



KALIX KOMMUN

Delårsrapport

2012-08-31

Innehållsförteckning

Ekonomisk översikt	3
Förvaltningsberättelse	3
Inledning	3
Kommunens övergripande mål	4
Ekonomisk perspektiv	4
Kommunallagens balanskrav	4
Budgetförutsättningar	5
Tertialresultat	5
Resultatprognos	6
Faktorer som kan påverka resultatet vid årets slut	7
Balansräkningsenhet VA	8
Personalredovisning	9
Sjukfrånvaro	10
Pensionsmedelsförvaltning	12
Omvärldsanalys	13
Den samlade redovisningen	16
Driftredovisning	17
Investeringsredovisning	18
Resultaträkning	19
Balansräkning	20
Kassaflödesrapport	21
Noter	22
Redovisningsprinciper	25
Nämndernas redovisning och kommentarer	
Kommunstyrelsen	27
Samhällsbyggnadsnämnden	34
Utbildningsnämnden	39
KUC	46
Fritid- och kulturnämnden	47
Socialnämnden	52

Ekonomisk översikt (mkr)

	2012		2011	
	Tertial 2 1/1-31/8	Prognos Helår	Tertial 2 1/1-31/8	Prognos Helår
Resultat	36,2	18,4	26,7	-18,6
Verksamheternas nettokostnader	542,6	861,4	527,9	848,0
Avskrivningar	31,8	48,0	30,5	46,3
Skatter och statsbidrag	582,7	872,8	559,6	839,5
Finansnetto AFA	-3,8	-11,0 18,0	-5,0	-10,0
Nettokostnaderna inkl. finansnettots andel av skatteintäkterna	93,8%	97,9%	95,2%	102,2%
Tillgångar	994,5		957,7	
Likvida medel	65,5		50,5	
Balanslikviditet	122%		91%	
Eget kapital	487,9		456	
Skulder inklusive avsättningar	506,5		501,7	
Långfristiga lån	327,4		320,6	
Soliditet	49%		48%	
Skuldsättningsgrad	51%		52%	
Antal invånare: 2012-06-30	16 554		16 699	
Antal årsarbetare	1 171		1 232	

Förvaltningsberättelse

Inledning

Enligt kommunala redovisningslagen ska kommuner upprätta minst en delårsrapport under löpande verksamhetsår. Kommunfullmäktige har den 23 april 2007 beslutat övergå till att upprätta två delårsbokslut, ett efter perioden januari – april och ett efter perioden januari – augusti. Idag regleras delårsrapporterna genom styrdokumentet Kalix kommuns styr- och ledningssystem, kommunfullmäktige 2011-06-07 § 88. 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 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 lägre än i årsredovisningen. Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen.

Kommunens övergripande mål och måluppfyllelse

Beslutat av kommunfullmäktige 2011-11-28 § 148.

Vision

Kalix

Omtänksamhet och Framtidstro

Medborgar- och brukarperspektiv

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvaliteten och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Medarbetarperspektiv

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

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Ekonomiskt perspektiv

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

God ekonomisk hushållning

Enligt 8 kap 1 § kommunallagen skall kommuner och landsting ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Enligt kommunallagen 3 kap § 9 skall kommunfullmäktige besluta i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen, så som exempelvis budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor. Kalix kommunfullmäktige har antagit följande:

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

Andelen per den 31 augusti 2012 uppgår till 93,8% (95,2%) vilket är en förbättring sedan motsvarande period 2011 med 1,4 procentenheter. För helåret 2012 tyder prognosen på att nettokostnaderna inklusive finansnettot inte kommer att överstiga 98%. Enligt lagda prognoser pekar det på att nyckeltalet kommer att landa på 97,9%.

Oförändrad utdebitering

Utdebiteringen har inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med sina 22,33 % över snittet i riket som för år 2012 är 20,59 % (20,73 %).

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				
	2012	2011	2010	2009	2008
Årets resultat enligt RR	18,4	22,4	29,6	-3,1	-3,3
Avgår realisationsvinster pensionsplaceringar	-0,2	-1,2	-0,2	-0,7	-0,2
Avgår realisationsförluster pensionsplaceringar	0,1	0,4	0,3	0,6	
Avgår realisationsförluster materiella anläggnings-tillgångar	0,2	-0,1	0,3		
Avgår realisationsvinst materiella anläggnings-tillgångar			-0,1		
Avgår reavinst finansiella tillgångar	-2,5		-1,3		
Förluster enligt undantagsmöjlighet					
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar				-2,1	
Justerat resultat	16,0	21,6	28,6	-5,3	-3,5
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		
Resultat - eventuellt återställande	16,0	21,6	21,9	-6,7	-1,4

Eftersom kommunen gjort positiva resultat de senaste åren finns det inget att återställa. Prognosen för det justerade resultatet år 2012 pekar mot ett överskott på 16,0 mkr, därmed kommer det inte förekomma något återställandekrav för kommande år.

Budgetförutsättningar

Kommunfullmäktige beslutade 2011-09-26 § 125 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 uppräknings av löner med 3 % vilket uppgår till cirka 18 miljoner kronor. Budgeten innehåller ingen kompensation för allmän prisstegring. Särskilda anslag har tilldelats kommunstyrelsen med 5 725 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 tkr samt Fritids- och kulturnämnden med 1 420 tkr. Inga generella anpassningar har lagts ut för 2012 däremot har Samhällsbyggnadsnämnden fått ett effektiviseringsbeting på 8 000 tkr.

Tertialresultat

Resultatet för de åtta första månaderna uppgår enligt resultaträkningen till 36,2 mkr (26,7 mkr). I resultatet ingår denna periods förändring av semesterlöneskulden vilket innebär en resultatpåver-

kan med 14,4 mkr (15,4 mkr). Den positiva påverkan på resultatet beror naturligtvis på att merparten av årets semesterdagar nyttjas under sommarmånaderna. Vid årets första tertialrapport råder motsatt förhållande.

För perioden, januari till augusti, redovisar Samhällsbyggnadsnämnden ett positivt resultat med 2,5 mkr, Kommunstyrelsen ett överskott på 1,0 mkr liksom Utbildningsförvaltningen som visar ett överskott på 7,6 mkr. Däremot redovisas, för perioden, negativa budgetavvikelser inom Socialnämnden inklusive LSS på 6,0 mkr och Fritids- och kulturnämnden redovisar en mindre negativ budgetavvikelse med 0,4 mkr.

Kommunens likvida medel i kassa och bank uppgår per sista augusti till 65,5 mkr (50,5 mkr). Balanslikviditeten har förbättrats i jämförelse med samma period föregående år och uppgår nu till 122% (91,2%). De långfristiga skulderna uppgår till 327,4 mkr (320,6 mkr).

Resultatprognos

Årsprognosen för 2012 visar på ett positivt resultat på 18,4 mkr (-18,6 mkr) mot budget. Det justerade resultatet för årsprognosen visar ett överskott på 16,0 mkr (-18,6 mkr). Balanskravet är därmed uppfyllt.

För att begränsa negativa resultat har kommunstyrelsen beslutat om månadsrapportering vid varje nämndssammanträde.

Nettokostnadsandelen för helåret indikerar om ett nyckeltal på 97,9% (102,2%) vilket är 1,0 mkr (-27,2 mkr) bättre i jämförelse mot budget enligt följande;

Socialnämnden befarar ett underskott på 9,1 mkr, varav LSS står för 1,5 mkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett underskott på 7,2 mkr. Kommunstyrelsens prognos pekar på ett underskott på 3,0 mkr. Utbildningsnämnden prognostiserar däremot ett överskott på 2,1 mkr. Fritids- och kulturnämnden tänker sig ett nollresultat vid årets slut.

I årsprognosen görs även prognoser för skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna beräknas uppgå till 872,8 mkr (839,5 mkr) vilket innebär 0,6 mkr mer än budgeterat för 2012. Avskrivningarna beräknas bli 0,4 mkr (1,8 mkr) högre än budgeterat beroende på föregående års investeringsvolym. Finansnettot beräknas hålla sig inom tilldelad budgetram.

Det kommer att ske en återbetalning till kommunerna i slutet av året från AFA försäkring. För Kalix kommuns del handlar det om cirka 18 mkr, detta har naturligtvis tagits hänsyn till i helårsprognosen.

Sammanställning av nämndernas helårsprognoser

tkr	2012			2011		
Nämnd	Årsbudget inkl kapitalkostn.	Helårs- prognos	Avvikelse	Årsbudget inkl kapitalkostn	Helårs- prognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen exkl KUC	70 087	73 108	-3 021	81 251	78 171	3 080
Samhällsbyggnads- nämnden	35 533	42 791	-7 258	43 181	41 578	1 603
Utbildningsnämnden inkl gymn, KUC	342 404	340 273	2 131	244 629	249 147	-4 518
Gymnasienämnden	0	0	0	69 880	69 380	500
Interkom. avgifter till Landstinget	0	0	0	7 000	9 000	-2 000
Fritids- o kultur nämnden	37 156	37 156	0	34 509	34 599	-90
Socialnämnden	286 658	294 258	-7 600	280 723	292 795	-12 072
LSS-verksamheten	22 711	24 211	-1 500	22 198	23 498	-1 300
Summa	794 549	811 797	-17 248	783 370	798 168	-14 797

Faktorer som kan påverka resultatet vid årets slut

Löneavtalen för 2012 är ännu inte helt klara. I budget 2012 avsattes det 3% till en central lönepott. Om avtalen blir högre än det som avsatts i lönepotten kommer det naturligtvis att påverka kommunens resultat negativt.

Under år 2011 sänktes diskonteringsräntan för pensionsskultsberäkningen, vilket påverkade kommunens resultat negativt. Det förs diskussion om att eventuellt sänka räntan ytterligare, om så vore fallet skulle det även för 2012 års resultat bli en negativ påverkan.

Balansräkningsenhet Vatten och avlopp

Eftersom VA-verksamheten till största del är avgiftsfinansierad och svarar för en väsentlig del av kommunens ekonomi har fullmäktige beslutat om en policy för bildande av balansräkningsenhet för verksamheten. VA-verksamhetens resultat- och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar för tertialboks slutet 2012. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten.

Resultaträkning VA-enheten, kkr	2012-08-31	2011-08-31
Verksamhetens intäkter	27 117	25 484
Verksamhetens kostnader	-17 270	-15 354
Avskrivningar	-5 869	-5 655
Verksamhetens nettokostnader	3 979	4 475
Finansiella intäkter	32	16
Finansiella kostnader	-10	-6
Internränta	-4 056	-3 995
Resultat före extraordinära poster	-56	490
Resultat	-56	490

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2012-08-31	2011-08-31
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	289 378	281 175
Maskiner, inventarier	4 164	4 164
Summa anskaffningsvärde	293 542	285 339
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	-148 220	-139 781
Maskiner, inventarier	-2 955	-2 671
Summa ackumulerade avskrivningar	-151 175	-142 453
Summa anläggningstillgångar	151 175	142 886
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA*)	5 895	5 470
SUMMA TILLGÅNGAR	157 070	148 356
EGET KAPITAL		
IB eget kapital *)	6 887	6 397
Årets resultat	-56	491
Eget kapital	6 831	6 887
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm	150 239	141 469
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	157 070	148 356

Personalredovisning

Personalkostnaderna per 2012-08-31 uppgick till 444,3 mkr inkl semesterskuld och okompenserad övertid.

Mkr	2012-08-31	2011-08-31
Löner och övriga personalkostnader	341,8	328,2
Arbetsgivaravgifter	102,5	103,2
Totalt	444,3	431,4

Antalet månadsavlönade personer 2012-08-31 uppgick till 1 432 personer. 2011-08-31 var antalet 1 471 personer.

