

KALIX KOMMUN

Delårsrapport

2010-08-31

Innehållsförteckning

Ekonomisk översikt	3
Förvaltningsberättelse	3
Inledning	3
Kommunens övergripande mål	4
Ekonomisk målsättning	5
Kommunallagens balanskrav	6
Budgetförutsättningar	7
Tertialresultat	7
Resultatprognos	8
Balansräkningsenhet VA	9
Personalredovisning	10
Sjukfrånvaro	11
Pensionsmedelsförvaltning	12
Omvärldsanalys	13
Den samlade redovisningen	15
Kommentar och underskrift	16
Driftredovisning	17
Investeringsredovisning	18
Resultaträkning	19
Balansräkning	20
Kassaflödesrapport	21
Noter	22
Nämndernas redovisning och kommentarer	
Kommunstyrelsen	25
Samhällsbyggnadsnämnden	32
Barn- och grundskolenämnden	36
Fritid- och kulturnämnden	40
Gymnasienämnden	42
Socialnämnden	47

Ekonomisk översikt (mkr)

	2010		2009	
	Tertial 2 1/1-31/8	Prognos Helår	Tertial 1 1/1-31/8	Bokslut
Resultat	16,1	0,0	10,8	-3,1
Verksamheternas nettokostnader	549,1	843,3	-541,9	-831,3
Avskrivningar	29,0	44,5		
Skatter och statsbidrag	568,6	853,3	555,8	834,8
Finansnetto	-3,4	-10,0	-3,1	-6,6
Nettokostnaderna inkl. finansnettots andel av skatteintäkterna	97,2%	100,0%	98,1%	100,4%
Tillgångar	935,5		881,0	949,5
Likvida medel	33,9		21,2	58,4
Balanslikviditet	57,5%		54,4%	
Eget kapital	415,8		413,6	399,7
Skulder inklusive avsättningar	519,7		467,4	549,8
Långfristig lån	295,7		293,7	295,9
Soliditet	44,4%		46,9%	42,1%
Skuldsättningsgrad	55,6%		53,1%	57,9%
Antal invånare, 2010-06-30	16 866		17 066	16 926
Antal årsarbetare	1 169		1 237	1 222

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 – augusti 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. Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen förutom i ett avseende, upplupna pensions-

kostnader. De upplupna pensionskostnaderna tas inte hänsyn till i denna delårsrapport och har så ej gjorts hittills. Arbetet med hur dessa upplupna pensionskostnader praktiskt skall hanteras har påbörjats och beräknas kunna lyftas in vid nästkommande delårsrapport.

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. Resterade 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 och har delvis färdigställts. Den 4 juli invigdes det nya Strandängsbadet med stort pompa och ståt. Uppskattningsvis deltog ca 3 000 personer vid invigningen. Strandängsbadet blev en succé med 49 dagar öppet och ett snitt på 143 personer/dag. Totalt ca 7 000 besökare i sommar.

I anslutning till Strandängarna har det under sommaren börjat växa fram två nya rondellerna vilka nu håller på att ta form. 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 också påbörjats. Rondellerna planeras vara färdigställda i december.

Målet med att *Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, besöka och verka i för människor och företag* bedöms kommer uppfyllas utifrån ovanstående resonemang. Det som inte går att utläsa är till vilken grad målet uppfyllts. Detta är ständigt pågående processer som arbetas med att förbättra och utveckla.

I Kalix ska vi ha ett 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. Samt att Kalix University står som anordnare av KY- och yrkeshögskoleutbildningar. Enheten har ansökt om nya utbildningar och beviljats två stycken nya YH-utbildningar som startats under hösten.

Målet med att *I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringsklimat med välutvecklad infrastruktur* bedöms vara uppfyllt utifrån ovanstående resonemang. Det som inte går att utläsa är till vilken grad målet uppfyllts. Processer med att förbättra och utveckla detta pågår.

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

Det pågår en implementering av verksamhetssystemet TC, Time Care, planering detta för att möjliggöra flexibla arbetstider, vilket skapar en effektiv och balanserad personalorganisation. Under året har man arbetat med att öka andelen användare av TC inom Socialförvaltningen och Fritid- och kulturförvaltningen samt att under hösten tillkommer även en administrativenhet, ekonomienheten.

Arbetet med kompetensutveckling pågår ständigt och detta arbete följs upp under hösten genom den årliga medarbetarenkäten och utvecklingssamtal.

En kommungemensam 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. Under våren påbörjades ett projekt inom kommunen där alla kommunens anställda skall kartläggas och följas upp genom bland annat "Pulsslaget", detta pågår fortfarande. Arbetet med att utbilda och stötta våra friskvårdsambassadörer fortlöper och kan utvecklas vidare.

Målet med *Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, delaktighet, kompetenta och stolta medarbetare* bedöms vara uppfylld utifrån ovanstående resonemang. Det som är genomgående i alla perspektiven är att det inte går att utläsa är till vilken grad målet uppfyllts, så ej i detta perspektiv heller. Det pågår processer med att förbättra och utveckla måluppfyllelsen.

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

Under våren arbetades det hårt med en övergripande nämnds-, demokrati- och organisationsöversyn.

De av fullmäktige beslutade verksamhetsmässiga målen med betydelse för god ekonomisk hushållning 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. Precis innan sommaren deltog politiker, förvaltningschefer och övrig berörd personal i en utbildning av balanserade styrkort. Under hösten skall arbetet med detta arbete med balanserade styrkort fortsätta.

Målet med *Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv* bedöms delvis uppnås utifrån ovanstående resonemang. För att uppnå god ekonomisk hushållning måste ett positivt resultat på 15,8 mkr uppnås vilket efter det efter åtta månader inte finns några indikatorer på att kommer att kunna uppnås, därmed uppnås ej målet. Det som är genomgående i alla perspektiven är att det inte går att utläsa är till vilken grad målet uppfyllts, så ej i detta perspektiv heller. Detta är ständigt pågående processer som arbetas med att förbättra och utveckla.

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 31 augusti 2010 uppgår till 97,2% (98,1%) vilket är en förbättring sedan motsvarande period 2009 med 0,9 procentenheter. För helåret 2010 tyder prognosen på att målet inte kommer att uppnås eftersom nyckeltalet pekar på 100% enligt lagda helårsprognoser.

Amortering ska ske med minst 1% på de långfristiga lånen

Amortering planeras med 1% av de långfristiga lånen. Målet bedöms bli uppfyllt.

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). Målet uppfylls.

Soliditeten ska förbättras under planperioden

Soliditeten uppgår till 44,4% (46,9%). Soliditeten har försämrats sedan tertialbokslutet vid samma period 2009 med 2,5 procentenheter. Vid årsskiftet uppgick soliditeten till 42,1% vilket innebär att soliditeten ökat med 2,3 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	0,0	-3,1	-3,3	2,2	2,8
Avgår realisationsvinster pensionsplaceringar	-0,8	-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	-0,8	-5,3	-3,5	12,0	10,5
Återställande av tidigare års förluster:					
Enligt fullmäktigebeslut 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	-7,5	-6,7	-1,4		

Kvar att återställa från 2008 är 1,4 mkr och för 2009 är beloppet 5,3 mkr. Prognosen för det justerade resultatet år 2010 pekar mot ett underskott på 0,8 mkr, vilket innebär att totala beloppet att återställa blir 7,5 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 låg i beslutad budget.

Tertialresultat

Resultatet för de åtta första månaderna uppgår enligt resultaträkningen till 16,1 mkr (10,8 mkr). Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett positivt resultat för perioden med 9,4 mkr och kommunstyrelsen ett överskott på 4,0 mkr. Däremot redovisas för perioden negativa budgetavvikelse inom Barn- och grundskolenämnden med 13,1 mkr och Socialnämnden inklusive LSS redovisar en negativ budgetavvikelse på 3,3 mkr.

Kommunens likvida medel i kassa och bank uppgår per augusti till 33,9 mkr (21,1 mkr). Balanslikviditeten har förbättrats i jämförelse med samma period föregående år och uppgår nu till 57,5% (54,4%). De långfristiga skulderna uppgår till 295,7 mkr varav 1,0 mkr avser finansiella leasingavtal.

Resultatprognos

Årsprognosen för 2010 visar på ett nollresultat (-15,3 mkr). Det justerade resultatet för årsprognosen visar ett underskott på 0,8 mkr. För att uppnå balanskravet för 2010 fordras framförallt samtliga nämnders och styrelses budgetföljsamhet mot tilldelade budgetramar.

För att begränsa negativa resultat har kommunstyrelsen beslutat om månadsrapportering från de största nämnderna till kommunstyrelsen.

Nettokostnadsandelen indikerar för helåret ett nyckeltal på 100,0% (101,8%) och prognosen bygger på ett samlat prognostiserat nollresultat, vilket är -15,8 mkr i jämförelse med budget enligt följande;

Barn- och grundskolenämnden befarar ett underskott på 20,2 mkr och Socialnämnden prognostiserar ett underskott på 6,5 mkr, varav LSS står för 2,0 mkr. Gymnasienämnden inkl interkommunal ersättning till landstinget prognostiserar ett underskott på 0,6 mkr och Fritid- och kulturnämnden visar ett underskott på 0,3. Kommunstyrelsen visar ett överskott på 9,4 mkr och Samhällsbyggnadsnämnden visar ett överskott på 1,8 mkr.

I årsprognosen görs även prognoser för skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna beräknas uppgå till 853,3 mkr, vilket innebär 7,3 mkr mer än budgeterat för 2010. Avskrivningarna beräknas bli 3,5 mkr högre än budgeterat beroende på föregående års investeringsvolym. Finansnettot beräknas bli 1,0 mkr bättre än budgeterat. Det förmånliga ränteläget påverkar finansnettot positivt.

Sammanställning av nämndernas helårsprognoser

kkr	2010			2009		
	Årsbudget inkl kapitalkostn.	Helårs- prognos	Avvikelse	Årsbudget inkl kapitalkostn.	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	123 525	114 155	9 370	118 676	116 328	2 348
Samhällsbyggnads- nämnden	24 664	22 884	1 780	20 910	18 262	2 648
Barn- o grundskolenämnden	225 201	245 441	-20 240	230 122	237 675	-7 553
Fritids- o kulturnämnden	35 727	35 977	-250	36 371	36 333	38
Gymnasienämnden	70 532	68 882	1 650	73 550	74 032	-482
Interkom. avgifter till Landstinget	7 000	9 300	-2 300	7 527	9 286	-1 759
Socialnämnden	280 322	284 822	-4 500	278 349	277 526	823
LSS-verksamheten	21 696	23 696	-2 000	18 696	26 686	-7 990
Summa	788 667	805 157	-16 490	774 208	790 173	-11 927

Balansräkningenhet 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 balansräkningenhet 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 åtta 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 att utvecklas.

