

KALIX KOMMUN

Delårsrapport

2010-04-30

Innehållsförteckning

Ekonomisk översikt	3
Förvaltningsberättelse	3
Inledning	3
Kommunens övergripande mål	4
Ekonomisk målsättning	5
Kommunallagens balanskrav	5
Budgetförutsättningar	6
Tertialresultat	6
Resultatprognos	7
Balansräkningsenhet VA	8
Personalredovisning	9
Sjukfrånvaro	10
Pensionsmedelsförvaltning	11
Omvärldsanalys	12
Den samlade redovisningen	13
Kommentar och underskrift	14
Driftredovisning	15
Investeringsredovisning	16
Resultaträkning	17
Balansräkning	18
Kassaflödesrapport	19
Noter	20
Nämndernas redovisning och kommentarer	
Kommunstyrelsen	23
Samhällsbyggnadsnämnden	26
Barn- och grundskolenämnden	30
Fritid- och kulturnämnden	33
Gymnasienämnden	34
Socialnämnden	38

Ekonomisk översikt (mkr)

	2010		2009	
	Tertial 1 1/1-30/4	Prognos Helår	Tertial 1 1/1-30/4	Bokslut
Resultat	8,0	-9,8	3,1	-3,1
Verksamheternas nettokostnader	-273,2	-806,4	-271,5	-831,3
Avskrivningar		-43,5		
Skatter och statsbidrag	284,0	851,1	276,3	834,8
Finansnetto	-2,8	-11,0	-1,7	-6,6
Nettokostnaderna inkl. finansnettots andel av skatteintäkterna	97,20%	101,15%	98,90%	100,30%
Tillgångar	915,8		865,9	949,5
Likvida medel	27,0		3,3	58,4
Balanslikviditet	57,00%		44,00%	
Eget kapital	407,7		405,9	399,7
Skulder inklusive avsättningar	508,1		460,0	549,8
Långfristiga lån	295,8		293,7	295,9
Soliditet	44,50%		46,90%	42,10%
Skuldsättningsgrad	55,50%		53,10%	57,90%
Antal invånare	16 885		17 121	16 926

Förvaltningsberättelse

Inledning

Enligt kommunala redovisningslagen ska kommuner upprätta minst en delårsrapport under löpande verksamhetsår. Kommunfullmäktige har den 23 april 2007 beslutat revidera styrprocessen genom att övergå till att upprätta två delårsbokslut ett efter perioden januari – april och ett efter perioden januari – augusti. I delårsrapporten redovisas den ekonomiska utvecklingen från och med årsskiftet tillsammans med bedömd måluppfyllelse och årsprognos för att ge ett underlag att styra mot uppställda mål i kommunen. Syftet är också att så snart som möjligt fokusera på ett beräknat årsresultat. Detta skapar möjligheter att vidta åtgärder för att uppnå balanskravet, om så är nödvändigt. Delårsrapporten ger även aktuellare underlag för kommande års budget.

Denna rapport omfattar delårsbokslut för perioden januari – april 2010 och helårsprognos för år 2010 för kommunen med en separat redovisning för nämnderna. Upprättandet av delårsrapporten har följt god redovisningssed. Rapporten omfattar även en sammanställd redovisning över kommunen och de verksamheter som kommunen har ett bestämmande inflytande över. Med bestämmande inflytande avses en ägarandel över 20%. Siffror i parentes visar samma period som föregående års tertialutfall. Uppställningen för resultat- och balansräkningen, driftredovisningen och kassaflödesrapporten överensstämmer med årsredovisningen. Därutöver ingår investeringsredovisning för kommunen och investeringsredovisning per nämnd och relevanta noter. Graden av specificering är något färre än i årsredovisningen och kassaflödesanalysen omfattar inte den sammanställda redovisningen. Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen.

Kommunens övergripande mål och måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har antagit följande verksamhetsmässiga målsättningar som ska ligga till grund för uppföljning av om god ekonomisk hushållning efterlevs:

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, besöka och verka i för människor och företag
Arbetet med ombyggnaden av centrummiljön fortsätter. Genom ett beslut på fullmäktigemötet den 23 november 2009 klargjorde kommunen en gång för alla sin avsikt med Strandängarna. Investeringen kommer att lånefinansieras med 38,8 miljoner kronor, av dessa kommer 15 miljoner användas till kommunens insats i rondellerna på E4:an, med anslutningsvägar till Strandängarna. Restande 23,8 miljoner ska gå till att bygga trivsel- och rekreationsområden, parkeringar, samt bad- och poolanläggning på området. I ett senare skede planeras även en gästhamn att byggas.

Utvecklingen av Strandängarna är nu i full gång, i slutet av juni 2010 ska turistanläggningen på Strandängarna stå klar. En rondell kommer att placeras nedanför kyrkan och en andra 200 meter öster om den, intill Nygatan vid infarten till Kalix centrum. En ny gångtunnel nedanför Coop på Nygatan har påbörjats.

I Kalix ska vi ha en tillväxtfrämjande utbildnings- och näringsklimat med välutvecklad infrastruktur
Målet bedöms uppnås genom att medel avsatts i budgeten för näringslivssatsning och att infrastrukturs- och kommunikationsfrågorna prioriterats i kommunen.

Inom Kalix UniverCitys uppdrag som kommunens enhet för arbetsmarknadsfrågor arbetas vidare med Arena Ung och de arbetsmarknadspolitiska programmen som arbetsförmedlingen kan erbjuda. Det har även startats så kallade kvalificerade Yrkehögskoleutbildningar (YH) inom Kalix UniverCity.

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, delaktighet, kompetenta och stolta medarbetare

Samtliga anställda har givits möjlighet att besvara en arbetsmiljöenkät vilken färdigställdes under 2009 och resultatet används nu för att förbättra arbetsmiljön. En central skyddskommité är bildad och en arbetsmiljöorganisation är implementerad i förvaltningarna. Den kommungemensamma modellen för lönebildningsprocessen med gemensamma lönekriterier som underlag för bedömningen arbetas det nu vidare med.

En kommun gemensam bemanningsenhet, vikariepool, inrättades under 2009 och arbetar nu med hela kommunens vikarieanskaffning.

Kalix kommun deltar i ett projekt "Hållbar rehabilitering". AFA Försäkring genomför på uppdrag av Sveriges kommuner och Landsting och fackliga organisationer i samverkan, projektet Hållbar rehabilitering K L. Projektets syfte är att utvärdera hur framgångsrikt ett teambaserat arbetssätt är inom rehabiliteringsområdet. Deltagande organisationer är: Kommunerna Älmhult, Nacka, Värmdö, Gällivare och Kalix samt Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS) Borås.

Projektet omfattar alla anställda som varit sjukskrivna minst 14 dagar på hel- eller deltid samt alla anställda som har sex eller fler korta sjukskrivningstillfällen de senaste tolv månaderna. För den som är sjukskriven innebär det att rehabiliteringen kommer att starta tidigare samt att den sjukskrivne kommer att träffa ett rehabiliteringsteam. Teamet består av; två handläggare från Försäkringskassan, läkarsekreteraren vid Företagshälsovården, Arbetsförmedlingen samt kommunens personalkonsulent. Teamet är en resurs för den sjukskrivne för att få rätt hjälp i rätt tid i syfte att återgå i arbete. Teamet är ett bollplank som kan ge information, föreslå kompletterande insatser och vara ett stöd när det gäller planeringen av rehabiliteringen.

Ett framgångsrikt friskvårdsarbete motverkar kostnader när inte personalen är frisk och mår bra. Det har påbörjats ett projekt inom kommunen där alla kommunens anställda skall kartläggas och

följas upp genom bland annat "Pulsslaget". Arbetet med att utbilda och stötta våra friskvårdsambassadörer fortlöper och kan utvecklas vidare.

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv

Det arbetas med en övergripande nämnds-, demokrati- och organisationsöversyn.

De av fullmäktige beslutade verksamhetsmässiga målen med betydelse för god ekonomiskushållning har av nämnderna brutits ned till verksamhetsmål. Däremot saknas fortfarande i vissa nämnder indikatorer för vid vilka nivåer som uppsatta mål bedöms vara uppfyllda eller inte fortfarande inte framtagna för samtliga nämnder vilket innebär att uppföljningen av nedbrutna förvaltningsmål varierar. Innan sommaren kommer alla politiker, förvaltningschefer och övrig berörd personal att genomgå en utbildning i balanserade styrkort.

Ekonomisk målsättning och måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har antagit följande ekonomiska målsättningar som ska ligga till grund för en bra ekonomisk planering och uppföljning:

Budgeten ska vara i balans

För perioden är resultatet positivt, med en positiv avvikelse mot budget på 0,8 mkr. Prognosen per helår pekar på att den balanserade budgeten som fastställts för 2010 inte kommer att kunna hållas och målet bedöms därmed inte uppnås.

Nettokostnaderna inklusive finansnettots andel av skatteintäkterna och generella statsbidrag får inte överstiga 98%.

Målet har uppfyllts för perioden. Andelen per den 30 april 2010 uppgår till 97,2% (98,9%) vilket är en förbättring sedan motsvarande period 2009 med 1,7 procentenheter. För helåret 2010 tyder prognosen på att målet inte kommer att uppnås eftersom nyckeltalet pekar på 101,1% enligt lagda helårsprognoser.

Amortering ska ske med minst 1% på de långfristiga lånen

Amortering planeras med 1% av de långfristiga lånen.

Oförändrad utdebitering

Målet har uppfyllts under året och utdebitering har inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med sina 22,33 över snittet i riket som för år 2010 är 21,52 (21,48).

Soliditeten ska förbättras under planperioden.

Soliditeten uppgår till 44,5% (46,9%). Soliditeten har försämrats sedan tertialbokslutet vid samma period 2009 med 2,4 procentenheter. Vid årsskiftet uppgick soliditeten till 42,1% vilket innebär att soliditeten ökat med 2,4 procentenheter sedan årsskiftet. Målet med förbättrad soliditet är långsiktigt och för att uppnå detta under mandatperioden fordras positiva årsresultat.

