



**KALIX KOMMUN**

# **Delårsrapport 2020**

---

## Innehållsförteckning

|                                                                             |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1 Kommunfullmäktige .....</b>                                            | <b>4</b>  |
| 1.1 Ekonomisk översikt.....                                                 | 4         |
| 1.2 Förvaltningsberättelse .....                                            | 4         |
| 1.2.1 Inledning .....                                                       | 4         |
| 1.2.2 Händelser av väsentlig betydelse .....                                | 5         |
| 1.2.3 Kommunövergripande mål och vision.....                                | 8         |
| 1.2.4 Samlad målredovisning .....                                           | 9         |
| 1.2.5 God ekonomisk hushållning .....                                       | 15        |
| 1.2.6 Driftredovisning inklusive helårsprognos i jämförelse med budget..... | 18        |
| 1.2.7 Kommunallagens balanskrav .....                                       | 22        |
| 1.2.8 Personalredovisning .....                                             | 23        |
| 1.2.9 De kommunala koncernföretagens delårsbokslut och helårsprognos.....   | 24        |
| 1.3 Investeringsredovisning.....                                            | 25        |
| 1.4 Resultaträkning.....                                                    | 26        |
| 1.4.1 Resultaträkning kommunen .....                                        | 26        |
| 1.4.2 Resultaträkning specifikation Vatten och avlopp .....                 | 26        |
| 1.5 Balansräkning .....                                                     | 27        |
| 1.5.1 Balansräkning kommun .....                                            | 27        |
| 1.5.2 Balansräkning specifikation Vatten och avlopp.....                    | 28        |
| 1.6 Noter (mkr) .....                                                       | 29        |
| 1.7 Redovisningsprinciper .....                                             | 33        |
| <b>2 Kommunstyrelsen.....</b>                                               | <b>35</b> |
| 2.1 Delårsrapport Kommunstyrelsen .....                                     | 35        |
| 2.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr.....                                  | 35        |
| 2.1.2 Investeringsredovisning.....                                          | 37        |
| <b>3 Fritids- och kulturnämnden .....</b>                                   | <b>39</b> |
| 3.1 Delårsrapport Fritids- och Kulturnämnden.....                           | 39        |
| 3.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr.....                                  | 39        |
| 3.1.2 Investeringsredovisning.....                                          | 42        |
| <b>4 Utbildningsnämnd .....</b>                                             | <b>44</b> |
| 4.1 Delårsrapport Utbildningsnämnden .....                                  | 44        |
| 4.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr.....                                  | 44        |
| 4.1.2 Investeringsredovisning.....                                          | 47        |
| <b>5 Samhällsbyggnadsnämnd.....</b>                                         | <b>48</b> |
| 5.1 Delårsrapport Samhällsbyggnadsnämnden.....                              | 48        |
| 5.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr.....                                  | 48        |
| 5.1.2 Investeringsredovisning.....                                          | 53        |
| <b>6 Socialnämnd.....</b>                                                   | <b>55</b> |
| 6.1 Delårsrapport Socialnämnden .....                                       | 55        |

|           |                                           |           |
|-----------|-------------------------------------------|-----------|
| 6.1.1     | Resultat och helårsprognos, tkr.....      | 55        |
| 6.1.2     | Investeringsredovisning.....              | 58        |
| <b>7</b>  | <b>Stiftelsen Kalixbo .....</b>           | <b>59</b> |
| 7.1       | Stiftelsen Kalixbo .....                  | 59        |
| 7.1.1     | Helårsprognos.....                        | 59        |
| 7.1.2     | Periodens resultat .....                  | 59        |
| 7.1.3     | Periodens resultat och helårsprognos..... | 59        |
| 7.1.4     | Åtgärder för ett resultat i balans .....  | 59        |
| 7.1.5     | Faktorer som kan påverka resultatet ..... | 59        |
| 7.1.6     | Händelser av väsentlig betydelse .....    | 59        |
| <b>8</b>  | <b>Kalix Nya Centrum KB .....</b>         | <b>60</b> |
| 8.1       | Kalix Nya Centrum KB .....                | 60        |
| 8.1.1     | Helårsprognos.....                        | 60        |
| 8.1.2     | Periodens resultat .....                  | 60        |
| 8.1.3     | Periodens resultat och helårsprognos..... | 60        |
| 8.1.4     | Åtgärder för ett resultat i balans .....  | 60        |
| 8.1.5     | Faktorer som kan påverka resultatet ..... | 60        |
| 8.1.6     | Händelser av väsentlig betydelse .....    | 60        |
| <b>9</b>  | <b>Kalix Industrihotell AB.....</b>       | <b>62</b> |
| 9.1       | Kalix Industrihotell AB.....              | 62        |
| 9.1.1     | Helårsprognos.....                        | 62        |
| 9.1.2     | Periodens resultat .....                  | 62        |
| 9.1.3     | Periodens resultat och helårsprognos..... | 62        |
| 9.1.4     | Åtgärder för ett resultat i balans .....  | 62        |
| 9.1.5     | Faktorer som kan påverka resultatet ..... | 62        |
| 9.1.6     | Händelser av väsentlig betydelse .....    | 62        |
| <b>10</b> | <b>Brandstationen Kalix 21:1 AB .....</b> | <b>64</b> |
| 10.1      | Brandstationen Kalix 21:1 AB .....        | 64        |
| 10.1.1    | Helårsprognos.....                        | 64        |
| 10.1.2    | Periodens resultat .....                  | 64        |
| 10.1.3    | Periodens resultat och helårsprognos..... | 64        |
| 10.1.4    | Åtgärder för ett resultat i balans .....  | 64        |
| 10.1.5    | Faktorer som kan påverka resultatet ..... | 64        |
| 10.1.6    | Händelser av väsentlig betydelse .....    | 64        |
| <b>11</b> | <b>Jävsnämnden.....</b>                   | <b>65</b> |
| 11.1      | Jävsnämnden .....                         | 65        |

# 1 Kommunfullmäktige

## 1.1 Ekonomisk översikt

| Ekonomisk översikt                                                 | Resultat per<br>20-08-31 | Resultat per<br>19-08-31 | Prognos<br>2020 | Resultat<br>2019 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|------------------|
| Resultat                                                           | 51,7                     | 46,9                     | 20,8            | 28,3             |
| Verksamheternas nettokostnader                                     | -628,6                   | -614,6                   | -997,5          | -957,6           |
| Avskrivningar                                                      | -46,2                    | -41,4                    | -69,3           | -67,5            |
| Skatter och statsbidrag                                            | 727,5                    | 698,4                    | 1 088,9         | 1 048,5          |
| Finansnetto                                                        | -1,1                     | 4,5                      | -1,3            | 4,9              |
| Nettokostnaderna inklusive finansnettots andel av skatteintäkterna | 92,9 %                   | 93,3 %                   | 98,1 %          | 97,3 %           |
| Tillgångar                                                         | 1 371,2                  | 1 311,2                  |                 |                  |
| Likvida medel                                                      | 200,0                    | 135,8                    |                 |                  |
| Balanslikviditet                                                   | 127,5 %                  | 107,5 %                  |                 |                  |
| Eget kapital                                                       | 700,6                    | 667,6                    |                 |                  |
| Skulder inklusive avsättningar                                     | 670,6                    | 643,6                    |                 |                  |
| Långfristiga lån                                                   | 306,5                    | 285,5                    |                 |                  |
| Soliditet                                                          | 51,1 %                   | 50,9 %                   |                 |                  |
| Skuldsättningsgrad                                                 | 95,7 %                   | 96,4 %                   |                 |                  |
| Antal invånare                                                     | 15 888                   | 16 033                   |                 |                  |
| Antal helårsarbetare                                               | 1 559                    | 1 553                    |                 |                  |

## 1.2 Förvaltningsberättelse

### 1.2.1 Inledning

Lagregler gällande kommunens delårsrapport regleras i 13 kap LKBR (Lagen om kommunal bokföring och redovisning 2018:597) samt i 11 kap 16 § kommunallagen (2017:725).

En delårsrapport ska upprättas minst en gång per räkenskapsår och ska omfatta minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, det vill säga att kommunen kan välja att upprätta delårsrapporten per juni, juli eller augusti.

Kommunfullmäktige i Kalix beslutade 2015-02-09 § 38 att övergå från att göra två delårsrapporter per år till att årligen genomföra en delårsrapport per den sista augusti. Detta är i enlighet med LKBR. Delårsrapporten kompletteras med en rapport per april innehållande helårsprognos för styrelse, nämnder och centrala budgetposter. Bedömd måluppfyllelse av de mål fullmäktige beslutat om återfinns i båda rapporterna för att ge ett underlag till kommunfullmäktiges styrning av den kommunala verksamheten. Syftet är också att så snart som möjligt under året fokusera på ett prognostiserat helårsresultat. Detta skapar möjligheter att vidta åtgärder för att uppnå balanskravet, om så är nödvändigt.

Denna rapport omfattar därmed delårsboksut för perioden januari – augusti 2020 och helårsprognos för år 2020 för hela primärkommunen samt med separata redovisningar för kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen. Årsredovisningen för 2019 upprättades per 31 december och beslutades av kommunfullmäktige den 14 april 2020. Denna delårsrapport behandlar därmed händelser efter den 31 december 2019 och läsaren av denna rapport förutsätts ha tillgång till årsredovisningen för en bild av händelser därefter. Årsredovisningen finns bland annat publicerad på kommunens hemsida [www.kalix.se](http://www.kalix.se).

Den totala helårsprognosen bygger på uppgifter från respektive förvaltning, styrelse och nämnd. Rapporten omfattar en redovisning av de kommunala bolagens resultat för perioden samt deras helårsprognos. Sammanställd redovisning upprättas inte i delårsrapporten men i årsboksut.

Siffror i parentes visar samma period som föregående års utfall per augusti. Uppställningen för resultat- och

balansräkningen samt driftredovisningen överensstämmer med årsredovisningen. Relevanta noter finns till resultat- och balansräkning, men graden av specificering är lägre än i årsredovisningen. Kassaflödesanalys finns med i årsbokslutet men inte i delårsrapporten. Därutöver ingår investeringsredovisning för kommunen och investeringsredovisning per nämnd.

Vid upprättandet av en delårsrapport används samma redovisningsprinciper som tillämpas i årsredovisningen. I kapitel 1.7 beskrivs de tillämpade redovisningsprinciperna i rapporten. Delårsrapporten granskas av revisor.

### 1.2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Följande kapitel beskriver händelser av väsentlig betydelse som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut, men innan delårsrapporten upprättas.

#### ***Samhällskris orsakad av spridningen av viruset covid-19***

*Prognosmakare har fått revidera sina bedömningar ofta under år 2020. Det är oerhört mycket svårare än vanligt att förutsäga vad framtiden innebär. Det enda man med säkerhet kan säga är att ingen vet. Ovissheten gäller såväl den fortsatta smittspridningen av covid-19 och dess konsekvenser som makroekonomin. Vilka efterdyningarna blir till fullo av den efterfrågekollaps som vi upplevt under våren är ännu osäkert. Sammanfattningsvis antas att den initiala pandemifasen ger en kraftig initial chock för världsekonomin, men att en snabb återhämtning följer när väl de restriktioner som införts, för att begränsa smittan, hävs. Hushållens konsumtion måste stärkas både i världen och i Sverige och tillförsikten om framtiden måste öka.*

Inför år 2020 var kommunsektorn inställd på en inbromsande konjunktur som prognostiserades att succesivt försvagas under kommande år. Det demografiska trycket i Sverige är högt, i vår norra landsände i form av en åldrande befolkning, medan andra delar av Sverige även har många barn och unga i sin befolkning. Investeringsbehoven identifieras som stora med bland annat en stor andel äldre fastigheter som är relativt dåligt underhållna, förutom de investeringsbehov som de demografiska förutsättningarna skapar.

I början på året och fortfarande under de två första månaderna kunde förmodligen inte någon förutspå den nu pågående coronapandemin, som snabbt eskalerade och orsakade en dramatisk konjunktorkollaps under månaderna mars, april och maj med en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning i världsekonomin.

Den globala konjunktorkollapsen är på flera sätt unik. Först och främst är det inhemska tjänstesektorer och hushållens konsumtion som har drabbats, framförallt på grund av de restriktioner som beslutats för att dämpa smittspridningen. Den kris som eskalerade under våren 2020 har inte sitt motstycke i de historiska industristruktur- eller finanskriserna, vilket försvårar arbetet med att prognostisera effekterna.

Skillnaderna inom den krisdrabbade tjänstesektorn är samtidigt stora. Rese-, Hotell- och restaurangbranschen samt rekreation och personliga tjänster har upplevt stora fall; så stora ras som 60–90 procent har återgetts på företags- och branschsnivå. Inom handeln syntes under våren en skillnad mellan daglig- respektive sällanköpshandeln. Under mars bunkrade konsumenterna och livsmedelshandeln erfor en stor försäljningsökning under denna period. Totalt sett uppvisade då sällanköpshandeln istället en mycket vikande försäljning, men också här finns stora skillnader mellan segment och företag.

#### ***Krisens påverkan på kommunsektorn***

Kommuner och regioner fick snabbt ställa om till nya förutsättningar gällande hur de levererar välfärd till medborgarna. Det har inneburit stora påfrestningar på framförallt verksamheterna inom vård och omsorg. De verksamheter som allra tydligast berörs av coronaviruset inom kommunerna är självfallet äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen. En hög sjukfrånvaro har ökat behoven av personal och stora ansträngningar har krävts för att klara bemanningen. Dessutom har kommunerna merkostnader för omställning av lokaler, ett utökat antal korttidsplatser och skyddsutrustning. Även inom gymnasieskolan som bedrivit undervisningen digitalt från april och fram till skolavslutningen i juni har påfrestningar funnits utifrån den snabba omställningen som genomfördes. Många andra områden såsom exempelvis kultur och idrott har påverkats utifrån inställda evenemang och aktiviteter på grund av de restriktioner som finns för att förhindra smittspridning. Förbudet mot att hålla allmänna sammankomster och offentliga tillställningar med fler än 50 deltagare slår också direkt mot den kommunala ekonomin. Konserter, teaterföreställningar och olika idrottsevenemang ställs in och biljettintäkter uteblir. I en del av kommunerna har intäkterna för dessa verksamheter mer än halverats på senare tid. Generellt har pandemin också gjort att den digitala omställningen i kommunsektorn snabbats på oerhört med bland annat en mycket direkt övergång till digitala möten och utbildningar samt nya arbetssätt som möjliggjort distansarbete hemifrån.

### *Krisens påverkan på Kalix kommun*

Kommunens krisledningsstab sammankallades under ledning av säkerhetschefen i mitten på mars där dagliga möten snabbt infördes under perioden mitten av mars till mitten av juni, med därpå följande veckovisa möten hela sommaren. Mötesstrukturen innebar en effektiv samordning av samtliga förvaltningars arbete med att förebygga smittspridning inom kommunens verksamheter och i samhället. Socialförvaltningen och kommunens medicinskt ansvariga sjuksköterska har haft en oerhört central roll i krisen. Utbildningsförvaltningen har också påverkats i hög grad genom att digital undervisning bedrivits inom gymnasieskolan under flera vårmånader samt bland annat genom beslutet om en tidigare lagd avslutning av vårterminen för Innanbäckens skola, vilket också blev en riksnyhet. Kost- och lokalvårdsorganisationen inom samhällsbyggnadsförvaltningen har ställt om sin verksamhet för att förebygga smittspridning och fritids- och kulturförvaltningen har hanterat stängningen av en rad fritidsanläggningar. Säkerhetsenheten har samordnat volontärarbetare för att handla dagligvaror till riskgrupper. Informationsenheten har haft en viktig roll gällande såväl intern information inom organisationen som extern samhällsinformation.

I slutet på mars aktiverades även Krisledningsnämnden. Krisledningsnämnden har tagit en rad beslut såsom att köpa platser för evakueringsboende, restauranglunch till gymnasieelever, presentkort till anställda samt att inrätta en ungdomsfond.

### *Krisens påverkan på Regionerna*

Regionerna har drabbats hårt av coronakrisen i ett redan ansträngt ekonomiskt läge. Regionernas insatser har koncentrerats på att ta hand om eller förbereda för ett stort antal patienter med covid-19 och delar av övrig sjukvård har gått på sparlåga. Till följd av detta byggs nu en potentiellt mycket omfattande vårdskuld upp.

### *Krisens avtryck på lönerörelsen*

Lönerörelsen har i stora delar skjutits upp till hösten. SKR (Sveriges kommuner och regioner) var överens med samtliga motparter\* om att skjuta upp avtalsrörelsen till i höst och förlänga befintliga avtal till den 31 oktober eftersom att parterna samstämmigt bedömde att de skulle lägga sin gemensamma kraft under våren på att säkerställa en trygg arbetsmiljö för medarbetarna och en god vård och omsorg för patienter och brukare. Utfallet av lönerörelsen är mycket svårt att uttala sig om i termer av prognoser utifrån den svåra situation som föreligger med en pågående pandemi där arbetstagare gör sitt yttersta inom många arbetsområden i sektorn, samtidigt som vi befinner oss i en kris i ekonomiska termer med en efterföljande lågkonjunktur.

### *Samhällsekonomin, kommunsektorns ekonomi och skatteintäkter*

Regeringen, tillsammans med samarbetspartier har agerat med en rad olika åtgärder mot samhällets olika sektorer för att minska de negativa effekterna av samhällskrisen som orsakats av coronavirusets spridning. Staten beslutade att stå för ersättningen under de första 14 sjukdagarna under fyra månader, något som är en stor besparing som handlar om miljardbelopp för kommunerna. Detta beslut har sedan förlängts, men med större begränsningar. Ytterligare 18,7 miljarder har tilldelats kommunsektorn under 2020 utifrån riksdagsbeslut i februari och juni 2020, vilket har inneburit 28,9 mkr extra i statsbidrag av engångskaraktär till Kalix kommun. Regeringen aviserade också fem miljarder som statsbidrag till regioner och kommuner för ekonomiskt stöd till verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19 (förordningen 2020:193) där ett ansökningsförfarande sker och där bidragets fördelning handläggs av socialstyrelsen under hösten 2020. Den offentliga sektorns finansiella sparande kommer att vara negativt utifrån de krispaket som regeringen levererat under året.

SKR skriver den 25 augusti i cirkulär 20:32 att botten tycks vara passerad och att aktiviteten i den svenska ekonomin förväntas stiga. Liksom i tidigare prognoser räknar SKR med att BNP från och med det tredje kvartalet i år åter ska öka. Scenariot för samhällsekonomin är att en återhämtning sker under det andra halvåret i år. Uppgången under det andra halvåret antas dock nu bli svagare än vad som tidigare i år förutsatts. SKR's BNP-estimat för 2020 landade på -4,9 procent mot -4,1 procent tidigare i vår.

Ekonomistyrningsverket skiljer sig lite från SKR och prognostiserar i september att BNP minskar med -4,4 procent i år. De rapporterar att fallet i BNP blir mindre än väntat och att statens kostnader för krisåtgärderna blir lägre. Men det prognostiseras ändå bli ett stort underskott i den offentliga sektorns finansiella sparande på 204 miljarder kronor 2020. Maastrichtskulden ökar då till 41 procent av BNP, vilket är strax över det övre intervallet för skuldankaret.

Utsikterna för det kommunala skatteunderlaget försvagades under våren markant, med anledning av fallande sysselsättning och sjunkande inkomster i samhället. SKR räknade i våras med att den underliggande ökningstakten

i år blir den lägsta sedan 1990-talskrisens bottenår 1993. Den reala utvecklingen, där vi bara har jämförbara data från och med 2002, beräknas bli den svagaste på mer än 15 år. Jämfört med den prognos SKR presenterade i april (cirkulär 20:20) räknar de i augusti (cirkulär 20:32) med en väsentligt högre skatteunderlagstillväxt 2019 och 2020 men lägre 2021. Upprevideringarna beror på en anpassning till det preliminära beskattningsutfall som Skatteverket presenterat och att lönesumman bedöms öka mer i år än enligt deras prognos i april. Dessutom beräknas nu effekterna bli avsevärt mindre av ett förslag som presenterades i extra ändringsbudget i våras. Det gäller möjligheten för enskilda näringsidkare och delägare i handelsbolag att i deklarationen för år 2019 avsätta 100 procent av vinsten upp till en miljon kronor till periodiseringsfond. Den ursprungliga bedömningen (se proposition 2019/20:151) var att detta skulle minska skatteunderlaget med 27 miljarder kronor 2019 och öka det med 1/6 av detta belopp vart och ett av åren 2020–2025, då avsättningen ska återföras. Nu bedöms minskningen stanna på cirka 3 miljarder 2019 och återföringarna bli motsvarande mycket mindre 2020–2025. Den negativa effekten av detta har samtidigt regeringen meddelat att de täcker genom anslag till kommunerna i slutet på år 2020.

Såväl smittspridningen som det samhällsekonomiska läget tycks stabiliserat nu efter sommaren, men när det gäller att förutse årets sista månader präglas prognoser och scenarion fortfarande av stor osäkerhet såväl för den globala som för den svenska ekonomin. Skatteunderlagsprognoserna som SKR framställt per augusti och oktober (cirkulär 20:39) skiljer sig åt med -206 kronor per invånare för år 2020 på grund av att SKR ännu en gång justerar sin syn på den samhällsekonomiska utvecklingen. Det kommer att ta lång tid för ekonomin att återhämta sig från den stora smäll coronapandemin orsakat, exempelvis kommer andelen arbetslösa under flera år framöver vara större jämfört med de senaste åren.

Regeringen har också avisat ekonomiska tillskott till välfärden även för år 2021 i höstpropositionen, men det är viktigt att hålla i minnet att det handlar om tillfälliga pengar som till stor del kommer att gå till krisstöd och kompetenshöjande insatser.

Sammanfattande punkter från SKR gällande närmsta framtiden i cirkulär 20:37:

- Både BNP och sysselsättning i Sverige faller i år.
- Arbetslösheten fortsätter att stiga även 2021.
- En snabb återhämtning för BNP och arbetsmarknaden antas ske 2021–2023, men lågkonjunkturen dröjer ändå kvar ända till 2023 (BNP-gapet är då ännu negativt).
- Det finansiella sparandet i offentliga sektorn beräknas i år visa ett stort underskott. Detta negativa sparande ligger i huvudsak i staten (–5,1 procent av BNP). Trots de betydande förslag som presenteras i budgetpropositionen (vilka höjer de offentliga utgifterna och sänker inkomsterna 2021) minskar sparandeunderskottet nästa år. Samma utveckling antas åren 2022–23.

\*De fyra huvudöverenskommelser som ska förhandlas om under hösten är med Kommunal, OFR Allmän Kommunal Verksamhet, OFR:s förbundsområde Läkare samt AkademikerAlliansen.

### Befolkningsutveckling

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 1980-talet och början av 1990-talet haft en negativ utveckling.

Efter första halvåret 2020 redovisar kommunen en befolkningsökning med 2 personer sedan årsskiftet. Bakom denna ökning ligger ett positivt flyttnetto med 50 personer, medan födelsenettet fortfarande är negativt med -51 personer. Efter det första halvåret 2020 är vi 15 888 (16 033) invånare i kommunen.

| Befolkningsutveckling | 200630 | 191231 | 181231 | 180630 | 171231 | 161231 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Antal invånare        | 15 888 | 15 886 | 16 058 | 16 144 | 16 169 | 16 223 |
| Förändring            | 2      | -172   | -111   | -25    | -54    | -25    |
| Födelsenetto          | -51    | -65    | -103   | -56    | -89    | -101   |
| Flyttnetto            | 50     | -111   | -10    | 29     | 32     | 75     |

Justeringar i ovan statistik ej specificerad: 2019 +4, 2020 +3

### Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i Kalix kommun uppgick per sista augusti till 4,2 % (3,0 %) av arbetskraften. Det är med andra ord en ökning med 1,2 % jämfört med augusti föregående år. Den öppna arbetslösheten i Kalix är lägre än för riket, 5,6 %, men högre än länets 3,8 %. Totalt är 317 (223) personer öppet arbetslösa, 134 kvinnor och 183 män.

Antalet personer i aktivitetsprogram i Kalix är 192 personer. Arbetslösheten inklusive personer i programåtgärder uppgick till 6,7 % av den registerbaserade arbetskraften i Kalix vilket kan jämföras med 5,6 % per den sista augusti 2019. Rikets andel för samma period uppgår till 9,2 % medan motsvarande siffra för Norrbotten uppgår till 6,8 %.

Den öppna ungdomsarbetslösheten, 18–24 år uppgick till 6,5 % (2,7 %) av åldersgruppen per den sista augusti. Ungdomsarbetslösheten inklusive ungdomar i programåtgärder uppgick till 10,8 % (7,3 %), vilket motsvarar 90 (63) personer varav 36 personer ingår i aktivitetsprogram. 21 kvinnor i åldern 18-24 år är öppet arbetslösa och 10 kvinnor är arbetssökande i program. Motsvarande siffror för män är 33 respektive 26 personer.

Totala ungdomsarbetslösheten inklusive programåtgärder för riket är 13,3 % samt 10,3 % för länet. Den öppna ungdomsarbetslösheten inklusive ungdomar i programåtgärder är därmed lägre i Kalix jämfört med riket men något högre än länet.

### **1.2.3 Kommunövergripande mål och vision**

#### ***Vision***

##### **Vision 2030**

- Kalix, den lugna, trygga Sverigedrömmen för alla
- En attraktiv, jämställd och hållbar kommun

#### **Beskrivning av visionen**

Kalix är platsen där drömmar blir verklighet. Här är allt möjligt, och alla får utvecklas utifrån sina förutsättningar. Kalix är lugnt, tryggt och välkomnande, här är det enkelt att leva med närhet till natur, kultur och friluftsliv. Besökare möts av öppna, toleranta och nytänkande människor. Här prioriteras det jämställda livet. Utveckling ska bedrivas på ett hållbart sätt med influenser från hela världen.

Kommunfullmäktige § 224, 25 november 2019.

#### ***Perspektiv med strategiska områden***

Inför varje ny mandatperiod fastställer Kommunfullmäktige de olika perspektiven samt de strategiska områdena.