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	2010-08-31	2009-08-31
Verksamhetens intäkter	25 725,0	23 974,8
Verksamhetens kostnader	-15 474,8	-14 070,0
Avskrivningar	-5 626,6	-5 153,3
Verksamhetens nettokostnader	4 623,6	4 751,5
Finansiella intäkter	11,6	18,1
Finansiella kostnader		
Internränta	-4 743,0	-4 319,1
Resultat före extraordinära poster	-107,8	450,5
Resultat	-107,8	450,5

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2010-08-31	2009-08-31
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	276 320,6	262 066,6
Maskiner, inventarier	4 107,2	4 056,6
Summa anskaffningsvärde	280 427,8	266 123,3
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	-131 569,5	-123 500,3
Maskiner, inventarier	-2 374,2	-2 085,2
Summa ackumulerade avskrivningar	-133 943,7	-125 585,5
Summa anläggningstillgångar	146 484,1	140 537,8
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA*)	6 002,7	
SUMMA TILLGÅNGAR	152 486,8	140 537,8
EGET KAPITAL		
IB eget kapital *)	6 504,3	6 053,8
Årets resultat	-107,8	450,5
Eget kapital	6 396,5	6 504,3
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm	146 090,3	134 033,5
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	152 486,8	140 537,8

Personalredovisning

Personalkostnaderna uppgick till 407,8 mkr (404,3 mkr) vilket är en ökning med 3,5 mkr i jämförelse med föregående års tertialperiod, vilket motsvarar en ökning med 0,9%.

Mkr	2010-08-31	2009-08-31
Löner och övriga personalkostnader	307,4	298,9
Arbetsgivaravgifter	100,4	105,4
Totalt	407,8	404,3

Antalet månadsavlönade personer 2010-08-31 uppgick till 1 466 personer. 2009-08-31 var antalet 1 527 personer. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året och även sysselsättningsgraden för dessa.

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)

	2010-08-31	2009-08-31
Antal anställda	1 466	1 527
Andel kvinnor	79%	81%
Andel män	21%	19%
Andel deltid	36%	33%
Antal helårsarbetare	1 341	1 396
Sysselsättningsgrad	90,3%	90,8%
Sjukdagar per anställd	10,7	12,2
Sjukdagar per anställd – kvinnor	12,0	13,5
Sjukdagar per anställd – män	5,6	7,0
Medelålder	48,0	47,8

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2010-08-31	2009-08-31
Kommunledningskontoret;		
<i>Arbetsgivarenheten</i>	14,8	10,8
<i>IT-enheten</i>	5,8	5,8
<i>Ekonomienheten</i>	7,0	8,0
<i>Jobb- och Utvecklingscenter</i>	8,8	9,5
<i>Kalix Univercity</i>	30,0	6,0
<i>Kanslienheten</i>	8,0	9,5
<i>Kommunstyrelsen</i>	2,0	4,0
<i>Näringslivsenheten</i>	5,0	5,0
<i>Informationsenheten</i>	1,0	1,0
Fritids- och kulturförvaltningen	21,5	21,5
Gymnasieförvaltningen	80,1	101,1
Barn- och utbildningsförvaltningen	359,6	372,9
Räddningstjänsten	13,0	
Socialförvaltningen	509,6	576,7
Samhällsbyggnadsnämnden	102,6	106,4
Summa	1 168,7	1 237,2

Per den 31 augusti 2010 var antalet tillsvidareanställda årsarbetare i kommunen 1 169. Det är 68 årsarbetare färre än redovisat föregående år samma period. Värt att notera är att Räddningstjänstens personal med 13 årsarbetare tillkommit till år 2010. Det är främst inom barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen 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 2010-08-31 och 2009-08-31	Antal månads- avlönade (tillsv+ visstid) årsarbetare		Antal månads- avlönade (tillsv+ visstid) personer	
	2010	2009	2010	2009
Kommunledningskontoret; Arbetsgivarenheten	14,8	14,3	16	15
Ekonomienheten	8,0	10,0	8	10
IT-enheten	6,8	5,8	7	6
Informationsenheten	2,0		2	
Jobb- och Utv.center	13,3	13,5	15	15
Kalix Univercity	45,6	12,0	46	12
Kanslienheten	8,0	9,6	9	10
Kommunstyrelsen	3,0	5,0	3	5
Näringslivsenheten	11,0	9,0	11	9
Barn- och grundskoleförv	390,3	397,8	406	417
Fritid- och kulturförv	31,0	34,5	32	35
Gymnasieförvaltningen	87,5	111,3	91	114
Plan- och miljöförv		12,0		12
Räddningstjänsten	14,0		14	
Samhällsbyggnadsförv	119,6		130	
Socialförvaltningen	585,8	648,9	676	743
Tekniska förvaltningen		112,3		124
Totalt	1 340,6	1 396,0	1 466	1 527

Frisknärvaro

Under årets åtta första månader 2010 var 59,3% av den månadsavlönade personalen helt friska, vilket är en förbättring med 3,3% jämfört med samma period föregående år.

Period	Totalt antal		%
	Antal snittanställda personer	Ej frånvaro	
2010-01-01 — 08-31	1 466	869	59,3
2009-01-01 — 08-31	1 527	855	56,0

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron fortsätter att minska i kommunen. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 4,45% (4,90%). Av den totala sjukfrånvarotiden utgör 65,45% (68,93%) sjukfrånvaro som sträcker sig längre än 59 dagar, vilket är en minskning vid jämförelse med samma period föregående år. Den kvinnliga sjukfrånvaron uppgår till 5,10% (5,54%) och den manliga 2,12% (2,46%). Både den manliga och kvinnliga sjukfrånvaron har därmed minskat.

Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 528,4 mkr (557,3 mkr) som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 44,9 mkr som en avsättning för pensioner i balansräkningen.

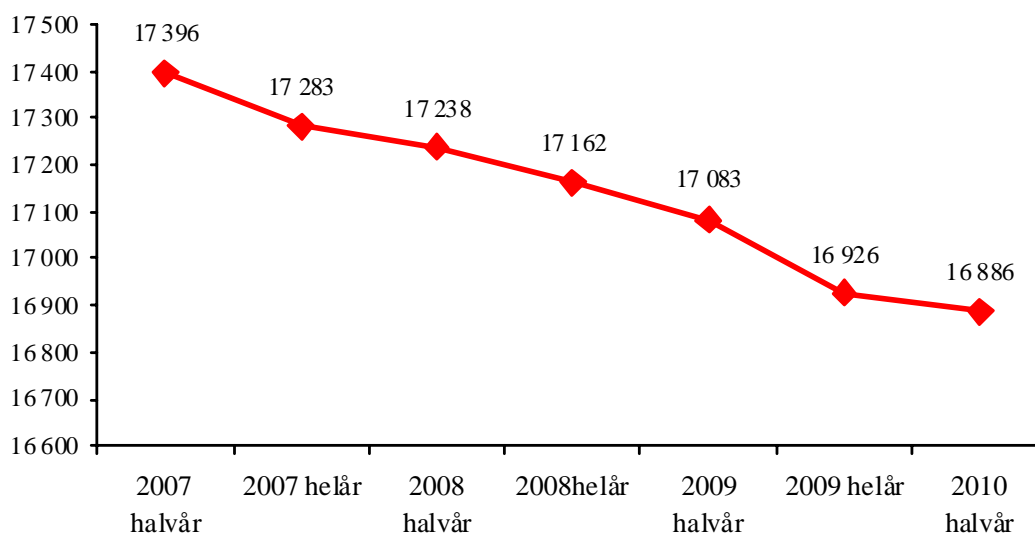
Placeringar av pensionsmedel ska tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen har i balansräkningen därför redovisats till det verkliga värdet 26,2 mkr den 31 augusti 2010. Marknadsvärdet den 31 augusti 2010 uppgick till 27,6 mkr.

Kommunens pensionsförpliktelser o pensionsmedel, mkr	2010-08-31	2009-08-31
Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse	528,4	557,3
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen	44,9	41,5
Finansiella placeringar av pensionsmedel	26,2	24,7
Återlåning	547,1	574,1

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. Efter andra kvartalet 2010 redovisar kommunen en befolkningsminskning med 60 personer. Bakom denna minskning ligger ett födelsenetto på minus 13 personer och ett flyttningsnetto på minus 47 personer. Det innebär att vi är 16 866 invånare i kommunen efter det andra kvartalet.



Befolkningsutveckling	2010-06-30	2009-12-31	2009-06-30	2008-12-31	2008-06-30	2007-12-31	2007-06-30
Antal invånare	16 866	16 926	17 083	17 162	17 238	17 283	17 376
Förändring från föregående redovisning	-60	-157	-79	-76	-45	-93	-20
Födelsenetto	-13	-89	-46	-55	-13	-59	-41
Flyttningsnetto	-47	-150	-36	-73	-39	-57	+7

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i Kalix kommun uppgick i augusti till 4,7% (5,6%) vilket är en minskning med 0,9% i jämförelse med samma period föregående år. Totalt är 476 personer öppet arbetslösa (578 personer). Arbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 6,2% (5,8%). Totala är 631 personer arbetslösa inklusive personer i program (602 personer).

Ungdomsarbetslösheten, 18–24 år uppgick till 10,1% (13,1%). Det innebär att 40 ungdomar färre var öppet arbetslösa i år i jämförelse med samma tid i fjol. Totalt var 133 ungdomar öppet arbetslösa. Ungdomsarbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 13,3% (10,5%), vilket är en ökning med 37 personer i jämförelse med samma period föregående år.

