

# Årsberetning 2015

---

ÅPEN - SAMHANDLENDE - NYSKAPENDE

# Forord

Rådmannen legger frem årsberetning og regnskap for 2015 som to dokumenter. Årsberetningen og regnskap er pliktig informasjon etter lov og forskrift. Regnskapet ble formelt avlagt 15. februar 2016, og sammen med årsberetningen gir dette en beskrivelse av resultater og utviklingstrekk i driftsregnskapet, investeringsregnskapet og balanseregnskapet. Faktorer som påvirker resultat og finansiell stilling er belyst i noter og utdypende kommentarer til regnskapet.

Det er i handlingsprogrammet for 2015 til 2018 vedtatt mål for økonomi både på drifts- og investeringssiden. Rådmannen nådde ikke overordnet mål med netto driftsresultat på 0,2% i 2015. Resultatet for 2015 ble noe bedre enn revidert budsjett. Netto driftsresultat viser negativt resultat på 9,58 mill. kroner (-1,1%). Regnskapsmessig merforbruk etter avsetninger (underskudd) ble på 4,9 mill. kroner.

Utviklingen i de frie inntektene er avgjørende for kommunenes økonomiske handlefrihet og utviklingen i tjenestetilbudet. Tilpasning til endrede økonomiske rammebetingelser er nødvendig for å møte fremtidige utfordringer og samtidig opprettholde et godt tjenestetilbud. Økonomisk rapportering skjer gjennom driftsbudsjett, investeringsbudsjett og finansforvaltningen.

Malvik kommune har over flere år hatt en anstrengt økonomi. Kommunen har lite med fond og reserver og således begrenset handlingsrom.

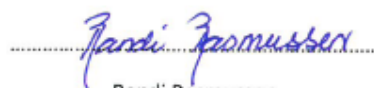
Investeringsnivået har de siste årene vært høyt, og i 2015 ble Hommelvik Helsetun og Vikhammer Helsetun tatt i bruk. For å kunne forsvare bygging av formålsbygg ble eiendomsskatten innført i 2014, og den har hittil vært på 2 promille og utgjør ca. 15. millioner pr. år.

Det har vært stort fokus på økonomistyring og budsjettoppfølgning i 2015. Første tertial viste negativ utvikling, og det ble iverksatt tiltak for å bedre økonomistyringen. Revidert budsjett for året ble utarbeidet i nytt budsjettssystem. Samtidig med innkjøpsstopp ble det iverksatt tiltak for å sikre økonomisk bærekraftig framover.

2015 har vært et meget utfordrende år for tjenesteområdene, spesielt innen helse og velferd. Tjenesteområdene har et samlet merforbruk på 1,1 mill. kroner. Helse og velferd som har flyttet inn i nye helsetun samt omorganisert, har et merforbruk på 11,9 millioner i forhold til revidert budsjett. Det er fortsatt sterkt fokus på økonomisk ramme for Helse og velferd.

Rådmannen viser for øvrig til årsrapporten for mer utfyllende rapportering på sentrale fokusområder og for tjenesteutvikling og måloppnåelse innenfor tjenesteområdene.

Hommelvik 15.3.2016



Randi Rasmussen

Rådmann



# Innholdsfortegnelse

Økonomiske resultater drift .....	4
1. Økonomiske resultater .....	4
1.1. Driftsinntekter .....	5
1.2. Driftsutgifter .....	6
1.3. Finansposter .....	6
1.4. Avsetninger .....	6
2. Budsjettavvik for tjenesteområdene .....	7
3. Investeringer .....	8
3.1. Finansiering .....	9
4. Balansen .....	10
4.1. Eiendeler .....	11
4.2. Egenkapital .....	11
4.3. Kortsiktig gjeld .....	11
4.4. Langsiktig gjeld .....	11
4.5. Arbeidskapital .....	11
4.6. Likviditetsgrad 1 .....	11
5. Hovedtrekkene i den økonomiske utviklingen i 2015 .....	12
6. Pågående rettsvister .....	13
7. Betyggende kontroll – Etisk standard .....	13
8. Likestilling .....	13
9. Tiltak for å hindre diskriminering .....	13