Den 25 november 2019 beslutade kommunfullmäktige i Kalix nedan övergripande målområden. Enligt tidplan i samma beslut skulle kommunfullmäktige ha beslutat i juni 2020 om mätbara mål utifrån de övergripande målområdena, men detta beslut har skjutits upp till kommunfullmäktige den 23 november 2020 på grund av vårens krisläge och fokus på krishantering. Av den anledningen följs tidigare mål upp i nästa stycke 1.2.4 i väntan på beslut om revidering av de mätbara målen. Men i väntan på beslutet har kommunfullmäktige samtidigt i sitt beslut från november 2019 fastslagit att nämnderna och verksamheterna kan påbörja arbetet med att styra mot visionen och de framtagna målområdena med perspektiv.

#### **Övergripande målområden från 2020, med beskrivning**

##### **Befolkning och demografi**

Kalix är platsen för alla, där attraktivitet, jämställdhet och hållbarhet ska bidra till en växande befolkning. Detta ska ske genom att skapa en attraktiv kommun för kvinnor, barn och unga, för att klara framtidens välfärd samt kompetensförsörjningen i näringslivet.

##### **Hållbar plats**

Framtidens största utmaning är klimatförändringarna och nyttjandet av jordens resurser. Platsen Kalix ska bli en framtidskommun där alla beslut och investeringar analyseras utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Cirkulärt ekonomiskt tänkande ska prioriteras i kommunens investeringar och arbete med näringslivsutveckling. Agenda 2030 ska implementeras för att utveckla en hållbar framtid.

##### **Innovativa miljöer**

Framtidens utveckling kommer att ske i områden där entreprenöriellt arbete och innovativt tänkande prioriteras. Platsen Kalix ska ha miljöer och utbildningar som ger förutsättningar till utvecklande arbete och innovativt tänkande. Fokus i detta arbete är att särskilt skapa möjligheter för kvinnor att utveckla intressanta näringar och innovativa miljöer.



## 1.2.4 Samlad målredovisning

Bedömningen av måluppfyllelse genomförs av respektive nämnd med stöd av de indikatorer som är kopplade till målbeskrivningen. Indikatorerna redovisas i respektive nämndsrapport.

Färgindikator för Måluppfyllelse

- Ej bedömt
- Ej uppnått
- ◆ Uppnått till mindre del
- ▲ Uppnått till större del
- Uppnått

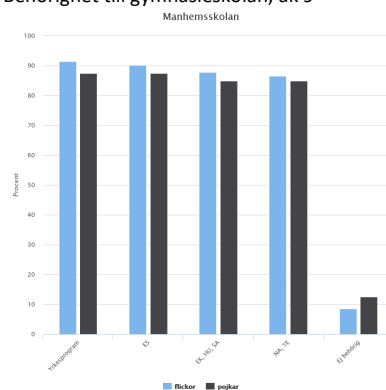
### 1.2.4.1 Ekonomi

| Mål                                                                                                                                                                                                                 | Förtydligande | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Enhet                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| ■ Minska ej utnyttjade lokalytor                                                                                                                                                                                    |               | Samhällsbyggnadsförvaltningen utför mätningen och har funnit att de ej utnyttjade lokalytorna har minskat från 2,9 % vid förra årsskiftet till 1,9 % per 2019-12-31. Ingen mätning per 2020-08-31. Ny mätning sker per 2020-12-31.                                                                                                                                                                                                             | Kommunfullmäktige     |
| ◆ Anpassa resurserna efter jämförbara nyckeltal, för kommungruppen                                                                                                                                                  |               | Sammantaget är bedömningen att målet är uppnått till mindre del för perioden. Prognosen är att det kommer att se likadant ut vid slutet på året. Se vidare kapitel 1.2.5.                                                                                                                                                                                                                                                                      | Kommunfullmäktige     |
| ● Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 1 % av skatteintäkterna och statsbidrag.                                                                                             |               | För perioden uppnås målet då 92,9 % av skatteintäkter och statsbidrag förbrukas vilket ger ett resultat på 7,1 %. I prognosen för helåret är bedömningen att 98,1 % av skatteintäkter och statsbidrag kommer att förbrukas och att resultatet därmed kommer att uppgå till 1,9 %. Genomsnittet för resultatet under femårsperioden uppgår till 3,2 % beräknat på nuvarande prognos. Målet prognostiseras därmed att uppnås för femårsperioden. | Kommunfullmäktige     |
| ● Uppföljningen av nämndernas driftföljksamhet samt avvikelser mot budgeterat resultat genomförs månatligen, dock ej per den sista januari samt den sista juli. Dessa uppföljningar redovisas till kommunstyrelsen. |               | Nämnderna gör en månatlig rapportering (ej januari och juni) gällande sin helårsprognos med tillhörande kommentarer som redovisas i nästkommande kommunstyrelsesammanträde. Det genomförs även en delårsrapport samt en helårsprognos som behandlas av kommunstyrelsen. Målet är därmed uppnått för perioden och bedömningen är att det även kommer att uppnås i helårsprognosen.                                                              | Kommunfullmäktige     |
| ● Kalix kommuns mål är att under planperioden 2020-2022 amortera minst 15 mkr                                                                                                                                       |               | Amortering har skett i mars 2020 med 5 mkr i samband med omsättning av ett av de befintliga lånen. Under juni har dock ett nytt lån upptagits på 36 mkr kopplat till kommunens bostadsbyggande. Det formulerade målet att amortera prognostiseras därmed uppnås, men syftet med målet som är att minska låneskulden och på sikt minska räntekostnaderna prognostiseras i nuläget inte uppnås för perioden.                                     | Kommunfullmäktige     |
| ■ Synlighet                                                                                                                                                                                                         |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Kommunfullmäktige     |
| ● Optimera resursanvändningen för att minska kostnaderna i verksamheten                                                                                                                                             |               | Skolmåltskostnaden per elev och år ska understiga genomsnittskostnaden i kommungruppen. I resultatet vid senaste mätningen 2018 hade Kalix en kostnad på 5 884 kr/måltid, att jämföra med genomsnittet i kommungruppen på 8 098 kr.                                                                                                                                                                                                            | Samhällsbyggnadsnämnd |

### 1.2.4.2 Utveckling

| Mål                                                                                                                                                                                                                                                                           | Förtydligande | Kommentar                                                                                | Enhet                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  Minska klimatpåverkan från Kalix kommuns verksamheter                                                                                                                                       |               | Målet uppnått till en mindre del, se mer i kapitel 1.2.5.                                | Kommunfullmäktige          |
|  Minska inköp och användning av produkter med innehåll av ämnen med negativ påverkan på människors hälsa och ekosystem                                                                       |               | Målet är uppnått till mindre del. Prognosen är att detta kan förbättras under tertial 3. | Kommunfullmäktige          |
|  Den lokala företagsamheten kännetecknas av ett bra näringslivsklimat                                                                                                                        |               |                                                                                          | Kommunstyrelsen            |
|  Öka mångfalden och toleransen                                                                                                                                                               |               | Uppfyllt till viss del                                                                   | Kommunstyrelsen            |
|  Verksamheterna bidrar till minskad påverkan på miljö och klimat.                                                                                                                            |               |                                                                                          | Kommunstyrelsen            |
|  Kalix kommun ska ha ett positivt inflyttningsnetto                                                                                                                                          |               |                                                                                          | Kommunstyrelsen            |
|  Kommunens invånare oavsett kön, ålder, etnicitet och funktionshinder har en jämställd, meningsfull och utvecklande fritid.                                                                  |               |                                                                                          | Fritids- och kulturnämnden |
|  Kommunens invånare, oavsett förutsättningar, erbjuds regelbundna möjligheter att aktivt delta i kultursammanhang och får ta del av ett varierat utbud av kulturupplevelser av hög kvalitet. |               |                                                                                          | Fritids- och kulturnämnden |
|  Kommunens invånare upplever delaktighet i våra verksamheter och i den gemensamma utvecklingen av framtiden                                                                                |               |                                                                                          | Fritids- och kulturnämnden |
|  Förbättra förutsättningarna för föreningars och organisationernas verksamhet.                                                                                                             |               |                                                                                          | Fritids- och kulturnämnden |

| Mål                                                                                                                                                          | Förtydligande | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Enhet            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|  Alla barn/elever ska bemötas och få utvecklas utifrån sina förutsättningar |               | <p><b>Grundskolan</b></p> <p>.Alla elever upplever inte trygghet på våra skolor vilket enkäten "Min utvärdering" visar. Resultatet av Min utvärdering analyseras på skol- och klassnivå och åtgärderna varierar beroende på analysen. På organisationsnivå har 2 skolor påbörjat arbete med att implementera antimobbningsmetoden KiVa. Detta är en evidensbaserad metod som visat sig vara ett av de mest effektiva programmen för att förebygga mobbing. Införandet finansieras med sökta medel. Några skolor arbetar med Pax med väldigt gott resultat. Pax införs nu på alla F-6-skolor tillsammans med vår psykolog. Någon skola arbetar också med känsluskola. Socialpedagogerna är viktiga på skolorna och ger oss verktyg att möta den negativa förändring i barns mående som vi sett under att antal år. Rektorer ser att resultatet av enkäten hänger ihop med måluppfyllelsen; lägre resultat på enkäten - sämre måluppfyllelse. Grunden för ett gott lärande utgår ifrån trygghet och studiero.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ledarskapet ska fokusera på relationer, trygghet och studiero. I grupper med upplevd otrygghet finns utvecklingsmöjligheter vad gäller ledarskap.</li> <li>• I grupper med utmanade elever där skolan inte lyckats skapa en tillgänglig lärmiljö, ser vi att otryggheten upplevs större.</li> <li>• Förändringar i elevgrupper kan påverka tryggheten i klasserna.</li> </ul> <p>Rastaktiviteterna är en positiv sak som alla skolor upplever</p> <p><b>Gymnasieskolan</b></p> <p>Allmänt: Furuhedsskolan är en trygg skola för elever och personal.</p> <p>Kränkningar som kommit till vår kännedom under läsåret har varit av allvarigare karaktär en tidigare läsår. Vi ser med oro på detta. EHT teamet har arbetat på individnivå och/eller gruppnivå, beroende på ärende. De fall som kommit till vår kännedom har tagits tag i och dokumenterats i Draftit, med uppföljningar. Detta gäller hela Furuhedsskolan, dvs. Furuhed 1,2 och 3.</p> <p>Mobilförbud på lektioner har införts på Naturbruksprogrammet under vt.2020 för att förbättra studiero och trygghet i klassrummen. Det har varit gott resultat till dagens datum, då både elever och personal är nöjda med att det blivit lugnare på lektionerna.</p> | Utbildningsnämnd |
|  Ökad motivation och lust att lära                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Utbildningsnämnd |



## Frånvaro

### Grundskolan

Vi gör bedömningen att eleverna skulle nå högre resultat om vi lyckades bryta mönstret med hög frånvaro. I alla elevärenden pågår insatser från antingen skolans elevhälsa eller från alt. i samråd med andra aktörer som barn- och ungdomsmottagningen och/eller socialtjänsten - allt utifrån elevens behov. Det vi kan se är att det många gånger är komplext och att det finns ett sammansatt behov av flera aktörer där en framgångsfaktor är att samverka i s.k. Norrbusmöte. En utmaning som vi upplever är att elever kan hamna i dataspelsberoende och att detta beteende kan vara svårt att bryta. Att vi detta läsår arbetar hårt för att stärka elevernas trygghet och studiero tror vi även kommer påverka närvaron på skolenivå positivt eftersom forskning visar på att en trygg skolgång främjar skolenärvaro. Det har varit svårt under rådande Coronapandemi att avgöra frånvaron. Till en början uppfattade rektor, mentorer och elevhälsa en rädsla att bli smittad och några elever stannade hemma. Elever med minsta förkylningssymptom har stannat hemma och det har också medfört friska elever i skolan.

### Gymnasieskolan

Gymnasieskolan bedrev större delen av vårterminen via distansundervisning. I mars månad ställde vi om till distans och det har gått över förväntan trots ett stort arbete från lärarna. Elevernas närvaro har ökat efter omställningen.

### Meritvärden åk 6

En aspekt att ta hänsyn till är de elever som befunnit sig kort tid i Sverige. Vi lyckas inte ge dem likvärdiga förutsättningar att nå goda resultat. Det syns genom att deras genomsnittliga meritvärde är 121,0 mot 174,5 för övriga elever. Det vi dock måste ta hänsyn till i analysen är hur de utlandsfödda elevernas betyg ser ut senare i skolgången där vi faktiskt kan se att deras betygskurva går stadigt uppåt genom skolgången.

Analys visar på att det under lektioner upplevts varit mer studiero. Överlag så har klasserna på mellanstadiet kommit igång snabbare med undervisningen. Det har under vårterminen varit få kränkningar eller tjafs som tagit tid från undervisningen. Detta har bidragit till att lektionstiden har kunnat användas för just undervisning.

En bidragandes del är att rastaktiviteterna bidragit till ett mer lugn bland eleverna. Rastaktiviteterna har lockat till aktivitet. Eleverna har mer att göra ute på rasterna och

det skapar mer rörelse, glädje och det påverkar lektionerna till det bättre. Fortfarande skiljer det drygt 30 poäng mellan pojkar och flickor redan i åk 6.



Det samarbete vi har med Skolverket gällande nyanländas lärande förväntas ge positiva effekter på målpuppfyllelsen. Alla lärare ska få utbildning i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Fortfarande är antalet F störst i matematik.

| Födda 06 Jämförelse över tid 7-9 Meritvärde |               |                                           |               |       |                                   |                 |                                   |   |       |    |
|---------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|---------------|-------|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------------|---|-------|----|
| * = nyanländ, kortare än 4 år               |               |                                           |               |       |                                   |                 |                                   |   |       |    |
| 06                                          | Vt 19<br>åk 6 | Antal<br>elever<br>under<br>205 p<br>åk 6 | Ht 18<br>åk 7 | Ht 19 | Antal<br>elever<br>under<br>205 p | Vt 2019<br>åk 7 | Antal<br>elever<br>under<br>205 p |   |       |    |
| A                                           | 219,2         | 7                                         | 209,7         | ↗     | -9,5                              | 8               | 208,9                             | ↘ | -0,8  | 8  |
| B                                           | 220,1         | 6                                         | 222,1         | ↗     | 2                                 | 5               | 221,1                             | ↗ | 1     | 5  |
| C                                           | 218,2         | 5                                         | 215,1         | ↘     | -3,1                              | 7               | 238,8                             | ↗ | 23,7  | 3  |
| D                                           | 204           | 6                                         | 207,4         | ↗     | 3,4                               | 5               | 206,7                             | ↘ | -0,7  | 6  |
| E                                           | 225           | 5                                         | 211,9         | ↘     | -13,1                             | 5               | 198,2                             | ↘ | -13,9 | 7  |
| F                                           | 235           | 7                                         | 236,8         | ↗     | 1,8                               | 6               | 236,8                             |   |       | 5  |
| G                                           | 214           | 5                                         | 211,8         | ↘     | -2,2                              | 6               | 193,6                             | ↘ | -18,2 | 6  |
| H                                           | 203,8         | 6                                         | 202,7         | ↘     | -1,1                              | 5               | 202,2                             | ↘ | -0,5  | 5  |
| I                                           | 219           | 6                                         | 226,8         | ↗     | 7,8                               | 6               | 224,3                             | ↘ | -2,5  | 5  |
| 156                                         | 1958/<br>9    | 53                                        | 1944,<br>3    |       | 53                                |                 | 1930,6                            |   |       | 50 |
|                                             | M 219         | 34 %                                      | M 216         |       | 34 %                              | 214,5           |                                   |   |       |    |
| F                                           | 227,6         | F 20                                      | F 225,6       |       | F 20                              |                 |                                   |   |       |    |
| P                                           | 210           | P 33                                      | P 211,5       |       | P 33                              |                 |                                   |   |       |    |

Vårterminen åk 7 är alla betyg satta på högstadiet. Mellan terminerna i åk 7 har meritvärde sjunkit något för 5 av 8 klasser. Meritvärde i tre av klasserna har ökat något. 66 elever av 139 elever har ett lägre meritvärde än 205p (47%).

Analys, bakomliggande orsaker till resultat:

- Omflyttningar mellan klasser har skett samt in och utflyttning vilka påverkat resultat mellan terminerna.
- Höstterminens meritvärde innehöll betyg i so, no från åk 6.
- Försämrat mående mellan terminerna (en grupp elever).
- Svårigheter/konflikter i sociala samspelet för en grupp elever vilket skapat oro och som påverkat skolresultat negativt.
- Flertal elever svårt med arbetsmetodik

Följande arbete och insatser har gjorts i syfte att påverka resultatet positivt:

- Väl strukturerade uppgifter
- Modella, exemplifierat uppgifter
- Korta beting, kortare arbetsuppgifter, extra anpassningar
- Arbete med studieteknik
- Motiverande samtal

- Dagligt arbete för ökad arbetsro
- Utredningsarbete enskilt och i elevgrupperingar för att säkerställa trygghet och studiero
- Hög grad av samverkan inom lärlaget kring eleverna

| Födda 05 Jämförelse över tid 7-8 Meritvärde |        |              |              |              |        |              |       |              |    |              |        |       |    |        |   |      |    |
|---------------------------------------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|----|--------------|--------|-------|----|--------|---|------|----|
| År                                          | Betyg  | År           | * = nyanvänd |              | År     | Betyg        | År    | Betyg        | År | Betyg        | År     |       |    |        |   |      |    |
|                                             |        |              | År 2018 År 7 |              |        |              |       |              |    |              |        |       |    |        |   |      |    |
| År 2018 År 6                                |        | År 2019 År 7 |              | År 2020 År 8 |        | År 2021 År 8 |       | År 2022 År 8 |    | År 2023 År 8 |        |       |    |        |   |      |    |
| A                                           | 219,8  | 5            | 212,2        | ✓            | -7,8   | 205,31       | ✓     | -11,9        | 7  | 198,2        | ✓      | -0,81 | 5  | 202,3  | ✓ | 2,8  | 8  |
| B                                           | 209,0  | 8            | 204,1        | ✓            | -4,8   | 193,61       | ✓     | -14,8        | 10 | 191,4        | ✓      | 2,38  | 9  | 196,5  | ✓ | 4,7  | 8  |
| C                                           | 215,5  | 5            | 212,0        | ✓            | -3,5   | 215,5        | ✓     | 0,5          | 8  | 201,4        | ✓      | -11,3 | 6  | 202,9  | ✓ | 1,5  | 6  |
| D                                           | 220,3  | 7            | 212,8        | ✓            | -7,5   | 204,44       | ✓     | -5,86        | 8  | 202,8        | ✓      | -1,54 | 8  | 209,3  | ✓ | 6,5  | 8  |
| E                                           | 185,7  | 8            | 174,0        | ✓            | -11,7  | 179,0        | ✓     | -5,7         | 10 | 188,2        | ✓      | 9,2   | 8  | 200,9  | ✓ | 12,3 | 9  |
| F                                           | 200,6  | 6            | 201,8        | ✓            | 1,2    | 199,91       | ✓     | -1,11        | 8  | 202,3        | ✓      | 3,39  | 10 | 196,5  | ✓ | -3,9 | 4  |
| G                                           | 204,3  | 8            | 214,2        | ✓            | 9,9    | 209,86       | ✓     | -5,44        | 9  | 204,3        | ✓      | -5,56 | 9  | 219,2  | ✓ | 14,9 | 8  |
| H                                           | 233,5  | 5            | 232,9        | ✓            | -0,6   | 235,17       | ✓     | -2,27        | 5  | 236,1        | ✓      | -0,67 | 7  | 233,3  | ✓ | -2,8 | 5  |
| I                                           | 189,9  | 52           | 1864         | ✓            | 1631,8 | ✓            | 65    | 1620         | ✓  | 53           | 1850   | ✓     | 57 | 1850   | ✓ | 54   | 54 |
| J                                           | 221,6  | 39           | 209,96       | ✓            | 217,2  | ✓            | 17,24 | 215,32       | ✓  | 15,36        | 215,32 | ✓     | 0  | 215,32 | ✓ | 0    | 35 |
| K                                           | 196,53 | 196,53       | 193,96       | ✓            | 195,94 | ✓            | 19,98 | 192,39       | ✓  | 19,41        | 192,39 | ✓     | 0  | 192,39 | ✓ | 0    | 35 |

Meritvärdet sjönk för flertalet klasser från vt år 7 till ht betyg år 8. Under vårterminen år 8 har meritvärdet ökat för samtliga klasser. Analysen visar att följande arbete och insatser har påverkat resultatet positivt:

- Enskilda mentorssamtal med eleverna för att skapa bättre relationer
- Tydlig lektionsstruktur gynnar alla elever
- Mer fokus på Individuella anpassningar
- Gemensamt måldokument i Driven. Det är en framgång att använda det
- Riktade insatser med arbetspass ger resultat
- Mer medvetet fokus på "peppa" och positiv feedback
- Uppdaterade arbetspassdokumentet
- Tidiga utvecklingssamtal

| Födda 04 Jämförelse över tid 7-8 Meritvärde |       |              |                                   |              |    |              |    |              |    |              |    |
|---------------------------------------------|-------|--------------|-----------------------------------|--------------|----|--------------|----|--------------|----|--------------|----|
| År                                          | Betyg | År           | * = nyanvänd, kortare tid än 4 år |              | År | Betyg        | År | Betyg        | År | Betyg        | År |
|                                             |       |              | År 2018 År 8                      |              |    |              |    |              |    |              |    |
| År 2018 År 7                                |       | År 2019 År 8 |                                   | År 2020 År 9 |    | År 2021 År 9 |    | År 2022 År 9 |    | År 2023 År 9 |    |
| A                                           | 190   | 195,5        | ✓                                 | 213,7        | ✓  | 230,5        | ✓  | 239,2        | ✓  | 8,7          | 2  |
| B                                           | 233,8 | 223,2        | ✓                                 | 235          | ✓  | 241,5        | ✓  | 250,7        | ✓  | 9,2          | 2  |
| C                                           | 215,8 | 208,2        | ✓                                 | 216,8        | ✓  | 220          | ✓  | 229,6        | ✓  | 9,6          | 6  |
| D                                           | 235,5 | 201,3        | ✓                                 | 199,6        | ✓  | 209,8        | ✓  | 217          | ✓  | 7,2          | 6  |
| E                                           | 211,4 | 193,7        | ✓                                 | 197,6        | ✓  | 202,9        | ✓  | 209,1        | ✓  | 6,2          | 5  |
| F                                           | 211   | 210,2        | ✓                                 | 212,6        | ✓  | 219,7        | ✓  | 226,4        | ✓  | 6,7          | 8  |
| G                                           | 194,7 | 204,9        | ✓                                 | 200,4        | ✓  | 207          | ✓  | 216,5        | ✓  | 9,5          | 4  |
| H                                           | 205,7 | 199          | ✓                                 | 192,2        | ✓  | 192,8        | ✓  | 197,6        | ✓  | 4,8          | 7  |
| I                                           | 194,7 | 193          | ✓                                 | 200          | ✓  | 197,1        | ✓  | 207,4        | ✓  | 10,3         | 8  |
| J                                           | 214   | 215,4        | ✓                                 | 218,3        | ✓  | 222,5        | ✓  | 230          | ✓  | 7,5          | 6  |
| K                                           | 208,4 | 208,4        | ✓                                 | 214,3        | ✓  | 222,35       | ✓  | 222,35       | ✓  | 0            | 32 |
| L                                           | 203   | 203          | ✓                                 | 209          | ✓  | 214          | ✓  | 222,35       | ✓  | 0            | 35 |

Meritvärdet har succesivt ökat för åldersgruppen. Inför läsåret identifierade vi områden som vi skulle jobba med i den aktuella årskursen. Vi tittade på allt från klasstruktur till arbetssätt och organisation. Analysen visar att följande arbete och insatser har påverkat resultatet positivt.