Samhällsekonomisk utveckling och situation

Den svenska ekonomin växer snabbt och konjunkturen fortsätter att förbättras, allt indikerar på en starkare ekonomisk tillväxt i Sverige än väntat. För år 2010 förväntas såväl sysselsättning som BNP att öka mer än prognoserna som sattes i slutet av 2009 och arbetslösheten kan förväntas bli lägre. BNP ökade med 4,6 % det andra kvartalet 2010 jämfört med motsvarande period 2009.

Prognoser visar en successivt tilltagande skatteunderlagstillväxt. Det beror på effekter av den konjunkturåterhämtning som inletts. Antalet arbetade timmar har redan vänt upp och förutses fortsätta växa i god takt prognosperioden ut. Den starka utvecklingen på arbetsmarknaden antas leda till tilltagande men ändå måttlig löneökningstakt. Den automatiska balanseringen av de allmänna pensionerna slår om från en bromsande effekt 2010 och 2011 till att ge en extra skjuts åt pensionsinkomsterna åren därefter. Trots konjunkturåterhämtningen beräknas skatteunderlagstillväxten bara uppgå till 3,2 procent i genomsnitt 2009–2013. Det beror främst på återhållsamma löneökningar.

Regionens utveckling och situation

Generellt väntas en gynnsammare utveckling i Norrbotten fram till och med 2011 med ökad ordergång till företagen, ökad sysselsättning och sjunkande arbetslöshet. Ledig produktionskapacitet i företagen bromsar dock temporärt upp sysselsättningseffekterna. Basindustrierna utvecklas gynnsamt och även privata tjänstesektorn andas en positiv utveckling. Offentlig sektor är det område som verkar få det kärvt framför allt beroende på penningbrist.

Antalet sysselsatta i Norrbotten uppgick fjärde kvartalet 2009 till knappt 110 000 personer. Prognoser tyder på att sysselsättningen nu sakta börjar stiga och bedömer att den ska öka med drygt 1 500 personer fram till slutet av år 2011. Den största sysselsättningsökningen kommer inom privata tjänstesektorn, som företagstjänster, handel, besöksnäring och transport. Även byggverksamheten ser ut att öka, främst beträffande anläggningsarbeten, som sker bland annat i Malmfälten, men också med järnvägsutbyggnad. Förutsättningen för denna utveckling är dock att alla planerade investeringar kommer till stånd. Man får inte heller glömma den omfattande förändringar på arbetsmarknaden när alla fyrtiotalister successivt går i pension.

Norrbottens befolkning minskade med 387 personer under det första halvåret. I augusti uppgick antal öppet arbetslösa i Norrbotten till 6 839 personer, en minskning jämfört med samma tidpunkt föregående år med 988 personer. Arbetslösheten i länet uppgick därmed till 4,3 procent av befolkningen.

Den öppna arbetslösheten minskade jämfört med samma period föregående år i samtliga av Norrbottenskommuner med undantaget Jokkmokk där den ökade med 0,2 procent. Vad gäller arbetslösheten inklusive åtgärder låg Kiruna och Haparanda kvar på samma nivå som föregående års jämförelseperiod medan Gällivare minskade och de övriga Norrbottenskommunerna ökade sin arbetslöshet inklusive åtgärder. Mellan 18 och 24 år minskade denna öppna arbetslöshet för Norrbotten jämfört samma period föregående år med 278 personer eller 1,6 procent.

Den samlade redovisningen

I den samlade redovisningen har transaktioner mellan koncernföretagen eliminerats för den sammanställda resultat- och balansräkningen. Den samlade redovisningen, kommunen inklusive bolagen, uppvisar ett resultat för de åtta första månaderna på 13,9 mkr (25,8 mkr).

Kalix Industrihotell AB och Kalix Nya Centrum KB redovisar negativt resultat för perioden.

De ingående bolagens redovisade tertialresultat, mkr

Ingående bolag exkl kommunen	Kommunens ägarandel	2010-08-31	2009-08-31
Kalix Industrihotell AB	100,0%	-1,5	-1,1
Stiftelsen Kalixbo	100,0%	3,9	2,6
Högskoleförbundet	47,5%	0,0	-0,2
Näringslivsstiftelsen	100,0%	0,4	0,8
Kalix Nya Centrum KB	40,0%	-16,4 (*-6,6)	26,3 (*10,5)
Karlsborgsverkens Hamnbolag AB	100,0%	0,4	0,8
Kalix Kommunföretag AB	100,0%	0,0	0,0

* Kommunens andel inom parentes.

Helårsprognos för kommunkoncernen

Helårsprognosen för Stiftelsen Kalixbo pekar på ett positivt resultat på 3,4 mkr. Kalix Nya Centrum KB och Kalix Industrihotell AB befarar en förlust på 14,1 mkr respektive 2,7 mkr.

Näringslivsstiftelsens och Högskoleförbundets prognos är att hålla budgeten med ett nollresultat. Karlsborgsverkens Hamnbolag AB har ännu inte kommit igång med någon verksamhet av ekonomisk betydelse. Detsamma gäller nybildade bolaget Kalix Kommunföretag AB.

Kommentar och underskrift

De första åtta månaderna uppvisar ett resultat på 16,1 mkr vilket är 0,8 mkr bättre än budgeterat resultat för perioden. Nämndernas och styrelsens helårsprognoser pekar på en total negativ budgetavvikelse på 16,5 mkr i jämförelse med beslutade budgetramar.

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

Kalix den 27 september 2010

Robert Forsberg
Kommunstyrelsens ordförande

Driftredovisning, mkr

Nämnd	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Netto- budget	Budget- avvikelse	Helårs- prognos
Kommunstyrelsen	26,6	100,3	73,7	77,7	4,0	9,4
Samhällsbyggnadsnämnden	92,5	99,4	6,9	16,3	9,4	1,8
Barn- och grundskolenämnden	10,8	173,8	163,0	149,9	-13,1	-20,2
Gymnasienämnden	12,2	58,0	45,8	47,0	1,2	1,6
Interkommunala kostnader till NLL för naturbruksgymnasiet	0,0	5,7	5,7	4,7	-1,0	-2,3
Fritids/kulturnämnden	4,1	27,7	23,6	23,4	-0,2	-0,2
Socialnämnden	21,5	211,8	190,3	187,7	-2,6	-4,5
LSS-verksamheten	19,8	35,0	15,2	14,5	-0,7	-2,0
Finansförvaltning *)		19,6	19,6	16,7	-2,9	-4,2
Internhyra, kapitalkostnadsdel	23,9		-23,9	-23,9	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	211,4	731,3	519,9	514,0	-5,9	-20,6
Avskrivningar		29,0	29,0	27,3	-1,7	-3,5
Verksamhetens nettokostnader	211,4	760,3	548,9	541,3	-7,6	-24,1
Finansnetto	1,9	5,3	3,4	7,3	3,9	1,0
Skatteintäkter/statsbidrag	568,6		568,6	564,1	4,5	7,3
Resultat enligt resultaträkningen	781,9	765,6	16,1	15,4	0,7	-15,8

*)Specifikation finansförvaltningen, mkr	Budget	Netto- kostnader	Budget- avvikelse
PO-pålägg pensioner m m	13,2	21,4	-8,2
Förändring pensionsskuld	3,5	-0,4	3,9
Intäktsräntor		-0,1	0,1
Ludvika statsbidrag 6%	0,0	-1,3	1,3
Summa	16,7	19,6	-2,9

Investeringsredovisning (mkr)

Nämnd/styrelse	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,1	0,8	0,7	3,1	2,4
Samhällbyggnadsnämnden	1,1	32,9	31,8	33,9	2,1
Barn- och grundskolenämnden	0,0	2,0	2,0	3,6	1,6
Gymnasienämnden	0,0	0,4	0,4	0,5	0,1
Socialnämnden	0,0	0,2	0,2	1,3	1,1
Fritids- och kulturnämnden	0,0	1,5	1,5	3,6	2,1
Summa nämnder/styrelse	1,2	37,8	36,6	46,0	9,4

Investeringsutfall, netto (mkr)

Program/år	2010-08-31	2009-08-31
0 Gemensam kommunadministration	1,1	1,2
1 Arbete och näringsliv	0,6	0,0
2 Mark och bostäder	25,1	1,2
3 Kommunikationer	1,7	3,4
4 Fritid och kultur	1,7	0,2
5 Energi, vatten och avfall	2,8	12,3
6 Barn och utbildning	3,1	3,5
7 Socialomsorg och vård	0,2	0,0
8 Miljö och samhällsskydd	0,3	0,0
Summa	36,6	21,8

Resultaträkning (mkr)

	2010-08-31		2009-08-31		
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter		170,6	131,5	174,7	134,5
Verksamhetens kostnader		-667,7	-651,6	-663,2	-648,8
Avskrivningar		-39,5	-29,0	-38,1	-27,6
Verksamhetens nettokostnad		-536,6	-549,1	-526,6	-541,9
Skatteintäkter	1	424,6	424,6	421,2	421,2
Statsbidrag och utjämning	2	144,0	144,0	134,6	134,6
Finansiella intäkter		2,0	1,9	13,6	3,8
Finansiella kostnader	3	-20,4	-5,3	-17,0	-6,9
Resultat efter finansiella poster		13,6	16,1	25,8	10,8
Aktuell skatt		0,3			
Årets resultat		13,9	16,1	25,8	10,8

Resultatbudget och prognos kommunen 2010 (mkr)

	Budget helår	Prognos helår (Tertial 2)	Avvikelse mot budget
Verksamhetens intäkter	204,4	204,4	0,0
Verksamhetens kostnader	-982,6	-1 003,2	-20,6
Avskrivningar	-41,0	-44,5	-3,5
Verksamhetens nettokostnad	-819,2	-843,3	-24,1
Skatteintäkter	653,1	637,3	-15,8
Statsbidrag och utjämning	192,9	216,0	23,1
Finansnetto	-11,0	-10,0	1,0
Resultat	15,8	0,0	-15,8

Balansräkning (mkr)

