



KALIX KOMMUN

Delårsrapport

2012-04-30

Innehållsförteckning

Ekonomisk översikt	3
Förvaltningsberättelse	3
Inledning	3
Ekonomisk målsättning	4
Kommunallagens balanskrav	4
Budgetförutsättningar	5
Tertialresultat	5
Resultatprognos	5
Balansräkningsenhet VA	6
Personalredovisning	8
Sjukfrånvaro	9
Pensionsmedelsförvaltning	10
Omvärldsanalys	11
Den samlade redovisningen	13
Driftredovisning	14
Investeringsredovisning	15
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Kassaflödesrapport	18
Noter	19
Nämndernas redovisning och kommentarer	
Kommunstyrelsen	22
Samhällsbyggnadsnämnden	26
Utbildningsnämnden	29
Fritid- och kulturnämnden	35
Socialnämnden	38

Ekonomisk översikt (mkr)

	2012		2011	
	2011		2010	
	Tertial 1 1/1-30/4	Prognos Helår	Tertial 1 1/1-30/4	Prognos Helår
Resultat	-9,4	3,2	-6,3	-20,7
Verksamheternas nettokostnader	-296,9	-856,7	-285,7	-855,5
Avskrivningar	-15,7	-47,6	-15,1	-45,5
Skatter och statsbidrag	290,3	870,9	282,5	846,8
Finansnetto	-2,8	-11,0	-3,0	-11,0
Nettokostnaderna inkl. finansnettots andel av skatteintäkterna	104,0%	100,0%	102,2%	103,0%
Tillgångar	1011,8		935,2	
Likvida medel	48,4		30,0	
Balanslikviditet	83%		63,0%	
Eget kapital	442,2		423,0	
Skulder inklusive avsättningar	569,6		512,2	
Långfristiga lån	306,7		307,3	
Antal invånare	16 557		16 688	
Antal årsarbetare	1 287		1 290	

Förvaltningsberättelse

Inledning

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

Denna rapport omfattar delårsbokslut för perioden januari – april 2012 och helårsprognos för år 2012 för kommunen med en separat redovisning för nämnderna. Upprättandet av delårsrapporten har följt god redovisningssed. Rapporten omfattar även en sammanställd redovisning över kommunen och de verksamheter som kommunen har ett bestämmande inflytande över. Med bestämmande inflytande avses en ägarandel över 20%. Siffror i parentes visar samma period som föregående års tertialutfall. Uppställningen för resultat- och balansräkningen, driftredovisningen och kassaflödesrapporten överensstämmer med årsredovisningen. Därutöver ingår investeringsredovisning för kommunen och investeringsredovisning per nämnd och relevanta noter. Graden av specificering är något färre än i årsredovisningen och kassaflödesanalysen omfattar inte den sammanställda redovisningen. Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen.

Ekonomisk målsättning och måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har antagit följande mål inom det ekonomiska perspektivet: Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Utöver detta har det fattats beslut i fullmäktige med bäring på god ekonomisk hushållning:

- **Utgiftstaket för 2012 ska vara 98 % av beräknade skatteintäkter, skatte- och utjämningsbidrag (KF2012-11-06).**

Nettokostnader inklusive finansnettots andel uppgår till 100, % vilket innebär att utgiftstaket överskrids för perioden januari – april 2012.

- **Oförändrad skattesats för 2012 (KF 2012-05-16 § 70).**

Utdebiteringen har i Kalix inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med en utdebitering på 22,33 procent vilket är 1,60 procentenheter över snittet i riket och något över länssnittet som är 22,27 procent.

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

Prognosen för 2012 pekar mot ett överskott på 3,2 mkr.

Kommunen, mkr	Prognos				
	2012	2011	2010	2009	2008
Årets resultat enligt RR	3,2	-20,7	29,6	-3,1	-3,3
Avgår reavinster/ reaförlust pensionsplaceringar			0,1	-0,7	-0,2
Avgår reavinster/ reaförlust materiella anläggningstillgångar			0,2		
Avgår reavinst finansiella tillgångar			-1,3		
Förluster enligt undantagsmöjligheter					
Årets nedskrivning, finansiella tillgångar				-2,1	
Justerat resultat	3,2	-20,7	28,6	-5,3	-3,5
Återställande av tidigare års förluster;					
Enligt fullmäktige åberopas synnerliga skäl för orealiserade kundförluster					2,1
Återställa enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust			-1,4		
Återställa enligt fullmäktige beslut, 2009 års förlust			-5,3		
Kvar att återställa, föregående år				-1,4	
Att återställa	3,2	-20,7	0	-6,7	-1,4

Budgetförutsättningar

Kommunfullmäktige beslutade i september 2011 (§ 125 Dnr 2/-04) om budget 2012. I budgeten för 2012 ligger hela kommunens lönepott under kommunstyrelsen för att efter fastställda löneökningar fördelas ut till respektive förvaltning. Detta innebär en total uppräknig av löner med 3 % vilket uppgår till cirka 18 miljoner kronor av vilka cirka 2 miljoner kronor redan är fördelade på respektive förvaltning då dessa kostnader är härrör till det första kvartalet. Budgeten innehåller ingen kompensering för allmän prisstegring. Särskilda anslag har tilldelats kommunstyrelsen med 5 725 kkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 kkr samt Fritids- och kulturnämnden med 1 420 kkr. Inga generella anpassningar har lagts ut för 2012 däremot har Samhällsbyggnadsnämnden fått ett effektiviseringsbeting på 8 000 kkr.

Tertialresultat

Resultatet för de fyra första månaderna visar ett underskott på 9,4 mkr (-6,3 mkr) enligt resultaträkningen. Kommunstyrelsen, Fritid- och Kulturnämnden samt utbildningsnämnden visar på överskott, 1,1 mkr, 3,5 mkr respektive 0,9 mkr. För perioden visar Samhällsbyggnadsnämnden ett underskott på 3,3 mkr medan Socialnämnden visar ett underskott på 2,1 mkr. Finansförvaltningen redovisar ett underskott på 22,7 mkr av vilket 19,8 kan hänföras till semesterlöneskulden.

Kommunens likvida medel i kassa och bank uppgår per april till 48,4 mkr (30 mkr). Balanslikviditeten har förbättrats i jämförelse med samma period föregående år och uppgår nu till 83 % (63 %). De långfristiga skulderna uppgår till 328,1 mkr varav 0,5 mkr avser den finansiella leasingen.

Resultatprognos

Årsprognosen för 2012 visar på ett positivt resultat på 3,2 mkr (-20,7 mkr). Detta innebär att balanskravet för 2012 kommer att klaras givet att samtliga nämnder och styrelsers budgetföljsamhet kvarstår.

Nettokostnadsandelen indikerar för helåret ett nyckeltal på 100,0 % (103,0 %) och prognosen bygger på ett samlat prognostiserat överskott på 3,2 mkr i jämförelse med budget enligt följande;

Kommunstyrelsen samt Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett underskott på helår på 3,8 mkr respektive 3,1 mkr medan Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 1,3 mkr Socialnämnden redovisar ett totalt budgetunderskott på 7,4 mkr medan Fritid- och kulturnämnden avser att hålla sig inom tilldelad budgetram.

I årsprognosen görs även prognoser för skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna beräknas uppgå till 870,9 mkr, vilket innebär 1,3 mkr mindre än budgeterat för 2012. Avskrivningarna samt finansnettot bedöms hålla den budgeterade nivån.

Sammanställning av nämndernas helårsprognoser

Kkr	2012			2011		
	Årsbudget inkl kapital- kostn	Helårs- prognos	Avvikelse	Årsbudget inkl kapital- kostn	Helårs- prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	87 532	91 348	-3 816	83 684	84 280	-596
Samhällsbyggnads- nämnden	35 533	38 623	-3 090	13 771	13 771	0
Utbildningsnämnden	324 965	323 627	1 338	242 851	249 981	-7 130
Fritid- och kultur- nämnden	37 156	37 156	0	34 503	34 703	-200
Gymnasienämnden	0	0	0	72 384	73 684	-1 300
Interkom avg till NLL	0	0	0	4 083	6 083	-2 000
Socialnämnden	309 369	316 769	-7 400	280 527	291 427	-10 900
LSS-verksamhet	0	0	0	22 174	22 174	0
Summa	794 555	807 523	-12 968	753 977	776 103	-22 126