# Økonomiske resultater drift

Driftsregnskap (tall i 1000 kr)	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Avvik 2015	Regnskap 2014
Skatt og rammetilskudd	-646 469	-642 700	-648 454	-3 769	-621 393
Gebyrer og brukerbetaling	-103 092	-101 834	-107 402	-1 258	-98 764
Andre inntekter	-146 612	-112 856	-101 939	-33 756	-139 436
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-896 173</b>	<b>-857 390</b>	<b>-857 795</b>	<b>-38 783</b>	<b>-859 593</b>
Lønn og sosiale utgifter	570 564	557 456	540 576	13 108	542 671
Varer og tjenester	246 505	246 206	227 578	300	222 467
Andre driftsutgifter	74 710	60 430	65 369	14 280	78 410
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>891 780</b>	<b>864 092</b>	<b>833 523</b>	<b>27 688</b>	<b>843 548</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-4 393</b>	<b>6 702</b>	<b>-24 272</b>	<b>-11 095</b>	<b>-16 045</b>
Eksterne finansinntekter	-17 382	-14 740	-15 463	-2 642	-19 188
Eksterne finansutgifter	68 621	69 356	75 388	-735	67 836
<b>Resultat eksterne finansaansaksjoner</b>	<b>51 239</b>	<b>54 617</b>	<b>59 925</b>	<b>-3 378</b>	<b>48 648</b>
Motpost avskrivninger	-37 263	-38 802	-38 802	1 538	-34 177
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>9 582</b>	<b>22 517</b>	<b>-3 149</b>	<b>-12 934</b>	<b>-1 574</b>
Bruk av avsetninger	-9 436	-11 945	0	2 508	-18 477
Avsetninger	4 765	3 979	3 149	786	16 306
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk +/-</b>	<b>4 911</b>	<b>14 551</b>	<b>0</b>	<b>-9 640</b>	<b>-3 746</b>

Fortegnsbruk i tallsammenstillinger: Inntekter minus og kostnader pluss

## 1. ØKONOMISKE RESULTATER

Driftsregnskapet viser et positivt brutto driftsresultat på 4,4 mill. kroner. Dette er 11,1 mill. høyere enn regulert budsjett og 11,7 lavere enn i 2014.

Netto driftsresultat er negativt på 9,6 mill. kroner, noe som er 12,9 mill. kroner høyere enn budsjettet og 11,2 mill. kroner lavere enn i 2014. Netto driftsresultat i forhold til driftsinntekter for resultat 2015 er på -1,1 prosent og for regulert budsjett -2,6 prosent. Til sammenligning hadde Malvik kommune i 2014 netto driftsresultat på henholdsvis 0,2 prosent. Det er anbefalt at netto driftsresultat

over tid bør ligge på minimum 1,75 prosent av driftsinntektene.

At netto driftsresultat er høyere enn regulert budsjett kan i det alt vesentlige tilskrives finansforvaltningen, inntektsføring premieavvik knyttet til pensjon samt skatteinngangen.

Etter pliktige og vedtatte avsetninger gjøres regnskapet opp med et regnskapsmessig merforbruk på 4,9 mill. kroner. Resultatet inkluderer bruk av avsetning med 9,4 mill. kroner og nye avsetninger med 4,8 mill. kroner.





### 1.1. DRIFTSINNTEKTER

Kommunens samlede driftsinntekter økte med 4,3 prosent til 896 mill. kroner i 2015.

Skatt og rammetilskudd utgjorde 646,5 mill. kroner i 2015. Dette er 3,8 mill. kroner høyere enn regulert budsjett.