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)

	2012-08-31	2011-08-31
Antal anställda	1 432	1 471
Andel kvinnor	79%	80%
Andel män	21%	20%
Andel deltid	37%	32%
Antal helårsarbetare	1 325,5	1 356,7
Sysselsättningsgrad	91,2%	90,6%
Sjukdagar per anställd	12,72	9,61
Sjukdagar per anställd – kvinnor	13,88	10,94
Sjukdagar per anställd – män	8,16	4,17
Medelålder	48,44	48,39

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2012-08-31	2011-08-31
Kommunledningsförvaltningen	49,9	51,5
Fritids- och kulturförvaltningen	24,0	21,0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	153,5	145,5
Socialförvaltningen	490,2	539,2
Utbildningsförvaltningen	453,9	
Barn- och utbildningsförvaltningen		364,6
Gymnasieförvaltningen		76,4
KUC		33,8
Summa	1 171,5	1 232,1

Per den 31 augusti 2012 var tillsvidareanställda årsarbetare i kommunen 1 171. Det är ca 60 årsarbetare färre än redovisat föregående år samma period. Det är främst inom Socialförvaltningen och Utbildningsförvaltningen som förändringen har skett.

Personalredovisningen Mätdatum 2012-08-31 och 2011-08-31	Antal månadsavlönade (tillsvidare+visstids anställda årsarbetare)		Antal månadsavlönade (tillsvidare+visstids anställda personer)	
	2012	2011	2012	2011
Kommunledningsförvaltningen	61,7	60,0	63	63
Fritid- och kulturförvaltningen	32,2	32,0	33	33
Samhällsbyggnadsförvaltningen	175,2	169,4	183	179
Socialförvaltningen	543,6	590,1	619	670
Utbildningsförvaltningen	512,8		534	
Barn- och grundskoleförvaltningen		374,9		391
Gymnasieförvaltningen		87,1		90
KUC		43,5		45
Totalt	1 325,5	1 357,0	1 432	1 471

Frisknärvaro

Under de åtta första månaderna 2012 var 52,9% av den månadsavlönade personalen helt friska. Ytterligare 37,9% av kommunens personal hade max 7 dagar sjukfrånvaro.

Period	Totalt antal		%
	Antal snittanställda personer	Ej frånvaro	
2012-01-01—08-31	1 432	757	52,9
2011-01-01—08-31	1 471	828	56,3

Sjukfrånvaro

Vad gäller det ökade sjuktalet, så uppger Försäkringskassan att det är samma trend över hela landet. Sjuktalet har stigit i slutet av 2011 och början av 2012. Man har försökt analysera vad detta beror på, och en anledning är att det var en tuff influensavinter med mycket långdragna förkylningar och lunginflammationer. En annan förklaring är att de som en gång blivit utförsäkrade återvänder in i sjukförsäkringen igen. Men det finns även en ökning bland övriga sjukskrivna som det inte finns någon direkt orsak till. Enligt Försäkringskassan i Kalix så ser man en ökning i alla kommuner i Östra Norrbotten. Man ser också att denna ökning nu planat ut.

Det har även diskuterats att sjukskrivningstalen gått ned väldigt mycket senaste åren, och att en ökning kommer att ske på sikt. Det är eventuellt det som ger genomslag för Kalix kommun nu i början av 2012.

Kalix kommun har ett samverkansavtal med Försäkringskassan där man gemensamt arbetar med tidiga insatser för att snabbt få tillbaka sjukskrivna i arbete.

Redovisning av sjukfrånvaro

Nyckeltal	Text	2012-08-31	2011-08-31
1	<u>Total sjukfrånvarotid</u> Sammanlagd ordinarie arbetstid	4,92%	3,97%
2	<u>Sjukfrånvaro >59 dagar</u> Total sjukfrånvarotid	60,06%	55,86%
3	<u>Total sjukfrånvarotid Kvinnor</u> Sammanlagd ord arbetstid Kvinnor	5,51%	4,58%
4	<u>Total sjukfrånvarotid Män</u> Sammanlagd ord arbetstid Män	2,73%	1,64%
5	<u>Total sjukfrånvarotid <= 29 år</u> Sammanlagd ord arbetstid <= 29 år	1,09%	1,13%
6	<u>Total sjukfrånvarotid 30-49 år</u> Sammanlagd ord arbetstid 30-49 år	4,52%	3,22%
7	<u>Total sjukfrånvarotid >= 50 år</u> Sammanlagd ord arbetstid >= 50 år	5,93%	5,12%

Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 560,7 mkr (532,1 mkr) som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 49,3 mkr (45,6 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 28,9 mkr den 31 augusti 2012. Marknadsvärdet den 31 augusti 2012 uppgick till 29,9 mkr.

Kommunens pensionsförpliktelser o pensionsmedel, mkr	2012-08-31	2011-08-31
Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse	560,7	532,1
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen	49,3	45,6
Finansiella placeringar av pensionsmedel	28,9	27,5
Återlåning	581,1	550,2

En sänkt diskonteringsränta innebär att pensionsskulden ökar

Diskonteringsräntan för pensionsberäkningar sänktes under 2011 vilket innebär att kommunens pensionsskuld ökade ordentligt mellan åren 2010 och 2011. Även för 2012 finns det spekulationer om att diskonteringsräntan skulle kunna komma att sänkas, vilket för kommunens del skulle innebära att pensionsskulden skulle öka ytterligare.

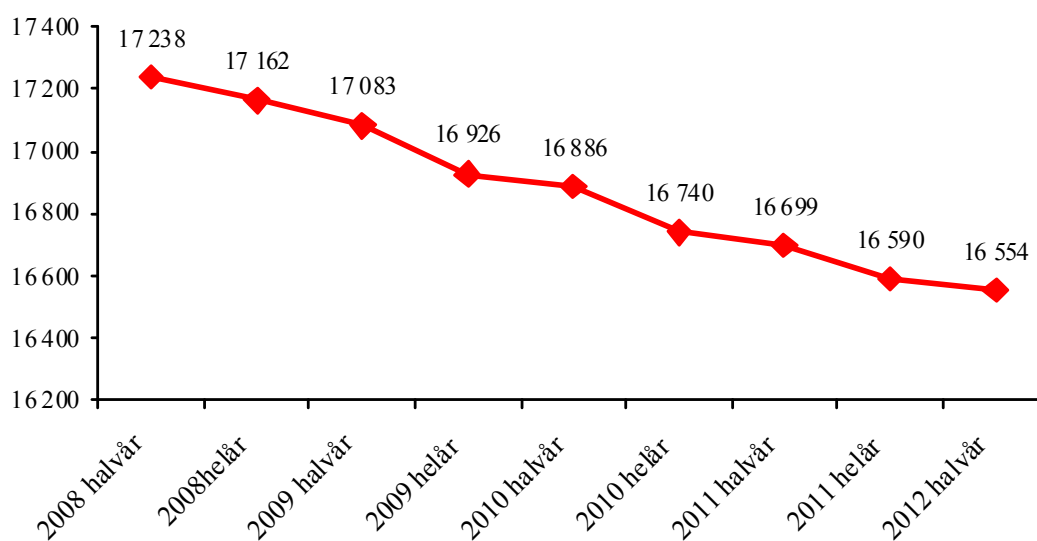
Kalix kommun redovisar pensionsskulden genom den blandade modellen enligt kommunala redovisningslagen och redovisar därmed enbart den skuld som uppkommit fr.o.m. 1998 på balansräkningen. Den gamla pensionsskulden redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Förändringen av ansvarsförbindelsen kommer således inte att påverka resultatet.

Omvärldsanalys

Befolkning

För kommunens ekonomi har befolkningsutvecklingen en avgörande betydelse. Kommunens skatteintäkter och statsbidrag bygger i hög grad på hur stor befolkningen i kommunen är. 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 första halvåret 2012 redovisar kommunen en befolkningsminskning med 36 (-41) personer. Bakom denna minskning ligger ett födelsenetto på minus 28 (-37) personer och ett flyttningsnetto på minus 17 (-2) personer samt justering minus 8 (-2) personer. Det innebär att vi är 16 554 (16 699) invånare i kommunen efter det första halvåret 2012.

Befolknings- utveckling	2012- 06-30	2011- 12-31	2011- 06-30	2010- 12-31	2010- 06-30	2009- 12-31	2009- 06-30	2008- 12-31	2008- 06-30
Antal invånare	16 554	16 590	16 699	16 740	16 866	16 926	17 083	17 162	17 238
Förändring från föregående redovisning	-36	-109	-41	-126	-60	-157	-79	-76	-45
Födelsenetto	-28	-94	-37	-56	-13	-89	-46	-55	-13
Flyttningsnetto	-17	-52	-2	-129	-47	-150	-36	-73	-39



Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i Kalix kommun uppgick per juli månad till 3,5% (3,6%) vilket är en minskning med 0,1% i jämförelse med samma period föregående år. Totalt är 343 personer öppet arbetslösa (362 personer). Arbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 4,8% (5,3%). Totalt är 466 personer arbetslösa i program (527 personer).

Den öppna ungdomsarbetslösheten, 18–24 år uppgick till 4,4 % (4,4%). Totalt var 57 ungdomar öppet arbetslösa. Ungdomsarbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 10,0% (16,2%), vilket är en minskning med 26 personer i jämförelse med samma period föregående år.

Samhällsekonomisk utveckling och situation

Den svenska ekonomin bromsar in. Trots förvärrad skuldcris i Sydeuropa och trots tecken på en försvagad konjunktur på flera andra håll i världen har svensk ekonomi fortsatt växa snabbt. Fallet i BNP fjärde kvartalet 2011 hämtades raskt in och därefter har tillväxten varit fortsatt stark. Hushållens konsumtionsutgifter och den offentliga konsumtionen har växt i hygglig takt. Exporten har återhämtat det fall som skedde fjärde kvartalet i fjol och investeringarna, med undantag för bostadsinvesteringarna, har utvecklats mycket starkt. Till det kan läggas en svag import. Trots starkare krona och svagare internationell konjunktur har svensk export utvecklats snabbare än importen. Det förbättrade exportnettot är en viktig orsak till att svensk ekonomi har gått så bra under första halvåret i år.

Svensk ekonomi har därmed utvecklats betydligt bättre än vad prognosmakarna trodde i våras. Samtidigt märks emellertid allt fler varningssignaler i omvärlden i form av vikande förtroendevariabler och ledande indikatorer som indikerar svag eller ingen tillväxt. Därför har bl a SKL (Sveriges kommuner och landsting) i sin bedömning valt att skruva ned tillväxtutsikterna också för svensk del. Tillväxten i svensk BNP stannar då på 1,5 procent 2012. Nästa år förutses BNP öka 2,0 procent. De försämrade tillväxtutsikterna gör att prognosmakarna framöver räknar med en försvagad sysselsättning. Olika enkätstudier, som t.ex. Konjunkturinstitutets barometerundersökning, ger också stöd för ett sådant antagande. Sysselsättningen i form av antalet arbetade timmar beräknas minska en bit in i 2013. Det är dock inte frågan om några större tapp.

Trots nedgången beräknas sysselsättningen i riket 2012 ligga något över nivån 2011. Minskningen mellan helåren 2012 och 2013 förutses bli marginell. Den svaga sysselsättningsutvecklingen för med sig en ökad arbetslöshet. Ökningen är störst under andra halvåret i år. Utvecklingen håller tillbaka lönerna. Nästa år beräknas timlönerna öka med 2,9 procent jämfört med 3,4 procent i år.

Från och med 2014 antas bättre fart i svensk ekonomi. Bedömningen för åren 2014–2016 utgår från att resursutnyttjandet i den svenska ekonomin normaliseras och att arbetslösheten gradvis tar sig ner mot 6,5 procent från närmare 8 procent 2013. Det innebär att produktion och sysselsättning ökar snabbare än normalt samtidigt som löner och priser stiger i allt snabbare takt. När ekonomin prognostiseras nå jämvikt 2016 är arbetsmarknadsläget och löneutvecklingen i samklang med en inflation på 2 procent.