Balansräkningsenhet Vatten och avlopp

Eftersom VA-verksamheten till största del är avgiftsfinansierad och svarar för en väsentlig del av kommunens ekonomi har fullmäktige beslutat om en policy för bildande av balansräkningsenhet för verksamheten. VA-verksamhetens resultat- och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar för tertialbokslutet 2012. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. Redovisningen för de första fyra månaderna har i likhet med föregående år inte möjliggjort att särskilja kortfristiga skulder som löper på VA-verksamheten. 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	2012-04-30	2011-04-30
Verksamhetens intäkter	13 657,6	11 902,2
Verksamhetens kostnader	-8 586,3	-7 408,9
Avskrivningar	-2 906,2	-2 824,5
Verksamhetens nettokostnader	2 165,1	1 668,8
Finansiella intäkter	15,9	5,8
Finansiella kostnader	-5,1	-3,8
Internränta	-2 003,6	-2 015,1
Resultat före extraordinära poster	172,3	-344,3
Resultat	172,3	-344,3

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2012-04-30	2011-04-30
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	288 750	280 860
Maskiner, inventarier	4 164	4 139
Summa anskaffningsvärde	292 914	284 999
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	-145 352	-137 045
Maskiner, inventarier	-2 860	-2 577
Summa ackumulerade avskrivningar	-148 212	-139 622
Summa anläggningstillgångar	144 702	145 377
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA*)		413
SUMMA TILLGÅNGAR		145 790
EGET KAPITAL		
IB eget kapital *)		7 998
Årets resultat		-344
Eget kapital		7 654
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm		137 723
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		145 377

Personalredovisning

Personalkostnaderna uppgick till 238,7 mkr (234,8 mkr) vilket är en ökning med 3,9 mkr i jämförelse med föregående års tertialperiod, en ökning med 1,7 %. Ökningen är att hänföra till revisionsförhandlingarna.

I 2011-års bokslut för första tertialet redovisades en total personalkostnad på 214,6 mkr. Ändringen till årets redovisning beror på ändrade rutiner, där skulden för semesterlöner på 20,2 mkr inte var bokförda.

Mkr	2012-04-30	2011-04-30
Löner och övriga personalkostnader	189,4	185
Arbetsgivaravgifter	49,3	49,8
Totalt	238,7	234,8

Antalet månadsavlönade personer 2012-04-30 uppgick till 1 402 personer. Det är ingen större förändring från år 2011 (1 406 personer).

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)

	2012-04-30	2011-04-30
Antal anställda	1 402	1 406
Andel kvinnor	80%	81%
Andel män	20%	19%
Andel deltid	31%	34%
Antal helårsarbetare	1 286,6	1 290,2
Sysselsättningsgrad	90,9%	89,5%
Sjukdagar per anställd	6,72	5,14
Sjukdagar per anställd – kvinnor	7,57	6,00
Sjukdagar per anställd – män	3,61	1,72
Medelålder	48,64	48,80

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2012-04-30	2011-04-30
Kommunledningskontoret;		
Arbetsgivarenheten	14,3	15,5
Ekonomienheten	6,0	6,0
Informationsenheten	3,0	1,0
IT-enheten	5,8	5,8
Jobb- och Utvecklingscenter	10,3	10,8
Kalix Univercity	40,5	32,8
Kanslienheten	7,5	8,0
Kommunstyrelsen	3,0	3,0
Näringslivsenheten	3,0	4,0
Barn- och utbildningsförvaltningen		357,4
Fritids- och kulturförvaltningen	23,0	21,5
Gymnasieförvaltningen		77,4
Samhällsbyggnadsnämnden	156,5	155,1
Socialförvaltningen	517,7	532,7
Utbildningsförvaltningen	434,1	
Summa	1 224,7	1 231,0

Per den 30 april 2012 var antalet tillsvidareanställda årsarbetare i kommunen 1 225. Det är ingen större förändring från samma period föregående år. Från januari 2012 har Barn- och grundskoleförvaltningen och Gymnasieförvaltningen organisatoriskt förts samman till den nya Utbildningsförvaltningen.

Personalredovisningen

Personalredovisningen Mätdatum 2012-04-30 och 2011-04-30	Antal månadsavlönade (tillsvidare+visstids anställda årsarbetare)		Antal månadsavlönade (tillsvidare+visstids anställda personer)	
	2012	2011	2012	2011
Arbetsgivarenheten	14,5	15,5	15	16
Ekonomienheten	8,0	6,0	8	6
IT-enheten	7,8	5,8	8	6
Informationsenheten	4,0	2,0	4	2
Jobb- och utvecklingscenter	11,8	21,3	14	23
Kalix Univercity	52,2	32,0	56	33
Kanslienheten	7,6	8,1	8	9
Kommunstyrelsen	3,0	3,0	3	3
Näringslivsenheten	4,0	4,0	4	4
Barn- och grundskoleförvaltningen		373,6		397
Fritid- och kulturförvaltningen	31,0	27,7	32	29
Gymnasieförvaltningen		90,1		93
Samhällsbyggnadsförvaltningen	154,2	156,8	164	167
Socialförvaltningen	544,6	544,4	622	618
Utbildningsförvaltningen	444,0		464	
Totalt	1 286,7	1 290,3	1 402	1 406

Frisknärvaro

Under det de fyra första månaderna 2012 var 57,27% av den månadsavlönade personalen helt friska. Ca 33 % av kommunens personal hade max 7 dagar sjukfrånvaro.

Period	Totalt antal		Ej frånvaro	Ej frånvaro
	Antal snittanställda personer	%		
2012-01-01—04-30	1 402		803	57,27
2011-01-01—04-30	1 406		866	61,59

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har ökat något i kommunen. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 5,75% (4,59%). Av den totala sjukfrånvarotiden utgör 55,57% (50,92%) sjukfrånvaro som sträcker sig längre än 59 dagar. Sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 6,5% (5,38%) och för män 2,93% (1,59%).

Nyckeltal	Text	2012-04-30	2011-04-30
1	Total sjukfrånvarotid Sammanlagd ordinarie arbetstid	5,75%	4,59%
2	Sjukfrånvaro >59 dagar Total sjukfrånvarotid	55,57%	50,92%
3	Total sjukfrånvarotid Kvinnor Sammanlagd ord arbetstid Kvinnor	6,50%	5,38%
4	Total sjukfrånvarotid Män Sammanlagd ord arbetstid Män	2,93%	1,59%
5	Total sjukfrånvarotid <= 29 år Sammanlagd ord arbetstid <= 29 år	1,21%	1,52%
6	Total sjukfrånvarotid 30-49 år Sammanlagd ord arbetstid 30-49 år	5,32%	3,69%
7	Total sjukfrånvarotid >= 50 år Sammanlagd ord arbetstid >= 50 år	6,66%	5,74%

Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 516,0 mkr (549,3 mkr) som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 45,0 mkr som en avsättning för pensioner i balansräkningen.

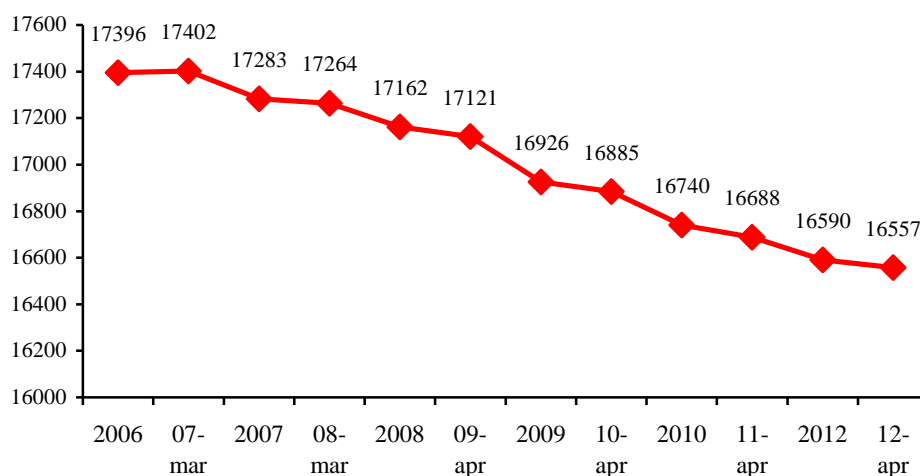
Placeringar av pensionsmedel ska tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen har i balansräkningen därför redovisats till det verkliga värdet 27,8 mkr den 30 april 2012. Marknadsvärdet den 30 april 2012 uppgick till 29,9 mkr.

Kommunens pensionsförpliktelser o pensionsmedel, mkr	2012-04-30	2011-04-30
Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse	560,8	516
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen	47,4	45
Finansiella placeringar av pensionsmedel	27,8	26,3
Återlåning	580,4	534,7

Omvärldsanalys

Befolkning

För kommunens ekonomi har befolkningsutvecklingen en avgörande betydelse. Kommunens skatteintäkter och statsbidragen bygger i hög grad på hur stor befolkningen är i kommunen. Från 1980 har kommunen haft en vikande befolkningsutveckling. Födelsenettet har sedan babyboomen under slutet av –80-talet och början av –90-talet haft en negativ utveckling. För första kvartalet 2012 redovisar kommunen en befolkningsminskning med 34 personer. Bakom denna minskning ligger ett födelsenetto på minus 17 personer och ett flyttningsnetto på minus 24 personer (innebär justeringar på 7 personer). Det innebär att folkmängden uppgår till 16 557 i kommunen efter det första kvartalet.