Kommunallagens balanskrav

Kommunallagens balanskrav innebär att om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det i förvaltningsberättelsen för det året anges när och på vilket sätt man avser att göra regleringen av det negativa resultatet under de kommande tre åren. Om fullmäktige har beslutat om att en sådan reglering inte ska ske, ska upplysning lämnas om detta. Balanskravets huvudprincip innebär att intäkterna ska överstiga kostnader och att realisationsvinster inte ska medräknas i intäkterna vid avstämning mot balanskravet. Vid försäljningar i samband med avveckling av verksamhet får dock realisationsvinster medräknas. Realisationsförluster ska medräknas vid avstämning mot balanskravet utom vid försäljning i samband med avveckling av verksamhet och försäljning som medför framtida lägre kostnader. Justering kan också ske om synnerliga skäl finns att inte reglera ett negativt resultat.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav

Kommunen, mkr	Prognos				
	2010	2009	2008	2007	2006
Årets resultat enligt RR	-9,8	-3,1	-3,3	2,2	2,8
Avgår realisationsvinster pensionsplaceringar		-0,7	-0,2	-0,5	-0,1
Avgår realisationsförluster pensionsplaceringar		0,6			
Vinster/förluster i samband med försäljning					7,8
Förluster enligt undantagsmöjlighet				10,3	
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar		-2,1			
Justerat resultat	-9,8	-5,3	-3,5	12,0	10,5
Återställande av tidigare års förluster:					
Enligt fullmäktige beslut åberopas synnerliga skäl för orealiserade kursförluster					
			2,1		
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust	-1,4	-1,4			
Enligt fullmäktige beslut, 2009 års förlust	-5,3				
Enligt fullmäktige beslut, halva 2004 års förlust					-5,0
Återställande av 2002 års förlust					-1,1
Kvar att återställa	-16,5	-6,7	-1,4		

Kvar att återställa från 2008 är 1,4 mkr och för 2009 är beloppet 5,3 mkr. Prognosen för 2010 pekar mot ett underskott på 9,8 mkr, vilket innebär att totala beloppet att återställa blir 16,5 mkr.

Budgetförutsättningar

Kommunfullmäktige beslutade i november 2009 om budget 2010 med ekonomisk plan 2010-2012. I budgeten för 2010 lades hela kommunens lönepott under kommunstyrelsen för att efter fastställda löneökningar fördelas ut till respektive förvaltning. Detta innebär en total uppräknings av löner med drygt 18 miljoner kronor. Beslut om att avsätta en anpassningsmedelpott på 16,6 miljoner kronor fattades. Särskilda anslag på 15,1 miljoner kronor fördelades ut. De största anslagen avser försörjningsstöd med 4,5 miljoner kronor, kapitaltäckning för Kalix Industrihotell AB med 2,5 miljoner kronor och näringslivssatsning med 2,9 mkr. Ett totalt besparingsbeting på 47,1 mkr ligger i beslutad budget.

Tertialresultat

Resultatet för de fyra första månaderna uppgår enligt resultaträkningen till 8,0 mkr (3,1 mkr). Socialnämnden inklusive LSS redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,1 mkr och kommunstyrelsen ett överskott på 10,9 mkr. Däremot redovisas för perioden negativa budgetavvikelser inom Barn- och grundskolenämnden med -7,6 mkr och Gymnasienämnden inklusive Naturbruksskolan med -2,0 mkr.

Kommunens likvida medel i kassa och bank uppgår per april till 27 mkr (3,3 mkr). Balanslikviditeten har förbättrats i jämförelse med samma period föregående år och uppgår nu till 57% (44%). De långfristiga skulderna uppgår till 295,8 mkr varav 1,0 mkr avser finansiella leasingavtal

Resultatprognos

Årsprognosen för 2010 visar på ett negativt resultat på 9,8 mkr (-19,0 mkr). För att uppnå balanskravet för 2010 fordras framförallt samtliga nämnders och styrelses budgetföljsamhet mot tilldelade budgetramar.

Kommunstyrelsen har beslutat om månadsrapportering från de största nämnderna till kommunstyrelsen. Samtliga åtgärder är vidtagna för att begränsa de negativa effekterna i kommunens ekonomi.

Nettokostnadsandelen indikerar för helåret ett nyckeltal på 101,1% (102,3%) och prognosen bygger på ett samlat prognostiserat underskott på 9,8 mkr i jämförelse med budget enligt följande;

Barn- och grundskolenämnden befarar ett underskott på 19,8 mkr och gymnasienämnden inklusive interkommunala avgifter ett underskott på 2,7 mkr. Socialnämnden redovisar ett totalt budgetunderskott på -5,5 mkr varav LSS står för 3,5 mkr. Kommunstyrelsen prognostiseras hålla sig inom tilldelad budgetram. Övriga nämnder prognostiseras att de ska klara en verksamhet inom givna budgetramar för 2010, samhällsbyggnadsnämnden prognostiseras göra ett överskott på drygt 200 tkr.

I årsprognosen görs även prognoser för skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna beräknas uppgå till 851,1 mkr, vilket innebär 5,0 mkr mer än budgeterat för 2010. Avskrivningarna beräknas bli 2,5 mkr högre än budgeterat beroende på föregående års investeringsvolym. Finansnettot är bedömt hålla den budgeterade nivån. Det förmånliga ränteläget som skulle kunna påverka finansnettot positivt.

Sammanställning av nämndernas helårsprognoser

kkr	2010			2009		
	Årsbudget inkl kapitalkostn.	Helårsprognos	Avvikelse	Årsbudget inkl kapitalkostn.	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	123 845	123 845	0	118 676	116 328	2 348
Samhällsbyggnadsnämnden	24 664	24 426	238	20 910	18 262	2 648
Barn- o grundskolenämnden	225 201	245 000	-19 799	230 122	237 675	-7 553
Fritids- o kulturnämnden	35 727	35 727	0	36 371	36 333	38
Gymnasienämnden	70 532	71 632	-1 100	73 550	74 032	-482
Interkom. avgifter till Landstinget	7 000	8 650	-1 650	7 527	9 286	-1 759
Socialnämnden	280 322	282 322	-2 000	278 349	277 526	823
LSS-verksamheten	21 696	25 196	-3 500	18 696	26 686	-7 990
Summa	788 987	816 798	-27 811	774 208	790 173	-11 927

Balansräkningsenhet Vatten och avlopp

Eftersom VA-verksamheten till största del är avgiftsfinansierad och svarar för en väsentlig del av kommunens ekonomi har fullmäktige beslutat om en policy för bildande av balansräkningsenhet för verksamheten. VA-verksamhetens resultat- och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar för tertialboks slutet 2010. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. Redovisningen för de första fyra månaderna har i likhet med föregående år inte möjliggjort att särskilja kortfristiga skulder som löper på VA-verksamheten. Detta planeras, tillsammans med andra redovisningsmässiga poster, utvecklas

under innevarande år. VA-verksamhetens kundfordringar har schablonberäknats med totalt 65% av utestående kundfordringar på VA- och renhållningsområdet eftersom de är samredovisade i bokföringen.

Resultaträkning VA-enheten, kkr	2010-04-30	2009-04-30
Verksamhetens intäkter	12 676,30	12 312,10
Verksamhetens kostnader	-7 283,60	-5 620,40
Avskrivningar	-2 804,50	-2 536,00
Verksamhetens nettokostnader	2 588,20	4 155,70
Finansiella intäkter	7,2	8,1
Finansiella kostnader		
Internränta	-2 382,90	-2 126,30
Resultat före extraordinära poster	212,50	2 037,50
Resultat	212,50	2 037,50

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2010-04-30	2009-04-30
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	274 838	254 125
Maskiner, inventarier	4 094	4 036
Summa anskaffningsvärde	278 932	258 161
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	-128 843	-120 980
Maskiner, inventarier	-2 279	-1 988
Summa ackumulerade avskrivningar	-131 122	-122 968
Summa anläggningstillgångar	147 810	135 193
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA*)	142	
SUMMA TILLGÅNGAR	147 952	135 193
EGET KAPITAL		
IB eget kapital *)	7 786	5 749
Årets resultat	212	2 037
Eget kapital	7 998	7 786
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm	139 954	127 406
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	147 952	135 192

Personalredovisning

Personalkostnaderna uppgick till 200,2 mkr (203,9 mkr) vilket är en minskning med 6 mkr i jämförelse med föregående års tertialperiod, vilket motsvarar en minskning med 1,8%.

Mkr	2010-04-30	2009-04-30
Löner och övriga personalkostnader	153,5	155,0
Arbetsgivaravgifter	46,7	48,9
Totalt	200,2	203,9

Antalet månadsavlönade personer 2010-04-30 uppgick till 1 512 personer. 2009-04-30 var antalet 1 585 personer. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året och även sysselsättningsgraden för dessa.

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)

	2010-04-30	2009-04-30
Antal anställda	1 512	1 585
Andel kvinnor	80%	81%
Andel män	20%	19%
Andel deltid	35%	36%
Antal helårsarbetare	1 374,3	1 441,4
Sysselsättningsgrad	89,8%	89,6%
Sjukdagar per anställd	5,92	6,47
Sjukdagar per anställd – kvinnor	6,59	7,18
Sjukdagar per anställd – män	3,31	3,63
Medelålder	48,79	48,08

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2010-04-30	2009-04-30
Kommunledningskontoret;		
Arbetsgivarenheten	14,8	11,3
Dataenheten	5,8	5,8
Ekonomienheten	7,0	9,0
Jobb- och Utvecklingscenter	9,5	10,3
Kalix Univercity	30,0	6,0
Kanslienheten	8,0	9,5
Kommunstyrelsen	2,0	2,0
Näringslivsenheten	5,0	5,0
Infomationsenheten	1,0	
Fritids- och kulturförvaltningen	20,5	21,5
Gymnasieförvaltningen	83,1	99,7
Barn- och utbildningsförvaltningen	366,9	387,0
Räddningstjänste	12,0	
Socialförvaltningen	552,4	590,5
Sammhällsbyggnadsnämnden	104,4	
Plan- och miljöförvaltningen		9,0
Tekniska förvaltningen		103,7
Summa	1 222,3	1 270,2

Per den 30 april 2010 var antalet tillsvidareanställda årsarbetare i kommunen 1 222. Det är 48 årsarbetare färre än redovisat föregående år samma period. Det är främst inom barn- och utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen samt gymnasieförvaltningen som antalet tillsvidareanställda

årsarbetare minskat medan antalet ökat inom Kalix Univercity eftersom de övertagit den kommunala vuxenutbildningen av gymnasienämnden. I redovisningen ingår även vilande tjänster.

Personalredovisningen

Personalredovisningen Mätdatum 2010-04-30 och 2009-04-30	Antal månadsavlönade (tillsvidare+visstids anställda årsarbetare)		Antal månadsavlönade (tillsvidare+visstids anställda personer)	
	2010	2009	2010	2009
Arbetsgivarenheten	14,8	13,8	15,0	14,0
Ekonomienheten	8,0	10,0	8,0	10,0
IT-enheten	6,8	5,8	7,0	6,0
Informationsenheten	2,0		2,0	
Jobb- och utvecklingscenter	14,0	14,3	16,0	16,0
Kalix Univercity	42,7	10,5	45,0	11,0
Kanslienheten	8,1	9,6	9,0	10,0
Kommunstyrelsen	3,0	5,0	3,0	5,0
Näringslivsenheten	7,0	6,0	7,0	6,0
Barn- och grundskoleförvaltningen	411,8	432,5	438,0	458,0
Fritid- och kulturförvaltningen	29,0	34,3	30,0	35,0
Gymnasieförvaltningen	94,7	116,3	100,0	120,0
Plan- och miljöförvaltningen		12,0		12,0
Räddningstjänsten	13,0		13,0	
Samhällsbyggnadsförvaltningen	118,9		129,0	
Socialförvaltningen	600,5	660,4	690,0	759,0
Tekniska förvaltningen		111,1		123,0
Totalt	1 374,3	1 441,4	1 512,0	1 585,0

Frisknärvaro

Under det de fyra första månaderna 2010 var 64,02% av den månadsavlönade personalen helt friska, vilket är en förbättring med 2,4% jämfört med samma period föregående år. Ytterligare 27,0% av kommunens personal hade max 7 dagar sjukfrånvaro, vilket även detta är en förbättring med föregående år med 5,0%.