Regionens utveckling och situation

Investeringar fortsätter driva länet i gynnsam riktning. Den globala tillväxten väntas bli förhållandevis låg under andra halvåret 2012 beroende på den ekonomiska utvecklingen i omvärlden. Gruvnäringen och andra tunga investeringar är dock starka motorer i länet för en gynnsam utveckling med fortsatt god efterfrågan på varor och tjänster som leder till minskad arbetslöshet, men också till rekryteringsproblem i vissa branscher.

Gruvnäringen motverkar en dålig ekonomi. Den globala konjunkturedgången påverkar främst regioner med ett stort inslag av verkstadsindustri. Många kommuner med betydande inslag av gruvnäring och verksamheter som är kopplade till näringen antas klara sig förhållandevis bra.

Efterfrågeutvecklingen för länets näringsliv är stark — bland de starkaste i landet — under det närmaste året. Inom tillverkningsindustrin med koppling till gruvnäringen råder optimism, liksom inom bygg- och anläggningsverksamhet, konsultverksamhet samt inom hotell- och restaurangnäringen. Merparten av industrisektorerna har en fortsatt god orderingång och högt kapacitetsutnyttjande trots det rådande världsekonomiska läget. Antalet anställda inom tillverknings- och gruvindustri, transportverksamhet samt bygg- och servicenäringar bedöms öka under 2013. Tillväxten i den svenska ekonomin är hög och efterfrågeutvecklingen för länets näringsliv är stark och förväntas så förbli fortsättningsvis under 2012. Största optimismen råder inom, IT, gruv- och tillverkningsindustri, bygg- och anläggningsverksamhet, privat vård och omsorg samt inom företagstjänster. De flesta industrisektorer har god orderingång och högt kapacitetsutnyttjande trots att konkurrensläget skärpts för exportberoende industrier i takt med att svenska kronkursen stärkts. Trots

konkurrens och rationaliseringar och införande av ny teknik kommer antalet anställda att öka något om ett år. Husbyggnationer som legat på en låg nivå under en längre tid har tagit fart i kustområdet och i områden där gruvverksamheter beslutats och planeras.

Ny- och ombyggnationer samt anläggningsinvesteringar i miljardklassen i bland annat Pajala- och Malmfälten samt i Luleå fortskrider under prognosperioden. De stora investeringarna förstärker en redan inledd arbetskraftsbrist av ingenjörer inom de flesta tekniska områden samt av maskinförare, chaufförer och byggnadshantverkare.

Fler sysselsatta under 2013

Antalet sysselsatta i Norrbotten beräknas fortsätta att öka med mellan 1 400 och 1 600 personer fram till slutet av 2013. Ökningen sker till största delen inom det privata näringslivet som gruv- och byggverksamhet, transport, tillverkningsindustri samt inom hotell- och restaurang. Sysselsättningen inom offentlig sektor har ökat marginellt under det senaste året och bedöms öka ytterligare med några hundra personer under det närmaste året.

Rekryteringsproblem

För privata näringslivet kan rekryteringsproblem uppstå. Framst rör det sig om anläggningsmaskin- och lastbilsförare, civilingenjörer/ingenjörer/tekniker inom bland annat områdena gruv/metallurgi, bygg, maskin och el. Även kockar med erfarenhet och fördjupad kompetens väntas bli svåra att rekrytera. Bristen på arbetskraft inom offentliga tjänster har under det senaste året ökat från 23 till 35 procent. Största bristen omfattar allmänläkare, specialistläkare, sjuksköterskor, lärare i yrkes- och praktisk-/estetiska ämnen, förskollärare, speciallärare samt universitets- och högskolelärare. Den prognostiserade sysselsättningsökningen kan påverkas negativt av det världsekonomiska läget, men också av en fortsatt kompetensbrist och av bostadsbrist.

Arbetskraften ökar

Hur mycket länets sysselsättning kan öka avgörs på lång sikt av hur många personer som deltar i arbetskraften. Denna har under ett par års tid ökat något i länet och bedöms fortsätta öka ytterligare något under prognosperioden. Ett bekymmer är dock att länet under de närmaste tio åren har betydligt fler som lämnar arbetslivet av åldersskäl än som tillträder. Färre sjukskrivna och färre studerande ger ett tillskott till arbetskraften. Bedömning är att arbetskraftsutbudet i länet ökar med några hundra personer till slutet av 2013 och kommer då att ligga på cirka 128 000 personer i åldrarna mellan 16 och 64 år.

Arbetslösheten minskar under 2013

Det senaste årets förbättring på arbetsmarknaden har medfört att antalet arbetslösa och deltagare i program med aktivitetsstöd under kvartal ett 2012 var cirka 900 färre jämfört med samma kvartal året innan. Till årsskiftet 2013/2014 bedöms arbetslösheten ha minskat med ytterligare cirka 900 personer. För utsatta grupper som ungdomar, funktionshindrade med nedsatt arbetsförmåga, utrikesfödda och personer med kort eller inte gångbar utbildning kvarstår svårigheterna att komma ut på arbetsmarknaden, såvida inte samverkande och stödjande insatser genomförs inom hela utbildnings- och arbetslivet.

Utmaningar på länets arbetsmarknad

- Ersättningsrekryteringar till de stora pensionsavgångarna under de närmaste tio åren i merparten av länets kommuner.
- Fler ungdomar, funktionshindrade med nedsatt arbetsförmåga och utrikesfödda behöver delta i arbetskraften.
- Klara det långsiktiga behovet av nyckelpersoner inom exempelvis byggverksamhet, tillverkningsindustri och sjukvård.
- Öka intresset för arbete inom vård- och omsorg.
- Fortsatt bostadsbrist hämmar en positiv sysselsättningsutveckling

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 åtta första månaderna på 59,6 mkr (31,3 mkr). Stiftelsen Kalixbo, KB Kalix Nya Centrum och Kalix Industrihotell AB redovisar överskott varav Kalix Nya Centrums överskott, 12,7 mkr, till sin helhet består av finansiella intäkter i form av valutakursvinster. Under första tertialen 2012 har Kalix kommun ingått avtal om köp av ytterligare 40 % ägarandelar i KB Kalix Nya Centrum. Ägaransvaret övergick direkt till Kalix kommun vid 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 inriktat 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	2012-08-31	2011-08-31
Kalix kommun		36,2	26,7
Kalix Industrihotell AB	100,0%	0,8	-2,6
(kapitaltäckning KIAB)		2,4	2,2
Stiftelsen Kalixbo	100,0%	8,0	4,7
KB Kalix Nya Centrum	80,0%	12,7	0,9
Kalix Hamn AB	100,0%	0,0	0,0
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		59,6	31,3

Helårsprognos för kommunkoncernen

Stiftelsen Kalixbo och Kalix Nya Centrum prognostiserar en vinst på 3,7 mkr respektive 6,4 mkr för hela verksamhetsår 2012. Kalix Industrihotell AB befarar en förlust med 2,7 mkr. Kalix Hamn AB har inte lämnat exakt prognos men flaggar för uteblivna intäkter i samband med färdigställande av hamnen. Näringslivsstiftelsens fortsatta avveckling beräknas leda till en förlust på 0,3 mkr under verksamhetsår 2012.

Ingående enheter	Kommunens ägarandel	Helårsprognos 2012
Kalix Industrihotell AB	100,0%	-2,7
Stiftelsen Kalixbo	100,0%	3,7
KB Kalix Nya Centrum	80,0%	6,4
Kalix Hamn AB	100,0%	Uppgift saknas
Kalix Kommunföretag AB	100,0%	0,0
Högskoleförb Östra Norrbotten	48,3%	0,0
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse	100,0%	-0,3

Driftredovisning, mkr

Nämnd	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Netto- budget	Budget- avvikelse	Helårs- prognos
Kommunstyrelsen	3,9	48,9	45,0	46,0	1,0	-3,0
Samhällsbyggnadsnämnden	104,3	124,6	20,3	22,8	2,5	-7,2
Utbildningsnämnden inkl KUC och Gymnasienämnden	41,0	256,2	215,3	222,9	7,6	2,1
Fritids/kulturnämnden	9,3	34,2	24,9	24,5	-0,4	0,0
Socialnämnden	22,9	220,0	197,0	174,6	-22,4	-7,6
LSS-verksamheten	18,3	35,7	17,5	33,9	16,4	-1,5
Finansförvaltning *)	2,1	13,1	11,0	21,3	10,3	0,0
Internhyra, kapitalkostnadsdel	20,1		-20,1	-20,1	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	221,9	732,7	510,8	526,0	15,2	-17,2
Avskrivningar		31,9	31,8	31,7	-0,1	-0,4
Verksamhetens nettokostnader	221,9	764,6	542,6	557,7	15,1	-17,6
Finansnetto	2,1	5,9	3,8	7,4	3,5	0,0
Skatteintäkter/statsbidrag	582,7		582,8	581,5	1,1	0,6
AFA						18,0
Resultat enligt resultaträkningen	806,7	770,5	36,2	16,4	19,7	1,0

***)Specifikation finansförvaltningen,
mkr**

	Budget	Netto- kostnader	Budget- avvikelse
PO-pålägg pensioner m m	21,3	27,1	-5,8
Förändring semesterlöneskuld		-14,4	14,4
Förändring okomp övertid		0,0	0,0
Förändring pensionsskuld		0,4	-0,4
Intäktsräntor		0,0	0,0
Ludvika statsbidrag 6%		-1,8	1,8
Reaförlust		0,0	0,0
Reavinst		-0,3	0,3
Summa	21,3	11,0	10,3

Investeringsredovisning (mkr)

Nämnd/styrelse

	Inkomster	Utgifter	Netto- investering	Nettobudget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,0	0,4	0,4	2,1	1,7
Samhällbyggnadsnämnden	16,1	25,1	9,0	57,8	48,8
Utbildningsämnden	0,0	1,2	1,3	3,0	1,7
Fritids- och kulturnämnden	0,0	0,2	0,2	2,6	2,3
Socialnämnden	0,0	0,7	0,7	1,4	0,7
Summa nämnder/styrelse	16,1	27,6	11,6	66,9	55,3

Investeringsutfall, netto (mkr)

Program/år	2012-08-31	2011-08-31
Gemensam		
kommunadministration	0,9	0,5
Arbete och näringsliv	-5,6	12,3
Mark och bostäder	1,3	1,3
Kommunikationer	1,5	11,0
Fritid och kultur	0,9	-2,6
Energi, vatten och avfall	8,0	0,8
Barn och utbildning	2,7	2,7
Socialomsorg och vård	1,1	0,0
Miljö och samhällsskydd	0,8	0,0
Summa	11,6	26,0

Resultaträkning (mkr)

	2012-08-31		2011-08-31		
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter		187,1	141,2	194,1	135,5
Verksamhetens kostnader		-663,0	-652,0	-666,5	-632,9
Avskrivningar		-43,2	-31,8	-41,1	-30,5
Verksamhetens nettokostnad		-519,1	-542,6	-513,5	-527,9
Skatteintäkter	1	446,8	446,8	428,9	428,9
Statsbidrag och utjämning	2	135,8	135,8	130,7	130,7
Finansiella intäkter		15,7	2,1	3,2	2,1
Finansiella kostnader	3	-19,6	-5,9	-18,0	-7,1
Resultat efter finansiella poster		59,6	36,2	31,3	26,7
Årets resultat		59,6	36,2	31,3	26,7

Resultatbudget och prognos kommunen 2012 (mkr)

	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse mot budget
Verksamhetens intäkter	248,3	257,2	8,9
Verksamhetens kostnader	-1 044,5	-1 070,6	-26,1
Avskrivningar	-47,6	-48,0	-0,4
Verksamhetens nettokostnad	-843,8	-861,4	-17,6
Skatteintäkter	665,8	669,4	3,6
Statsbidrag och utjämning	206,4	203,4	-3,0
Finansnetto	-11,0	-11,0	0,0
AFA		18,0	18,0
Resultat	17,4	18,4	1,0

Balansräkning (mkr)