	2012-03-31	2011-12-31	2011-04-30	2010-12-31	2010-04-30	2009-12-31	2009-04-30	2008-12-31	2008-03-31
Befolkningsutveckling									
Antal invånare	16 557	16 590	16 688	16 740	16 885	16 926	17 121	17 162	17 264
Förändring från föreg. redovisning	-34	-98	-52	-145	-41	-195	-41	-102	-19
Födelsenetto	-17	-64	-30	-56	-13	-89	-30	-55	1
Flyttningsnetto	-24	-31	-21	-129	-28	-150	-13	-73	-20

Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten som andel av befolkningen i Kalix kommun uppgick i april till 4,2% vilket är detsamma som samma period föregående år. Totalt är 407 personer öppet arbetslösa (417 personer). Arbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 6,5% (6,6%) vilket motsvarar 637 personer (660 personer). Totala är 1 044 personer arbetslösa inklusive personer i program (1077 personer).

Ungdomsarbetslösheten, 18 – 24 år uppgick till 4,2% (3,7%) vilket innebär en ökning med 5 personer från 49 till 54 personer. Även antalet personer som befinner sig i en programåtgärd ökade och gick från 232 personer till 235 personer per sista april. Ungdomsarbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 18,2% (17,7%), vilket är en minskning med 0,5% i jämförelse med samma period föregående år.

Samhällsekonomisk utveckling och situation

I stora delar av Europa var den ekonomiska utvecklingen svag under slutet av 2011 vilket bidrog till ett påtagligt fall i svensk export och industriproduktion. Trots den försvagning som skett uttrycker idag många industriföretag en större optimism om framtiden än tidigare. Även andra tecken tyder på att oron för eurons framtid och risken för en akut skuldskris har lättat något. Sveriges kommuner och Landstings (SKL) bedömning är att tillväxten i svensk ekonomi tillfälligt avstannat men att den återigen växer under nästa kvartal 2012. Tillväxten blir dock framöver väsentligt svagare än under 2010 och 2011. Arbetslösheten kommer därför stiga något. Lägre sysselsättning håller tillbaka skatteunderlaget, men andra faktorer som ökade pensioner verkar i motsatt riktning. Sammantaget innebär det att skatteunderlagets nivå 2013 beräknas bli något högre jämfört med vad vi tidigare räknade med.

SKL's bedömning utgår från att skuldskrisen i Europa på sikt klaras upp under ordnade former men trots detta kommer det dock att ta tid innan förtroendet återvänder och oron på de finansiella marknaderna lägger sig. Utvecklingen bedöms vara som svagast under vinterhalvåret 2011/2012 men att den internationella konjunkturen därefter påbörjar en återhämtning. Marknadstillväxten för svensk export ökar också och tillsammans med gynnsamma förutsättningar för inhemsk efterfrågan kommer svensk ekonomi växa i relativt snabb takt från och med 2014. Även sysselsättningen beräknas ta fart vilket bidrar till att arbetslösheten kan komma att gå ner mot 6 procent. Utgångspunkt är med andra ord att oron för ett eurosammanbrott kvarstår, men att sannolikheten för och förväntningarna om en positiv lösning gradvis växer. Trots detta i huvudsak positiva anslag antas det svaga tillståndet i framförallt södra Europa bestå under lång tid framöver medan Sverige ser en återhämtning betydligt snabbare.

Regionens utveckling och situation

Norrbottens befolkning minskade med 123 personer under det första kvartalet. I april uppgick antalet öppna arbetslösa i Norrbotten till 5533 personer, en minskning jämfört med samma tidpunkt föregående år med 197 personer. Den öppna arbetslösheten i länet uppgick därmed till 3,6 (3,7) procent av befolkningen och mellan 18 och 24 år minskade även den öppna arbetslöshet jämfört samma period föregående år med 3,9 %. Den öppna arbetslösheten ökade endast i Gällivare kommun dock med måttliga 0,8 % medan arbetslösheten var oförändrad i Luleå, Piteå samt Kalix kommuner. I övriga kommuner minskade arbetslösheten jämfört med samma period föregående år.

Den samlade redovisningen

I den samlade redovisningen har transaktioner mellan koncernföretagen eliminerats för den sammanställda resultat- och balansräkningen. Den samlade redovisningen uppvisar ett resultat för de fyra första månaderna på 0,6 mkr (-1,2 mkr). KalixBo och Kalix Nya Centrum redovisar överskott varav Kalix Nya Centrums överskott 9,0 mkr, till sin helhet består av finansiella intäkter, valutakursvinster. Under första tertialen 2012 har Kalix kommun ingått avtal om köp av ytterligare 40% av ägarandelar till Kalix Nya Centrum. Ägaransvaret övergick till Kalix kommun direkt i samband med avtalets tecknande. Kalix kommuns Näringslivsstiftelse redovisar en förlust på 482,0 tkr. Näringslivsstiftelsen hade sitt sista egentliga verksamhetsår 2010. Därefter har dess verksamhet endast varit inriktad på stiftelsens avveckling. Redovisat underskott är en redovisningsteknisk effekt under pågående avveckling. Kalix kommun har inte tillfört några budgetmedel till stiftelsen sedan verksamhetsår 2010.

De ingående enheternas redovisade resultat i koncernen (mkr)

Ingående enheter	Kommunens ägarandel	2012-04-30	2011-04-30
Kalix kommun		-9,5	-6,3
Kalix Industrihotell AB	100,0%	-0,1	-2,4
Stiftelsen Kalixbo	100,0%	1,9	1,2
KB Kalix Nya Centrum	80,0%	9,0	7,1
Kalix Hamn AB	100,0%	-0,2	-0,2
Kalix Kommunföretag AB	100,0%	0,0	0,0
Högskoleförb Östra Norrbotten	48,3%	0,0	0,0
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse	100,0%	-0,5	-0,6
Summa totalt koncernen		0,6	-1,2

Helårsprognos för kommunkoncernen

Stiftelsen Kalixbo och Kalix Nya Centrum prognostiserar en vinst på 1,7 mkr respektive 7,2 mkr för hela verksamhetsår 2012. Kalix Industrihotell AB befarar en förlust med 3,2 mkr. Näringslivsstiftelsens avveckling beräknas leda till en bokföringsmässig förlust på 0,5 mkr.

Ingående enheter	Kommunens ägarandel	Helårsprognos 2012
Kalix Industrihotell AB	100,0%	-3,2
Stiftelsen Kalixbo	100,0%	1,7
KB Kalix Nya Centrum	80,0%	7,2
Kalix Hamn AB	100,0%	Uppgift saknas
Kalix Kommunföretag AB	100,0%	0,0
Högskoleförb Östra Norrbotten	48,3%	Uppgift saknas
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse	100,0%	-0,5

Driftredovisning, mkr

Nämnd	Intäkter	Kostnader	Nettokostnader	Nettobudget 2012-04-30	Budgetavvikelse	Helårsprognos
Kommunstyrelsen	15,7	40,7	25,0	26,2	1,1	-3,8
Samhällsbyggnadsnämnden	54,0	67,7	13,7	10,5	-3,2	-3,0
Utbildningsnämnden	11,9	116,6	104,7	108,4	3,5	1,3
Fritids- och kulturnämnden	2,6	14,8	12,2	13,1	0,9	0,0
Socialnämnden	19,4	121,7	102,3	100,0	-2,1	-7,4
Finansförvaltning *)	0,3	33,3	33,0	10,6	-22,7	0,0
Internhyra, kapitalkostnadsdel	10,0		-10,0	-10,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	113,9	394,8	280,9	258,8	-22,5	-12,9
Avskrivningar		15,7	15,7	15,8	-0,1	0,0
Verksamhetens nettokostnader	113,9	410,5	296,6	274,6	-22,6	-12,9
Finansnetto	0,1	2,9	2,8	3,6	0,8	0,0
Skatteintäkter/kostnader	290,3		290,3	290,7	-0,4	-1,3
Resultat enligt resultaträkningen	404,3	413,4	-9,4	12,5	-21,9	-14,2

*)Specifikation finansförvaltningen, mkr	Budget	Nettokostnader	Budgetavvikelse
PO-pålägg pensioner m m	10,6	12,8	-2,2
Förändring pensionsskuld	0,0	0,0	0,0
Förändring semester-löneskuld o övertid	0,0	20,5	
Reavinster	0,0	0,0	0,0
Ludvika statsbidrag 6%	0,0	0,0	0,0
Summa	10,6	33,3	-22,7