Period	Totalt antal		%
	Antal snittanställda personer	Ej frånvaro	
2010-01-01—04-30	1 512	968	64,02
2009-01-01—04-30	1 585	989	62,42

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron fortsätter att minska i kommunen. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 5,05% (5,1%). Av den totala sjukfrånvarotiden utgör 63,13% (46,12%) sjukfrånvaro som sträcker sig längre än 59 dagar, vilket är en markant ökning vid jämförelse med samma period föregående år. Den kvinnliga sjukfrånvaron uppgår till 5,71% (5,52%) och den manliga 2,65% (0%). Både den manliga och kvinnliga sjukfrånvaron har därmed ökat.

Redovisning av sjukfrånvaro		2010-04-30	2009-04-30
1	<u>Total sjukfrånvarotid</u> Sammanlagd ordinarie arbetstid	5,05%	5,10%
2	<u>Sjukfrånvaro >59 dagar</u> Total sjukfrånvarotid	63,13%	46,12%
3	<u>Total sjukfrånvarotid kvinnor</u> Sammanlagd ord arbetstid kvinnor	5,71%	5,52%
4	<u>Total sjukfrånvarotid män</u> Sammanlagd ord arbetstid män	2,65%	0%
5	<u>Total sjukfrånvarotid <= 29 år</u> Sammanlagd ord arbetstid <= 29 år	1,73%	0%
6	<u>Total sjukfrånvarotid 30-49 år</u> Sammanlagd ord arbetstid 30-49 år	4,09%	4,35%
7	<u>Total sjukfrånvarotid >= 50 år</u> Sammanlagd ord arbetstid >= 50 år	6,21%	5,67%

Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 549,3 mkr (541,4 mkr) som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 44,7 mkr som en avsättning för pensioner i balansräkningen.

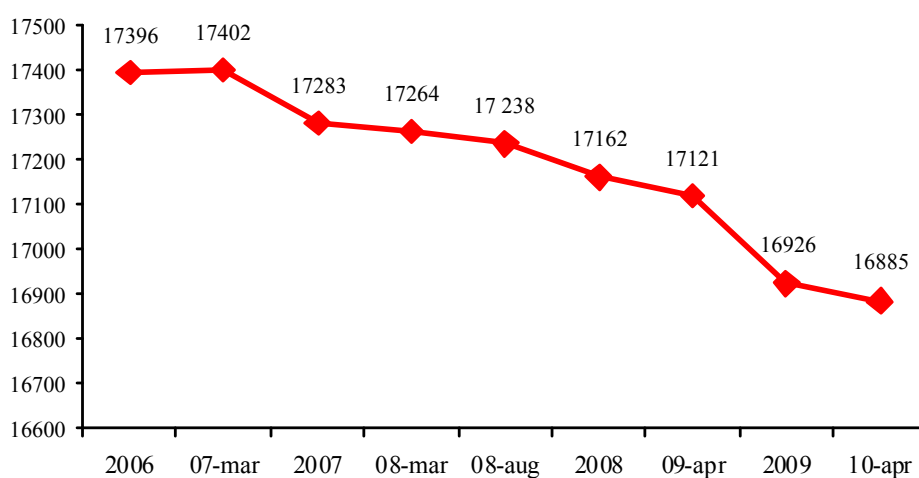
Placeringar av pensionsmedel ska tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen har i balansräkningen därför redovisats till det verkliga värdet 25,4 mkr den 30 april 2009. Marknadsvärdet den 30 april 2010 uppgick till 27,8 mkr.

Kommunens pensionsförpliktelser o pensionsmedel, mkr	2010-04-30	2009-04-30
Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse	549,3	541,4
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen	44,7	43,5
Finansiella placeringar av pensionsmedel	25,4	24,2
Återlåning	568,6	560,7

Omvärldsanalys

Befolkning

För kommunens ekonomi har befolkningsutvecklingen en avgörande betydelse. Kommunens skatteintäkter och statsbidragen bygger i hög grad på hur stor befolkningen är i kommunen. Från 1980 har kommunen haft en vikande befolkningsutveckling. Födelsenettet har sedan babyboomen under slutet av –80-talet och början av –90-talet haft en negativ utveckling. För första kvartalet 2010 redovisar kommunen en befolkningsminskning med 41 personer. Bakom denna minskning ligger ett födelsenetto på minus 13 personer och ett flyttningsnetto på minus 28 personer. Det innebär att vi är 16 885 invånare i kommunen efter det första kvartalet.



Befolkningsutveckling	2010-04-30	2009-12-31	2009-04-30	2008-12-31	2008-03-31	2007-12-31	2007-03-31
Antal invånare	16 885	16 926	17 121	17 162	17 264	17 283	17 402
Förändring från föregående redovisning	-41	-195	-41	-102	-19	-119	+ 6
Födelsenetto	-13	-89	-30	-55	1	-59	-18
Flyttningsnetto	-28	-150	-13	-73	-20	-57	+24

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i Kalix kommun uppgick i april till 5,0% (5,2%) en minskning med 0,2% i jämförelse med samma period föregående år. Totalt är 512 personer öppet arbetslösa (539 personer). Arbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 7,7% (6,1%). Totala är 784 personer arbetslösa inklusive personer i program (638 personer).

Ungdomsarbetslösheten, 18 – 24 år uppgick till 4,7% (5,3%). Det innebär att 8 ungdomar färre var öppet arbetslösa i år i jämförelse med samma tid i fjol. Totalt var 62 ungdomar öppet arbetslösa. Ungdomsarbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 20,0% (15,3%), vilket är en markant ökning i jämförelse med samma period föregående år.

Samhällsekonomisk utveckling och situation

Den globala ekonomin är inne i en återhämtningsfas. Det går dock olika fort i olika delar av världen. I Europa, som väger tungt för svensk export, är tillväxttalen även fortsättningsvis beskedliga. För svensk industri innebär det att återhämtningen under det närmaste året blir förhållandevis svag. Det får också till följd att det kommer att ta tid innan svensk industri är tillbaka på ruta GÅ.

Det plötsliga och omfattande fallet i produktion och efterfrågan befarades till en början komma att ge betydande negativa återverkningar på den svenska arbetsmarknaden. Prognoser om en snar uppgång i arbetslösheten till 12–13 procent var inte ovanliga i fjol. Men uppgången mot dessa nivåer bröts och sysselsättningen under det senaste halvåret har framstått som oväntat stabil. Fler-talet prognosmakare tror nu att arbetslösheten toppar på mer beskedliga 9–10 procent.

Regionens utveckling och situation

Norrbottnens befolkning minskade med 200 personer under det första kvartalet. I april uppgick antalet öppett arbetslösa i Norrbotten till 6 532 personer, en minskning jämfört med samma tidpunkt föregående år med 930 personer. Arbetslösheten i länet uppgick därmed till 4,2 procent av befolkningen mellan 18 och 24 år minskade även denna öppna arbetslöshet jämfört samma period föregående år med 432 personer eller 2,1 procent. Den öppna arbetslösheten minskade i samtliga av Norrbottenskommuner med undantaget Jokkmokk där den ökade med 0,3 procent. Alla Norrbottens kommuner ökade arbetslösheten inklusive åtgärder.

Den samlade redovisningen

I den samlade redovisningen har transaktioner mellan koncernföretagen eliminerats för den sammanställda resultat- och balansräkningen. Den samlade redovisningen uppvisar ett resultat för de fyra första månaderna på 8,8 mkr (8,2 mkr). Endast KIAB redovisar för perioden ett negativt resultat.

De ingående bolagens redovisade tertialresultat

Ingående bolag exkl kommunen	Kommunens ägarandel	2010-04-30	2009-04-30
Kalix Industrihotell AB	100,00%	-1,6	-1,6
Stiftelsen Kalixbo	100,00%	0,0	1,2
Högskoleförbundet	47,50%	0,0	0,1
KB Kalix Nya Centrum	40,00%	1,6	0,0
Näringslivsstiftelsen	100,00%	0,8	2,0

Helårsprognos för kommunkoncernen

Helårsprognosen för Stiftelsen Kalixbo pekar på ett positivt resultat på 1,8 mkr. KB Kalix Nya centrum har lämnat helårsprognos med en vinst på 1,2 mkr.

Kalix Industrihotell AB befarar en förlust på 2,6 mkr. Högskoleförbundets prognos är att hålla budgeten.

Kommentar och underskrift

De första fyra månaderna uppvisar ett resultat på 8,0 mkr vilket är 0,8 mkr bättre än budgeterat resultat för perioden. Nämndernas och styrelsens helårsprognoser pekar på en total negativ budgetavvikelse på 27,8 mkr i jämförelse med beslutade budgetramar.

Nämnderna har ansvar för att tillse att verksamheten bedrivs inom de av fullmäktige tilldelade budgetramarna. Efter första tertialet finns det tydliga tendenser på att nämnderna inte kommer att hålla sig inom de tilldelade budgetramarna.

Kalix den 24 maj 2010

Robert Forsberg
Kommunstyrelsens ordförande

Driftredovisning, mkr

Nämnd	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Netto- budget	Budget- avvikelse	Helårs- prognos
Kommunstyrelsen	12,6	44,9	32,3	43,2	10,9	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	46,2	54,4	8,2	7,1	-1,1	0,2
Barn- och grundskolenämnden	7,0	89,8	82,8	75,2	-7,6	-19,8
Gymnasienämnden	4,2	29,2	25,0	23,6	-1,4	-1,1
Interkommunala kostnader till NLL för naturbruksgymnasiet	0,0	2,9	2,9	2,3	-0,6	-1,6
Fritids/kulturnämnden	2,5	15,3	12,8	12,7	-0,1	0,0
Socialnämnden	13,0	102,1	89,1	89,9	0,8	-2,0
LSS-verksamheten	9,3	17,2	7,9	7,2	-0,7	-3,5
Finansförvaltning *)		9,6	9,6	8,3	-1,3	0,0
Internhyra, kapitalkostnadsdel	12,0		-12,0	-12,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	106,8	365,4	258,6	257,5	-1,1	-27,8
Avskrivningar		14,4	14,4	13,7	-0,7	-2,5
Verksamhetens nettokostnader	106,8	379,8	273,0	271,2	-1,8	-30,3
Finansnetto	0,1	2,9	2,8	3,7	0,9	0,0
Skatteintäkter/kostnader	284,0		284,0	282,1	1,9	5,0
Resultat enligt resultaträkningen	390,9	382,7	8,0	7,2	0,8	-25,3