	2012-08-31		2011-08-31		
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,4	0,0	0,5	0,0
Materiella anläggningstillgångar		70,3	0,0	48,3	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	4	1 374,2	743,2	1 293,1	736,1
Maskiner och inventarier	5	51,2	48,7	49,0	46,9
Finansiella anläggningstillgångar	6	64,6	65,8	62,0	63,9
Summa anläggningstillgångar		1 560,7	857,7	1 452,9	846,9
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.		1,4	1,5	1,7	1,5
Kortfristiga fordringar	7	73,6	69,9	61,7	58,8
Kassa och bank	8	113,6	65,5	83,7	50,5
Summa omsättningstillgångar		188,6	136,9	147,1	110,8
Summa tillgångar		1 749,3	994,6	1 600,0	957,7
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		489,7	451,7	467,6	429,3
Justering eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat		59,6	36,2	31,3	26,7
Summa eget kapital		549,3	487,9	498,9	456,0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		49,3	49,3	45,6	45,6
Andra avsättningar	9	18,0	17,8	14,0	14,0
Summa avsättningar		67,3	67,1	59,6	59,6
Skulder					
Långfristiga skulder	10	1001,3	327,5	901,7	320,6
Kortfristiga skulder	11	131,4	112,1	139,8	121,5
Summa skulder		1132,7	439,6	1041,5	442,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 749,3	994,6	1 600,0	957,7
Poster inom linjen					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	12	137,7	765,6	120,8	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		698,5	1 326,4	670,1	1 239,9

Kassaflödesrapport (mkr)	2012-08-31		2011-08-31	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	59,6	36,2	31,3	26,7
Justering för av- (och ned- skrivningar	43,2	31,9	41,1	30,6
Justering för gjorda avsättningar	0,7	0,7	0,5	0,0
Justering för ianspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-13,8	0,7	-7,7	-0,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	89,7	69,5	65,2	56,7
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	8,6	5,5	14,4	16,1
Ökning/minskning av förråd och varulager	0,1	0,1	-0,1	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-69,4	-59,7	-78,2	-59,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	29,0	15,4	1,3	13,2
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-39,4	-12,3	-71,2	-29,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,0	1,0	4,5	4,4
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-11,3	-11,1	-15,2	-14,6
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	9,2	9,2	13,6	13,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-40,5	-13,2	-68,3	-26,3
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	40,8	0,0	51,9	15,0
Amortering av skuld	-2,6	-0,1	-5,2	-0,1
Ianspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	4,3	-1,5
Minskning av långfristiga fordringar	0,5	0,2	-5,2	0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	38,7	0,1	45,8	13,7
Årets kassaflöde	27,3	2,3	-21,2	0,6
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>86,4</i>	<i>63,3</i>	<i>83,5</i>	<i>58,3</i>
<i>Likvida medel vid årets slut</i>	<i>113,7</i>	<i>65,6</i>	<i>53,6</i>	<i>33,9</i>
Året förändring av likvida medel	27,3	2,3	-29,9	-24,4

Not 1.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Skatteintäkter			
Preliminära skatteintäkter	438,5	427,7	636,6
Definitiv slutavräkning	0,0	0,0	2,4
Prognos innevarande års slutavräkning	8,3	1,2	12,2
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	446,8	428,9	651,2

Not 2.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Statsbidrag o utjämning			
Inkomstutjämning	79,2	73,5	115,4
Strukturbidrag	38,0	37,9	57,4
Kostnadsutjämning	-14,6	-15,1	-18,9
Regleringsbidrag/avgift	5,4	8,3	17,1
LSS-utjämning	9,8	9,2	14,6
Fastighetsavgift och mellankommunal ers	18,0	17,3	26,1
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	-0,5	0,0
Summa statsbidrag	135,8	130,7	211,7

Not 3.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Finansiella kostnader			
Räntekostnader, långfristiga lån	-5,8	-7,0	9,6
Räntekostnader, pensioner	0,0	0,0	1,6
Räntekostnader finansiell leasing	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	0,0
Övriga räntekostnader	-0,1	-0,1	0,2
Summa finansiella kostnader	-5,9	-7,1	11,4

Not 4.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Fastigheter och anläggningar			
Markreserv	0,8	0,8	0,8
Verksamhetsfastigheter	330,4	346,0	339,3
Fastigheter för affärsverksamhet	223,8	202,5	226,3
Publika fastigheter (vägar, parker mm.)	145,6	143,7	151,4
Fastigheter för annan verksamhet	18,1	18,3	18,2
Exploateringsmark	24,1	24,4	25,1
Övriga fastigheter	0,4	0,5	0,4
Summa fastigheter och anläggningar	743,2	736,1	761,5

Not 5.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Maskiner och inventarier			
Maskiner	4,1	4,1	3,8
Inventarier	39,6	37,1	41,3
Transportmedel	5,0	5,7	5,5
Summa maskiner och inventarier	48,7	46,9	50,6

Not 6.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	23,5	23,5	23,5
Andelar	5,1	4,1	4,1
Pensionsmedelsförvaltning	28,9	27,8	27,9
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	3,3	3,3	3,3
Övriga långfristiga fordringar	3,2	3,6	1,5
Långfristig fordran kommunala bolag	1,5	1,5	3,5
Summa finansiella anläggningstillg.	65,7	63,9	63,9

Not 7.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	12,6	21,0	9,6
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	19,3	19,3	9,4
Upplupen skatteintäkt	26,8	7,8	28,6
Mervärdesskatt	6,1	7,6	15,0
Diverse kortfristiga fordringar	4,4	3,0	12,7
Summa kortfristiga fordringar	69,2	58,8	75,3

Not 8.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Likvida medel			
Plusgiro	64,5	49,6	62,4
Bank	1,0	0,9	0,9
Summa likvida medel	65,5	50,5	63,3

Not 9.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Andra avsättningar			
Avsättning för återställande av deponi	17,7	14,0	17,1
Summa andra avsättningar	17,7	14,0	17,1

Not 10.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Långfristiga skulder			
Ingående låneskuld	306,4	291,5	291,5
Nyupplåning under året	0,0	15,0	15,0
Finansiell leasing	0,5	0,8	0,6
Årets amorteringar	0,0	0,0	-0,1
Investeringsbidrag	20,5	13,3	21,1
Summa långfristiga skulder	327,4	320,6	328,1

Not 11.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder	-4,1	-2,5	7,9
Leverantörsskulder	5,6	12,1	53,4
Upplupna leverantörsskulder	18,0	8,1	5,4
Mervärdesskatt	0,5	3,6	2,6
Preliminär skatt	9,6	10,0	9,2
Upplupna personalkostnader	29,8	30,8	44,5
Upplupna sociala avgifter	11,9	12,2	11,1
Upplupna pensionskostnader	14,0	13,7	19,6
Upplupen löneskatt	14,7	14,5	5,6
Upplupna räntekostnader	1,4	1,5	0,6
Förutbetalda skatter	0,0	0,0	0,0
Förutbetalda hyresintäkter	0,0	0,7	0,0
Förutbetalda intäkter/ upplupna kostnader	7,8	13,9	9,1
Kommande års amortering	2,9	2,9	3,0
Summa kortfristiga skulder	112,1	121,5	171,8

Not 12.

	Jan-aug 2012	Jan-aug 2011	Helår 2011
Panter och liknande säkerheter			
Donationsfonder	0,6	0,6	0,6
Kommunal borgen: egna hem	4,6	5,3	4,7
bostadsrättsföreningar	54,6	55,3	54,6
Borgen kommunala bolag: KIAB	156,2	156,2	156,2
Stiftelsen Kalixbo	388,7	346,3	388,5
KB Kalix Nya Centrum	145,0	145,0	145,0
Föreningar och organisationer	2,2	2,4	2,2
Övrig borgen	13,7	12,8	13,8
Summa panter och säkerheter	765,6	723,9	765,6

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%.

Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett i enlighet med den kommunala redovisningslagen som gäller från och med 1998 och i överensstämmelse med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) samt god redovisningssed. Om avvikelse skett anges det nedan.

De övergripande redovisningsprinciper som beaktas i redovisningen för att ge en så rättvisande bild som möjligt är:

- Principen om pågående verksamhet
- Försiktighetsprincipen, innebär att tillgångar aldrig får övervärderas, skulder aldrig undervärderas, förluster ska alltid föregripas och vinster får aldrig föregripas.
- Matchningsprincipen, innebär att utgifter och inkomster ska periodiseras till rätt år, det vill säga kostnaden ska bokföras och avräknas mot periodens intäkter.
- Principen om öppenhet innebär att om det råder tvekan mellan två redovisningssätt så ska alltid den mest öppna beskrivningen av utvecklingen och situationen väljas.
- Kongruensprincipen innebär att det ska finnas en överensstämmelse mellan balansräkning och resultaträkning som innebär att samtliga förmögenhetsförändringar (i balansräkningen) ska redovisas över resultaträkningen.
- Objektivitets-, aktualitets-, relevans- och väsentlighetsprinciperna anger att redovisningsinformationen ska vara begriplig och att informationen ska grunda sig på underlag som är verifierbara.
- Konsekvens och jämförbarhet innebär att redovisningen ska ske på samma sätt mellan redovisningsåren och kunna jämföras mellan olika bokföringsskyldiga.
- Principen om historiska anskaffningsvärden.

Anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del.

Avskrivningarna beräknas plan enligt på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde. Kommunen följer kommunförbundets rekommendationer på avskrivningstider för olika anläggningstillgångar där avskrivningstiden anpassats till tillgångens ekonomiska livslängd. Avskrivning påbörjas innevarande år då anläggningen anskaffats. De kommunala bolagen tillämpar andra avskrivningstider på sina anläggningstillgångar.

Anslutningsavgifter för vatten/avlopp redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Avsättningar (för återställande av deponi i förekommande fall) regleras i RKR 10.2 varifrån kommunen delvis avviker vid innevarande årsbokslut. Kommunen har en avsättning för återställande av deponi. Denna avsättning redovisas i balansräkningen då kommunen har en befintlig förpliktelse att återställa deponin och det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Gällande att en tillförlitlig uppskattning av beloppet ska kunna göras så har kommunen en Deponeringsplan reviderad 2010-02-12, vilken är utförd av tekniskt kunniga, objektiva bedömare i form av Sweco. Dock behövs kompletteringar till denna beräkning i form av kostnader för omhändertagande av den gas som produceras vid täckningen av avfallsdeponin. Dessutom sker en ständig utveckling av metoder och materialval för sluttäckning av deponier genom olika försök och studier. Till årsbokslutet år 2012 kommer dessa kompletterande beräkningar att vara färdiga och kommunen kan redovisa en avsättning utifrån en uppdaterad tillförlitlig uppskattning av beloppet.

Arbetsgivaravgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen och interndeberas förvaltningarna.

Exploateringsmark har redovisats som anläggningstillgång. Kommunen gör därmed avsteg från rekommendation i denna redovisning eftersom det i kommunen saknas efterfrågan på mark. Att bedöma ett marknadsvärde som avviker från bokfört anskaffningsvärde är inte genomförbart. Marken finns varaktigt i kommunens ägo och omsätts inte.

Finansiella anläggningstillgångar som avser pensionsmedel som avsatts av kommunen för förvaltning hos fondbolag har redovisats till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

Leasingavtal som klassificerats som operationella och finansiella leasingavtal med avtalstid kortare än tre år redovisas som hyresavtal i resultaträkningen.

Långfristiga skulder amorteringar för lån har redovisats som kortfristig del av långfristig skuld.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt den blandade modellen. Det innebär att pensionsskulden intjänad efter 1998-01-01 samt all garanti- och visstidspension har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Pensionsskulden som har intjänats till och med 1997-12-31 har bokförts som ansvarsförbindelse. Utbetalningar av förmåner intjänade före år 1998 redovisas däremot bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

Periodiseringsåtgärder vidtas vid delårsbokslut om beloppet överstiger väsentlig storlek, minst 50 000 kr.