Sammenlignet med fjoråret har det vært en økning i skatt og rammetilskudd på 25,1 mill. kroner, en økning på 4,0 prosent. Rammeoverføring er økt med 8,3 mill. kroner, skatteinngangen inklusive skatteutjevning økte med 17,0 mill. kroner, eiendomsskatt er registret med nedgang 0,4 mill. kroner og andre skatter viser økning 0,2 mill. kroner.

Skattenivået i forhold til landsgjennomsnittet er på 89,3 mot 91,4 prosent i 2014.

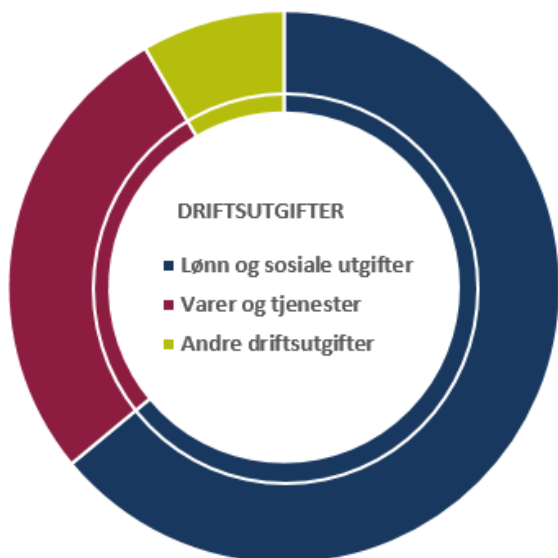
Inntekter fra brukerbetaling, salgs- og leieinntekter er på 103,1 mill. kroner og er 1,2 mill. kroner over budsjett. I forhold til fjoråret er det en økning på 4,3 mill. kroner, en økning på 4,4 prosent som skyldes økning i kommunale gebyrer samt økning leieinntekt boliger. Endringer i gebyrer og brukerbetaling er i henhold til lover, forskrifter, selvkostkalkyler og generell prisstigning.

Andre inntekter viser 146,6 mill. kroner, en merinntekt i henhold til budsjett på 33,8 mill. kroner. Merinntekten skyldes overføringer med krav til motytelse som utgjør 24,8 millioner og andre statlige overføringer på 8,7 mill. kroner. Økning i overføringer krav til motytelse skyldes økning i sykepenger/fødselspenger med 10,0 mill., nedgang i refusjoner med 1,2 mill. kroner samt økning momskompensasjon 16,1 millioner. Økning i andre statlige overføringer vedrører i hovedsak prosjektskjønnmidler med 3,8 mill. kroner og integreringstilskudd med 4,6 mill. kroner.

Eiendomsskatt ble innført i Malvik kommune i 2014. Netto resultateffekt for året 2015 er:

	2015
Eiendomsskatt boliger og fritidseiendommer	-13 051
Eiendomsskatt verker og bruk	-1 879
Kostnader påløpt i 2015	571
<b>Netto inntekt eiendomsskatt</b>	<b>-14 358</b>

Et lite antall klagesaker er fortsatt under behandling.



## 1.2. DRIFTSUTGIFTER

Kommunens samlede driftsutgifter økte med 5,7 prosent til 891,8 mill. kroner i 2015.

Lønn og sosiale utgifter viser 570,6 mill. kroner i 2015. Dette er 13,1 mill. kroner mer enn budsjett og må sees i sammenheng med merinntekter på refusjonspostene. Økningen i forhold til fjoråret er på 27,9 mill. kroner og utgjør 5,1 prosent.

Kjøp av varer og tjenester utgjør 246,5 mill. kroner i 2015. Dette er 0,3 mill. kroner mer enn budsjett. Økningen i forhold til fjoråret er på 24,1 mill. kroner som utgjør 10,8%.

Andre driftsutgifter er på 74,7 mill. kroner i 2015, og mot budsjett er det en merkostnad på 14,3 mill. Merforbruket gjelder merverdiavgiftskompensasjon på 16,2 mill. kroner (har motpost på inntekter), diverse tilskudd og overføring til andre kommuner ble 2,0 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Nedgang i forhold til fjoråret er på 3,7 mill. kroner som utgjør 4,7 prosent.