*)Specifikation finansförvaltningen, mkr	Budget	Netto- kostnader	Budget- avvikelse
PO-pålägg pensioner m m	6,6	10,0	-3,4
Förändring pensionsskuld	1,7	0,0	1,7
Ludvika statsbidrag 6%	0,0	-0,4	0,4
Summa	8,3	9,6	-1,3

Investeringsredovisning (mkr)

Nämnd/styrelse	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,1	0,7	0,6	3,1	2,5
Samhällbyggnadsnämnden	0,4	9,0	8,6	32,4	23,8
Barn- och grundskolenämnden	0,0	1,9	1,9	3,6	1,7
Gymnasienämnden	0,0	0,1	0,1	0,5	0,4
Socialnämnden	0,0	0,1	0,1	1,3	1,2
Fritids- och kulturnämnden	0,0	0,1	0,1	3,6	3,5
Summa nämnder/styrelse	0,5	11,9	11,4	44,5	33,1

Investeringsutfall, netto (mkr)

Program/år	2010-04-30	2009-04-30
0 Gemensam kommunadministration	0,5	0,6
1 Arbete och näringsliv	0,2	0,0
2 Mark och bostäder	6,5	0,8
3 Kommunikationer	0,2	1,8
4 Fritid och kultur	0,2	0,1
5 Energi, vatten och avfall	1,3	4,3
6 Barn och utbildning	2,2	2,0
7 Socialomsorg och vård	0,1	0,0
8 Miljö och samhällsskydd	0,2	0,0
Summa	11,4	9,6

Resultaträkning (mkr)

	2010-04-30		2009-04-30		
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter		89,0	67,8	94,5	70,3
Verksamhetens kostnader		-338,1	-326,6	-335,7	-328,1
Avskrivningar		-19,6	-14,4	-18,9	-13,7
Verksamhetens nettokostnad		-268,7	-273,2	-260,1	-271,5
Skatteintäkter	1	211,8	211,8	209,1	209,1
Statsbidrag och utjämning	2	72,2	72,2	67,2	67,2
Finansiella intäkter		1,0	0,1	1,7	1,6
Finansiella kostnader	3	-7,6	-2,9	-9,8	-3,3
Resultat före extraordinära		8,8	8,0	8,1	3,1
Aktuell skatt					
Årets resultat		8,8	8,0	8,1	3,1

Resultatbudget och prognos kommunen 2010 (mkr)

	Budget helår	Prognos helår (Tertial 1)
Verksamhetens intäkter	215,7	215,7
Verksamhetens kostnader	-994,3	-1 022,1
Avskrivningar	-41,0	-43,5
Verksamhetens nettokostnad	-819,6	-849,9
Skatteintäkter	621,1	626,4
Statsbidrag och utjämning	225,0	224,7
Finansnetto	-11,0	-11,0
Resultat	15,5	-9,8

Balansräkning (mkr)

	2010-04-30		2009-04-30		
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,6		0,5	
Materiella anläggningstillgångar		0,4			
Mark, byggnader, tekniska anl.	4	1 282,50	726,9	1 261,2	717,5
Maskiner och inventarier	5	47,2	44,5	53,1	44,7
Finansiella anläggningstillgångar	6	60,1	56,9	58,4	55,3
Summa anläggningstillgångar		1 390,8	828,3	1 373,2	817,5
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.		1,7	1,6	1,9	1,7
Kortfristiga fordringar	7	61	58,9	48,7	43,4
Kassa och bank	8	45,6	27,0	28,6	3,3
Summa omsättningstillgångar		108,3	87,5	79,2	48,4
Summa tillgångar		1 499,1	915,8	1 452,4	865,9
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		443,2	399,7	431,3	402,8
Justering eget kapital					
Resultat		8,8	8,0	8,2	3,1
Summa eget kapital		452,0	407,7	439,5	405,9
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		44,7	44,7	45,5	43,6
Andra avsättningar	9	13	13,0	12,5	12,5
Summa avsättningar		57,7	57,7	58,0	56,1
Skulder					
Långfristiga skulder	10	817,1	295,8	814,8	293,7
Kortfristiga skulder	11	172,3	154,6	140,1	110,2
Summa skulder		989,4	450,4	954,9	403,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 499,1	915,8	1 452,4	865,9
<i>Poster inom linjen</i>					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	12	126,8	639,8	210,3	619,9
Pensionsförpliktelser äldre än -98		442,1	442,1	435,7	435,7
Särskild löneskatt, pensionsförpl		107,2	107,2	105,7	105,7
Leasingåtaganden					
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		676,1	1 189,1	751,7	1 161,3

Kassaflödesrapport (mkr)	2010-04-30		2009-04-30		
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		8,8	8,0	8,2	3,1
Justering för av- (och ned- skrivningar		19,5	14,4	18,9	13,7
Justering för gjorda avsättningar	24	0,5	0,5	0,0	0,0
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	0	0,0	-0,1	-0,1
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	-0,8	-0,2	-0,4	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		28,0	22,7	26,6	16,7
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	-1,4	-1,1	12,9	13,7
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,2	0,1	0,3	0,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	-46,6	-42,2	-47,7	-39,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-19,8	-20,5	-7,9	-9,3
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-24,1	-11,4	-35,5	-9,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,6	0,2	1,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	30	-13,9	-1,9	-2,5	-1,2
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	31	11,3	1,9	0,1	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-26,1	-11,2	-36,9	-10,8
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		9,1	0,0	37,9	0,0
Amortering av skuld		-1,1	-0,1	-1,5	-0,1
lanspråktaga avsättningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	-3,1	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,5	0,6	0,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		8,0	0,4	33,9	0,1
Årets kassaflöde		-37,9	-31,3	-10,9	-20,0
Likvida medel vid årets början		83,5	58,3	39,5	23,3
Likvida medel vid årets slut		45,6	27,0	28,6	3,3
Året förändring av likvida medel		-37,9	-31,3	-10,9	-20,0

Noter (mkr)**Not 1.**

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Skatteintäkter			
Preliminära skatteintäkter	208,8	217,8	653,5
Definitiv slutavräkning	0,6	-0,6	0,6
Prognos innevarande års slutavräkning	2,4	-8,5	-20,8
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,4	-0,7
Summa skatteintäkter	211,8	209,1	632,6

Not 2.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Statsbidrag o utjämning			
Inkomstutjämning	40,4	43,9	131,6
Strukturbidrag	19,4	19,6	58,9
Kostnadsutjämning	-6,8	-5,3	-15,8
Införandebidrag	0,7	1,4	4,3
Regleringsbidrag/avgift	1,5	-2,8	-8,4
LSS-utjämning	2,8	2,2	6,6
Tillfälligt konjunkturstöd 2010	5,5		
Fastighetsavgift och mellankommunal ers	8,7	8,2	25,0
Summa statsbidrag	72,2	67,2	202,2

Not 3.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Finansiella kostnader			
Räntekostnader, långfristiga lån	2,8	3,2	9,7
Räntekostnader, pensioner			1,5
Räntekostnader finansiell leasing			0,1
Realisationsförluster, pensionsplaceringar			0,6
Övriga räntekostnader	0,1	0,1	0,2
Summa finansiella kostnader	2,9	3,3	12,1

Not 4.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Fastigheter och anläggningar			
Markreserv	0,8	0,9	0,8
Verksamhetsfastigheter	380,4	392,3	386,7
Fastigheter för affärsverksamhet	170,1	152,6	166,3
Publika fastigheter (vägar, parker mm.)	131,1	126,9	131,6
Fastigheter för annan verksamhet	18,7	19	18,8
Exploateringsmark	25,3	25,3	25,5
Övriga fastigheter	0,5	0,5	0,5
Summa fastigheter och anläggningar	726,9	717,5	730,2

Not 5.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Maskiner och inventarier			
Maskiner	4,9	5,1	4,9
Inventarier	37,9	37,3	37,4
Transportmedel	1,7	2,3	1,8
Summa maskiner och inventarier	44,5	44,7	44,1

Not 6.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	23,5	23,4	23,5
Andelar	1,1	1,1	1,1
Pensionsmedelsförvaltning	25,4	23,3	25,4
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	2,7	4,6	2,7
Övriga långfristiga fordringar	4	2,7	4,4
Summa finansiella anläggningstillg.	56,9	55,3	57,3

Not 7.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	14,3	13,8	17,1
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	23,2	19,5	17,9
Upplupen skatteintäkt	4,0	0	0,0
Mervärdesskatt	10,1	9,3	15,6
Diverse kortfristiga fordringar	7,3	0,8	7,2
Summa kortfristiga fordringar	58,9	43,4	57,8

Not 8.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Likvida medel			
Plusgiro	26,4	-4,4	53,1
Bank	0,6	7,7	5,3
Summa likvida medel	27,0	3,3	58,4

Not 9.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Andra avsättningar			
Avsättning för återställande av deponi	13,0	0,0	12,5
Summa andra avsättningar	13,0	0,0	12,5

Not 10.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Långfristiga skulder			
Ingående låneskuld	294,8	292,3	292,3
Nyupplåning under året	0,0	0,0	5,5
Finansiell leasing	1,0	1,4	1,1
Årets amorteringar	0,0	0,0	-3,0
Summa långfristiga skulder	295,8	293,7	295,9

Not 11.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder	4,0	2,0	0,3
Leverantörsskulder	16,5	13,8	45,4
Upplupna leverantörsskulder	9,6	5,4	2,9
Mervärdesskatt	0,4	0,4	2,3
Preliminär skatt	8,7	9,5	9,0
Upplupna personalkostnader	46,1	43,8	45,0
Upplupna sociala avgifter	10,8	11,5	10,8
Upplupna pensionskostnader	7,3	6,1	19,5
Upplupen löneskatt	6,0	1,7	6,3
Upplupna räntekostnader	0,9	0,0	0,8
Förutbetalda skatter	18,5	12,4	22,1
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	19,8	3,6	26,3
Kommande års amortering	6,0	0,0	6,0
Summa kortfristiga skulder	154,6	110,2	196,7

Not 12.

	Jan-apr 2010	Jan-apr 2009	Helår 2009
Panter och liknande säkerheter			
Donationsfonder	0,6	0,6	0,6
Kommunal borgen: egna hem	6,2	7,5	6,2
: bostadsrättsföreningar	56,0	54,4	56,0
Borgen kommunala bolag: KIAB	147,3	144	147,3
Stiftelsen Kalixbo	270,5	247,6	270,5
KB Kalix Nya Centrum	145,0	145	145,0
Föreningar och organisationer	2,2	15,5	2,2
Övrig borgen	12,0	5,3	12,0
Summa panter och säkerheter	639,8	619,9	639,8

Kalix kommun har i november 1999, KF §75, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 248 kommuner som per 2009-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga dessa kommuner har ingåtts avtal om hur ansvaret skall fördelas på varje medlemskommun vid ett eventuellt infriande av borgensansvaret. Principerna för denna fördelning sker efter en beräkningsmodell grundad på samtliga medlemskommuners ägarandel i Kommuninvest. Kalix kommun hade vid årsskiftet 2009/2010 en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,32%.

