolcafét drivs nu av Galejan vilket frigör tid för fritidsledare att bygga relation med ungdomarna och arbeta med organiserade rastaktiviteter. Vidare har fritidsgården bidragit till genomförande av ungdomsinitiativ till lovaktiviteter, tillskapat arbetsgruppen *Kulturcrew* och arrangerat flertalet evenemang för unga, däribland *Vinterfesten*.

### *Kulturskola*

Basverksamheten består av individuell undervisning inom musik, film och digital formkonst. Intresset är stort och alla elever har inte kunnat beredas plats under året. Som komplement till basverksamheten har annan undervisning bedrivits genom utvecklingsbidrag från Kulturrådet. Bland annat; spela i band, musikproduktion, digital formkonstgrupp, keramik/skapa med lera. Ungdomar erbjuds också att arbeta som sommarmusikanter, samt att några deltagit i arrangemang som skolavslutning, *Malå barnmässa*, *Landsbyggsdagen* och *Vinterfesten*.

### *Stöd till studieförbund*

Bidrag har betalats ut till två stödberättigade studieförbund.

### *Turistinformation*

Malå turistinformation är en auktoriserad turistinformation som tar emot besökare över telefon, e-post, webb och sociala medier. Två info-points finns iordningsställda i Malå kommun. Behovet av ny webblösning kunde inte tillgodoses under året.

### *Biluthyrning*

Ett år med litet behov av större anpassningar fortsätter. Mest mindre åtgärder. Förhoppningsvis ändras inte trenden då det är positivt både för människan och ekonomin. Troligtvis ett överskott.

Minskad uthyrning på grund av pandemin och kommunens beslut att allt resande som inte är nödvändigt för göras. Verksamheten har övertagit en 7-sitsig bil från omsorgen. Leasinghyra finns kvar på denna bil. De andra två bilarna är slutbetalda och ägs av verksamheten.

Hyrbilarna har hållit till i tillfälliga lokaler i OK-huset, men har under slutet på augusti flyttat till kommunförrådet. Verksamheten är under utredning. Översyn pågår av hanteringen av den eventuellt kommande ökningen av uthyrning i samband med färre restriktioner för pandemin.



## **Utbildningsavdelningens verksamheter**

Verksamheten gällande barnomsorg på kvällar, nätter och helger (OB-verksamheten) mottog sina första barn under mars månad. Ob-verksamheten samnyttjar lokaler med en förskoleavdelning på Tjambo. Under hösten och fram till årets slut har behoven av barnomsorg på obekvämt arbetstid ökat markant. För närvarande har vi barn i verksamheten både kvällar och helger. Den heltidstjänst som tillsattes för verksamheten räcker inte till för att täcka behoven. För att täcka upp har förskollärostudenterna tagits in som vikarier. I övrigt fortsätter förskolan sitt utvecklingsarbete gällande språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Skolan har under året startat upp två nya utvecklingsområden. Det ena handlar precis som på förskolan om språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och det andra om entreprenörskap i skolan. Satsningen på Lärcentrum har fortsatt under året. För våra vuxenstuderande finns både IT-stöd och pedagogiskt stöd att få på plats på Lärcentrum. Vi kan se att stödet har ökat måluppfyllelsen inom vuxenutbildningen. Alla som sökt utbildning via Lärcentrum under året har beviljats sökta studier.

Utbildningsavdelningens digitaliseringsarbete går fortsatt fort framåt. Pilotprojektet med *Lexplore* som inleddes under föregående år har övergått till ordinarie verksamhet på grundskolan. *Lexplore* syftar till att utveckla elevernas läsförmåga. Att screena elevernas läsning med hjälp av "eyetracking" (inspelning av ögonrörelser) ger ett objektiva resultat av deras förmåga vilket gör att det egentligen inte spelar någon roll vem som genomför själva screeningen, det handlar egentligen bara om att samla in en objektiv bild av nuläget så vi kan använda vår kunskap och tid till arbete med eleverna. Resultaten visar på övergripande nivå att Nilaskolans elever har sämre läsförmåga än en genomsnittlig grundskoleelev i riket. För att komma till rätta med detta genomförs läsperioder efter varje screening med samtliga elever i åk 1 - 9.

Grundskolan har också satsat på ett digitalt läromedel (NE) för elever i förskoleklass till och med årskurs 9. NE gör det möjligt för eleverna att kunna läsa i sina läromedel oavsett var de befinner sig så länge de har internet och en digital enhet. På sikt är det sannolikt att grundskolan helt eller i stor utsträckning endast kommer att ha digitala läromedel.

Köksenheten har under året flyttats från Tekniska avdelningen till Utbildningsavdelningen. Det har under året varit hög personalomsättning och det har varit svårt att rekrytera utbildad personal till tjänsterna.

## **Sociala avdelningens verksamheter**

### *IFO*

Under året har vi haft frånvaro på grund av föräldraledighet men tack vare tillgång till vikarie så har verksamheten gått enligt plan.

### *Furugården*

All personal har erbjudits och de flesta har tackat ja till vaccination mot Covid-19. Antigentester har under våren utförts på personal två gånger per vecka. Vi har inte haft några konstaterade fall av Covid-19 på boendet. På grund av rådande rekommendationer har inga arbetsplatsträffar kunnat genomföras. Verksamheten stängdes 2021-06-08.

### *Sörgården*

Sommaren 2021 har varit stabil, anställda vikarier har gjort ett bra arbete tillsammans med ordinarie personal. Vi har under sommaren bemannat upp med resurser för att säkerställa att personal med medicindelegering har kunnat dela medicin enligt ordination och för att ge de boende möjlighet till utevistelse.

### *Tjamstangården*

Verksamheten har under första delen av året inte haft planerade APT-träffar på grund av Covid-19 restriktioner, en träff har dock genomförts utomhus. Det har varit en period kantad av mycket frånvaro hos Regionen vilket har gjort att samarbetet har påverkats. Semesterperioden har varit bra. Vi har haft god tillgång till vikarier och viss övertalighet har funnits vilket har utnyttjats vid frånvaro. Regionen har under 4 semesterveckor haft intagningsstopp på AVA (Regionens Akutvårdsavdelning).

### *Miklagård*

Arbetet på Miklagård har präglats av pandemin även detta år. Arbetet för personalen innebär till stor del att jobba för att förhindra smittspridning. Aktuella rutiner har aktiverats för att förhindra smittspridning. De flesta ur personalen är vaccinerade med 2 doser. Under en period har vi också antigen-testat personal 2 tillfällen per vecka. Vi fortsätter jobba med aktuella rutiner samt följer de riktlinjer som kommer från kommun, region och FHM.

Sommaren har fortlöpt bra. Personalen har kunnat ha sin semester enligt planering och bemanningen har varit god i sommar. Klagomål har inkommit på verksamheten under maj vilket fått till följd att en rad åtgärder sats in för att öka kvalitén på verksamheten. Detta arbete har pågått året ut och kommer att fortsätta under 2022.

### *Poolen*

Arbetet i Poolen har dominerats av restriktioner gällande Covid-19. Frånvaron är fortfarande relativt hög på grund av rekommendationerna att stanna hemma vid första symtom. Poolens administration har under perioden haft hög arbetsbelastning för att kunna lösa all frånvaro. Under året har arbetet med införandet av nya Time Care Multi access pågått. Under hösten slutfördes arbetet med införandet av Projektet Time Care pool.

Sommarsemestern har gått relativt bra. Alla som önskade semester i sommar fick den beviljad och vi kunde rekrytera vikarier till samtliga arbetsplatser. Mycket tack vare att Furugården stängde innan sommaren och vi kunde använda Furugårdens ordinarie personal och vikarier på de andra arbetsplatserna. Det har dock varit hög arbetsbelastning på vissa arbetsplatser och för vissa vikarier som har fått jobba mycket under sommaren. Poolens administration har varit stängd på helgerna under sommaren på grund av semester. Detta har inneburit att arbetsbelastningen för chef i beredskap har ökat markant. Vid frånvaro har personal ringt till chef i beredskap som fått lösa den frånvaro som uppstått.

### *Hälso- och sjukvård*

Arbetet inom kommunens hälso- och sjukvård har präglats av pandemin även detta år. Arbetet för personalen innebär till stor del att jobba för att förhindra smittspridning. Vid förkylningssymtom hos vårdtagare så tas Covid-19 test och aktuella rutiner aktiveras för att förhindra smittspridning.

Projektet med digitala ronder har fortsatt under året och utvärderades under hösten 2021. Projektet har lett till en permanent lösning med digitala ronder via Region Västerbotten.

Sommaren har fortlöpt bra. Personalen har kunnat ha sin semester enligt planering och bemanningen har varit god i sommar för sjuksköterskorna. Arbetsbelastningen har varit hög för rehab-personalen som har varit lågt bemannande under vår och sommar.

### *Hemtjänst*

Under året har Hemtjänsten fortsatt sitt arbete att hantera verksamheten på bästa sätt för våra kunder under pandemin som legat som en dimma över oss. Vi har ett ökat antal kunder framför allt i byarna vilket påverkat planering och kostnader personal och bilar.

Fortsatt stabil personalgrupp där grundbemanningen är personal som varit med sedan starten av den nya hemtjänstverksamheten 2019, vilket är en stor fördel då kunderna känner sig trygga med personalen. Arbetsbelastning är som vanligt varierande beroende på antal kunder och insatser hos dessa, det vi ser är en ökning av sociala insatser och hjälp med städning.

## **Miljö- och byggavdelningen**

### *Miljö- och bygg*

Under året har Norsjö kommuns översiktsplan varit ute på samråd. Under 2021 har 3 nya detalplaner påbörjats och arbete pågår sedan tidigare med 4st. Coronapandemin har medfört att många även i år haft "hemester" och avdelningen upplever att fler har hört av sig med frågor kring bygglov och strandskyddsdispenser. På grund av Corona-Pandemin har tillsynsmetoderna anpassats utifrån att platsbesök under vissa perioder undvikits. Nämnden har genomfört 97% av planerad miljötillsyn, 61 % av planerad hälsoskyddstillsyn, 87% av planerade livsmedelskontroller och 100 % av planerad försäljningstillsyn (tobak, läkemedel, folköl med mera). Avdelningen har även detta år fått utökade arbetsuppgifter med att kontrollera trängsel på serveringsställen. Dessa faktorer har delvis påverkat måluppfyllelsen.

### *Räddningstjänsten*

På grund av Coronapandemin har få utbildningar genomförts. Även tillsynen har påverkats av pandemin men också av att personalfrånvaro under året. I båda kommunerna har många platser i beredskapsgrupperna varit vakanta, vilket medfört att brandmännen fått ta extra beredskapsveckor för att täcka upp. Utifrån de kommande kraven på enhetliga kommunala ledningssystem har Region 10 under året utrett och bedömt olika samarbetsalternativ, vilket medfört många möten för Räddningstjänsten.

## **Malåbostaden AB**

### *Förvaltning och fastighetsskötsel*

Malåbostaden AB har anställd VD med 100 %. Tjänster för upphandling och fastighetsskötsel inklusive reparations- och underhållsarbeten köps av Malå kommun, reglerat med ett tjänsteköpsavtal. Bolaget har även ramavtal med entreprenörer för större reparations- och underhållsarbeten. Malåbostaden AB säljer del av ekonomitjänsten till Malå energi- och industri AB och Malå kommun. Under året har affärsplan inklusive styrkort och underhållsplan antagits. Renoveringen av Fyrens lokal på Furugatan 3 har färdigställts. Bolaget har drabbats av vattenskada på Storgatan 60 samt Fiskargatan 2. Större renovering av lägenhet har skett på Verkstadsgatan 9 C. Ny hyra förhandlad med hyresgästföreningen. Om- och tillbyggnadsprojektet på Furugatan 7–11 & 17 är i slutskedet. Färdigställt början av Q1 2022. Etapp 1 är färdigställt och samtliga tillkommande lägenheter är uthyrda.

### *Ränte- och räntebidragspåverkan*

Räntekostnaderna för fastighetslån inklusive borgensavgift på 332 tkr till ägaren är 1 093 tkr vilket gör att årets totala räntekostnad är 22 tkr lägre än föregående år.

### *Lägenhetsunderhåll*

Under året har hyresgästerna erhållit 157 tkr (166 tkr 2020) i hyresrabatt för senarelagt underhåll.

### *Uthyrningsläget*

Hyresbortfallet för bostäder blev 1 932 tkr (7,38%), vilket är 432 tkr högre än föregående år. Anledningen till ökat hyresbortfall beror på om-, tillbyggnaden av Furugatan 7–11 och 17 (20 vakanta lägenheter). Vid årsskiftet var antalet outhyrda lägenheter totalt 36st. Av dessa var 2 på underhåll, 20st på Furugatan 7–11, 5 på övriga områden, 5 på seniorboendet och 4st i Adak.

### *Flyttningsfrekvens*

Totalt har 111 inflyttningar (81 föregående år) och 93 utflyttningar (103 föregående år) hante-rats av bostadsförmedlingen under 2021. Av dessa var 23 inom beståndet. Inom särskilt boende har 44 inflyttade- och 43 utflyttande kontrakt behandlats.

### *Förhandlingar med hyresgästföreningen*

Årlig hyresförhandling resulterade i höjning om 11 kr/kvm.

## Malå Energi- och Industri AB

### *Industriefastigheter*

#### Energibesparingar

Ett energibesparingsprogram startades under 2021. Detta inriktades på tre typer av besparingsåtgärder.

- Belysning - övergång till LED-lampor som innebär en halvering av belysningspunkter och halverad energiåtgång.
- Isolering - ökad isolerings tjocklek av vindarna för att minska utsläpp av värme via taken.
- Modernisera styrning av fjärrvärmerna i fastigheterna så att utrymmen som kan ha lägre temperatur kan styras isolerat från lokaler med behov av varmare klimat, tex omklädningsrum och duschar.

### *Miljöåtgärder*

Under 2021 har behovet att se över våra anläggningar för slam och oljeavskiljning blivit märkbar. Kraven att redogöra och skapa dokument för denna hantering ökar och behovet av översyn är nödvändig. Under 2022 ska en kartläggning genomföras.

### *Hotellet*

Övertagandet av hotellet blev betydligt svårare då många system inte var kompatibla och moderna som behövdes när vi skulle sätta ihop hotellet med övriga anläggningen. Planen har varit att göra hotellet till navet i verksamheten för att paketera vistelsen i Malå. Detta så att besökarna ska få en upplevelse som ska tillgodogöra förväntningarna en besökare kan ha. För att nå detta mål har en större renovering av hotellstugorna genomförts. Alla femton stugor är uppgraderade och håller nu en hög standard. Stugorna har målats utvändigt och fått nya uteplatser. Efter att problem med bastun i hotellet uppmärksammats gjordes en ordentlig undersökning av densamma och vi kunde konstatera att det var brister i bygg, el och isolering. För att åtgärda felen fick vi riva alla innerväggar och börja om med uppregling och isolering och ny el dragnig, ny bastupanel, belysning och lavar.

### *Tjamstan Camping*

Under hösten har det gjorts en upprustning av campingen som var nödvändig på grund av elsäkerhet och brandskydd. Alla platser har mätts och breddats och har medfört omflyttning av ett antal husvagnar och förgårdar för att uppnå säkerhetsavståndet på fyra meter mellan tomterna. Vi har bytt ut el-uttagen till en 16 ampere stickpropp på samtliga platser. Detta för att minska risken för kortslutning och brännskador och för att uppnå elsäkerheten på eluttagen. Målet för campingplatserna är att strömmen ska kunna slås av och på från hotellet eller från abonnenten själv, ett projekt som kommer att ske succesivt. När detta är genomfört fullt ut sparar vi arbetet med isättning av kablar. Det är en service som har kostat arbetstid till en kostnad mellan 130–150 000kr/år. Målning av alla servicehus är klart. Ny färg till gråsvart har applicerats och det är en standardfärg för större skidorter. Även Loket och Pistvakt är målat till samma färg för att uppnå ett bra helhetsintryck av vår anläggning. Två nya plattor har tillretts för 17 tomter med närhet till pisterna och servicehusen och bra utsikt över området. Dessa platser är lite större och något dyrare än övriga platser. Vi har nästan fyllt campingen med hyresgäster endast ca 10 platser lediga för tillfälliga hyresgäster. Det finns ett stort intresse att hyra hos oss. Kölistan växer då många vill välja plats och väntar tills det blir ledigt en plats som passar. Då det inte finns en detaljplan för delar av camping och hotellområdet har vi beställt arbetet med att göra denna. Arbetet utförs av Tyréns i samarbete med Miljö och byggavdelningen. Konsulten kommer att jobba med detta ca ett år och kostar 159 000kr. Tillkommande kostnader är arbeten som Miljö och byggavdelningen upparbetar i ärendet. Förberedande arbeten har utförts med inmätning av områden där det inte finns någon mätdata.

### Tjamstan Alpina

Ett nytt system för liftkortsförsäljning med digital funktion är infört. Åkaren kan själv fylla på kortet för att kunna passera till liften. Tre nya moderna snökanoner har hyrts för utprovning. Dessa har modern teknik och gör snö redan vid närheten av noll grader. Förutsättningarna ökar för att komma i gång tidigare med verksamheten och därmed tidigare intäkter. Under augusti har en grävare jämnat till vissa partier i backen, gräs och små buskar har blivit klippta. Detta för att minska behovet av snö för att fylla över gropar, gräs, buskar och stenar. Vi har även fyllt på bark i Norrbacken där det är stenskravel. Erfarenheten från fjolåret när vi jämnade till liftspåret är mycket positivt. Åtgärden är vanligt i andra skidbackar också (Klutmark tex).