	2010-08-31			2009-08-31	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,5		0,5	
Materiella anläggningstillgångar		1,2			
Mark, byggnader, tekniska anl.	4	1 290,2	738,5	1 268,1	717,3
Maskiner och inventarier	5	46,0	43,5	52,1	43,1
Finansiella anläggningstillgångar	6	61,9	58,3	33,4	56,8
Summa anläggningstillgångar		1 399,8	840,3	1 354,1	817,2
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.		1,7	1,6	1,8	1,5
Kortfristiga fordringar	7	61,1	59,7	33,0	41,2
Kassa och bank	8	53,6	33,9	43,3	21,1
Summa omsättningstillgångar		116,4	95,2	78,1	63,8
Summa tillgångar		1 516,2	935,5	1 432,2	881,0
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		443,0	399,7	409,5	402,8
Justering eget kapital				-2,1	
Resultat		13,9	16,1	25,8	10,8
Summa eget kapital		456,9	415,8	433,2	413,6
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		44,9	44,9	45,9	43,9
Andra avsättningar	9	13,5	13,5	12,5	12,5
Summa avsättningar		58,4	58,4	58,4	56,4
Skulder					
Långfristiga skulder	10	818,8	295,7	799,9	293,7
Kortfristiga skulder	11	182,1	165,6	140,7	117,3
Summa skulder		1000,9	461,3	940,6	411,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 516,2	935,5	1 432,2	881,0
<u>Poster inom linjen</u>					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	12	127,5	639,8	164,9	619,9
Pensionsförpliktelser äldre än -98		425,2	425,2	557,3	435,7
Särskild löneskatt, pensionsförpl		103,2	103,2		105,7
Leasingåtaganden					
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		655,9	1 168,2	722,2	1 161,3

Kassaflödesrapport (mkr)	2010-08-31		2009-08-31	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	13,9	16,1		10,0
Justering för av- (och nedskrivningar	39,5	29,0		26,4
Justering för gjorda avsättningar	1,0	1,0		1,1
Justering för ianspråktaga avsättningar	0	0,0		1,2
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	5,35	-0,8		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	59,8	45,3	0,0	38,7
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	3,2	-1,9		3,0
Ökning/minskning av förråd och varulager	0,3	0,1		0,1
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-46,5	-31,1		-36,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	16,8	12,4	0,0	4,9
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-41,6	-36,6		-24,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,0	1,0		0,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-15,2	-2,9		-4,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	3,8	1,5		3,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-52,0	-37,0	0,0	-25,2
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	9,1	0,0		7,9
Amortering av skuld	-4,5	-0,2		-0,3
Ianspråktaga avsättningar	0,0	0,0		-2,3
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0		0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,8	0,4		0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5,4	0,2	0,0	5,6
Årets kassaflöde	-29,9	-24,4	0,0	-14,7
Likvida medel vid årets början	83,5	58,3		26,2
Likvida medel vid årets slut	53,6	33,9		11,5
Året förändring av likvida medel	-29,9	-24,4	0,0	-14,7

Noter (mkr)

Not 1.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Skatteintäkter			
Preliminära skatteintäkter	417,6	435,7	653,5
Definitiv slutavräkning	1,2	0,8	0,6
Prognos innevarande års slutavräkning	6,5	-16,0	-20,8
Mellankommunal kostnadsutjämning	-0,7	0,7	-0,7
Summa skatteintäkter	424,6	421,2	632,6

Not 2.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Statsbidrag o utjämning			
Inkomstutjämning	80,8	87,7	131,6
Strukturbidrag	38,5	39,3	58,9
Kostnadsutjämning	-13,5	-10,5	-15,8
Införandebidrag	1,4	2,9	4,3
Regleringsbidrag/avgift	2,9	-5,6	-8,4
LSS-utjämning	5,6	4,4	6,6
Tillfälligt konjunkturstöd 2010	11,0		
Fastighetsavgift och mellankommunal ers	17,3	16,4	25,0
Summa statsbidrag	144,0	134,6	202,2

Not 3.

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

Not 4.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Fastigheter och anläggningar			
Markreserv	0,8	0,8	0,8
Verksamhetsfastigheter	375,2	387,1	386,7
Fastigheter för affärsverksamhet	187,8	157,4	166,3
Publika fastigheter (vägar, parker mm.)	130,8	127,5	131,6
Fastigheter för annan verksamhet	18,7	18,9	18,8
Exploateringsmark	24,7	25,1	25,5
Övriga fastigheter	0,5	0,5	0,5
Summa fastigheter och anläggningar	738,5	717,3	730,2

Not 5.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Maskiner och inventarier			
Maskiner	4,6	4,8	4,9
Inventarier	37,4	35,9	37,4
Transportmedel	1,5	2,4	1,8
Summa maskiner och inventarier	43,5	43,1	44,1

Not 6.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	23,5	23,4	23,5
Andelar	1,1	1,1	1,1
Pensionsmedelsförvaltning	26,3	24,7	25,4
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	3,2	4,6	2,7
Övriga långfristiga fordringar	4,0	2,8	4,4
Summa finansiella anläggningstillg.	58,3	56,8	57,3

Not 7.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	15,4	15,4	17,1
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	28,3	16,7	17,9
Upplupen skatteintäkt	3,4	1,3	0,0
Mervärdesskatt	7,1	5,7	15,6
Diverse kortfristiga fordringar	5,5	2,1	7,2
Summa kortfristiga fordringar	59,7	41,2	57,8

Not 8.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Likvida medel			
Plusgiro	27,6	14,5	53,1
Bank	6,3	6,6	5,3
Summa likvida medel	33,9	21,1	58,4

Not 9.

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

Not 10.

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

Not 11.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 2009	Helår 2009
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder	5,5	-13,8	0,3
Leverantörsskulder	10,2	9,6	45,4
Upplupna leverantörsskulder	7,5	4,8	2,9
Mervärdesskatt	3,2	2,3	2,3
Preliminär skatt	8,9	9,4	9,0
Upplupna personalkostnader	53,7	43,8	45,0
Upplupna sociala avgifter	11,1	11,4	10,8
Upplupna pensionskostnader	14,4	11,8	19,5
Upplupen löneskatt	10,2	12,5	6,3
Upplupna räntekostnader	0,9	0,0	0,8
Förutbetalda skatter	18,5	18,6	22,1
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	18,5	3,9	26,3
Kommande års amortering	3,0	3,0	6,0
Summa kortfristiga skulder	165,6	117,3	196,7

Not 12.

	Jan-aug 2010	Jan-aug 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	144,0	147,3
Stiftelsen Kalixbo	270,5	247,6	270,5
KB Kalix Nya Centrum	145,0	145,0	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 december 1999 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 ett 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 respektive ägarandel i Kommuninvest. Kalix kommun hade vid årsskiftet 2009/2010 en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,32%.

Kommunstyrelsen

Årsbudget	119 620
Kapitalkostnad	3 905
Helårsprognos	114 155
Budgetavvikelse	9 370

Redovisning januari-augusti, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	77 681	73 660	4 021
Summa nettokostnader	77 681	73 660	4 021

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut 2010

Kommunstyrelsen består av en diversifierad verksamhet; allt från servicefunktions tjänster, dvs. ekonomienheten, arbetsgivarenheten, IT enheten, informationsenheten samt kansliet, till rena verksamheter såsom näringslivsenheten och Kalix University.

För att kunna göra en tydlig måluppföljning krävs att alla mål bryts ned och därefter att det tilldelas indikatorer för varje mål. Sedan måste det finnas en tydlig gradering på när målen är uppfyllda/icke uppfyllda. Detta arbetas det ständigt med, utbildningar har hållits under våren och kommer så även att hållas under hösten.

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

Sammanfattningsvis bidrar kommunstyrelsen till att målen under Medborgar- och brukarperspektivet kommer att vara uppfyllda vid årets slut.

Informationsenheten har bidragit till måluppfyllelse på punkten "stimulera turism- och besöksnäring" genom;

Att göra löpande uppdateringar av kommunens webbplatser som är viktiga kanaler för att synliggöra turistorten Kalix samt Kalix kommuns verksamheter

Att startat och till hälften genomfört en förstudie för att utveckla kommunens huvudwebbplats www.kalix.se (förstudien ska vara genomförd i oktober och löper enligt tidsplan) så att den stärker bilden av Kalix som en attraktiv besöksort

Att genomföra marknadsföringsinsatser i form av annonsering och trycksaksproduktion för evenemang i Kalix, ssk sommaraktiviteter 2010

Att genomföra aktiviteter mot media (pressmeddelanden, presskonferenser) för att stärka bilden av Kalix som en attraktiv besöksort

Att bevaka användandet av Kalix kommuns grafiska profil för att information från kommunen ska ha en tydlig avsändare

Att gjort inköp av professionella bilder för användande i turistinformation.

Arbetsgivarenheten har bidragit till måluppfyllelsen genom att utföra en årligen återkommande lönekartläggning. Detta medför att osakliga löneskillnader mellan könen identifieras och kan åtgärdas. Detta blir därmed enhetens bidrag till att verka för ett jämställt samhälle.

IT-enheten har bidragit till måluppfyllelsen genom en väl fungerande IT-miljö med ett effektivt systemstöd till andra förvaltningar och enheter.'

Kanslienheten bidrar till detta mål genom en effektiv nämnds- och ärendehantering. Gör handlingar tillgängliga via vår hemsida, kommunens e-diarium. Infört funktionen "synpunkter" där möjlighet finns för kommuninnevånare m.fl. att lämna synpunkter på kommunens verksamhet. Skickar digitala kallelser/ärendelistor och beslutsunderlag till bl.a. kommunstyrelsens arbetsutskott och personal- och organisationsutskott.

KUC 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 är redan uppnått.

Räddningstjänsten bidrar till detta mål genom att med sin kompetens inom området risk och säkerhet finnas till hands för information, rådgivning och utbildning för människor och företagare.

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

Total bedömning av kommunstyrelsen med dess verksamheter är att de kommer att bidra till att målen under Tillväxt och utvecklingsperspektivet kommer att vara uppfyllda vid årets slut.

Näringslivsenheten har satt upp ett följande mål med indikatorer;
Fortsatt arbete med Entreprenörcentrum och stödande av nystartade företag.
Fortsatt utvecklande av befintliga företag inom områdena; Ökad exportandel och internationalisering, ökad offentlig upphandling, mentorskap och utveckling av företagare.
Ökad kunskap om entreprenörskap och förståelse för företagandets villkor i skolan.
Fler EU finansierade projekt i kommunen under förutsättning att medfinansiering skapas.
Fortsatt utökat samarbete med Kalixföretagarna och synkronisering av aktiviteter

Målindikatorer för att mäta måluppfyllelsen för näringslivsenheten.