Investeringsredovisning (mkr)

Nämnd/styrelse	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	3,2	0,4	-2,8	2,2	5,0
Samhällbyggnadsnämnden	8,4	10,1	1,7	58,0	56,3
Barn- och grundskoleutskottet	0,0	0,9	0,9	3,0	2,1
Gymnasienämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fritids- och kulturnämnden	0,0	0,0	0,0	2,6	2,6
Socialnämnden	0,0	0,3	0,3	1,1	0,8
Summa nämnder/styrelse	11,6	11,7	0,1	66,9	66,8

Investeringsutfall, netto (mkr)

Program/år	2012-04-30	2011-04-30
0 Gemensam kommunadministration	0,6	0,2
1 Arbete och näringsliv	-5,7	5,2
2 Mark och bostäder	0,7	0,3
3 Kommunikationer	-0,3	10,3
4 Fritid och kultur	0,5	0,6
5 Energi, vatten och avfall	5,1	0,5
6 Barn och utbildning	1,2	0,3
7 Socialomsorg och vård	0,4	
8 Miljö och samhällsskydd	0,8	

Resultaträkning (mkr)

	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter		92,1	69,0	95,9	75,0
Verksamhetens kostnader		-360,5	-350,2	-358,4	-345,7
Avskrivningar		-21,4	-15,7	-20,4	-15,1
Verksamhetens nettokostnad		-289,8	-296,9	-282,9	-285,8
Skatteintäkter	1	222,5	222,5	212,2	212,2
Statsbidrag och utjämning	2	67,8	67,8	70,3	70,3
Finansiella intäkter		9,5	0,1	7,6	0,4
Finansiella kostnader	3	-9,4	-2,9	-8,4	-3,4
Resultat före extraordinära		0,6	-9,4	-1,2	-6,3
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Aktuell skatt					
Årets resultat		0,6	-9,4	-1,2	-6,3

Resultatbudget och prognos kommunen 2012 (mkr)

	Budget helår	Prognos helår (Tertial 1)
Verksamhetens intäkter	248,3	248,3
Verksamhetens kostnader	-1044,5	-1 057,4
Avskrivningar	-47,6	-47,6
Verksamhetens nettokostnad	-843,8	-856,7
Skatteintäkter	665,8	667,5
Statsbidrag och utjämning	206,4	203,4
Finansnetto	-11,0	-11,0
Resultat	17,4	3,2

BALANSRÄKNING (mkr)	2012-04-30		2011-04-30		
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,4	0,0	0,4	0,0
Materiella anläggningstillgångar		25,3	0,0	22,7	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	4	1 416,0	749,5	1 298,1	738,0
Maskiner och inventarier	5	54,0	50,2	50,6	48,4
Finansiella anläggningstillgångar	6	60,2	64	60,5	62,5
Summa anläggningstillgångar		1 556,0	863,7	1 432,3	848,9
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.		1,5	1,5	1,6	1,4
Kortfristiga fordringar	7	100,8	98,1	59,2	54,9
Kassa och bank	8	65,0	48,5	84,0	30,0
Summa omsättningstillgångar		167,3	148,1	144,8	86,3
Summa tillgångar		1 723,3	1 011,8	1 577,0	935,2
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		487,9	451,6	467,8	429,3
Justering eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat		0,6	-9,4	-1,2	-6,3
Summa eget kapital		488,5	442,2	466,6	423,0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		47,4	47,4	45,1	45,0
Andra avsättningar	9	17,6	17,4	14,0	14,0
Summa avsättningar		65,0	64,8	59,1	59,0
Skulder					
Långfristiga skulder	10	964,4	328,1	893,3	316,9
Kortfristiga skulder	11	205,4	176,6	158,0	136,3
Summa skulder		1169,8	504,7	1051,3	453,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 723,3	1 011,7	1 577,0	935,2
<u>Poster inom linjen</u>					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	12	253,7	765,6	120,3	723,9
Pensionsförpliktelser äldre än -98		451,3	451,3	448,6	415,3
Särskild löneskatt, pensionsförpl		109,5	109,5	100,7	100,7
Leasingåtaganden		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		814,5	1 326,4	669,6	1 239,9

Kassaflödesrapport (mkr)	2012-04-30		2011-04-30		
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		0,6	-9,4	-1,2	-6,3
Justering för av- (och nedskrivningar		21,4	15,8	20,4	15,1
Justering för gjorda avsättningar	24	0,3	0,3	0,0	0,0
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	-0,8	-1,0	-8,3	-0,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		21,5	5,7	10,9	8,5
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	-18,3	-22,8	21,3	20,0
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,0	0,1	0,1	0,1
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	4,6	4,8	-63,0	-44,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		7,8	-12,2	-30,7	-16,3
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-16,5	-3,3	-37,6	-17,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,9	0,9	0,1	0,1
Investering i finansiella anläggningstillgångar	30	-5,4	-5,0	-5,8	-5,8
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	31	5,0	5,0	5,8	5,8
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-16,0	-2,4	-37,5	-17,3
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	51,2	15,0
Amortering av skuld		-13,3	-0,1	-2,8	-0,1
Ianspråktaga avsättningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	-1,5	-1,5
Minskning av långfristiga fordringar		0,1	0,0	0,5	0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-13,2	-0,1	47,4	13,7
Årets kassaflöde		-21,4	-14,8	-20,8	-19,9

Noter (mkr)**Not 1.**

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Skatteintäkter			
Preliminära skatteintäkter	222,5	212,2	636,6
Definitiv slutavräkning	0,0	0,0	2,4
Prognos innevarande års slutavräkning	0,0	0,0	12,2
Mellankommunal kostnadsutjämning		-	
Summa skatteintäkter	222,5	212,2	651,2

Not 2.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Statsbidrag o utjämning			
Inkomstutjämning	39,6	38,5	115,4
Strukturbidrag	18,9	19,1	57,4
Kostnadsutjämning	-7,3	-6,3	-18,9
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0
Regleringsbidrag/avgift	2,8	6,9	17,1
LSS-utjämning	4,9	3,7	14,6
Tillfälligt konjunkturstöd 2010	0	-	0,0
Fastighetsavgift och mellankommunal ers	8,9	8,4	26,1
Summa statsbidrag	67,8	70,3	211,7

Not 3.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Finansiella kostnader			
Räntekostnader, långfristiga lån	2,9	3,4	9,6
Räntekostnader, pensioner			1,6
Räntekostnader finansiell leasing			0,0
Realisationsförluster, pensionsplaceringar			0,0
Övriga räntekostnader			0,2
Summa finansiella kostnader	2,9	3,4	11,4

Not 4.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Fastigheter och anläggningar			
Markreserv	0,8	0,8	0,8
Verksamhetsfastigheter	334,3	350,4	339,3
Fastigheter för affärsverksamhet	222,5	198,6	226,3
Publika fastigheter (vägar, parker mm.)	149,1	144,9	151,4
Fastigheter för annan verksamhet	18,1	18,3	18,2
Exploateringsmark	24,2	24,5	25,1
Övriga fastigheter	0,5	0,5	0,4
Summa fastigheter och anläggningar	749,5	738,0	761,5

Not 5.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Maskiner och inventarier			
Maskiner	4,3	4,8	3,8
Inventarier	40,7	37,7	41,3
Transportmedel	5,2	5,9	5,5
Summa maskiner och inventarier	50,2	48,4	50,6

Not 6.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	23,5	23,5	23,5
Andelar	4,1	4,1	4,1
Pensionsmedelsförvaltning	27,9	26,3	27,9
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	3,3	3,3	3,3
Övriga långfristiga fordringar	4,9	5,1	5,0
Summa finansiella anläggningstillg.	63,9	62,5	63,9

Not 7.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	46,1	12,6	9,6
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	15,5	16,3	9,4
Upplupen skatteintäkt	21,9	13,1	28,6
Mervärdesskatt	11,8	10,2	15
Diverse kortfristiga fordringar	2,8	2,7	12,7
Summa kortfristiga fordringar	98,1	54,9	75,3

Not 8.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Likvida medel			
Plusgiro	47,3	27,4	62,4
Bank	1,1	2,6	0,9
Summa likvida medel	48,4	30,0	63,3

Not 9.

	Jan-Apr 2012	Jan-Apr 2011	Helår 2011
Andra avsättningar			
Avsättning för återställande av deponi	17,1	14,0	17,1
Summa andra avsättningar	17,1	14,0	17,1

Kommunstyrelsen

Årsbudget	84 251
Kapitalkostnad	3 281
Helårsprognos	91 348
Budgetavvikelse	-3 816

Driftredovisning januari-april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Kalix Univercity (KUC)	5 463	5 223	241
Kommunstyrelsen	20 792	19 945	847
Summa nettokostnader	26 255	25 168	1 087

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut**Målredovisning**

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen. Därefter har respektive nämnd brutit ned målen på nämnds nivå. Under nedanstående perspektiv ifylles respektive nämnds mål samt måluppföljning.