- Strategisk omstrukturering av klasser vt år 8, fokus på bra lärandemiljö. En klass lades ner.
- Strategiska omflyttningar av elever ht år 9. Lärandemiljö i fokus i syfte att öka berörda elevers målpuppfyllelse.
- Skolans mål att öka meritvärde har varit i fokus. Arbetslag tillsammans med rektorer har jobbat mycket med uppföljningar i kombination med nödvändiga åtgärder. Samarbetet med vårdnadshavare har varit viktigt och betydande för resultatet.
- För att gemensam på ett överskådligt

| Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Förtydligande                                                       | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Enhet                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                     | <p>sätt kunna följa eleverna utveckling och utvecklingsbehov har vi använt ett avsett dokument i Driven. Dokumentet har förenklat insynen mellan skolämnena och ökat överskådlighet. Det har också förenklat samarbete för lärarna i deras arbete för att elever ska må sina mål. Detta arbetssätt har höjt många elevers resultat.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Lärarna har medvetet satsat på att höja även de högpresterande eleverna. Betygsuppföljande samtal "vad är nästa steg i elevs utveckling för att nå ett högre betyg" har skett i högre grad och oftare än tidigare.</li> <li>Viktigt att jobba strategiskt (och snabbt) med hemmasittare. Vi har lyckats få tillbaka vissa elever vilket har höjt betygen mycket för dessa elever.</li> </ul> <p>I åk 9 har vi förstärkt resurserna i matematik. För de elever som inte hade nått målen i åk 8 så har denna insats varit en nödvändighet för deras måluppfyllelse av godkänt betyg. Insatserna har till stor del varit kopplade till undervisning i avsett matematikrum.</p> |                       |
|  Skapa fler och bättre boendemiljöer                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                     | Målet är uppnått.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Samhällsbyggnadsnämnd |
|  Medverka till att skapa ett bra företagsklimat i kommunen Målet uppnått. Samtliga områden har förbättrats under 2019 och alla värden överstiger NKI-värdet 62-69 som är ett mått för godkänt resultat. NKI-gradering: 80 eller högre (mycket högt) 70 till 80 (högt) 62 till 69 (godkänt) 50 till 61 (lågt) 50 eller lägre (mycket lågt) | SBN använder SKL:s mätning Insikt för bedömning bra företagsklimat. | <p>Målet uppnått. Samtliga områden har förbättrats under 2019 och alla värden överstiger NKI-värdet 62-69 som är ett mått för godkänt resultat. Värdena är uppdaterade inför helårsprognosen 2020.</p> <p>NKI-gradering: 80 eller högre: Mycket högt 70 till 80: Högt 62 till 69: Godkänt 50 till 61: Lågt 50 eller lägre: Mycket lågt</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Samhällsbyggnadsnämnd |
|  Att öka möjligheten att bo kvar hemma                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                     | Till största delen uppnås målet. Förbättringsarbete sker löpande utifrån det individuella behovet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Socialnämnd           |
|  Att öka användningen av evidensbaserad praktik                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                     | Målet är uppnått till viss del, finns vissa förbättringsåtgärder. Förbättrat resultat där den enskildes delaktighet förbättrats och där sker löpande förbättringsåtgärder.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Socialnämnd           |
|  Att öka det nära ledarskapet som är väl förankrat i verksamheten och med medarbetare som är delaktiga och har inflytande över sitt arbete                                                                                                                                                                                                |                                                                     | Målet är uppfyllt. Aktivt arbete med förebyggande arbetsmiljöåtgärder i rådande situation. Vidtar alla kända och möjliga åtgärder för en bra arbetsmiljö i delaktighet med alla berörda.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Socialnämnd           |
|  Att minska utanförskapet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                     | Målet uppfylls tillfredsställande. Fortlöpande aktiviteter för att minska utanförskap i alla verksamheter är fortskridande pågående.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Socialnämnd           |

## 1.2.5 God ekonomisk hushållning

### Finansiella mål

Kommunfullmäktige beslutade 17 juni 2019 § 148 om finansiellt knutna mål med betydelse för god ekonomisk hushållning under budgetåret 2020. Syftet är ekonomisk kontroll över tiden. Varje generation bör bära kostnaderna för den service som den generationen konsumerar. Det innebär att resultatnivån över tiden måste

säkerställa förmågan att även i framtiden producera service på nuvarande nivå. Ett överskott i verksamheten skapar ett handlingsutrymme för att utveckla den kommunala verksamheten. Målsättningen är därför att årets resultat minst skall uppgå till 1 % av skatteintäkter och statsbidrag över en rullande femårsperiod. Denna målsättning är reviderad i jämförelse med beslutad budget för år 2019 där de senaste årens målsättning kvarstod med att resultatet minst skall uppgå till 2 % av skatteintäkter och statsbidrag över en rullande femårsperiod. Minimikravet under enskilt år är kommunallagens balanskrav, det vill säga att årets intäkter skall överstiga kostnaderna.

De formulerade styrtalen ger möjlighet att under besvärliga konjunkturtider göra avkall på överskotts målet, men å andra sidan krävs betydligt starkare resultat under kommande år för att på längre sikt infria den fastlagda ekonomiska målsättningen.

*Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och statsbidrag.*

För perioden uppnås målet då 92,9 % (93,3 %) av skatteintäkter och statsbidrag förbrukas vilket ger ett resultat på 7,1 % (6,7 %). I prognosen för helåret är bedömningen att 98,1 % av skatteintäkter och statsbidrag kommer att förbrukas och att resultatet därmed kommer att uppgå till 1,9 %. Genomsnittet för resultatet under femårsperioden uppgår till 3,2 % beräknat på nuvarande prognos. God ekonomisk hushållning prognostiseras därmed att uppnås både för det enskilda året, och för femårsperioden.

*Ekonomisk kontroll under verksamhetsåret. En grundläggande förutsättning för en gynnsam utveckling av ekonomin är att verksamhets- och ekonomistyrning är tydlig så att nämnder, styrelser och förvaltningar håller sina tilldelade budgetar. Ett viktigt instrument för information om verksamhetsutvecklingen är månadsrapporteringen till kommunstyrelsen. Detta ger goda förutsättningar för kommunstyrelsen att utöva sin uppsiktsplikt. Uppföljningen av nämndernas driftföljksamhet samt avvikelser mot budgeterat resultat redovisas vid varje kommunstyrelse sammanträde.*

Nämnderna gör en månatlig rapportering (ej januari och juni) gällande sin helårsprognos med tillhörande kommentarer som redovisas i nästkommande kommunstyrelsesammanträde. Det genomförs även en delårsrapport samt en helårsprognos som behandlas av kommunstyrelsen. Målet är därmed uppnått för perioden och bedömningen är att det även kommer att uppnås i helårsprognosen.

*Kommunen kan påverka sina räntekostnader genom att minska låneskulden, amortera. Ju lägre låneskuld desto lägre räntekostnader får kommunen samt att det av budget inte behöver avsättas lika stora belopp för att klara räntekostnaderna. Kalix kommuns mål är att under planperioden 2020-2022 amortera minst 15 mkr.*

Amortering har skett i mars med 5 mkr i samband med omsättning av ett av de befintliga lånen. Under juni har dock ett nytt lån upptagits på 36 mkr kopplat till kommunens bostadsbyggande. Det formulerade målet att amortera kan därmed uppnås, men syftet med målet som är att minska låneskulden och på sikt minska räntekostnaderna prognostiseras i nuläget inte uppnås för perioden.

Sammantaget bedöms målet med god ekonomisk hushållning ur ett sammanvägt finansiellt perspektiv vara uppnått för perioden och med nuvarande helårsprognos.

### **Verksamhetsanknutna mål**

Lika viktiga som de finansiella resultatanknutna målen för god ekonomisk hushållning är ett effektivt och ändamålsenligt användande av kommunens resurser i verksamheten och att resurserna är rätt anpassade utifrån demografin. De verksamhetsmässiga resultatmålen är än svårare att värdera mot god ekonomisk hushållning än de finansiella resultatmålen. Nyckelorden är kvalitet, effektivitet och kundnytta som alla är besvärliga att mäta på ett objektivt och rättvist sätt. Nedanstående verksamhetsanknutna mål för god ekonomisk hushållning är antagna av Kommunfullmäktige 2015-11-30 § 235.

*Att öka inflyttningsnettot.*

Aktuellt flyttnetto per 2020-08-31 har inte kommit tillhanda från SCB vid rapportens framställande. Per 2020-06-30 var flyttnettot +50. Under första halvåret 2020 uppnåddes målet. Under slutet på sommaren sker dock normalt en större utflyttning bland annat på grund av höstterminens start på utbildningar, det är därmed intressant att följa utvecklingen månatligen så fort statistiken finns tillhanda. Prognosen är att flyttnetto först försämras, men under senhösten kan det återhämta sig.

*Att minska ej utnyttjade lokalytor.*

Samhällsbyggnadsförvaltningen utför mätningen och har funnit att de ej utnyttjade lokalytorna har minskat från 2,9 % per 2018-12-31 till 1,9 % per 2019-12-31. Ingen mätning per 2020-08-31. Ny mätning sker per 2020-12-31.



*Att anpassa resurserna efter jämförbara nyckeltal, för kommungruppen.*

Det finns åtta indikatorer varav tre är uppnådda till fullo. Det gäller för månadsavlönad personal i teknikerarbete (19 stycken av maximalt 19 stycken), månadsavlönad personal, kommunalt anställda, i kultur-, turism- och fritidsarbete (antal 33 av högst 55 stycken) samt för nettokostnadsavvikelse förskola inkl. öppen förskola (3,8 % av högst 4 %). Nettokostnadsavvikelse för äldreomsorgen och Individ- och familjeomsorgen är ej rapporterade sedan år 2018. För de två resterande indikatorer som mäter nettokostnadsavvikelse för grundskola (8,6 % jämfört med målet 6 %) och gymnasieskola (24,4 % i jämförelse med målet 6 %) är målen för indikatorerna ej uppnådda. Sammantaget är bedömningen att målet *att anpassa resurserna efter jämförbara nyckeltal för kommungruppen* är uppnått till mindre del för perioden. Prognosen är att det kommer att se likadant ut vid slutet på året.

*Minska inköp och användning av produkter med innehåll av ämnen med negativ påverkan på människors hälsa och ekosystem.*

För att bedöma måluppfyllelsen av detta mål finns tre indikatorer framtagna. Den första mäter andelen miljöcertifierade verksamheter. Då det inte finns kriterier för miljöcertifiering inom alla områden har det inte varit möjligt att göra en bedömning av denna indikator. Andra indikatorn mäter andelen miljöklassade personbilar och här är målet delvis uppnått då andelen uppgår till 73 % medan målsättningen är 100 %. För tredje indikatorn som mäter inköp av ekologiska livsmedel är målet delvis uppnått med 37,2 % (målvärde 45 %), tillhörande kommentar från verksamheten är att det förekommer olika maträtter på matsedlarna under olika månader, vilket resulterar i olika volym ekologiska livsmedel olika perioder. Två stora enheter har varit stängda under flera månader, Furuheds- och Naturbruksskolan. Inga salladsbufféer har serverats under en stor del av perioden på grund av åtgärder för att minska smittspridningen av covid-19, vilket resulterar i lägre volymer ekologiska grönsaker.

Samtantaget är bedömningen att målet är uppnått till mindre del. Prognosen är att detta kan förbättras under tertiäl 3.

*Minska klimatpåverkan från Kalix kommuns verksamheter.*

För att bedöma måluppfyllelsen finns tre indikatorer där den första är antal inköpta flygresor. På grund av den stora arbetsinsatsen som krävs för att få fram antalet resor så har kostnaden använts istället. Kostnaden för flyg-, tåg- och bussbiljetter har minskat med 70 % under tertiäl 2 2020 jämfört med samma tidsperiod föregående år. Coronakrisen har haft stor effekt på ett minskat resande. Målet att minska flygresor är uppnått. Andra indikatorn är antal externt körda tjänstemil per tertiäl 2 år 2020. Även gällande denna indikator mäts den interna kostnad som debiteras för bilpoolen (observera att detta dock endast är en liten del av kommunens tjänstebilar men urvalet visar det resande som är mer lätt att påverka utanför den ordinarie verksamheten) istället. En ny betalningsmodell har införts för bilpoolen fr.o.m. 2020-01-01 vilket gör att det inte går att jämföra mot föregående period. Anledningen till bytet av betalningsmodell är att få en intäkt som på bättre sätt motsvarar de faktiska kostnaderna för bilpoolen. Sista indikatorn är antal resor med kollektivtrafik per invånare. Antalet resor är 68 327 stycken (75 624 stycken förra året) per tertiäl 2 år 2020 och målvärdet är 78 185 stycken. Antalet resor har minskat, men detta relateras till den pågående coronapandemin. Sammantaget är bedömningen att målet *att minska klimatpåverkan från Kalix kommuns verksamheter* är uppnått till en mindre del. Prognosen är att det kan förbättras om smittspridningen fortsätter att vara låg så att fler väljer att åka kollektivtrafik. En positiv effekt av pandemin är att nya vanor med digitala mötes-, kurs- och konferensformer etablerats vilket bör innebära att ett minskat antal flygresor blir ett permanent scenario framöver.

Samtantaget bedöms de verksamhetsanknutna målen för god ekonomisk hushållning vara uppnådda till mindre del vilket gäller både på perioden men också för helåret.

## 1.2.6 Driftredovisning inklusive helårsprognos i jämförelse med budget

| Nämnder/styrelse                                                                | Resultat per<br>20-08-31 | Resultat per<br>19-08-31 | Budget per<br>20-08-31 | Avvikelse mot<br>periodbudget | Prognos<br>2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Kommunstyrelsen                                                                 | 49,4                     | 44,3                     | 53,0                   | 3,6                           | 89,0            |
| Utbildningsnämnden                                                              | 239,3                    | 230,0                    | 246,8                  | 7,5                           | 373,3           |
| Samhällsbyggnadsnämnden                                                         | 36,6                     | 38,4                     | 36,8                   | 0,2                           | 54,9            |
| Fritids och kulturnämnden                                                       | 28,5                     | 27,1                     | 28,1                   | -0,4                          | 43,6            |
| Socialnämnden                                                                   | 297,9                    | 295,6                    | 295,7                  | -2,2                          | 446,1           |
| Pensioner                                                                       | -0,8                     | -0,5                     | 18,7                   | 19,5                          | 22,9            |
| Internhyra,<br>kapitalkostnadsdel                                               | -16,2                    | -14,5                    | -16,2                  | 0,0                           | -24,3           |
| <b>Summa nettokostnader<br/>innan avskrivningar</b>                             | <b>634,7</b>             | <b>620,4</b>             | <b>662,9</b>           | <b>28,2</b>                   | <b>1 005,5</b>  |
| Avskrivningar                                                                   | 46,2                     | 41,4                     | 45,8                   | -0,4                          | 69,6            |
| <i>avgår avskrivn. finansiell<br/>leasing bokf. på resp.<br/>nämnd/styrelse</i> | -2,7                     | -2,3                     | -2,3                   | 0,4                           | -4,1            |
| Investeringsbidrag och<br>hamnavgift                                            | -3,0                     | -3,0                     | -3,0                   | 0,0                           | -4,2            |
| <b>Verksamhetens<br/>nettokostnader</b>                                         | <b>675,2</b>             | <b>656,5</b>             | <b>703,4</b>           | <b>28,2</b>                   | <b>1 066,8</b>  |
| Finansnetto                                                                     | 0,6                      | -5,0                     | 4,0                    | 3,4                           | 1,3             |
| Skatteintäkter/statsbidrag<br>inkl. statligt flyktingbidrag                     | -727,5                   | -698,4                   | -705,6                 | 21,9                          | -1 088,9        |
| <b>Resultat enligt<br/>resultaträkningen</b>                                    | <b>-51,7</b>             | <b>-46,9</b>             | <b>1,8</b>             | <b>53,5</b>                   | <b>-20,8</b>    |

| <b>*) Specifikation finansförvaltningen, mkr</b>      | <b>Budget per 20-08-31</b> | <b>Resultat per 20-08-31</b> | <b>Budgetavvikelse</b> |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------|
| PO-pålägg pensioner m.m.                              | 21,1                       | 19,5                         | 1,6                    |
| Förändring semesterlöneskuld, okompenserad<br>overtid | 0                          | -16,3                        | 16,3                   |
| Förändring pensionsskuld                              | -1,7                       | -1,4                         | -0,3                   |
| Intäktsräntor                                         | 0,0                        | -0,1                         | 0,1                    |
| Momsersättning statsbidrag 6%                         | -0,9                       | -2,7                         | 1,8                    |
| Borgen och påminnelseavgift                           | 0,0                        | 0,0                          | 0,0                    |
| <b>Resultat</b>                                       | <b>18,5</b>                | <b>-1,0</b>                  | <b>19,5</b>            |

### Resultat per 2020-08-31

*Kommunstyrelsens* resultat per delåret är 3,6 mkr (6,2 mkr) i överskott mot budget. Överskott återfinns inom merparten av verksamheterna, men kommundirektörens budgetansvar samt ekonomienheten uppvisar underskott, det senare på grund av fördrade försäkringskostnader år 2020.

*Utbildningsnämnden* har en positiv periodavvikelse på 7,5 mkr (7,6 mkr). Barnomsorgen har ett överskott på 3,2 mkr per 31 augusti. Vikariebehoven har på vissa förskole-enheter varit större än vad budget ger utrymme för och på vissa har kraftigt reducerat barnantal till följd av covid-19 möjliggjort att bedriva verksamheten utan vikarier trots hög sjukfrånvaro hos personalen. Gymnasiet har ett resultat på +3,7 mkr och övriga, centrala, budgetposter är +6,4 mkr på grund av intäkter av engångskaraktär och där motsvarande kostnader återfinns inom nämndens verksamhetsområden. Fritids, förskoleklass, grundskola åk 1-9 samt vuxenutbildningen visar underskott för perioden. En av grundskolans stora utmaningar är att tillgodose det ökande behovet av behovsbedömd resurs.

*Samhällsbyggnadsnämnden* redovisar ett mindre överskott mot periodens budget på 0,2 mkr (-3,6 mkr). Teknisk försörjning har ett underskott på 2,1 mkr för perioden. Den största posten utgörs av att Länstrafiken har inkommit med den slutliga underskottstäckningen för år 2019 som motsvarar 1,4 mkr över tidigare prognos.

*Fritids- och kulturnämnden* har ett underskott med -0,3 mkr (0,2 mkr) . Ett större underskott återfinns under enheten Fritid med -1,2 mkr, vilket delvis balanseras av överskott på de andra enheterna. Underskottet beror sedan tidigare på ökade verksamhetskostnader samt att service och tillgänglighet i anläggningar har medfört att kostnaderna har ökat. Enheten har också drabbats av minskade intäkter på grund av att bokningarna minskade och sedan uteblev i samband med stängning av anläggningar efter att covid-19 eskalerade under mars.

*Socialnämnden* visar för perioden ett underskott om -2,2 mkr (-4,6 mkr) mot budget. De direkta merkostnaderna till följd av Corona-viruset utgör 1,5 mkr för perioden januari till augusti. Medel har återsökts från socialstyrelsen men besked om fördelning av regeringens avsatta medel har ännu inte meddelats och ingen intäkt gällande detta är redovisad per 31 aug. Smittspridningen i samhället har minskat och om det håller i sig bedöms de direkta merkostnaderna inte öka nämnbart. Periodresultatet i övrigt är påverkat av covid-19-pandemin, bl.a. har kostnaderna för sjukfrånvaron ökat med 2,6 mkr i jämförelse med föregående år samma period. För perioden april-juli har verksamheterna erhållit statligt stöd, 3,7 mkr, för samtliga sjuklönkostnader. Äldreomsorgen och individ- och familjeomsorgen uppvisar underskott på 3,4 mkr respektive 4,2 mkr medan övriga verksamhetsområden har budgetöverskott under perioden. Inom vissa områden har socialnämnden minskade kostnader i och med att en del utbildningar och resor är avbokade. Istället har möten, informationer och utbildningar genomförts digitalt. Nämnden ser även att kostnaderna för insatser i form av t.ex. färdtjänst är lägre.

*Totalt har nämnderna en positiv budgetavvikelse med 8,7 mkr (6,2 mkr) per augusti.*

*Pensioner m.m.* uppvisar årligen ett positivt utfall i delårsrapporten per augusti. I resultatet ingår då denna periods förändring av semesterlöne- och övertidsskulden vilket innebär en positiv resultatpåverkan, år 2020 med 16,3 mkr (19,7 mkr). Den positiva påverkan på resultatet beror på att merparten av årets semesterdagar nyttjas under sommarmånaderna. Pensionsutbetalningarna gällande pensioner intjänade före år 1998 samt avräkning av personalomkostnadspålägget (PO-pålägget) som debiteras förvaltningarna gentemot de verkliga kostnaderna är 1,5 mkr lägre än budget för perioden. Den största avvikelsen inkluderad i detta återfinns gällande den förmånsbestämda ålderspensionen (FÅP) där kostnaderna är låga under första delen av år 2020 om man jämför med år 2019 men även prognosen för år 2021. Förändringen av pensionsskulden har en negativ budgetavvikelse för perioden med 0,3 mkr. Totalt är budgetavvikelsen för finansförvaltningen +19,5 mkr (+19,8 mkr).

*Avskrivningarna*, exklusive finansiell leasing som ingår i nämndernas resultat, har ett utfall som balanserar med periodens budget, ingen avvikelse.

*Skatteintäkter och generella statsbidrag* har en positiv budgetavvikelse på 21,9 mkr per den sista augusti, slutavräkningarna är periodiserade enligt Sveriges kommuner och regioners (SKR) senaste prognos i cirkulär 20:32 från den 25 augusti 2020 och belastar resultatet. Under våren har riksdagsbeslut fattats om extra statsbidrag av engångskaraktär till kommunsektorn för att dämpa de negativa effekterna av den pågående coronakrisen på skatteintäkterna. För Kalix del handlar det om 28,9 mkr för helåret, men som periodiserats i delårsboks slutet enligt Rådet för kommunal redovisnings (RKR) yttrande i september. .

*Finansnettot* (hänförligt till den centrala budgeten, nämndernas del exkluderas här) uppgår till 0,6 mkr. Budgetavvikelsen är positiv med 3,4 mkr och beror främst på låga räntekostnader samt att finansplaceringarna per balansdagen totalt inte uppvisar några stora vinster eller förluster under perioden. Dock har svängningar skett först i form av en kraftig nedgång av värdet på mer än 10 % i samband med aktiemarknadens fall när coronakrisen eskalerade, en nedgång som fanns med i prognosen per 30 april - men som sedan återhämtat sig per 31 augusti.

**Totalt resultat för Kalix kommun är positivt med 51,7 mkr (46,9 mkr) per den 31 augusti 2020. Detta innebär en positiv budgetavvikelse för perioden med 53,4 mkr då budgeterat resultat för perioden är -1,7 mkr.**

## Resultatprognos per 2020-12-31

|                                          | Helårsbudget   | Prognos resultat | Prognos budgetavvikelse |
|------------------------------------------|----------------|------------------|-------------------------|
| Driftredovisning, mkr                    | 2020           | 2020             | 2020                    |
| Kommunstyrelsen                          | 89,5           | 89,0             | 0,5                     |
| Utbildningsnämnden                       | 374,6          | 373,3            | 1,2                     |
| Samhällsbyggnadsnämnden                  | 28,7           | 30,6             | -1,9                    |
| Fritids- och kulturnämnden               | 42,0           | 43,6             | -1,6                    |
| Socialnämnden                            | 437,7          | 446,1            | -8,4                    |
| Pensioner                                | 28,0           | 22,9             | 5,1                     |
| Avskrivningar                            | 60,7           | 61,3             | -0,6                    |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>      | <b>1 061,2</b> | <b>1 066,8</b>   | <b>-5,7</b>             |
| Skatter                                  | -800,8         | -784,1           | -16,7                   |
| Statsbidrag                              | -257,6         | -304,8           | 47,2                    |
| Finansnetto                              | 6,0            | 1,3              | 4,7                     |
| <b>Resultat enligt resultaträkningen</b> | <b>8,8</b>     | <b>-20,8</b>     | <b>29,5</b>             |

*Kommunstyrelsen* prognostiserar +0,5 mkr i jämförelse med budget på helåret. Näringslivsenheten samt budgetposterna för de politiska delarna prognostiseras kvarstå med positiva budgetavvikelser vid slutet på året. Arbetsgivarenheten har en budget i balans för innevarande år medan ekonomienheten, staben och kommundirektörens budgetansvar prognostiserar minusavvikelser på grund av ökade försäkringskostnader, en utökning av upphandlingsverksamheten, bilpoolen som inte använts i den utsträckning som kalkylerats med på grund av uteblivet resande under pågående pandemi samt en upphandlingsskadeavgift som Kalix kommun riskerar gällande driften av Kalix Golfbana, även om ärendet ännu inte är rättsligt avgjort.

*Utbildningsnämndens* prognos vid slutet på året innebär en positiv budgetavvikelse med 1,2 mkr. Positiva budgetavvikelser prognostiseras inom barnomsorgen, vuxenutbildning och förvaltningens centrala övriga kostnader medan budgetposten för kommunal grundskola 1-9 prognostiserar den största negativa budgetavvikelsen med -3,3 mkr utifrån de beskrivna svårigheterna under föregående textavsnitt.

*Samhällsbyggnadsnämnden* prognostiserar ett resultat på -1,9 mkr i jämförelse med budget i slutet på året. Teknisk försörjning prognostiserar -1,6 mkr hänförligt till regionaltrafikens kostnader samt uteblivet resande med lokaltrafiken, vilket kan vara en följd av covid-19. Fastighetsavdelningen har en positiv budgetavvikelse för perioden på grund av relativt låg energiförbrukning och ännu ej nyttjade delar av budget för byggentreprenader m.m. men prognostiserar en budget i balans vid årsskiftet på grund av kostnader som kommer under hösten. De höjda försäkringspremierna belastar fastighetsavdelningen, vilka år 2020 balanseras av överskott inom bostadsanpassning och kost- och lokalvården. Prognosen för Räddningstjänsten pekar på ett underskott motsvarande 0,3 mkr. Orsaken till det prognostiserade underskottet beror på högre kostnader än budgeterat för drift- och underhåll för fordon och maskiner, fastigheten samt personalkostnader. Orsaken till de höga personalkostnaderna är bränder där insatsen pågått under en längre tid, vid bland annat bränder i byggnader och skogsbranden på Bergön.

*Fritids- och kulturnämnden* prognostiserar ett underskott mot budget på -1,6 mkr vid slutet på året. Folkets hus och café Ankaret har lägre intäkter på grund av att de restriktioner som hittills rått under pandemin innebär att större konferenser och evenemang inte bokas och anordnas. Caféet på Vassholmen har haft några veckor kortare öppet under sommaren på grund av höga vattenflöden i juni och att det därmed inte var möjligt att lägga ut pontonbron och starta verksamheten. Anläggningarnas prognos korrelerar med utfallet som finns beskrivet i stycket ovan.

*Socialnämndens* helårsprognos uppgår totalt till -8,4 mkr. Ordinärt boende inklusive korttidsenheten inom äldreomsorgen beräknas ha ett budgetunderskott som uppgår till ca 7,0 mkr. Antal hushåll har ökat något i jämförelse med samma period förra året, framförallt under första tertialen, men även den genomsnittliga tiden per hushåll per månad har ökat. Insatserna i hemmen är mer omfattande. Arbetsmiljön för hemtjänsten har under en längre tid varit ansträngd och efter fackliga förhandlingar och krav från arbetsmiljöverket, finns en handlingsplan, delvis redan införd. För att minska stressen och belastningen bland personalen har det varit nödvändigt att införa mer tid för färdtid och dokumentation. Utökningen, om den införs i sin helhet, beräknas generera ett underskott om ca 3,2 mkr. En fördjupad analys pågår. Kostnaderna för särskilt boende och färdtjänst understiger istället budget så totalt prognostiserar äldreomsorgen ett budgetunderskott på 5,4 mkr.