Indikator: En fortsatt positiv utveckling av nystartade företag med frekvent överlevnadsgrad.

Indikator: Aktiviteter för kompetenshöjning inom områdena marknadsutveckling, internationalisering och upphandling

Indikator: Aktiviteter inom området i skolan med mål och syfte att få en positiv utveckling av UF företagande.

Indikator: Ökat antal EU finansierade projekt kopplade till visionen.

Indikator: Ökat antal aktiviteter med en hög kvalitet av genomförandet.

Målen för 2010 för besöksnäringen vilken är organiserad under näringslivsenheten.

Få ökat fokus och förståelse för vikten av besöksnäringens signifikans på näringslivsutvecklingen för att uppnå visionen.

Att få fler aktörer att vara verksamma i Kalix inom besöksnäringen

Att kartlägga potentiella aktörer och kartläggning av förutsättningarna för fler etableringar kombinerat med ett presentationsmaterial.

Kostnads effektivisering.

Målandikatorer för att mäta måluppfyllelsen för besöksnäringen;

Indikator: Ökad budget 2010 och ökad samordning med marknadens aktörer. Samarbete med Heart of Lapland.

Indikator: Strävan efter ökad budget 2011 samt ökad samordning med marknadens aktörer.

Att kartlägga potentiella aktörer och kartläggning av förutsättningarna för fler etableringar kombinerat med ett presentationsmaterial.

Samarbete med Heart of Lapland.

Informationsenheten bidrar till tillväxt- och utvecklingsperspektivet genom att sitta som ledamot i styrgruppen för projektet *Kalix centrumutveckling*, där fokus ligger på utveckling av handel och turism i synnerhet samt på ökad attraktivitet för Kalix i allmänhet. Projektet är nära kopplat till en ny detaljplan för Kalix centrum.

Informationschefen fungerar som konsultativt stöd i kommunikationsinsatser inom och utanför projektet och bidrar på så sätt till måluppfyllelsen för projektet.

Arbetsgivarenheten bidrar till måluppfyllelsen genom att arbeta med att införa verksamhetssystemen Personec P och Adato. Alla förvaltningar använder idag Personec P och Adato.

IT enheten har bidragit till denna måluppfyllelse genom att upprätthålla en väl fungerande IT-infrastruktur med hög tillgänglighet.

Kansliheten arbetar för måluppfyllelse genom att öka ungdomars möjlighet att komma ut på arbetsmarknaden. Detta genom att anställa en person i växel/reception under 6 mån. Ta emot en resurs med anställningsformen fas 3, den personen blir sysselsatt med bl.a. arkivarbete. Samt även när tillfälle ges ta emot personer som tilldelats exempelvis praktikplats inom nuvarande form av arbetsmarknadsåtgärd.

KUC bidrar till detta mål bland annat genom att stå som anordnare av KY- och yrkeshögskoleutbildningar. Enheten har ansökt om nya utbildningar och beviljats två stycken nya YH-utbildningar som startats nu i höst. Målet fler KY/YH-utbildningar har därmed uppnåtts.

Räddningstjänsten bidrar till detta mål genom att fortsätta den fina samverkan med gymnasienämnden med utbildning av elever vid omvårdnadsprogrammet och, att vid nyetableringar av olika verksamheter inom kommunen bidra med stöd i risk- och säkerhetsfrågor.

Medarbetarperspektivet

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

Som helhet kommer kommunstyrelsen bidra till att målen under Medarbetarperspektivet kommer vara uppfyllda vid årets slut.

Ekonomienheten har bidragit till att detta mål uppfylls genom den organisations översyn som genomförts och nu håller på att implementeras. Arbetsuppgifter och rutiner har renodlats och sårbarhet har byggts bort.

Näringslivsenheten bidrar till detta mål genom att medarbetarna känner sig delaktiga, har utvecklingsmöjligheter samt nöjdhet och trivsel på arbetsplatsen.

Informationsenheten bidrar till detta mål genom en fungerande internkommunikation vilket är ett stöd för en effektiv organisation. Den motverkar ryktesspridning och gör medarbetarna delaktiga och stärker deras kunskap om sin organisation, vilket bidrar till att skapa stolta medarbetare som är goda ambassadörer för Kalix kommun. En fungerande internkommunikation är särskilt viktig vid en krissituation. Informationsenheten har bidragit till målpuppfyllelsen genom att:

Påbörja och till hälften genomfört en förstudie för att utveckla intranätet som är en viktig informationskanal internt (förstudien ska vara genomförd i oktober och löper enligt tidsplan).

Löpande publicera nyheter på intranätet.

Ge ut personaltidningen KomAn enligt utgivningsplan för 2010

Bildat en informationsgrupp som en insats för att förbättra internkommunikationen och hittills haft ett sammanträde.

Fungerat som konsultativt stöd för olika kommunikationsinsatser internt och externt.

Låtit genomföra en analys av informationsflödet inom en av kommunens förvaltningar med syfte att hitta förbättringsområden för internkommunikationen inom hela kommunorganisationen

Fungerat som informationsansvarig vid händelse av kris (krisorganisationen har kallats in vid ett tillfälle under året).

Arbetsgivarenheten bidrar till detta mål genom arbetet under året med fortsatt implementering av verksamhetssystemet TC planering för att möjliggöra flexibla arbetstider. Detta skapar en effektiv och balanserad personalorganisation. Under perioden har man arbetat med att öka andelen användare inom Socialförvaltningen och Fritid- och kulturförvaltningen. Under hösten tillkommer ekonomienheten. Arbetet med kompetensutveckling pågår och detta arbete följs upp under hösten genom medarbetarenkäten och utvecklingssamtalet.

IT-enhetens bidrag till detta mål är att skapa ett öppet klimat på arbetsplatserna där regelbundna arbetsplatsträffar och ett aktivt arbetsmiljöarbete utgör grunden för den goda arbetsplatsen.

Kanslienheten bidrar till detta mål genom att skapa ett öppet klimat på arbetsplatsen där återkommande arbetsplatsträffar och snabba informationsmöten sker. Bedriva en medveten friskvårdsprofilering med stöd av vår engagerade ambassadör. Minst ett medarbetarsamtal under året.

KUC bidrar till detta mål genom att skapa ett öppet klimat på arbetsplatserna där regelbundna arbetsplatsträffar och ett aktivt arbetsmiljöarbete utgör grunden i den goda arbetsplatsen. En handlingsplan för höstens arbetsmiljöarbete har antagits.

Räddningstjänsten bidrar till detta mål genom att i sin organisation låta alla arbetstagare, både hel- och deltid, ha möjlighet att påverka den löpande verksamheten samt vara delaktiga i arbetet vid olika verksamhets- och organisationsförändringar. Höstens planerade kompetenshöjande utbildningar och konferenser för personalen kommer inte att genomföras med anledning av beslut om åtgärder att bidra till att få kommunens ekonomi i balans år 2010. Konsekvenserna av beslutet blir att de uppsatta målen för personalens kompetensutveckling inte kommer att uppfyllas för år 2010.

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

Sammantaget kan kommunstyrelsen med dess verksamheter bidra till att målen under det Ekonomiska perspektivet kommer att uppfyllas delvis vid årets slut, detta genom att hålla sig inom tilldelad budgetram. Vad gäller hela kommunen och den totala budgeten kommer man inte att ha en budget i balans vid årets slut.

Ekonomienheten bidrar till måluppfyllelsen genom att hålla sig inom tilldelad budgetram, vilket följs upp månatligen samt att följa det tagna inköps-/vikarie-/utbildnings- och resestoppet.

Näringslivsenheten bidrar till målet genom god ekonomisk hushållning och strävan efter kostnads-effektivisering genom bland annat regionala samarbeten. Månatliga uppföljningar.

Målordikatorer för näringslivsenheten:

Om enheten lyckas få finansiering av externa medel och håller sig på 98 % av tilldelad budget har målet nåtts.

Om enheten inte lyckas få externa medel men håller sig mellan 98-100 % av tilldelad budgetram har målet delvis nåtts.

Om enheten överstiger 100 % har målet inte nåtts.

Måluppfyllelse för näringslivsenheten:

Enheten har bidragit till ansökningar vilka genererat 60 miljoner till den kommunala budgeten. 26 olika projekt i regional samverkan som även växlas upp mot strukturfondsmedel. Prognostiserad budgeten för 2010 i balans. Målet mer än väl uppfyllt.

Informationsenheten medverkar till måluppfyllelse genom att ha en kontinuerlig ekonomisk uppföljning som ska bidra till att målet en budget i balans kan uppnås vid årets slut.

Arbetsgivarenheten bidrar till detta mål genom månatlig uppföljning av periodens utfall och därmed kontinuerligt arbete med att vid årets slut nå ett resultat i balans med budget.

IT enheten bidrar genom att varje månad följa upp periodens utfall kan enheten arbeta löpande hela året för att nå målet med en budget i balans.

Kansliheten bidrar till detta mål genom att ha en kontinuerlig ekonomisk uppföljning som ska bidra till att målet en budget i balans kan uppnås vid årets slut. Noga överväga och prioritera antalet utbildningstillfällen. Dock finns ett stort behov av att delta i kurs/utbildning gällande Diabas, vårt verksamhetssystem som hanterar diariet, och de träffar som berör nämndssekreterarnas arbetsområden. Genom ett samarbetsavtal med kommuner i östra norrbotten när det gäller konsumentsekreterarens tjänster, är utbildningar för den tjänsten nödvändig för att upprätthålla en god service till dessa kommuner. Finansiering sker genom fakturering till berörda kommuner.

KUC bidrar till detta mål genom att ha en kontinuerlig ekonomisk uppföljning som ska bidra till att målet en budget i balans kan uppnås vid årets slut.

Räddningstjänsten bidrar med noggranna uppföljningar varje månad. Verksamheten har därmed god ekonomisk kontroll. Om större avvikelser uppstår mot budget tas beslut om åtgärder omedelbart, för att nå målet budget i balans vid verksamhetsårets slut.

Faktorer som kan påverka resultatet:

Näringslivsenheten Vid en prognostisering över 12 månader kan det ge vid handen att helårsresultatet blir ett stort negativt underskott om man ser till ovanstående rapport.