Sammanställd redovisning har upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens resultat och balansräkningar tas in i den sammanställda redovisningen. Förvärvsmetoden innebär att förvärvat eget kapital i ett företag elimineras. I den sammanställda redovisningens egna kapital ingår härmed förutom kommunens eget kapital endast den del av dotterföretagens eget kapital som intjänats efter förvärvet. Då den sammanställda redovisningen endast skall visa "koncernens" relationer med omvärlden har interna mellanhavanden inom "koncernen" eliminerats. I den sammanställda redovisningen ingår juridiska personer där kommunen har ett betydande inflytande. Det avser bolag där kommunen innehar 20 procent eller fler röstandelar. Den uppskjutna skatten (26,3 %) i bolagens obeskattade reserver har redovisats som avsättning och resterande del har hänförs till eget kapital.

Semesterlöneskuld och okompenserad övertid har bokförts som kortfristig skuld vid delårsbokslutet, förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader.

Skatteintäkter har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2011 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2010 och en preliminär slutavräkning för 2012. I delårsrapporterna januari-april och januari-augusti periodiseras den prognostiserade förändringen av skatteintäkter utifrån skatteprognosen i april respektive augusti.

Särskild löneskatt på pensionskostnader har periodiserats och redovisats enligt samma principer som gäller för redovisning av pensioner enligt den kommunala redovisningslagen, den blandade modellen. Detta innebär att såväl de pensionsförpliktelser som redovisats som avsättning i balansräkningen som de pensionsförpliktelser som anges som ansvarsförbindelse inkluderar den särskilda löneskatten.

Kommunstyrelsen

(exkl KUC)

Årsbudget	67 251
Kapitalkostnad	2 836
Helårsprognos	73 108
Budgetavvikelse	-3 021

Driftredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen	46 094	45 081	1 013
Summa nettokostnader	46 094	45 081	1 013

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 nämndsnivå.

Vision

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro

Medborgar- och brukarperspektiv

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvalitén och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Mål

Ta fram förslag till en lokal folkhälsostategi senast juni 2013.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Folkhälsostategi senast juni 2013.

Indikatorer/nyckeltal

Ohälsotalet för invånarna 16-64 år skall understiga 6 dagar senast 2014.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Arbetet påbörjat med en första träff med projektledaren från kommunförbundet som skall arbeta med frågan för hela länet.

Mål

Öka den kommunala tillgängligheten och servicen.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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.

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Tre nya e-tjänster införda senast 2014.

Minst 90 % av inkommen e-post till kommunen skall vara besvarad inom två arbetsdagar, december 2013.

Minst 80 % av frågor via telefon skall vara besvarade direkt, december 2013.

Minst 8 möten/sammankomster per år för dialog medborgare-politiker.

100 % av Medborgarförslagen ska vara besvarade inom sex månader

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Informationsenheten har som mål att medborgare ska få bättre service. Ett av målen är att alla som ringer skall få svar inom 30 sekunder. Arbeta med att uppnå målen är påbörjat.

Mål

Öka barn och ungas delaktighet i samhällsfrågor som berör dem.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Inväntar beslut i Fullmäktige den 17/9 gällande Ungdomsinflytande.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Mål

Öka kommunens attraktivitet.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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.

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Nettot på inflyttningen ska vara högre än utflyttningen 2014.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Utvecklingsenheten har arbetat aktivt med att marknadsföra Kalix som en attraktiv kommun för företagande, arbete, boende och aktiviteter. Kommunen har bland annat deltagit i ett antal mäsor; Arcus i Luleå, Nolia i Piteå samt Växa i Kalix. Det finns en utförligare beskrivning under *Viktiga händelser* längre ner i redovisningen.

Mål

Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

90% av nyföretagandet ska ha en överlevnad efter tre år.
Ungdomsarbetslösheten ska minska med minst 2 % årligen.
Vi ska uppnå minst två nya företagsetableringar per år.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

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

Medarbetarperspektiv

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

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Mål

Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Löpande åtgärder som ökar kommunens attraktivitet som arbetsgivare samt identifiera och kartlägga kompetensutvecklingsbehovet för att möta dagens och morgondagens arbetskraftsbehov.

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Möjlighet till heltidsanställningar ska öka.
I medarbetarenkäten ska medelvärdet för "helhetsbedömning" vara lägst 4,0.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Kompetensutveckling för alla ledare med personalansvar har påbörjats genom ett Ledarskapsutvecklingsprogram som pågår under perioden juni 2012 - juni 2013. Programmet ingår i Kalix kommuns chefsförsörjningsprogram – Kalix Ledarakademi – som syftar till att främja chefsförsörjningen, stärka varumärket som attraktiv arbetsgivare samt stödja och utveckla ledare.

Under våren har chefer och skyddsombud fått möjlighet att delta i arbetsmiljöutbildningen BAM-bättre arbetsmiljö under totalt 3 dagar. Utbildningen grundar sig på medarbetarenkäten för Kalix Kommun och den arbetsmiljöenkät som riktade sig till alla chefer under hösten 2011. Målet med utbildningen är att stimulera till en god samverkan i arbetsmiljöfrågor och inspirera till ett fortsatt bra arbetsmiljöarbete.

Medarbetarenkäten är genomförd innan sommaren och nu pågår arbete med att analysera resultaten för att få möjlighet att vidta åtgärder.

Mål

Öka frisknärvaron.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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.

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Frisknärvaron ska vara lägst 50 %.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Projekt Hälsa startar under hösten i syfte att minska korttidsfrånvaron samt att ge deltagarna ökad kunskap om hälsofrämjande faktorer och sambandet mellan livsstil och hälsa.

Vid uppföljning tertial 2 var frisknärvaron i kommunen 52,9 %. Vilket pekar på att vi förmodligen kommer att nå upp till det satta målet på 50 % vid årets slut.

Ekonomiskt perspektiv

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Mål

Kommunstyrelsen ska bedriva kostnadseffektiva verksamheter med höga kvalitetskrav.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Det pågår översyn av den administrativa organisationen.

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

De senaste månadsrapporterna redovisas vid varje kommunstyrelsesammanträde. De kommunala bolagen redovisar sin ekonomiska ställning vid tertial 1 och 2, samt vid årsbokslut.

Indikatorer/nyckeltal

Mätning av god ekonomisk hushållning (98 %) för helårsprognos vid tre tillfällen per år, tertial 1, tertial 2, samt vid årsbokslut.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

En genomgång av kommunens månadsuppföljningar görs på KS-sammanträdena. KS, i egenkap av kontrollfunktion, kallar in nämnder för att presentera sitt arbete för en budget i balans. Det pågår även ett arbete med att ta fram ägardirektiv gentemot bolagen.

Efter åtta månader, dvs efter det andra tertialet, uppnår kommunen god ekonomisk hushållning. Nyckeltalet för perioden landar på 93,8 % och för helåret ligger prognosen på 97,9 %.

Helårsprognos

Kommunstyrelsen innefattar dels servicefunktioner till andra kommunala verksamheter, förvaltningar, politiker och kommunmedborgare till rena verksamheter. Servicefunktionerna utgörs av Arbetsgivarenheten, Ekonomenheten, Informationsenheten, IT-enheten och Kanslienheten. Verksamheterna är idag bara en, Utvecklingsenheten, sedan Kalix Univercity har flyttats till Utbildningsnämnden.

I juni fattade fullmäktige beslut om att återföra 813 tkr till Kommunstyrelsen att förvalta utifrån det rådande ekonomiska läget. Trots detta så prognostiserar Kommunstyrelsen, vid tidpunkten för denna delårsrapport, ett underskott på ca 3 mkr i förhållande till budget. Underskottet beror till största delen av ännu inte genomförda effektiviseringar gällande lokaler och politikerkostnader övergripande för kommunen samt ett avslutat projekt Moderna tider som medförde kostnader in på 2012 som inte fanns budgeterat. Dessutom redovisade Kalix Industrihotell AB, KIAB, ett negativt resultat på 3 674 tkr för 2011 vilket överskred budgeten för förlusttäckning med 1 174 tkr. Vidare prognostiserar Kommunchefen, Arbetsgivarenheten samt Informationsenheten mindre underskott medan IT-enheten och Överförmyndaren prognostiserar överskott på 300 tkr respektive 100 tkr.

AFA Försäkring har fattat beslut om att sänka och återbetala premier för avtalsgruppsförsäkring samt avgiftsbefrielseföräkring för åren 2007 och 2008. Preliminärt kommer 18 mkr att återbetalas vilket kommer att lätta upp kommunens totala resultat.

Faktorer som kan påverka resultatet

Löneförhandlingarna gällande Lärarförbundet och Lärarnas Riksförbund är ännu inte klara och det finns signaler som tyder på att den budgeterade lönepotten inte kommer att räcka vilket i så fall försämrar resultatet. Lönepotten för hela kommunen ligger under kommunstyrelsen.

Åtgärder för en budget i balans

Det pågår ett kontinuerligt arbete med att identifiera och genomföra effektiviseringar i verksamheterna men också med att hitta samverkansmöjligheter mellan olika verksamheter och förvaltningar i syfte att minska kostnaderna. Den översynen som påbörjats av den administrativa organisationen sker både i syfte att förbättra kvaliteten men också som ett led i att hitta effektiviseringar för att få en budget i balans.

Viktiga händelser

Under våren omorganiserades den tidigare näringslivsenheten till utvecklingsenhet och en utvecklingschef internrekryterades. Enhetens verksamhetsområde breddades till att utöver utveckling av befintligt näringsliv, nyföretagarfrågor, etableringsfrågor, landsbygdsutveckling och turism även omfatta främjande av inflyttning, kommunens övergripande utredningsverksamhet, ledningsstöd, upphandlings- och inköpsstöd, förvaltningsområde avseende nationella minoritetsspråk Finska och Meänkieli. Personalen utökades med en utvecklingsstrateg, utredare och controller utöver näringslivs-/landsbygdsutvecklare och Utvecklingschef till att omfatta totalt fem personer.

Under året aviserade Tallink/Silja som är en av de största arbetsgivarna i kommunen, att verksamheten flyttas till Stockholm. Enheten har lagt stort fokus på att hitta ersättande verksamheter och ett antal etableringar har landat i kommunen sedan årsskiftet, både tjänstproducerande företag men även industriell verksamhet. Detta arbete fortlöper och enheten ser att kommunen uppfattas som en attraktiv etableringsort hos potentiella etablerare i olika branscher.

I syfte att öka kontaktytorna mellan kommunala tjänstemän samt förtroendevalda och det lokala näringslivet har enheten bland annat samordnat månatliga frukostmöten, anordnat en företagskryssning samt tillsammans med Swedbank anordnat en tillväxtdag.

Vi har jobbat aktivt med att marknadsföra Kalix som en attraktiv kommun för företagande, arbete, boende och aktiviteter. Allt i syfte att säkerställa framtida kompetenser i form av arbetskraft men också för att vända trenden av negativ befolkningsutveckling. Detta arbete har skett genom bland annat följande aktiviteter:

- Bo i Kalix. Framtagande av en Webbportal som riktar sig mot Kalixbor i förskingringen, samt andra som ser Kalix som ett intressant boendalternativ.
- Bo i Kalix, kompletterande broschyr till webbportalen.
- Arcus vårmässa i Luleå samt Nolia mässan i Piteå, marknadsföring av kommunen mot potentiella inflyttare.
- Kulturnatta i Kalix samt Kalix veckan med bl.a. hemvändarfest, evenemang för att öka kommunens attraktivitet hos kommuninnevanorna.
- Växa i Kalix, en mässa med kringarrangemang i syfte att ge kommunens ungdomar en bild av den framtida arbetsmarknaden i Kalix.

Utvecklingsenheten har medverkat i ansökan och är projektägare i flera landsbygdsutvecklingsprojekt, ex Leader där den ideella/privata sektorn inte har likviditet att vara projektägare.

Rådgivning till nyföretagare sker i ett samverkansprojekt med ALMI, Entreprenörcentrum, och projektet har hittills under året med råge uppnått målen avseende antal personer som genomgått rådgivning. Uppföljning av kontakterna görs kontinuerligt och EC har på olika sätt haft kontakt med 23 av de 59 företag som startats under 2012.