Individ- och familjeomsorgens prognostiserade budgetunderskott är -7,7 mkr vid årets slut. Placeringskostnaderna står för ett budgetunderskott om 4,5 mkr per augusti. Inom barn och unga finns fortsatt barn i långa placeringar, ungdomar i svår problematik i placeringar samt våld i familjer där barn blir utsatta. Även inom vuxengruppen befaras ett ökat vårdbehov främst i gruppen unga vuxna och våldsärenden. I och med att regionens insatser inom psykiatri har minskat, blir kommunens ingripanden nödvändiga.

Övriga verksamhetsområden inom socialnämnden prognostiserar överskott mot budget.

*Totalt adderar nämndernas prognoser ihop till en negativ budgetavvikelse på -10,2 mkr vid årets slut.*

Per den sista december prognostiseras *pensionerna* ha ett budgetöverskott på 5,1 mkr, kostnaderna prognostiseras uppgå till 22,9 mkr i jämförelse med beslutad budget på 28 mkr. Den positiva effekten från semesterlöneskulden som återfinns i redovisat utfall per augusti finns inte kvar per den sista december. Istället finns en svårighet i att bedöma semesterlöneskuldens utveckling fram tills slutet på året. Antal sparade semesterdagar är numer maximalt 30 dagar i stället för tidigare 40 dagar för de flesta grupperna. Detta, tillsammans med att semesterväxling också har införts år 2019, bör innebära att semesterlöneskulden minskar. År 2019 minskade semesterlöneskulden delvis, medan andra delar ökade, så netto inklusive upplupet PO-pålägg ökade den totalt med drygt 0,2 mkr. Prognosen utgår ifrån förra årets scenario eftersom att det är mycket svårt att förutsäga vad som händer i år. Om semesteruttaget ökar under årets sista tertiäl så att semesterlöneskulden totalt minskar under året så blir det en positiv resultat effekt istället. Kostnaderna för pensionsutbetalningarna beräknas fortsätta i paritet med perioden januari-augusti året ut och ha ett budgetunderskott på -1,0 mkr. PO-pålaggets individuella del samt försäkringspremien för FÅP prognostiseras tillsammans ge ett budgetöverskott på 4,2 mkr. Periodens överskott gällande dessa budgetposter eskalerar inte lika fort under sista tertialen på grund av att Skandia ändrar sina livslängdsantaganden från och med 1 oktober. Denna effekt inkluderas i helårsprognosen så långt effekten kunnat kartläggas vid denna rapport framställan. Skandia hann inte inkludera effekten i deras pensionsskuldberäkning per 31 aug samt prognos för fem år framåt. Vid slutet på året prognostiseras förändringen av pensionsskulden vara närapå i balans med budget, medan den så kallade Ludvikamomsen beräknas ge ett ytterligare överskott på ca 2,0 mkr.

*Avskrivningarna* prognostiseras bli 0,6 mkr högre än budget i slutet på året, för perioden finns ingen budgetavvikelse men antalet slutförda investeringar tenderar vanligtvis att öka under årets sista månader.

Total prognos för skatteintäkter och statsbidrag är +30,5 mkr mot beslutad budget. Budgeten beslutades i juni 2019 av kommunfullmäktige och beslutet baserades på den senaste skatteunderlagsprognosen av SKR i april 2019. Prognosen korrelerar inte helt med det redovisade utfallet som ovan textstycke beskriver, eftersom att prognosen uppdaterats i denna rapport per den 1 oktober när SKR publicerade cirkulär 20:39 vars skatteunderlagsprognos var något försämrad i jämförelse med cirkulär 20:32 som det redovisade utfallet baseras på. Bokslutet var redan färdigställt den 1 oktober. Scenariot har ändrats ett flertal gånger under innevarande år gällande den påverkan coronakrisen kan komma att ha på skatteunderlaget och därmed slutavräkningarna. Prognosen har också ändrats med stora svängningar, i takt med att regeringen avisat nya statsbidrag till kommunernas hjälp att hantera den samhällskris som smittspridningen av covid-19 orsakat, samt att nya fakta allteftersom tillkommer gällande den samhällsekonomiska reaktionen på coronakrisen.

Prognosen för *finansnettot* är ett utfall på 1,3 mkr i nettokostnader, detta innebär en positiv budgetavvikelse på 4,7 mkr. Prognosen består av att räntekostnaderna för kommunens låneportfölj är låga med en helårsprognos på 1,7 mkr, ränta på pensionsavsättningen med 1,5 mkr, intäkter från borgensavgifter på 1,1 mkr och en utdelning från Kommuninvest på 0,6 mkr, samt mindre realisationsförluster och -vinster. Att prognostisera hur de sistnämnda posterna kommer att se ut vid årets slut är svårt. Utvecklingen på aktiemarknaden orsakad av coronakrisen under årets första månader var svår att förutse för alla aktörer, efter detta har en lika svårprognostiserad återhämtning skett till just under samma marknadsvärde på kommunens placeringar som per 31 december 2019. Prognosen i denna rapport innebär att det scenariot fortsätter året ut, men aktiemarknadens rörelser innebär en svårförutsägbar volatilitet gällande denna posts resultatpåverkan.

**Kommunens totala helårsprognos är 20,8 mkr i externt resultat. I jämförelse med budgeterat resultat för helåret på -8,8 mkr (efter tilläggsbudget på 12 mkr som kommunfullmäktige fattade beslut om i juni 2020) är budgetavvikelsen positiv och uppgår till 29,6 mkr.**

### 1.2.7 Kommunallagens balanskrav

År 2013 fattades beslut i Kommunfullmäktige (KF §155-156 2013-09-16) om införandet av resultatutjämningsreserv och avsättning för åren 2010, 2011 och 2012. Beslutet för de tre åren visar att det fanns 10 mkr som kunde avsättas. Resultatet år 2013 medgav ingen avsättning till RUR medan resultatet 2014 innebar att 7,3 mkr togs i anspråk. Det var möjligt eftersom kommunallagen stipulerar att medel från RUR får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel där ett sätt är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Enligt SKL's cirkulär 15:7 understeg det årliga värdet för 2014 det tioåriga genomsnittet vilket gjorde det möjligt att använda dessa medel för att täcka underskottet. Det positiva resultatet år 2015 medgav inga nya reserveringar till RUR. Denna möjlighet begränsas av 1%- respektive 2%-regeln. Detta innebär att en reservering till resultatutjämningsreserven endast får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringarna som överstiger 1% av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen och pensionsförpliktelser, ska gränsen istället uppgå till 2% av ovan nämnda poster.

För Kalix kommun gäller 1 %-regeln. Vilket innebär att 22,7 mkr var aktuella för avsättning 2016 men enligt beslut KF-beslut § 156 2013-09-16 maximerades reserven till 20 mkr. Det medförde att ytterligare 17,3 mkr avsattes för 2016. Under år 2017 tog kommunfullmäktige beslut (2017-00938) om att framöver maximera resultatutjämningsreserven till 4 % av skatteintäkter och bidrag. För år 2017 uppgick denna summa till 40,9 mkr och årets resultat samma år medförde därmed att ytterligare 20,9 mkr avsattes. Resultatet år 2018 innebar att ingen avsättning gjordes det året. År 2019 var 8,5 mkr möjliga att avsätta enligt kommunallagens restriktion. Men utifrån kommunfullmäktiges beslut år 2017 gällande lokala riktlinjer reserverades ytterligare 1 mkr utifrån att reservens maximala tak det året var 41,9 mkr.

År 2020 prognostiseras balanskravsresultatet till 20,6 mkr vilket understiger det prognostiserade årets resultat 20,8 mkr, därmed är det balanskravsresultatet som prövas mot 1 %-regeln och det innebär att 9,7 mkr är aktuella för avsättning enligt kommunallagen. Enligt de lokala riktlinjerna maximeras resultatutjämningsreserven till 4 % av skatter och statsbidrag som i denna rapport prognostiseras till 1 088,9 mkr och därmed en resultatutjämningsreserv i Kalix kommun på 43,6 mkr. Ytterligare 1,6 mkr är därmed möjliga att reservera år 2020 enligt de prognoser som föreligger i delårsrapporten per 31 augusti 2020.

| Balanskravsutredning                                               | Prognos     | Resultat    | Resultat   |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| (mkr)                                                              | 20-12-31    | 19-12-31    | 18-12-31   |
| <b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>                     | <b>20,8</b> | <b>28,3</b> | <b>6,9</b> |
| - Samtliga realisationsvinster                                     | 0,0         | -3,2        | -1,0       |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet                    | 0,0         | 0,0         | 0,0        |
| +Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet                   | 0,0         | 0,0         | 0,0        |
| +/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper               | -0,2        | -5,0        | 1,1        |
| -/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0,0         | -1,1        | 0          |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>                 | <b>20,6</b> | <b>19,0</b> | <b>7,0</b> |
| - Reservering av medel till utjämningsreserv                       | -1,6        | -1,0        | 0,0        |
| + Användning av medel från resultatutjämningsreserv                | 0,0         | 0           | 0,0        |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>                                   | <b>19,0</b> | <b>18,0</b> | <b>7,0</b> |

## 1.2.8 Personalredovisning

### Kostnader

Personalkostnaderna har ökat med ca 10,2 mkr, jämfört med samma period förra året, vilket motsvarar en ökning på 1,8 %. En stor del av lönerrevisionen för år 2020 är framflyttad till hösten på grund av den pågående coronapandemin (se även kapitel 1.2.2). En estimerad upplupen löneökning är redovisad i resultatet per 2020-08-31 på i genomsnitt 2 %. Lärarfacken har dock genomfört sin lönerrevision med en genomsnittlig löneökning på 2,2 % från och med 1 april 2020 och detta utfall finns också redovisat inom nedan personalkostnader. I den andra vågskålen finns en lägre kostnad för den förmånsbestämda ålderspensionen till anställda med löner över tak jämfört med samma period förra året med 0,3 mkr inklusive löneskatt.

| Personalkostnader, mkr             | 2020-08-31   | 2019-08-31   | Differens 2019-20 |
|------------------------------------|--------------|--------------|-------------------|
| Löner och övriga personalkostnader | 394,5        | 387,3        | 7,2               |
| Arbetsgivaravgifter                | 174,8        | 171,8        | 3,0               |
| <b>Totalt</b>                      | <b>569,3</b> | <b>559,1</b> | <b>10,2</b>       |

### Personalnyckeltal

Antal årsarbetare i Kalix Kommun har ökat med 6 stycken jämfört med samma tidpunkt föregående år. Hårdare åtstramningar samt effektiviseringsåtgärder har inneburit en marginell minskning av årsarbetare inom Samhällsbyggnads-, social- samt fritid- och kulturförvaltningen. Kommunledningsförvaltningen har anställt tre stycken nya upphandlare, varav en nyanställning och övriga har flyttats över från Samhällsbyggnadsförvaltningen för att kunna ge service till alla förvaltningar. Utbildningsförvaltningen har en ökning med 16 årsarbetare, denna ökning beror på ordinarie personal, vikarier samt ordinarie anställda som ansökt om uttag av pension och ersättare för dessa som går dubbelt vid överlämning.

| Årsarbetare/ förvaltning         | 2020-08-31     | 2019-08-31      |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| Kommunledningsförvaltningen      | 59,5           | 55,7            |
| Fritids- och kulturförvaltningen | 34,7           | 37,45           |
| Samhällsbyggnadsförvaltningen    | 184,4          | 192,8           |
| Socialförvaltningen              | 745,4          | 748,87          |
| Utbildningsförvaltningen         | 535,3          | 519,2           |
|                                  | <b>1 559,3</b> | <b>1 554,02</b> |

Andelen deltidsanställda ligger på 6,4 %. Kalix kommun har haft ett aktivt långsiktigt arbete för att öka antalet heltider inom kommunen. Sysselsättningsgraden inom Kalix kommun har ökat med 0,08 procentenheter sedan 2019 och ligger nu på 98,39 %, skillnaden mellan män och kvinnors sysselsättningsgrad är 0,21 %.

| Personalnyckeltal (månadsavlönad personal) | 2020-08-31 | 2019  | 2018    | 2017  |
|--------------------------------------------|------------|-------|---------|-------|
| Antal helårsarbetare                       | 1 559      | 1 553 | 1 527,6 | 1 528 |
| Andel kvinnor                              | 77,9       | 78,4  | 78      | 78    |
| Andel män                                  | 22,1       | 21,6  | 22      | 22    |
| Andel deltid                               | 6,4        | 6,7   | 15      | 16,6  |
| Sysselsättningsgrad genomsnitt/person      | 98,39      | 98,31 | 96,04   | 95,3  |
| Sjukfrånvaro procent av arbetad tid        | 6,79       | 5,34  | 5,43    | 5,78  |
| Medelålder                                 | 47,11      | 47,04 | 45,83   | 46,9  |

Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid har ökat med 1,45 % sedan förra perioden. Totala sjukfrånvaron är 6,79 %. Orsaken till ökningen kan till största del kopplas till den pågående pandemin.

Kalix kommun har fortsatt sitt arbete med att stärka rehabiliteringsrutinerna och stödet kring det nära ledarskapet. Det finns ett tydligt samarbete med företagshälsovården och det förebyggande arbetet. Kalix Kommuns hälsofrämjande arbete med den extra friskvårdssatsningen som startade 2017 har fortsatt under 2020. Denna satsning uppmuntrar medarbetarna till fysisk aktivitet och ger denne möjlighet att kostnadsfritt prova olika typer av aktiviteter.

### 1.2.8.1 Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 434,2 mkr (450,9 mkr per 2019-08-31) som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 57,2 mkr (59,5 mkr) som en avsättning för pensioner i balansräkningen.

Placeringar av pensionsmedel tas numera tas upp till marknadsvärdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen har i balansräkningen därför redovisats till det marknadsvärdet 51,4 mkr den 31 augusti 2020. Marknadsvärdet den 31 augusti 2019 uppgick till 50,3 mkr. De realiserade vinsterna uppgår till 13,8 mkr på balansdagen. Redovisningsprincipen har ändrats från och med 1 januari 2019. Före detta datum togs placeringar av pensionsmedel upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. Den 31 augusti 2019 uppgick detta värde till 37,4 mkr.

| Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr                                                                                      | 20-08-31     | 19-08-31     | 18-08-31     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse inkl. löneskatt                                                   | 434,2        | 450,9        | 465,4        |
| Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen inkl. löneskatt | 57,2         | 59,5         | 60,1         |
| <b>Total pensionsförpliktelse i balansräkningen</b>                                                                                         | <b>491,4</b> | <b>510,4</b> | <b>525,5</b> |
| Finansiella placeringar avseende pensionsmedel                                                                                              | -51,4        | -50,3        | -49,2        |
| Återlånade medel                                                                                                                            | 440,0        | 460,1        | 476,3        |

### 1.2.9 De kommunala koncernföretagens delårsbokslut och helårsprognos

De kommunala bolagen utgörs av Stiftelsen Kalixbostäder (Kalixbo), Kalix Industrihotell AB (KIAB), Brandstationen i Kalix 21:1 AB (BKAB) som är helägt av KIAB, Kalix Nya Centrum KB (KNC) som ägs till 95 % av Kalix kommun och 5 % av Kalixbo, samt tidigare Kalix kommunföretag AB (KKAB) som likviderats under hösten 2019 utifrån det beslut som togs år 2017 om att likvidera det tidigare moderbolaget.

Sammanställda räkenskaper genomförs inte i delårsbokslutet enligt den nya lagen LKBR som beskrivs i inledningen, men nedan presenteras bolagens resultat per delåret 31 augusti 2019 samt bolagens helårsprognos.

Efterfrågan på framförallt bostäder är fortsatt stor och Stiftelsen Kalixbostäder har få vakanser. Stiftelsen planerar därför att möjliggöra fortsatt nyproduktion på egen ägd mark i centrala Kalix.

I dagsläget har Coronapandemin inte påverkat KIAB eller dess hyresgäster i någon större mening. Bolaget ser en risk i pandemin i det fall den även skulle börja påverka industrin och dess produktion, då detta är en stor del av bolagets hyresgäster. Till skillnad från tidigare år finns ingen oro gällande kapitalkostnader i och med beslut om reporänta på 0% fram till och med 2023. De tror på stabil uthyrningsgrad kommande år då signalerna från hyresgästerna är positiva.

Jämfört med tidigare år ser KNC att bolaget har ett inkomsttapp, detta beror på de förlorade intäkterna i och med Coronapandemin och de hyresrabatter bolaget beslutat att ge merparten av hyresgästerna under månaderna april-juni. KNC arbetar intensivt med att få de tomma affärslokaler uthyrda. I övrigt ser bolaget över sina kostnader, men på grund av höga kapitalkostnader och höga avskrivningskostnader har bolaget svårt att få ett resultat i balans.

Den fastighet, brandstationen, som förvaltas av BKAB är till 100 % uthyrd till Kalix Kommun som har ett långsiktigt behov av lokalen. Största hotet är oförutsedda händelser gällande fastigheten såsom reparationer eller underhåll.

| (mkr)                                    | Resultat per | Resultat per | Prognos | Resultat |
|------------------------------------------|--------------|--------------|---------|----------|
|                                          | 20-08-31     | 19-08-31     | 2020    | 2019     |
| Kalix kommun                             | 51,7         | 46,9         | 20,8    | 4,1      |
| Stiftelsen Kalixbostäder                 | 12,8         | 9,9          | 16,7    | 15,4     |
| Kalix Kommunföretag AB (likviderat 2019) | -            | 0,0          | -       | 0,0      |
| Kalix Industrihotell AB                  | 1,6          | 0,8          | 0,3     | -0,8     |
| Kalix Nya Centrum KB                     | 0,0          | -0,4         | -1,0    | -0,9     |
| Brandstationen Kalix 21:1 AB             | 0,1          | 0,1          | 0,1     | 0,1      |



### 1.3 Investeringsredovisning

|                                | Budget        | Utfall       | Avvikelse     |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Nämnd/styrelse, (mkr)          | 2020          | 2020-08-31   |               |
| Kommunstyrelsen                | 6,03          | 2,21         | 3,82          |
| Utbildningsnämnden             | 3,69          | 1,41         | 2,28          |
| Samhällsbyggnadsnämnden        | 163,16        | 40,58        | 122,58        |
| Fritids- och Kulturnämnden     | 3,0           | 1,85         | 1,15          |
| Socialnämnden                  | 5,0           | 0,85         | 4,15          |
| Finansiell leasing fordonspark | 3,52          | 2,82         | 0,70          |
| <b>Summa nämnder/styrelse</b>  | <b>184,40</b> | <b>49,72</b> | <b>134,68</b> |

#### Investeringsredovisning per styrelse/nämnd, mkr

| Investeringsredovisning          | Utgifter sedan projektens start |             |             | Varav: investeringar per 2020-08-31 |            |             |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------------|------------|-------------|
| Färdigställda projekt            | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall | Avvikelse   | Budget                              | Utfall     | Avvikelse   |
| Kommunstyrelsen                  | 0                               | 0           | 0           | 0                                   | 0          | 0           |
| Utbildningsnämnd                 | 0                               | 0           | 0           | 0                                   | 0          | 0           |
| Samhällsbyggnadsnämnd            | 0                               | 0           | 0           | 0                                   | 0          | 0           |
| varav VA                         |                                 |             |             |                                     |            |             |
| Fritids- och kulturnämnd         | 1,5                             | 1,6         | -0,1        | 0,2                                 | 1,6        | -1,4        |
| Socialnämnd                      | 0                               | 0           | 0           | 0                                   | 0          | 0           |
| Finansiell leasing fordonspark   | 0                               | 0           | 0           | 0                                   | 0          | 0           |
| <b>S:a färdigställda projekt</b> | <b>1,5</b>                      | <b>1,6</b>  | <b>-0,1</b> | <b>0,2</b>                          | <b>1,6</b> | <b>-1,4</b> |

| Pågående projekt                     | Beslutad totalutgift | Ack. utfall  | Avvikelse    | Budget       | Utfall      | Avvikelse    |
|--------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Kommunstyrelsen                      | 7,0                  | 4,3          | 2,7          | 6,0          | 2,2         | 3,8          |
| Utbildningsnämnd                     | 3,7                  | 1,4          | 2,3          | 3,7          | 1,4         | 2,3          |
| Samhällsbyggnadsnämnd                | 190,5                | 69,9         | 120,6        | 163,2        | 40,6        | 122,6        |
| varav VA                             | 22,0                 | 9,3          | 12,7         | 18,1         | 7,0         | 11,1         |
| Fritids- och kulturnämnd             | 2,8                  | 0,3          | 2,5          | 2,8          | 0,3         | 2,5          |
| Socialnämnd                          | 5,3                  | 1,1          | 4,2          | 5,0          | 0,8         | 4,2          |
| Finansiell leasing fordonspark       | 23,0                 | 22,3         | 0,7          | 3,5          | 2,8         | 0,7          |
| <b>S:a pågående projekt</b>          | <b>237,6</b>         | <b>100,4</b> | <b>133,0</b> | <b>184,2</b> | <b>48,1</b> | <b>136,1</b> |
| <b>SUMMA<br/>INVESTERINGSPROJEKT</b> | <b>239,1</b>         | <b>102,0</b> | <b>137,1</b> | <b>184,4</b> | <b>49,7</b> | <b>134,7</b> |

## 1.4 Resultaträkning

### 1.4.1 Resultaträkning kommunen

| <i>Belopp i mkr</i>                      | <b>Not</b> | <b>Resultat per</b> | <b>Resultat per</b> | <b>Budget</b>   | <b>Prognos</b>  | <b>Resultat</b> |
|------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>KOMMUN</b>                            |            | <b>20-08-31</b>     | <b>19-08-31</b>     | <b>2020</b>     | <b>2020</b>     | <b>2019</b>     |
| Verksamhetens intäkter                   |            | 178,5               | 191,6               | 353,9           | 382,9           | 292,7           |
| Verksamhetens kostnader                  |            | -807,0              | -806,2              | -1 345,7        | -1 380,4        | -1 250,3        |
| Avskrivningar                            |            | -46,2               | -41,4               | -68,7           | -69,3           | -67,5           |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>      |            | <b>-674,7</b>       | <b>-656,0</b>       | <b>-1 060,5</b> | <b>-1 066,8</b> | <b>-1 025,1</b> |
| Skatteintäkter                           | 1          | 524,9               | 530,2               | 800,8           | 784,1           | 796,2           |
| Generella statsbidrag och utjämning      | 2          | 202,6               | 168,2               | 257,6           | 304,8           | 252,3           |
| <b>Verksamhetens resultat</b>            |            | <b>52,8</b>         | <b>42,4</b>         | <b>-2,1</b>     | <b>22,1</b>     | <b>23,4</b>     |
| Finansiella intäkter                     | 3          | 1,7                 | 10,6                | 2,2             | 2,2             | 13,0            |
| Finansiella kostnader                    | 4          | -2,8                | -6,1                | -8,9            | -3,5            | -8,1            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> |            | <b>51,7</b>         | <b>46,9</b>         | <b>-8,8</b>     | <b>20,8</b>     | <b>28,3</b>     |
| Extraordinära poster                     |            | 0                   | 0                   | 0               | 0               | 0               |
| <b>Årets resultat</b>                    |            | <b>51,7</b>         | <b>46,9</b>         | <b>-8,8</b>     | <b>20,8</b>     | <b>28,3</b>     |

### 1.4.2 Resultaträkning specifikation Vatten och avlopp

| <b>Resultaträkning VA-enheten, tkr</b>   | <b>Resultat per</b> | <b>Resultat per</b> | <b>Resultat</b> |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
|                                          | <b>20-08-31</b>     | <b>19-08-31</b>     | <b>19-12-31</b> |
| Verksamhetens intäkter                   | 29 257              | 31 106              | 46 523          |
| Verksamhetens kostnader                  | -18 937             | -20 051             | -30 736         |
| Avskrivningar                            | -8 418              | -8 782              | -12 955         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>      | <b>1 902</b>        | <b>2 273</b>        | <b>2 832</b>    |
| Finansiella intäkter                     | 61                  | 57                  | 74              |
| Finansiella kostnader                    | -46                 | -50                 | -65,0           |
| Internränta                              | -2 174              | -2 100              | -3 165          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>-257</b>         | <b>180</b>          | <b>-324,0</b>   |
| Extraordinära poster                     | 0,0                 | 0,0                 | 0,0             |
| <b>Resultat</b>                          | <b>-257</b>         | <b>180</b>          | <b>-324</b>     |

## 1.5 Balansräkning

### 1.5.1 Balansräkning kommun

| Kommun                                                                            | Not | Resultat       | Resultat       | Resultat       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| <i>Belopp i mkr</i>                                                               |     | 20-08-31       | 19-08-31       | 19-12-31       |
| TILLGÅNGAR                                                                        |     |                |                |                |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                                                      |     |                |                |                |
| Immateriella anläggningstillgångar                                                |     | 1,5            | 0,5            | 1,9            |
| Materiella anläggningstillgångar                                                  |     |                |                |                |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar                                         | 5   | 860,2          | 866,1          | 874,7          |
| Maskiner och inventarier                                                          | 6   | 95,6           | 91,8           | 97,8           |
| Övriga materiella anläggningstillgångar                                           | 5   | 29,5           | 10,1           | 9,5            |
| Finansiella anläggningstillgångar                                                 | 7   | 89,2           | 89,6           | 89,1           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                                                |     | <b>1 076,0</b> | <b>1 058,1</b> | <b>1 073,0</b> |
| <b>Bidrag till infrastruktur</b>                                                  |     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                                                      |     |                |                |                |
| Förråd m.m.                                                                       |     | 4,1            | 3,4            | 3,7            |
| Fordringar                                                                        | 8   | 91,2           | 113,9          | 103,8          |
| Kortfristiga placeringar                                                          |     | 0              | 0              | 0              |
| Kassa och bank                                                                    | 9   | 199,9          | 135,8          | 147,2          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                                                |     | <b>295,2</b>   | <b>253,1</b>   | <b>254,7</b>   |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                                           |     | <b>1 371,2</b> | <b>1 311,2</b> | <b>1 327,7</b> |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER                                            |     |                |                |                |
| <b>Eget kapital</b>                                                               |     |                |                |                |
| Årets resultat                                                                    |     | 51,7           | 46,9           | 28,3           |
| Årets resultat överfört till                                                      |     |                |                | -1,1           |
| Resultatutjämningsreserv                                                          |     |                |                |                |
| Resultatutjämningsreserv                                                          |     | 41,9           | 40,9           | 41,9           |
| Övrigt eget kapital                                                               |     | 607,0          | 579,8          | 579,8          |
| <b>Summa eget kapital</b>                                                         |     | <b>700,6</b>   | <b>667,6</b>   | <b>648,9</b>   |
| <b>Avsättningar</b>                                                               |     |                |                |                |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser                             |     | 57,2           | 59,5           | 57,5           |
| Andra avsättningar                                                                | 10  | 0              | 1,0            | 0              |
| <b>Summa avsättningar</b>                                                         |     | <b>57,2</b>    | <b>60,5</b>    | <b>57,5</b>    |
| <b>Skulder</b>                                                                    |     |                |                |                |
| Långfristiga skulder                                                              | 11  | 381,8          | 347,6          | 343,5          |
| Kortfristiga skulder                                                              | 12  | 231,6          | 235,5          | 277,7          |
| <b>Summa skulder</b>                                                              |     | <b>613,4</b>   | <b>583,1</b>   | <b>621,2</b>   |
| <b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>                               |     | <b>1 371,2</b> | <b>1 311,2</b> | <b>1 327,6</b> |
| PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER                                                    |     |                |                |                |
| Panter och därmed jämförliga säkerheter                                           | 13  | 799,1          | 840,3          | 811,1          |
| Ansvarsförbindelser                                                               |     |                |                |                |
| Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna |     | 349,4          | 362,9          | 356,7          |
| Övriga ansvarsförbindelser                                                        |     | 84,8           | 88,0           | 86,5           |
| <b>Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser</b>                              |     | <b>1 233,3</b> | <b>1 291,2</b> | <b>1 254,3</b> |