### Ekonomi

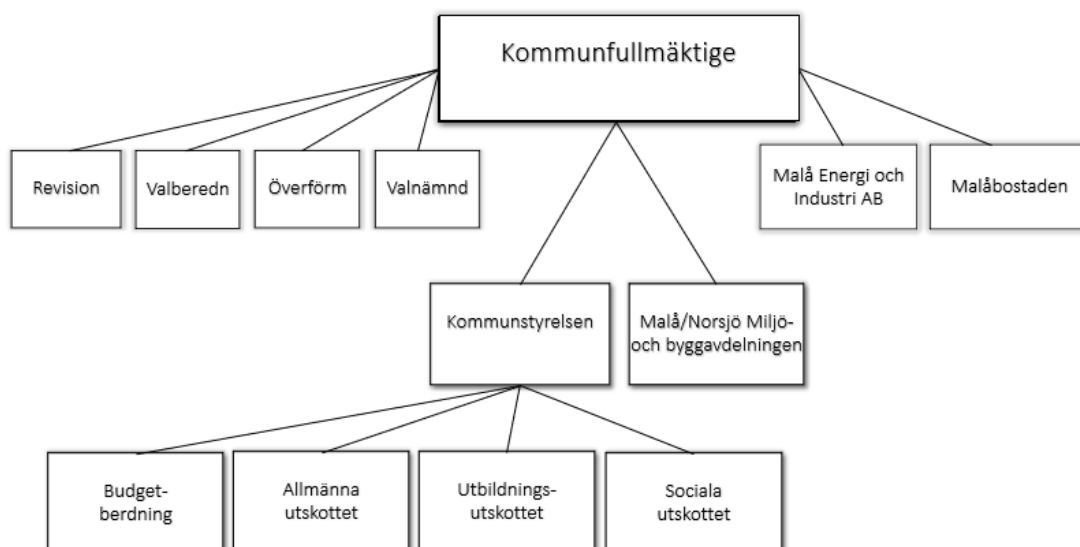
Pandemin, som orsakade vårt ekonomiska avbräck under 2020 med ett tapp av intäkter på ca - 430 tkr har fortsatt under 2021 med samma påverkan på ekonomin. Kostnader för fast inhyrd personal blev hög i förhållande till att arbetsbördan var lägre än förväntat på grund av pandemin. De nödvändiga underhållskostnaderna av våra fastigheter och även de energibesparingarna som vi planerade att utföra under senare delen av 2021 har vi varit tvungna att skjuta fram till 2022. Kostnaden för dessa energibesparingar är beräknade till ca: 300 tkr. Övrigt som vi försökt att spara pengar på är att hålla nere slamhantering och tömning av oljeavskiljare hos våra hyresgäster. Enligt hyresavtal ska vi rensa en gång per år. Detta har inte alltid fungerat och det har blivit extrakostnader under årens lopp på grund av extratömningar. Vi har aktivt sökt pengar till olika förbättringar av Turistanläggningarna som till exempel digitala liftkortssystem, låssystem, mm. Vi har även sökt bidrag till konferensanläggningar i Laven för att kunna ha digitala möten och utbildningar. Detta bidrag har beviljats och kommer att genomföras under 2022. Vi har också planer på att kunna förbättra ytskiktet på Laven genom att byta vissa delar av brädfodring och måla om hela byggnaden. Detta projekt är inte färdig projekterat ännu och flyttas fram till 2022. Det är svårt att få hjälp med dessa kostnader trots att byggnaden läcker in vatten genom fönsterkarmarna. Konstruktionen med lutande väggar kräver mer för att hålla emot vädrets makter än normala väggkonstruktioner.

## 2.2 Den kommunala koncernen

Från och med 2020-07-01 trädde den nya politiska organisationen i kraft. Från att ha en traditionell nämndsorganisation till en kommunstyrelse med 3 utskott samt Miljö- och byggnämnd.

De kommunala dotterbolagen, Malåbostaden AB och Malå- Energi- och Industri AB ägs 100 % av Malå kommun.

### Organisationen i Malå kommunkoncern



## 2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### Positiv slutavräkning och ökade generella statsbidrag

Utfallet för skatteintäkter 2021 blev 4,6 mnkr i ökade skatteintäkter. Generella statsbidrag och utjämning ökade med 4 mnkr jmf med budget och 1,9 mnkr beror på ett riktat bidrag som ska klassificeras som generellt, "skolmiljarden" samt "God och nära vård" vilket inte var budgeterat. Resterande del beror på andra delar inom utjämningsens olika delområden.

### Slutavräkning 2020 och 2021

Skattunderlaget ökade med 2,1 procent 2020 och året var ett mycket speciellt år sett till skatteunderlagets utveckling och sammansättning. Till inte obetydlig del "räddades" det 2020 av de krisåtgärder som beslutades för att motverka den lågkonjunktur som pandemin skapade. Utan korttidsarbete, statlig kompensation för en stor del av ökade sjuklönekostnader, höjda ersättningsnivåer i A-kassan och tillfälligt slopad karensdag i sjukförsäkringen skulle skatteunderlaget blivit betydligt svagare. För 2021 blev arbetade timmar blev drygt 1 procentenhet lägre än förväntat i SKR:s tidigare prognoser och produktiviteten således lika mycket högre kvartal 3 2021. BNP ökar enligt SKR:s bedömning med 4,6 procent 2021 och 3,3 procent 2022, samtidigt som arbetslösheten börjar falla tillbaka långsamt. Den senaste statistiken över lönesummans utveckling visar på större ökning de senaste månaderna än prognosticerat, vilket förklarar upprevideringen av skatteunderlaget 2021. Framöver prognosticeras en normalisering även på arbetsmarknaden.

### Hantering av finansiella risker

Finansiella kostnader för perioden uppgår till 1,6 mkr. Detta är något lägre i jämförelse med föregående års period 1,8 mkr. Den genomsnittliga räntan under det senaste året är 0,63 procent. Detta är något lägre snittränta i jämförelse med föregående år (0,71 procent). Utifrån kommunens finanspolicy tas följande risker hänsyn till:

#### *Finansieringsrisker*

För att begränsa risken för att kommunkoncernen inte kan erhålla likvida medel i rätt tid gäller följande.

- Den genomsnittliga återstående löptiden av utestående lån får ej understiga 2,5 år. Samtliga lån måste dock kunna återbetalas inom 10 år, utan extra kostnader.
- Intervall mellan 20 - 25 procent av lånestocken får förfalla till betalning inom en rullande 12-månadersperiod.
- Vid upplåning ska hänsyn tas till att finansiering bör ske via flera kreditinstitut och eller att kreditinstitutet på annat i sin tur spridit sina risker på ett tillförlitligt sätt. (till exempel Kommuninvest)

#### *Valutarisker*

Kommunen ska inte ta några valutarisker vid nyupplåning. Sker nyupplåning i utländsk valuta ska risken försäkras bort omedelbart med användande av de instrument som anges i avsnitt 4.9 finanspolicyn angående försäkringsinstrument. Befintliga lån i utländsk valuta ska kurs säkras eller lösas om valutakurserna blir tillräckligt gynnsamma. Kommunstyrelsen fastställer riktlinjer för sådana åtgärder.

#### *Ränterisker*

Med ränterisk avses risken för att en förändring av det allmänna ränteläget påverkar kommunens räntekostnader i negativ riktning. För att begränsa ränterisken ska lånestocken utformas enligt följande.

- Den genomsnittliga räntebindningstiden bör vara minst två år och högst fyra år. Omständigheter kring exempelvis låga räntor eller andra avseenden kan ge undantag för denna grundregel, då det går att påvisa att effekten är mer förmånlig.
- Lånen ska spridas på olika räntebindningsperioder så att minst 10 procent och högst 30 procent räntestyras varje rullande 12-månadersperiod.
- Kommunen ska eftersträva att binda lånen till en fast ränta. 80 procent av lånestocken bör ha en längre räntebindningstid än sex månader. Vid förmånligare omständigheter såsom låg ränta eller andra förhållanden som gör att kostnaderna blir lägre för kommunen kan andelen rörlig ränta vara högre än grundregeln.
- Räntebindningstiden för enskilda lån får ej överstiga 10 år.



## Kommunkoncernen

### Årets resultat

För kommunkoncernen uppgår det redovisade resultatet för 2021 till 15 752 tkr. Malåbostaden AB gjorde ett resultat på 786 tkr medan Malå Energi- & industri AB:s resultat blev 3 364 tkr.

Kommunen gjorde ett positivt resultat på 11 602 tkr.

### Eget kapital

Kommunkoncernens samlade eget kapital uppgår till ca 110 905 tkr vilket är en ökning med nästan 33 000 tkr (EK 2020 77 766 tkr). Soliditeten för kommunkoncernen är 27% för år 2021 (22,7% 2020).

Den största ökningen (förutom ökningen av det årliga resultatet från koncernen) beror på den obeskattade reserven eftersom 78 % av den obeskattade reserven redovisas i eget kapital. Den obeskattade reserven består av en "ersättningsfond byggnader" och beror på den brand av lokal som Malå Energi- och Industri AB drabbades av.

### Kommunens ekonomiska engagemang i helägda bolag

Malå kommun har två helägda dotterbolag, Malåbostaden AB och Malå Energi- och Industri AB. Aktiekapitalen, lånesumman samt resultaten redovisas nedan.

### Bidrag, tillskott och utdelningar

<b>Ägartillskott</b>	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>
Malå kommun	0	0
Malåbostaden AB	0	0
Malå Energi- och Industri AB	0	0

<b>Koncernbolag</b>	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>
Malå kommun	0	0
Malåbostaden AB	0	0
Malå Energi- och Industri AB	0	0

<b>Utdelning</b>	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>
Malå kommun	0	0
Malåbostaden AB	0	0
Malå Energi- och Industri AB	0	0

## Kostnader, intäkter, fordringar och skulder

<b>Försäljning</b>	<b>Köpare</b>	<b>Säljare</b>
Malå kommun	0	11 791
Malåbostaden AB	9 740	0
Malå Energi- och Industri AB	2 051	0

<b>Lån</b>	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>
Malå kommun	142 166	0
Malåbostaden AB	0	115 186
Malå Energi- och Industri AB	0	26 980

<b>Borgen</b>	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>
Malå kommun	0	0
Malåbostaden AB	0	0
Malå Energi- och Industri AB	0	0

<b>Ränta</b>	<b>Tillgång</b>	<b>Skuld</b>
Malå kommun	0	0
Malåbostaden AB	0	0
Malå Energi- och Industri AB	0	0

<b>Avräkningskonto</b>	<b>Tillgång</b>	<b>Skuld</b>
Malå kommun	1 998	0
Malåbostaden AB	0	1 190
Malå Energi- och Industri AB	0	808

## Kommunen

### Årets resultat

Kommunens resultat för 2021 blev positivt med 11 602 tkr och är 5 600 tkr bättre än budgeterat resultat. Detta har många olika orsaker och beror till stor del på att totala intäkter på finansieringsdelen (framför allt skatteintäkter och generella statsbidrag) ökat totalt sett med 8,7 tkr.

	Budget 2021	2021	Avvikelse
Skatteintäkter	147 778	152 448	4 670
Generella statsbidrag och utjämning	81 752	85 787	4 035
<b>Finansiering</b>	<b>229 530</b>	<b>238 235</b>	<b>8 705</b>

Verksamheternas totala nettokostnader har ökat med 9 mnkr mellan åren 2020–2021, där verksamheternas intäkter minskat med 9 361 tkr medan verksamheternas kostnader inkl. avskrivningar minskat med 332 tkr mellan 2020–2021.

	2021	2020	Skillnad mellan 2020–2021
Verksamhetens intäkter	84 551	93 912	-9 361
Verksamhetens kostnader	-295 952	-296 942	-990
Avskrivningar	-6 437	-5 779	658
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>217 838</b>	<b>208 809</b>	<b>9 029</b>

### Projekt

Malå kommun har redovisat externa projektintäkter på 9,2 mnkr i externa projektmedel - jämförbart med fjolåret som samma siffra var på 12,3 mnkr.

### COVID-19

Ersättning för höga sjuklönekostnader ca 1 300 tkr. Utbildningsavdelningen också har fått 285 tkr i den så kallade "skolmiljarden". Bidraget syftar till att öka förutsättningen för alla barn och elever att få den utbildning de har rätt till, trots pandemin.

### Samma nivå av personalkostnader

Totalt har personalkostnaderna minskat med 100 tkr mellan 2020–2021. Det skiljer mellan olika verksamheter men värt att nämna är den minskningen som skett för social avdelning med totalt 3583 tkr. Minimalt belopp personalkostnad för ensamkommande verksamheten som i princip har upphört. I övrigt har särskilt boendets personalkostnader minskat medan hemtjänstens personalkostnader i stället har ökat som ett led i stängning av ett särskilt boende. Övriga verksamheter har haft personalkostnader i samma nivå ibland något högre som föregående år men totalt har det legat stilla.

### Ökade avskrivningar

Allt eftersom investeringarna blir aktiverade har avskrivningarna ökat för verksamheterna, delar av Tjambo-ombyggnationen blev aktiverade, samt lågstadiet/utemiljön på skolans område.

### Ökade kostnader finansförvaltning

Pensionsberäkningen är gjord med de nya livslängsantaganden enligt RIPS. Påverkan på pensionsskuldens storlek är beroende på bland annat er sammansättning av arbetstagare och förtroendevalda samt sätt att trygga pensionerna. För en exempelkommun medförde förändringen en ungefärlig ökning av pensionsavsättningen med cirka 5,5% och ansvarsförbindelsen med cirka 3%. För Malå kommun ökade avsättningen med 7,8 % samt en ökning med 2,4 % av ansvarsförbindelsen (inkl löneskatt).

Ansvarsförbindelse, exklusive löneskatt, kkr

	IPR97	ÅP	EP/BP	SAPr	ÖK livsv	ÖK temp	Summa
IB	60 007	9 577	997	0	719	913	72 213
UB	59 735	11 205	959	0	655	979	73 533
Differens	-272	1 628	-38	0	-64	66	1 320

Avsättning till pensioner, exklusive löneskatt, kkr

	IPR97	ÅP	EP/BP	SAPr	ÖK livsv	ÖK temp	Summa
IB	0	13 197	131	0	2 975	195	16 498
UB	0	17 249	82	0	3 169	0	20 500
Differens	0	4 052	-49	0	194	-195	4 002

## 5 år i sammandrag

	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens nettokostnad/skatteintäkter + statsbidrag, procent	94,9	92,7	100,2	100,9	95,7
Verksamhetens nettokostnad/skatteintäkter+ statsbidrag	94,9	87,1	94,7	95,1	90,4
Pensions utbet inkl löneskatt/skatteint + statsbidrag	3,3	3	2,9	3,3	2,4
Avskrivningarna/skatteintäkter + statsbidrag	2,8	2,6	2,5	2,4	3,1
Finansnettot/skatteintäkter + statsbidrag	0,01	0	0,1	0,1	-0,2
<b>Årets nettoinvesteringar, tkr</b>	<b>11 019</b>	<b>21 858</b>	<b>19 460</b>	<b>14 489</b>	<b>5 931</b>
<b>Investeringsvolym/nettokostnader, procent</b>	<b>5,06</b>	<b>10,5</b>	<b>9</b>	<b>6,8</b>	<b>3</b>
<b>Avskrivningar/nettoinvesteringar, procent</b>	<b>58,42</b>	<b>26,44</b>	<b>27,8</b>	<b>35,53</b>	<b>106,59</b>
<b>Total pensionsskuld, tkr</b>	<b>116 845</b>	<b>110 234</b>	<b>110 856</b>	<b>113 134</b>	<b>113 359</b>
varav avsättning för pension inkl. löneskatt	25 473	20 501	20 122	16 553	14 187
varav ansvarsförbindelser inkl. löneskatt	91 372	89 733	90 734	96 581	99 172
<b>Total skuld- och avsättningsgrad, procent</b>	<b>80,1</b>	<b>81,7</b>	<b>86,4</b>	<b>86,2</b>	<b>85,3</b>
varav avsättningsgrad	8,8	7,9	7,8	6,8	5,7
varav kortfristig skuldsättningsgrad	14,2	17,7	18	19,6	18
varav långfristig skuldsättningsgrad	57,1	56,1	60,6	59,8	61,6
<b>Soliditet, procent</b>					
Eget kapital/totala tillgångar	19,9	18,3	13,6	13,8	14,7
exkl. utlåning till kommunala bolag	34	30	23,4	24,5	27,2
inkl. pensionsförpliktelser	-6,7	-10,7	-17,1	-19,4	-20,4

exkl. utlån till kom bolag inkl. pensionsförpl	-11,5	-17,5	-29,5	-34,5	-37,7
<b>Kassalikviditet, %</b>	<b>154</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>128</b>	<b>146</b>
<b>Total skattesats, kr</b>	<b>34,95</b>	<b>34,95</b>	<b>34,95</b>	<b>34,95</b>	<b>34,95</b>
Primärkommunal skattesats	23,35	23,35	23,40	23,40	23,40
Landstingskommunal skattesats	11,35	11,35	11,35	11,30	11,30
Begravningsavgift	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
<b>Befolkning 1 januari</b>	<b>3 034</b>	<b>3 024</b>	<b>3 068</b>	<b>3 122</b>	<b>3 133</b>
varav 1 - 5 år	160	152	158	157	167
varav 6 - 12 år	239	236	243	249	235
varav 7 - 15 år	301	313	314	323	328
varav 16 - 18 år	101	120	120	123	110
varav 65–79 år	627	637	634	625	621
varav 80 - 89 år	200	192	192	187	190
varav 90-år och äldre	36	34	37	43	42
<b>Befolkning 31 december</b>	<b>3 034</b>	<b>3 024</b>	<b>3 068</b>	<b>3 122</b>	<b>3 133</b>
Befolkningsförändring under året	10	-44	-54	-11	33
Antal födda barn under året	32	37	28	31	31
Antal döda under året	39	41	44	57	38
Antal inflyttade under året	134	115	152	146	162
Antal utflyttade under året	121	154	190	131	122

### Pensionsredovisning

	2021	2020	2019	2018	2017
Avsättning pensioner	25,4	20,5	20,1	19,7	16,3
Ansvarsförbindelse, intjänade pensioner from. 1998	91,3	89,7	90,7	96,6	99,2
Finansiella placeringar	0	0	0	0	0
<b>Summa pensionsförpliktelser som återlånas i verksamheten</b>	<b>116,7</b>	<b>110,2</b>	<b>110,8</b>	<b>116,3</b>	<b>115,5</b>

## Befolkningen

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Antal invånare den 31 december resp. år	3 034	3 024	3 068
Antal födda barn	32	37	28
Inflyttningar	134	115	152
Utflyttningar	121	154	190
Födelsenetto	-7	-4	-16
Förändring	10	-44	-54

Totalt har Malå kommun ökat med 10 personer vilket är mycket positivt. Inflyttningen är den som ökat samtidigt som utflyttningen har minskat sedan 2019. Av de inflyttade kommer 55st från länet, 45st från övriga Sverige och 34st kommer från utlandet. Av de utflyttade sker utflyttningen ungefär hälften till det egna länet och den andra hälften till övriga Sverige.

Därmed blir det ett positivt flyttnetto med 13 personer.