Kalix kommun är förvaltningsområde för de nationella minoritetsspråken finska och meänkieli sedan februari 2011. Under våren 2012 överfördes uppgifterna från Kommunledningskontoret till Utvecklingsenheten. För verksamhetsåret 2012 så har arbetet fokuserats kring minoritetsspråken och äldreomsorgen genom ett utvecklingsprojekt. Socialnämnden kommer att ta beslut om inriktning för stöd på minoritetsspråken under hösten 2012.

När det gäller upphandlingsstödet samordnas upphandlingar av varor och tjänster som är av standardkaraktär med SKL Kommentus Inköpscentral.

På uppdrag av kommunstyrelsen har utvecklingsenhetens utredare tillsammans med kommunens samhällsstrateg utrett frågan om Kalix Kommuns medverkan i Högskoleförbundet Östra Norrbotten (HÖN). Utredningen pekar på att behovet av samverkan inom forskning och högre utbildning inte i tillräcklig grad motiverar att Kalix Kommun bör kvarstå i HÖN. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige har mot bakgrund av utredningens bedömning beslutat om utträde ur HÖN.

Utvecklingsenhetens utredare har på uppdrag av fem kultur- och fritidsnämnder presenterat delresultat från den regionala utredning av öppen ungdomsverksamhet som genomförs. Delrapporteringen har rönt stor uppmärksamhet och uppskattning bland berörda politiker och tjänstemän. Resultaten anses så pass intressanta att de nu också efterfrågas av tunga nationella aktörer på det ungdomspolitiska området.

Informationsenheten har bland annat arbetat med att fräscha upp kommunens reklammaterial och göra dessa mer aktuella. Under året har informationsenheten också valt att annonsera på ett "annat sätt" än tidigare år framför allt har annonsering skett på webben och på tv.

Under året har även två samverkansavtal sagts upp. Det ena gäller samverkansavtal för konsumentvägledning med Haparanda och Övertorneå som är uppsagda från och med den 1 januari 2013. Det andra gäller samverkansavtal för alkoholhandläggaren som upphör vid årsskiftet.

Investeringsredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Kontorsinventarier	200	289	-89	289
Datanslag	200	5	195	200
Webbplats	1 095	172	923	1 095
Personalsystem	80	0	80	80
En väg in	600	0	600	0
Summa nettokostnader	2 175	466	1 709	1 664

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Kontorsinventarierna kostar mer än vad som budgeterats beroende på att kostnader för 2011 tagits detta år. I övrigt beräknas budgeterna att åtgå för respektive investeringsprojekt.

Beslutas i nämnd 2012-10-08

Samhällsbyggnadsnämnden

Årsbudget	35 533
Kapitalkostnad	
Helårsprognos	42 791
Budgetavvikelse	-7 258

Driftredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Avvikelse Helår
Nämnd o stab	2 755	1 943	812	0
Teknisk försörjning	13 665	11 384	2 281	-150
Stöd till regionaltrafik	2 686	3 564	-878	-900
Va	-10 761	-9 982	-779	-100
Fastighetsavdelningen	3 564	1 093	2 471	-1 000
Bostadsanpassning	1 679	843	836	-1 500
Brand Sportcity	0	0	0	-2 300
Bygg o miljö	1 629	1 672	-43	0
Räddningstjänsten	7 611	9 739	-2 128	-1 308
Summa nettokostnader	22 828	20 256	2 572	-7 258

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

Kalix kommun - Omtänksamhet och Framtidstro

Målredovisning

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

Medborgar- och brukarperspektiv

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvaliteten och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Mål

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Mål

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Medarbetarperspektiv

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

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Mål

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Ekonomiskt perspektiv

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Mål

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättningspunkt

Resultatkommentar/bedömd målpuppfyllelse vid årets slut

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 befärade 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 Björnbacken) 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 1,3 mkr. Räddningstjänstens utfall och beräknad helårsprognos beror på ett antal olika faktorer och händelser.

- De två omplaceringar som är genomförda tillfälligt under 2012 har påverkat resultatet, och kommer även ha en påverkan under de sista fyra månaderna under året.

- Antalet bränder i byggnader med mer tidskrävande insatser än normalt har varit betydligt fler under första halvåret än vad som är normalt i Kalix kommun. På grund av dessa händelser är kostnaderna för övertid samt drift/underhåll av fordon och maskiner höga under året.

- Verksamheten kommer inte att nå upp till de budgeterade intäkterna. Framför allt har efterfrågan på externa brandskyddsutbildningar varit mycket låg.

- Minskningen av numerären på deltid ger full effekt bara under nio månader under året.

- Verksamheten har drabbats av två längre sjukskrivningar, som inte brukar vara vanligt bland personalen.

Bygg- och miljöavdelningen avser att även i år hålla den återigen minskade budgeten. Ärendeflödet under året har varit högt och inga extra handläggningsresurser har anlitats trots detta. Den nya plan- och bygglagen kräver också mer såväl administration som handläggning. Både anlitande av Lantmäteriets tjänster och stadsarkitektfunktionen har minskat ytterligare.

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.

Under våren inträffade en brand vid SportCity med stora materiella skador som följd. Saneringsarbetet startade omedelbart och trots ett gott försäkringsskydd med relativt låg självrisk, beräknas kostnaden för kommunen bli ca 3 500 tkr (varav ca 1 200 tkr avser investeringar) exkl självrisk med anledning av de åldersavdrag som görs vid nyanskaffning av utrustning samt vid renovering av bl.a. ytskikt.

I takt med att bygg- och miljöavdelningen fått minskade resurser har kostnadstäckningsgraden genom taxorna för de olika ansvarsområdena tvingats öka i motsvarande grad. Någon ytterligare uppräknings utöver aktuell index bedöms inte möjlig att göra.

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: Att nå en budget i balans vid verksamhetsårets slut är inte möjligt.

Viktiga händelser

Nyckeltal

Räddningstjänsten

Utryckningar			Skadestatistik		
	2011	2012		2011	2012
Automatlarm ej brand	59	44	Omkomna	2	2
Trafikolyckor	20	22	Svårt skadade	4	9
Brand ej i byggnad	19	18	Lindrigt skadade	27	32
Brand i byggnad	18	24			
Förmodad brand	5	6			
Övrigt	61	69			
Totalt	182	183			

Investeringsredovisning januari-augusti, tkr

	Budget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Inköp arbetsmaskiner	400	0	400	400
GIS-Projekt	300	108	192	300
Karlsborgs Hamn Etapp 1	8 200	-4 902	13 102	8 200
Inköp o försäljn av mark	300	-847	1 147	300
Strandängarna etapp 1	0	-387	387	
Strandäng et 2 Scenområde	0	853	-853	
Strandäng et 2, Bäckén	0	1 000	-1 000	
Strandäng et 2, Hamnen	0	4	-4	
Haparandakajen B-näs	200	0	200	200
Reinvesteringar GC-vägar	400	250	150	400
Reinvest trafikbelysning	300	-291	591	300
Rambudget Gator/vägar	2 500	1 518	982	2 500
Väganpassn Haparandabanan	1 000	0	1 000	1 000
Grönytor och parkmark	400	3	397	400
Töre Småbåtshamn	200	0	200	200
Avloppsrening	1 200	1 031	169	1 200
Kalix vattenverk etapp 2	1 500	126	1 374	1 500
Biologisk damm Nyborg	500	89	411	500
Rambudget VA	11 000	831	10 169	11 000
Ram omb gata o va	6 500	0	6 500	6 500
Tryckavl Karlsb-kalix	7 000	5 817	1 183	7 000
Ytor för mellanlagr avfal	1 000	158	842	1 000
Omställning energi	6 000	1 506	4 494	6 000
Reinvestering & verks anp	2 000	1 016	984	2 000
Markarbeten övrigt	6 000	43	5 957	6 000
Vassholmen enl plan	0	247	-247	
Inv ram Räddningstjänsten	900	797	103	900
Summa nettokostnader	57 800	8 973	48 827	57 800

Beslutas i nämnd 2012-10-23

Utbildningsnämnden

Årsbudget	308 366
Kapitalkostnad	15 361
Helårsprognos	320 791
Budgetavvikelse	2 936
varav barn- och grundskola	3892,3
varav gymnasieskolan	-956,4

Driftredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Förskola och Fritids	32 281	32 031	251
Fria förskolor	5 940	7 780	-1 840
Förskoleklass	2 886	2 947	-61
Grundskola åk 1-9	46 936	45 447	1 489
Friskola	7 500	7 899	-399
Övriga kostnader	39 682	35 468	4 214
Lokalkostnader	24 534	23 791	743
Gymnasieskolan	50 015	46 795	3 220
Summa nettokostnader	209 774	202 158	7 617

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

Kalix kommun - Omtänksamhet och Framtidstro

Målredovisning

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen. Därefter har respektive nämnd brutit ner målen på nämndsnivå.

Medborgar- och brukarperspektiv

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvalitén och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Mål

Minskad ohälsa hos barn och elever.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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 och förebyggande åtgärder i tidiga åldrar.

Indikatorer/nyckeltal

Förskolan – BRUK A 3.4 genomförs i juni månad (individuella utvecklingsplaner)
 Grundskolan, hälsosamtalen i förskoleklass, åk 4 och åk 7 i december månad
 Gymnasieskolan – åk 1 i december månad
 Komvux – studerandes avhopp (de av okänd anledning) i december månad

Metod och mättidpunkt
 Se ovan

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Utbildnings- och socialförvaltningen har startat ett samarbete 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. Arbetet med att få till en ungdomsdialog ska starta. Vi har utbildat en person som DISA-utbildare och på så sätt kan vi utbilda all vår personal i det evidensbaserade arbetssättet.

F-6- skolorna har lagt ut rörelse för alla elever varje dag.

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 Övertorneå Överkalix		NORD ¹ Gällivare Kiruna		Norrbotten
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.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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.

Metod och mättidpunkt

Förskolan BRUK A 3.3 genomföres i juni (Föräldrasamverkan)
 Grundskolan – elevenkät fråga 10 i november
 Gymnasieskolan elevenkät fråga 10 i november
 Komvux BRUK D 1.2 i december (studerandeinflytande)

Indikatorer/nyckeltal

Se ovan

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Vi har nu infört Schoolsoft även på gymnasieskolan. Detta innebär att föräldrarna får tillgång till det system som de är vana vid att arbeta i, och underlättar kontakten mellan hem och skola. Arbetet med implementeringen av verktyget fortgår.

Utbildningsnämnden har tagit tag i frågan kring ungdomsdialogen och arbetet sätter igång under höstterminen.

Utvecklingssamtalen ska utvecklas och rektor kommer att driva det arbetet.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Mål

Öka andelen elever som uppnått utbildningsmålen

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

För att uppnå målet måste pojkarnas resultat höjas, utan att flickornas resultat försämras. Tidiga insatser är viktiga 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.

Indikatorer/nyckeltal

Grundskolan – Genomsnittligt meritvärde – i november månad i november

Gymnasieskolan – Gymnasieskolan BRUK D3.2 – i november (Godkända betyg)

Komvux – antal betyg för GRUV och SFI i december

Metod och mättidpunkt

Se ovan

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Vi har startat en grupp som ska arbeta med frågan, 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 gånger per år. Kvalitetsredovisningarna är en viktig del i det här arbetet.

Manhemsskolan deltar i ett projekt "Handledning för jämställdhet och kunskap". Insatsen syftar till att främja jämställdhet i skolan och alla barns och elevers möjligheter att utvecklas och nå skolans mål genom fokus på jämställdhet, språk och kommunikation.

Meritvärde 2010/2011 196 poäng

SALSA-värde -10

Resultaten från läsåret 2011-2012 kommer i november.