## 1.5.2 Balansräkning specifikation Vatten och avlopp

| Balansräkning, VA-enheten, tkr                                    | 20-08-31       | 19-08-31       | 19-12-31       |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                                 |                |                |                |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                                      |                |                |                |
| Immateriella anläggningstillgångar                                |                |                |                |
| Materiella anläggningstillgångar                                  |                |                |                |
| <i>Anskaffningsvärde mark, byggnader, tekniska anläggningar</i>   | 378 055        | 375 932        | 377 297        |
| <i>Maskiner, inventarier</i>                                      | 4 239          | 4 239          | 4 239          |
| Summa anskaffningsvärde                                           | 382 294        | 380 171        | 381 536        |
| Akkumulerade avskrivningar materiella anläggningstillgångar       |                |                |                |
| <i>Mark, byggnader, tekniska anläggningar</i>                     | -235 020       | -223 367       | -227 238       |
| <i>Maskiner, inventarier</i>                                      | -3 804         | -3 773         | -3 779         |
| Summa ackumulerade avskrivningar materiella anläggningstillgångar | -238 824       | -227 140       | -231 017       |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                                | <b>143 470</b> | <b>153 031</b> | <b>150 519</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                                      |                |                |                |
| Kundfordringar VA*)                                               | 10 822         | 11 335         | 2 720          |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                           | <b>154 292</b> | <b>164 366</b> | <b>153 239</b> |
| <b>Eget kapital</b>                                               |                |                |                |
| IB eget kapital                                                   | -15 867        | -15 543        | -15 543        |
| Resultat                                                          | -257           | 180            | -324           |
| <b>Summa Eget kapital</b>                                         | <b>-16 124</b> | <b>-15 363</b> | <b>-15 867</b> |
| <b>Skulder</b>                                                    |                |                |                |
| Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm                       | 170 416        | 179 729        | 169 106        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                             | <b>154 292</b> | <b>164 366</b> | <b>153 239</b> |

## 1.6 Noter (mkr)

### Not 1.

|                                        | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|----------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Skatteintäkter                         |              |              |            |
| Preliminära skatteintäkter             | -531,1       | 535,2        | -802,7     |
| Definitiv slutavräkning, föregående år | 2,3          | 0,5          | -0,4       |
| Prognos innevarande års slutavräkning  | 3,9          | -5,4         | 6,9        |
| Summa skatteintäkter                   | -524,9       | 530,3        | -796,2     |

### Not 2.

|                                               | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Statsbidrag o utjämning                       |              |              |            |
| Inkomstutjämning                              | 98,5         | 95,7         | 143,5      |
| Strukturbidrag                                | 32,0         | 32,3         | 48,5       |
| Regleringsbidrag/avgift                       | 10,9         | 8,9          | 11,3       |
| Kostnadsutjämningsbidrag/-avgift              | 6,1          | -4,6         | -6,8       |
| LSS-utjämning                                 | 10,7         | 9,9          | 16,9       |
| Fastighetsavgift                              | 21,9         | 18,9         | 33,1       |
| Prognos förändring fastighetsavgift           | 0,5          | 3,2          |            |
| Generella bidrag staten                       |              |              |            |
| Välfärdsmiljoner                              | 2,7          | 3,9          | 5,8        |
| *Extra utbetalda tillskott 2020, periodiserat | 19,3         | 0,0          | 0,0        |
| Summa statsbidrag                             | 202,6        | 168,2        | 252,3      |

\*Periodisering av utbetalda extra generella statsbidrag gjorts enligt RKR's Yttrande om vissa redovisningsfrågor med anledning av särskilda omständigheter kopplade till coronapandemin (September 2020) och Redovisning av extra generella statsbidrag i delårsrapporten.

### Not 3.

|                                                 | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Finansiella intäkter                            |              |              |            |
| Utdelning aktier o andelar                      | 0,6          | 1,7          | 1,7        |
| Reavinster pensionsmedel                        | 0,1          | 1,2          | 1,2        |
| Reavinster övriga finansiella anläggningstillg. |              | 0,0          | 0,9        |
| Orealiserad vinst finansiella anläggningstillg. | -0,3         | 6,4          | 7,5        |
| Ränteintäkter                                   | 0,4          | 0,4          | 0,4        |
| Borgensavgift, kommunal borgen                  | 0,8          | 0,8          | 1,2        |
| Övriga finansiella intäkter                     | 0,1          | 0,1          | 0,1        |
| Summa finansiella intäkter                      | 1,7          | 10,6         | 13,0       |

### Not 4.

|                                                   | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Finansiella kostnader                             |              |              |            |
| Orealiserad förlust finansiella anläggningstillg. |              | -2,3         | -2,4       |
| Räntekostnader, långfristiga lån                  | -1,2         | -1,8         | -2,7       |
| varav Räntekostnader: räntesäkring swap           | -0,2         | -0,6         | -1,2       |
| Räntekostnader, pensioner                         | -1,0         | -1,3         | -1,9       |
| Räntekostnader finansiell leasing                 | -0,3         | -0,4         | -0,5       |
| Realisationsförluster, pensionsplaceringar        |              | 0,0          | 0,0        |
| Övriga räntekostnader, bankavgifter               | -0,3         | -0,3         | -0,4       |
| Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar    | 0,0          | 0,0          | -0,2       |
| varav jämförelsestörande post                     | 0,0          | 0,0          | 0,0        |
| Summa finansiella kostnader                       | -2,8         | -6,1         | -8,1       |

Not 5.

|                                                                              | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Fastigheter och anläggningar                                                 |              |              |            |
| Markreserv                                                                   | 23,4         | 23,5         | 23,4       |
| Verksamhetsfastigheter                                                       | 294,2        | 299,0        | 298,2      |
| Fastigheter för affärsverksamhet                                             | 331,7        | 333,3        | 338,6      |
| Publika fastigheter (vägar, parker mm.)                                      | 182,1        | 181,7        | 185,8      |
| Fastigheter för annan verksamhet                                             | 24,7         | 24,8         | 24,7       |
| Övriga fastigheter                                                           | 0,7          | 0,5          | 0,5        |
| Påg. Om/tillbyggnad, Manhemsskolans tak, Båtskärsnäs småbåtshamn             | 3,5          | 3,4          | 3,5        |
| Påg. projekt Bostadsbyggande, Tor 8, Centrumskolan utbyggnad, Flyttbostugor, | 29,5         | 10,1         | 9,5        |
| Summa fastigheter och anläggningar                                           | 889,7        | 876,2        | 884,2      |

Not 6.

|                                | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Maskiner och inventarier       |              |              |            |
| Maskiner                       | 13,9         | 10,7         | 12,4       |
| Inventarier                    | 55,4         | 56,8         | 59,5       |
| Transportmedel                 | 26,3         | 24,3         | 25,9       |
| Summa maskiner och inventarier | 95,6         | 91,8         | 97,8       |

Not 7.

|                                     | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Finansiella anläggningstillgångar   |              |              |            |
| Aktier                              | 0,6          | 0,6          | 0,6        |
| Aktier o andelar kommunkoncernen    | 22,3         | 22,6         | 22,3       |
| Andelar ej kom koncernftg           | 8,3          | 8,3          | 8,3        |
| Värdepapper                         | 0,1          | 0,1          | 0,1        |
| Pensionsmedelsförvaltning           | 51,4         | 50,3         | 51,5       |
| Fonder*                             | 0,0          | 0,9          | 0,0        |
| Bostadsrätter                       | 0,1          | 0,1          | 0,1        |
| Grundfondkapital                    | 5,0          | 5,0          | 5,0        |
| Övriga långfristiga fordringar      | 1,4          | 1,7          | 1,2        |
| Långfristig fordran kommunala bolag | 0,0          | 0,0          | 0,0        |
| Summa finansiella anläggningstillg. | 89,2         | 89,6         | 89,1       |

\*Ny post 201908, har ingått i Bank not 9, då till anskaffningsvärde. Fonder sålts och kvarvarande värde finns slag 24710 per 19-12-31.

Not 8.

|                                          | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Kortfristiga fordringar                  |              |              |            |
| Kundfordringar                           | 14,8         | 23,5         | 9,8        |
| Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter | 33,2         | 35,5         | 40,9       |
| Fordran kommunal fastighetsavgift        | 18,3         | 16,2         | 17,8       |
| Mervärdesskatt                           | 9,1          | 10,6         | 18,6       |
| Betald prelskatt enligt F-skattesedel    | 9,3          | 24,3         | 14,1       |
| Diverse kortfristiga fordringar          | 6,5          | 3,7          | 2,6        |
| Summa kortfristiga fordringar            | 91,2         | 113,9        | 103,8      |

|                     |              |              |            |
|---------------------|--------------|--------------|------------|
| Not 9.              |              |              |            |
| Likvida medel       | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
| Kassa               | 0,1          | 0,3          | 0,2        |
| Plusgiro            | 4,0          | 4,2          | 0,8        |
| Bank                | 195,9        | 131,3        | 146,2      |
| Summa likvida medel | 199,9        | 135,8        | 147,2      |

|                                         |              |              |            |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Not 10.                                 |              |              |            |
| Andra avsättningar                      | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
| Avsättning för återställande av deponi* | 0,0          | -6,6         | 0,0        |
| Varav: Redovisat värde vid årets början |              | -6,6         | -6,6       |
| Nya avsättningar                        |              | 0,0          | -1,1       |
| Inspråktaga avsättningar                |              | 5,5          | 7,7        |
| Utgående avsättning                     | 0,0          | -1,0         | 0,0        |
| Avsättning för återställande av lokaler | 0,0          | 0,0          | 0,0        |
| Summa andra avsättningar                | 0,0          | -1,0         | 0,0        |

\* Avsättningen avser återställande av deponin på Näsbyn 28:6. Återställandet påbörjades år 2013 och pågår i olika faser fram till och med år 2021 (2022). Under 2019 har färdigställts de delar som ingår i entreprenaden för etapp 2. Kvarstående utplanering av massor sker inom befintlig drift kommande år.

|                                              |              |              |            |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Not 11.                                      |              |              |            |
| Långfristiga skulder                         | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
| Ingående låneskuld                           | -270,5       | -275,5       | -275,5     |
| Nyupplåning under året                       | -36,0        | 0,0          | 0,0        |
| Årets amorteringar                           | 5,0          |              | 10,0       |
| Omklassificering nästkommande års amortering |              |              | 5,0        |
| Återföring kortfr del långfr skuld           | -5,0         |              | -10,0      |
| Finansiell leasing, ingående balans          | -17,1        | -12,2        | -12,2      |
| Omklassificering kortfrist del leasingskuld  |              |              | 4,2        |
| Återföring kortfr del leasingskuld           | -4,2         |              | -4,8       |
| Årets/periodens finansiella leasing          | -0,4         | -1,6         | -4,3       |
| Skuld anlägg.avg./anslutningsavgift          | -5,2         | -6,7         | -5,2       |
| Skuld anlägg.avg./anslutningsavgift upplösn  | 0,6          | 0,5          | 0,5        |
| Investeringsbidrag                           | -51,2        | -54,3        | -54,3      |
| Statliga investeringsbidrag, upplösning      | 2,1          | 2,1          | 3,1        |
| Summa långfristiga skulder                   | -381,8       | -347,6       | -343,5     |

\* omklassificering till kortfristig skuld på grund av beslut om amortering år 2016: 5,0 mkr

Not 12.

|                                      | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Kortfristiga skulder                 |              |              |            |
| Kortfristig del av långfristiga lån  | 0,0          | -10,0        | -5,0       |
| Kortfristig del leasingsskuld        | 0,0          | -4,8         | -4,2       |
| Kortfristiga skulder kommunala bolag | -41,3        | -37,7        | -39,8      |
| Övriga kortfristiga skulder          | -4,7         | -5,3         | -5,1       |
| Leverantörsskulder                   | -16,6        | -25,1        | -54,2      |
| Mervärdesskatt                       | -3,6         | -4,9         | 0,0        |
| Period. generellt extra statsbidrag* | -9,6         |              |            |
| Upplupna leverantörsskulder          | -17,4        | -11,5        | -24,3      |
| Upplupen personalens källskatt       | -13,4        | -13,4        | -13,0      |
| Upplupna personalkostnader           | -44,4        | -35,2        | -55,1      |
| Upplupna arbetsgivaravgifter         | -16,8        | -16,1        | -14,9      |
| Upplupna pensionskostnader           | -18,5        | -18,2        | -24,4      |
| Upplupen löneskatt                   | -17,4        | -31,3        | -21,2      |
| Upplupna räntekostnader              | -0,2         | -0,4         | -0,1       |
| Förutbetalda skatter                 | -13,1        | -5,9         | -7,5       |
| Förutbetalda hyresintäkter           | -0,6         | -0,6         | -0,8       |
| Förutbetalda intäkter                | -14,0        | -15,2        | -8,1       |
| Summa kortfristiga skulder           | -231,6       | -235,5       | -277,7     |

\*Periodisering av utbetalda extra generella statsbidrag gjorts enligt RKR's Yttrande om vissa redovisningsfrågor med anledning av särskilda omständigheter kopplade till coronapandemin (September 2020) och Redovisning av extra generella statsbidrag i delårsrapporten.

Not 13.

|                                | Jan-aug 2020 | Jan-aug 2019 | Helår 2019 |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Panter och liknande säkerheter |              |              |            |
| Kommunal borgen:               |              |              |            |
| Egna hem                       | -0,4         | -0,6         | -0,4       |
| Bostadsrättsföreningar         | -46,9        | -48,2        | -46,9      |
| Borgen kommunala bolag:        |              |              |            |
| KIAB                           | -158,2       | -158,2       | -158,2     |
| Stiftelsen Kalixbo             | -444,0       | -483,5       | -456,0     |
| KB Kalix Nya Centrum           | -142,1       | -142,1       | -142,1     |
| Föreningar och organisationer  | -0,1         | -0,1         | -0,1       |
| Övrig borgen:                  |              |              |            |
| Fastighets AB NIVI             | -7,5         | -7,7         | -7,5       |
| Summa panter och säkerheter    | -799,1       | -840,3       | -811,1     |



## 1.7 Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) som gäller från och med 2019 och i överensstämmelse med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR, samt god redovisningssed. Om avvikelse skett anges det nedan.

Sammanställda räkenskaper ingår inte i delårsrapporten med hänvisning till RKR R17 Delårsrapport.

**Materiella anläggningstillgångar** har upptagits till anskaffningskostnaden. Eventuella investeringsbidrag bokförs som en långfristig skuld. Investeringsbidraget aktiveras i driften, bland verksamhetens intäkter under 20 respektive 25 år. Avskrivningar sker således på tillgångarnas bidragsfinansierade del men motsvarande bidrag intäktsförs också under en längre tidsperiod.

**Avskrivningarna** beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Avskrivning påbörjas i stor utsträckning månaden efter att investeringen aktiverats. Större, sammanhållna investeringsprojekt däremot innevarande år då anläggningen anskaffats och tagits i bruk. Kommunen tillämpar komponentavskrivning enligt RKR:s rekommendation R 4 för sina fastigheter, va, gator och vägar. På tillgångar i form av mark och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. De kommunala bolagen tillämpar andra avskrivningsmetoder på sina anläggningstillgångar.

**Anslutningsavgifter** för vatten/avlopp samt fibernätet bokförs som en långfristig skuld. Sedan intäktsförs anslutningsavgiften under en 25-årsperiod.

**Arbetsgivaravgifter** tillsammans med avtalsförsäkringar och den kollektivavtalade pensionen debiteras förvaltningarna i form av procentuella personalomkostnadspålägg. År 2020 debiteras 40,15% enligt SKRs, Sveriges Kommuner och Regioners, rekommendation.

**Avsättningar** (för återställande av deponi i förekommande fall) regleras i RKR R9. Kommunen har en avsättning för återställande av deponi. Denna avsättning redovisas i balansräkningen då kommunen har en befintlig förpliktelse att återställa deponin och ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Under 2019 var etapp 2 klar och avsättningen upplöstes.

**Exploateringsmark** har redovisats som anläggningstillgång med undantag för de tomter som finns i kommunens tomträttskatalog där avsikten är att sälja dessa. Kommunen gör delvis avsteg från rekommendationen i denna redovisning eftersom att det i kommunen historiskt saknats efterfrågan på mark. Att bedöma ett marknadsvärde som avviker från bokfört anskaffningsvärde är svårt. Gällande tomtmarken finns ett försäljningspris angivet i katalogen och detta har jämförts med bokfört värde på marken delat på den aktuella ytan. Det senare värdet är lägre och det värde som har bokförts i kontoklass 147.

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

**Jämförelsestörande poster** särredovisas på egen rad i resultaträkningen eller i en not till de resultatposter den berör. För att en post ska betraktas som jämförelsestörande ska inte den vara en extraordinär händelse eller transaktion men vara av ett sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet. Redovisning av jämförelsestörande poster sker för att underlätta jämförelse mellan andra perioder.

**Leasingavtal** som klassificerats som operationella och finansiella leasingavtal med avtalstid kortare än tre år redovisas som hyresavtal i resultaträkningen. Samtliga leasingavtal gällande fordon anskaffade under åren 2016-2020 är dock finansiella leasingavtal och redovisas som sådana enligt RKR R5.

**Långfristiga skulder** som fullmäktige beslutar att amortera under nästkommande år redovisas som kortfristig del av långfristig skuld.

**Långfristiga skulder/Investeringsbidrag** tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder. De periodiseras sedan över 20 respektive 25 år. Detta har tillämpats sedan år 2010. Från och med år 2019 har investeringsbidragens periodisering anpassats till den underliggande investeringens komponenters avskrivningstid.

**Nedskrivning** av värdet på en materiell anläggningstillgång stadgas genom RKR R6.

**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 redovisas som ansvarsförbindelse. Utbetalningar av förmåner intjänade före år 1998 redovisas däremot bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

**Semesterlöneskuld och okompenserad övertid** har bokförts som kortfristig skuld. Förändringen av skulden har

bokförts bland verksamhetens kostnader under året vid tertialbokslutet per sista augusti samt därefter vid helårsbokslutet per sista december.

**Skatteintäkter** har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i boksluten för år 2020 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2019 och en preliminär slutavräkning för 2020. Vid delårsrapportens framställan används den prognos Sveriges Kommuner och Regioner presenterade i cirkulär 20:32 2020-08-24.

**Statsbidrag, extra generella tillskott 2020**, har periodiserats genom att schablonmässigt fördela 1/12 per månad över räkenskapsåret och då har utbetalda extra generella statsbidrag tagits upp i delårsbokslutet med 8/12 av beloppet. Detta enligt RKR's Yttrande om vissa redovisningsfrågor med anledning av särskilda omständigheter kopplade till coronapandemin (September 2020) och Redovisning av extra generella statsbidrag i delårsrapporten. Extra tillskott 2020 till kommunerna som aviserats/beslutats under 2020 är enligt SKR 20:32 Bilaga 1.

**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.

**Personalredovisningen** innehåller övergripande statistik för Kalix Kommun avseende personal samt kostnader kopplat till personal. Redovisningen görs på ett kommunövergripande plan för att ge en bild av Kalix kommuns organisation utifrån ett personalperspektiv.

Antalet anställda redovisas genomgående i "antal årsarbetare", d.v.s. antalet anställda omräknat till antal heltider. En person med 75 % sysselsättningsgrad räknas då som 0,75 årsarbetare, två personer med vardera 50 % sysselsättningsgrad räknas som sammanlagt 1,0 årsarbetare o.s.v.. Årsarbetare som nyckeltal ger en tydligare bild sett till hur mycket arbete som utförs.

Vidare bör det noteras att personalstatistiken i denna redovisning kategoriserar de anställda som antingen tillsvidareanställda eller månadsavlönade. Till gruppen månadsavlönade räknas all personal som har en anställning där vi betalar månadslön, vilket alltså innefattar såväl tillsvidareanställda som tidsbegränsat anställda, bortsett från vilande anställningar. I denna statistik räknas dock inte timavlönad personal in. Tillsvidareanställda innefattar alla tillsvidareanställningar i Kalix kommun och här räknas även vilande anställningar in i statistiken.

Personalstatistiken avser endast beskriva vilka anställningar vi har i vår organisation. Hur dessa anställningar enskilt påverkar kostnader är en fråga som inte besvaras utifrån våra statistikverktyg, däremot görs en budget- och resultatanalys i varje enskild förvaltnings verksamhetsberättelse. I personalredovisningen ges en analys på ett övergripande plan utifrån resultatet för kommunen som helhet.

Det kan upplevas som missvisande att en person som anställts av Kalix kommun och delvis bekostas med någon form av anställningsstöd eller lönebidrag likafullt räknas in i personalstatistiken som vilken anställd som helst. Samma sak gäller för personer som exempelvis är tjänstlediga under en längre period. Deras anställning kommer att finnas med i statistiken trots att de inte utför arbete eller utgör en kostnad för Kalix kommun. Deras ersättare/vikarie kommer också att synas som en anställning, varför det i vissa fall ser ut som om en ökning skett fast verksamheten kanske i själva verket håller sig inom sin givna budgetram. Det är därför viktigt att poängtera att personalredovisningen inte tar hänsyn till budgeterad personal, utan enbart ser till vilka anställningar som finns registrerade i vårt lönesystem.

## 2 Kommunstyrelsen

### 2.1 Delårsrapport Kommunstyrelsen

Ordförande:

Tommy Nilsson

Kommundirektör:

Maria Henriksson

Behandlad i Kommunstyrelse:

19 oktober 2020

#### 2.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr

##### Helårsprognos

| (tkr)                                       |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Årsbudget                                   | 88 944           |
| Kapitalkostnader                            | 598              |
| Helårskostnader                             | 89 037           |
| <b>Budgetavvikelse</b>                      | <b>505</b>       |
| <br><b>Budgetavvikelse i % av årsbudget</b> | <br><b>5,7 %</b> |

##### Driftredovisning

| tkr                         | Periodbudget  | Utfall        | Periodavvikelse | Helårsprognos |
|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Arbetsgivarenheten          | 8 324         | 8 081         | 243             | 0             |
| Ekonomienheten              | 4 646         | 4 730         | -84             | -250          |
| Kommundirektör              | 9 235         | 9 543         | -308            | -135          |
| Näringslivsenheten          | 2 927         | 2 320         | 607             | 350           |
| Stab                        | 11 191        | 9 940         | 1 251           | -100          |
| Övrig verksamhet            | 16 630        | 14 830        | 1 800           | 640           |
| <b>Summa nettokostnader</b> | <b>52 953</b> | <b>49 444</b> | <b>3 509</b>    | <b>505</b>    |

##### Periodens resultat och helårsprognos

Kommunstyrelsens verksamheter prognostiserar som helhet ett överskott på 0,5 mkr på helåret medan perioden visar ett överskott på 3,5 mkr.

Arbetsgivarenheten prognostiserar en budget i balans på helheten, ett mindre underskott kommer att finnas gällande företagshälsovården men detta bör uppvägas av små överskott spridda på flera verksamheter och som tillsammans balanserar företagshälsovårdens underskott.

Ekonomienheten prognostiserar -0,25 mkr, eftersom att kommunens försäkringar blev avsevärt mycket dyrare från och med år 2020 i upphandlingen som genomfördes hösten 2019. Det försäkringsbolag som kommunen tidigare hade kommunförsäkring hos aviserade sitt utträde från marknaden tidigt, vilket innebar nya förutsättningar på marknaden för kommunförsäkringar. Denna kostnadsökning drabbar inte bara kommunledningsförvaltningen utan främst kommunens totala fastighetskostnader. Det totala underskottet för denna budgetpost beräknas ekonomienheten kunna täcka till viss del genom en restriktiv hållning gällande verksamhetskostnader, men inte till fullo. Prognosen har försämrats sedan senaste månadsrapporten bland annat på grund av att pendlingsbidragen nu väntas öka återigen, vid tidigare rapportering rådde osäkerhet om bland annat denna post hänförligt till coronakrisens utveckling.

Kommundirektörens budgetansvar beräknas ha ett underskott på 0,1 mkr vid årets slut bland annat på grund av en upphandlingsskadeavgift som aviserats. Rättsprocessen är inte klar ännu, men kostnaden befaras i prognosen.

Näringslivsenhetens verksamheter prognostiseras ha 0,2 mkr som överskott vid årets slut utifrån situationen med uteblivna utbildningar, resor m.m. under första halvåret 2020, utöver detta tillkommer ett överskott på 0,15 mkr gällande evenemangsbudgeten för den uteblivna Sommarfesten.