## 2.4 Händelser av väsentlig betydelse

### **Kommunstyrelsen**

#### **Allmänna avdelningen**

Vi är i en organisationsförändring där ett arbete med att centralisera kommunens administration och implementera en kundtjänst pågår. En utredning och inventering är gjord över kommunens samtliga verksamheters administration. Risk- och konsekvensanalys är gjord över centraliserad administration och en workshop är genomförd tillsammans med medarbetarna med syfte att få ett deltagande och veta farhågor och förhoppningar inför den kommande förändringen. I oktober gjordes ett studiebesök till Arjeplogs kommun som genomgått liknande både politisk och tjänstepersonsorganisation.

Vi är i en utredning där vi behöver se över den tidigare fritidsförvaltningen och anpassa den till den nya tjänstepersonsorganisationen. Uppdragsplaner är påbörjade för Kultur-tekniska och Utveckling-arbetsmarknad.

#### **Administrativa enheten**

Processen med att starta en kundtjänst pågår. En arbetsplan och en införandeplan för detta är upprättad.

I början av juni sa kommunsekreteraren upp sig. Administrativa chefen beslutade att vakans ställa denna tjänst och fördela kommunsekreterarens arbetsuppgifter på bland annat de två nämndsekreterarna. I augusti slutade en av nämndsekreterarna och det annonserades och anställdes en ny kommunsekreterare

Vi har anställt en beredskapssamordnare som även är ansvarig för kollektivtrafiken samt färdtjänst.

Systemförvaltningen av vårt löne- och personalsystem sköts från mars av Skellefteå kommun. Tillägget *Timecare* är implementerat inom vård och omsorg.

Vi har tillsammans med AC-Net startat upp ett arbete som möjliggör för andra leverantörer av tjänster på fibernätet att leverera till Malå på ett kostnadseffektivt sätt.

#### **Utveckling och arbetsmarknad**

Pandemin har påverkat och arbetet mot Näringslivet har ställts om. Viss påverkan av leveranser ha märkts av samt brist på råvaror och prishöjningar som effekter. I vårt arbete har vi prioriterat dialog med företagen, vi har tillämpat ett digitalt arbetssätt. Vi har följt Folkhälsomyndighetens rekommendation vilket har inneburit ett ökat antal frånvarodagar pga. Vård av barn samt egen frånvaro.

Ny tjänstepersonsorganisation infördes under våren och en intern process har skett för att konkretisera uppdraget, funktioner, samordning och effektivisering.

Menis största hyresgäst drabbades av en brand som totalförstörde industrihuset, vilket även påverkade enhetens verksamhet.

Tillväxtverket har granskat Malå kommuns rapport för 2020. Processen tog tid, utbetalning av medel försenades och inkom den första juli 2021.

Setra beslutar att investera 400 miljoner i Malå.

Impulse Radar blir åter gasellvinnare i Västerbotten.

Malå klättrar 112 placeringar i Svenskt Näringslivs företagsranking.

Boliden beslutar att investera 1,4 miljarder i Kristineberg.

Investeringar i Tjamstan, positivt i sociala medier och övriga media.

Malå Barnmessa, vi positionerar Malå som bästa platsen för barn och barnfamiljer. Ett gott samarbete mellan flera aktörer/organisationer.

Ung Företagsamhet börjar genomföras i Malå, samarbete med Nilaskolan, tillsammans genomför vi "Här finns jobben och möjligheterna 2021"

## *Galejan*

Galejans verksamhet har under första halvåret 2021 bytt lokaler. Idag finns vi i närhet till Återbruket och ÅVC.

Vi har utökat våra externa och interna kunder så att intäkterna för året kommer att öka.

Sammanläggningen av Utveckling/Arbetsmarknadsenheten har lett till större samarbete och en ökad trygghet för individen.

Utveckling till jobbcenter pågår.

### **Kultur och teknisk enhet**

Vakans på tjänst gator, vägar vatten har gjort att avdelningen varit underbemannad. Reningsverket har byggts ut och invigning planerad till 2/9. Snöröjningen blev dyrare än beräknat

Under sommaren har en vattenskada i hus D Nilaskolan (åk 4–6) åtgärdats, en vattenkoppling inbyggd i en vägg har börjat läcka och två grupperum samt fyra toaletter vattenskadade. Under sommaren har vattenskan åtgärdats samt att liknade byggkonstruktion har i förebyggande syfte åtgärdats för att slippa framtida liknade vattenskador. Vid arbetets genomförande har äldre toaletter och blandare samt radiatorer bytts ut, ytskikten på vägg och golv har bytts ut.

Ny ridhusbädd med fibersand är investerad i ridhuset, ny takbeläggning på hälsocentralen och ny fasadmålning på sporthallen samt ny kokgryta till Grytans storkök är utförd. Reparation av takfoten i nya kommunhuset samt byte ljusarmaturer i sporthallen är beställda.

### *Kultur- och fritid*

Ny tjänsteorganisation från våren 2021 vilket har inneburit en intern process. Det som har varit försvårande är förseningen av internbudget 2021. Omorganisation av tjänsteorganisationen innebar en del omprioritering och annat fokus jämfört med tidigare.

Galejans övertagande av skolkaféet är en händelse som kommer spela väsentlig roll när fritidsledaren kan påbörja sin tjänst. Möjlighet till uppsökande, förebyggande och främjande verksamhet bedöms öka och vi ser tillsammans med skolorganisationen framemot det fortsatta arbetet tillsammans över enhets- och avdelningsgränser.

Pandemin har fått konsekvenser både internt och externt och har självklart påverkat verksamheterna under året, speciellt kulturen. Anpassningar i verksamheterna är gjorda och tillämpat ett mer digitalt arbetssätt.

Nya förutsättningar gällande driften av Tjamstan - hotell, backe, camping gällande vem som gör vad har inneburit en del jobb och utmaningar med information.

### **Utbildningsavdelningen**

Pandemin har helt klart påverkat verksamheten under året. Restriktionerna, oro, Covid samt även spridning av andra sjukdomar har medfört högre frånvaro bland både elever och personal än kanske någonsin tidigare. Hög elevfrånvaro skapar givetvis en utbildningsskuld hos den frånvarande elever men detsamma gäller hög personalfrånvaro. Frånvaro bland lärarna har lett till att fler lektioner än kanske någonsin tidigare har genomförts av utbildade vikarier. Detta har med stor sannolikhet ökat den utbildningsskuld som vi befarar. Vad denna utbildningsskuld i slutändan kommer att innebära är idag omöjligt att avgöra. De närmsta åren kommer att ge svar på detta.

### *Köksenheten*

Miljö- och bygg genomförde en inspektion av Grytans lokaler under hösten. Ett stort antal brister konstaterades. För att gå till botten med bristerna anlätades *Fukt och saneringsgruppen* för att undersöka statusen på Grytans lokaler. Fastigheten konstaterades ha omfattande behov av åtgärder och att det nu inte längre handlar om att genomföra punktreparationer. Byggnaden har så pass omfattande skador att det kommer att krävas en större insats. Vad denna insats kommer att innebära utreds för närvarande.

## **Miljö- och byggavdelningen**

Utifrån de kommande kraven på enhetliga kommunala ledningssystem har Region 10 under året utrett och bedömt olika samarbetsalternativ, vilket medfört många möten för Räddningstjänsten. Samarbete kommer att inledas med Jämtlands räddningstjänstförbund från mars 2022. Jämtlands räddningstjänstförbund kommer under 2022 att ingå i en större samverkan; MittNorrland, där även Västernorrland och Sundsvall ingår.

## **Malåbostaden AB**

### *Pandemin*

Covid-19 har påverkat bolaget med högre materialpriser. I övrigt har Covid-19 inte gett några väsentliga ekonomiska effekter på bolagets ekonomi.

## **2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten**

I följande text beskrivs vision och målstyrning, hur budgetmodellen fungerar i stora drag samt principer för intern kontroll.

En styrmodell beskriver hur kommunen och dess verksamheter leds och styrs. Syftet med en styrmodell är att ange den politiska viljeinriktningen, att skattepengarna hanteras på bästa tänkbara sätt, att visionen och målen uppnås samt att god ekonomisk hushållning säkerställs. Det ska finnas ett samband mellan de resurser som används, den verksamhet som bedrivs och de resultat som önskas uppnås.

Styrmodellens syfte är att bidra till att skapa en helhetsbild och en röd tråd från visionen "*Malå med allt så nära -en välkommande och trygg kommun där utveckling sker*" till det dagliga arbetet i verksamheterna. Organisationer styrs inte bara av modeller och dokument utan påverkas även av organisationskultur, värderingar och attityder.

Styrning och uppföljning sker genom ett antal olika moment. I dokumentet "styrprinciper för budget- och uppföljningsprocessen" framgår hur arbetsgången är gällande budget, styrkort och rapporter.

Budgetprocessen startar i januari året innan budgetåret där respektive nämnd och bolag presenterar sina bokslut. Därefter arbetar budgetberedningen med budgetförutsättningar för nästkommande budgetår. Detta leder till att politiska prioriteringar och verksamheternas behov klargörs och bearbetas i budgetberedningen för att senare gå till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige för beslut.

Målen/Styrkorten fastställs under hösten utifrån de mål kommunfullmäktige har satt.

Respektive styrelse/nämnd fastställer sin internkontrollplan utifrån reglementet för internkontroll. Internkontrollplanen följs upp året efter i kommunstyrelsen/kommunfullmäktige.

I det nya verksamhetssystemet som införts kommer en utveckling att ske gällande verksamhetsplaner, uppföljning mål/styrkort och ekonomiska rapporter.

Kommunpolitiker är uppdragsgivare. Det är de förtroendevalda i Malå kommunfullmäktige, kommunstyrelse, nämnder och bolag som är ytterst ansvariga för hela den kommunala verksamheten. De förtroendevalda bestämmer i frågor om ekonomi och kvalitet samt beslutar om reglementen, förordningar, policy och strategier. De styr kommunen genom att ge uppdrag, sätta upp mål samt ge resurser till de olika verksamheterna ur kommunens totala budget.

Kommunanställda är verkställande. Det är de anställda; tjänstepersoner, medarbetare och chefer som i praktiken genomför det dagliga arbetet. De hanterar frågor om ekonomi, kvalitet, planering och arbetsledning. De anställda ansvarar även för att ta fram underlag för politiska beslut, följa upp verksamheten och redovisa tillbaka detta till uppdragsgivarna - de förtroendevalda.

## 2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I detta avsnitt följer redovisningen av arbetet med målstyrning/styrkortet. Utifrån kommunfullmäktiges mål har alla styrelser och nämnd inom kommunkoncernen skapat underliggande mål, mätetal och aktiviteter som kopplar mot Malås vision och de fyra perspektiven som fullmäktige fastställt; medborgare/kund, utveckling/tillväxt, ekonomi och medarbetare. En bedömning om respektive mål prognostiseras bli uppnått (grön), delvis uppnått (orange) eller ej uppnått (röd) görs.

### Mål och måluppfyllelse

Malå kommuns vision lyder: *Malå med allt så nära – en välkomnande och trygg kommun där utveckling sker.*

Perspektiv: Invånare/kund  
KF-mål: Attraktiv kommun med hög livskvalitet

Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun **delvis** når *Attraktiv kommun med hög livskvalitet* för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:

- Malå kommun har delvis nått sina mål gällande nöjdheten med värdskap, service och bemötande hos medborgare/kund i och med att vi inte nått våra mål angående svar på mejlfrågor inom två arbetsdagar men däremot uppfattar medborgarna att de får ett gott bemötande.
- Inom Utbildningsavdelningen upplever förskolans vårdnadshavare att barnen känner sig trygga vilket även en stor del av eleverna på Nilaskolans gör. Vid läsårets slut var det 84 procent av eleverna som nådde behörighet till nationella yrkesprogram.
- Inom Sociala avdelningen saknas underlag som visar brukarnas upplevelse av bemötandet i och med att man inte genomförde någon enkät som planerat på grund av pandemin.
- Inom Allmänna avdelningen har man jobbat med att möjliggöra förutsättningar för ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter, och där ser vi att fördelningen av det kommunala aktivitetsstödet har varit jämförbart men däremot har man inte ökat nyttjandegraden av kommunala kultur- och fritidsverksamheter och anläggningar jämfört med 2020.

Perspektiv: Utveckling/tillväxt  
KF-mål: Hållbar tillväxt

Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun **når** *Hållbar tillväxt* för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:

- Lärcentrum är en mäklare av utbildning som matchar det lokala arbetslivets behov. Samtliga elever på yrkesvux som slutfört yrkesutbildningar med godkända resultat under perioden januari till sista augusti har erhållit arbete inom tre månader.
- Malå kommun erbjuder god service till de som driver och önskar driva företag i Malå. Malå kommun var den kommun som klättrade högst i landet i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet med totalt 112 platser. Företagen i Malå upplever att tjänstemännens attityder och dialog med företagen har förbättrats.
- Malå kommun minskar klimatpåverkan bland annat genom att skapa förutsättningar för snabbaddare.
- Malå kommun har ett positivt flyttnetto.

Perspektiv: Ekonomi  
KF-mål: God ekonomisk hushållning

Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun **inte fullt ut** når god ekonomisk hushållning för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:

- Positivt resultat 2021 för kommunen, totalt 11,6 mnkr.
- Underskott inom verksamheterna, totalt 6 mnkr.
- Kommunkoncernen har ett positivt resultat, båda bolagen har gått med vinst totalt 15,8 mnkr.

Perspektiv: Medarbetare  
KF-mål: Attraktiv arbetsgivare

Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun **når** *Attraktiv arbetsgivare* för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:





- Malå kommun ska vara en hälsofrämjande organisation och vi ser genom medarbetarenkäten att vi har nöjda medarbetare som upplever att man har ett tydligt uppdrag och att vi når vårt mål gällande hållbart medarbetarengagemang.
- Malå kommun når inte det mål vi satt upp gällande sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare vilket till stor del beror på restriktioner och rekommendationer gällande pandemin.

Styrelse-/nämndmål: Investeringar ska under en mandatperiod vara självfinansierade



Investeringarna uppgick till 66 829 tkr för perioden 2018–2021, men i detta ska det justeras för investeringar som görs inom de taxefinansierade verksamheterna. Därmed är det justerade investeringsbeloppet 52 489 tkr. Strategiska investeringar som leder till minskade driftkostnader undantas till hälften av investeringsbeloppet och en sådan som till 100% ligger inne i 2021 års siffror är ombyggnation Tjambo, i budgetbeslutet för 2019 beslöts att 50% av det budgeterade beloppet justeras för dvs 15 000 tkr reduceras från beloppssumman. 37 489 tkr jmf årets resultat 2018–2021: + avskrivningar samma period =49 751tkr. Därmed är investeringarna självfinansierade under denna period dvs beloppet som är investerat är inom investeringsutrymmet 75%.





(tkr)	Investeringsbelopp	Avskrivning	Resultat	Avskrivning + Resultat	Investeringsutrymme
<b>2021</b>	<b>11 019</b>	<b>6 437</b>	<b>11 602</b>	<b>18 039</b>	
Varav taxa	4 830				
Skatt	6 189				
<b>2020</b>	<b>21 858</b>	<b>5 779</b>	<b>16 742</b>	<b>22 521</b>	
Varav taxa	6 178				
Skatt	15 680				
<b>2019</b>	<b>19 460</b>	<b>5 409</b>	<b>2</b>	<b>5 411</b>	
Varav taxa	1 576				
Skatt	17 884				
<b>2018</b>	<b>14 489</b>	<b>5 148</b>	<b>-1 368</b>	<b>3 780</b>	
varav taxa	1 763				
skatt	12 736				
<b>SAMMANVÄGT skattefinansierade inv 2018–2021</b>	<b>52 489</b>	<b>22 773</b>	<b>26 978</b>	<b>49 751</b>	
<b>50 % strategisk investering</b>	<b>-15 000</b>				
<b>Självfinansierade investeringar</b>	<b>37 489</b>			<b>49 751</b>	<b>75 %</b>

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Investeringarna under en fyra-årsperiod får inte överstiga investeringsutrymmet som är resultatet (minst 2% av skatter och bidrag) inklusive avskrivningar per år.	 Nej	 Nej	 Nej	 Ja

Styrelse-/nämndmål: Soliditeten exklusive utlåning till kommunala bolag, inklusive pensionsförpliktelser ska öka.











Resultat för kommunen blev positivt och ökade det egna kapitalet med 11,6 mnkr. Soliditeten har ökat från -17,5 till -11,5.

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021		
<b>Soliditet ska öka</b> <b>Mål 2021</b> -17,5 %	 -34,5 %	 -29,5 %	 -17,5 %	 -11,5 %		
<b>Soliditet, procent</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Eget kapital/totala tillgångar		19,9	18,3	13,6	13,8	14,7
exkl. utlåning till kommunala bolag		34	30	23,4	24,5	27,2
inkl. pensionsförpliktelser		-6,7	-10,7	-17,1	-19,4	-20,4
exkl. utlån till kom bolag inkl. pensionsförpliktelser		-11,5	-17,5	-29,5	-34,5	-37,7

Styrelse-/nämndmål: Budget i balans.



Kommunstyrelsen klarar inte sin budget 2021. Underskott mot budget är ca 6 mnkr. Avvikelserna går att läsa i respektive avdelnings uppföljning på driftsbudget.

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Verksamheterna ska ha en budget i balans</b>	 Nej	 Nej	 Nej	 Nej
<b>Kommunens resultat ska vara minst 2 % av skatter och bidrag</b> <b>Mål 2021</b> 2			 7	 5

**Kommentar 2021**

Kommunens resultat blev 11,6 mnkr vilket motsvarar 5% av skatter och bidrag.



## Mål och målpuppfyllelse: Kommunstyrelsen

### Medborgare/kund

#### Attraktiv kommun med hög livskvalitet



Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun delvis når *Attraktiv kommun med hög livskvalitet* för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:

- Malå kommun har delvis nått sina mål gällande nöjdheten med värdskap, service och bemötande hos medborgare/kund i och med att vi inte nått våra mål angående svar på mejlfrågor inom två arbetsdagar men däremot uppfattar medborgarna att de får ett gott bemötande.
- Inom Utbildningsavdelningen upplever förskolans vårdnadshavare att barnen känner sig trygga vilket även en stor del av eleverna på Nilaskolans gör. Vid läsårets slut var det 84 procent av eleverna som nådde behörighet till nationella yrkesprogram.
- Inom Sociala avdelningen saknas underlag som visar brukarnas upplevelse av bemötandet i och med att man inte genomförde någon enkät som planerat på grund av pandemin.
- Inom Allmänna avdelningen har man jobbat med att möjliggöra förutsättningar för ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter, och där ser vi att fördelningen av det kommunala aktivitetsstödet har varit jämställt men däremot har man inte ökat nyttjandegraden av kommunala kultur- och fritidsverksamheter och anläggningar jämfört med 2020.