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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 ansvarskännande 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

Indikatorer/nyckeltal

Grundskolan – BRUK A 8.2, A8.3 i i december (Kontakt skola, arbetsliv/samhällsliv, entreprenörskap)

Gymnasieskolan – BRUK A7.2, A7.3 i december (Kontakt skola, arbetsliv/samhällsliv, entreprenörskap)

Komvux – andelen som fortsätter i studier eller arbete efter avslutad utbildning i december

Metod och mättidpunkt

Se ovan

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Skolan startade upp läsåret med en föreläsning i entreprenöriellt lärande i skolan. I de nya styrdokumenterna poängteras det mycket på detta förhållningssätt. Manhemsskolan arbetar vidare med projektet "Kunskap ger arbete" och de har sökt medel för Entreprenöriellt arbete i skolan vilket de också har blivit beviljade med 60 000 kr.

Medarbetarperspektiv

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

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalitét ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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.

Indikatorer/nyckeltal

Medarbetarenkät fråga 12, under trygghet och trivsel i juni månad

Metod och mättidpunkt

Se ovan

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Medarbetarenkäten är gjord av de anställda. Vid efterarbetet med denna ska olika områden lyftas upp. Detta tillsammans med positioneringen som gjordes våren 2012 ska den ligga till grund för kommande arbete.

Utbildningsförvaltningen hamnade på ett snitt 4,0 på fråga 12 i årets medarbetarenkät

Ekonomiskt perspektiv

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Vi ska arbeta för att minska kostnaderna 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 detta sätt ökar vi möjligheterna för alla barn.

Indikatorer/nyckeltal

Förskolan – BRUK D 2.1 i november månad (kostnader för personal, utrustning, lokaler mm)

Grundskolan – BRUK D 2.1 i november månad (kostnader för personal, utrustning, lokaler mm)

Gymnasieskolan – BRUK 2.1 i november månad (kostnader för personal, utrustning, lokaler mm)

Komvux – kronor/heltidsstuderande i december månad

Metod och mättidpunkt

Se ovan

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 där är påbörjad. Översyn och utveckling av resursfördelningssystemet för gymnasiet är påbörjad. Kostnaderna för skolan 2011 kommer ut i november.

Helårsprognos

För- och grundskola pekar på ett överskott på nästan 3,9 mkr vid årets slut. Det beror bland annat på överskott i den interkommunala ersättningen då vi har färre elever i andra kommuner samt fler elever från andra kommuner i vår verksamhet. Budgeten för friskolan visar också på ett överskott då deras elevantal minskat denna termin. Vi ser även ett överskott när det gäller pengarna avsatta för att kompensera små enheter för svårigheten att klara undervisning samt öppettider på till exempel fritidsavdelningar. Kosten, skolskjutsar samt administration visar också på små överskott på helåret. Det var också budgeterat med en psykologtjänst men här har vi tyvärr inte lyckats rekrytera en psykolog.

Helårsprognosen för gymnasieskolan pekar mot ett underskott på 981 000 kronor. Det beror på att interkommunala kostnader har ökat för elever i andra kommuner (exkl NLL) samt elever i NLL. Ökade kostnader för modersmålsstöd pga nya elever; somaliska och persiska.

Faktorer som kan påverka resultatet

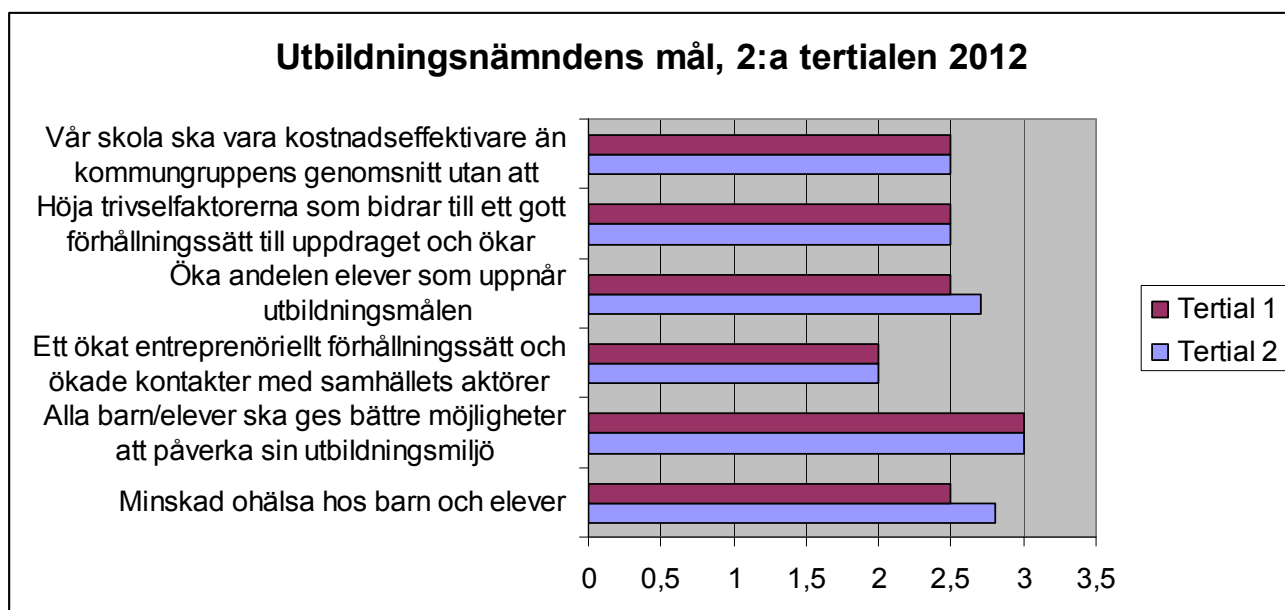
Ökad korttidsfrånvaro. Samläsningsmöjligheter. Samverkan med andra aktörer.

Åtgärder för en budget i balans

Samläsning.

Samverkan med andra aktörer.

Återhållsamhet med inköp.



Viktiga händelser

Maskinförarna från Furuheadsskolan tog SM-guld i Säffle i maj 2012. Detta innebär att Kalix kommun arrangerar SM nästa, vilket är en stor sak. Samma program har också blivit branschrekommenderat av BYN, en av två skolor i landet.

Nyckeltal per 2012-08-31

Barn i förskolan	539(640)
Fritidshem	425(374)
Förskoleklass	158(143)
Åk 1-3	458(456)
Åk 4-6	478(487)
Åk 7-9	488(464)
Gymnasieelever lå 2012-2013	532 (-50)

Elever uppgifter inom parentes är från tertial 1

Gymnasieelever som studerar i annan kommun:	
Åk 1 – 3 exkl NLL	66 (-11)
Åk 1-3 i NLL	46 (-9)

Gymnasieelever i Kalix från andra kommuner:	
ÅK 1 – 3	101 (-21)

Investeringsredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Inventarier grunsk	667	161	506	1 000
IKT-investeringar grund	1 000	886	114	1 500
Investeringar GY	333	217	116	500
Summa nettokostnader	2 000	1 264	736	3 000

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Enligt investeringsplanen ska budgeten hållas.

Beslutas i nämnd 2012-09-28

KUC

Årsbudget	18 232
Kapitalkostnad	445
Helårsprognos	19 482
Budgetavvikelse	-805

Driftredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
KUC	12 972	12 941	31
			0
Summa nettokostnader	12 972	12 941	31

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

Kalix kommun - Omtänksamhet och Framtidstro

Målredovisning

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen.

Enhetens verksamheter har haft, fram till 2012-07-31, skilda politiska och organisatoriska tillhörigheter. Detta innebär att enhetliga mål för verksamheten inte finns antagna.

Helårsprognos

Enhetens underskott är kopplat till utbildningsverksamheten. Det verksamheter som inte är i balans är sfi, yrkesvux samt en av våra YH-utbildningar. Viktigt att notera är att de studerande som påbörjat en utbildning måste få avsluta den. Samtidigt har vi tidigare påtalat det faktum att enheten fått lämna ifrån sig delar av det riktade statsbidraget som varit ämnat för YH-verksamheten, vilket nu gör att den delen inte kan balanseras. Extra kostnader har också funnits under juni och juli då de tvingande verksamheterna sfi och grundvux ska pågå under hela året.

Åtgärder för en budget i balans

Återhållsamhet med inköp.

Återhållsamhet med kompetensutvecklingsinsatser.

Aktivt arbete med att hitta externa intäkter.

Viktiga händelser

Beslut om förändrad organisationstillhörighet.

Beslutas i nämnd 2012-09-28

Fritids- och kulturnämnden

Årsbudget	28 176
Kapitalkostnad	8 980
Helårsprognos	37 156
Budgetavvikelse	0

Driftredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Fritids-och kulturförvaltn.	24 529	24 960	-431
Summa nettokostnader	24 529	24 960	-431

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

Kalix kommun - Omtänksamhet och Framtidstro

Målredovisning

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen.

Medborgar- och brukarperspektiv

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvalitén och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Mål

90% av våra kunder/brukare ska 2014 vara nöjda med utbudet och inflytandet inom kultur- och fritidsområdet.

Målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Enkät i november varje år med start 2012.

Nyckeltal/Indikatorer:

Resultat i enkätundersökningen.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Uppgift saknas. Första enkäten i november 2012.

Mål

Nollvision 2013 mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamheterna upp till 13 år.

Målbeskrivning

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

Metod och mättningspunkt

Anmälan via hemsidan och dialog.
Kontinuerligt.

Nyckeltal/Indikatorer

Antalet anmälningar till förvaltningen. Dialog med utövarna.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Nollvision i augusti 2012.

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Mål

Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2013.

Målbeskrivning

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.

Metod och mättningspunkt

Undersökning av Naturvårdsverket i mars.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat av undersökning från Naturvårdsverket – Sveriges Friluftskommun.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Bedömning görs mars 2013 då Naturvårdsverkets enkätsvar presenteras.

Mål

Antalet kulturutövare ska öka med 25 % 2013

Målbeskrivning

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.

Metod och mättningspunkt

Statistik från kulturföreningarna.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat från statistiken.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Grundstatistik inhämtas 2012.

Medarbetarperspektiv

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

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Mål

Alla medarbetare ska 2013 uppleva en bra arbetsmiljö och trivsel.

Målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Medarbetarenkät under våren.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultatet av kommunens medarbetarenkät. Fråga: Trygghet och trivsel.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Bedömning görs då resultatet från arbetsmiljöenkäten 2013 presenteras.

Ekonomiskt perspektiv

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Mål

En ekonomi i balans och ur ett genusperspektiv 2013.

Målbeskrivning

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.

Metod och mättidpunkt

Kontinuerlig uppföljning av budget. Analys av budget.

Nyckeltal/Indikatorer

Månadsuppföljning och bokslut. Uppföljning av analys.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Årsredovisningen 2013. Budget i balans vid tertialredovisning i augusti 2012. Analys pågår vad gäller genusperspektivet.

Mål

Alla medarbetare ska kontinuerligt vara informerade om budgeten.

Målbeskrivning

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.

Metod och mättnidpunkt

Enkätundersökning i juni och december. Protokoll från APT – budgetuppföljning månadsvis.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat från enkäten. Genomgång av protokoll.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Uppfyllt

Helårsprognos

Förvaltningen kommer att hålla sig inom tilldelad budgetram.

Faktorer som kan påverka resultatet

Internhyran Strandängsbadet ej budgeterad. Minskade intäkter på grund av brand på SportCity. Väderförhållande kan påverka läget ytterligare. Föråldrad utrustning i anläggningarna kan även det påverka. Byte av biblioteksdatasystem har tidigare lagts och därmed får vi dubbla månadskostnader november-december.

Åtgärder för en budget i balans

Återhållsamhet. Dialog med andra förvaltningar för att reducera kostnader. Personalplanering. Effektivisering i verksamheten.

Viktiga händelser

Invigning av nytt barnrum i februari 2012. Boksläpp med Lina Hofverberg och Isabella Karlsson. Älvrännet. Strandrusset. Brand SportCity. Kulturnatta 2012 i samverkan med föreningar, studieförbund, skola och företagare. Kalixveckan i samverkan med föreningar, studieförbund och företag med Lilla Midnattssolstrampen, Nostalgimatch, Brännbollsturnering, konsert med Brolle, Hemvårdardag och Kalixdagen. Start av Föreningshörnan och även Barnens lördag (skapande aktiviteter och underhållning för de minsta) i samarbete med studieförbund. Bemanning av skolbiblioteket på Manhem. Erhållit pengar från Kulturrådet för Läsförämjande verksamhet. Ett bibliotek 2013: slutit avtal gällande biblioteksdatasystem och webb. Medel har erhållits för projekten Nordanskär samt Ekomuseum. Ny samverkanspartner för driften av kulturön Vassholmen.