Att besöksnäringen kommer att göra ett underskott även under år 2010 var känt då budgeten var underfinansierad för år 2010. För övrigt beror det till största delen av periodiseringar och att många aktiviteter drivs i projekt som antingen genererar under sista kvartalet eller periodiseringar som först kan genomföras under sista kvartalet. Sammantaget blir helårsresultatet ett litet överskott.

Informationsenheten Kalix kommun är delaktiga i arbetet med att synliggöra Kalixlövrom. Det sker bland annat genom att kommunen står för en stor del av kontakten med media. I september blir det klart om Kalixlövrom, som första livsmedel i Sverige, får s.k. Skyddad ursprungsbezeichnung av EU. Det är osäkert hur stort intresse detta kommer att generera, men det finns risk att våra personella resurser inom kommunen inte räcker till. Vid behov av stöd i funktionen, som inte kan lösas internt, kan tjänsten behöva köpas in (konsultkostnad).

Arbetsgivarenheten Det finns planer på att införa ett verktyg för rekrytering. Kommentus har ett förslag som passar kommunens verksamhet. Införandet av detta verktyg innebär en årlig abonnemangskostnad på 69,5 tkr. Vid införandet tillkommer en engångskostnad på ca 20 tkr.

Kostnaderna för arbetsgivarenhetens personal har under perioden januari-augusti understigit budget. Detta beror på att en medarbetare har varit tjänstledig januari-augusti. Enheten har haft en tidigare lagd pensionsavgång redan i maj. Dessa arbetsuppgifter har omfördelats på befintlig personal. Dessutom har man budgeterat för två semestervikarier, men endast anställt en. Dessa faktorer har påverkat periodens resultat, men under återstoden av år 2010 är det endast den tidigare lagda pensionsavgången som fortsätter att påverka resultatet.

Kostnaderna för företagshälsovården kan öka genom att behovet av stödinsatser ökar, vilka ej går att förutsäga. Räddningstjänsten har tillkommit, vilket innebär större kostnader dels av det oplanerade slaget men även genom lagstadgade undersökningar. Bland personal som arbetar inom kommunen med flyktingar och ensamkommande barn har behovet av Hepatitvaccin ökat. Även för personal som arbetar med äldre missbrukare i hemtjänsten och på äldreboenden ser enheten att kostnaden för hepatitvaccin ökat. Detta är en oplanerad kostnad.

IT enheten Under år 2010 arbetar IT-enheten med att byta IT-plattform till en helt MicroSoft-baserad miljö. Detta innebär kostnader; främst lön till en extra person samt utbildningar i de nya systemen. En osäkerhetsfaktor är storleken på intäkterna man får från nyttjandet av statsnätet, uppsägningstiden på avtalen är kort (3-6 mån).

Kanslienheten Ett avtal med Övertorneå, Överkalix och Haparanda har tecknats om konsumentpolitisk verksamhet, detta förlängs årsvis med sex månaders uppsägning före avtalstidens utgång. Fakturering sker från Kalix kommun halvårsvis. Andra halvåret faktureras under december med förfallodag 2011-01-31, denna intäkt bokförs på 2010.

När det gäller serverings/alkoholtilstånd finns det en osäkerhetsfaktor om prognosen håller, intäkterna är i förhållande till antalet beviljade tillstånd.

Skär förändringar, avseende t ex sekreterar- eller administrativt stöd för kommunala bolag och stiftelse, utökat sekreterarstöd för kommunalråd och kommunchef, eventuellt utökat administrativt stöd för tekniska förvaltningen (samhällsbyggnadsnämnden) räddningstjänsten, utökad nämnds- eller utskottsadministration, som alla föranleder behov av extra personalresurser, bedöms möjligheterna att bedriva verksamhet inom befintlig budgetram som ringa.

Fattas ej beslut om att nya eller utökade arbetsuppgifter/verksamheter skall åläggas kanslienheten kommer dock enheten att kunna bedriva verksamhet inom befintliga ramar, med bibehållande av de restriktioner som redan finns i dagsläget.

KUC Enhetens verksamhet bygger mycket på intäkter från staten, inte minst inom arbetsmarknadsområdet. Inom just arbetsmarknadsområdet finns det en osäkerhet kring intäkternas utveckling vilket kan komma att påverka vårt prognostiserade resultat.

Enheten har inte tillförts hela den budget som enligt KF beslut 2009-05-11 skulle flyttas till KUC från Gymnasienämnden. Det beloppet uppgår till 320 000 kronor. Diskussioner pågår om detta och resultatet av diskussionerna kan komma att påverka resultatet för året.

Räddningstjänsten Tidigare årens uttryckningsstatistik är underlaget för delar av verksamhetens personalkostnader. Om larmfrekvensen de sista månaderna hålls på "normal" nivå samt att inga större haverier sker på fordon eller material finns mycket goda förhoppningar om en budget i balans vid årets slut.

Samhällsbyggnadsnämnden

Årsbudget	24 664
Helårsprognos	22 885
Budgetavvikelse	1 779

Redovisning januari – augusti, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Nämnd o stab	2 390	1 388	1 002
Fastighetsförvaltning	7 904	3 365	4 539
Bygg o miljö	2 049	1 933	116
Teknisk försörjning	3 758	1 054	2 704
Summa nettokostnader	16 101	7 740	8 361

Varav:

Fastighetsförvaltning

Omställningskostn fastighet	597	586	11
Bostadsanpassning	2 601	1 346	1 255
Övrig verksamhet	4 706	1 433	3 273
Summa fastighetsförvaltning	7 904	3 365	4 539

Teknisk försörjning

VA-verksamheten	-8 505	-9 262	757
Övrig verksamhet	12 263	10 316	1 947
Summa teknisk försörjning	3 758	1 054	2 704

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 deltar aktivt i ombyggnaden av E4 genom Kalix för en bättre tillgänglighet till både Strandängarna och centrum. Byggnad-

tionerna av etapp 1 på Strandängarna är klar, 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 att åtgärda enkelt avhjälpta hinder i miljön för funktionshindrade. Undersökningar av vissa skolfastigheter har genomförts, vilket resulterat i att handlingsplaner tagits fram samt att en del åtgärder utförts. I övrigt ligger förvaltningen lågt gällande det planerade underhållet i fastigheterna, i avvaktan på beslut om den framtida skolstrukturen. En dialog med brukarna pågår om hur vi kan skapa säkra och trivsamma utemiljöer. Målet är att ge en god inom- och utomhusmiljö i och kring våra byggnader i samverkan för nöjda och trygga brukare.

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.

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.

Kontinuerligt utbyte av 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 har påbörjas under sommaren.

Arbetet med att minska energiförbrukningen i fastigheterna fortsätter. De energibesparande åtgärder som pågår är byte av armaturer. Team Energi, under ledning av energiingenjören, planerar aktiviteter 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. Rekrytering av driftchef teknisk försörjning pågår.

Arbetet pågår med att uppfylla de mål i framtagna handlingsplaner utifrån genomförd medarbetarenkät (årsskiftet 2008/2009).

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.

Fastighetsavdelningen har påbörjat arbetet med att kompetensutveckla fastighetssköterna utifrån det som framkommit i projektet med Umeå universitet 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. Uppmaning 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 att i möjligaste mån delta vid kurser/konferenser inom sina resp områden. Utbudet varierar dock stort mellan olika befattningar. Under rådande ekonomiska förutsättningar inom kommunen har dock deltagandet ytterligare begränsats.

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 jämförbara 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

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;

- * 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.

Fortsätta åtgärder för en minskad energianvändning. Skjuta upp planerat underhåll i fastigheterna i avvaktan på en långsiktig skolstruktur. Arbeta för att följa framtagna strategier för tomma fastigheter. Fortsätta handläggningen av bostadsanpassningsåtgärder i enlighet med nuvarande rutiner.

Behandlad i nämnd 2010-09-14

Barn- och grundskolenämnden

Årsbudget	211 069
Kapitalkostnad	14 132
Helårsprognos	245 444
Budgetavvikelse	-20 243

Redovisning januari – augusti, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Barnomsorg	36 480	37 692	-1 212
Grundskola	56 656	57 334	-678
Övriga kostnader	29 717	40 710	-10 993
Lokalkostnader	27 027	27 329	-302
Summa nettokostnader	149 879	163 064	-13 185

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 1 212,1 kkr. För perioden redovisar dock de fria förskolorna ett underskott på 1 560 kkr. Detta beror på att 2010 års bidragsnivå för de fria förskolorna tillsammans med borttagandet av de så kallade "15" timmars barnen ökade bidragen samtidigt som antalet inskrivna barn i den fria verksamheten har ökat. Obudgeterade kostnader inom verksamheten är Familjens hus som belastar perioden med 275 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 också perioden med 271 kkr.

Grundskola

Grundskolan uppvisar ett underskott på 678,0 kkr för perioden. I denna siffra så finns ett överskott på 1 000,0 för friskolans budget. Bortser vi från detta så redovisar grundskolan ett underskott på 1 678 kkr för perioden. Underskottet består till stor del av övertalighet under vårterminen samt ett stort utnyttjande av den fria resursen som används för barn i behov av särskilt stöd.

Övriga kostnader

Posten övriga kostnader redovisar ett underskott på 10 993,3 kkr för perioden. Av detta belastar det tidigare redovisade underskottet på 17 711 kkr (redovisat separat vid tidigare tillfälle) med 11 849,0 kkr och om vi bortser från detta så uppvisar posten övriga kostnader ett överskott på 855,7 kkr. Det beror bland annat på att kosten och skolskjutsar redovisar ett överskott för perioden men då vissa fakturor saknas för augusti månad kommer detta troligtvis inte att påverka helårsprognosen. Kulturskolans verksamhet redovisas också under övriga kostnader och uppvisar ett underskott på 949 kkr för perioden. Detta kommer dock att korrigeras på helårsbasis då intäkter är på väg. Något som är lite mer oroväckande är de faktum att de kostnader som internt fördelas ut på respektive förvaltning stiger. Dessa gemensamma kostnader redovisar ett underskott på ca 400 kkr för perioden och gemensamma åtgärder bör vidtas för att utreda om och hur mycket dessa

kostnader skall tillåtas stiga. Det är också viktigt att få kännedom om dessa kostnader när budgeten för kommande år läggs.