Nöjdheten med värdskap, service och bemötande hos medborgare/kund ska öka.



#### Allmänna avdelningen

Vi arbetar aktivt med värdskap, service och bemötande under rådande förutsättningar (pandemi). Fysiska möten har ersatts med telefonsamtal, mejl och webbmöten. Tillgänglighet upprätthålls genom mejl och telefon.

#### Administrativa enheten

Verksamheterna arbetar dagligen med god kundservice och ett gott bemötande.

Enligt KKIK har vi 100% på att vi besvarar mejl inom ett dygn

Enligt KKIK Är 75% av bemötandet gott och 25% visar på mycket gott bemötande

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Medborgarna ska få ett svar på mailfrågor inom 2 arbetsdagar Mål 2021 94 %	63 %	76 %	61 %	74 %
Medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande. Mål 2021 75 %	76 %	90 %	97 %	84 %

#### Kultur- och tekniska enhet

Fastighet arbetar med en gemensam värdegrund vilken tas upp vid APT och daglig verksamhet. Kulturverksamheterna: Aktiviteter är genomförda för att uppnå målet med att värdskap, service och bemötande hos medborgare/kund ska öka. Däremot har ingen mätning skett under året. Aktiviteten ny webblösning för turistinformation är ej verkställd då budget för aktiviteten inte prioriterades. Vi arbetar aktivt med värdskap, service och bemötande under rådande förutsättningar (pandemi)

Det ska finnas goda möjligheter för invånare att vara delaktig och få insyn i kommunala verksamheter.



### Allmänna avdelningen

*Administrativa enheten*

Öppen och tillgänglighet präglar arbetet.

*Kultur- och tekniska enhet*

Ambitionsnivån för transparens och delaktighet har varit hög under året.

100 % av eleverna på skolan ska känna sig trygga.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>100 %</b> <b>Mål 2021</b> 100 %				86,2 %
<b>Kommentar</b> I den terminsvisa kvalitetsenkäten var det 86,2 procent av eleverna som svarade att man kände sig trygg i skolan. I årskurserna F-6 var det 93,2 procent av eleverna som kände sig trygga medan endast 68,8 procent av högstadieläverna uppgav att de kände sig trygga. Ett arbete för att öka tryggheten på högstadiet initierades under höstterminen.				

100 % av brukarna ska uppleva att de får ett bra bemötande



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>100 %</b>				Delvis uppfyllt
<b>Kommentar</b> Ingen enkät utförd för 2021 på grund av pandemin				

100 % av eleverna som lämnar åk 9 ska vara behöriga till nationella yrkesprogram.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Andel elever som är behöriga till nationella yrkesprogram på gymnasiet</b> <b>Mål 2021</b> 100 %			83,3 %	84 %
<p><b>Kommentar</b> Andelen elever som nådde behörighet till nationella yrkesprogram läsåret 20/21 på gymnasiet var 84 procent. Motsvarande siffra för övriga rikets kommunala huvudmän läsåret 19/20 var också 84 procent. För Malås elever var andelen behöriga elever 83,3 procent läsåret 19/20. Jämför man pojkar och flickor behörighet med övriga kommunala huvudmän så är Malås pojkar i mindre utsträckning behöriga till nationella yrkesprogram medan flickorna i högre utsträckning är behöriga.</p> <p>Statistik för riket gällande läsåret 20/21 finns inte att tillgå ännu men en inte alltför kvalificerad gissning är att Malå kommer att i paritet med rikssnittet gällande andel behöriga elever till nationella yrkesprogram. Vi önskar ligga bättre till än rikssnittet och då krävs åtgärder. Vi behöver förändra elevhälsans arbetssätt och vi behöver kompetensutveckla personalen för att de på ett bättre sätt kan stötta våra nyanlända elever mot ökad behörighet. Därför inleder vi, en minst tre år lång, kompetenshöjande insats inom området Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Dessutom inleder vi en satsning gällande entreprenörskap i skolan som gynnar elevernas entreprenöriella förmågor som exempelvis kreativitet, mod och initiativförmåga.</p>				

Möjliggöra förutsättningar för ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Fördelning av det kommunala aktivitetsstödet ska vara jämställt.</b>				Ja
<p><b>Kommentar</b> Under 2020 påverkade pandemin föreningarnas aktiviteter negativt. Många aktiviteter kunde inte genomföras alls. Kommunstyrelsen tog därför ett beslut (KS 2021-03-30 § 36) att stödja föreningar genom pandemin och basera årets utbetalning av aktivitetsbidrag utifrån genomförda aktiviteter år 2019. Bidragets utfall fördelades med 55 % till flickor och 45 % till pojkar och bedöms vara jämställt.</p>				
<b>Nyttjandegraden av kommunala kultur- och fritidsverksamheter och anläggningar ökar med 20 % jämfört med 2020.</b> <b>Mål 2021, 20%</b>				-50 %

100 % av vårdnadshavarna ska uppge att deras barn känner sig trygga på förskolan.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>100 %</b> <b>Mål 2021</b> 100 %				100 %

## Utveckling/tillväxt

### Hållbar tillväxt



Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun når *Hållbar tillväxt* för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:

- Lärcentrum är en mäklare av utbildning som matchar det lokala arbetslivets behov. Samtliga elever på yrkesvux som slutfört yrkesutbildningar med godkända resultat under perioden januari till sista augusti har erhållit arbete inom tre månader.
- Malå kommun erbjuder god service till de som driver och önskar driva företag i Malå. Malå kommun var den kommun som klättrade högst i landet i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet med totalt 112 platser. Företagen i Malå upplever att tjänstemännens attityder och dialog med företagen har förbättrats.
- Malå kommun minskar klimatpåverkan bland annat genom att skapa förutsättningar för snabbbladdare.
- Malå kommun har ett positivt flyttnetto.

Lärcentrum ska vara en mäklare av utbildning som matchar det lokala arbetslivets behov.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Andel elever som studerar yrkesvuxutbildning via Lärcentrum och som anställs inom 3 månader efter avslutad utbildning. Mål 2021 100 %				100 %
<b>Kommentar</b> Samtliga elever på yrkesvux som slutfört yrkesutbildningar med godkända resultat under perioden januari till sista augusti har erhållit arbete inom tre månader				

Kommunen ska erbjuda god service till de som driver och önskar driva företag i Malå.



#### Allmänna avdelningen

20 nya företag har startat i Malå, varav 13 AB och handelsbolag och 7 enskilda firmor. Välkomstbrev har till dessa företag.

Malå placerar sig på plats nr 115 i Svenskt Näringslivs företagsranking, plats 112.

Andel av kommunala skatteintäkter per sektor i Malå kommun: Småföretag och deras anställda 30% - motsvarar 43 miljoner kronor. JMF med 2020: 41 miljoner och 28 %. 409 Så många jobb finns i de små företagen i Malå kommun. Det är 28 procent av samtliga jobb i kommunen och 58 procent av jobben i privatägda företag. 3 tjänstepersoner har haft del tid som funktion företagslots, finansierad genom extern finansiering.

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Ranking på näringslivsindex Mål 2021 227				115
Ranking SKR				9

Malå kommun ska bidra till att minska klimatpåverkan.



## Allmänna avdelningen

### Administrativa enheten

Två fordon inom kultur- och tekniska enheten är inköpta och driftsatta, Placering en inom Fastighet och en inom Anläggningar. Antalet resor med egna fordon samt kommunens hyrbilar har minskat.

### Kultur- och tekniska enhet

Beställt snabbbladdare för elfordon men ej leverans ännu. Påbörjat byte av värmesystem i kommunhuset, etapp1 av 4 med minskning av direktverkande elradiatorer. I och med restriktioner på grund av Covid så har resandet minskat kraftigt. Verksamheten kan ej påverka nyttjandegraden utan tillhandahåller endast fordon. Översyn pågår.

I och med restriktioner på grund av Covid så har resandet minskat kraftigt. Verksamheten kan ej påverka nyttjandegraden utan tillhandahåller endast fordon. Översyn pågår.

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Det ska skapas förutsättningar för att minst 1 snabbbladdare kan investeras under 2021 Mål 2021 3				3
1 energieffektiveringsåtgärd ska genomföras.				Ja

Aktivitet	Slutdatum	Status
Laddinfrastrukturplan tas fram.	2021-12-31	Pågående
Energieffektivisering - åtgärder	2021-12-31	Ej påbörjad

Malå kommun ska ha ett positivt flyttnetto



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Positivt flyttnetto				

## Medarbetare

### Attraktiv arbetsgivare



Den sammantagna bedömningen är att Malå kommun når *Attraktiv arbetsgivare* för 2021 i förhållande till kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas huvudsakligen på följande:

- Malå kommun ska vara en hälsofrämjande organisation och vi ser genom medarbetarenkäten att vi har nöjda medarbetare som upplever att man har ett tydligt uppdrag och att vi når vårt mål gällande hållbart medarbetarengagemang.
- Malå kommun når inte det mål vi satt upp gällande sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare vilket till stor del beror på restriktioner och rekommendationer gällande pandemin.

Malå kommun ska vara en hälsofrämjande organisation.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Nöjda medarbetare (medarbetarenkät)</b> Mål 2021, 4,8%				4,9 %
<b>Kommentar</b> Allmänna avdelningen har NMI (Nöjd Medarbetar Index) 4,6 i 2021 års medarbetarundersökning. För hela kommunen NMI 4,9 Här nedan visas en sammanställning över de olika frågeområdena: Allmänna avd. Hela kommunen				
Mål och uppdrag		4,4	4,7	
Information		4,8	5	
Medarbetarskap		5	5,1	
Arbetsgemenskap		4,7	5,2	
Ledarskap		4,4	4,8	
Medarbetar- och lönesamtal samt lön		3,7	4,1	
Hälsa		5	5	
<b>Hållbart medarbetarengagemang (HME)</b> Mål 2021 80				81,5

Sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare ska vara högst 6,5%.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Sjukfrånvaro i procent.</b> Mål 2021, 6,5%	9,9 %	7,8 %	8,8 %	8,12 %
<b>Kommentar</b> För allmänna avdelningen sjukfrånvaro för helåret 2021 - 7,13 %. För hela kommunen - 8,12 %. 2021 var som 2020 ett speciellt år med en pandemi som gjorde att sjukfrånvaron höjdes. Hur mycket går inte att säga utan det får kommande år visa.				

Alla medarbetare ska uppleva att man har ett tydligt uppdrag.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Mål 2021, 100%</b>				93 %

## Bolagens uppföljning

### Malåbostaden AB

#### Verksamhetsuppdrag:

*Bolaget ska med iakttagande av de kommunala likställighetsprinciperna främja bostadsförsörjningen i kommunen. Verksamheten ska drivas enligt affärsmässiga principer, vilket innebär att bolaget alltid ska utgå utifrån vad som är långsiktigt bäst för bolaget som sådant, inom ramen för regler och normer som gäller för denna sektor.*

Av ägardirektiven framgår att amorteringarna ska ske i nivå med avskrivningarna. Malåbostaden AB har under 2021 amorterat 3 390 tkr på lånen, vilket är i nivå med avskrivningarna. Malåbostaden är ett företag som står stabilt med de förutsättningar som finns inom kommunen så länge befolkningmängden är stabil och behöver bostäder.

Kommunstyrelsen bedömer att bolaget har uppfyllt sitt uppdrag och hållit sig inom sina kommunala befogenheter. Malåbostaden klarade inte riktigt sitt avkastningskrav, en marginell avvikelse i sammanhanget.

#### Invånare/kund

### Attraktiv kommun med hög livskvalitet

2.6.1.1.1.1 Styrelse-/nämndmål: Öka kundnöjdheten



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Varje nöjd kundundersökning ska ge ett helhetsomdöme &gt; 40. Mål 2021 40</b>			38	40
<b>Kommentar Tertial 3 2021</b> Snitt i undersökningen 31 %				

#### Utveckling/tillväxt

### Hållbar tillväxt

2.6.1.1.1.2 Styrelse-/nämndmål: Sänka energiförbrukningen



Projekt Furugatan 7–11 & 17 innehåller energiåtgärder. Färdigt december 2021

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Under 2021 genomföra minst en energiåtgärd som återfinns i bolagets åtgärdslista</b>				Ja

## Ekonomi

### God ekonomisk hushållning

2.6.1.1.1.3 Styrelse-/nämndmål: Styrprinciper för budget – och uppföljningsprocessen ska följas enligt kommunfullmäktiges beslut 2019-10-21 § 142. Finanspolicy fastställd av kommunfullmäktige 2018-10-22 § 13 ska följas.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Ägarens avkastningskrav på 1 % av låneskulden ska uppnås</b>				Nej
<b>Kommentar 2021</b> Fattas 143 tkr till uppnått mål				
<b>Ägarens soliditetsmål om 17 % ska uppnås</b>				Ja
<b>Kommentar 2021</b> Soliditeten är 16,8%				
<b>Ägarens kassalikviditetsmål om 100 % ska uppnås.</b>				Nej
<b>Kommentar 2021</b> Kassalikviditeten är på 63,4% (31,4%). Då bolaget under 2020 påbörjat renovering av Furugatan 7–11 och 17 och då renoveringen pågått hela 2021 uppfylls inte målet om kassalikviditet. Dock bättre kassalikviditet än 2020.				

## Medarbetare

### Attraktiv arbetsgivare

2.6.1.1.1.4 Styrelse-/nämndmål: Kontinuerlig kompetens-utbildning av styrelse och personal.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Minst 2 utbildningstillfällen per år</b>				Ja
<b>Under 2021 upprätta en personalpolicy</b>				Ja



## Malå Energi- och Industri AB

### Verksamhetsuppdrag:

*Bolaget ska med iakttagande av de kommunala likställighetsprinciperna tillgodose näringslivet inom kommunen med ändamålsenliga industrilokaler, om ej andra industrilokaler finns, så att bristen på industrilokaler ej är ett hinder för näringslivsutvecklingen. Bolaget har till ändamål att bidra till att besöks- och turismnäring utvecklas till att bli en bärkraftig näringsgren i Malå kommun.*

Av ägardirektiven framgår att amorteringarna ska ske i nivå med avskrivningarna.

Malå Energi- och Industri AB har efter nedskrivningen av låneskulden till kommunen möjlighet att kunna bära sig själv utan bidrag från ägaren. 2021 har Meni ett positivt resultat på 3 364 tkr. Under 2021 har ingen amortering av lån skett.

Kommunstyrelsen bedömer att bolaget har uppfyllt sitt uppdrag och hållit sig inom sina kommunala befogenheter. Malå Energi- och Industri AB har 2021 klarat avkastningskravet.

### Invånare/kund

#### Attraktiv kommun med hög livskvalitet

2.6.1.1.1.1.5 Styrelse-/nämndmål: Öka nöjdheden

—

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Under 2021 ska en nöjdhedenundersökning utföras</b>				—
<b>Kommentar Tertial 3 2021</b> På grund av tidsbrist har inte undersökningen blivit gjord 2021. Målet är att undersökningen ska genomföras under 2022.				

2.6.1.1.1.1.6 Styrelse-/nämndmål: Tillhandahålla ett brett utbud av lokaler för kvinnor och män som bedriver företag.

●

Alla lokaler är uthyrda. Finns inga lokaler att erbjuda i dagsläge.

### Utveckling/tillväxt

#### Hållbar tillväxt

2.6.1.1.1.1.7 Styrelse-/nämndmål: Marknadsföra utbudet av lediga lokaler i bl.a. Annonser i lokal media 4 ggr / år

●

Har inte funnits lediga lokaler att annonsera.

2.6.1.1.1.1.8 Styrelse-/nämndmål: Att strategiskt samarbeta med företag, förvaltning och samhälle.

●

Haft samarbete med lokala företag gällande arbetskraft.

Samtal med fler företag om användande av Laven.

Påbörjat träffar med företagorganisationer under hösten.

Medverkat i träffar med företag, som Utveckling- och arbetsmarknadsenheten anordnat.

2.6.1.1.1.9 Styrelse-/nämndmål: Genomföra energi konsultation på minst ett objekt för 2021.



Översyn av all belysning för att övergå till modern LED-teknik har gjorts på ett antal fastigheter.

Nytt ventilationssystemet på Meni 3 (Skolgatan) installerat. Utvärdering utförs under 2022. Isolering av vindar på industrifastigheter påbörjat, offertförfrågning skickad.

Ekonomi

God ekonomisk hushållning

2.6.1.1.1.10 Styrelse-/nämndmål: Soliditeten ska öka med 1,6 %.



Soliditet för 2021 35%

Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Öka med 1,6 % Mål 2021 1,6 %</b>				1 %
<b>Kommentar 2021</b> Soliditet för 2021 35%				

2.6.1.1.1.11 Styrelse-/nämndmål: Kommunfullmäktiges avkastningskrav på 1 % av lånefordran ska uppnås.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>1 % i avkastningskrav</b>				Ja
<b>Kommentar Tertial 3 2021</b> Avkastningskrav 1 % av lånesumman som för 2021 är 2 890tkr. Resultat 2021 3 364tkr. Uppnått.				

2.6.1.1.1.12 Styrelse-/nämndmål: Likvida medel ska öka med 300 tkr för 2021.



Mätetal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Likvida medel ska öka med 300 tkr för 2021 Mål 2021 300</b>				-4 453
<b>Kommentar 2021</b> I stället för att utöka låneskulden har egna medel använts för att förbättra anläggningar på Tjarnstanområdet.				

Medarbetare

Attraktiv arbetsgivare

2.6.1.1.1.13 Styrelse-/nämndmål: Meni ska anställa personal för att driva Malå Hotell



Rekrytering av personal till hotellet genomförd.

## 2.7 Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen innebär balanskravet att om ett negativt årsresultat uppstår i kommunen ska detta underskott återställas genom överskott inom en period av maximalt tre år. Under 2020 återställdes underskottet från 2018 i sin helhet.