Staben prognostiserar att IT och kommunväxeln kommer att ha ett överskott vid slutet på året, medan upphandlingsenheten och bilpoolen prognostiserar minus som inte helt uppvägs av överskotten och därför blir helheten en helårsprognos på - 0,1 mkr. Bilpoolens interna intäkter har ett större underskott i jämförelse med

budget, vilket hänförs till uteblivet resande utifrån de restriktioner som tillämpats under pandemin och övergången till digitala mötesformer.

Kommunfullmäktige har tagit ett beslut om en tilläggsbudget år 2020 på 12 mkr. Vid denna rapport framställs utgåva prognosen ifrån att Kommunstyrelsen kommer att genomföra åtgärder i paritet med hela budgeten på helåret för att mildra konsekvenser orsakade av coronakrisen. Utfallet per 31 augusti är 4,6 mkr. 7,4 mkr återstår därmed av budgeten. Inga beslut är fattade gällande dessa medel per bokslutsdagen.

Kommunfullmäktiges kostnader understiger budget under perioden och helårsprognosen är +0,1 mkr. Överförmyndarens kostnader prognostiseras överstiga budget med 0,1 mkr vid årets slut. Kommunstyrelsen bedöms kvarstå med hittills upparbetat överskott gällande verksamhetskostnader såsom resor, utbildning, medfinansiering i olika projekt, medlemskap m.m. även vid årets slut, och prognosen är därmed + 0,6 mkr.

#### *Åtgärder för en budget i balans*

Kostnader följs upp och analyseras kontinuerligt, restriktivitet tillämpas där det är möjligt. Utifrån nuvarande läge i samhället utförs inga utbildningar och konferenser som innebär tjänsteresor. Digitala utbildningar är ett tids- och kostnadseffektivt alternativ.

#### *Faktorer som kan påverka resultatet*

Efter årets andra tertial följer verksamheternas kostnader beslutad budget utan stora avvikelser. I denna rapport har dock även mindre avvikelser tagits med för att på så vis kunna identifiera eventuella effekter av att krisen orsakad av covid-19 eskalerade i mars. Generellt märks skillnader på något ökade kostnader gällande inköp av IT-material, för att möjliggöra distansarbete, men detta uppvägs åt det positivt övervägande hållet av mycket låga resekostnader och lägre kostnader för utbildning.

Norrbottnen och Kalix har inte varit lika hårt drabbat av smittspridningen såsom exempelvis storstadsregionerna under våren. För närvarande är smittspridningen fortfarande låg, men om den ökar återigen under hösten så kan sjukskrivningarna öka även inom kommunledningsförvaltningen. Vanligtvis ersätts inte personal vid förvaltningen med vikarier vid kortvarig sjukdom, men i någon del av verksamheten såsom receptionen blir det aktuellt vid en hög sjukfrånvaro. Arbetsgivarenheten ser ett behov av att förstärka bemanningen vid ökat vikarieintag på socialförvaltningen, det är svårt att sja om hur långvarig denna förstärkning blir men för exempelvis höstmånaderna kan enhetens underskott öka med ca 150 tkr.

Kommunstyrelsens egen verksamhetsbudget kan lämna ett större överskott än 650 tkr om samma restriktiva linje fortsätter även under hösten. Näringslivsenheten har externa intäkter även år 2020 från Tillväxtverket i samma storleksordning som år 2019 vilket innebär att arbetet fokuserats i den riktningen i form av detaljplan industriområde, utvecklingsplan besöksnäring och process vattenutredning. År 2019 innebar detta fokus ett överskott gällande enhetens egen verksamhetsbudget. Men coronakrisen påverkar dock denna enhet i högsta grad med en ökad arbetsbelastning och utgifter riktade mot den hittills hårdast drabbade näringarna: hotell, restaurang och handeln. Det kan behövas resursförstärkning riktad mot besöksnäringen för att hjälpa till både i krisperioden som föreligger nu, och sedan när samhället startar. Då behöver intresset för besökare till orten stimuleras. Detta scenario kan påverka prognosen.

Staben ser ett underskott gällande upphandling och bilpoolen men detta bör kunna täckas till stor del av små överskott gällande övriga enheter. Bilpoolen har ett underskott utifrån ett avsevärt lägre antal bokningar och resor under perioden. Detta innebär dock överskott i andra verksamheters budget för resekostnader. Stadsnätets intäkter beräknas i detta skede till största del användas till det pågående utvecklingsarbetet runt stadsnätet. Det är svårt att bedöma det exakta behovet av fortsatta konsultinsatser gällande dokumentation och uppgradering av stadsnätet vilket innebär att påverkan på prognostiserade utfallet kan uppstå.

#### *Händelser av väsentlig betydelse*

**Under kommunstyrelsen finns den nybildade säkerhetsenheten som fått ta en ledande roll i kommunens krishantering vid två tillfällen hittills under år 2020.**

I början på februari stängdes Kalixbron av säkerhetsskäl av den entreprenör som arbetar med bygget av den nya bron över Kalix Älv. Detta innebar störningar för en rad samhällsfunktioner såsom exempelvis hemtjänsten, räddningstjänst m.m. men påverkade också medborgarnas vardag i form av en ansträngd trafiksituation genom byn Gammelgården med långa restider som följd. Kommunens krisledningsstab aktiverades under en dryg vecka under ledning av säkerhetschefen för att samordna hanteringen av den uppkomna situationen. Informationsenheten arbetade intensivt med att informera medborgarna kontinuerligt om läget via alla tillgängliga informationskanaler.

I mars eskalerade samhällskrisen orsakad av viruset covid-19. Kommunens krisledningsstab sammankallades återigen där dagliga möten snabbt infördes under perioden mitten av mars till mitten av juni, med därpå följande veckovisa möten hela sommaren. Mötesstrukturen innebar en effektiv samordning av samtliga förvaltningars arbete med att förebygga smittspridning inom kommunens verksamheter och i samhället. I denna kris hade socialförvaltningen den mest centrala rollen, utbildningsförvaltningen har också påverkats i hög grad genom att digital undervisning bedrivits inom gymnasieskolan under flera vårmånader och bland annat en tidigare lagd avslutning av vårterminen för Innanbäckens skola vilket också blev en riksnyhet. Kost- och lokalvårdsorganisationen inom samhällsbyggnadsförvaltningen har ställt om sin verksamhet för att förebygga smittspridning och fritids- och kulturförvaltningen har hanterat stängningen av en rad fritidsanläggningar. Säkerhetsenheten har samordnat volontärarbetare för att handla dagligvaror till riskgrupper. Informationsenheten har också i denna kris haft en viktig roll gällande såväl intern information inom organisationen som extern samhällsinformation.

I slutet på mars aktiverades även Krisledningsnämnden. Krisledningsnämnden har tagit en rad beslut såsom att köpa platser för evakueringsboende, restauranglunch till gymnasieelever, presentkort till anställda samt att inrätta en ungdomsfond.

I efterverkningarna av Coronapandemin har Näringslivsenheten arbetat med att kartlägga företagens behov av stödjande insatser. Den sammanfattande bilden är att besöksnäring och handel på kort tid har fått en kraftigt försämrad likviditet med anledning av uteblivna intäkter och avbokningar. Inom industri- och tekniksektorn har påverkan på företagen inte skett lika snabbt. Samtidigt berör krisen allt fler företag ju längre den pågår.

Med anledning av coronavirusets utveckling och dess påverkan på företagens ekonomi har näringslivsenheten inrättat en förstärkt företagssupport. Företagen kan vända sig till företagssupporten för att få kostnadsfri coachning av kvalificerade rådgivare

Inom kommunledningsförvaltningen, såväl som inom resten av kommunen, har personal som har möjlighet utifrån respektive verksamhet, arbetat hemifrån på distans i den utsträckning som passat respektive anställd. Detta har varit ett led i att minska risken för smittspridning inom organisationen.

År 2020 har hittills varit ett på alla sätt ovanligt år med en omvälvande samhällskris, men verksamheten har i stora mått också arbetat på med de processer som måste fortgå. I den andan kan nämnas att hela kommunens upphandlingsverksamhet samordnats under kommunledningsförvaltningen under våren.

## 2.1.2 Investeringsredovisning

| Investeringsredovisning                     | Utgifter sedan projektens start |              |              | Varav: investeringar 2020 |              |              |
|---------------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|
| Färdigställda projekt                       | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall  | Avvikelse    | Budget                    | Utfall       | Avvikelse    |
| <b>Ram investeringar</b>                    |                                 |              |              |                           |              |              |
| <b>Summa ram investeringar</b>              |                                 |              |              |                           |              |              |
| <b>S:a färdigställda projekt</b>            |                                 |              |              |                           |              |              |
| Pågående projekt                            | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall  | Avvikelse    | Budget                    | Utfall       | Avvikelse    |
| Ram investeringar                           |                                 |              |              |                           |              |              |
| Kontorsinventarier                          | 500                             | 433          | 67           | 500                       | 433          | 67           |
| IT-reinvestering                            | 1 791                           | 257          | 1 534        | 1 791                     | 137          | 1 654        |
| Data- och Telekommunikation                 | 2 694                           | 24           | 2 670        | 2 694                     | 24           | 2 670        |
| Ledningsplats/skalskydd förvaltningsbyggnad | 2 000                           | 3 585        | -1 585       | 1 043                     | 1 619        | -576         |
| <b>S:a pågående projekt</b>                 | <b>6 985</b>                    | <b>4 299</b> | <b>2 687</b> | <b>6 028</b>              | <b>2 212</b> | <b>3 816</b> |
| <b>SUMMA INVESTERINGSPROJEKT</b>            | <b>6 985</b>                    | <b>4 299</b> | <b>2 687</b> | <b>6 028</b>              | <b>2 212</b> | <b>3 816</b> |

Investeringsprojektet som innehåller budget för Ledningsplats/skalskydd förvaltningsbyggnad har pågått sedan år

2018. Kommunen kommer att få bidrag som täcker en del av investeringen från Myndigheten för samhällsberedskap, MSB.

En modell utarbetas gällande bredbandsutbyggnad på landsbygden för åren 2020-2022. Detta arbete beräknas därmed inte att komma igång under år 2020, därför kan återstående medel hänförliga till budgetposten för Data- och telekommunikation komma att begäras överflyttade till nästkommande år. I övrigt är prognosen att använda tilldelade budgetmedel.

### 3 Fritids- och kulturnämnden

#### 3.1 Delårsrapport Fritids- och Kulturnämnden

Ordförande:

Britt-Inger Nordström

Förvaltningschef:

Karl-Göran Lindbäck

Behandlad i Fritids- och Kulturnämnden:

20201001

##### 3.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr

###### Helårsprognos

| (tkr)                                       |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Årsbudget                                   | 33 848           |
| Kapitalkostnader                            | 8 111            |
| Helårskostnader                             | 43 598           |
| <b>Budgetavvikelse</b>                      | <b>-1 639</b>    |
| <br><b>Budgetavvikelse i % av årsbudget</b> | <br><b>-3,9%</b> |

###### Driftredovisning

|                             | Periodbudget  | Utfall        | Periodavvikelse | Helårsprognos |
|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Fritids- och kulturchef     | 19 595        | 19 101        | 495             | -902          |
| Fritidsgården Frizon        | 95            | 117           | -22             | -10           |
| Enhet Kultur                | 2 649         | 2 449         | 201             | 0             |
| Enhet Fritid                | 3 416         | 4 653         | -1 236          | -1 027        |
| Föreningsstrateg            | 2 374         | 2 140         | 233             | 300           |
| <b>Summa nettokostnader</b> | <b>28 129</b> | <b>28 460</b> | <b>-329</b>     | <b>-1 639</b> |

###### Periodens resultat och helårsprognos

###### Helårsprognos

Fritids- och kulturnämnden prognostiserar som helhet ett underskott med 1 639tkr för helåret.

Fritids- och kulturchefens prognos för året är ett underskott på 902tkr. Det är svårt att uppskatta intäktsbortfallen eftersom det beror på hur länge pandemin av covid-19 fortsätter. Folkets hus har fått många avbokningar av konferenser, det har fått effekt att även Café Ankaret har fått mindre försäljning till konferenser. Även den dagliga försäljningen av Café Ankaret har minskat på grund av bland annat renovering. Evenemang har ställts in eller flyttas fram. Vassholmens verksamheter och café öppnades drygt tre veckor senare än planerat. Det berodde på att pontonbron inte kunde läggas på plats på grund av höga vattenflöden. Prognosen för Vassholmens café och verksamheten är ca 49 tkr bättre än mot budget. Det beror på att kostnaderna har varit lägre än de budgeterade men inkomstbortfallet är stort jämfört med den budgeterade intäkten. Underskottet består främst av Folkets hus och Folkets hus café rejäla underskott pga pandemin. Trots att man räknar med att verksamheterna på Folkets hus kommer igång så är inkomstbortfallen redan så pass omfattande. Prognosen är ett underskott med 800tkr på helåret jämfört mot det budgeterade, trots lägre kostnader. Beroende på hur bokningarna och försäljningen av förtäring utfaller fram till årsskiftet kan det prognostiserade underskottet revideras. Därför ser man över kostnader och försöker vara återhållsam. Intäkterna för en del hyror har minskat mot det budgeterade eftersom att man godkänt hyresreduceringar på grund av pandemin.

Fritidsgårdens prognos för året är ett underskott på 10tkr. Fritidsgården har hållits stängd i två veckor under mars månad, när man öppnade igen fanns restriktioner för antalet besökare. Under sommaren hade man verksamhet ute på Kalix lilla trästad och hade därför ingen försäljning från cafét. Vecka 40 beräknas fritidsgården att öppnas igen i sina lokaler. Underskottet beror på mindre intäkter i kioskens försäljning. Detta kan komma att påverka prognosen längre fram på helåret beroende på restriktioner för samhället.

Enhet kulturs prognos för året är en budget i balans. Biblioteken märker av restriktionerna på grund av pandemin genom att besökare och utlåning har minskat, än så länge märks det inte på ekonomin.

Enhet fritids prognos för helåret är ett underskott med 1 027tkr. Underskottet beror sedan tidigare på ökade verksamhetskostnader samt att service och tillgänglighet i anläggningar har medfört att kostnaderna har ökat. Före stängningen av kommunens idrottsanläggningar den 14 april hade intäkter minskat eftersom bokningar för hyra av hallar hade minskat i hög grad på grund av pandemin av covid-19. Försäljning av bad och gymkort hade minskat, även försäljningen i caféet på Sportcity hade minskat. Öppningen av anläggningar och hallar har kunnat ske tidigare än beräknat och därför har även prognosen förändrats till ett underskott på 1 028 jämfört med föregående uppföljning på ett underskott på 1 348tkr.

Föreningsstrategens prognos för helåret har en positiv årsavvikelse med 300tkr. Det beror främst på att ansökningar för föreningsstöd minskat, bland annat har en stor kulturförening försvunnit.

#### *Åtgärder för en budget i balans*

Kontinuerlig analys av budgetutfall utförs. Effektiviseringar görs vid behov men just nu är det näst intill omöjligt att få en budget i balans genom de uppkomna intäktsbortfallen på grund av pandemin. Service och tillgänglighet i anläggningar analyseras löpande.

#### *Faktorer som kan påverka resultatet*

De olika verksamheterna inom Fritids- och kulturnämndens områden kan medföra extra kostnader utöver budget. Intäkterna kan påverkas av minskat eller ökat nyttjande av kultur- och fritidsanläggningarna.

Smittspridningen av covid-19 har påverkat intäkterna för Fritids- och kulturnämnden på grund av avbokningar av konferenser samt att försäljning av förtäring till konferenser har avbokats, även många avbokningar av hallhyror har skett. Samt att hallar och anläggningar har varit stängda samt haft begränsning hur nyttjandet fått göras. Verksamheterna följer upp avbokningar för att kunna redogöra hur inkomstbortfall har uppstått samt sammanställer statistik över siffrorna. Det är svårt att beräkna intäkterna över året eftersom man inte har vetat när kommunens idrottsanläggningar kunnat öppnas. Under augusti månad har man öppnat anläggningar och hallar. Nu beror intäkterna på om bokningarna kommer upp i samma nivå som vanligt och om det kommer nya allmänna restriktioner.

#### *Händelser av väsentlig betydelse*

##### **Enhet fritid**

Det har varit ett väldigt speciellt år med Corona-19, som har påverkat vår ekonomi, verksamhet, samt personalen. Första tre o halv månaderna som var relativt likt tidigare år med enorm verksamhet i våra anläggningar, till total tystnad fr o m 14 april, när anläggningarna stängdes helt för idrottsliga sammankomster. Total återhämtning av ekonomin kommer att ta tid, kanske år innan vi kan vara i kapp. Nu när vi öppnat anläggningarna igen, föreningslivets bokningar, ser vi att efterfrågan på tider är som innan pandemin.

Minskning av personal på anläggningarna, effektivisering. Ekonomisk effekt under 2021.

##### **Folkets hus/Vassholmen**

Efter en bra start på året så tog det tvärstopp den 18 mars när i princip alla bokningar ströks, både externa och interna. Den 31 mars lossnade det lite när dom interna bokningarna och en del mindre externa började komma. Glädjande är att vid två tillfällen fått möjlighet att anordna Kommunfullmäktige och därmed fått testa vår teknik för att direktsända olika arrangemang.

Bron till Vassholmen blev tyvärr ca 3 veckor försenad p.g.a vattenflödet i älven, och naturligtvis är det ett inkomstbortfall av betydande karaktär. Inte nog med det utan av dom fem inbokade brölloppen på ön så blev bara ett genomfört. Vi tvingades också ställa in andra inplanerade kulturarrangemang på ön som ex. visafoton, hantverksmarknad m.m.

Vi beslutade att genomföra arrangemanget "Popkvinnor" i samarbete med Norrbottensteatern och Kalix Riksteaterförening. De 50 biljetterna som erbjöds såldes direkt och en riktigt fin föreställning som hade lockat minst det dubbla kunde genomföras nere på Strandängarna.

Summerar man det här ca halvåret så kan man säga att för Folkets Hus del så har interna bokningar aldrig varit så många, men däremot dom externa aldrig varit så få.

##### **Fritidsgården**

Fritidsgården hade öppet under vårterminen 2020 trots Covid-19. Vi utformade en trygg struktur där vi bland annat rengjorde mobiler, såg till att besökare börjar med att tvätta eller sprita händerna, möblerade om i gården samt påminde om avstånd. Endast 2 veckor hade vi stängt gården.



Kulturpreventionsprojektet The Darin Project, som drivs av Företag för unga inkluderade ca 40 individer vid olika tillfällen under våren. Projektet är planerat att slutföras under hösten. Tavlan som målas är 3,6 m x 2,4 m. Från och med juni erbjöd vi ungdomsverksamhet i Kalix Lilla Trästad. Planeringen har skett under hela våren och vi såg nytta i att kunna vara ute när det är pågående smittspridning.

Verksamheten inne i gården påverkades negativt på grund av att vi inte längre kunde locka in individer lika enkelt och tryggt i aktiviteter där man sitter nära varandra. Detta påverkade oss, men vi stärkte på andra områden. Förutom ungdomsverksamheten så har vi planerat verksamhet för ferieungdomar och allmänheten.

Då Covid-19 tog bort många möjligheter för många att resa så har vi fokuserat på att erbjuda så mycket som möjligt för så många som möjligt, främst barn ålder 1-12 år.

- Start av en helt ny verksamhet för Frizon, Kalix lilla Trästad (Trästaden).
- Handledning av totalt 24 ferieungdomar under sommaren.
- Olika aktiviteter för främst barnfamiljer och det är uppskattat och välbesökt hela sommaren.

Vi hade en månad längre öppen ungdomsverksamhet under sommaren än tidigare år. Handsprit vid varje hus i Trästaden och information på hela området om avstånd/smittspridning.

3 dagar i veckan öppen ungdomsverksamhet.

5 dagar i veckan aktiviteter öppet för allmänhet.

Fritidsgårdens besökare utformade och planerade Trästaden. (Målade husen, skapade material etc för barn/barnfamiljer).

Ferieungdomarna skötte driften. (Visade besökare, lekte med barnen etc)

Sommaren blev familjernas, ungdomarnas och barnens med ett stort utbud av aktivitet. Vi erbjöd feriearbete till många unga som annars hade varit utan.

TRÄSTADEN 2020 var ett stort preventionsprojekt, där inkluderingen, integrering och samband skapades mellan barn, ungdomar och vuxna genom uppmuntran, utformning och utförande av olika aktiviteter på plats tillsammans.

Där sammanhanget av en plats som skapades fick oss alla närmare varandra. Det blev succé.

Beröm från alla besökare. Många besök, men under trygga former. Kalixbor och utifrån. Ingen skadegörelse under hela sommaren.

### **Båtupphandling och kommunsamverkan Bottenvikens skärgård**

Vi har upphandlat regelbundna dagsturer till både Malören och Nordanskär, reparerat kajen och bytt till ny grill och möbler på Rånön och reparerat grillplatserna i Kohamn. Vi har investerat i ny brygga till Nordanskär. Vi får nya grillplatser efter inspelningen av Robinson till Halsön.

### **Enhet kultur/Bibliotek**

- Biblioteket och Konsthallen har haft öppet som vanligt trots Coronapandemin men har avstått från programverksamhet.
- Utökad service till kalixborna med Boken kommer verksamhet, dvs utkörning av böcker hem till riskgrupp samt äldre personer.
- Synliggjort bibliotekets digitala resurser med marknadsföringsinsatser, e-böcker, e-ljudböcker, streamad film (ny tjänst), e-tidskrifter och tidningar.
- Sommarboken- läsfrämjande verksamhet under sommaren till alla barn i Kalix. Stort deltagande och jämt fördelat mellan flickor och pojkar. Bokgåva till alla barn som deltagit.
- Sommarlovsaktiviteter i bibliotekets Skaparrum för barn under 3 veckor i juli. Välbesökta aktiviteter och jämt fördelat mellan pojkar och flickor.

### **Föreningsstrategen**

- Genomfört ett informations och dialogmöte - kultur den 18 februari. Föreningar och organisationer i Kalix kommun som arbetar med kultur var inbjudna. Region Norrbotten informerade om deras olika kulturstöd. FoK informerade om Kulturfesten. Träffen lockade 28 deltagare och 6 politiker.
- Stranderuset genomfördes som ett virtuellt motionslopp i samarbete med Kalix Runners, Team Sportia och Flow, onsdag 5 juni. Stranderuset tillsammans med Barnruset lockade över 500 deltagare. Ett virtuellt lopp är precis som vilket annat lopp som helst, men ändå inte. Förbudet mot offentliga tillställningar med fler än 50 deltagare tvingade oss att tänka annorlunda. Vi ställde inte in vi ställde om. Det som skiljer ett virtuellt lopp från ett vanligt lopp, är att man själv bestämmer var man vill genomföra loppet. Stranderuset hade deltagare från Kalix och övriga Sverige.
- Lilla Midnattsolstrampen genomfördes i samarbete med Morjärvs SK och Team Sportia, onsdag 1 juli.

- För att följa Folkhälsomyndighetens rekommendationer för att hindra smittspridning stängde Kalix kommuns alla idrottshallar för träning från och med den 14 april. Detta gällde också SportCity med bad och gym. Idrottshallarna öppnades igen den 6 augusti.
- Fritids- och kulturförvaltningen i samarbete med Kalix Discgolf har under sommaren anlagt en 18 håls Discgolfbana på Djuptjärns friluftsområde.
- Startat uthyrning av lokaler i Föreninghuset (tidigare Dagcenter). Funktionsrätt Kalix, RSMH Kalix, Vår kulturvagg, Kalix För Alla, Hjärtlung Kalix samt pensionärsorganisationerna SKPF och SPF är några av de föreningar som har flyttat in och har verksamhet i lokalerna.
- Arrangerat Naturvårdens dagar i Kalix, 28-29 augusti med aktiviteter som guidade tur på Vassholmen och prova på discgolf, mm.
- Tagit över driften av Töre IP.

Renoveringen efter branden på Kalix IP är färdig. Den nya byggnaden inrymmer; omklädningsrum, sekretariat, klubbrum, kontor, och lokaler för media/press/tv.

### 3.1.2 Investeringsredovisning

| Investeringsredovisning            | Utgifter sedan projektens start |                    |                  | Varav: investeringar 2020 |               |                  |
|------------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------|---------------------------|---------------|------------------|
| Färdigställda projekt              | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall        | Avvikelse        | Budget                    | Utfall        | Avvikelse        |
| <b>Summa riktade investeringar</b> |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| <b>Ram investeringar</b>           |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| Sparklist sargen PartArena         | 50                              | 50                 | 0                | 50                        | 50            | 0                |
| Brygga Nordanskär                  | 130                             | 130                | 0                | 130                       | 130           | 0                |
| <b>Summa ram investeringar</b>     | <b>180</b>                      | <b>180</b>         | <b>0</b>         | <b>180</b>                | <b>180</b>    | <b>0</b>         |
| <b>S:a färdigställda projekt</b>   | <b>180</b>                      | <b>180</b>         | <b>0</b>         | <b>180</b>                | <b>180</b>    | <b>0</b>         |
| <b>Pågående projekt</b>            | <b>Beslutad totalutgift</b>     | <b>Ack. utfall</b> | <b>Avvikelse</b> | <b>Budget</b>             | <b>Utfall</b> | <b>Avvikelse</b> |
| <b>Ram investeringar</b>           |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| Elljusspår byte elstolpar          | 500                             | 0                  | 500              | 500                       | 0             | 500              |
| Badplatser upprustning             | 50                              | 18                 | 32               | 50                        | 18            | 32               |
| Vassholmen verksamhets förbättring | 100                             | 34                 | 66               | 100                       | 34            | 66               |
| Rudträskbacken belysning           | 170                             | 66                 | 104              | 170                       | 66            | 104              |
| Biblioteket uppgradering           | 200                             | 26                 | 174              | 200                       | 26            | 174              |
| Discgolfbana                       | 100                             | 77                 | 23               | 100                       | 77            | 23               |
| Uppr. tennisb. Kärkekestigen       | 130                             | 37                 | 93               | 130                       | 37            | 93               |
| Inventarier Folkets hus            | 1 000                           | 0                  | 1 000            | 1 000                     | 0             | 1 000            |
| Invram Fritid/kultur               | 570                             | 0                  | 570              | 570                       | 0             | 570              |
| <b>S:a pågående projekt</b>        | <b>2 820</b>                    | <b>258</b>         | <b>2 562</b>     | <b>2 820</b>              | <b>258</b>    | <b>2 562</b>     |
| <b>SUMMA INVESTERINGSPROJEKT</b>   | <b>3 000</b>                    | <b>438</b>         | <b>2 562</b>     | <b>3 000</b>              | <b>438</b>    | <b>2 562</b>     |

Årsbudgeten för Fritids- och kulturförvaltningens investeringar uppgår till 3000 tkr.