Vision

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro

Medborgar- och brukarperspektiv**Ta fram förslag till en lokal folkhälsostrategi senast juni 2013**

Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix.

Öka den kommunala tillgängligheten och servicen

Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitetssäkra den kommunala tillgängligheten och servicen för kommunmedborgarna. Skapa fler möjligheter för medborgarna att kommunicera med politiken.

Öka barn och ungas delaktighet i samhällsfrågor som berör dem

Ta fram modeller för ökat inflytande. Ta fram en checklista för att (trygga, garantera, säkerställa) barn och ungas inflytande i frågor som berör dem.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv**Öka kommunens attraktivitet**

Attraktivitet innebär att människor trivs, vill stanna och flytta in till kommunen. För att lyckas med det måste man arbeta på flera plan ex fritid, bostäder, mångfald, tolerans, jämställdhet, infrastruktur, kollektivtrafiken m m alla områden är viktiga.

Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet

Identifiera och kartlägga kommunens näringsliv, kompetensförsörjningsbehov. Stötta, rådgiva, kommun och företag utifrån deras aktuella behov. Förbättra företagsklimatet.

Medarbetarperspektiv

Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare

Löpande åtgärder som ökar kommunens attraktivitet som arbetsgivare samt identifiera och kartlägga kompetensutvecklingsbehovet för att möta dagens och morgondagens arbetskraftsbehov. Möjligheter till heltidsanställningar ska öka.

Öka frisknärvaron

Identifiera och kartlägga vilka faktorer som kommunen som arbetsgivare kan göra för att öka frisknärvaron för kommunens anställda. Arbeta löpande med åtgärder som leder till ökad frisknärvaro på arbetsplatserna.

Ekonomiskt perspektiv

Kommunstyrelsen ska bedriva kostnadseffektiva verksamheter med höga kvalitetskrav

Synergieffekter bör eftersträvas genom samverkan mellan förvaltningarna. Bli bättre på att söka mer externa medel för att utveckla kommunens verksamheter.

Öka den ekonomiska uppföljningen av kommunstyrelsens budget samt öka kommunstyrelsens insyn i nämndernas och de kommunala bolagens ekonomi.

Bli bättre på uppföljning. Viktigt att kommunstyrelsen blir mer insatt i ekonomiska frågor som gäller våra bolag och nämnder.

Kommunstyrelsens enheter är på gång att börja arbeta med målen som är tagna för Kommunstyrelsen.

KUC är för närvarande i det läget att verksamhetens olika delar har skilda politiska och organisatoriska tillhörigheter. Vilket innebär att enhetliga mål för verksamheten inte finns antagna.

Helårsprognos/resultatkommentar

Vid årets första delårsrapport prognostiserar Kommunstyrelsen ett resultat för året med 91,4 miljoner kronor. Det innebär ett underskott jämfört med budget med 3,9 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen innefattar dels servicefunktioner till andra kommunala verksamheter, förvaltningar, politiker och kommunmedborgare till rena verksamheter. Servicefunktionerna utgörs av Arbetsgivarenheten, Ekonomienheten, Informationsenheten, IT-enheten och Kanslienheten. Verksamheter inom kommunstyrelsen är Utvecklingsenheten och Kalix Univercity (KUC).

Underskottet beror till största del av inte ännu genomförda effektiviseringar gällande lokaler och politikerkostnader övergripande för kommunen samt Projektet Moderna tider på totalt 2 100 tkr. Dessutom har Kalix Industrihotell AB, KIAB, redovisat ett negativt resultat på 3 674 tkr för år 2011,

vilket överskrider budgeten för förlusttäckning med 1 174 tkr. Vidare prognostiserar Informationsenheten ett underskott.

KUC prognostiserade resultat visar på ett underskott uppgående till 500 tkr. Underskottet beror på att periodiseringar för KY/YH ej har beviljats vid tidigare årsbokslut.

Faktorer som kan påverka resultatet

Löneförhandlingarna är ännu inte klara och det innebär i nuläget att prognosen för lönepotten är att hela årsbudgeten kommer att förbrukas.

Inom Kommunstyrelsen kan resultatet påverkas av personalomsättning som skett föregående samt innevarande år eftersom det ger kostnader för bland annat rekrytering. Vidare har de flesta avtackningar och uppvaktningar av personal skett för året, vilket kommer påverka resultat i positiv riktning.

För IT-enheten kan resultatet förändras beroende på verksamhetsfrågor som utbyte av föråldrad utrustning, nytt avtal och avstämning av programlicenser.

Påverkande resultatfaktorer för KUC är eventuella intäkter från Skolverket och att elever som påbörjat yrkesvux har rätt att avsluta sin utbildning.

Åtgärder för en budget i balans

För att minska det prognostiserade underskottet arbetar Kommunstyrelsen med effektiviseringar av verksamheterna.

Inom KUC har varsel vidtagits, återhållsamhet med inköp samt kompetensutvecklingsinsatser och att aktivt arbete med att hitta externa intäkter pågår.

Viktiga händelser

Kalix kommun har förvärvat ytterligare andelar i Kalix nya centrum KB från 40 till 80%.
Arbete med Bo i Kalix.
Varumärket Kalix.

Beslut har tagits angående förändrad organisationstillhörighet för KUC.

Nyckeltal**Investeringsredovisning januari-april, kkr**

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Kontorsinventarier	200	220	-20	280
Datanslag	200	13	187	200
Webbplats	1 095	86	1 008	1 015
Personalsystem	80	0	80	80
En väg in	600	0	600	600
Summa nettokostnader	2 175	320	1 855	2 175

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Kontorsinventarier beräknas kosta mer än prognostiserats beroende på att kostnader för 2011 tagits detta år. Dataanslaget beräknas att det till sin helhet kommer att förbrukas.

Helårsprognosen för investeringsprojektet Webbplatsen kan i dagsläget inte fastställas eftersom man avvaktar att avtal ska slutas.

Samhällsbyggnadsnämnden

Årsbudget	35 533
Helårsprognos	38 623
Budgetavvikelse	-3 090

Driftredovisning januari-april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Avvikelse Helår
Nämnd o Stab	1 344	1 104	240	0
Teknisk försörjning	6 785	7 684	-899	-150
Stöd till regionaltrafik	1 343	1 633	-290	-900
VA	-5 349	-5 047	-302	-100
Fastighetsavdelning	1 066	2 558	-1 492	0
Bostadsanpassning	969	275	694	-1500
Bygg o Miljö	727	650	77	0
Räddningstjänsten	3 607	4 922	-1 315	-440
Summa nettokostnader	10 492	13 779	-3 287	-3 090

Helårsprognos

Förvaltningen ser svårigheter att nå ett nollresultat vid årets slut. De verksamheter som kommer att redovisa underskott är inom teknisk försörjning stödet till regional trafik med ca 0,9 mkr. Inför 2012 tog Kommunstyrelsen beslut om ökat aktieägartillskott till totalt 4,9 mkr med följd att Samhällsbyggnadsnämnden saknar utökad budget med 0,9 mkr för 2012. Samhällsbyggnadsnämnden har ingen möjlighet att påverka detta utfall.

Inom fastighetsavdelningen kommer verksamheterna planerat underhåll och bostadsanpassning redovisa underskott. Avdelningen har för innevarande år, planerat för prioriterade åtgärder som behöver vidtas i de olika fastigheterna utifrån upprättad underhållsplan. Åtgärderna bedöms som absolut nödvändiga i och med att verksamhet långsiktigt kommer att bedrivas i byggnaderna utifrån tidigare skolstrukturbeslut från juni 2011. Förutom de planerade åtgärderna, har/kommer en del akuta insatser vidtagits med anledning av bl.a. läckande tak vilket är anledningen till det befarade underskottet. Den andra verksamheten som kommer att gå med underskott är bostadsanpassningen. Verksamheten har redovisat överskott under ett antal år och ramen minskades med 1 mkr 2011. Orsaken till underskottet är tre enskilt stora ärenden som kommer att utföras till en bedömd kostnad som uppgår till hela bostadsanpassningsbudgetens storlek på ca 2,9 mkr. Att ytterligare ta hänsyn till är den minskad internhyra med ca 2,650 mkr (Risön, Gammelgården, Pålänge och Björn-

backen) där kostnaderna för fastigheterna inte minskar i samma utsträckning. Dessutom är internhyran oförändrad för tredje året i rad för övriga fastigheter (total besparing för övriga förvaltningar på ca 1,2 mkr).

Räddningstjänsten: Helårsprognosen visar på ett underskott med 440 kkr.