Kommunstyrelsen

Årsbudget	119 940
Kapitalkostnad	3 905
Helårsprognos	123 845
Budgetavvikelse	0

Redovisning januari – april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-5 400	-12 600	7 200
Kostnader	48 496	44 793	3 703
Summa nettokostnader	43 096	32 193	10 903

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut**Medborgar- och brukarperspektivet**

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, besöka och verka i för människor och företag, Kommunstyrelsen bidrar med det genom att:

- o Skapa attraktiva och trygga miljöer
- o Stimulera turism- och besöksnäring
- o Verka för ett mångkulturellt och jämställt samhälle
- o Främja landsbygdsutvecklingen

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Kalix nya centrum har nu färdigställt. Utformningen av Strandängarna är under full produktion. Det håller på att växa fram en rondell nedanför Coop Forum och arbetet med trivseldelen, bas-säng med mera är nu långt framskridet. Öppning av det nya Strandängarna kommer att ske under försommaren.

Kommunstyrelsen bidrar till detta mål genom att ansvara för verksamheten för nyanlända. Enheten bedriver språkundervisning och skapar praktikplatser för de nyanlända i syfte att underlätta integreringen i vårt samhälle. Målet att uppfylla avtalet med migrationsverket beräknas uppnått vid årets slut.

Tillväxt och utvecklingsperspektivet

I Kalix ska vi ha en tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med utvecklad infrastruktur, Kommunstyrelsen bidrar med det genom att:

- o Under mandatperioden tillföra 10 mkr till näringslivsutveckling
- o Tillsammans med näringslivet skapa regional tillväxt med fokus på kvinnligt företagande, småföretagande, trä- och teknikutbildningar.
- o Prioritera infrastruktur och kommunikationsfrågor.
- o Skapa fler KY-utbildningar
- o Miljöfrågor ska ingå som ett naturligt inslag i verksamhetsplaneringen

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Under mandatperioden kommer det att ha tillförts 10 miljoner kronor till näringslivsutvecklingen. KUC står som anordnare av KY och yrkeshögskoleutbildningar. Enheten har ansökt om nya utbildningar och beviljats två stycken nya YH-utbildningar med start ht-2010. Målet fler KY-utbildningar uppnås vid årets slut.

Medarbetareperspektivet

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, delaktighet, kompetenta och stolta medarbetare, Kommunstyrelsen bidrar med det genom att:

- o Skapa en effektiv och balanserad personalorganisation
- o Utveckla en jämställd organisation som bygger på decentralisering och kunskap
- o Arbeta med kompetensutveckling
- o Våra medarbetare ska utvecklas till goda ambassadörer för Kalix kommun

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse under perioden

Interna kompetensutbildningar inom olika arbetsområden kommer att genomföras under året. Utbildning som användar- och uppgraderings träffar för våra stora verksamhetssystem kommer att prioriteras. Kompetensutveckling av medarbetarna pågår ständigt.

Våra medarbetare kommer att ha goda möjligheter till; utveckling - delaktighet och in- flytande - skapa god arbetsmiljö - minst ett medarbetarsamtal under året - friskvård - systematiskt miljöarbete. Ett öppet klimat på arbetsplatserna där regelbundna arbetsplatsträffar och ett aktivt arbetsmiljöarbete utgör grunden för den goda arbetsplatsen.

Genom införande av verksamhetssystemet TC planering i tre förvaltningar nås målet med att skapa en effektiv och balanserad personalorganisation.

Om den planerade medarbetarenkäten 2010 visar högre värden än 8 i kvalitetsindex för delaktighet/påverkan och kompetensutveckling har målen nåtts. Enkätundersökningen som planeras har inte ännu genomförts.

Målet kan anses delvis uppfyllt.

Ekonomiskt perspektiv

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv. Kommunstyrelsen bidrar med det genom att:

- o Budget i balans
- o Kontinuerliga omvärldsanalyser anpassar mål och verksamheter till förändringar
- o Nettokostnadernas och finansnettots andel ska högst uppgå till 98% av kommunens skatteintäkter och statsbidrag
- o Amortera minst en procent av de långfristiga lånen per år
- o Oförändrad skattesats
- o Soliditeten ska förbättras under mandatperioden

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Alla verksamheter som ligger under kommunstyrelsen prognostiseras hålla sig inom tilldelad budgetram

Målet att nettokostnadernas och finansnettots andel av kommunens skatteintäkter och statsbidrag maximalt ska uppgå till 98% uppnås per april, 97,2% (98,9%). Nyckeltalet bedöms inte uppnås per helår beroende på nämndernas och styrelses prognostiserade underskott gentemot budget.

Målet att amortera minst en procent av de långfristiga lånen bedöms uppnås.

Skattesatsen har och kommer så under år 2010 att ligga fast och därmed kommer målet att uppnås.

Soliditeten har på helårsbasis ökat under alla åren i mandatperioden. Jämfört med samma period föregående år har dock soliditeten försämrats från 46,9% till 44,5%.

Faktorer som kan påverka resultatet

Eftersom övrig verksamhet inom kommunen prognostiseras göra stora underskott är kommunstyrelsen än mer återhållsam med att dra på sig kostnader exempelvis råder det stor restriktivitet till utbildningar.

Avskrivningarna och pensionskostnaderna kommer förmodligen att överstiga de budgeterade medlen.

Samhällsbyggnadsnämnden

Årsbudget	24 664
Helårsprognos	24 426
Budgetavvikelse	238

Redovisning januari – april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Nämnd o stab	1 158	596	562
Fastighetsförvaltning	3 395	4 684	-1 289
Bygg o miljö	936	1 364	-428
Teknisk försörjning	1 553	1 131	422
Summa nettokostnader	7 042	7 775	-733

Varav:

Fastighetsförvaltning

Omställningskostn fastighet	298	468	-170
Bostadsanpassning	1 173	453	720
Övrig verksamhet	1 924	3 763	-1 839
Summa fastighetsförvaltning	3 395	4 684	-1 289

Teknisk försörjning

VA -verksamheten	-4 351	-5 407	1 056
Övrig verksamhet	5 904	6 538	-634
Summa teknisk försörjning	1 553	1 131	422

Medborgar- och brukarperspektiv

Kalix skall vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag, Samhällsbyggnadsnämnden bidrar till det genom att:

- o Öka andelen nöjda kunder utifrån fortlöpande årliga mätningar med en strävan mot flertalet nöjda kunder.
- o Information till medborgare och verksamhetsutövare ska förbättras.
- o Om det finns tolkningsutrymme i lagen ska en generös tolkning göras till sökandes/medborgarnas fördel.
- o Kommunen ska planera för attraktiva boenden samt attraktiva handels- och industriområden. Förvaltningen har fortsatt arbetet med ombyggnaden av centrummiljön och aktivt deltagit i planläggningen av E4 genom Kalix för en bättre tillgänglighet till både Strandängarna och centrum.

Byggnationerna av etapp 1 på Strandängarna samt ombyggnaden av E4 på den centrumnära delen pågår.

Arbetet med att kvalitetssäkra vattenförsörjningen vid Kalix vattenverk har genomförts i en första etapp med ett nytt vattenverk som säkerställer vattenbehandlingen och distributionen i första hand. En andra etapp har påbörjats med brunnar och filterdammar som slutligen skall säkerställa driften utan inblandning av kemikalier samt med en minskad tillsyn av anläggningen.

Förvaltningen fortsätter kontinuerligt att åtgärda avhjälpna hinder i miljön för funktionshindrade. Arbetet med att åtgärda enkelt avhjälpna hinder för funktionshindrade har återupptagits.

Undersökningar av vissa skolfastigheter har genomförts, vilket resulterat i att en handlingsplan över åtgärder tagits fram. Samtidigt pågår en dialog med brukarna om hur vi kan skapa säkra och trivsamma utemiljöer. I övrigt ligger förvaltningen lågt gällande det planerade underhållet i fastigheterna, i avvaktan på beslut om den framtida skolstrukturen

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid tertialens slut

Bygg- och miljöavdelningens kommentarer till dåvarande plan- och miljönämndens mål;

* Information sker kontinuerligt genom hemsida, annonsering m m om förändringar och aktiviteter. Hemsidan utvecklas ständigt.

* Positiv lagtolkning tillämpas alltid när så anses lämpligt och är möjligt.

* Detaljplaneläggningen är aktiv och berör skiftande typer av detaljplaner parallellt med att arbetet med fördjupad översiktsplan för Kalix centralort pågår.

Målet är att ge en god inom- och utomhusmiljö i och kring våra byggnader i samverkan för nöjda och trygga brukare.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

I Kalix skall vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur, Samhällsbyggnadsnämnden bidrar till det genom att:

- o Ta fram energieffektiviserande åtgärder för att minska energiförbrukningen med 3 % per år för de kommande tre åren.
- o Årligen göra förnyelseinvesteringar på va-anläggningarna med 1 % av nyanskaffningsvärdet som är på ca 1,4 miljarder kronor.
- o Samhällsbyggnadsförvaltningen/Bygg- och miljöavdelningen är med vid etableringsmöten.
- o Information om miljö- och klimathoten ska intensifieras.
- o Kortare svarstider till företag.

Ett utbyte av ytterligare 1850 st. belysningsarmaturer pågår. De nya armaturerna har lågenergilampor (CDM) på 35 W och ersätter dagens kvicksilverlampor på 125 W.

Förnyelseinvesteringar på VA-anläggningarna beräknar förvaltningen att utföra med ca 4 mkr under året. Detta innebär en förnyelseinvestering med 0,3 % av nyanskaffningsvärdet

Fastighetsavdelningen fortsätter samarbetet med arbetsförmedlingen, där arbetslösa byggnadsarbetare som är 25 år eller yngre får möjlighet att skaffa sig praktisk erfarenhet under rådande lågkonjunktur. Upprustning av Vassholmen är ett av de större projekten som kommer att påbörjas under sommaren.

Arbetet med att minska energiförbrukningen i fastigheterna fortsätter. De energibesparande åtgärder som påbörjats under 2009 och som fortsätter under 2010 är byte av armaturer med start i de större fastigheterna. Team Energi, under ledning av energiingenjören, kommer att fokusera sitt arbete på hur brukarna kan bidra till att minska energianvändningen.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid tertialens slut

Att för tredje året i rad nå målet att minska energiförbrukningen med 3 %.

Bygg- och miljöavdelningens kommentarer till dåvarande plan- och miljönämndens mål;

- * Deltagande vid diverse slag av etableringsmöten sker kontinuerligt.
- * Information om miljö- och klimathoten sker via tillsyn. Resurser saknas till specifika informationskampanjer.
- * Strävan är ständigt att förkorta handläggningstid till både företag och privatpersoner. Nämnden har ett extra sammanträde inplanerat under försommaren för att kapa sommarens ärendetoppar och förkorta svarstiden. Vikten av att insända handlingar ska vara kompletta påtalas ständigt.