Investeringarna för Sparklist sargen PartArena samt brygga Nordanskär är färdigställda och beräknas vara färdigbetalda.

För perioden har investeringar för Elljusspår byte elstolpar samt Inventarier Folkets hus ännu inga kostnader, dessa beräknas få kostnader och färdigställas innan årets slut. 570 tkr är ännu inte fördelade, men kommer att fördelas

inom år 2020. Resterande investeringar är påbörjade och beräknas bli färdiga under 2020.

## 4 Utbildningsnämnd

### 4.1 Delårsrapport Utbildningsnämnden

Ordförande:

Sven Nordlund

Förvaltningschef:

Charlotte Sundqvist

Behandlad i Utbildningsnämnden:

2020-10-09

#### 4.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr

##### Helårsprognos

| (tkr)                                       |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Årsbudget                                   | 361 978          |
| Kapitalkostnader                            | 12 591           |
| Helårskostnader                             | 373 324          |
| <b>Budgetavvikelse</b>                      | <b>1 245</b>     |
| <br><b>Budgetavvikelse i % av årsbudget</b> | <br><b>0,34%</b> |

##### Driftredovisning

| tkr                         | Periodbudget   | Utfall         | Periodavvikelse | Helårsprognos |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| Barnomsorg                  | 38 521         | 35 330         | 3 192           | 1 448         |
| Fria förskolor              | 7 955          | 8 307          | -353            | -350          |
| Förskoleklass               | 2 960          | 3 352          | -392            | -751          |
| Grundskola 1-9              | 54 161         | 56 813         | -2 651          | -3 321        |
| Friskola                    | 11 383         | 12 152         | -769            | -770          |
| Lokalkostnader              | 22 072         | 22 102         | -30             | 90            |
| Övriga kostnader            | 54 318         | 47 932         | 6 386           | 5 430         |
| Gymnasium                   | 48 195         | 44 539         | 3 656           | -623          |
| Vuxenutbildning             | 7 227          | 8 814          | -1 587          | 92            |
| <b>Summa nettokostnader</b> | <b>246 792</b> | <b>239 341</b> | <b>7 452</b>    | <b>1 245</b>  |

##### Periodens resultat och helårsprognos

Sökta bidrag tom 20200831 från Skolverket, Migrationsverket och Kulturrådet totalt 19 mkr och beviljade bidrag 15,5 mkr.

Periodresultatet för utbildningsförvaltningen uppgår till +7,5 mkr medan helårsprognosen uppgår till ett överskott om 1,2 mkr. **Grundskolans** verksamhet bidrar med +5,4 mkr till periodresultatet. och visar +1,8 mkr på helåret.

**Gymnasiet** har ett periodöverskott om +3,7 mkr och en helårsprognos om -0,6 mkr och **Vuxenutbildning** har ett periodunderskott om -1,6 mkr och helårsprognos ligger på +0,1 mkr.

Inom **Grundskolan** bidrar **Barnomsorg** (Förskola och fritids) med ett prognostiserat, sammanlagt överskott om 1,4 mkr på helåret för den centrala budgeten. Vissa förskoleenheter prognostiserar underskott på helåret på grund av att enheterna kommer att ha lediga platser under höstterminen och som en konsekvens delas inte all budget ut till enheterna utan blir kvar centralt. Vikariebehoven har på vissa förskoleenheter varit större än vad budget ger utrymme för och på vissa har kraftigt reducerat barnantal till följd av covid-19 har möjliggjort att bedriva verksamheten utan vikarier trots hög sjukfrånvaro hos personalen. Förskolor prognostiserar ett överskott om 1,9 mkr. Fritids visar ett prognostiserat underskott om 0,5 mkr och beror på behov av personalförstärkning. Statens bidrag till ersättning av sjuklöner bidrar till prognostiserat överskott på området.

Budgeten till **Fria förskolor** visar på ett periodunderskott om 0,3 mkr och på helåret beräknas ett underskott om 0,3 mkr mkr på grund av ökat antal barn i verksamheterna.

Budgeten för **Friskola** redovisar ett periodunderskott om 0,7 mkr på perioden och en helårsprognos ett underskott om 0,7 mkr. Antalet elever i friskolans verksamheter ökar.

**Förskoleklass** har ett periodresultat om -0,4 mkr och en helårsprognos på -0,8 mkr. Prognostiserat underskott beror på överlappande personalkostnader kopplade till både pensioneringar och sjukskrivningar.

Området **Grundskola 1-9** visar ett underskott om 2,7 mkr på perioden och prognostiserar ett underskott om 3,3 mkr på helåret. Behovet av den behovsbedömda resursen som används för att möta de utmaningar skolorna ställs inför ökar och ger ett prognostiserat sammanlagt underskott för behovsbedömd resurs och småskoletillägg om 3,5 mkr. Budget för modersmål och Sva har inte räckt då kostnader ökar och pekar på ett underskott om 0,5 mkr på helåret. Interkommunala ersättningar inom grundskolan pekar på ett överskott på ca 0,6 mkr på helåret.

**Lokalkostnader** i för- och grundskolan har ett periodutfall -30 tkr och helårsprognos blir +90 tkr.

**Övriga kostnader** har ett periodutfall om 6,4 mkr och ett prognostiserat överskott om 5,4 mkr på helåret. Skolskjutsarna visar ett överskott om 0,3 tkr mkr på perioden och prognosen för helåret beräknas att bli - 0,1 mkr. Elevhälsan redovisar en periodöverskott om 180 tkr och ett helårsavvikelse om +70 tkr. Särskolan redovisar ett periodutfall +260 tkr och nämnden visar en periodutfall +100 tkr. Båda verksamheterna prognostiserar en budget i balans för helåret. Utfall för bidragen lärarlönelyftet och karriärtjänst beräknas att bli högre än budget och det finns intäkter av engångskaraktär där kostnader finns på olika verksamheter.

**Gymnasiet** har ett sammanlagt överskott om 3,7 mkr på perioden och räknar med ett underskott om 0,6 mkr mkr på helåret. Gymnasiets verksamheter redovisar ett överskott om 2,9 mkr på perioden och visar på en helårsprognos om 0,9 mkr. De interkommunala ersättningarna redovisar ett överskott om 0,8 mkr och bedöms ha ett underskott om 1,5 mkr på helåret.

**Vuxenutbildning** har ett underskott på 1,6 mkr på perioden och räknar med att ha ett överskott om 93 tkr på helåret.

Sammanfattningsvis kan konstateras att delvis tack vare tillfälliga intäkter från Migrationsverket till förskola grundskola och gymnasiet, satsningar från staten såsom Likvärdig skola och del av Lågstadiesatsning har behov inom ramen för både barn i behov av stöd samt småskoletillägget kunnat tillgodose. Posten "Behovsbedömd resurs" går trots det kraftigt back då behovet successivt ökat de senaste 4 åren. Prognosen förutsätter att söka och beviljade bidrag kommer in som planerat.

#### *Åtgärder för en budget i balans*

Utbildningsförvaltningen arbetar löpande med åtgärder för att hålla budget i balans. Det krävs att verksamheterna klarar av att anpassa personalstyrkan till ett minskande barnantal för att inte underskott skall uppstå. Genomgång och uppföljning av vikarieanvändning genomförs kontinuerligt under året och nya skriftliga rutiner tillämpas för vikarieanskaffning. Vikarieanvändning följs upp löpande och vikariebehovet kontrolleras med hjälp av Tempus, ett webbaserat verktyg för närvaroregistrering i förskola och fritidshem. Vi genomför nu försök med att registrera personalen också i Tempus för att ytterligare få kontroll på säkerhet, arbetsmiljö och effektivitet.

Det krävs relativt stora omprioriteringar mellan verksamheter där budgetmedel flyttas till den Behovsbedömda resursen för att inte sluta med underskott vid årets slut. Det betyder att andra områden måste klara av att anpassa sig till en lägre budet.

#### *Faktorer som kan påverka resultatet*

Det finns stor osäkerhet med utfallet av återsökta ersättningar från Migrationsverket och innebär att utfallet kan bli antingen sämre eller bättre. Andelen avslag på återsök som Migrationsverket beslutat om har ökat och antalet asylsökanden minskat.

Antal elever som enligt lag ska erbjudas Svenska som andraspråk, modersmålsundervisning och studiehandledning ökar i takt med att ersättningarna från Migrationsverket minskar. Eleverna som är skrivna i Kalix kommun ska vi erbjuda denna undervisning och det medför i dagsläget ökade kostnader motsvarande ca 3,0 tjänster jämförd med tilldelad budget.

Vuxenutbildning kommer att fortsätta samverkan med Femkanten, där fokus är att söka de statsbidrag som går att söka i syfte att utveckla verksamheten utifrån branschens och studenters behov. Covid-19 har lett till vissa utmaningar bland annat i form av ökat söktryck framförallt yrkesvux utbildningar. Extra statsbidrag har sökts via Femkanten.

#### *Händelser av väsentlig betydelse*

Våren 2020 har varit annorlunda pga Corona. En del av de planerade aktiviteterna har blivit inställda men vi har försökt sköta det som fungerat via digitala lösningar. Gymnasieskolan och Vuxenutbildningen har skött sin

undervisning på distans vilket inneburit att lärare har tvingats ställa om sin undervisning helt och hållet. Sammantaget kan sägas att omställningen har gått bra och personalen har gjort ett fantastiskt arbete. Grundskolan har förberett sig på att ställa om till distansundervisning men behövde inte genomföra det. En av grundskolorna, Innanbäckens skola, stängdes en vecka före sommarlovet på grund av stor smitta och svårigheter att få tag på personal.

### **Rörelse i skolan**

Första punkten är "hålla i och hålla ut" vilket vår hälsoinspiratör gjort efter bästa förmåga med tanke på hur det sett ut denna termin. Hon upplever att vi på dessa två år kommit långt ute i skolorna och förskolorna i hur vi ser på rörelse och fysisk aktivitet. Då hon är ute bland pedagoger så är det tydligt att många av dem har tagit till sig mycket av det hon försökt lära ut och att de jobbar aktivt med barnen på olika sätt utifrån sina nya kunskaper. Pedagogerna i åk F-6 jobbar dagligen med motoriska grundrörelser, aktiva raster och rörelsepauser. Mycket har hänt även på Manhemskolan också fast på ett annat sätt. Hon har jobbat mycket detta läsår med utbildningar till eleverna och har varit ute i alla klasser på Manhemskolan vid tre tillfällen och de har fått föreläsningar om skärmtid, sömn och ergonomi. Alla lever har dessutom fått göra en test för att se hur "beroende" man är av sin mobiltelefon/sitt spelande. Hon upplever att detta varit väldigt positivt och att det uppskattats av både lärare och elever. Ergonomiutbildningar har alla pedagoger och alla elever på Manhemskolan fått.

### **Förskolan**

Projekt jämställdhet pågår

Paletten har flyttat till Fyren, bredvid Näsbyskolan

Under våren hade förskolan väldigt få barn närvarande i sin verksamhet.

### **Grundskolan**

Är med i ett SIS-projekt:

*Man vill om man kan och får rätt förutsättningar – Ett projektarbete med fokus på tillgänglig lärmiljö för elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.* Ett projekt som har genomförts under läsåret 2019-2020. Målet med projektet har varit att öka tillgängligheten och likvärdigheten i alla skolor i Kalix Kommun och därmed kvalitetssäkra verksamheten utifrån vårt uppdrag. Målgruppen är elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Projektets resultat ska leda till en vidgad syn på begreppet normalitet och en ökad måluppfyllelse för elever med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning. Vi ville även långsiktigt främja en tillgänglig lärmiljö genom att göra anpassningar till en del i det dagliga planeringsarbetet, dvs att lärare redan vid planeringen av arbetet i skolan ska ta hänsyn till olika metoder och aspekter som främjar lärande för målgruppen. Projektet vilade på fyra ben: litteraturstudier, valda utvecklingsområden på specialpedagogers respektive enheter (skolor), praktiskt arbete ute på fältet samt redovisning i hela gruppen av de olika studierna som skett på varje enhet (grundskolan i Kalix). Dessa delar vävdes sedan samman för att kunna utveckla pedagogiska förhållningssätt och metoder samt det särskilda stödet för att öka måluppfyllelsen. Vi ville också arbeta fram en mall för att säkerställa att varje skola går igenom viktiga aspekter för att öka tillgängligheten på den egna skolan.

### **Gymnasiet**

Vi behöver nu under hösten utvärdera/analyser hur distansstudierna under våren och sommaren påverkat elevers resultat och progression. Lärarna har haft fysiska möten/handledning med enskilda elever eller i små grupper i möjligaste mån. Lärarna har även använt google hangouts som verktyg i distansundervisningen.

### **Vuxenutbildningen**

En konsekvens av restriktionerna var att Vuxenutbildningen begränsa antalet studieformer, som vi kunde erbjuda; klassrumsundervisning i grupp omöjliggjordes och praktiska inslag (speciellt i vårdkurser) blev omöjliga att genomföras och fick ställas in. Trots dessa utmaningar blev 15 diplomerade undersköterskor klara med sina utbildningar. Vi behöver nu under hösten utvärdera/analyser hur distansstudierna under våren och sommaren påverkat elevers resultat och progression. Lärarna har haft fysiska möten/handledning med enskilda elever eller i små grupper i möjligaste mån. Lärarna har även använt google hangouts som verktyg i distansundervisningen.

### **Kulturskolan**

Vanligtvis har Kulturskolan en stor mängd föreställningar av olika slag, särskilt på våren, där så gott som 100% uteblev. Därutöver påverkades vi förstås av allt det vardagliga som alla andra, men vår publika verksamhet slogs ut totalt.

#### 4.1.2 Investeringsredovisning

| Investeringsredovisning              | Utgifter sedan projektens start |              |              | Varav: investeringar 2020 |              |              |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|
| Färdigställda projekt                | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall  | Avvikelse    | Budget                    | Utfall       | Avvikelse    |
| <b>Ram investeringar</b>             |                                 |              |              |                           |              |              |
| <b>S:a färdigställda projekt</b>     |                                 |              |              |                           |              |              |
| Pågående projekt                     | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall  | Avvikelse    | Budget                    | Utfall       | Avvikelse    |
| <b>Riktade investeringar</b>         |                                 |              |              |                           |              |              |
| Arbetskläder                         | 150                             | 0            | 0            | 150                       | 0            | 0            |
| <b>Summa riktade investeringar</b>   | <b>150</b>                      | <b>0</b>     | <b>150</b>   | <b>150</b>                | <b>0</b>     | <b>150</b>   |
| <b>Ram investeringar</b>             |                                 |              |              |                           |              |              |
| Fyren                                | 691                             | 0            | 691          | 691                       | 0            | 691          |
| Inventarier Gymnasiet                | 750                             | 492          | 258          | 750                       | 492          | 258          |
| IKT                                  | 1 350                           | 917          | 433          | 1 350                     | 917          | 433          |
| Inventarier BOG                      | 750                             | 0            | 750          | 750                       | 0            | 750          |
| <b>Summa ram investeringar</b>       | <b>3 541</b>                    | <b>1 409</b> | <b>2 132</b> | <b>3 541</b>              | <b>1 409</b> | <b>2 132</b> |
| <b>S:a pågående projekt</b>          | <b>3 691</b>                    | <b>1 409</b> | <b>2 282</b> | <b>3 691</b>              | <b>1 409</b> | <b>2 282</b> |
| <b>SUMMA<br/>INVESTERINGSPROJEKT</b> | <b>3 691</b>                    | <b>1 409</b> | <b>2 282</b> | <b>3 691</b>              | <b>1 409</b> | <b>2 282</b> |

Investeringar redovisar på perioden totalt 1408 tkr. Utvecklingen av datamiljön fortsätter enligt den långsiktiga digitaliseringsplan som finns framtagna och som gäller för alla verksamheter, 916 tkr för perioden och enligt budget 1350 tkr på helåret. Ombyggnation av lokalen Fyren prognostiseras bli 691 tkr på helåret. Inom gymnasiet har skaffats utbildningsutrustning för 0,5 mkr på perioden och helårsprognos beräknas att bli 750 tkr, enligt budget. Budgeterade riktade medel till arbetskläder beräknas bli 150 tkr på helåret.

## 5 Samhällsbyggnadsnämnd

### 5.1 Delårsrapport Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande:

Stig Karlsson

Förvaltningschef:

Mårten Öhman

Behandlad i Samhällsbyggnadsnämnden:

2020-09-29

#### 5.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr

##### Helårsprognos

| (tkr)                                       |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Årsbudget                                   | 52 169            |
| Kapitalkostnader                            | 818               |
| Helårskostnader                             | 54 887            |
| <b>Budgetavvikelse</b>                      | <b>-1 900</b>     |
| <br><b>Budgetavvikelse i % av årsbudget</b> | <br><b>3,59 %</b> |

##### Driftredovisning

|                             | Periodbudget  | Utfall        | Periodavvikelse | Helårsprognos |
|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Nämnd och stab              | 3 617         | 3 465         | 152             | 0             |
| Teknisk försörjning         | 13 268        | 15 411        | -2 143          | -1 600        |
| Fastighetsavdelningen       | 7 579         | 4 983         | 2 596           | 0             |
| Bygg och Miljö              | 2 796         | 2 673         | 123             | 0             |
| Räddningstjänsten           | 9 501         | 10 022        | -521            | -300          |
| <b>Summa nettokostnader</b> | <b>36 761</b> | <b>36 554</b> | <b>207</b>      | <b>-1 900</b> |

##### Periodens resultat och helårsprognos

Samhällsbyggnadsförvaltningens resultat för perioden redovisar ett överskott på 207 tkr mot periodbudgeten. Prognosen för helåret pekar på ett underskott motsvarande 1 900 tkr.

*Nämnd och stab* redovisar ett överskott på 152 tkr mot periodbudgeten och prognosen för helåret är en budget i balans vid årets slut.

*Teknisk försörjnings* resultat för perioden är ett underskott på 2 143 tkr mot periodbudgeten. Prognosen för helåret för den *skattefinansierade verksamheten* tyder på ett underskott på 1 600 tkr. En förklaring till differensen mellan resultatet för perioden och helårsprognosen är att 460 tkr belastar avdelningen avseende projektet Sörens hamn där Länsstyrelsen gett avslag på bidragsansökan. För att täcka denna kostnad har KS beslutat att tillskjuta medel samt gett förslag till KF att fatta beslut om en avbetalningsplan till Sörens hamnförening på resterande medel.

Den skattefinansierade verksamhetens prognosticerade underskott på 1 600 tkr beror i första hand på underskottstäckning stöd till regionaltrafik. Länstrafiken har inkommit med slutliga underskottstäckningen för 2019 vilket motsvarar 1 400 tkr över tidigare prognos. Detta belastar 2020. Posten kan inte påverkas av avdelningen och det finns inte heller möjlighet att kompensera inom övrig skattefinansierad verksamhet. Lokaltrafikens resande och intäkter har påverkats av Covid-19 vilket vid halvåret medfört ökade kostnader med 100 tkr och som helårsprognos på 200 tkr.

*Teknisk försörjnings* prognos för helåret för de *taxefinansierade verksamheterna* VA och Renhållning tyder på en budget i balans.

*Fastighetsavdelningens* resultat för perioden har förbättrats och prognosen för helåret är en budget i balans. Inom fastighetsdriften redovisas ett underskott i form av höjda försäkringspremier till följd av ny upphandling, taksättning samt övertidsersättning till personal vid ökad jourutryckning. Försäkringspremierna har kraftigt höjts i år och är en kostnad förvaltningen inte kan påverka vilket ger en budgetavvikelse för helåret på ca - 1 200 tkr. De verksamheter som täcker upp fastighetsdriftens underskott är bostadsanpassningen med ett prognosticerat



överskott för helåret på 1 000 tkr samt kost- och lokalvårdsenheten med ett prognosticerat överskott för helåret på 700 tkr.

Fastighetsavdelningens resultat för perioden är ett överskott på 2 596 tkr mot periodbudgeten. Differensen mellan resultatet för perioden och helårsprognosen kan förklaras med att avvikelsen mot periodbudget på försäkringspremierna hittills i år täcks upp av dels lägre energiförbrukning tack vare ett för perioden varmare år än normalt och dels av att det finns ett överskott mot budget avseende kostnader för byggnadsentreprenader mm men där avdelningen räknar med att på helåret använda stor del av budgeten. Vidare kan differensen förklaras med att den kallare årstiden återstår vilket innebär högre uppvärmningskostnader årets sista månader samt att budgetavvikelsen avseende försäkringspremierna för årets sista månader tillkommer vilket inte finns med i periodresultatet.

*Bygg- och miljöavdelningen* redovisar ett överskott på 123 tkr mot periodbudgeten och prognostiserar en budget i balans för helåret.

*Räddningstjänstens* resultat för perioden är ett underskott på 521 tkr mot periodbudgeten. Prognosen för helåret pekar på ett underskott motsvarande 300 tkr. Orsaken till det prognostiserade underskottet beror på högre kostnader än budgeterat för drift- och underhåll för fordon och maskiner, fastigheten samt personalkostnader. Orsaken till de höga personalkostnaderna är bränder där insatsen pågått under en längre tid, vid bland annat bränder i byggnader och skogsbranden på Bergön.

#### *Åtgärder för en budget i balans*

Återhållsamhet inom samtliga områden. Att löpande prioritera och analysera behov av alla inköp. Ständig uppföljning av verksamheternas kostnader. Arbetet pågår med att finna åtgärder som både på kort och på lång sikt bidrar till nollresultat.

*Fastighetsavdelningen:* Inom kost- och lokalvård fortsätter arbetet med att söka samarbete med övriga förvaltningar. Dels rörande effektiviseringsförslag som presenterades i samband med genomlysningen och dels med att skapa förståelse hos övriga förvaltningar för att en del beslut de tar även påverkar kost- och lokalvårdsenheten.

*Räddningstjänsten* ser i nuläget inga möjligheter att uppnå en budget i balans vid årets slut.

#### *Faktorer som kan påverka resultatet*

*Nämnd och stab:* Enheten *Samhällsplanering* noterade under 2019 att antalet ansökningar av inkomna detaljplaner minskade i förhållande till tidigare år vilket även överensstämmer med uppgifter från andra kommuner i länet, något som kan kopplas till en viss avmattning i den svenska ekonomin då. Våren 2020 skedde en ytterligare inbromsning av antalet inkomna detaljplaner på grund av covid-19. Under sommaren 2020 har dock en viss uppgång kunna skönjas och fram till utgången av augusti har fem nya detaljplaner startas. Detta gör att enheten ser en förbättrad möjlighet att nå upp till budgeterade intäkter.

Enheten får inte full kostnadstäckning via skattemedel för personalkostnader m.m. Möjlighet till extra intäkter är att kunna debitera kunder för handläggning och upprättande av detaljplaner. Enhetens resultat påverkas därmed av antal inkomna ärenden men även av vad enheten arbetar med i övrigt. Enheten *Samhällsplanering* arbetar med många projekt som är resurskrävande men som inte genererar några intäkter. Exempelvis har enheten hittills i år arbetat med två översiktsplaneprocesser och en utvecklingsplan. Enheten jobbar även med tre omfattande detaljplaner som beställts av KS och under hösten kommer arbetet med att upprätta en ny kommuntäckande översiktsplan startas. Kommunen erhåller genom utvecklingsenheten stödpengar från Tillväxtverket för konsult hjälp i vissa av dessa projekt vilket är bra. Inga tilläggsanslag har dock erhållits från KS för egen personalkostnad vilket påverkar enhetens resultat negativt.

*Teknisk försörjning:* Stöd till regionaltrafik baseras på prognos från Länstrafiken. Kostnader för den verksamheten kan ej påverkas av förvaltningen och överstiger tilldelade medel. Länstrafiken har meddelat att resultatet för utfallet 2019 ger ett underskott på 1 400 tkr. Ett underskott av den storleken är svår för avdelningen att hantera inom befintlig ram. Dock är det verkliga utfallet för 2020 ännu en osäkerhet. Intäkter på såväl regionaltrafik och lokaltrafik kan påverkas av minskat resande på grund av Covid-19.

Gatubelysningen är en osäker post som följs upp under året, redan nu ses stora reparationskostnader. Indexregleringar på gällande avtal inom vinterväghållning och maskiner ger ökade kostnader vilket kan påverka resultatet. Under våren har verksamheten haft ökade kostnader för åtgärder att förhindra översvämningar på grund av senaste vinterns väderförhållande. Vi ser även ökade beläggningsskador till följd av detta.

På taxefinansierade verksamheten VA ser vi minskade intäkter/försäljningsvolym under perioden, detta har följts

upp under året och fortsätter följas upp. Uppföljning hittills i år visar minskade försäljningsvolym och intäkter motsvarande ca 1 mkr från främst industriverksamheter och även egna VA-anläggningar som haft en för hög preliminär förbrukning vilket medfört återbetalning efter avläsning. På enskilda poster kan ses att avvecklingen av Setras såganläggning på Rolfs medför minskade intäkter på cirka 500 tkr på årsbasis. Indexregleringar på gällande avtal på maskiner ger ökade kostnader vilket kan påverka resultatet.