Faktorer som kan påverka resultatet

Ovan nämnda orsaker till ett befarat underskott inom förvaltningen är svåra att påverka. Fastighetsavdelningen har tidigare relaterat till det behov som sammanställts på ca 14 mkr i snitt per år i planerat underhåll under en femårsperiod utifrån framtagna underhållsplan, att jämföra med den budget som ligger på ca 4 mkr. De akuta situationerna under våren med bl.a. läckande tak, visar att det är ohållbart att skjuta planerade underhållsåtgärder på framtiden.

Räddningstjänsten: Den genomförda omplaceringen inom den operativa avdelningen på grund av graviditet kommer att påverka årets resultat. Driftskostnaderna för införande av Rakel visar också på högre kostnader än vad som budgeterats. Under årets första fyra månader har det inträffat fler omfattande bränder i byggnader än vad som är normalt. Kostnaderna för drift och underhåll av fordon och material har ökat med anledning av händelserna. Personalens totala antalet mantimmar på larm har ökat med 88 % i jämförelse med motsvarande period föregående år. Största ökningen är hos personalen i Töre, där mantimmarna ökat med 117 %. Dessa stora öknings påverkar naturligtvis utfallet för verksamhetens personalkostnader.

Åtgärder för en budget i balans

Förvaltningen arbetar för att övriga verksamheter skall täcka befarade underskott, vilket blir en utmaning i och med en minskad budgetram på ca 8 mkr 2012. Förslaget om anpassningar har inte fått acceptans fullt ut inom två områden (minskning av vägbidrag med 270 tkr samt anpassning av räddningstjänstens organisation med 350 tkr) med följd att ytterligare 620 tkr skall hämtas in inom verksamheterna under 2012.

Räddningstjänsten: Återhållsamhet med alla typer av inköp som inte är absolut nödvändiga att genomföra under året. Förhoppningen är också att larmfrekvensen och mer omfattande händelser som kan föranleda räddningsinsats under resten av året håller sig på en låg nivå.

Nyckeltal

Räddningstjänsten

	Utryckningar		Skadestatistik		
	2011	2012	2011	2012	
Automatlarm ej brand	23	25	Omkomna	0	0
Trafikolyckor	9	6	Svårt skadade	2	1
Brand ej i byggnad	3	5	Lindrigt skadade	15	14
Brand i byggnad	9	10			
Förmodad brand	3	2			
Övrigt	16	25			
Totalt	63	73			

Investeringsredovisning januari-april, kkr

	Budget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Inköp arbetsmaskiner	400	0	400	400
GIS-Projekt	300	41	259	300
Karlsborgs Hamn Etapp 1	8 200	-4 791	12 991	8200
Inköp o försäljn av mark	300	-895	1 195	300
Strandängarna etapp 1	0	58	-58	
Strandäng et 2 Scenområde	0	109	-109	
Strandäng et 2, Bäckén	0	600	-600	
Strandäng et 2, Hamnen	0	0	0	
Haparandakajen B-näs	200	0	200	200
Reinvesteringar GC-vägar	400	0	400	400
Reinvest trafikbelysning	300	-291	591	300
Rambudget Gator/vägar	2 500	18	2 482	2500
Väganpassn Haparandabanan	1 000	0	1 000	1000
Grönytor och parkmark	400	0	400	400
Töre Småbåtshamn	200	0	200	200
Avloppsrening	1 200	869	332	1200
Kalix vattenverk etapp 2	1 500	0	1 500	1500
Biologisk damm Nyborg	500	76	424	500
Rambudget VA	11 000	499	10 501	11000
Ram omb gata o va	6 500	0	6 500	6500
Tryckavl Karlsb-kalix	7 000	3 706	3 294	7000
Ytor för mellanlagr avfal	1 000	41	959	1000
Omställning energi	6 000	293	5 707	6000
Reinvestering & verks anp	2 000	403	1 597	2000
Markarbeten övrigt	6 000	0	6 000	6000
Vassholmen enl plan	0	247	-247	
Inv ram Räddningstjänsten	900	755	145	900
Summa nettokostnader	57 800	1 739	56 062	57 800

Beslutad i nämnd 2012-05-08

Utbildningsnämnden

Årsbudget BoG	236 004
Årsbudget GY	73 600
Kapitalkostnad BoG	11 417
Kapitalkostnad	3 944
Helårsprognos	323 627
<hr/>	
Budgetavvikelse GY	-150
Budgetavvikelse BoG	1 488
Totalt Utbildningsnämnden	1 338

Driftredovisning januari-april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Förskola, Fritids	14 581	14 737	-156
Fria förskolor	3 960	3 705	255
Förskoleklass	1 389	1 442	-53
Grundskola 1-9	22 763	22 508	255
Friskola	5 000	4 126	874
Övriga Kostnader	21 716	20 531	1 185
Överskott vid ingången av året	478	0	478
Lokalkostnader	12 238	11 885	353
Gymnasieskolan	26 280	25 968	312
<hr/>			
Summa nettokostnader	65 712	62 510	3 503

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut**Vision***Kalix Omtänksamhet och Framtidstro***Medborgar- och brukarperspektiv****MÅL**

- **Minskad ohälsa hos barn och elever**

Vi ska alltid ha barnet/elevens bästa i fokus vilket innebär att vi direkt ska agera vid misstanke om ohälsa. Det är i första hand den psykiska ohälsan som avses med målet. Vi vill prioritera insatser i tidiga åldrar och förebyggande åtgärder.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har startat ett arbete i syfte att få igång en bättre samverkan och för att skynda på handläggningen kring barn i behov/som far illa. Vidare kommer vi att försöka styra om resurser så att de sätts in i tidig ålder utan att det sker på bekostnad av andra elever.

Vi har ännu inte nått målet men har en plan för att nå dit, det nya projektet inom Norrbus kommer att fokusera på samverkan mellan förskola och BVC.

Hälsosamtalen som genomfördes läsåret 2010/2011 redovisas i tabell 8 nedan.

Psykisk hälsa

Hur barnen mår

Tabell 8. Andel elever som för det mesta mår ganska eller mycket bra, kommuner i Norrbotten, läsåret 2010-2011

	SYD Arvidsjaur Arjeplog Älvsbyn		MITT Boden Luleå		ÖST Haparanda Överkalix Övertorneå		NORD ¹ Gällivare Kiruna		Norrboten
Flickor									
Åk 4	95	95	96	98	93	99	99	98	96
Åk 7	92	95	95	95	*	95	98	92	94
Gy 1	*	87	88	88	92	*	*	86	88
Pojkar									
Åk 4	97	95	97	98	95	94	93	94	96
Åk 7	99	95	95	96	95	99	97	98	97
Gy 1	98	94	97	93	98	*	96	93	94

* För få elever för att kunna redovisas. ¹ Jokkmokk och Pajala har för få elever för att redovisas, även sammantaget

MÅL

- **Alla barn/elever ska ges bättre möjligheter att påverka sin utbildningsmiljö.**

Målet är att öka möjligheterna till inflytande. Vi vill stärka elevråden och skapa nya vägar för inflytande för barn, elever och föräldrar t ex genom sms-tjänster eller andra onlinelösningar. En viktig del i det här är också att vi, förvaltning och politik, tar till oss synpunkterna och återkopplar till berörda enligt gällande rutiner.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Från och med hösten 2012 inför vi användandet av Schoolsoft även på gymnasieskolan. Detta innebär att föräldrarna får tillgång till det system som de är vana vid att arbeta i. Systemet kommer att underlätta kontakten mellan hem och skola och möjliggöra för elever och föräldrar att få insyn och inflytande.

Utbildningsnämnden har tagit tag i frågan kring ungdomsinflytande och arbetet är igångsatt.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

MÅL

- **Öka andelen elever som uppnått utbildningsmålen**

För att uppnå målet måste pojkarnas resultat höjas, utan att flickornas resultat försämras. Tidiga insatser är viktigt för att på det sättet öka chansen att klara sig bättre längre fram i livet. En lyckad förskola skapar förutsättningar att lyckas bra i skolan, det vill säga hela verksamheten är lika betydelsefull från förskola till vuxenutbildning.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Vi har startat en grupp som ska arbeta med frågan kring pojkarnas måluppfyllelse där en viktig punkt kommer att vara att få papporna mer engagerade i skolan. Vi gör nu bättre uppföljningar av resultat, som redovisas till nämnden 4 ggr/år. Kvalitetsredovisningarna är en viktig del i det här arbetet.