Nyckeltal

Redovisas i årsredovisningen för 2012.

Investeringsredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Elljusspår armaturer	94		94	94
Ishallen 2012	300		300	300
Biblioteket	250		250	250
Ljusdesign centrum	150	102	48	150
Kamlungegården tak	100		100	100
Rudträskbacken	180		180	180
Sporthallen	26		26	26
Ismaskin	500		500	500
Kalix IP	800	162	638	800
Vassholmen	216		216	216
Summa nettokostnader	2 616	264	2 352	2 616

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Förvaltningen kommer att nyttja hela investeringsbudgeten.

Beslutad i nämnd 2012-09-14

Socialnämnden

Årsbudget	306 717
Kapitalkostnad	2 652
Helårsprognos	318 469
Budgetavvikelse	-9 100

Driftredovisning januari-augusti, tkr

	Periodbudget	Utfall	Avvikelse
Socialförvaltning gemensamt	17 261	13 569	3 692
Hälso- & sjukvårdsenheten	9 466	9 649	-183
Äldreomsorgen (ÄO)	109 199	109 729	-530
Individ- & familjeomsorg (IFO)	31 740	38 262	-6 522
Psykiatri	2 051	3 094	-1 043
Handikappomsorgen (HO)	38 744	40 149	-1 405
Summa nettokostnader	208 460	214 451	-5 991

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 ner målen på nämnds nivå.

Vision

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro

Nedan framgår socialnämndens mål. Uppföljning har inte genomförts tertial 2. Verksamheterna arbetar med att förbättra indikatorerna och uppföljning kommer därför att ske tidigast tertial 3. Processen pågår.

Medborgar- och brukarperspektiv

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvaliteten och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Mål

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.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Mål

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.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

MålBygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar till ökat företagande.**Framgångsfaktorer/målbeskrivning**

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Medarbetarperspektiv

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

Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

MålGenom 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.**Framgångsfaktorer/målbeskrivning**

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

MålFrisktalken skall öka inom Socialnämndens verksamheter.**Framgångsfaktorer/målbeskrivning**

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Mål

75-85 % av arbetstiden ska ges till brukarna.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Ekonomiskt perspektiv

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Mål

Samtliga verksamheter ska ha en budget i balans.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Indikatorer/nyckeltal

Metod och mättidpunkt

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

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

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 9,1 Mkr. Av underskottet avser 12,4 mkr HVB- och familjehemsplaceringar, en ökning med 2,7 mkr jämfört med tidigare prognos. I förvaltningens helårsprognos inkluderas ca 1,2 mkr i form av obudgeterade merkostnader för medicinskt färdigbehandlade, relaterad till omstruktureringen och integrationen av psykiatri, 0,5 mkr för arbetsmiljöåtgärder och utbildning inom äldreomsorgen, samt 0,2 mkr för arbetsmiljöåtgärder riktade mot enhetscheferna. Dessa åtgärder är av tillfällig karaktär. Detta balanseras delvis av att förvaltningen har lägre personalkostnader bl a för ledningsfunktion (ej tillsatta vakanta tjänster), lägre personalkostnader inom Individ och familjeomsorgen, samt obudgeterade intäkter i form av Ludvika moms och återvunna sociala avgifter unga.

Hälso- och sjukvårdenheten

Ett visst överskott för hjälpmedelskostnaderna och personalkostnaderna för sjuksköterskor kompenserar underskottet på omkostnader inom ssk enheten. Omkostnaderna är framför allt sjukvårdsmaterial, men även utrustning och abonnemang för säkra inloggningar via dator (SITHS). Vikariekostnaderna för sjuksköterskor under sommaren, ses inte fullt ut förrän nästkommande månad. Rehabiliteringen visar på underskott, men täcks i själva verket av FoU anslag som utbetalas i efterskott. Helårsprognosen hålls därför oförändrad mot budget även om periodbudgeten i dagsläget visar på ett visst underskott.

Äldreomsorgen

Inom äldreomsorgen pekar periodresultatet på att det ordinära boendet (hemtjänsten) på helårsbasis ger ett överskott, 0,7 mkr. De särskilda boendena kommer med stor sannolikhet att göra ett underskott mot budget med ca 1,6 mkr, högre intäkter kompenserar ej underskott i personalkostnader, men även under året uppkomna arbetsmiljöåtgärder påverkar prognosen negativt med 0,5 mkr. Anledningen till budgetunderskottet avseende personalkostnader är bl a högre kostnader för sjukfrånvaro och semesteruttag, medförande att även vikariekostnaderna blir högre än budgeterat. Noteras kan, att jämfört med samma period föregående år, har personalkostnaderna minskat med 1 mkr inom äldreomsorgen.

Stöd och Omsorg

Inom Individ- och familjeomsorgen visar prognosen för HVB- och familjehemsplaceringar (baserat på beslutade och pågående ärenden t o m 30 augusti) ett årsunderskott om 12,4 mkr mot budget. I jämförelse med föregående års utfall beräknas kostnaderna öka med ca 5,6 mkr (29%). De konsulentstödda familjehemsinsatserna beräknas öka med 2,9 mkr, vilket är en stor förändring jmf med föregående år.

Under ett antal år har en nationell samhällsförändring pågått inom Individ- och familjeomsorgens ansvarsområde. Framförallt har situationen för barn- och unga förändrats. Problematiken hos enskilda individer är djupare och mer omfattande än tidigare. Det är fler ungdomar som använder droger och som dessutom på kort tid utvecklar ett omfattande och ibland livshotande missbruk. Även ett sämre psykiskt mående bland ungdomar har blivit tydligt och detta ger en komplex problematik som kräver mer omfattande vård. Ungdomars problematik idag kan ses som en verkan på en liberal syn på droger, internetdrogers tillgänglighet och legalitet men även en följd av de många olika former av familjekonstellationer.

Antalet utredningar gällande barn och unga som är i behov av skydd och stöd har ökat i antal. För vuxengruppen har det varit en likartad trend som för de unga, dock inte till antalet i samma omfattning. De vuxna som varit i behov av placeringar utanför hemmet har varit unga vuxna med en allvarlig drogproblematik som i vissa fall lett till tvångsvård vilket har en högre kostnad.

Årsskiftet 2009/2010 var det 35 st individer placerade i familjehem/HVB. Under 2010 blev 10 st individer aktuella för placering och 9 st kunde avsluta placeringen. 2011 tillkom 6 st individer för placering samtidigt som 8 st individer kunde avsluta placeringen. 2012 har vi fram till 2012-09-11

placerat två stycken individer men även kunnat avsluta dessa genom att tillgodose behoven på annat sätt. De flesta av dessa individer är placerade i familjehem. Ett fåtal, ca 10 st, av dessa individer har en svårare problematik som innebär att de är placerade på HVB eller i konsulentstött familjehem. 2012 har inneburit högre kostnader för denna grupp än 2011 utifrån att 2012 har det varit individer med en svårare problematik. 2011 var snittkostnaden för en placering 3 050 kr per dygn jämfört med 2012 då snittkostnaden är 4 000 kr per dygn efter den prognos som vi gör idag.

Under tertial ett och två år 2012 har organisationen Individ- och familjomsorgen arbetat för att skapa rutiner och arbetssätt som är kända inom myndighetsutövningen och öppenvården. En mot-tagningsenhet har satts i skarp drift - innebär att arbetsflödet förbättrats och de enskilda får snab-
bare kontakt, vilket ger en höjd verksamhet på insatser vilket även ger ökade kostnader men kan visa sig ge i ett framtidsperspektiv minskade kostnader och inte minst livskvalitet på individ nivå.

Individ- och familjomsorgen i övrigt pekar på ett överskott, 1,6 mkr, främst relaterad till lägre personalkostnader.

Handikappomsorgens särskilda boenden visar ett överskott, 1,5 mkr, vilket relaterar till den verksamhet som vid årsskiftet övergick till kommunen från Attendo.

LSS-insatserna (personliga assistenter) beräknas göra ett underskott relaterad till personalkostnader, 1,5 mkr.

Faktorer som kan påverka resultatet

Hälso- och sjukvårdsenheten

Behovet på hjälpmedelssidan kan variera och därmed både öka eller minska kostnaderna. Utfallet av vikariekostnaderna för augusti kan möjligen påverka kostnaden i negativ riktning.

Äldreomsorgen

Att enheterna inom de särskilda boenden inte klarar den åtstramade personalbudgeten med avseende på sjukvikarier och semester. Inom vissa enheter pågår införande av TES, vilket också kräver vikarier vid utbildningen av ordinarie personal.

Stöd och Omsorg

Helårsprognosen kan påverkas negativt av ytterligare HVB-placeringar samt om nya ärenden tillkommer inom Lagen om stöd och service specifikt inom insatsen Personlig assistans.

Åtgärder för en budget i balans

Hälso- och sjukvårdsenheten

-

Äldreomsorgen

Restriktivitet i och god planering av inköp, effektiv resursanvändning är åtgärder för att minska underskottet inom de särskilda boenden.

Stöd och Omsorg

Den samhällsutveckling som nu råder och som direkt berör IFO:s ansvarsområde är alarmerande, framförallt många barn och unga far illa eller riskerar att fara illa. Behov finns att utveckla strategier för att motverka det omfattande användandet och missbruket av droger hos ungdomar samt att erbjuda föräldrar till både små barn och tonåringar möjlighet att utveckla sin föräldraförmåga

Utökat arbetet med prevention inom öppenvården kan bidra till att på sikt minska de ökande problemen. Öppenvården erbjuder nu ungdomar som har alkohol- och drogproblem, och deras föräld-

rar, möjlighet till råd och stöd utanför myndighetsverksamheten i syfte att förhindra ökade problem, denna verksamhet tillsammans med andra förvaltningar bör utökas och breddas för att ge större positiv effekt. Vidare är det nödvändigt att undersöka möjligheten till fler utslussningslägenheter. Sammanfattningsvis bedriver Individ- och familjeomsorgen (IFO) ett visst förebyggande arbete idag. Behovet att förstärka detta arbete finns inom många delar.

De Nationella riktlinjerna gällande missbruksvården har implementerats och arbetet ska även fortgå under hela år 2012. Permanent licens gällande verksamhetssystemet BBIC (Barns Behov I Centrum) har erhållits.

Viktiga händelser

Hälso- och sjukvårdsenheten

Förberedelser inför övertagande av hemsjukvården från 2013 pågår.

Äldreomsorgen

Under året har verksamheterna vid Sjöbovillan och Björnstigen lagts ned och integrerats i Rönngårdens verksamhet.

Stöd och Omsorg

-

Nyckeltal

- - -

Investeringsredovisning januari-augusti, tkr

Exempel:	Periodbudget	Utfall	Avvikelse	Helårsprognos
Rönngården	356	530	-174	533
Nyckelfri hemtjänst	267	0	267	400
Ovriga Projekt	307	157	150	760
Summa nettokostnader	929	687	243	1 693

Kommentar till helårsprognos, Investeringsredovisning

Nämndens investeringsbudget 2012 är 1 393 tkr och prognosen pekar mot att budgeten kommer att överskridas med ca 300 tkr för helåret. Anledningen är dels en oförutsedd anskaffning av konferensrumsmöbler till Hemtjänsten Hus, dels att övertagandet av hemsjukvården, från landstinget, kräver att ombyggnation av lokaler färdigställs redan detta år. Projektet Nyckelfri hemtjänst är försenat i starten och kommer att påbörjas under hösten 2012.

Tertialrapporten tas upp för beslut i nämnd 2012-09-24.