## 1.3. FINANSPOSTER

Eksterne finansinntekter er på 17,4 mill. kroner i 2015 mot budsjett 14,7 mill. kroner. Økningen skyldes i all hovedsak renten på bankinnskudd. Mot fjoråret er det en reduksjon på 1,8 mill. kroner.

Eksterne finansutgifter er på 68,6 mill. kroner mot budsjett 69,4 mill. kroner. Nedgangen skyldes mindre renter på lån. Årets avdrag er innenfor regnskapsforskriftens ramme for minimumsavdrag. Gjennomsnittlig lånerente er redusert fra 2,95 prosent til 2,78 prosent i 2015 og andel fastrente utgjør 48 prosent. Økningen i forhold til fjoråret skyldes i hovedsak låneopptak juni 2014.

## 1.4. AVSETNINGER

Driftsregnskapet viser netto endring avsetninger på 4,7 million kroner.

Avsetninger til bundne driftsfond er på 4,8 mill. kroner og fondet har økt til 11,5 mill. kroner.

Ubundne investeringsfond er på 19,3 mill. kroner og er uendret i forhold til i fjor. Bundne investeringsfond er på 33,3 mill. kroner mot i fjor 15,8; en økning på 17,3 mill. kroner

Disposisjonsfondet er på 0 mill. kroner og har en nedgang på 1,9 mill. kroner i forhold til i fjor.

I tillegg er det bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk med 3,7 mill. kroner.





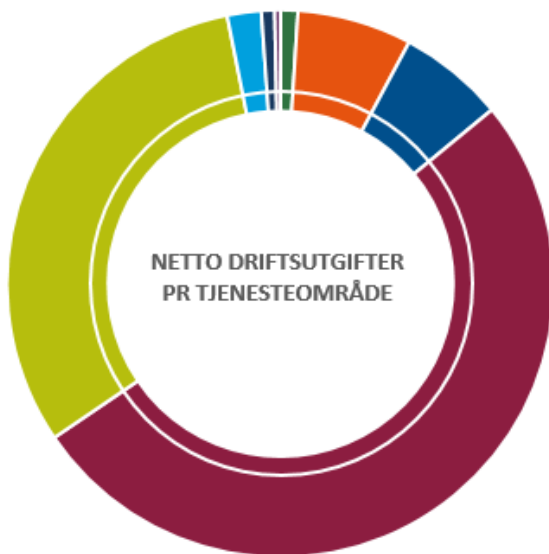
## 2. BUDSJETTAVVIK FOR TJENESTEOMRÅDENE

Driftsregnskap pr tjenesteområde (tall i 1000 kr)	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Avvik 2015	Regnskap 2014
Politikk	7 377	6 546	6 313	831	6 177
Rådmannen og støttefunksjoner	48 975	51 973	61 920	-2 999	46 144
Eiendomservice	-45 263	-41 832	-42 275	-3 431	-40 297
Oppvekst	372 594	372 048	358 600	546	351 546
Helse og velferd	227 061	215 137	191 803	11 923	201 588
Tekniske tjenester	14 559	17 438	18 658	-2 880	10 293
Kirkelig fellesråd	5 625	5 625	5 625	0	5 540
Felles	-2 524	346	637	-2 870	3 777
	<b>628 403</b>	<b>627 283</b>	<b>601 280</b>	<b>1 121</b>	<b>584 768</b>

Tjenesteområdene har et samlet merforbruk på 1,1 mill. kroner mot budsjettet. Innkjøpsstopp ble innført siste halvår. Rammeområde helse og velferd har merforbruk på 11,9 mill. kroner. Merforbruket er knyttet til lønnskostnader med 5,2 mill.

kroner og har sammenheng med oppstart to nye helsetun. Resterende skyldes i hovedsak utgifter knyttet til ressurskrevende brukere.

Mindreforbruk på rammeområder skyldes innkjøpsstopp.