Meritvärde 2010/2011 196 poäng

SALSA-värde -10

MÅL

- Ett ökat entreprenöriellt förhållningssätt och ökade kontakter med samhällets aktörer ska gälla för hela skolan

Vi vill genom målet få både ett ännu bättre samarbete med näringslivet samt i klassrummet få ett lärande som främjar barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvars-kännande individer och medborgare. Det här är lika viktigt och relevant för hela utbildningens område från förskolan till vuxenutbildningen. Målet går till viss del ihop med ett tidigt agerande och förhållningssättet att se elevens möjligheter.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Skolan startade upp läsåret med en föreläsning i entreprenöriellt lärande i skolan, i de nya styrdokumenterna trycks mycket på detta förhållningssätt. Manhemsskolan arbetar vidare med projektet "Kunskap ger arbete" och de har sökt medel för *Entreprenöriellt arbete i skolan*.

Medarbetarperspektiv

MÅL

- **Höja trivselfaktorerna som bidrar till ett gott förhållningssätt till uppdraget och ökar kvalitén i undervisningen**

Varje anställd ska känna till värdegrunder, roller och förhållningssätt på sin arbetsplats, samt få stöd i den personliga utvecklingen. För att göra ett bra jobb krävs att personalen känner sig trygg i sin roll, trivs och har stöd från ledningen.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Medarbetarenkäten ligger i skrivandes stund ute och ska fyllas i av alla anställda. Vid efterarbetet med denna ska området lyftas upp. Detta tillsammans med positioneringen som gjordes våren 2011 ska ligga till grund för kommande arbete.

Snitt för Utbildningsförvaltningens medarbetare på fråga 12 i medarbetarenkäten 2010/2011 var 4,1 av 5,0

Ekonomiskt perspektiv

MÅL

- **Vår skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt utan att visionen "Landets bästa skola" äventyras**

Vi ska arbeta för att minska kostnader som inte står i direkt relation till ett bra kvalitativt resultat, Ett miljötänk ska genomsyra hela verksamheten. Hälsoekonomiska effekter uppnås genom tidiga insatser för att främja barns hälsa och välbefinnande, på så sätt ökar vi möjligheterna för alla barn

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Vi har relativt höga kostnader för skolan, speciellt för gymnasieskolan. En förklaring till detta är att Furuhedsskolan har ett brett utbud av program, och många kostnadsdrivande program. En översyn av lokalanvändningen på gymnasieskolan är påbörjad. Vi behöver se över resursfördelningssystemet för gymnasieskolan för att säkerställa att resurserna ligger rätt.

Helårsprognos

Utbildningsnämnden har aviserat ett överskott på nästan 1,5 mkr på helåret för området barn- och grundskola vilket är ställt till KS förfogande. Helårsprognosen för gymnasieskolan pekar mot ett underskott på 150 kkr. Prognosen härrör bland annat från att interkommunala intäkter blir lägre en budgeterat. En personal har ändrat sin tjänstledighet och gått upp till heltid, vilket innebär att kostnaderna blir större mars-augusti. Specialpedagog är ej anställd under vårterminen. Gymnasiechef är ej tillsatt. Ökade kostnader för modersmålsstöd pga nya elever; somaliska och persiska. Pågående yrkesvux kurser ska slutföras.

Faktorer som kan påverka resultatet

Prognosen för interkommunala intäkter/kostnader baseras på den preliminära antagningen och omvalsperioder pågår fortfarande i många kommuner. Det innebär att det kan ske stora svängningar i elevströmmarna, vilket påverkar både intäkter och kostnader.

Samläsningsmöjligheter.

Samverkan med andra aktörer t ex andra kommuner, komvux m fl.

En viss osäkerhet kring återsökande av pengar för ensamkommande beroende på hur snabbt individerna får PUT.

Åtgärder för en budget i balans

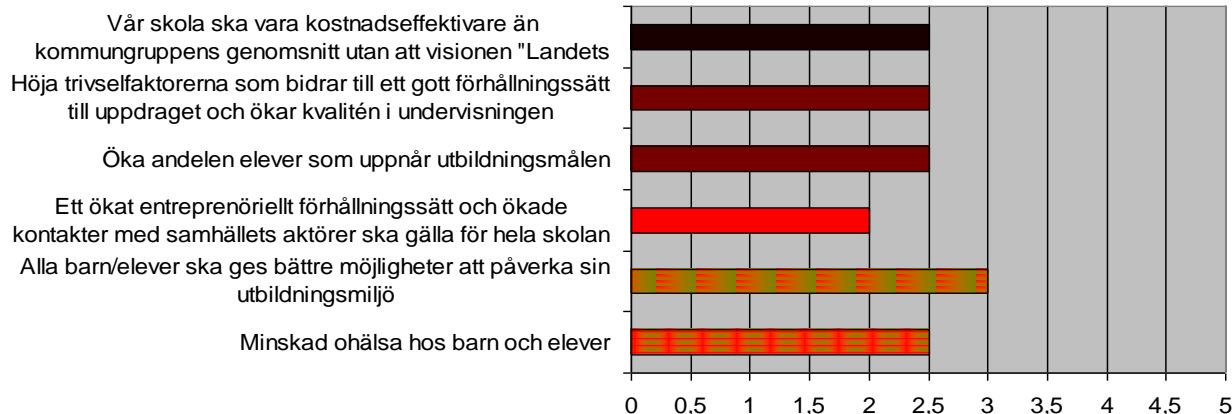
Varsel/uppsägningar.

Samläsning.

Samverkan med andra aktörer

Återhållsamhet

Utbildningsnämndens mål, 1:a tertialen 2012



Viktiga händelser

Nyckeltal per 2012-04-30

	Elever
Barn i förskolan	640
Fritidshem	374
Förskoleklass	143
Åk 1-3	456
Åk 4-6	487
Åk 7-9	464
Gymnasieelever lå 2011-2012	582

Gymnasieelever som studerar i annan kommun:

Åk 1 – 3 exkl NLL	77
Åk 1-3 i NLL	55

Gymnasieelever i Kalix från andra kommuner:

ÅK 1 – 3	122
----------	-----

Investeringsredovisning januari-april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
IKT BoG	500	762	-262	1 500
Inventarier BoG	333	0	333	1 000
Investeringar gymnasiet	167	217	-50	500
Summa nettokostnader	1 000	979	21	3000

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

För- och grundskola är tilldelad en investeringsbudget på 1 500 kkr för datasatsningar och är en fortsättning på ett arbete som är påbörjat tidigare år. Samtliga medel kommer att behövas. Barn- och grundskola har också tilldelats investeringsmedel för att satsa på klassrumsmiljöerna. Här pågår ett

arbete med att identifiera och därefter fastställa var behovet är som störst och under andra halvåret av 2012 kommer investeringarna att genomföras. Samtliga medel kommer att behövas. För gymnasiet finns en antagen investeringsplan där kostnaderna uppgår till 500 000 kr för år 2012. Detta medför att helårsprognosen för investeringar är +/- 0 för utbildningsförvaltningen.

Beslutas i nämnd 2012-05-24

Fritids- och kulturnämnden

Årsbudget	28 176
Kapitalkostnad	8 980
Helårsprognos	37 156
Budgetavvikelse	0

Driftredovisning januari-april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Fritids- och kulturförvaltn.	13 087	12 152	934
Summa nettokostnader	13 087	12 152	934

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut**Målredovisning**

Fritids- och kulturnämnden beslutade den 22 februari 2012 § 19 att anta nedanstående mål för verksamheten.

Medborgar- och brukarperspektiv

- 90% av våra kunder/brukare ska 2014 vara nöjda med utbudet och inflytandet inom kultur- och fritidsområdet.
- Nollvision 2013, mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamheterna upp till 13 år.

Våra kunder och brukare skall uppleva att de får tjänster av god kvalitet, att de är välinformerade, delaktiga och respektfullt bemötta.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

- Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2013.
- Antalet kulturutövare ska öka med 25% 2013.

Ett rikt kulturliv, en kreativ, aktiv och utvecklande fritid och ett tillgängligt friluftsliv bidrar till ett gott liv och god folkhälsa för alla åldrar och ger en attraktiv kommun.

Fokus skall ligga på kultursatsningar genom de ungas egna val och egen utveckling. Föreningslivet med alla ideella ledare är en viktig del av samhällsutvecklingen. Att skapa flergenerationsmötesplatser utvecklar demokratin.

Medarbetarperspektiv

- Alla medarbetare ska 2013 uppleva en bra arbetsmiljö och trivsel.

Ett coachande och ansvarstagande ledarskap är en förutsättning för engagerade och ansvarstagande medarbetare som får utvecklas för att möta framtidens utmaningar. Det leder till en utveck-

ling av kompetens på alla nivåer, ger möjligheter till karriärutveckling, god psykosocial arbetsmiljö och trivsel och säkrar likabehandling.

Ekonomiskt perspektiv

- En ekonomi i balans och ur ett genusperspektiv 2013.
- Alla medarbetare ska kontinuerligt vara informerade om budgeten.