För första gången 2020 kunde Malå kommun reservera pengar i Resultatutjämningsreserven (RUR) vilket också gjordes. Resultatet för Malå kommun 2021 blev 11,6 mnkr och kan därmed reservera pengar i resultatutjämningsreserven 2021. Kriterierna är att kommunen ska återställa eventuella balanskravsunderskott samt ha ett resultat som motsvarar 2 %, resultatet är justerat realisationsvinst vid försäljning (maskiner och inventarier)

<b>Balanskrav (tkr)</b>	<b>2021</b>
Skatter och generella statsbidrag	229 530
2% av skatter och bidrag motsvarar	4 591
IB balanskravsunderskott 2021	0
<b>Resultat 2021</b>	<b>11 342</b>
Reservering medel resultat utjämningsreserv	6 751
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>4 591</b>

<b>Utredning av balanskravet (tkr)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Årets resultat enligt resultaträkningen	11 602	16 472	2
-Samtliga realisationsvinster	-260	0	0
+Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Reaförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
-/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>11 342</b>	<b>16 472</b>	<b>2</b>
-Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-6 751	-10 501	0
+Användning av medel från resultatutjämningsreserv			0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>4 591</b>	<b>5 971</b>	<b>2</b>

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>IB ackumulerade ej återställda negativa resultat</b>	0	-1 465	-1 467
-Varav från 2018	0	-1 465	-1 467
-Varav från 2019	0	0	0
<b>Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen</b>	<b>4 591</b>	<b>5 971</b>	<b>-1 467</b>
+Synnerliga skäl att inte återställa	0	0	0
+Synnerliga skäl att återställa över längre tid	0	0	0
<b>UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom tre år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 467</b>
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	0	0
- Varav från år 2018, återställas senast 2021	0	0	1 467

## 2.8 Väsentliga personalförhållanden

*Personalredovisningen innehåller information om hur många anställda som finns i kommunen, sjukfrånvaro och jämställdhetsarbete etcetera.*

### **Malå kommun**

Malå kommuns Personalpolicy antagen av kommunfullmäktige 2010-05-17, § 29. "Målsättningen med personalpolicyn är att bra anställningsförhållanden ger arbetsglädje, effektivitet och kontinuerlig utveckling. Den ska stödja alla medarbetares delaktighet, engagemang och vilja att ta ansvar. I förlängningen bidra till att Malå kommun är en attraktiv arbetsgivare.

Syftet med personalpolicyn är att nå största möjliga måluppfyllelse i verksamheterna och att de olika verksamheterna utvecklas och förbättras i takt med omvärlden. Detta leder i sin tur till hög servicegrad gentemot våra uppdragstagare, kommunens invånare.

### **Malåbostaden AB**

Malåbostaden mår om jämställdhetsarbetet. Bolaget har fyra anställda, två kvinnor och två män. Tid för vissa uppgifter säljs till Malå Energi- och Industri AB och Malå kommun.

### **Malå Energi- och Industri AB**

Personal för alpina- och campingverksamheten har köpts dels av kommunen under fyra första månaderna 2021 och från småföretagare från orten. Driftledning och utveckling har köpts externt fram till sista maj, därefter har det externa företaget endast jobbat med framtagning av hemsida och projektering av skipasanläggningen. Erfarenheter från detta koncept visar efter utvärdering att säsongsbemanning för alpina verksamheten ska köpas efter behov.

Bemanningsplanen som håller på att ta form ska preliminärt se ut enligt följande från och med hösten 2021:

- Fastighetservice - köps av kommunen och av en extern entreprenör. Snöskottning och sandning - köps av externa entreprenörer.
- Drift av alpina och camping - tjänster köps av olika företag och personer från orten efter behov.
- Pistvakter/service - köps av småföretagare från orten under säsong 2020/2022.
- Extra personal - ungdomar feriejobb eller föreningar
- Städning servicehus och liftstation - köps av lokalt företag.

Drift av Hotell:

- Hotellchef - Nyanställning
- Kockar - Övertogs från tidigare arrendator, dessutom har försök med kompletteringar under hösten utannonserats med varierat resultat.
- Städerska - Övertogs från tidigare arrendator
- Receptionist/värdar alla dagar - Tre anställda.
- Serveringspersonal - Säsongsanställning efter behov, bemanningsföretag.

## Malå kommuns anställda

### Antal tillsvidareanställda per 31 december

Antal tillsvidareanställda per avdelning, per 31 dec 2021.

Könsfördelningen bland de tillsvidareanställda var 77 % kvinnor och 23 % män. Siffrorna anger antalet tillsvidareanställda, det tillkommer ett antal månadsavlönade exempelvis vikarier och allmän visstidsanställda.

Antal tillsvidareanställda totalt 319 varav 246 kvinnor och 73 män.

Utdrag ur Personalpolicy antagen av kommunfullmäktige 2010-05-17, § 29. "Malå kommun har som utgångspunkt att heltid är en rättighet och deltid en möjlighet."

Anställda per avdelning och fördelade på hel- och deltid i procent fördelat på kön, månadsavlönade per 31 dec 2021.

	2021 Antal	2020 Antal	Kvinnor Antal	Män Antal
Allmänna avdelningen	69	65	34	35
Utbildningsavdelningen	103	93	91	12
Sociala avdelningen	141	157	116	25
Miljö- och byggavdelningen	8	9	5	3

### Totalt i kommunen

	Kvinnor i % 2021	Kvinnor i % 2020	Män i % 2021	Män i % 2020	Totalt i % 2021	Totalt i % 2020
Heltid	76	77	84	81	78	78
Deltid	24	23	16	19	22	22
Totalt	100	100	100	100	100	100

### Inom utbildningsavdelningen

	Kvinnor i %	Män i %	Totalt i %
Heltid	74	86	76
Deltid	26	14	24
Totalt	100	100	100

### Inom sociala avdelningen

	Kvinnor i %	Män i %	Totalt i %
Heltid	80	70	75
Deltid	20	30	25
Totalt	100	100	100

Kvinnorna arbetar i högre grad deltid jämfört med männen. Skillnaden har ökat jämfört med förra året. I omsorgsavdelningen är det 20 % av medarbetarna som har en deltidstjänst. Detta är en relativt låg siffra om man jämför med andra kommuner i Sverige. Det är dessutom ca 10 % av medarbetarna inom omsorgsavdelningen som sökt tjänstledigt en del av sin tjänst. Inom utbildningsavdelningen har 24 % deltid och detta är en liten minskning. Personalpolicyn säger att Malå kommun har som utgångspunkt att heltid är en rättighet och deltid en möjlighet. Finns alltså inget politiskt beslut som innebär att heltid är en rättighet. Totalt sett har Malå försämrat sin position gällande "heltidsresan" jämfört med Sveriges samtliga 290 kommuner. Vi ligger i framkant även 2021 men inte i lika hög grad som vi gjorde för två år sedan. Orsaken till denna tillbakagång är nog de begränsade ekonomiska ramarna.

## Åldersstruktur

	2021	2020	2019
Medelålder, kvinnor	45,6	45,7	45,8
Medelålder, män	43,7	42,8	45,5
Medelålder	45,2	44,2	45,6

## Pensionsavgångar

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Antal</b>	12	3	4	3	10	11

Denna statistik bygger på att medarbetarna avgår med pension vid 65 års ålder. Verkligheten säger att av antalet 65-åringar så finns enbart en tredjedel kvar i arbetslivet. Pensionsavgångarna sker alltså åldersmässigt före 65 år. Samtidigt har man rätt enligt lag att arbeta kvar tills man har uppnått 68 års ålder. 2021 slutade 12 medarbetare pga pension. Flera av dessa slutade i förtid och detta är tydligt när man ser siffrorna för de som fyller 65 år 2022 och 2023. Ett antal har redan avgått med pension. Av de medarbetare som uppnår 65 år fram till och med 2026 arbetar 6 av dem inom utbildningsavdelningen varav 4 inom förskolan. 9 av dem inom äldreomsorgen.

## Medellön

Medellön på kön, tills vidare anställda	2021	2020	Ökning %
Kvinnor	30 754	29 435	4,3
Män	31 497	30 304	3,9

Även 2021 är det kvinnornas löner som ökar mest.

2021 års löneöversyn var den totala ramökningen i kommunen 2,7 %. Därutöver kan nyanställningar innebära att lönerna ökar.

En del i jämställdhetsarbetet är att ge förutsättningar för att förena föräldraskap med arbete och att informera medarbetarna om arbetsgivarens positiva inställning till alla former av föräldraledighet och givetvis att lönerna är jämställda.

## Frisknärvaro och sjukfrånvaro

Det är viktigt att lyfta upp positiva saker i en organisation och frisknärvaro är en sådan sak. Det handlar alltså om de medarbetare som inte har någon sjukdag under året.

### Andel anställda som varit friska

	2021	2020	2019
Kvinnor	26	25	28
Män	36	37	46
Alla	29	28	32

Det senaste året har 29 % av kommunens medarbetare inte haft någon frånvaro med sjuklön. Man kan däremot inte säga att medarbetarna inte varit sjuka. De kan ha varit sjuknärvarande eller tagit semester eller kompensationsledighet för att inte förlora lön. Det är en i stort sett liknande andel jämfört med förra året. Pandemin har inverkat med en högre frånvaro.

### Sjukfrånvaro i %

	2021	2020	2019
Total sjukfrånvaro	8,1	8,9	6,7
Sjukfrånvaro kvinnor	8,8	9,0	7,3
Sjukfrånvaro män	6,4	5,8	5,0
Sjukfrånvaro - 29 år	6,9	10,3	6,4
Sjukfrånvaro 30–50 år	7,8	8,6	6,6
Sjukfrånvaro 50 år - äldre	8,9	8,7	7
Sjukfrånvaro > 60 dagar (av den totala sjukfrånvaron)	41,3	40,0	45,0

### Den totala sjukfrånvaron fördelad på varje avdelning

	2021	2020	2019
Allmänna avdelningen	7,7	6,7	4,6
Utbildningsavdelningen	8,2	9,3	7,2
Sociala avdelningen	8,8	10,4	7,8
Miljö- och byggavdelningen	0,5	2,6	4,5

Begreppen i redovisningen av sjukfrånvaron definieras enligt nedan:

**I sjukdomsrelaterad frånvaro** ingår följande.

-arbetsskada, sjukdom, rehabilitering samt tidsbegränsad sjuk-/aktivitetsersättning.

**Tillgänglig arbetstid** definieras som ordinarie arbetstid med hänsyn tagen till frånvaro utan lön.

För att få en enhetlig uppföljning redovisas likadana nyckeltal i delårsrapporten som i årsredovisningen. 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 och män, tre åldersgrupper samt långtidssjukskrivna (mer än 60 dagars sjukfrånvaro). Den totala sjukfrånvaron anges i procent av de anställdas (inom respektive grupper) sammanlagda ordinarie arbetstid. Med ordinarie arbetstid avses den arbetstid som regleras av kollektivavtalen.

Kostnaderna för sjuklön 2021 uppgick till 4 151 tkr jämfört med 3 610 tkr år 2020 (exkl. po). Även 2021 var ett mycket speciellt år med en pandemi som innebar att sjuktalen steg. Staten återbetalade 1 300 tkr av kommunens sjuklönekostnad. Kostnaderna för sjuklön 2021 blev då 2 851 tkr. Detta är direkta kostnader som kommunen har för själva sjuklönen, de första 14 dagarna inkl. de 10 % arbetsgivaren betalar från dag 15 till dag 90 i en sjukperiod. Sjuklönekostnaderna, kostnader för företagshälsovård och vikariekostnader uppgår totalt till ca 6 mnkr. Det tillkommer även andra indirekta kostnader som övertid, extra administration och försämrad kvalitet i verksamheten. Det är svårt att ta fram den totala kostnaden för sjukfrånvaron.

2020 bröts den nedåtgående trenden gällande sjukfrånvaron i Malå kommuns organisation. Förklaringen finns att finna i pandemin. Första året hade inte organisationen så många medarbetare med Covid men i slutet av 2021 drabbade sjukdomen även organisationens medarbetare. De restriktioner och rekommendationer som Folkhälsomyndigheten har gått ut med har inneburit att medarbetarna avstått från att arbeta i högre grad vid influensasymtom. Detta har varit helt rätt att göra! Positivt är sjuktalen gällande långtidssjukskrivningar. De fortsätter att minska och är nu nere i drygt 40 % av den totala sjukfrånvaron. Man kan tolka detta på ett annat sätt - ökar korttidssjukskrivningen så blir det en matematisk följd att siffran för långtidssjukskrivningar sjunker.

### Olycksfall/tillbud

Under 2021 är det andra året som medarbetarna kunnat registrera tillbud/olycksfall i ett digitalt verktyg (KIA). Ett smidigt sätt att registrera och en bra metod för utredning och uppföljning.

Under året har 27 (19 siffran anger 2020 års värde) olycksfall och 40 (30) tillbud registrerats av medarbetarna. Fall är den vanligaste olycksfallsorsaken. I samband med personlig omvårdnad av brukare sker ett antal tillbud/olycksfall. Vid 12 (6) tillfällen är hot och våld benämnd som skadeorsak/risk och vid 11 av de tillfällena är brukare inblandade.

5 av de 27 olyckorna har inneburit frånvaro pga. sjukdom för medarbetaren.

När tillbudsrapporter kommer in till berörd arbetsledare har denne ett uppföljningsansvar. I arbetsmiljöarbetet betonas vikten av att anmäla alla tillbud så att ett förebyggande arbete kan ske som i förlängningen förhindrar olyckor.

### Våra medarbetare - framtidskapitalet

Den största utmaningen för de kommande åren ligger i att kunna behålla den goda kommunala servicen. I framtiden är utmaningen att behålla och rekrytera personal med rätt kompetens och att utveckla de olika verksamheterna för att möta nya krav från omvärlden. För att klara detta måste Malå kommun vara en attraktiv arbetsgivare. Konkurrensen om medarbetarna kommer att hårdna i framtiden. Under år 2022 och åren därefter kommer förutom fokus på att behålla och rekrytera medarbetare fokus att ligga på arbetet med "Malå kommun en hälsofrämjande organisation". Kompetensen om vilka faktorer som man skall arbeta med är väl kända av kommunledningen - arbetsmiljö - system för hälsa och sjukfrånvaro - delaktighet - ledarskap - medarbetarskap. Nu ligger utmaningen i att sätta upp aktiviteter som leder till målet. Det personalpolitiska arbetet spelar en central roll. Medarbetare som mår bra skapar goda resultat. En god hälsa både för den enskilde medarbetaren och för organisationen är förutsättningar för en framgångsrik verksamhet. Som i förlängningen innebär en bra service och en leverans av välfärdstjänster till invånarna i Malå kommun - varje dag året runt!



## 2.9 Förväntad utveckling

### Framtiden

#### Kommunstyrelsen

Bokslutet för 2021 blev positivt med 11,6 mnkr vilket innebär att arbetet som är gjort fram till 2021 har gett resultat. Inför budget 2023 krävs att alla avdelningar fortsätter att granska sina verksamheter för att anamma de nya arbetssätt som digitaliseringen medför.

Arbetet med budget 2023 och plan 2024–2025 är viktigt med tanke på att hålla i den positiva ekonomiska trenden som Malå kommun befinner sig i. Fokus bör ligga på att se flera år framåt för att få en stabilitet i utvecklingen.

Arbetet med översiktsplanen med sikte på 2030 är klar. Översiktsplanen ska ge organisationen inriktningar för framtida beslut om utveckling av Malå kommun.

Det nya verksamhetssystemet, Stratsys, som infördes 2021 har börjat hamna på plats och underlättar arbetet och uppföljning med de styrande målen som kommunfullmäktige beslutat. Detta kommer att ge en bättre styrning av verksamheterna och framgent ett bättre nyttjande av de resurser som finns att tillgå.

Avslutningsvis konstateras att Malå är en trygg och säker kommun. En utmaning som Malå kommun står inför är att kunna motivera våra ungdomar att stanna kvar i bygden och att kunna erbjuda bra förutsättningar för detta. Den väl utbyggda servicen, både kommersiell och offentlig, med ett bra boende och ett mångsidigt välfärds- och fritidsutbud ger medborgarna en god livsmiljö och skapar ett klimat med framtidstro.

#### Allmänna avdelningen

Vi är i en organisationsförändring där ett arbete med att centralisera kommunens administration och implementera en kundtjänst pågår. En utredning och inventering är gjord över kommunens samtliga verksamheters administration. Risk och konsekvens är gjord över centraliserad administration och en workshop är genomförd tillsammans med medarbetarna med syfte att få ett deltagande och veta farhågor och förhoppningar inför den kommande förändringen. I oktober gjordes ett studiebesök till Arjeplog som genomgått liknande både politisk och tjänstemannaomorganisation.

Uppdragsplaner är framtagna för de nya verksamheterna Kultur-tekniska och Utveckling-arbetsmarknad. Dessa kommer att fortsätta arbetas på under 2022

#### Gator och vägar

I september månad tillsattes ny Verksamhetsansvarig för Gator och vägar och verksamheten har kunnat återgå till normal drift efter att tjänsten varit vakant i nästan ett år. Det finns god kompetens inom verksamheten som vi hoppas kunna nyttja på bästa sätt utifrån de förutsättningar vi har. Det är en stor svårighet att komma i kapp med den befintliga underhållsskulden.

#### Renhållning

Treparten planerar att införa utsortering av matavfall i slutet på 2022. Förväntningar finns på verksamheten om att utöka hanteringen av avfall på återvinningscentralen.

#### Vatten och avlopp

Nyligen tillsatt ny Verksamhetsansvarig för Vatten och avlopp efter att tjänsten varit vakant i ett års tid. Därav ser vi att verksamheten skall kunna återgå till normal drift.

Det nya biosteget har ett års inkörningstid och vi ser positivt på den utveckling det kan ge för verksamheten framåt.

#### Kultur

1. En ny webbsida kommer inom en väldigt snar framtid vara helt nödvändigt för Malå turistinformation om funktionen ska vara fortsatt prioriterad. En hemsida är verktyget för att arbeta med verksamheten.

2. Det arbetas inom enheten aktivt för att hitta nya smarta samverkanslösningar gällande

fritidsgårdsverksamheten för stabilitet och kvalitet rörande bemanning.

3. Till kulturskoleverksamheten finns idag en kö som bedöms kvarstå under hela året (under förutsättning att samtliga konstformer kan erbjudas likt tidigare kopplat till kompetensförsörjning i verksamheten).

4. Kraven på allmänkulturverksamheten upplevs öka, känsligheten inom de kommunala verksamheterna mer påtaglig.

#### 5. FRILUFTSLIV/FRITID

Om restriktioner gällande Covid hävs, så kommer troligtvis användandet av hyrbilarna att öka. Hur verksamheten ska bedrivas framgent är under utredning.

#### **Utbildningsavdelningen**

Under vårterminen 2022 måste arbetet med att implementera nya kurs- och läroplaner som börjar gälla från och med ht-22. Arbetet med förberedelser gällande införandet av digitala nationella prov kommer att intensifieras.

Samarbetet med bland andra Skellefteå kommun om möjligheten för Malåelever att läsa gymnasiet på fjärr är sjösatt. Avgångseleverna på Nilaskolan kan från och med hösten 2022 söka till fjärrgymnasiet.