Faktorer som kan påverka resultatet mot helårsprognos

BoG har tidigare redovisat svårigheter att få en budget för 2010 i balans och vid ingången av 2010 prognostiserat ett underskott på 17 711 kkr. Vissa rektorsområden har genom besparingar och beräknade effekter av utbildnings- och köpstopp redovisat helårsprognoser som resulterar i 1 803,5 kkr i överskott (Centrum Förskolor + 903,5, Djuptjärns RO + 300,0, Näsbyns RO +500,0, Särskolan +100,0). Det finns dock fortfarande ett antal rektorsområden som trots köp- och utbildningsstopp prognostiserar att de inte kommer att kunna hålla den tilldelade budgetramen (Risön/Sangis RO –100 kkr, Manhem RO –257,0 samt Töre RO – 1 313,2 kkr.) Dessa underskott är dock lägre jämfört med föregående månadsrapport. Totalt prognostiserar rektorsområdena ett överskott på 133,3 kkr på helår.

2010 års bidragsnivå för de fria förskolorna tillsammans med borttagandet av de så kallade "15 timmars" barnen samt ökad antal inskrivna barn inom den fria förskoleverksamheten har inneburit kraftigt ökade kostnader. Total kostnad baserad på antalet redovisade barn för tredje kvartalet inklusive öppnandet av Pålänge fria förskola uppgår till 8 300 kkr och endast 5 500 kkr finns budgeterat. Om det i dagsläget redovisade elevantalet vid Norrskanets friskola håller i sig året ut så kommer det att medföra ett överskott på helår på ca 1 000 kkr vilket täcker upp delar av underskottet inom området fri förskola. Vi har med anledning av detta reviderat upp helårsprognosen med 1 800 kkr.

Vi har tidigare flaggat för att det även råder stor osäkerhet vad gäller kostnaderna för skolskjutsarna inför läsåret 10/11 då vi har genomfört en förenklad upphandling som gäller för ett år. Osäkerheten har minskat avsevärt då det i dagsläget endast råder tveksamheter för kostnaderna för skolskjutsar på grund av växelvis boende och särskilda skäl samt eventuella prishöjningar för de barn som åker med Länstrafiken. Om det inte sker stora förändringar här så kommer budgeten att hållas.

Den fortsatta driften av förskolorna i Morjärv och Vitvattnet beräknas medföra ca 750 kkr i lönekostnader samt 290 kkr i hyreskostnader. I budget finns 270 kkr som var avsatt för dagbarnvårdare som skulle ersätta förskolorna från och med höstterminen. Detta innebär att den fortsatta driften av förskolorna medför obudgeterade kostnader på ca 1 000 kkr vilket återfinns i redovisningen för Töre RO och vilket helårsprognosen reviderats upp med.

Från och med maj månad belastas förvaltningen av både tidigare och nuvarande förvaltningschefs lönekostnader varvid endast en finns budgeterad. Detta innebär obudgeterade lönekostnader på 500 kkr. Dessutom arvoderas en skolassistent, som slutat sin anställning i februari 2010, till och med februari 2011. Detta medför obudgeterade kostnader på 365 kkr för 2010. Med anledning av detta har prognosen reviderats upp med 865 kkr.

Det införda köpstoppet kommer även att påverka den centrala förvaltningen och kommer att kunna minska underskottet men omfattningen är i dagsläget svår att bedöma och någon revidering av helårsprognosen med avseende på detta är inte gjord.

Sammantaget ger ovanstående samt rektorsområdenas aviserade prognoser tillsammans med det underskott som redovisades för vid ingången av 2010 (17 711 kkr) en helårsprognos som visar på ett underskott på 20 242,7 kkr.

Åtgärder för en budget i balans

Vi ser ingen möjlighet att få en budget i balans med nuvarande skolstruktur. Framledes behöver vi: *Köp- och utbildningsstopp från och med 1 juni 2010.

*utbilda/informera rektorer om hur göra budgetuppföljningar så att dessa blir korrekta och att ramen hålls. Genomförs 2010-06-22

*vara ute i god tid för att se eventuella varsel så att vi kommer ifrån kostnader under uppsägnings-tider. En process för arbetet utarbetas nu.

*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. Genomförs inför budget 2011

* internkontrollen fokuserar på budgetrutiner och budgetdisciplin. Klart 2010-08-01

*inför nästa budgetår ska vår budgetmodell baseras på faktiska löner och inte på genomsnitt som idag eftersom det har visat sig att det inte alltid stämmer med verkligheten.

Behandlad i utskott 2010-09-07

Fritids- och kulturnämnden

Nämndens årsbudget	28 059
Kapitalkostnad	7 668
Nämndens helårsprognos	35 973
Budgetavvikelse	-246

Redovisning januari – aug månad, kkr

	Periodbudget	Utfall	Budget avvikelse
Kostnader	27 640	27 698	-58
Intäkter	-4 245	-4 177	-68
Summa nettokostnader	23 395	23 521	-126

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse**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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Bidraget Fria Pengar har införts för både ung och vuxen. Verksamheten inom fritid/kultur kvalitetskartläggs bland annat genom fokusgrupper. Föreningsstödet är under utveckling bland annat för att få en snabbare och mer rationell handläggning.

Strandängesbadet – succé med 49 dagar öppet med ett snitt på 143 personer/dag. Totalt ca 7 000 besökare i sommar. BMX- och skatebana som nämnden beslutade investera i är i dagslaget nästan klar. Ungdomarna har redan kunnat använda stora delar under sensommaren. Även den en stor succé.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

- Verka för klimatsmarta handlingar.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Värmepumpar har installerats på Furuwallen.

Medarbetarperspektiv

- Vara en attraktiv arbetsgivare.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

I det dagliga arbetet har personalen kontakt med väldigt många ungdomar. Personalen har vid ett flertal tillfällen fått utbildning med temat barn- och ungdomsperspektiv.

Ekonomiska perspektiv

- God ekonomisk hushållning, förankrad hos samtliga medarbetare. Helt köpstopp på alla enheter.
- Nämndens beslut, utlägg av gruppträningsverksamhet.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Prognosen för året visar ett underskott på – 246 tkr.

Faktorer som kan påverka resultatet

Underskottet beror i huvudsak på att vi inte kommer att nå upp till de inkomster som budgeterats på SportCity gym/bad och gruppträning.

Behandlats i au den 9 september 2010

Behandlas i nämnden den 21 september 2010

Gymnasienämnden

Årsbudget	65 953
Kapitalkostnad	4 579
Nämndens helårsprognos	68 882
Budgetavvikelse	1 650

Årsbudget kostn NLL*	7 000
Helårsprognos NLL	9 300
Budgetavvikelse	-2 300

Total årsbudget nämnd	77 532
Total helårsprognos nämnd	78 182
Budgetavvikelse	-650

* Naturbruksgymnasiets kostnader särredovisas.

Redovisning januari – augusti, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Ungdomsgymnasium	47 024	45 777	1 247
Summa nettokostnader	47 024	45 777	1 247
Kostnader för interkom avg till landstinget (Naturbruks)	4 667	5 767	-1 100

Målredovisning 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 skolledning 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 mot ett plusresultat på 1 650 000 kronor för året 2010. Det positiva resultatet beror på att varsel och uppsägningar har gett en snabbare effekt än tidigare beräknat samt att inköps-, utbildnings- och resestopp råder. Det finns dock vissa osäkra faktorer inför höstterminen, som kan påverka resultatet både positivt och negativt.

En faktor som påverkar resultatet negativt är om Lernia inte förlänger hyresavtalet med Furuhedsskolan. För närvarande förlängs detta med en månad i taget. En annan är den budgeterade intäkten på 956 000 kronor som är en täckning för 3 program som gymnasienämnden ville lägga vilande inför läsåret 2010-11. Dessa 3 program, OP, BP och IP kan ta emot yrkesvuxstuderande och det fanns en politisk vilja att dessa skulle startas. Gymnasienämndens ansökan till kommunfullmäktige om en ramutökning på summan 956 000 kronor avlogs på junimötet. Detta medför att gymnasieförvaltningen måste hämta in denna intäkt på annat sätt.

En faktor som påverkar resultatet positivt är samarbetet med yrkesvux som kommer igång höstterminen-2010 vilket ger nya intäkter. En annan är att ett köp-, utbildnings- och resestopp har införts. Det är svårbedömt hur stor effekt detta ger på grund av att utbildningen fortlöper. Vid inköp av läromedel ska gymnasiechefen eller den gymnasiechefen delegerat ansvaret till ta beslut om detta. Personal som varit tjänstledig för att arbeta i annan kommun har valt att säga upp sig och en ekonomisk effekt nås omgående. Utifrån elevernas val till årskurs 1, samt gymnasieskolans årskurs 2 och 3 organiseras höstens tjänster. Samläsningar av klasser från olika program kommer att göras i så stor utsträckning som möjligt dock ej mer än 35 elever bland annat på grund av lokaler. En viss rädsla för försämring av kvalitet och måluppfyllelse finns. Enligt skolinspektionen, vt-10, är samläsning mellan program och större undervisningsgrupper ett område som kan påverka resultatet negativt och måste därför analyseras. Samläsning kan leda till att visstidsanställd personal ej återanställs och därmed uppnås en ekonomisk effekt omgående. Samtliga verksamheter måste hålla sig inom de budgetramar som finns, utan undantag.

Program eller inriktningar har lagts vilande eller lagts ned. Utifrån detta beslut kommer den ekonomiska effekten att ge utslag till viss del under detta år, men det ger effekt även under nästa 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.

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 kan komma att behöva 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.

Vid varje nämndssammanträde kommer effekterna redovisas utifrån de sparkrav som gäller för samtliga verksamheter.

Åtgärder för en budget i balans

- Så stor samläsning av kurser som det är möjligt att organisera
- Inga anställningar får ske utan budgettäckning
- Vid naturlig avgång och långtidsvikariat skall återbesättningsprovning göras av gymnasiechefen
- Anställning av korttidsvikarier och övertid sker efter noggrann analys av behovet och med stor restriktivitet och beslutas av gymnasiechefen eller den gymnasiechefen delegerat ansvaret till
- 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
- Inköps-, utbildnings- och resestopp råder. Undantag kan beslutas av gymnasiechefen eller den gymnasiechefen delegerat ansvaret till
- Alla verksamheter måste hålla sig inom budgetramarna

Kostnadsberäknade besparingar 2010

- Varsel av personal på grund av inriktning och program som har lagts ned/vilande, samläsning av kurser samt restriktivitet vad gäller anställningar och vikariat
- Inköps-, utbildnings- och resestopp
- Behålla obehöriga elever i kommunens gymnasieskola, ej utbildning på naturbruksgymnasiet, svårt i dagsläget att kunna prognostisera besparingen .