Medarbetarperspektiv

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta, delaktiga och stolta medarbetare, Samhällsbyggnadsnämnden bidrar till det genom att:

- o Upprätta en personalförsörjningsplan med fokus på kompetens, jämställdhet, utbildning och decentralisering i en lärande organisation.
- o Medarbetarens inflytande över planering av arbetstid och arbetsuppgifter ska öka.
- o Medarbetarna ska kontinuerligt fortbilda sig inom sina områden.
- o Ökat samspel mellan förvaltning och nämnd.

Personalförsörjning

Av de befattningar som berörs av pensionsavgångar under året och de närmaste åren bedöms situationen hanterbar. Förvaltningen arbetar med mentorskap och erfarenhetsutbyte där redan anställd personal arbetar i en s.k. lärande organisation. Rekryteringsbehov finns inom projektledning/mark.

Handlingsplaner utifrån genomförd medarbetarenkät (årsskiftet 2008/2009) är framtagna vid alla verksamheter inom förvaltningen.

En skyddskommitté är bildad som skall arbeta systematiskt med förvaltningens arbetsmiljöfrågor

Kompetensutveckling

Ansvarsområdet är omfattande och behovet av kompetensutveckling varierande. Individuella behov planeras av närmaste chef tillsammans med respektive arbetstagare och är en stående punkt vid medarbetarsamtalen.

Fastighetsskötarna har deltagit i ett projekt tillsammans med Umeå universitet, med målet att ta fram en kompetensutvecklingsplan.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid tertialens slut

Bygg- och miljöavdelningens kommentarer till dåvarande plan- och miljönämndens mål;

- * Medarbetarna har ett stort inflytande över sin egen arbetssituation, men periodvis är arbetsbelastning p g a ärendeanhopning och underbemanning sådan att inflytandet begränsas. Uppmärksamhet via annons och hemsida görs årligen till verksamhetsutövare och privatpersoner att inkomma i god tid med ansökningar etc för att få jämnare arbetsbelastning speciellt inför sommaren.
- * Medarbetare bereds möjlighet att delta vid kurser/konferenser inom sina resp områden. Utbudet varierar dock stort mellan olika befattningar.
- * Nämnden och delar av förvaltningen planerar att före sommaruppehållet ha en utflyktsdag under trevliga former för att åka runt i kommunen och titta på olika objekt/ärenden som är aktuella.

Ekonomiskt perspektiv

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv, Samhällsbyggnadsnämnden bidrar till det genom att:

- o För att frigöra resurser till infrastruktursatsningar som va och gator skall lokalytorna minskas till jämförelsebara kommuners ytbehov.
- o Bidra till ekonomisk effektivitet med systemtänkande över förvaltningsgränserna.
- o Snabb och effektiv handläggning.
- o Kontroller/inspektioner planeras så att antalet resor minskar.
- o Ökat samarbete över förvaltningsgränserna.

Samarbetet med fritid- och kulturförvaltningen fortsätter med sikte på att effektivt nyttja personal och maskiner i de olika säsongsbehoven som förvaltningarna har inom parkskötsel respektive isbanor.

Fastighetsavdelningen deltar i arbetet med målet att minska lokalytorna, dels via samverkansträffar men även i grupper som arbetar med den framtida skolstrukturen.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid tertialens slut

Att arbetet med att minska lokalytor gett effekt. Att snabbt avveckla uppsagda lokaler

Bygg- och miljöavdelningens kommentarer till dåvarande plan- och miljönämndens mål;

* Utarbetande av olika mallar och översyn av diverse rutiner görs kontinuerligt, vilket resulterar i snabbare och effektivare handläggning. Tydlig information ges till sökanden om vikten av att insända handlingar är kompletta.

* Samordningsvinster av olika slag söks alltid.

* Etablerade samarbeten inom miljö-, bygg- och planområdena finns sedan tidigare med olika förvaltningar utifrån uppkomna frågor och behov. Alla sådana samrådsträffar, gemensamma inspektioner m m ses positivt på, när samordningseffekter fås.

Åtgärder för en budget i balans

Bygg- och miljöavdelningens kommentarer till det ekonomiska tertialresultatet;

Resultatet visar på ett underskott på 428 kkr för årets fyra första månader. På helårsbasis får resultatet för närvarande uppskattas till ca +/- 0 kkr. Underskottet beror fr a på att avdelningens kostnader och intäkter inte är periodiskt jämnt fördelade över året. Intäkternas storlek beror delvis på antalet ärenden som inkommer till nämnden under året. En relativt stor del av intäkterna kommer dock från fasta tillsynsavgifter, fakturering av de första fasta tillsynsavgifterna pågår. Avdelningen har f n en ca 1½ månad vakans på en av inspektörstjänsterna.

Vidta åtgärder för en minskad energianvändning

Behandlad i nämnd 2010-05-11

Barn- och grundskolenämnden

Årsbudget	211 069,0
Kapitalkostnad	14 132,0
Helårsprognos	245 000,0
Budgetavvikelse	-19 799,0

Redovisning januari – april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Barnomsorg	16 250,9	17 193,8	-942,9
Grundskola	28 810,7	28 648,3	162,4
Övriga kostnader	16 629,3	23 557,1	-6 927,8
Lokalkostnader	13 488,3	13 449,8	38,5
Summa nettokostnader	75 179,2	82 849,0	-7 669,8

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Barn- och grundskolenämndens mål

Beslut barn- och grundskolenämnden 2007-12-19, § 105.

Beslut kommunfullmäktige 2008-11-24, § 138.

Medborgar- och brukarperspektivet

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att;

- o Alla elever som går i skolan i Kalix skall ha minst godkända betyg i samtliga ämnen.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

På sikt ser vi en stor förbättring i elevernas resultat, det pågår ett intensivt arbete på skolorna med kunskap, bedömning och ett förändrat arbetssätt/synsätt kring barn i behov av särskilt stöd. En förändring i elevhälsoarbetet med nya processer har skapats tillsammans med Lena Timby och ASTEVA, fokus ligger på ett proaktivt arbetssätt där elevhälsan kommer in i ett tidigt skede. Under hösten 2010 kommer nya läro- och kursplaner att implementeras i skolan och vi har ett digert arbete framför oss.

Tillväxt och utvecklingsperspektivet

I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att:

- o Det entreprenöriella förhållningssättet införs i förskolan/skolan.
- o Skolorna i Kalix ska profileras och marknadsföras.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Skolorna i Kalix marknadsförs till stor del via Kulturskolan som visar upp dem i olika kulturella sammanhang, rockkonserter och galakvällar bl.a. Skolan i Kalix har varit med i Kampalaprojektet där representanter från skolan varit i Kampala och tagit emot besökare här i Kalix. Vi arbetar mot att få media positivt inställd till skolan i Kalix och den senaste tiden har vi funnits med i NSD i tre positiva artiklar. Ytterbyn och Pålänge har en tydlig profil som "skolor för hållbar utveckling". De har lämnat in en ansökan om certifiering i denna profil. Manhemsskolan har startat ett projekt tillsammans med Företagarna i Kalix "Kunskap ger arbete", projektet har startat i åk 7 och fortsätter i åk 7 och 8 till hösten. Centrumskolan jobbar med elever från åk 2 med "Skellefteåtekniken" där eleverna utifrån olika experiment får testa sina teorier hur man tillsammans kan lösa problem.

Medarbetareperspektivet

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta och stolta medarbetare, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att:

- o Frisktalen ska öka bland personalen genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete.
- o Elevernas närvaro i skolan ska öka.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Vi arbetar med att hitta effektiva sätt att rapportera frånvaro i åk 1-6, detta för att kunna förebygga frånvaro i högre ålder. Alla skolor har en lokal skyddskommitté som ska arbeta bl.a. med systematiskt arbetsmiljöarbete.

Ekonomiskt perspektiv

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att:

- o En långsiktigt hållbar struktur skapas för förskolan och skolan som garanterar likvärdighet.
- o Kunskapen om ett ekologiskt hållbart samhälle ska öka i hela verksamheten.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Barnomsorg

Barnomsorgen (skolbarnomsorg och förskola) redovisar ett underskott på sammanlagt 942,9 kkr vilket förklaras av följande: Familjens hus belastar perioden med 217 kkr utöver budget vilket korrigeras senare under året då kostnaderna för familjens hus skall delas med socialförvaltningen och NLL. Uppsägningslöner som löper från 2009 belastar perioden med 271 kkr. Avgifterna för skolbarnomsorgen är 180 kkr lägre än vad som är budgeterat för perioden vilket också påverkar resultatet. Resterande del av underskottet beror på en hårt ansträngd vikarieresurs vilket bland annat har föranlett vikariestopp vid åtminstone en förskola, det föreligger även ett stort behov av resurser för barn i behov av särskilt stöd vilket har medfört ökade kostnader inom förskolan. Dessutom finns viss övertalighet inom både skolbarnomsorg och förskola. Bidragen till de fria förskolorna är enligt budget för perioden men då det finns ansökningar inne om ytterligare fri förskoleverksamhet

inom kommunen så kommer detta att förändras inför hösten. Dessutom är nya bidrag för 2010 uträknade vilket kommer att öka kostnaderna.

Grundskola

Minskat elevantal vid Norrskenet's friskola ger ett överskott på 1 434,4 kkr för perioden som påverkar posten grundskola. Bortser vi från detta som ju är något vi inte kan påverka så redovisar grundskolan ett underskott på 1 272 kkr. Det består till största delen av övertalighet samt ett stort utnyttjande av den fria resursen som används för barn i behov av särskilt stöd. Viss del av underskottet förklaras också av kommande intäkter för exempelvis deltagande i läraryftet.

Övriga kostnader

Posten övriga kostnader redovisar ett underskott på 6 927,8 kkr. Av detta belastar det tidigare redovisade underskottet på 17 711 kkr med 5 504 kkr vilket betyder att ett ytterligare underskott på 1 423,8 kkr finns. Stor del av Kulturskolans verksamhet redovisas under övriga kostnader och uppvisar ett underskott på 800 kkr för perioden. Detta kommer dock att korrigeras på helårsbasis då intäkter är på väg.

BoG har tidigare redovisat svårigheter att få en budget för 2010 i balans och prognostiserat ett underskott på 17 711 kkr. Utöver detta prognostiserar fortfarande ett antal rektorsområden att de inte kommer att kunna hålla den tilldelade budgetramen (Ytterbyns RO –305 kkr, Centrums RO – 125 kkr, Risön/Sangis RO –158 kkr, Innanbäckens RO –500 kkr samt Töre RO – 1 000 kkr). När det gäller helårsprognosen så kommer ett eventuellt fortsatt lägre elevantal vid Norrskenet's friskola att ge ett överskott på helår vilket förhoppningsvis kommer att täcka upp det underskott vi befärar inom området fri förskola och därmed inte påverka helårsresultatet. Det råder även stor osäkerhet vad gäller kostnaderna för skolskjutsarna inför läsåret 10/11 då vi nu gör en förenklad upphandling som gäller för ett år. Det är därmed inte säkert att den tre procentiga uppräkningsbudgeten kommer att hålla. Vi har dock i dagsläget inte reviderat helårsprognosen med avseende på detta. Sammantaget ger rektorsområdenas aviserade prognoser en helårsprognos som visar på ett underskott på 19 779 kkr.