Vi skall ha realistiska verksamhetsmål och använda tillgängliga anslag effektivt, ha samsyn mellan mål och medel. Ha ett kreativt tänkande som skapar alternativa finansieringsformer och samarbeten för verksamheterna och ha en strategisk planering för investeringar.

Helårsprognos

Budget i balans eftersträvas.

Faktorer som kan påverka resultatet

Diskussioner om internhyra Strandängsbadet pågår. Budgetmedel för internhyran är inte tillsatta.

Anställning av två kulturcoacher i maj kommer att påverka budgeten negativt eftersom det fanns budgetmedel för en person större delen av året.

Reparationer är svårt att uppskatta kostnaden av innan året har börjat, mycket beroende på att maskinparken är äldre.

Arbetsmiljöverkets krav om verksamhetsanpassningar i bowlinghallen ökar kostnaderna, vilket balanseras delvis eller helt av ökade intäkter.

Åtgärder för en budget i balans

Effektivisering av verksamhet. Se över kostnadsutfallet och åtgärda i tid.

För att finansiera anställningen av extra kulturcoach i år ska effektivisering göras på verksamheten.

Viktiga händelser

Beslut om riktlinjer för toppning avseende ungdomar upp till 13 år och ett möte med inbjudna föreningar för att informera om detta.

Invigning av barnrummet i biblioteket.

Älvrännet – motionslopp på skidor på älven där alla kunde delta avgiftsfritt.

Start av föreningshörna, där föreningar har möjlighet att presentera sin föreningsverksamhet.

Anställning av två Kulturcoacher för att inspirera ungdomars kulturutövande.

Närmaste månaderna kommer inträffa en mängd arrangemang som förvaltningen arbetar med, exempelvis Strandrusset, Kulturnatta, Kalixveckan med Hemvändardag och Lilla Midnattsolstramper. Arbetet med museiplan är påbörjad.

Nyckeltal

Nyckeltal/indikatorer gällande nämndens måluppfyllelse ska föreslås för nämnden.

Investeringsredovisning januari-april, kkkr

Exempel:

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Eljusspår armaturer	94		94	94
Ishallen 2012	300		300	300
Biblioteket	250	10	240	250
Ljusdesign centrum	150		150	150
Kamlungegården tak	100		100	100
Rudträskbacken	180		180	180
Sporthallen	26		26	26
Ismaskin	500		500	500
Kalix IP	800		800	800
Vassholmen	216		216	216
Summa nettokostnader	2 616	10	2 606	2 616

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Fritids- och kulturförvaltningen räknar med att använda de budgeterade investeringsmedlen. Investeringsmedlen är planerade att användas under sommaren och hösten.

Beslutad i nämnd 2012-05-22

Socialnämnden

Årsbudget	306 717
Kapitalkostnad	2 652
Helårsprognos	316 769
Budgetavvikelse	-7 400

Driftredovisning januari-april, kkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Socialförvaltning gemensamt	8 630	7 549	1 081
Hälso- & sjukvårdsenheten	4 483	4 414	69
Äldreomsorgen (ÄO)	51 350	51 861	-511
Individ- & familjeomsorg (IFO)	15 871	19 291	-3 420
Psykiatri	1 001	1 068	-67
Handikappomsorgen (HO)	18 695	18 026	670
Summa nettokostnader	100 031	102 210	-2 179

Målnredovisning och bedömd målnuppfyllelse vid årets slut**Målnredovisning**

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen. Därefter har respektive nämnd brutit ned målen på nämnds nivå. Under nedanstående perspektiv ifylles respektive nämnds mål samt målnuppföljning.

Nedan framgår socialnämndens mål. Uppföljning har inte genomförts tertial 1. Verksamheterna arbetar med att förbättra indikatorerna och uppföljning kommer därför att ske tidigast tertial 2. Processen pågår.

Vision

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro

Medborgar- och brukarperspektivResultatkommentar/bedömd målnuppfyllelse vid årets slut

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvaliteten. Barn och unga ges förutsättningar till inflytande i frågor som berör dem
Samtliga personer som är i kontakt med socialtjänsten ska få en kontaktpersonal/handläggare tilldelad inom 2 v. Alla brukare skall ha en genomförande plan som grundar sig på kommunens lokala värdegrund. Särskilt fokus ska läggas på barn och unga genom att eftersträva jämlikhet i barn o ungas levnadsvillkor.

Mätetal:

Hur många av alla personer som varit i kontakt med Socialtjänsten har en kontaktpersonal/handläggare inom 2 veckor? Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1. 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisning 2012.

Hur många av verksamhetens brukare har en genomförande plan som är aktuell? Samt brukare som inte har? Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Lyfta fram våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

Socialnämnden ska vara synlig och tydliggöra vårt uppdrag för kommuninnevånarna samt informera om verksamheterna både internt o externt

Mätetal: Antal informationer/kontakter ut till olika interna och externa aktörer per verksamhet. Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Socialnämnden ska anpassa utbudet av insatser utifrån nationella riktlinjer o kommuninnevånarnas behov genom att fortlöpande arbeta med långsiktig strategisk planering för en hållbar utveckling o resursnyttjande. Medverka vid en bostads försörjningsplan för hela Kommunen.

Mätetal: vilka/antal strategiska beslut/åtgärder är tagna under året. Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar till ökat företagande

Mätetal: vilka insatser/samverkan har initierats/utförts i verksamheten för att skapa en utveckling.

Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Medarbetarperspektiv

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Varje individ har något unikt att bidra med, och en vilja att ta ansvar för sig och andra människors framtid

Genom ökad rörlighet ta tillvara varje individs unika kompetens och därigenom nå en effektivare resursfördelning. Antalet vikbeställningar ska minska per verksamhet genom ökad rörlig mellan verksamheter

Mätetal: Hur har vikbeställningar minskat i % samt rörligheten ökat per verksamhet Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Frisktalen skall öka inom Socialnämndens verksamheter

Mätetal: Hur mycket har frisktalen ökat? Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

75-85 % av arbetstiden ska ges till brukarna.

Mätetal: Hur mycket av den totala planerade arbetstiden i TES åtgår direkt till brukarna. Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalitet ska vara ett ledord i ett jämlikt samhälle

Mätetal: Antal avvikelser/synpunkter samt åtgärdsplaner per verksamhet. Uppföljning 2012-05-05 inför tertial 1, 2012-09-05 inför tertial 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Ekonomiskt perspektiv

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Skapa en hållbar ekonomi

Samtliga verksamheter ska ha en budget i balans

Mätetal: Hålla tilldelad budget. Uppföljning per månad, vid tertial samt inför årsredovisningen.

Socialnämnden räknar med att förvaltningen inte kommer att hålla sin budget inom samtliga verksamheter – se nedan kommentarer till helårsprognos.

Helårsprognos

Helårsprognosen pekar på ett underskott motsvarande 7,4 Mkr. I prognosen inkluderas ca 2 mkr i form av merkostnader för bl a köp av verksamhet, relaterad till omstruktureringen och integrationen av psykiatrin, samt arbetsmiljöåtgärder och utbildning inom äldreomsorgen. Dessa åtgärder är delvis av tillfällig karaktär. Detta balanseras av att förvaltningen har lägre personalkostnader bl a för ledningsfunktion (ej tillsatta vakanta tjäns-

ter). Prognosen för HVB- och familjehemsplaceringar, baserat på beslut tagna t o m 30 april, indikerar ett underskott om 9,7 mkr mot budget.

Faktorer som kan påverka resultatet

Helårsprognosen kan påverkas negativt av ytterligare HVB-placeringar. Ramarna för äldreomsorgen har i budget 2012 stramats åt och det kan ta viss tid att anpassa verksamheten till detta. Per tertial 1 finns ett underskott i personalkostnader inom äldreomsorgen, men samtidigt finns inom området positiva avvikelser i intäkter och övriga verksamhetskostnader, varför bedömningen är att budgetramarna totalt sett inte överskrids.

Åtgärder för en budget i balans

Förvaltningen arbetar fortlöpande med att effektivisera verksamheten, genom återhållsam inköspolicy, bättre planering och effektiv resursfördelning.

Viktiga händelser

På begäran av huvudskyddsombud samt Arbetsmiljöverk och Socialstyrelse pågår arbetsmiljöåtgärder och kartläggning av verksamheterna i särskilda boenden, främst Rönngården och Skogsglantan.

Nyckeltal

Investeringsredovisning januari-april, kkr

Exempel:	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Rönngården	333	346	-13	333
Nyckelfri hemtjänst	0	0		400
Övriga Projekt	0	0	0	460
Summa nettokostnader	333	346	-13	1193

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Nämnden räknar med att investeringsbudgeten kommer att vara förbrukad per helåret. Projektet Nyckelfri hemtjänst beräknas starta i maj-juni.

Tertialrapporten tas upp för beslut i nämnd 2012-05-25.