Under höstterminen har en elev inskriven i sarskolan sökt studieplats i Norsjö, vilket kommer att innebära en kostnad på ca 800 000 kr för resa och interkommunal ersättning. Denna kostnad hade vi inte kännedom om när budgeten för 2022 arbetades fram.

#### **Sociala avdelningen**

Med ett sänkt antal särskilt boende platser för äldre kommer troligen arbetsbelastningen på hemtjänsten att öka, detta då vi inte kommer att kunna verkställa beslut om boende lika snabbt som tidigare. Brukarna kan därav behöva bo hemma eller på korttids i väntan på verkställande av beslut. Vidare finns en trend att fler äldre vill bo hemma längre innan flytt till särskilt boende är aktuellt. Detta kommer även påverka hemtjänstens verksamhet.

#### **Miljö- och byggavdelningen**

##### *Detaljplaner*

Som tidigare nämnts gäller nya föreskrifter för digitaliserade detaljplaner från den 1 januari 2022.

Det pågår även en stor regional utveckling där befintliga företag vill utöka sin verksamhet och nya företag vill in på marknaden. Med företagen följer också förhoppningsvis en befolkningsökning. Både företag och befolkning behöver platser att verka och bo. Detta ställer nya krav på planeringen och kommunerna behöver ha en bättre beredskap för nya och ändrade detaljplaner. Detta innebär att nämnden behöver ha bra grundkarta och behöver därför lägga mer medel på inmätningar etc. Det betyder också att nämnden behöver ha personella resurser som hinner med arbetet med planeringen för att denna inte ska bli en flaskhals i utvecklingen. I dagsläget är det konsulter som gör detaljplanerna, men i och med att fler detaljplaner efterfrågas skulle nämnden, tillsammans med någon annan kommun, kunna anställa egen plankompetens och göra detaljplanerna i egen regi. Men eftersom nämnden inte har egna medel för konsultkostnader för planering behöver kommunstyrelserna ha detta i åtanke när man lägger sin budget. Som ett första steg att uppdatera primärkartorna har Miljö- och byggavdelningen har beställt en flygmätning över tätorterna Malå, Norsjö och Bastuträsk. Denna kommer att göras under våren 2022.

##### *Vakanser inom Räddningstjänsten*

Det är förnärvarande många vakanser inom Räddningstjänsten i båda kommunerna. Detta kostar på både ekonomiskt och arbetsmiljömässigt. För att komma tillrätta med detta behövs fler brandmän vilket även innebär mer utbildningar (preparand, GRIB; rökdykarutbildning, C-körkort etc.). Nämnden bör därför ta höjd för detta i framtida budgetar.

##### *Ny samverkan inom Räddningstjänsten*

Samarbete kommer att inledas med Jämtlands räddningstjänstförbund from mars 2022. Jämtlands räddningstjänstförbund kommer under 2022 att ingå i en större samverkan; Mitt

Norrland, där även bland annat Västernorrland och Sundsvall ingår.

### **Malåbostaden AB**

En föränderlig värld gör att behovet av boenden och lokaler ständigt förändras. Utmaningen för bolaget de närmaste åren är att hitta lösningar på hur man ska anpassa sig till ökningen av vakanta lokaler. Lokaler som främst nyttjats av Malå kommun. Bolaget ser också en fara med att bygga om alla lokaler till bostäder då behovet ser ut att minska och det innebär stora investeringar. Investeringar som behöver utrymme i koncernens lånelimit. Mer investeringar ger högre belåning men innebär också att bolaget blir än mer räntekänsligt och därmed en högre risk.

Under 2021 antogs en affärsplan av styrelsen. Bolaget måste ständigt förändra och förbättra affärsplanen till nya utmaningar.

Bolaget ska fortsätta att arbeta med energi-, tillgänglighetsåtgärder och underhållsarbeten. Åtgärder som bidrar till ett bättre driftnetto och ett attraktivare Malå. Dessa åtgärder ska framgå bolagets affärsplan.

Malåbostaden ska även verka för att nå målet där helhetsomdömet är 40 på nöjd kundundersökningen samt målen allmännyttans klimatinitiativ.

Laddning av elbilar för bolagets hyresgäster ska undersökas. Hur skulle en sådan lösning kunna se ut?

Malåbostaden ska vara en attraktiv arbetsgivare som kontinuerligt erbjuder kompetensutveckling för styrelse och medarbetare.

### **Känslighetsanalys**

#### **Kommunstyrelsen**

Kommunens resultat för 2021 blev positivt med 11,6 mnkr. Det är viktigt att den positiva trenden fortsätter åren framåt för att bygga upp det egna kapitalet och med det kunna finansiera framtida investeringar. I och med den nya den politiska organisationen har budgetarbetet förändrats eftersom det blir endast en kommunstyrelse med utskott samt miljö- och byggnämnden.

Fortsättningsvis måste en utveckling ske för att tydliggöra utskottens roller i den politiska organisationen. Den politiska beredningsgruppen arbetar under första delen av 2022 med att utvärdera den nya politiska organisationen. Utvärderingen ska redovisas till kommunfullmäktige i juni 2022. Det är viktigt att den politiska organisationen är tydlig och strukturerad för att klara av den positiva utveckling som Malå kommun står inför

Utredningen av tjänsteorganisationen har pågått under 2021 och kommer att implementeras under slutet av 2022. Organisationens anpassas efter den nya politiska organisationen och innebär förändringar inom kommunstyrelsens verksamhetsområde.

#### **Sociala avdelningen**

Ett ökat behov av särskilt boende kan leda till platsbrist på exempelvis korttids i väntan på verkställande av beslut. Det kan också leda till ett större behov av hemtjänstinsatser. Sociala avdelningen kommer i sådana fall måste vara förberedda på att snabbt starta upp korttidsverksamhet för att tillgodose behovet samt löpande utöka hemtjänstverksamheten.

#### **Malåbostaden AB**

Bolaget är i ett känsligt läge med flertalet vakanta lokaler. Dessa lokaler kommer att bli än fler under 2022. Då antalet vakanta lokaler ökar i större takt än de hinner åtgärdas (byggas om från vård/skola till bostäder eller andra lokaler) så finns risk för nedskrivningar av värdet på bolagets fastigheter. En sådan nedskrivning belastar direkt resultatet och innebär att det blir svårt för bolaget att nå plusresultat.

Vid krav på höga nedskrivningar så finns risken att ägaren måste gå in med mer aktiekapital för att inte bolaget ska gå i konkurs.

### 3 Resultaträkning sammanställd redovisning

RESULTATRÄKNING	Not	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommu- nen 2021	Kommu- nen 2020
Verksamhetens intäkter	1	174 044	110 164	84 551	93 912
Verksamhetens kostnader	2	-346 125	-304 696	-295 952	-296 942
Avskrivningar	3	-17 695	-11 049	-6 437	-5 779
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-189 776</b>	<b>-205 581</b>	<b>-217 838</b>	<b>-208 809</b>
Skatteintäkter	4	152 448	150 531	152 448	150 531
Generella statsbidrag och utjämning	5	77 019	74 782	77 019	74 782
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>39 691</b>	<b>19 732</b>	<b>11 629</b>	<b>16 504</b>
Finansiella intäkter	6	189	446	1 596	1 814
Finansiella kostnader	7	-1 624	-1 852	-1 623	-1 846
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>38 256</b>	<b>18 326</b>	<b>11 602</b>	<b>16 472</b>
Extraordinära poster, netto		0	0	0	0
Bokslutsdispositioner		-22 291	-650	0	0
Skattekostnader		-212	-335	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>15</b>	<b>15 752</b>	<b>17 341</b>	<b>11 602</b>	<b>16 472</b>

#### 4 Balansräkning sammanställd redovisning

BALANSRÄKNING	Not	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	8	909	649	52	0
Mark, byggnader och teknisk anläggningstillgång	9	244 708	242 169	106 368	101 673
Maskiner och inventarier	10	11 651	11 821	10 325	10 491
Pågående ny- och ombyggnader		32 239	11 352		0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>289 507</b>	<b>265 991</b>	<b>116 745</b>	<b>112 164</b>
Värdepapper, andelar mm	11	1 105	1 123	6 861	6 855
Långfristiga fordringar	12	749	748	142 166	120 546
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 854</b>	<b>1 871</b>	<b>149 027</b>	<b>127 401</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>291 361</b>	<b>267 862</b>	<b>265 772</b>	<b>239 565</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Förråd		2 369	1 864	2 084	1 575
Kortfristiga fordringar	13	53 751	17 505	22 837	21 517
Kortfristiga placeringar		17 289	17 218	17 289	17 218
Kassa och bank	14	41 062	37 708	34 926	29 649
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>114 471</b>	<b>74 295</b>	<b>77 136</b>	<b>69 959</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>405 832</b>	<b>342 157</b>	<b>342 908</b>	<b>309 524</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>					
<b>Summa eget kapital</b>	<b>15</b>	<b>110 905</b>	<b>77 766</b>	<b>68 230</b>	<b>56 628</b>
varav årets resultat		<b>15 752</b>	<b>17 341</b>	<b>11 602</b>	<b>16 472</b>
Avsättningar		35 587	25 151	30 051	24 519
<b>Summa avsättningar</b>	<b>16</b>	<b>35 587</b>	<b>25 151</b>	<b>30 051</b>	<b>24 519</b>
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	17, 18	195 838	173 530	195 838	173 530

<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>195 838</b>	<b>173 530</b>	<b>195 838</b>	<b>173 530</b>
Övriga kortfristiga skulder	19	63 502	65 710	48 789	54 847
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>63 502</b>	<b>65 710</b>	<b>48 789</b>	<b>54 847</b>
<b>Summa skulder</b>		<b>259 340</b>	<b>239 240</b>	<b>244 627</b>	<b>228 377</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER</b>		<b>405 832</b>	<b>342 157</b>	<b>342 908</b>	<b>309 524</b>
Pensionsförpliktelser	20	91 372	89 733	91 372	89 733
Övriga ansvarsförbindelser	21	33	172	0	90

*Kommunalråden har visstidsbegränsade anställningsvillkor förenade med visstidspension. Deras visstidspension regleras i PRF-KL och PBF och reglemente antaget av kommunfullmäktige.*

## 5 Kassaflödesanalys sammanställd redovisning

KASSAFLÖDESANALYS	Not	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
		2021	2020	2021	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Resultat efter finansiella poster		38 256	18 326	11 602	16 472
Av- och nedskrivningar som belastat resultatet	3	17 695	11 049	6 437	5 779
Direktbokning mot eget kapital			0	0	0
Ej likviditetspåverkande poster	22	5 532	1 538	5 532	1 538
Skatt på årets resultat		-892	-335	0	0
<b>Kassaflöde före förändringar i rörelsekapitalet</b>		<b>60 591</b>	<b>30 578</b>	<b>23 571</b>	<b>23 789</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>					
Ökning (-) / minskning (+) av förråd		-505	-1 660	-509	-1 485
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga placeringar		-71	-123	-71	-123
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	13	-36 246	-4 143	-1 541	-4 538
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	19	-2 208	4 813	-6 058	1 670
Summa kassaflöde frånförändring i rörelsekapitalet		-39 030	-1 113	-8 179	-4 476
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>21 561</b>	<b>29 465</b>	<b>15 392</b>	<b>19 313</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-349	-663	-55	0
Investeringar i fastigheter		-38 311	-31 717	-9 265	-19 798
Försäljning av fastigheter			0	0	0
Investeringar i maskiner och inventarier		-2 100	-1 763	-1 686	-1 472
Försäljning av maskiner och inventarier		207	1 780	207	1 780
Ökning av fordringar	11, 12	16	-28	-21 625	0
Minskning av fordringar	11, 12	22	0		3 431
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-40 515</b>	<b>-32 391</b>	<b>-32 424</b>	<b>-16 059</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyupplåning	17	58 060	29 257	58 060	29 257

Amortering av skuld	17	-36 450	-32 717	-36 450	-32 717
Långfristig leasingskuld	18	699	-2 121	699	-2 121
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>22 309</b>	<b>-5 581</b>	<b>22 309</b>	<b>-5 581</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>3 355</b>	<b>-8 507</b>	<b>5 277</b>	<b>-2 327</b>
Likvida medel vid årets början	14	37 708	-46 215	29 649	31 976
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	14	<b>41 063</b>	<b>-37 708</b>	<b>34 926</b>	<b>29 649</b>



## 6 Driftredovisning

Driftredovisning, tkr					Avvikelse	
	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Netto 2021	Netto 2020
Kommunfullmäktige	-1	211	210	335	-125	305
Revision	0	426	426	463	-37	446
Överförmyndare	0	369	369	355	14	420
Allmänna avd	-59 556	96 864	37 308	34 282	3 026	27 956
Utbildningsavd	-20 613	103 258	82 645	80 307	2 338	82 227
Sociala avd	-26 953	108 592	81 639	80 925	714	85 424
Kommunstyrelsen	-107 122	308 714	201 592	195 514	6 078	195 607
Miljö- och byggnämnden	-2 475	16 922	14 447	14 369	78	14 064
<b>Summa nämnder och styrelse</b>	<b>-109 598</b>	<b>326 642</b>	<b>217 044</b>	<b>211 036</b>	<b>6 008</b>	<b>210 842</b>
Pensionskostnader	0	11 298	11 298	13 000	-1 702	6 231
Finansiering gemensam MBN	-7 027	0	-7 027	-7 066	39	-7 171
Avstämning personalomkostnad mm	-3 842	0	-3 842	0	-3 842	-440
O periodiserade intäkter	-221	0	-221	0	-221	-327
O periodiserade kostnader	0	1 890	1 890	0	1 890	1 000
Internränta	-1 044		-1 044	-2 177	1 133	-1 326
Försäljning maskiner och inventarier	-260	0	-260	0	-260	0
<b>Summa verksamhet</b>	<b>-121 992</b>	<b>339 830</b>	<b>217 838</b>	<b>214 793</b>	<b>3 045</b>	<b>208 809</b>
<i>Finansiering</i>						
Kommunalskatt	-152 448	0	-152 448	-147 778	-4 670	-150 531
Generella statsbidrag och utjämnings	-85 787	0	-85 787	-81 752	-4 035	-75 467
Välfärdsmiljarder (flyktingpengar)	0	0	0	0	0	-2 919
Extrabidrag pga. Corona	0	0	0	0	0	-5 590
Periodiseringsfond	0	0	0	0	0	-191
LSS	0	8 767	8 767	8 882	-115	9 385
Finansnetto	-1 596	1 624	28	-150	178	32
<b>Totalt</b>	<b>-361 823</b>	<b>350 221</b>	<b>-11 602</b>	<b>-6 005</b>	<b>-5 597</b>	<b>-16 472</b>

## 6.1 Driftredovisning för kommunens verksamheter

Verksamhet	Nettobudget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Allmänna avdelningen	34 282	37 308	3 026
Utbildningsavdelningen	80 307	82 645	2 338
Sociala avdelningen	80 925	81 639	714
Miljö- och byggavdelning exkl. RTJ	4 397	3 623	-774
Räddningstjänsten	9 972	10 824	852

## 6.2 Driftbudgetavvikelse

### Kommunstyrelsen

#### Allmänna avdelningen

Allmänna avdelningen klarade inte av att hålla sig inom budget 2021. Anledningarna är bland annat enskilda vägar, IT, Galejan, personalenheten och färdtjänst.

#### Utbildningsavdelningen

Utbildningsavdelningen gör ett underskott för 2021. De två största anledningarna till underskottet var att vi under året fick ett ökat antal elever i behov av särskilt stöd samt att den interkommunala ersättningen på gymnasiet blev dyrare än budgeterat.

#### Sociala avdelningen

De verksamheter som har negativ avvikelse gentemot budget är Äldreomsorgen och LSS (Lagen om särskilt stöd). Detta beror på äldreomsorgen till stor del på hög frånvaro och resurskrävande arbete kopplat till Covid-19. Kostnader för skyddsutrustning har också varit väldigt hög för 2021.

Avvikelsen på LSS beror på att intäkterna från Försäkringskassan inte motsvarar kostnaderna inom verksamheten.

En annan anledning till den stora budgetavvikelsen är chef i beredskap som infördes under pandemins början och som fortfarande är aktuell. Vi har ej fått "Covidpengar" för chef i beredskap under 2021. Beredskapskostnaden har varit 361 tkr plus övertid för 2021.

IFO:s (individ och familjeomsorg) överskott beror på att placeringar enligt LVU (Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) och LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall) har uteblivit under året.

#### Miljö- och byggavdelningen

Nämnden gör ett totalt underskott på ca 78 tkr. Avvikelserna fördelar sig enligt nedan; Nämndverksamheten gör ett överskott på 31 tkr pga. mindre kostnader för arvoden. Miljö- och byggverksamheten gör ett överskott på 743 tkr. Överskottet beror i huvudsak på följande:

- Intäkter över budget ca 243 tkr (ca 210 tkr för bygglov och ca 33 tkr för miljö- och hälsoskydd)
- Uteblivna utbildningar pga. Corona ca 70 tkr
- Personalkostnader (föräldraledigheter etc.) ca 350 tkr
- Ej nyttjade budgeterade konsultkostnader för karthantering ca 80 tkr

Räddningstjänsten gör ett underskott på 852 tkr. Underskottet beror i huvudsak på följande:

- Intäkter under budget ca 107 tkr
- Extra beredskapskostnader pga. vakanser, ca 315 tkr
- Fordonskostnader över budget ca 300 tkr (varav reparationer ca 155 tkr, försäkringar ca 90 tkr, drivmedel ca 55 tkr)
- Förbrukningsmaterial över budget, ca 192 tkr
- Extra kostnader för RCB (räddningschef i beredskap) inom region 10, ca 15 tkr

Fördelningen mellan kommunerna redovisas i tabellen nedan:

Utfall per kommun	Malå			Norsjö		
	Budget	Utfall	Diff.	Budget	Utfall	Diff.
(tkr)						
Miljö- och bygg	2 155	1 948	207	2 242	1 675	567
Räddnings-tjänst	4 886	5 410	-524	5 086	5 414	-328
Totalt	7 041	7 358	-317	7 328	7 089	239

Skillnaden mellan kommunerna i utfallet för miljö- och bygg beror främst på att intäkterna i Norsjö kommun är ca 290 tkr över budget.

### Malåbostaden AB

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 1043,1 tkr vilket är 1 145,6 tkr sämre än föregående år (2 188,7 tkr, 2020).

Det finns flera anledningar till det sämre resultatet. De främsta anledningarna är lägre hyresintäkter på lokaler (-1 617 tkr), hyresbortfall med hänsyn till ombyggnad på Furugatan 7–11 och 17 (- 958 tkr), reparation och underhåll är högre än föregående år under samma period (- 323 tkr).