- Politikk
- Rådmannen og støttefunksjoner
- Eiendomservice
- Oppvekst
- Helse og velferd
- Tekniske tjenester
- Kirkelig fellesråd
- Felles

### 3. INVESTERINGER

Investeringer i Regnskapsskjema 2A er inklusive moms, og nedenfor er derfor investeringsoversikten med og uten moms. Det ble i 2015 investert for 113,1 mill. kroner.

Hommelvik Helsetun (HOBOS) og Vikhammer Helsetun (VIBOS) ble ferdigstilt i april.

Prosjekt	Regnskap 2015		Regulert budsjett		Opprinnelig budsjett	
	med moms	uten moms	med moms	uten moms	med moms	uten moms
VAR-prosjekter	11 052	11 052	15 750	15 750	15 750	15 750
Prosjekter < 5 mill. kroner	24 462	20 811	24 750	19 800	24 750	19 800
Sandfjæra barnehage	2 293	1 926	25 000	20 000	25 000	20 000
Hommelvik ungdomsskole	5 259	4 248	50 000	40 000	50 000	40 000
Andel hall Malvik videregående	0	0	10 000	8 000	10 000	8 000
Hommelvik helsetun	37 133	30 029	25 000	20 000	25 000	20 000
Vikhammer helsetun	20 459	16 551	17 750	14 200	17 750	14 200
Svebergmarka, 3. etappe	4 172	3 509	14 375	11 500	14 375	11 500
Kjøp av Havnevegen 17 (Maxbo)	8 254	8 254	8 254	8 254	0	0
<b>Totalsum</b>	<b>113 083</b>	<b>96 379</b>	<b>190 879</b>	<b>157 504</b>	<b>182 625</b>	<b>149 250</b>

Investeringer uten moms er 61,1 millioner lavere enn regulert budsjett.







### 3.1. FINANSIERING

Hovedoversikt 2A (tall i 1000 kr)	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Avvik 2015	Regnskap 2014
Investeringer i anleggsmidler	113 083	157 504	149 250	-44 421	393 453
Utlån og forskutteringer	41 941	50 000	50 000	-8 059	36 436
Kjøp av aksjer og andeler	1 656	0	0	1 656	1 602
Avdrag på lån	15 259	15 000	15 000	259	13 714
Avsetninger	17 628	0	0	17 628	9 276
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>189 567</b>	<b>222 504</b>	<b>214 250</b>	<b>-32 937</b>	<b>454 480</b>
Bruk av lånemidler	-59 390	-108 726	-100 472	49 336	-285 448
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-7 766	-17 938	-17 938	10 172	-45 357
Tilskudd til investeringer	-2 509	0	0	-2 509	-2 400
Kompensasjon for merverdiavgift	-16 704	0	0	-16 704	-73 487
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-102 991	-95 840	-95 840	-7 151	-38 043
Andre inntekter	-46	0	0	-46	-54
<b>Sum eksternt finansiering</b>	<b>-189 406</b>	<b>-222 504</b>	<b>-214 250</b>	<b>33 098</b>	<b>-444 790</b>
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	-579
Bruk av avsetninger	-161	0	0	-161	-9 111
<b>Sum finansiering</b>	<b>-189 567</b>	<b>-222 504</b>	<b>-214 250</b>	<b>32 937</b>	<b>-454 480</b>

*Investeringer i anleggsmidler regulert budsjett 2015 er eksklusive moms, de andre kolonner er inklusive moms.*

Bruk av lånemidler er satt til 59,4 mill. kroner mot i fjor 285,4 mill. kroner. Memoriakonto ubrukte midler eksterne lån er på 133,1 mill. kroner mot i fjor 142,4 mill. kroner.

Årets investeringsregnskap viser investering i anleggsmidler eks moms på 96,4 mill. kroner. Dette er en nedgang på 223,6 mill. kroner fra 2014.