Åtgärder för en budget i balans

Vi ser ingen möjlighet att få en budget i balans med nuvarande skolstruktur. Framledes behöver vi utbilda/informera rektorer om hur göra budgetuppföljningar så att dessa blir korrekta och att ramen hålls. Vi behöver också vara ute i god tid för att se eventuella varsel så att vi kommer ifrån kostnader under uppsägningstider.

Vi måste också se över fördelningen av pengarna över läsåret kontra budgetåret, den fria resursen och önskvärt vore att ha en reserv för "oväntade händelser", till exempel för att uppfylla arbetsmiljökrav.

Behandlas i nämnd 2010-05-19

Fritid- och kulturnämnden

Årsbudget	28 059,0
Kapitalkostnad	7 668,0
Helårsprognos	35 727,0
Budgetavvikelse	0,0

Redovisning januari – april, kkr

Kostnader	14 985,0	15 291,0	-306,0
Inkomster	2 273,0	2 461,0	-188,0
			0,0
Summa nettokostnader	12 712,0	12 830,0	118,0

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut**Medborgar- och brukarperspektiv**

- Ge förutsättningar för en aktiv fritid, god hälsa och livskvalitet.
- Medborgarna skall ha ökad möjlighet till inflytande och påverkan på verksamheterna.
- Samtliga medborgare och brukare skall uppleva ökad tillgänglighet och hög kvalitet.
- Förutsättningarna för föreningarna skall förbättras.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

- Verka för klimatsmarta handlingar.

Medarbetarperspektiv

- Vara en attraktiv arbetsgivare.

Ekonomiska perspektiv

- God ekonomisk hushållning, förankrad hos samtliga medarbetare.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Prognosen för året visar att nämnden skall kunna hålla budgetramen. För att göra det måste återhållsamhet gälla om vikarier måste tillsättas. Eventuellt måste öppettiderna ses över.

Behandlad i nämnd den 2010-05-11

Gymnasienämnden

Årsbudget	65 953
Kapitalkostnad	4 579
Nämndens helårsprognos	71 632
Budgetavvikelse	-1 100

Årsbudget kostn NLL*	7 000
Helårsprognos NLL	8 650
Budgetavvikelse	-1 650

Total årsbudget nämnd	77 532
Total helårsprognos nämnd	80 282
Budgetavvikelse	-2 750

* Naturbruksgymnasiets kostnader särredovisas.

Redovisning januari – april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Ungdomsgymnasium	23 511	24 751	-1 240
Summa nettokostnader	23 511	24 751	-1 240
Kostnader för interkom avg till landstinget (Naturbruks)	2 333	2 883	-550

Måredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Medborgar- och brukarperspektivet

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag. Gymnasienämnden bidrar med detta genom att;

▣ **Antalet elever som är behöriga till högskola och universitet ska öka från 60 – 70 procent**

Kalix kommun har i sina nyckeltal legat i paritet med riket när det gäller grundläggande behöriga till högskola och universitet i åldersgruppen 20 år. Nyckeltalen som presenterats under det senaste året visar på något lägre resultat. Analyser görs löpande av gymnasieskolans rektorer. Lärarna arbetar målmedvetet med att följa upp och analysera resultat för att ge alla elever möjlighet att uppnå så goda resultat som möjligt. Konkreta åtgärder utarbetas för att öka behörigheten till högskola och universitet. Lärarna arbetar i olika grupperingar med detta.

Kalix hävdar sig väldigt bra när det gäller den genomsnittliga betygspoängen enligt nyckeltal från skolverket. Vi ligger enligt den senaste statistiken gällande genomsnittliga betygspoängen exakt samma som riket.

▣ **Förbättra elevinflytandet och säkerställ en trygg lärmiljö och följ upp genom årliga enkäter till eleverna**

Eleverna har fått besvara enkäten "Klassens kvalitetsrapport" som tar upp frågor kring trygghet, elevinflytande och delaktighet. Den visar att våra elever trivs bra på skolan men det finns behov av att öka elevers inflytande framförallt i klassrumssituationen. Enkäterna analyseras av skolledningen och lärarna. Vilka i sin tur analyserar tillsammans med eleverna och konkreta åtgärder vidtas för att bibehålla tryggheten och uppnå ökad inflytande i det dagliga skolarbetet. Mätning äger rum varje termin genom digital enkät.

Tillväxt och utvecklingsperspektivet

I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur. Gymnasienämnden bidrar med detta genom att;

▣ **Införa ett entreprenöriellt förhållningssätt i skolan genom utbildningsinsatser**

I samverkan med Luleå tekniska universitet, Teknikens Hus samt Landstinget är Kalix kommun med i en förstudie av att utbilda lärare i entreprenöriellt lärande. Skolan arbetar dessutom för att fler elever ska starta och driva UF-företag. Ung Företagsamhet Norrbotten planerar för att utbilda fler lärare som vill vara med och starta UF-företag med sina elever. Det har visat sig att gymnasieskolor som har bra UF-verksamhet också har engagerade lärare som driver på utvecklingen vad gäller entreprenöriellt förhållningssätt i skolan. Eleverna som arbetar på detta sätt är mycket nöjda med det då de upplever att de får ta ett stort ansvar för sitt eget arbete.

▣ **Upprätta goda kontakter mellan skolan och näringslivet i Kalix genom att alla program har utbildningsråd**

De flesta program har utbildningsråd eller i någon form kontakter med näringslivet. Samtal och möten med företrädare för näringslivet förekommer ofta. Gymnasieskolan arbetar för att skapa så goda relationer som möjligt med näringslivet. Den nya lärlingsutbildningen förutsätter att eleverna får nästan halva sin utbildning ute på företaget vilket kräver ett nära samarbete med näringslivet. I förslaget till den nya gymnasiereformen GY11 framgår att utbildningsråd kommer att krävas för varje yrkesförberedande program som skall starta. Här ser vi inga stora svårigheter då vi av lång tradition haft dessa kontakter.

▣ **Upprätta marknadsföringsplan för gymnasieskolan**

Gymnasieskolan har i sin årsplanering tagit fram insatser som skall göras löpande beträffande marknadsföring. Marknadsföring bedrivs via annonsering, broschyrer, riktade utskick, besök på andra gymnasieskolor och via Internet som för övrigt är en kanal som kommer att utvecklas ytterligare genom en ny hemsidesstruktur.

Arbetet med att marknadsföra gymnasieskolan visar att vi får många elever från andra kommuner. Det är viktigt att arbeta med trivsel och tryggheten i skolan då det är en bra marknadsföringsinsats av skolan. Kan vi visa upp en bra lärmiljö och berätta om det på ett bra sätt så kan vi behålla våra egna elever och locka fler elever från andra kommuner.

▣ **Kommunen ska erbjuda eller genom samverkansavtal med andra kommuner våra elever minst 80 procent av det nationella utbudet**

Det är bara genom samverkan med andra kommuner vi kan uppnå detta mål på 80 procent. Vi har jobbat mycket med detta men det visar sig att steget till en samverkan är ganska stort och att det tar tid. Under senaste året har vi kommit en bra bit på väg då samarbetet mellan Kalix och Haparanda öppnades mycket mer då Detta genom att Handel och administrationsprogrammet och Teknikprogrammets inriktning datorteknik flyttades från Kalix till Haparanda samt Barn och fritidsprogrammet och Fordonsprogrammet finns i Kalix även för elever från Haparanda. Sedan tidigare pågår samverkan med Överkalix. Vi har i första hand minskat på inriktningar i programmen vilket gör att vi kan nå målet 80 procent av det nationella programutbudet tillsammans med andra.

Medarbetareperspektivet

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta och stolta medarbetare. Gymnasienämnden bidrar med detta genom att;

▣ *Personalinflytandet och arbetstillfredsställelsen ska öka och följas upp av årliga enkäter*

Sedan år 2000 har vi haft årliga enkäter som tar upp inflytandefrågor och frågor som har med arbetstillfredsställelse att göra. Skolledningen analyserar och följer upp svaren noggrant och diskuterar detta med personalen både individuellt och i grupp. Skolans arbetsmiljögrupp, i arbetslag och i medarbetarsamtalen är exempel på mötesformer där detta sker. Enkäten är numer enhetlig för alla anställda i kommunen.

▣ *Inför varje läsårsstart anordna aktiviteter för personal för att öka kännedomen om alla verksamheter i kommunen*

Det har varit ganska svårt att få utrymme inför varje ny läsårsstart då kompetens/utvecklingsdagarna ligger i anslutning till läsårsstarten där vi senaste åren haft externa föreläsare inbokade tillsammans med all annan planering som måste ske inför elevernas skolstart. Vi räknar med att kunna förbättra måluppfyllelsen under kommande läsår.

▣ *Utveckla metoder för att stärka ledarskapet*

Umeå universitet genomför en utbildning för skolledning i pedagogiskt ledarskap. Där fokus är hur rektor ska bli bättre på att genomföra och följa upp lektionsbesök för att öka kvaliteten i skolan. Detta är nödvändigt för att utveckla skolan och förbättra resultaten. Utbildningen uppskattas mycket av skolledningen.

Ekonomiskt perspektiv

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt perspektiv. Gymnasienämnden bidrar till detta mål genom att;

▣ *Förbättra och analysera nyckeltalsjämförelser med jämförbara kommuner för att effektivisera resursnyttjandet*

Budgeten har fördelats enligt den nya resursfördelningsmodellen. Det nya resursfördelningsystemet har gjort det möjligt att jämföra kostnaderna mellan programmen samt utveckla nyckeltalsjämförelser med andra kommuner.

▣ *Genom årliga utbildningsinsatser för personal och elever effektivisera energianvändningen i skolans fastigheter*

Skolan har ett stort fastighetsbestånd varför energianvändningen är viktig att se över. I gymnasiets huvudbyggnad har exempelvis självtändande och självsläckande armaturer installerats vid ombyggnation som betyder en hel del för energiförbrukningen samt att vid byten av lampor sker en successiv övergång till lågenergilampor. Hållbar utveckling skall tas upp i elevernas lärande och vävas in i kurserna. Energiutbildning är den mest kostnadseffektiva metoden för att spara energi och främja effektiv energianvändning. Därför planeras ytterligare utbildningsinsatserna planeras för personal och elever.

Resultatkommentar

Gymnasienämndens resultat pekar på –1,1 miljoner kronor för året 2010. Det är svårigheter att göra en helårsprognos efter fyra månader, dels på grund av att elevernas omvalsperiod till gymnasieprogrammen pågår till början av maj. Utifrån elevernas val, som sker i början av februari i grundskolans årskurs 9 och deras omvalsmöjligheter samt gymnasieskolans årskurs 2 och 3 organiseras höstens tjänster.