Högre reparation och underhållskostnad beror till stor del på två vattenskador och en större renovering. Reglering har skett med försäkringsbolag gällande vattenskadan på Storgatan 60.

Bolagets omsättning har minskat med 1 480,5 tkr mot föregående år och uppgår till 27 625,5 tkr för år 2021.

Om-, och tillbyggnadsprojektet på Furugatan 7–11 och 17 har bokförda kostnader på 29 078 tkr. Bolaget har under samma period lånat upp 23 000 tkr. Bolaget har amorterat 3 390 tkr på bolagets lån vilket överskrider bolagets avskrivningskostnad.

Periodens kassaflöde uppgår till 2 530 tkr och likvida medel uppgick till 4 700 tkr vid årets slut.

### Malå Energi- och Industri AB

Årsrapport 2021 visar ett resultat på 3 364 tkr. Resultatet är 3 699 tkr bättre än föregående år under samma period. Periodens kassaflöde uppgår till – 4 453 tkr och likvida medel vid periodens slut uppgår till 1 436 tkr. Under samma period föregående år uppgick de likvida medlen till 5 889 tkr. Bolaget har inga vakanser för närvarande.

## 6.3 Vatten, avlopp, renhållning

### Avfall

Insamling av hushållsavfall och därmed jämförligt avfall utförs i egen regi i samarbete med Norsjö och Sorsele kommunala renhållning, gemensamt kallad Trepårtens renhållningsnämnd, övrig renhållning, ÅVC mm, sker i och under ansvar av respektive kommun.

#### Taxan

Kommunerna har skyldighet att finansiera sina kostnader för renhållningen med avgifter och inte med skatteuttag. Balansen kan variera mellan åren, men under en löpande tre-årsperiod ska ett nollresultat uppnås. Ökade kostnader för insamlingen och kommande skatter för förbränning samt minskade intäkter innebar att taxan krävde höjning inför 2020. Sveriges beslut att inkludera energiåtervinning från avfall i utsläppshandeln kan innebära kraftigt ökade kostnader samt att det kommunala ansvaret kommer att öka, till att börja med är återvinning av tidningspapper fr.o.m. 2022-01-01 ett kommunalt ansvar, detta sammantaget innebär att taxan kommer att måsta höjas årligen.

Grundavgift samt insamling av hushållssopor höjdes med 5 % from 2020-02-01. Övriga avgifter i taxan har också justerats.

#### *Trepartsnämnden*

Trepartsnämnden består av Malå, Norsjö och Sorsele kommun. I Trepartens renhållningsnämnd samt i kommunen har beslut tagits om att införa utsortering av matavfall och planering för detta införande är påbörjade i kommunerna. Idag delar kommunerna på sopbilar som körs mellan kommunerna. Vid införandet av ovanstående utsortering matavfall krävs både investeringar av sopbil/ar och avfallskärl.

Det verksamhetssystem som idag finns i Malå kommun "Web-deb" ska bytas ut för att kunna samordna kring administration och hantering inom Region 10. En förutsättning är att kommunerna ska ha ett gemensamt verksamhetssystem. Detta system är gemensamt för både Avfall och Vatten/avloppsverksamheterna.

#### *Renhållning*

Arbetet med att genomföra utsorteringen av matavfall fortgår inom treparten och verksamheten hoppas kunna påbörja processen med nya sopkärl och ny sopbil under hösten 2022. Kommunen har även under året övertagit ansvaret för tidningspapper vilket resulterat i att kommunen ansvarar för insamlingen och anlitar i sin tur entreprenör som fraktar avfallet vidare för återvinning.

Under hösten är det gjort en upphandling vilket har resulterat i ett samarbetsavtal med R10 för hantering och frågor gällande renhållningen. Även med treparten är det klart ett nytt avtal som sträcker sig över en period på sju år. Det arbetas med rekrytering av verksamhetsansvarig för treparten och kommunerna kommer tillsammans fortsatt att arbeta med insamlingen av kommunalt avfall och hur det ska hanteras på bästa sätt utifrån aspekter som miljö, invånare i respektive kommun samt ekonomiska frågor och utförande av arbetet på bästa sätt.

### **Vatten och avlopp, VA**

Kommunerna har skyldighet att finansiera sina kostnader för vatten och avlopp med avgifter och inte med skatteuttag, balansen kan variera mellan åren, men under en treårsperiod ska ett nollresultat uppnås. Skatteuttag kan användas genom politiska beslut men är i dagsläget inte aktuellt.

#### *Taxan*

Minskade intäkter samt ökade kostnader samtidigt som reningsverket byggdes om innebar att taxan höjdes för att möta den totala kostnadsökningen. Samtidigt är ledningsnätet gammalt och underhållsbehovet stort, underhållstakten måste ökas vilket innebär att taxan kommer att måsta höjas årligen för att klara detta.

Brukningavgifterna höjdes senast med 7 % from 2020-02-01.

En utmaning för dessa verksamheter är det vikande befolkningsunderlaget där färre och färre ska dela på ökade kostnader.

Ombyggnationen av det nya biosteget på Malå reningsverk är färdigställd och driften är i gång sedan hösten 2021. Processen har hittills fungerat bra och verksamheten har ett års inkörningstid på investeringen.

Distribution av livsmedel (vatten) fungerar bra och i enlighet med de krav som ställs. Vi strävar efter att bibehålla den goda standard som uppnåtts.

<b>RESULTATRÄKNING VA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Taxor och avgifter	6 305	6 164
<b>Nettoomsättning</b>	<b>6 305</b>	<b>6 164</b>
Driftkostnader	2 679	2 768
Personalkostnader	1 817	1 674
Övriga kostnader	258	254
Avsättningar	937	873
Avskrivningar	614	595
<b>Summa kostnader</b>	<b>6 305</b>	<b>6 164</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>BALANSRÄKNING VA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Materiella anläggningstillgångar	18 999	17 159
Summa anläggningstillgångar	18 999	17 159
Kortfristiga fordringar	0	0
Kassa och bank	2 000	2 000
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>20 999</b>	<b>19 159</b>
Eget kapital	-81	-209
Årets resultat	0	0
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-81</b>	<b>-209</b>
Långfristiga skulder	6 309	6 309
Kortfristiga skulder	14 771	13 059
<b>Summa skulder</b>	<b>21 080</b>	<b>19 368</b>
<b>Summa skulder och eget kap</b>	<b>20 999</b>	<b>19 159</b>

<b>Verksamhetsvolym</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Producerad vattenmängd (kbm)	200 757	203 453	
Sopor till Umeå Energi/de-poni Dåvanmyran (ton)	1 047	1 010	997
Hushållsavfall	658	483	581
Verksamhetsavfall	285	395	320
Deponi	104	132	96

## 6.4 Prognos för helår

Prognos på helår för kommunens verksamheter

Verksamhet	Budget 2021	Utfall 2021	Prognos vid delår 2021	Avvi- kelse
Allmänna avdelningen	34 282	37 308	36 900	408
Utbildningsavdelningen	80 307	82 645	80 307	2 338
Sociala avdelningen	80 925	81 639	80 425	1 214
Miljö- och byggavdelningen	4 397	3 623	3 985	-362
Räddningstjänsten	9 972	10 824	11 178	-354
<b>Summa</b>	<b>209 883</b>	<b>216 039</b>	<b>212 795</b>	<b>3 244</b>

Skillnad mellan prognos vid delårsrapport jan-aug 2021 och utfallet blev 3 244 i högre netto-kostnader för KS och MBN.

## 6.5 Åtgärder för att få budget i balans

### Kommunstyrelsen

#### Allmänna avdelningen

Allmänna avdelningen kommer se över internbudget för 2022 och personalbehovet inom enheterna.

#### Utbildningsavdelningen

På grund av frånvaro på ekonomiavdelningen har inställningar i budget och prognos inte anpassats efter utbildningsavdelningens verklighet. Det i sin tur har gjort att vi i grund och botten haft mycket små möjligheter att göra relevanta uppföljningar under året. Det var först under november och december som 2021 som vi kunde utläsa att det fanns risk för ett underskott. Av den anledningen har inga åtgärder vidtagits under 2021. Däremot kommer åtgärder att vidtas under 2022.

#### Sociala avdelningen

Åtgärder som nedläggning av Furugården och minskning av bemanningen på Öppenvården med 3 årsarbetare är genomfört.

#### Miljö- och byggavdelningen

Miljö- och byggnämnden prognostiserade ett underskott för Räddningstjänsten på ca 1157 tkr innan sommaren. I detta beräknades kostnader för extra beredskap (693 tkr), utbildningar (329 tkr) och inköp av klipp-, och skogsbrandsutrustning (135 tkr). Under året har kostnaderna för extra jourer varit ca 488 tkr, vilket delvis täckts upp av en föräldraledighet (ca 245 tkr). Tyvärr har inte lika många personer kunnat gå utbildning som i prognosen varför utbildningskostnaden inte blivit lika hög. Utrustning har köpts in vilket också märks på att budgeten för förbrukningsvaror överskridits något.

#### Malåbostaden AB

Malåbostaden verkar för att nå ägarens avkastningskrav på 1 % av låneskulden. 2021 missar bolaget det avkastningskrav som ägaren har satt med 142 tkr. Resultat efter finansiella poster uppgår till 1 043 tkr. Avkastningskravet enligt ägaren uppgår till 1 185 tkr. Under 2021 har bolaget dragits med vakanser kopplade till om- och tillbyggnadsprojektet på Furugatan 7-11 och 17. Förhoppningen är givetvis att vakanserna kommer att minska under 2022.

Under året har omstrukturering skett i hur bolaget arbetar med rep- och underhåll främst kopplade till avflyttningsbesiktning vilket gör att bolaget får större kontroll över kostnaderna. Bolaget ska fortsätta att arbeta med energiåtgärder för att skapa bättre driftnetton. En utmaning för bolaget är den ökande vakansgraden på lokalytor.

## 7 Investeringsredovisning

Pro- jekt nr	INVESTERINGSPROJEKT, tkr	Budget	Redovis- ning	Budget- avvikelse	Status
		<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>	
0310	EDP Future	200 000	0	200 000	Genomförs 2022
0372	Underhåll gator och vägar	2 500 000	1 390 946	1 109 054	Klar
0375	KS utemiljö skola, förskola	346 000	344 500	1 500	Klar
0376	Biosteg reningsverk	0	3 359 437	-3 359 437	Klar
0378	Ny hemsida Malå kommun	62 000	33 015	28 985	Färdigställs 2022
0382	Ombyggnation C-huset	171 000	80 533	90 467	Färdigställs 2022
0395	Bredband. Nåda, Rentjärn, Nölvi- ken	250 000	69 368	180 632	Klar
0410	Ombyggnation Tjambo	0	1 089 373	-1 089 373	Klar
0414	VA	2 000 000	1 471 215	528 785	Klar
2053	Renhållning	1 000 000	0	1 000 000	Genomförs 2022
0418	Verksamhetsanpassning AF lokaler	325 000	473 167	-148 167	Färdigställs 2022
0419	Byte värmesystem i kommunhus	325 000	70 000	255 000	Färdigställs 2022
0420	Inhägnat kommunförråd	280 000	270 703	9 298	Färdigställs 2022
1010	Gatubelysning	1 000 000	824 036	175 964	Klar
1011	Takfot kommunhus	350 000	73 787	276 213	Färdigställs 2022
1012	Byte lysrör Sporthall	300 000	0	300 000	Genomförs 2022
1013	Målning fasad sporthall	300 000	164 342	135 658	Klar
1014	Byte takpapp Tjamstansgården	300 000	318 000	-18 000	Klar
1030	Ridhus sand/grusbädd	400 000	284 334	115 666	Klar
1031	Evolution tilläggsmodul	55 000	55 000	0	Klar
1035	Bredband Släppträsk/Hemnäs	270 000	252 114	17 886	Klar
1037	Tak Grytan	0	0	0	Klar
1038	Kokgryta	181 000	180 460	540	Klar
1040	Server Virtualisering	0	214 881	-214 881	Klar
	Terrängfordon	100	0	100	Genomförs 2022
<b>Totalt</b>		<b>10 715 00 0</b>	<b>11 019 21 0</b>	<b>-304 210</b>	

## 7.1 Investeringar per avdelning

Nämnd/styrelse, tkr	Utgifter	Inkomster	Nettoinvesteringar	Budget	Avvikelse mot budget netto
Allmänna avdelningen	-11 220	202	-11 019	10 444	-575
Utbildningsavdelningen	0	0	0	171	171
Sociala avdelningen	0	0	0	0	0
Miljö- och byggavdelningen	0	0	0	100	100
<b>Totalt</b>	<b>-11 220</b>	<b>202</b>	<b>-11 019</b>	<b>10 715</b>	<b>-304</b>



## 8 Noter

### Redovisningsprinciper

Den kommunala redovisningen regleras genom "Lag om kommunal bokföring och redovisning" (LKBR). Därutöver har Rådet för kommunal redovisning (RKR) utfärdat rekommendationer om vad som kan anses som god redovisningssed för kommuner. För de kommunala bolagen gäller bokföringslagen, aktiebolagslagen och årsredovisningslagen. I den sammanställda redovisningen (koncernredovisningen) är kommunala årsredovisningsprinciper vägledande. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Det finns inga ändrade uppskattningar och bedömningar som har redovisats under tidigare räkenskapsår, som har väsentlig effekt på den aktuella rapportperioden.

Samma principer har använts för periodisering av intäkter och kostnader som gjorts i senaste årsredovisning och tidigare delårsrapporter.

Inga kända jämförelsestörande och extraordinära poster har noterats.

Det finns inga ändrade uppskattningar och bedömningar som har redovisats under tidigare räkenskapsår, som har väsentlig effekt på den aktuella rapportperioden.

Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, ny intjänad pension mm. har belastat verksamheterna som ett personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

För 2021 har följande procentpåslag använts:

Anställda 40,15 Förtroendevalda 40,15

Kapitalkostnaderna beräknas med avskrivningar och internränta som aktiveras tertiålet efter att investeringen är klar. Internräntan 2021 är enligt SKR:s rekommendationer 1,50 %

Kommunen följer rådets anvisningar utom på följande punkt: Exploateringsmark redovisas som anläggningstillgång eftersom det inte är någon efterfrågan på tomtmark i nuläget.

### Upplysningar Pensioner

Väsentliga poster som har förändrat pensionsskulden under året.

### Analys innevarande år

Beräkningen är gjord med de nya livslängsantaganden enligt RIPS. Påverkan på pensionskuldens storlek är beroende på bland annat vår sammansättning av arbetstagare och förtroendevalda samt sätt att trygga pensionerna. För en exempelkommun medförde förändringen en ungefärlig ökning av pensionsavsättningen med cirka 5,5% och ansvarsförbindelsen med cirka 3 %. För Malå kommun var motsvarande andel av ökningen för avsättning 7,8 % och ökningen av ansvarsförbindelsen var 2,4 %.

Avsättningen, belopp i KKR		
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	20 500	2020-12-31
Ny intjänad pension, varav		
- förmånsbestämd ålderspension	3 085	
- särskild avtalspension	-182	
- efterlevandepension	0	
- övrigt	0	
Årets utbetalningar	-619	
Ränte- och basbeloppsuppräknings	266	

<b>Avsättningen, belopp i KKR</b>		
Ändring av försäkringstekniska grunder	1 293	(7,8 % förändring inkl löneskatt)
Övrig post	159	
Byte av tryggande	0	
Förändring av löneskatt	971	
Utgående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	25 473	2021-12-31
<b>Ansvarsförbindelsen, belopp i KKR</b>		
Ingående ansvarsförbindelse inkl. löneskatt	89 732	2020-12-31
Ränte- och basbeloppsuppräknin- g	1 211	
Ändring av försäkringstekniska grunder	1 727	(2,4 % förändring inkl löneskatt)
Ny intjänad pension	2 040	
Årets utbetalningar	-4 306	
Övrig post	648	
Byte av tryggande	0	
Förändring av löneskatten	320	
Utgående ansvarsförbindelse inkl. löneskatt	91 372	2021-12-31