Utbetaling av startlån for 2015 var 41,9 mill. kroner mot budsjett 50,0 mill. kroner. Krav til utbetaling av startlån er blitt skjerpet.

Avdrag på lån og avsetninger gjelder i startlån.

Inntekter fra salg av anleggsmidler er på 7,8 mill. kroner og gjelder salg av tomter i Sverbergmarka.

Tilskudd til investeringer er midler mottatt fra Sør-Trøndelag fylkeskommune og vedrører Øya.

Kompensasjon for merverdiavgift har sammenheng med det investeringsnivået samtidig som endring av regler gjør at all momskompensasjon investeringer fra 2014 ikke lenger kan brukes til å finansiere driftsbudsjettet, men må brukes som egenkapital til finansiering av investeringer.

Mottatte avdrag på utlån og refusjoner utgjør totalt 103 mill. kroner. Av dette utgjør mottatte avdrag på startlån 21,3 mill. kroner, investeringstilskudd på 77,8 mill. kroner og resterende gjelder refusjoner.

#### 4. BALANSEN

Balanseregnskapet	Regnskap 2015	Regnskap 2014	Endringer
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>	<b>2 635 434</b>	<b>2 447 885</b>	<b>187 549</b>
Faste eiendommer og anlegg	1 305 403	1 220 723	84 680
Utstyr, maskiner og transportmidler	47 689	31 398	16 291
Utlån	347 387	326 765	20 623
Aksjer og andeler	99 313	94 211	5 102
Pensjonsmidler	835 642	774 788	60 853
<b>Omløpsmidler</b>	<b>293 979</b>	<b>343 608</b>	<b>-49 629</b>
Kortsiktige fordringer	25 719	45 907	-20 188
Konserninterne kortsiktige fordringer	120	9 033	-8 913
Premieavvik	43 963	56 277	-12 314
Kasse, postgiro, bankinnskudd	224 177	232 392	-8 214
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>2 929 413</b>	<b>2 791 493</b>	<b>137 920</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>	<b>464 819</b>	<b>315 176</b>	<b>149 643</b>
Disposisjonsfond	0	1 853	-1 853
Bundne driftsfond	11 547	10 620	927
Ubundne investeringsfond	19 332	19 332	0
Bundne investeringsfond	33 268	15 801	17 467
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	3 746	-3 746
Regnskapsmessig merforbruk	-4 911	0	-4 911
Kapitalkonto	412 407	270 648	141 758
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	1 165	1 165	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	-7 989	-7 989	0
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>2 358 752</b>	<b>2 322 421</b>	<b>36 331</b>
Pensjonsforpliktelser	1 039 655	1 006 356	33 299
Andre lån	1 319 097	1 316 065	3 032
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>105 842</b>	<b>153 897</b>	<b>-48 055</b>
Annen kortsiktig gjeld	58 506	105 975	-47 468
Konsernintern kortsiktig gjeld	46 777	44 364	2 413
Premieavvik	558	3 558	-3 000
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2 929 413</b>	<b>2 791 493</b>	<b>137 920</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>			
Memoriakonto	134 146	147 233	-13 087
Ubrukte lånemidler	133 054	142 444	-9 390
Andre memoriakonti	1 092	4 790	-3 697
Motkonto for memoriakontiene	-134 146	-147 233	13 087





#### **4.1. EIENDELER**

Sum eiendeler har økt med 137,9 mill. kroner til 2,9 mrd. kroner fra 2014 til 2015. Økningen skyldes hovedsakelig investeringer i bygg og anlegg som er økt med 84,7 mill. kroner.

#### **4.2. EGENKAPITAL**

Egenkapitalen er økt med 149,6 mill. kroner til 464,8 million kroner fra 2014 til 2015. Økningen skyldes i hovedsak økning kapitalkonto.

Disposisjonsfondet er etter årsavslutning tømt. Dette medfører et sterkt begrenset handlingsrom for Malvik Kommune.

I følge regelverket skal selvkostfondene balansere i løpet av en femårsperiode. Dette blir ivaretatt gjennom eget regnskapssystem.