900 kkr**1 000 kkr****Behandlad i nämnd den 2010-09-07****Karl Göran Lindbäck****Inga Lis Samuelsson**

Socialnämnden

Årsbudget	275 283
Kapitalkostnad	5 039
Helårsprognos	284 822
Budgetavvikelse	-4 500

Årsbudget kostn LSS/LASS	21 696
Helårsprognos LSS/LASS	23 696
Budgetavvikelse	-2 000

Total årsbudget nämnd	296 979
Kapitalkostnad nämnd	5 039
Total helsårsprognos nämnd	308 518
Budgetavvikelse	-6 500

Målredovisning 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, mäts två gånger per år.
- Webbaserad synpunktshantering angående socialnämndens verksamhet.
- Genom webbaserad enkät, eller annan lämplig metod, mäta upplevd tillgänglighet och tillgång på information, en gång per år.

Målindikatorer:

- Antal träffar på socialnämndens hemsida skall uppgå till 12 000 träffar.
- Det skall ha inkommit 50 synpunkter under året.
- 80 procent av medborgarna skall uppleva att socialförvaltningen är tillgängliga och att de får information de efterfrågar.

Resultatredovisning;

- Att mäta antalet träffar på socialnämndens hemsida har inte varit inte möjligt under perioden. Orsak, avsaknad av teknik för ändamålet. Målet uppnås inte.
- Det har inkommit fem synpunkter varav en webbaserad. Målet uppnås inte.
- Angående enkätundersökningen gentemot brukarna. Att genomföra en sådan undersökning avseende tillgänglighet och information kräver resurser. Dessa resurser är inte i dagsläget avsatta för ändamålet. Orsak, nämndens ekonomiska läge. Målet uppnås inte.

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, mäts en gång per år

Målindikatorer:

- Standardkostnaderna skall minska med 1 procent.

Resultatredovisning;

- Jämförelse av standardkostnader görs i slutet av året.

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 procent under året, andelen nöjda medarbetare ska minst vara 80 procent.
- 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 procent.

Målindikatorer:

- Sjuktalen skall minska med 1 procent.
- Den upplevda nöjdheten hos medarbetarna skall uppgå till minst 80 procent.

Resultatredovisning;

- Sjuktalet är 6.46 procent för perioden. Detta ska jämföras med 6.06 procent vilket var redovisat sjuktal samma period föregående år. Målet är inte uppnått.
- Kommunens webbenkät har inte genomförts under året.

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 procent av verksamheterna skall hålla sig inom tilldelad budgetram.

Resultatredovisning;

- De verksamheter som har underskott är nedan nämnt. Att hitta överskottsområden som kompletterar områden med underskott pågår. Målet är i dagsläget inte uppnått.

Ekonomisk årsprognos

Kommentarer till förvaltningens årsprognos

Helårsprognosen tyder på ett budgetöverskridande med 6.5 Mkr. Underskottet består av LSS/LASS 2.0 Mkr, samt 4.5 Mkr för verksamheten. Underskottet i verksamheten på 4.5 Mkr består av ett underskott för HVB-placeringar och familjehem med 6.0 Mkr, ett underskott med 1.0 Mkr för nedläggning av behandlingshemmen Fyren och Insiken, samt 1.0 Mkr för kommunövergripande bemanningsenhet. Området försörjningsstöd visar på ett överskott med 0.8 Mkr. Kostnaderna för utökningen av antalet platser vid korttidsboendet Viljan visas inte med full årseffekt utan överskottet beräknas till 1.7 Mkr. Det övriga överskottet i verksamheten återfinns inom sektorn äldreomsorg.

Viktiga faktorer som påverkar förvaltningens årsprognos

Kostnaden för avvecklingen av förvaltningens bemanningsenhet beräknas till 3.2 Mkr. Finansieringen av avvecklingen ska ses tillsammans med överskottet inom sektorn äldreomsorg. Ombyggnationen av servicehuset Rönngården med planerad start den 1 november 2010 påverkar årsresultatet genom att personalen fördelas på fler verksamheter under ombyggnationen. Denna effekt är inte taget hänsyn till i årsprognosen. Inte heller för konsekvenserna av ombyggnationen och ombyggnationens långsiktiga effekt på verksamheten.

Förvaltningens åtgärder för en ekonomi i balans

En ny linjeorganisation kommer att införas från och med den 1 september 2010 som bland annat innebär att antalet chefer i verksamheten reduceras. Full besparingseffekt av förändrad linjeorganisation nås 2011. Andra åtgärder som vidtagits är reducerat bidrag till verksamhetsstöd, minskade utbildningsinsatser, reducerad bemanning inom verksamheterna, samordning av resurser, nya arbetsätt, reducerat anslag för tekniska hjälpmedel, reducerade möjligheter till anställningar i organisationen, inköpsstopp råder, återhållsamma investeringsbeslut.

Kommentarer verksamhetsområden

Äldreomsorgen inklusive hemtjänsten

Inom verksamhetsområdet "Äldreomsorg" tyder prognosen på ett överskott framförallt inom hemtjänstens område. Dock skall en stor del av överskottet ses tillsammans med bemanningsenhetens underskott eftersom kostnader från denna enhet inte belastat respektive verksamhet som nyttjat bemanningsresurserna under 2010.

Inom äldreomsorgen arbetas det oförtrutet fortlöpande med förändringsarbete för att tillgodose de behov och förutsättningar som uppkommer exempelvis pga det ekonomiska läget, omvärldsförändringar, lagförändringar, osv. Inom äldreomsorgen och då i synnerhet inom hemtjänsten har anpassningar gjorts som sammanslagningar av grupper, nya arbetssätt och arbetsformer har införts. Effekten är ökad kvalitet och en effektivare verksamhet.

Ett närliggande mål för äldreomsorgen är att på bred front införa ett nytt system för resursplanering benämnd TES. Systemet ska införas i samtliga verksamheter inom äldreomsorgen. Införandeperioden beräknas till ett år. TES förbättrar resursplaneringen inom verksamheten och är ett hjälpmedel för planeringen av bemanningen sett över dygnets alla timmar. Systemet är kompatibelt (förenligt) med flexitidssystemet Timecare. Samtliga verksamheter inom äldreomsorgen arbetar för närvarande aktivt med att införa Timecare. Det krävs ytterligare ett gediget arbete av enhetschefer och omvårdnadspersonal genom ökad flexibilitet förbättra vårt traditionella synsätt på planering med turer till att direkt förlägga arbetstiden efter verksamhetens behov. Där verksamhetens behov förändras över tiden ska bemanningen planeras med ökad flexibilitet vid varje schemalägningsperiod.

Förutom IT-projekten som ovan nämnts pågår ett antal utvecklingsprojekt i verksamheten exempelvis ett som har till syfte att införa kostombud i verksamheten med målet att nå förbättrad matordning, näringsriktigare mat med ökad kvalitet. Ett annat utvecklingsprojekt är att via vardagsrehabiliteringen och rehabiliteringsombud öka inslaget av aktiviteter för de boende. Nya kvalitetshöjande arbetssätt införs med ett ökat inslag av samverkan med primärvårdens resurser. Ett annat utvecklingsprojekt att nämna är att via förändringsledare i verksamheten skapa arenor för utveckling av verksamheten.

Stöd och omsorg

Inom verksamhetsområdet "Stöd och omsorg" återfinns LASS/LSS. Budgeten för detta ändamål ökades 2010 med 3.0 Mkr. Trots denna förstärkning pekade årets första prognos i april på ett underskott med 3.5 Mkr. Nu har denna prognos justerats med 1.5 Mkr till ett underskott på 2.0 Mkr. Minskningen av kostnaderna från föregående prognos beror på att förvaltningen inte har kvar samma antal ärenden som tidigare och där ett större antal ärenden inte längre har personlig assistansbeslut. Verksamhetsområdet "Stöd och omsorg" arbetar oförtrutet fortlöpande med att utveckla statistik/beslutsunderlag för att effektivare kunna följa LASS/LSS-ärenden.

HVB-kostnaderna inklusive familjehem prognostiserades i april till ett underskott på sammanlagt 6.5 Mkr, 3.5 Mkr respektive 3.0 Mkr. Nu har denna prognos justerats med 0.5 Mkr till 6.0 Mkr. Orsaken till justeringen är möjlighet till finansiering från Migrationsverket.

Avvecklingen av behandlingsblocket "Fyren" och "Insikten" har medfört och medför merkostnader under avvecklingstiden. Ett exempel är kostnader för tidigare ombyggnationer och kostnader för hyresavtal.

När det gäller "Individ- och familjeomsorgen (IFO)" och psykiatriverksamheten pågår ett intensivt arbete med att organisera verksamheterna för en ökad effektivitet och för att förebygga framtida ekonomiska problemområden.

Utvecklingsprojekt inom verksamhetsområdet "Stöd och omsorg"; Inom förvaltningens vuxenpsykiatri har genomförts behovsinventeringar vid två tillfällen, år 2007 och 2009. Inventeringens resultat gav uttryck för att 30-35 personer yngre än 29 år var i behov av en meningsfull sysselsättning. För att tillgodose behovet fanns en önskan att bredda innehållet av meningsfulla aktiviteter, pröva på nya metoder och verksamheter som kunde leda till ett arbete, en utbildning eller praktik för den enskilde. För att möta personkretsens nuvarande och framtida behov startades projektet "Draget". Projektet startades som en filial till JUC:s snickeri, men organisatoriskt tillhörande Socialförvaltningen. Från och med den 11 januari 2010 är "Draget" ett EU-projekt. Dragets verksamhet är förlagd till lokaler inom Stabens Företagsby. Sedan vintern 2009 sköter projektet kommunens bilpool, samt biltvätt av kommunens 110 leasingbilar. Projektet är ett exempel på en framgångsrik verksamhet inom förvaltningen.

Socialchef
Christina Karlsson

Behandlad i arbetsutskott 2010-09-07. Behandlas i socialnämnd 2010-09-23.