<b>Not</b>	<b>Noter till resultat- och balansräkning</b>	<b>Koncern 2021</b>	<b>Koncern 2020</b>	<b>Kommun 2021</b>	<b>Kommun 2020</b>
<b>1</b>	<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>174 044</b>	<b>110 164</b>	<b>116 606</b>	<b>137 212</b>
	Därav:				
	Försäljningsmedel			15 682	19 426
	Taxor och avgifter			19 285	19 733
	Hyror och arrenden			21 773	22 895
	Bidrag			32 862	37 577
	Försäljning verksamheter			26 797	37 582
	Försäljning anläggningstillgångar			207	0
	Avgår interna intäkter			-32 055	-43 301
	<b>Externa intäkter</b>	<b>174 044</b>	<b>110 164</b>	<b>84 551</b>	<b>93 912</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>2</b>	<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>346 125</b>	<b>304 696</b>	<b>328 007</b>	<b>334 012</b>
	Därav:				
	Bidrag			6 187	7 947
	Köp av huvudverksamhet			31 788	31 291
	Personalkostnader			208 834	207 288
	varav pensionsutbetalningar före 1998 Inkl. löneskatt			7 585	6 734
	varav årets nyintjänande inkl. löneskatt			13 607	9 325
	-varav individuell del (ÅP)			8 635	8 946
	-varav avsättning (skuldförändring exkl. öksap)			4 972	379
	Lokalhyror, fastighets-skötsel			25 395	28 076
	Hyra anläggningstillgångar			1 296	1 329
	Bränsle, energi, vatten			5 366	5 273
	Varor och material			18 032	19 333
	Tjänster, inklusive konsulter			31 109	39 706
	Avgår interna kostnader			-32 055	-43 301
	<b>Externa kostnader</b>	<b>346 125</b>	<b>304 696</b>	<b>295 952</b>	<b>296 942</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>3</b>	<b>Avskrivningar</b>				
	Immateriella tillgångar	91	14	3	0
	Maskiner och inventarier	4 989	2 315	4 570	1 931
	Byggnader	10 866	8 399	1 864	3 848
	Markanläggningar	1 749	321	0	0
	<b>Summa</b>	<b>17 695</b>	<b>11 049</b>	<b>6 437</b>	<b>5 779</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>4</b>	<b>Skatteintäkter</b>				
	Preliminär kommunal-skatt	146 383	153 372	146 383	153 372
	Slutavräkning 2018	0	117	0	117
	Slutavräkning 2019	2 094	-746	2 094	-746
	Prel. slutavräkning 2020	512	-1 337	512	-1 337
	Prel. slutavräkning 2021	3 459	-875	3 459	-875
	<b>Summa</b>	<b>152 448</b>	<b>150 531</b>	<b>152 448</b>	<b>150 531</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>5</b>	<b>Generella statsbidrag o utjämning</b>				
	Inkomstutjämningsbidrag	36 369	34 061	36 369	34 061
	Kostnadsutjämningsbidrag	27 267	28 438	27 267	28 438
	Kommunal fastighetsavgift	5 142	5 052	5 142	5 052
	Strukturbidrag	6 122	6 227	6 122	6 227
	Införandebidrag		0		0
	Utjämningsavgift LSS	-8 767	-9 385	-8 767	-9 385
	Regleringsbidrag	8 997	3 151	8 997	3 151
	Regleringsavgift		0		0
	Generella bidrag från staten	1 889	7 238	1 889	7 238
	därav tillfälligt stöd med anledning av flyktingsituationen	0	2 919	0	2 919
	därav statsbidrag ang. covid	0	5 781	0	5 590
	därav periodiseringsfond	0	191	0	191
	<b>Summa</b>	<b>77 019</b>	<b>74 782</b>	<b>77 019</b>	<b>74 782</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>6</b>	<b>Finansiella intäkter</b>				
	Ränta på utlåning i koncernföretag	0	0	1 036	1 031
	Utdelning på aktier och andelar	106	145	98	143
	Räntor på likvida medel	60	157	60	157
	Övriga finansiella intäkter	24	144	402	483
	<b>Summa</b>	<b>190</b>	<b>446</b>	<b>1 596</b>	<b>1 814</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>7</b>	<b>Finansiella kostnader</b>				
	Räntor på anläggningsslån	-1 183	-1 285	-1 183	-1 285
	Ränta på pensionsavsättning	-296	-444	-296	-444
	Bankkostnader	-103	-85	-103	-85
	Övriga finansiella kostnader	-41	-38	-41	-32
	<b>Summa</b>	<b>-1 623</b>	<b>-1 852</b>	<b>-1 623</b>	<b>-1 846</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>8</b>	<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
	<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>1 153</b>	<b>0</b>	<b>490</b>	<b>490</b>
	Årets anskaffning	349	663	55	0
	<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 502</b>	<b>663</b>	<b>545</b>	<b>490</b>
	<b>Ingående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-504</b>	<b>0</b>	<b>-490</b>	<b>-490</b>
	Årets avskrivningar	-91	-14	-3	0
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-595</b>	<b>-14</b>	<b>-493</b>	<b>-490</b>
	<b>Summa</b>	<b>909</b>	<b>649</b>	<b>52</b>	<b>0</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>9</b>	<b>Materiella anläggningstillgångar byggnader, mark och markanläggningar</b>				
	Ingående anskaffningsvärde	532 351	512 251	244 146	224 347
	Årets anskaffning	17 862	21 434	9 265	20 678
	Investeringsbidrag	0	-215	0	-215
	Utrangerat	-15 347	-1 119	0	-664
	<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>534 866</b>	<b>532 351</b>	<b>253 411</b>	<b>244 146</b>
	<b>Ingående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-254 503</b>	<b>-246 050</b>	<b>-142 472</b>	<b>-138 624</b>
	Årets avskrivningar	-9 313	-8 719	-4 570	-3 848
	Avskrivning på utran-gerade tillgångar	2 778	266	0	0
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-261 038</b>	<b>-254 503</b>	<b>-147 042</b>	<b>-142 472</b>
	<b>Ingående nedskrivning</b>	<b>-35 678</b>	<b>-35 678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Årets nedskrivning	-1 425	0	0	0
	Nedskrivning av utran-gerade tillgångar	7 986			
	<b>Utgående nedskrivning</b>	<b>-29 117</b>	<b>-35 678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Bokfört värde</b>				
	Markreserv	822	822	822	822
	Verksamhetsfastigheter	64 289	72 102	64 289	64 535
	Fastigheter för affärs- verksamhet	159 000	161 709	20 661	17 428
	Publika fastigheter	12 715	10 997	12 715	10 997
	Fastigheter för annan verksamhet	6 929	6 938	6 929	6 938
	Exploateringsmark	953	953	953	953
	<b>Summa bokfört värde</b>	<b>244 708</b>	<b>253 521</b>	<b>106 369</b>	<b>101 673</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
10	<b>Materiella anläggningstillgångar, maskiner, inventarier och transportmedel</b>				
	<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>48 325</b>	<b>48 341</b>	<b>41 807</b>	<b>42 201</b>
	Avgår ackumulerade investeringsbidrag	0	0	0	0
	Årets anskaffning	2 100	1 763	1 686	1 472
	Investeringsbidrag	0	0	0	0
	Omklassificeringar	0	0	0	0
	Utrangerat	0	0	0	0
	Avyttrat	-260	-1 779	-260	-1 779
	Rättelse	0	0	0	-87
	Nedskrivning	0	0	0	0
	<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>50 165</b>	<b>48 325</b>	<b>43 233</b>	<b>41 807</b>
	<b>Ingående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-36 182</b>	<b>-33 866</b>	<b>-31 316</b>	<b>-29 472</b>
	Årets avskrivningar	-2 270	-2 316	-1 851	-1 844
	Omklassificeringar	0	0	0	0
	Avskrivning på utran- gerade tillgångar	0	0	0	0
	Avskrivning på avytt- rade tillgångar	260	0	260	0
	<b>Utgående ackumule- rade avskrivningar</b>	<b>-38 192</b>	<b>-36 182</b>	<b>-32 907</b>	<b>-31 316</b>
	<b>Ingående nedskriv- ning</b>	<b>-322</b>	<b>-322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Årets nedskrivning	0	0	0	0
	<b>Utgående nedskriv- ning</b>	<b>-322</b>	<b>-322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Bokfört värde</b>				
	Maskiner	84	120	84	120
	Inventarier	9 578	10 337	8 252	9 007
	Transportmedel	1 989	1 364	1 989	1 364
	<b>Summa bokfört värde</b>	<b>11 651</b>	<b>11 821</b>	<b>10 325</b>	<b>10 491</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
11	<b>Värdepapper och andelar</b>				
	- Aktier				
	Kommunaktiebolaget	1	1	1	1
	Billerud	63	58	63	58
	Malå Energi- och Industri AB	0	0	2 000	2 000
	Malåbostaden AB	0	0	3 800	3 800
	Föreningssparbanken, 70st.	8	7	8	7
	- Obligationer				
	Kommuninvest ek för	700	700	700	700
	-Andel				
	Kommuninvest andel	191	191	191	191
	Industriell servicecentra	5	5	5	5
	SKL Företag AB, Inera	42	43	42	43
	Husbyggnadsvaror HBV	40	63		0
	Västerbottens Kreditgarantiförening	5	5	0	0
	Kreditgarantiföreningen i Norr	50	50	50	50
	<b>Summa</b>	<b>1 106</b>	<b>1 123</b>	<b>6 860</b>	<b>6 855</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
12	<b>Långfristiga fordringar</b>				
	Malåbostaden AB	0	0	118 506	98 896
	Malå Energi- och Industri AB	0	0	28 900	26 900
	Husbyggnadsvaror HBV	163	162		0
	Övriga långfristiga fordringar	586	586		0
	Varav kortfristigt	0	0	-5 240	-5 250
	<b>Summa</b>	<b>749</b>	<b>748</b>	<b>142 166</b>	<b>120 546</b>



Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>13</b>	<b>Kortfristiga fordringar</b>				
	Kundfordringar	4 774	4 249	3 323	3 436
	Diverse kortfristiga fordringar	3 513	2 428	4 119	3 733
	Kortfristig del av långfristig fordran		0	5 240	5 250
	Förutbetalda kostnader	2 870	3 743	2 420	2 199
	Upplupna intäkter	42 595	7 085	7 735	6 899
	-varav upplupna ränteintäkter	0	0	284	322
	- varav i projekt	391	1 692	391	1 692
	<b>Summa</b>	<b>53 751</b>	<b>17 505</b>	<b>22 837</b>	<b>21 517</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>14</b>	<b>Kassa och bank</b>				
	Kassa	36	15	36	15
	Bank	41 026	37 693	34 890	29 634
	<b>Summa</b>	<b>41 062</b>	<b>37 708</b>	<b>34 926</b>	<b>29 649</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>15</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>110 905</b>	<b>77 766</b>	<b>68 230</b>	<b>56 628</b>
	Ingående eget kapital	75 525	59 917	56 628	40 156
	Eget kapitals andel av obeskattad reserv	19 628	508		0
	<b>Årets resultat</b>	<b>15 752</b>	<b>17 341</b>	<b>11 602</b>	<b>16 472</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>16</b>	<b>Avsättningar</b>				
	Avsättning för pensioner och liknande	17 331	13 328	17 331	13 328
	Avsättning för visstids-pensioner	3 168	3 170	3 168	3 170
	Avsättning för särskild löneskatt	4 973	4 003	4 973	4 003
	Andra avsättningar	10 115	4 650	4 579	4 018
	<b>Summa</b>	<b>35 587</b>	<b>25 151</b>	<b>30 051</b>	<b>24 519</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
17	<b>Långfristiga fordringar, lån i banker och kreditinstitut</b>				
	<b>Ingående låneskuld</b>	<b>178 117</b>	<b>181 577</b>	<b>178 117</b>	<b>181 577</b>
	Nyupplåning under året	58 060	29 257	58 060	29 257
	Årets amorteringar	-36 450	-32 717	-36 450	-32 717
	Avgår nästa års amorteringar	-5 260	-5 260	-5 260	-5 260
	<b>Summa</b>	<b>194 467</b>	<b>172 857</b>	<b>194 467</b>	<b>172 857</b>
	<b>Kreditgivare</b>				
	Kommuninvest	199 727	178 117	199 727	178 117
	Avgår nästa års amorteringar	-5 260	-5 260	-5 260	-5 260
	<b>Summa</b>	<b>194 467</b>	<b>172 857</b>	<b>194 467</b>	<b>172 857</b>
	<b>Låneskuldens struktur - förfallotid</b>				
	Lån utan bindningstid			0 %	0 %
	Andel som förfaller inom 1 år			33 %	20 %
	Andel som förfaller inom 2 till 5 år			67 %	75 %
	Andel som förfaller om mer än 5 år			0 %	5 %
	<b>Låneskuldens struktur - räntebindingstider</b>				
	Andel rörliga lån			30 %	20 %
	Andel som förfaller inom 1 år			13 %	11 %
	Andel som förfaller inom 2 till 5 år			57 %	55 %
	Andel som förfaller om mer än 5 år			0 %	5 %
	<b>Genomsnittsränta, procent</b>			<b>0,63 %</b>	<b>0,71 %</b>
Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
18	<b>Långfristig leasing-skuld</b>				
	Ingående balans	673	2 794	673	2 794

	Nyanskaffning	1 077	2 793	1 077	2 793
	Leasingavgifter	-378	-341	-378	-341
	Försäljning pistmaskin		-1 779		-1 779
	<b>Summa</b>	<b>1 372</b>	<b>673</b>	<b>1 372</b>	<b>673</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>19</b>	<b>Kortfristiga skulder</b>				
	Nästa års amorteringar	5 260	5 260	5 260	5 260
	Skulder till kreditinstitut (Meni)		0		0
	Övriga kortfristiga skulder	5 236	6 211	5 324	7 057
	Upplupna kostnader	35 642	30 324	25 882	27 272
	-varav okompenserad övertid	752	842	752	842
	-varav semesterlöneskuld	10 088	10 043	9 905	10 043
	-varav uppehålls- och ferielöneskuld	2 123	147	2 123	147
	-varav pensionsavgift individuell del	6 624	6 513	6 624	6 513
	-varav räntekostnader	465	504	465	504
	Förutbetalda intäkter	11 600	12 249	9 408	10 328
	<b>Summa</b>	<b>57 737</b>	<b>54 044</b>	<b>45 873</b>	<b>49 917</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>20</b>	<b>Pensionsförpliktelser</b>				
	Arbetstagare	10 540	12 429	10 540	12 429
	Pensionstagare	54 648	51 176	54 648	51 176
	Avgångna	8 345	8 609	8 345	8 609
	Löneskatt	17 839	17 519	17 839	17 519
	<b>Summa</b>	<b>91 372</b>	<b>89 733</b>	<b>91 372</b>	<b>89 733</b>

Not	Noter till resultat- och balansräkning	Koncern 2021	Koncern 2020	Kommun 2021	Kommun 2020
<b>21</b>	<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>				
	Egnahem	0	90	0	90
	Villkorat återbetalningsskydd för erhållet regionalt stöd	33	82	0	0
	<b>Summa</b>	<b>33</b>	<b>172</b>	<b>0</b>	<b>90</b>

<b>Not</b>	<b>Noter till resultat- och balansräkning</b>	<b>Koncern 2021</b>	<b>Koncern 2020</b>	<b>Kommun 2021</b>	<b>Kommun 2020</b>
<b>22</b>	<b>Ej likviditetspåver- kande poster</b>				
	Förändring av avsätt- ning	5 532	1 538	5 532	1 538
	<b>Summa</b>	<b>5 532</b>	<b>1 538</b>	<b>5 532</b>	<b>1 538</b>

## 9 Bilagor

### 9.1 Resultaträkning Malåbostaden AB

	Not	2021	2020
Nettoomsättning	1	26 541	27 973
Övriga rörelseintäkter	2	1 085	1 133
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>27 626</b>	<b>29 106</b>
Fastighetsförvaltning	3	-17 725	-17 603
Övriga externa kostnader	4	-1 575	-2 112
Personalkostnader	5	-2 898	-2 533
Avskrivningar	6	-3 332	-3 386
Övriga rörelsekostnader	7	0	-189
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-25 530</b>	<b>-25 823</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 096</b>	<b>3 283</b>
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	8	8	2
Övriga ränteintäkter och likande resultatposter	9	32	18
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-1 093	-1 115
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-1 053</b>	<b>-1 095</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 043</b>	<b>2 188</b>
Bokslutsdispositioner	11	-45	-650
<b>Resultat före skatt</b>		<b>998</b>	<b>1 539</b>
Skatt årets resultat		-212	-335
<b>Årets resultat</b>		<b>786</b>	<b>1 204</b>

### 9.2 Balansräkning Malåbostaden AB

#### Tillgångar

Balansräkning (tkr)	Not	2021	2020
Balanserade utgifter för fastighetssystem	12	585	649
<b>Summa Immateriella tillgångar</b>		<b>585</b>	<b>649</b>
Byggnader och mark	13,15	116 919	116 509
Inventarier	16	71	96
Pågående ny- och ombyggnader	14	26 308	11 351
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>143 297</b>	<b>127 957</b>

Andra långfristiga värdepappersinnehav		40	64
Andra långfristiga fordringar		163	161
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>203</b>	<b>225</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>144 085</b>	<b>128 831</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Råvaror och förnödenheter		285	289
<b>Summa varulager m.m.</b>		<b>285</b>	<b>289</b>
Kundfordringar		326	279
Skattefordringar		499	280
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	18	450	1 220
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>1 274</b>	<b>1 780</b>
Kassa och bank		4 700	2 170
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 259</b>	<b>4 239</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>150 344</b>	<b>133 070</b>

### Eget kapital och skulder

Balansräkning (tkr)	Not	2021	2020
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital, 45 000 aktier med kvotvärde 100 kr		4 500	4 500
Reservfond		9 819	9 819
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>14 319</b>	<b>14 319</b>
Balanserat resultat		7 790	6 586
Årets resultat		786	1 204
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>8 576</b>	<b>7 790</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>22 895</b>	<b>22 109</b>
Obeskattade reserver	19	2 918	2 873
<b>Skulder</b>			
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kommunen		115 186	95 506

Summa långfristiga skulder	20,21	115 186	95 506
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		1 303	5 908
Skulder till kommunen	17	1 190	389
Kortfristig del av långfristig skuld	20	3 320	3 390
Övriga kortfristiga skulder		123	0
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	22	3 410	2 896
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>9 346</b>	<b>12 583</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL O SKULDER</b>		<b>150 344</b>	<b>133 070</b>

### 9.3 Resultaträkning Malå Energi- och Industri AB

Resultaträkning (tkr)	Not	2021	2020
Nettoomsättning		12 232	8 842
Övriga rörelseintäkter		36 873	278
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>1</b>	<b>49 105</b>	<b>9 120</b>
Råvaror och förnödenheter		-718	0
Fastighetsförvaltning		-9 189	-5 621
Övriga externa kostnader		-3 843	-1 613
Personalkostnader	2	-1 458	-58
Avskrivningar	3	-3 357	-1 884
Övriga rörelsekostnader	4	-4 575	0
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>5</b>	<b>-23 139</b>	<b>-9 176</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>25 965</b>	<b>-55</b>
Övriga ränteintäkter och likande resultatposter	5	5	20
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-360	-299
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-355</b>	<b>-279</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>25 610</b>	<b>-335</b>
Avsättning till periodiseringsfond		-22 246	0
<b>Årets resultat</b>		<b>3 364</b>	<b>-335</b>

## 9.4 Balansräkning Malå Energi- och industri AB

### Tillgångar

Balansräkning (tkr)	Not	2021	2020
Immateriella tillgångar	8	272	0
Byggnader och mark	911	21 422	23 988
Inventarier	12	1 255	1 234
Pågående investering	10	5 931	
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>28 879</b>	<b>25 221</b>
Andra långfristiga värdepappersinnehav		5	5
Andra långfristiga fordringar		586	586
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>591</b>	<b>591</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>29 470</b>	<b>25 812</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Hyses- och kundfordringar		1 125	534
Skattefordringar		181	262
Övriga fordringar		712	
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	14	35 142	508
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>37 160</b>	<b>1 303</b>
Kassa och bank		1 436	5 889
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>38 596</b>	<b>7 193</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>68 067</b>	<b>33 004</b>

### Eget kapital och skulder

Balansräkning (tkr)	Not	2021	2020
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital		2 000	2 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
Balanserat resultat		588	923
Årets resultat		3 364	-335
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>3 953</b>	<b>588</b>



<b>Summa eget kapital</b>		<b>5 953</b>	<b>2 588</b>
Obeskattade reserver	15	22 246	0
<b>Skulder</b>			
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kommunen		26 980	25 040
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>16</b>	<b>26 980</b>	<b>25 040</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		1 546	829
Skulder till kommunen	13	808	1 136
Kortfristig del av långfristig skuld	16	1 920	1 860
Övriga kortfristiga skulder		71	0
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	17	8 542	1 551
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>12 887</b>	<b>5 376</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL O SKULDER</b>		<b>68 067</b>	<b>30 848</b>