#### **4.3. KORTSIKTIG GJELD**

Kortsiktig gjeld er minsket med 48,1 mill. kroner til 105,8 mill. kroner fra 2014 til 2015. Premieavviket er inkludert med 0,6 mill. kroner.

#### **4.4. LANGSIKTIG GJELD**

Kommunens langsiktige gjeld er økt med 36,3 mill. kroner til 2,4 mrd. kroner fra 2014 til 2015. Kommunens lånegjeld er stadig økende. Dette gir seg utslag i økende rente- og

avdragsbelastning og er et bekymringsfullt trekk ved kommunens økonomi. Av kommunens låneportefølje på 1,3 mrd. kroner er 48 prosent bundet til fast rente. Ved utgangen av 2015 var låneporteføljens gjennomsnittsrente 2,63 prosent.

#### **4.5. ARBEIDSKAPITAL**

Arbeidskapitalen, differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, er på 188,1 mill. kroner i 2015, eller 21,0 prosent av driftsinntektene. Ubrukte lånemidler er på 133,1 mill. kroner. Kommunen benytter ikke kassekreditt.

#### **4.6. LIKVIDITETSGRAD 1**

Likviditetsgrad 1 viser forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld og generelt sett bør måltallet være større enn 2. I 2015 er Malviks likviditetsgrad 1 på 2,8. Likviditeten til Malvik kommune ansees som tilfredsstillende.

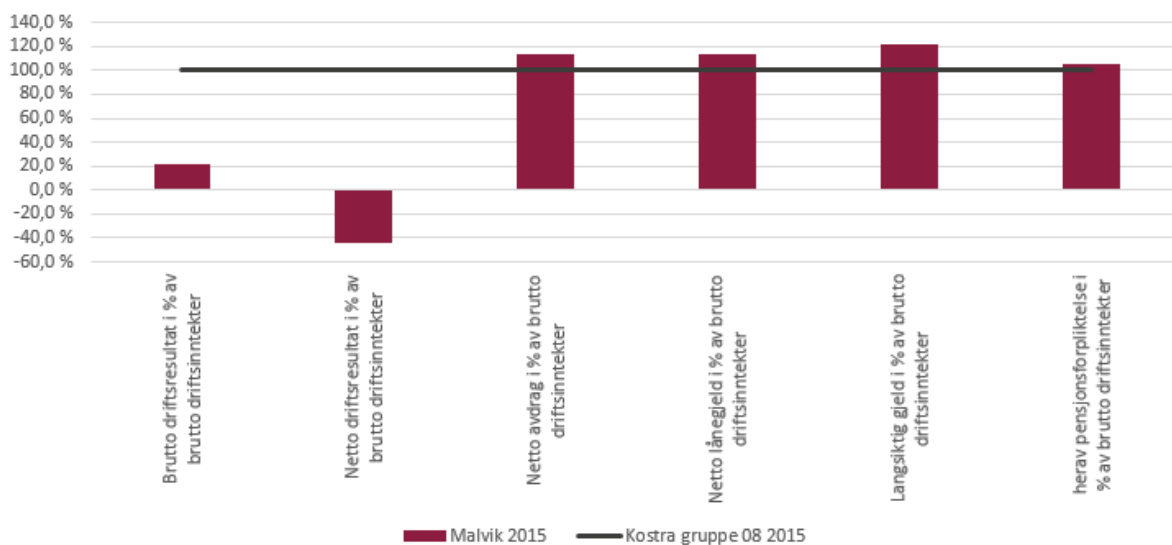
## 5. HOVEDTREKKENE I DEN ØKONOMISKE UTVIKLINGEN I 2015

Kommunens driftsinntekter økte med 4,3 prosent fra 2014 til 2015, mens driftsutgiftene økte med 5,7 prosent i samme periode. For fortsatt å sikre fremtidig økonomisk bæreevne blir det fremover viktig å tilpasse kostnadsveksten til veksten i driftsinntektene.