Program eller inriktningar har lagts vilande eller lagts ned. Den ekonomiska effekten utifrån detta beslut kommer tidigast om ett halvt år. Att inriktningar eller program lagts vilande eller lagts ned

beror dels på elevminskningar men också av ekonomiska skäl i det läge kommunen befinner sig i. Detta har medfört att personal sagts upp för att anpassa personalstyrkan till programutbudet.

Det är svårt att ha en effektiv organisation särskilt i de yrkesförberedande programmen där elevantalet är relativt lågt. Vi har ett brett utbud av program men har inte ett elevunderlag som ger förutsättningar att bygga en effektiv organisation. Vi ser även att den nya gymnasiereformen GY 11 begränsar möjligheterna till individuella lösningar för att erbjuda våra elever ett stort utbud av program och inriktningar.

Samverkansdiskussioner fortsätter med gymnasieskolorna i Östra Norrbotten och med Naturbruksgymnasiet i Kalix för att effektivisera verksamheterna där syftet är att kunna behålla så brett programutbud som möjligt.

Gymnasieskolan ser en minskning av sitt elevunderlag fram till 2013/2014 då födelsetalen i östra Norrbotten fortsätter att minska. Det innebär att gymnasiet måste minska ner antalet inriktningar och program. Elever som väljer att få sin gymnasieutbildning i annan kommun kan i ett sådant läge ge ökade interkommunala kostnader. Vi har idag dubbelt så stora interkommunala intäkter än interkommunala kostnader exklusive Landstingets naturbruksutbildningar. Nedläggning av inriktningar och program ger full kostnadseffekt efter tre år när samtliga elever avslutat sin utbildning. Elever som påbörjat en gymnasieutbildning har rätt att avsluta den utbildningen på den skolan. Det innebär att åtgärder som vidtas för att anpassa utbudet inte ger full effekt förrän efter tre år.

Åtgärder för en budget i balans

- Så stor samläsning av kurser som det är möjligt att organisera
- Varsel av personal i den mån nya övertaligheter uppkommer
- Se över möjligheterna att samverka med den kommunala vuxenutbildningen i syfte att öka intäkterna
- Behålla obehöriga elever (PRIV-elever) i kommunens gymnasieskola för att minska interkommunala kostnader

Behandlad i nämnd den 2010-05-11

Karl Göran Lindbäck

IngaLis Samuelsson

Socialnämnden

Årsbudget	275 283
Kapitalkostnad	5 039
Helårsprognos	282 322

Budgetavvikelse -2 000

Årsbudget kostn LSS/LASS	21 696
Helårsprognos LSS/LASS	25 196

Budgetavvikelse -3 500

Total årsbudget nämnd	296 979
Kapitalkostnad nämnd	5 039
Total helårsprognos nämnd	307 518

Budgetavvikelse -5 500

Redovisning januari – april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Område HSL, Daglig vht, Korttids	9 170	8 124	1 046
Område Ekonomi & Stab	5 819	6 596	-777
Område IFO & Psykiatri	16 419	19 431	-3 012
Område SÄBO	43 946	41 583	2 363
Område Ordinärt boende	21 734	21 217	517
Summa nettokostnader	97 088	96 951	137

Måredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut**Medborgar- och brukarperspektivet**

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag, Socialnämnden bidrar med det genom att;

- o Socialnämnden är till för medborgarna genom att vara tillgänglig och informativ.
 - Måluppfyllelse mäts genom:
 - Antal träffar på socialnämndens hemsida, 2 gånger år
 - Webbaserad synpunktshantering angående socialnämndens verksamhet
 - Genom webbaserad enkät, eller annan lämplig metod, mäta upplevd tillgänglighet och tillgång på information, 1 gång per år.
 - Målindikatorer:
 - Antal träffar på socialnämndens hemsida skall uppgå till 12 000 träffar
 - Det skall ha inkommit 50 synpunkter under år 2010
 - 80 % av medborgarna skall uppleva att socialförvaltningen är tillgängliga och att de får information de efterfrågar

- Resultatredovisning efter första tertialet;
- Att mäta antalet träffar på socialnämndens hemsida var inte möjligt under de första fyra månaderna, Kalix kommun har inget tillförlitligt instrument för detta.
Detta mål kommer inte att uppnås eftersom tekniken inte finns.
- Det hade inkommit 0 webbaserade synpunkter.
Detta mål ser ut att kunna uppnås.
- Det skulle ha genomförts en brukarenkät under 2010, vilket skulle medföra kostnader. Utifrån det kärva ekonomiska läget socialnämnden nu befinner kommer inte enkäten att genomföras detta år.
Detta mål kommer inte att uppnås.

Tillväxt och utvecklingsperspektivet

I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur, Socialnämnden bidrar med det genom att;

- o Socialnämndens verksamhet ska vara ledande i Norrbotten och erbjuda tjänster till kommun- och länsinvånare.
Måluppfyllelse mäts genom:
 - Jämförelse av standardkostnader med övriga kommuner i länet, 1 gång per år
 Målindikatorer:
 - Standardkostnaderna skall minska med 1 %
- Resultatredovisning efter första tertialet;
- Jämförelse av standardkostnader görs i slutet på 2010.

Medarbetareperspektivet

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta och stolta medarbetare, Socialnämnden bidrar med det genom att;

- o Socialnämndens mål är att sjuktalen ska reduceras med 1% under 2010, andelen nöjda medarbetare ska vara minst 80%.
- o All verksamhet skall genomsyras av delaktighet hos berörda medarbetare.
Webbaserad enkät angående medarbetarnas upplevda nöjdhet med frågor som utgår från kommunstyrelsens parametrar, ansvarstagande, delaktighet, kompetens, stolta medarbetare. Den upplevda nöjdheten hos medarbetarna skall uppgå till 80 %.
Målindikatorer:
 - Sjuktalen skall minska med 1 %
 - Den upplevda nöjdheten hos medarbetarna skall uppgå till 80 %
 Resultatredovisning efter första tertialet;
 - Sjuktalen är 6,98% efter de första fyra månaderna, vilket skall jämföras med 6,45% efter de första fyra månaderna 2009.
Efter det första tertialet är detta mål inte uppfyllt.
 - Kommunens webbenkät har ännu inte genomförts för år 2010.

Ekonomiskt perspektiv

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv, Socialnämnden bidrar med det genom att;

- o 100 % av verksamheterna skall hålla sig inom tilldelad budgetram.
Samtliga verksamheter kommer inte att kunna hålla sig inom tilldelad budgetram.
Målet kommer inte att uppnås.

Resultatkommentar

Efter första tertialet tyder helårsprognosen för socialnämnden på ett underskott på –2 000 kkr. Detta är en högst osäkert prognos, eftersom vi inte vet hur sommaren kommer att falla ut rent ekonomiskt.

LASS/LSS, budgetram ökades år 2010 med 3 miljoner kronor trots detta pekar prognosen på ett underskott på – 3 500 tkr.

Prognosen för HVB kostnaderna visar på ett underskott på -3 000 kkr utifrån de beslutade placeringarna och de placeringar som det beräknas att beslutas om.

Kostnaderna för familjehem ökar och prognostiseras med ett underskott på -3 500 kkr.

Faktorer som kan påverka resultatet

Beslut är taget att avveckla Socialförvaltningens bemannings enhet och i och med detta så skall alla 20 korttidspoolare erbjudas vakanta tjänster. Vi beräknar att de flesta korttidspoolare skall vara erbjudna vakanta tjänster ute i verksamheterna innan sommaren och därmed försöka förbättra det ekonomiska utfallet.

Avvecklingen av korttidspoolen kan komma att påverka resultatet i negativ riktning.

Detta beroende på att det skall trimmas in nya vikarier ute i verksamheten, att en ökning av kvalificerad övertid kan uppstå vid brist på vikarier.

LSS/LASS är mycket svårt att prognostisera eftersom det är en mycket rörlig verksamhet, kostnader faller på kommunen oavsett egen regi eller annan assistans anordnare. .

Kommunen betalar de 87 första timmarna per månad.

I många stora ärenden har det varit lång handläggningstid från FK för LASS-beslut.

Det innebär att vi får ligga ute med pengar som inte innefattas av vårt betalningsansvar.

Det finns ej heller någon garanti att samma beslut (LSS beslut) fattas av FK (LASS beslut).

Vi kan även se att i LSS/ LASS besluten ökar jour på dagtid vilket innebär att det skall finnas någon personen i brukarens omedelbara närhet, i dessa fall erhåller kommunen endast 1/4 ersättning per timme från FK trots att vi verkställer varje timme med personal.

Vi arbetar med att utveckla ett statistikunderlag för att på ett bättre sätt kunna följa upp kostnaden för varje ärende/objekt för att få en bättre ekonomisk kontroll, månads uppföljningar av ekonomin per brukare -objekt.

Det arbetas fortlöpande med förändringsarbete i hemtjänstens verksamhet för att kunna tillgodose de behov-förutsättningar som uppkommer, ekonomiska läget, förändringar i omvärlden, lagförändringar osv. Exempel på dessa faktorer är, sammanslagningar grupper ,nya arbets-sätt/former för att på ett mera kvalitativt ,effektivt sätt kunna nyttja personal samt kompetens i hemtjänstens verksamhet.

Samtliga verksamheter arbetar med införande av Timecare, flexibel arbetstidsförläggning med fokus på bemanningskravet, och målet är att alla verksamheter ska vara inne i systemet 20100901.

För fd Fyren så har fortsatta kostnader under avvecklingstiden och när det gäller Insikten så har vi dubbla hyror.

När det gäller IFO och psykiatri så visar tendensen att det blir ett minusresultat, men det pågår ett intensivt arbete för att rätta till eventuellt underskott.

IFO Myndighet

Både medarbetarrollen och det nära ledarskapet är i utveckling .

Många parallella åtgärder pågår, exempelvis

- organisationen på IFO
- rekrytering av teamledare
- arbete med rutiner och riktlinjer
- handledning, utbildning

IFO verkställigheten

Insikten och Öppen vården ses över för en framtida utveckling av verksamheterna.

Både medarbetarrollen och det nära ledarskapet är i utveckling .

Generellt skall ekonomikontroll och styrning förbättras.

Ombyggnationen av Rönngården men planerad start 1/10 2010, kan påverka resultatet negativt. Personalresurserna skall fördelas på fler enheter.

Färdtjänsten tenderar att öka jämfört med tidigare år. Målgruppen "äldre äldre" minskar naturligt och den nya målgruppen som nu börja använda sig av färdtjänsten är de personer som i sitt produktiva liv varit vana att färdas mycket, vilket de fortsätter med men nu genom färdtjänst.

Åtgärder för en budget i balans

E ny organisation kommer att ta form under hösten. Detta kommer att innebära en minskning av antalet enhetschefer med 4,5 årsarbetare, d.v.s. ett spar på ca 2,5 miljoner per år. Effekt kommer dock ej att uppnås under 2010.

Ett aktivt arbete pågår dagligen av enhetscheferna med att bedöma behovet och därmed anpassa bemanningen i våra verksamheter.

Behandlad i nämnd 2010-05-20