Hommelvik Helsetun og Vikhammer Helsetun ble tatt i bruk i 2015.

Kommunens lånegjeld er på grunn av høyt investeringsnivå økende, noe som også gir seg utslag i høye rente- og avdragsutgifter. Fra 2014 til 2015 økte lånegjelden med 3,0 mill. kroner. Avdragsutgiftene minsket med 0,5 mill. kroner, mens renteutgiftene økte med 1,2 mill. kroner eller 3,4 prosent.

Finansielle nøkkeltall	Malvik 2013	Malvik 2014	Malvik 2015	Kostra gruppe 08 2015
Brutto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	-0,5 %	1,9 %	0,5 %	2,3 %
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	-0,8 %	0,2 %	-1,1 %	2,5 %
Netto avdrag i % av brutto driftsinntekter	3,1 %	3,7 %	3,5 %	3,1 %
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	75,4 %	98,5 %	93,6 %	82,0 %
Langsiktig gjeld i % av brutto driftsinntekter	243,3 %	270,2 %	263,2 %	216,9 %
herav pensjonsforpliktelse i % av brutto driftsinntekter	114,9 %	117,1 %	116,0 %	110,3 %





## 6. PÅGÅENDE RETTSTVISTER

Malvik kommune ble gjennom Tingretten 25. november 2015 dømt som erstatningsansvarlige i mobbesak. Erstatningsutmåling pågår og forventes avsluttet i 2016.

## 7. BETRYGGENDE KONTROLL – ETISK STANDARD

I følge kommuneloven § 48 nr. 5 skal det redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten.

Malvik kommune er knyttet til Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS, et forhold som bidrar til egenkontroll i den enkelte kommune eller fylkeskommune. En velfungerende egenkontroll styrker innbyggernes tillit til kommunen og er viktig for å sikre effektiv og rett bruk av ressursene.

Malvik kommune har startet med innføring av kvalitetssystemet etter ISO-standard. Rekrutteringsprosess er implementert. Neste prosess er HMS og sykefraværsrutiner.

Flere enheter i Malvik kommune driver god etisk refleksjon i hverdagen. I 2015 har det vært fokus på verdibasert ledelse hvor kommunen har benyttet ekstern kompetanse i ledersamlinger.

## 8. LIKESTILLING

Det var i 2015 totalt 594,63 årsverk kvinner og 195,91 årsverk menn. Prosentandel kvinner var 75,2 prosent og for menn 24,8 prosent. Sett opp mot tidligere år er forholdstallene stabile. Som tidligere følger kjønnsfordelingen i hovedtrekk de tradisjonelle tjenesteområdene som er i kommunen.

## Utvikling i kjønnsfordeling på kommunenivå:

Kjønn	2013	2014	2015
Kvinner	75,5 %	75,6 %	75,2 %
Menn	24,5 %	24,4 %	24,8 %
<b>Totalt</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>


\*Tabellen viser andel årsverk, ikke med i utvalget er ansatte i fødselspermisjon, hel ulønnet permisjon og timelønnede og oppdragstakere.

## Fordeling mellom kvinner og menn på virksomhetsledernivå:

Kjønn	2013	2014	2015
Kvinner	69,5 %	63,7 %	52,6 %
Menn	30,5 %	36,3 %	47,4 %
<b>Totalt</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>

## Fordeling mellom kvinner og menn i rådmannens ledergruppe:

Kjønn	2015
Kvinner	100,0 %
Menn	0,0 %
<b>Totalt</b>	<b>100,0 %</b>



\*Rådmann og kommunerevisor er ikke med i tallmaterialet.

## 9. TILTAK FOR Å HINDRE DISKRIMINERING

Malvik kommune arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling og hindre diskriminering gjennom satsing på integrering. Mangfold handler om å kombinere forskjellighet, slik at bredden i erfaringer og tenkemåter kan bidra til utvikling og nyskaping.



MALVIK KOMMUNE