*Fastighetsavdelningen:* Avdelningen arbetar med att försöka täcka delar av den ökade kostnaden för försäkringspremier med bl.a. återhållsamhet inom övriga områden för att minimera underskottet. Det som också kan påverka resultatet är myndighetskrav samt fastighetsreparationer och underhåll. Utifrån sparkravet som förvaltningen fick till 2020 har budgeten dragits ner för el och fjärrvärme. Avdelningen befarar att effektiviseringsåtgärder inte kommer hinna genomföras och få effekt i samma utsträckning som budgeten drogs ned med.

Inom kost- och lokalvård pågår upphandlingar på några områden och farhågor finns om att upphandlingarna kan leda till högre kostnader än budgeterat. Sliten utrustning i både kök och lokalvård medför stora kostnader för reparationer, underhåll och nyanskaffning.

I och med den kris som spridningen av Corona-viruset har skapat ser avdelningen både tillkommande och avgående kostnader.

Tillkommande kostnader för bl.a. utökning av antal timmar i både kök och lokalvård (ökad frekvens och tillkommande moment), vikarietimmar vid sjukfrånvaro, förbrukningsmaterial (handsprit, ytdesinfektion, handtvål, handtorkpapper, kem, engångshandskar, förkläden, huvudbonader matformar, transportboxar m.m.) samt även lägre intäkter till kostenheten i och med att ingen mat serverats vid gymnasiet.

Med anledning av pandemin så har kostenheten haft 490 tkr lägre livsmedelskostnader än per samma period 2019. Detta på grund av att gymnasieskolan har varit stängd del av vårterminen samt att det sedan mars månad inte serverats salladsbufféer. Kost- och lokalvårdsenheten har också kunnat hålla nere personalkostnaderna genom att omfördela medarbetare från stängda enheter (gymnasium, sporthallar, simhall) till enheter där behov funnits, istället för att ta in vikarier. Färre barn närvarande i förskolor och skolor, som sannolikt stannat hemma vid förkylningssymptom i större utsträckning och följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer, har också bidragit till minskade kostnader.

Vidare har lokalvårdsenheten inte haft några kostnader för höghöjdsstädning i avvaktan på upphandling av tjänsten, vilken pågår. Detta resulterar i ett överskott mot periodbudgeten på 400 tkr. Del av budgeten för höghöjdsstädning kommer att nyttjas innan årets slut.

För 2020 har kost- och lokalvårdsenheten budgeterat för en resursgrupp med en lokalvårdare och tre kockar. Kockarna har tillträtt sina tjänster i mitten av april, i maj och i mitten av augusti. Lokalvårdaren har innehaft sin tjänst mars - juli. Det innebär att enheterna tom augusti 2020 inte nyttjat ca 600 tkr av budgeterat utrymme för resursteamet.

Den kompensation som getts till kost- och lokalvårdsenheten för en budget i balans inför 2020 verkar, vid ett normalår, täcka de kostnader verksamheten har. Det överskott som prognostiseras i år härrörs som beskrivits ovan till Covid-19, upphandling av höghöjdsstädning som verksamheten inväntar samt vakanser i det nyinrättade resursteamet där rekryteringar pågår.

*Bygg- och miljöavdelningen:* En förskjutning av intäkter kommer att ske då tillsynsavgifter (miljö och hälsoskydd) kommer att debiteras under september-oktober 2020 på grund av covid-19, tidigare år har avgifterna skickats ut under april-maj. I och med att tillsyner inte gjorts i samma omfattning som planerat på grund av Covid-19 så kan det innebära att tillsynerna enligt fastställda tillsynsplaner inte hinner genomföras. Om så är fallet innebär det att intäkter kommer periodiseras och flyttas till 2021 motsvarande de tillsyner som inte hunnit genomföras och då kan årets resultat påverkas då avdelningen inte når upp till de budgeterade intäkterna.

På uppdrag av smittskyddsläkaren gör avdelningen smittskyddskontroller covid-19, kontroller som genererar en kostnad på uppskattningsvis ca 250 tkr, men kan öka helt beroende på hur behovet ser ut och hur länge pandemin kvarstår. Arbetet med dessa smittskyddskontroller gör även att arbetet med tillsynerna enligt fastställda tillsynsplaner får stå tillbaka och risk finns att tillsynerna inte kommer hinna genomföras.

*Räddningstjänsten:* Drift och underhåll på fordon, maskiner och fastigheten samt larmfrekvensen och hur tidsomfattande räddningsinsatserna blir. Sedan i början på april har inga planerade tillsyner eller externa utbildningar genomförts med anledning av Covid-19. Nu är vi i ett normalläge och har påbörjat arbetet med att jobba ikapp tillsynsskulden, och målsättningen samt prioriteringen för verksamheten är att genomföra samtliga tillsyner enligt fastställd tillsynsplan. Om vi inte lyckas genomföra alla planerade tillsyner kommer det att innebära

ett större underskott än det prognostiserade då avdelningen inte når upp till de budgeterade intäkterna.

#### *Händelser av väsentlig betydelse*

*Övergripande:* Samhällsbyggnadsförvaltningen har, precis som övriga verksamheter, påverkats av Covid-19. Både med ökade och minskade kostnader, minskade intäkter samt tillkommande arbetsuppgifter som påverkat personal och verksamhet.

*Samhällsplanering:* Bostadsförsörjningen i kommunen är en av de viktigaste frågorna de kommande åren. Bl.a. kommer förvaltningen att arbeta med:

- Strategiska förvärv av fastigheter och markområden
- Markanvisningar
- GIS-samverkan östra Norrbotten
- Nya interna webbkartor
- Utvecklingsplan/fördjupad översiktsplan över Töreområdet. Utvecklingsplan för besöksnäringen i kommunen samt ny kommuntäckande översiktsplan.
- Handläggning av ca 10 detaljplaneprocesser, bl.a. ny detaljplan för Myrskatans industriområde och ny detaljplan på Rågholmen i Vånafjärden för bostadsändamål.

#### *Teknisk försörjning:*

- Resecentrum; Haparandabanan fortgår i samråd med Trafikverket och Haparanda Stad. Persontrafik beräknas kunna starta April 2021
- Lokaltrafik; Resandet 2020 ser en minskning kopplat till Covid-19
- Projekt; Norra Parkgatan är renoverad både gällande VA och Gata. GC-väg till Risön från E4 är upphandlad med färdigställandedatum Juni 2021. Sanering av föroreningar Båtskärsnäs är inne i ett efterarbete med ytterligare provtagning och analyser.
- Investeringar i vattenverk och reningsverk pågår under året.
- Nytt vattenverk byggs i Vitvattnet. Nytt vattenverk påbörjat i Morjärv och projekteringar sker för att bygga nytt reningsverk i Båtskärsnäs. Beläggning av vägar, exempelvis Dalvägen, enskild väg i Ryssbält och ett antal vägar i tätorten är pågående under hösten. Byte av brandposter sker i samråd med Räddningstjänsten, flerårigt projekt. Belysning görs längs Strandpromenaden fram till Vassholmen under hösten.
- Planer; En skötselplan för alla kommunens parker och grönområden är antagen. Renovering av Nystadsplan pågår, liksom lekpark Björnstigen. Utöver detta har Strandängarnas lekpark kompletterats och ett antal ytterligare lekparker har fått ny lekutrustning. Ny Gång- och Cykelplan är klar och är uppe för antagande under hösten.
- Övrigt; Projektet SARETS-Trafikstrategi för Luleåregionen fortsätter under året, Kalix står som värdkommun 2020.
- Trafikverket bygger ny bro E4 över Kalix Älv; En ny bro över Kalix älv i Kalix ska byggas för att klara lastbilar upp till 74 ton, jämfört med dagens 64 ton. Bygget startade sommaren 2019. Den nya bron byggs nedströms om den befintliga bron och blir 320 meter lång och 15,2 meter bred. Bron kommer att få en 4 meter bred gång- och cykelbana. Den gamla bron rivs då den nya är färdigbyggd. Detta beräknas att ske 2022. Samhällsbyggnadsförvaltningen är inblandad i samråd och byggande av anslutande område vid infarten till Kalix när den nya bron står klar.

#### *Fastighetsavdelningen:*

- Näsbysskolan; Byte av fönster klart.
- Fritidens anläggningar; Renovering av Furuwallens omklädningsrum är klart, byte av tak på verkstaden (Kalix Golf) pågår, renovering av skidstadions klubbtrum påbörjas under hösten.
- Furuhedsskolan, hus F; takbyte pågår.
- Medverkar i bostadsbyggande; Tor 8 pågår. Förbereder överenskommelse gällande totalförvaltning av bostäder.
- Försäljning av Insikten och Grytnäs f.d. förskola pågår.
- I övrigt pågår ett flertal planerade energieffektiviserings och underhållsarbeten utifrån tilldelad investeringsram samt åtgärder med anledning av myndighetskrav.
- Strandängarna; byggnation av bastu klart.
- Revidering av internhyressystemet pågår.
- Kost- & lokalvård; Revidering av det Kostpolitiska programmet klart, förberedelser av ny livsmedelsupphandling pågår, resursteam inrättat men varit svårt att bemanna, upphandling av

höghöjdsstädning pågår. Åter en av landets kommuner som uppmärksammas för att snabbt ha ökat andelen ekologiska livsmedel (38,1 % 2019).

#### *Bygg- och miljöavdelningen:*

- Tillsyn; Det löpande tillsynsarbetet samt diverse inkommande ansökningar/anmälningar enligt våra olika ansvarsområden är helt dominerande av det som sker på avdelningen. Klagomålsärenden; Olovliga byggnader, ovårdade tomter, buller, eldning mm.
- Lovärenden inom Plan- och bygglagen är ca 130 per år vilket är oförändrat jämfört med samma period föregående år.
- Kontrollköp tobak
- Smittskyddskontroller ca 190 st, på grund av Covid-19, att livsmedelsverksamheter följer Folkhälsomyndighetens föreskrifter och allmänna råd om att förhindra smitta.
- Övrigt; Granskning av års-, miljö- och köldmedierapporter.

#### *Räddningstjänsten:*

- Regeringen har den 16 juni överlämnat en proposition med förslag på åtgärder för en mer likvärdig och effektiv kommunal räddningstjänst över hela landet. Syftet med förslagen är att skapa bättre förutsättningar att förebygga olyckor och minska skador till följd av olyckor. Ett av förslagen i propositionen är att kommunen ständigt ska upprätthålla en övergripande ledning av räddningstjänsten. Med anledning av detta så har det pågått och pågår fortfarande ett intensivt arbete mellan räddningstjänstorganisationerna i Norrbotten och Västerbotten, för att tillsammans skapa ett gemensamt ledningssystem som motsvarar de kommande lagkraven. Vi kan redan nu konstatera att de nya lagkraven kommer innebära ökade driftskostnader för samtliga kommuners räddningstjänstorganisationer. Lagförslagen föreslås träda i kraft 1 januari 2021, förutom förslaget om övergripande ledning som ska vara i drift 1 januari 2022.
- Under perioden 1 januari till och med 31 augusti har räddningstjänsten larmats ut på 172 insatser. Under 2019 var antalet 206 under samma period. Några av insatserna, bland annat tre bränder i byggnader och en skogsbrand har varit långvariga och resurskrävande, vilket också fått en påverkan på utfallet av personalkostnaderna för perioden.
- Personalläget för bemanningen i Töre har försämrats och det har varit perioder under året då vi inte kunnat upprätthålla beredskapen enligt det kommunala handlingsprogrammet. En rekrytering av tre nya medarbetare till Töre är genomförd och nu pågår en tre veckors internutbildning av dessa så de kan träda in i skarp tjänstgöring.

### 5.1.2 Investeringsredovisning

| Investeringsredovisning                                                                                                  | Utgifter sedan projektens start |               |                | Varav: investeringar 2020 |               |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|---------------|----------------|
| Färdigställda projekt                                                                                                    | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall   | Avvikelse      | Budget                    | Utfall        | Avvikelse      |
| <b>S:a färdigställda projekt</b>                                                                                         |                                 |               |                |                           |               |                |
| <b>Totalt riktade medel</b>                                                                                              |                                 |               |                |                           |               |                |
| Pågående projekt                                                                                                         | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall   | Avvikelse      | Budget                    | Utfall        | Avvikelse      |
| <b>Riktade investeringar</b>                                                                                             |                                 |               |                |                           |               |                |
| Tilläggsanslag för förvärv av mark/byggrätter, uppförande av bostäder samt köp och utveckling av tomter för bostadshus** | 65 000                          | 23 856        | 41 144         | 63 000                    | 19 873        | 43 127         |
| Infrastruktur nytt bostadsområde*                                                                                        | 3 000                           | 0             | 3 000          | 3 000                     | 0             | 3 000          |
| Industriområden*                                                                                                         | 20 000                          | 7 859         | 12 141         | 12 141                    | 0             | 12 141         |
| Resecentrum*                                                                                                             | 14 000                          | 3 549         | 10 451         | 12 236                    | 183           | 12 053         |
| VA*                                                                                                                      |                                 |               |                | 15 000                    | 5 444         | 9 556          |
| Brandposter*                                                                                                             | 7 000                           | 3 900         | 3 100          | 3 102                     | 1 562         | 1 540          |
| Parker/Grönområden/Lekplatser                                                                                            | 1 231                           | 175           | 1 056          | 1 126                     | 70            | 1 056          |
| GC-vägar*                                                                                                                | 8 888                           | 1 812         | 7 076          | 7 170                     | 94            | 7 076          |
| Säkra skolvägar GC-vägar*                                                                                                |                                 |               |                | 500                       | 0             | 0              |
| Vägar*                                                                                                                   |                                 |               |                | 5 000                     | 721           | 4 279          |
| Strandängarna utveckling*                                                                                                | 2 404                           | 1 681         | 723            | 1 109                     | 386           | 723            |
| Upprustning fritidsanläggningar                                                                                          |                                 |               |                | 5 000                     | 2 156         | 2 844          |
| F-huset*                                                                                                                 | 20 000                          | 1 677         | 18 323         | 18 843                    | 520           | 18 323         |
| Utemiljöer Soc fastigheter*                                                                                              | 500                             | 46            | 454            | 454                       | 0             | 454            |
| Utemiljöer skolor/förskolor*                                                                                             | 500                             | 434           | 66             | 174                       | 108           | 66             |
| Inköp/investering av bostäder*                                                                                           | 4 000                           | 2 063         | 1 937          | 2 030                     | 93            | 1 937          |
| Utbyggnad centrumskolan*                                                                                                 | 6 000                           | 5 177         | 823            | 823                       | 0             | 823            |
| <b>Summa riktade investeringar</b>                                                                                       | <b>152 523</b>                  | <b>52 228</b> | <b>100 295</b> | <b>150 708</b>            | <b>31 210</b> | <b>119 498</b> |
| <b>Ram investeringar</b>                                                                                                 |                                 |               |                |                           |               |                |
| Ram teknisk försörjning                                                                                                  |                                 |               |                | 4 020                     | 2 400         | 1 620          |
| Ram fastigheter                                                                                                          | 6 505                           | 5 740         | 765            | 6 505                     | 5 740         | 765            |
| Ram räddningstjänsten                                                                                                    | 1 928                           | 1 228         | 700            | 1 928                     | 1 228         | 700            |
| Ram Bygg & Miljö                                                                                                         |                                 |               |                | 0                         | 0             | 0              |
| Ram Samhällsplanering                                                                                                    |                                 |               |                | 0                         | 0             | 0              |
| <b>Summa ram investeringar</b>                                                                                           | <b>8 433</b>                    | <b>6 968</b>  | <b>1 465</b>   | <b>12 453</b>             | <b>9 368</b>  | <b>3 085</b>   |
| <b>S:a pågående projekt</b>                                                                                              | <b>160 956</b>                  | <b>59 196</b> |                | <b>163 161</b>            | <b>40 578</b> | <b>122 583</b> |
| <b>SUMMA INVESTERINGSPROJEKT</b>                                                                                         | <b>160 956</b>                  | <b>59 196</b> |                | <b>163 161</b>            | <b>40 578</b> | <b>122 583</b> |

\*\*) 65 mkr under förutsättning att kommunfullmäktige, den 28 september, fattar beslut om fortsatt förvärv av mark/byggrätter, uppförande av bostäder samt köp och utveckling av tomter för bostadshus med återstoden av budgeten på 65 mkr som sedan tidigare beviljats för åren 2017-2019. I annat fall redovisas summan för pågående projekt.

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsprojekt är många gånger omfattande och genomförandetiden från projektering, upphandling och utförande hinner inte alltid klaras under ett kalenderår. Dessutom inträffar störningar i form av överklagningar, slutregleringar, långa torktider och väderförhållanden m.m.

För att kunna slutföra pågående projekt är det nödvändigt att investeringsmedel överförs mellan budgetåren.

Teknisk försörjning; projekt där behov av att medel överförs till kommande år är brandposter och GC-vägar. I övrigt beräknas tilldelade budgetmedel förbrukas. I övrigt, se avsnittet *Händelser av väsentlig betydelse*.

Fastighetsavdelningen; viss förändring av planerade åtgärder utifrån tilldelad ram har skett med anledning av myndighetskrav.

Tilldelade investeringsmedel för bostadsbyggandet, köp av bostäder för socialförvaltningens räkning samt F-huset Furuheidsskolan är ett fleråriga projekt.

Räddningstjänsten kommer att förbruka tilldelad ram.

## 6 Socialnämnd

### 6.1 Delårsrapport Socialnämnden

Ordförande:

Katarina Burman

Förvaltningschef:

Anna-Lena Andersson

Behandlad i Socialnämnden:

2020-09-22

#### 6.1.1 Resultat och helårsprognos, tkr

##### Helårsprognos

| (tkr)                                       |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Årsbudget                                   | 435 496          |
| Kapitalkostnader                            | 2 200            |
| Helårskostnader                             | 446 096          |
| <b>Budgetavvikelse</b>                      | <b>-8 400</b>    |
| <br><b>Budgetavvikelse i % av årsbudget</b> | <br><b>-1,9%</b> |

##### Driftredovisning

|                                           | Periodbudget   | Utfall         | Periodavvikelse | Helårsprognos |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| Politiker kostnader                       | 628            | 508            | 120             | 0             |
| Direkta merkostnader till följd av Corona | 0              | 1 446          | -1 446          | -1 500        |
| Gemensamma funktioner                     | 26 991         | 24 246         | 2 745           | 2 710         |
| Hälsö- & sjukvårdsenheten                 | 19 775         | 19 366         | 409             | 0             |
| Äldreomsorgen                             | 149 979        | 153 428        | -3 449          | -5 440        |
| Individ- och familjeomsorgen              | 44 627         | 48 792         | -4 165          | -7 700        |
| Stöd & Omsorg                             | 53 735         | 50 099         | 3 636           | 3 530         |
| <b>Summa nettokostnader</b>               | <b>295 735</b> | <b>297 885</b> | <b>-2 150</b>   | <b>-8 400</b> |

##### Periodens resultat och helårsprognos

Socialförvaltningens delårsresultat visar ett underskott mot budget med 2,2 mkr. Totalt för året beräknas underskottet bli 8,4 mkr.

De direkta merkostnaderna till följd av Corona-viruset utgör 1,5 mkr för perioden januari till augusti. Att uppskatta vad påverkan blir vid årets slut är beroende av hur pandemin utvecklas i samhället. Regeringen har tillskjutit medel för att stötta kommunerna och förvaltningens resultat beror av hur dessa medel fördelas. I bästa fall blir förvaltningens kostnader täckta, men den eventuella intäkten är inte inräknad i årsprognosen. Smittspridningen i samhället har minskat och om det håller i sig bedöms de direkta merkostnaderna inte öka nämnbart.

Periodresultatet i övrigt är påverkat av corona-pandemin, bl.a. ser vi att kostnaderna för sjukfrånvaron ökat med 2,6 mkr i jämförelse med föregående år samma period. För perioden april-juli har förvaltningen erhållit statligt stöd, 3,7 mkr, för samtliga sjuklönekostnader.

Inom vissa områden har vi minskade kostnader i och med att en del utbildningar och resor är avbokade. Istället har möten, informationer och utbildningar genomförts digitalt. Vi ser även att kostnaderna för insatser i form av t.ex. färdtjänst är lägre.

##### Verksamheternas resultat:

**Politikerkostnaderna** visar för perioden ett litet överskott och prognosen för helåret är budget i balans.

**Förvaltningsövergripande funktioner** inkluderar bl.a. ledningsfunktion, leasingbilar, projekt, stabs- och systemkostnader, förvaltningens kompetensmedel, liksom nämndens reserv för oförutsedda kostnader. Området har för perioden ett överskott mot budget med 2,7 mkr, vilket per årsskiftet förväntas bestå. Nämndens reserv för oförutsedda kostnader, bidrar med 1 mkr, bidrag från Norrbottens kommuner för Nära Vård med 0,9 mkr, och

förvaltningens oförbrukade kompetensmedel med 0,6 mkr. På grund av corona-pandemin har planerade utbildningar antingen blivit inställda eller genomförts på distans.

**Hälso- och sjukvårdsenheten** har fortfarande behov av inhyrd personal för att klara bemanningen och säkerställa patientsäkerheten under sommarperioden, men har lyckats hålla halvera dessa kostnader i jämförelse med föregående år. För perioden visar verksamheten ett litet överskott mot budget med 0,4 mkr och för helåret beräknas budget vara i balans.

**Äldreomsorgen – ordinärt boende inklusive korttidsenheten** har för perioden januari till augusti ett budgetunderskott om ca 4,8 mkr, vilket för helåret beräknas uppgå till ca 7 mkr. I jämförelse med föregående år per augusti ser vi att antal hushåll har ökat något, framförallt under första tertialen, men även att den genomsnittliga tiden per hushåll per månad har ökat. Insatserna i hemmen är mer omfattande. Arbetsmiljön för hemtjänsten har under en längre tid varit ansträngd och efter fackliga förhandlingar och krav från arbetsmiljöverket, finns en handlingsplan, delvis redan införd. För att minska stressen och belastningen bland personalen har det varit nödvändigt att införa mer tid för färdtid och dokumentation. Utökningen, om den införs i sin helhet, beräknas generera ett underskott om ca 3,2 mkr. En fördjupad analys pågår.

Färdtjänstens kostnader är lägre och ligger för perioden ca 0,5 mkr under budget. Förväntningen är att överskottet ökar till ca 0,6 mkr per årsskiftet.

Inom trygghetsboendet har kommunstyrelsen under april beviljat förvaltningen ett bidrag för medfinansiering av vård/vårdinna och gemensamhetslägenhet för Tallkronan med 271 000 kr för perioden 1 mars 2020 – 28 februari 2021. Bidraget var inte medräknat i budget och ger ett överskott om 225 tkr 2020.

**Äldreomsorgens särskilda boenden** visar för perioden ett positivt resultat mot budget, 0,9 mkr, som vid årsskiftet beräknas bli 0,8 mkr.

**Individ- och familjeomsorgens** periodresultat överstiger budget med 4,2 mkr och prognosen pekar på ett underskott om 7,7 mkr vid årets slut. Placeringskostnaderna står för ett budgetunderskott om 4,5 mkr per augusti. Inom barn och unga ser vi fortsatt att vi har barn i långa placeringar, ungdomar i svår problematik i placeringar samt våld i familjer där barn blir utsatta. Även inom vuxengruppen befaras ett ökat vårdbehov främst i gruppen unga vuxna och våldsärenden. I och med att regionens insatser inom psykiatri har minskat, blir kommunens ingripanden nödvändiga. Prognosen för helåret är ett underskott om 7 mkr.

Individ- och familjeomsorgen har arbetat hårt för att minska beroendet av inhyrd bemanning och i jämförelse med föregående har kostnaderna minskat med ca 0,6 mkr, även om de fortfarande ligger över budget. Detta kompenseras av att personalbudgeten lämnar ett överskott.

Arbetsmarknadsenheten inklusive ferieverksamheten visar för perioden ett överskott, 0,9 mkr, vilket förväntas uppgå till ca 1,1 mkr vid årsskiftet. Kostnaderna för försörjningsstödet ligger 1,6 mkr över budget i perioden och befaras öka till 2,5 mkr på helåret. Till och med augusti 2020 är det 151 fler hushåll med försörjningsstöd jämfört med 2019. Ökningen ligger inom grupperna arbetslösa utan ersättning/otillräcklig ersättning/aktivitetsstöd, arbetshinder/sociala skäl och gruppen sjukskrivna ingen ersättning. Utbetalningen i snitt/hushåll har inte ökat utan där kan man se en liten minskning. Integrationens verksamhet har för perioden ett överskott om 0,8 mkr, vilket relaterar till erhållna ersättningar avseende 2019 års återsökningar. Vi har för 2020 att ta emot 25 nyanlända enligt kommuntalet. Ingen har anvisats i år. Prognosen för helåret är ett överskott om ca 0,5 mkr.

**Stöd och omsorg om personer med funktionshinder** lämnar för perioden ett överskott om 3,6 mkr mot budget, vilket främst härrör från den dagliga verksamheten samt personlig assistans. Överskottet förväntas bestå till årsskiftet. Den dagliga verksamhetens överskott, beräknat till 1,6 mkr i årsprognosen, är ett resultat av restriktivitet vid tillsättande av vikarier, god samordning av resurser samt något högre intäkter. Inom personlig assistans LSS (exkl. SFB beslut) har antal ärenden minskat, vilket generera ca 1,5 mkr i överskott på helåret.

#### *Åtgärder för en budget i balans*

Våren 2019 genomfördes en genomlysning i socialförvaltningen för att finna effektiviseringsåtgärder. En handlingsplan upprättades där åtgärderna skulle vidare utredas för förslag till budget i balans. Delvis har förvaltningen genomfört åtgärder men grundat på vårens pandemi har delar nödgats parkeras. Så när det gäller det vidare arbete med åtgärder för budget i balans har verksamheten under perioden varit intensivt fokuserad på förberedelser av åtgärder för att hindra att coronaviruset sprider sig snabbt och brett. Det innebär att de åtgärder som specificeras nedan delvis fått lägre prioritet. Nu har vi gjort en uppstart i arbetet igen.

- Effektivare schemaplaneringsprocess och rätt bemanning och planering utifrån behov och budget.
- Fortsatt arbete med att rekrytering av egna familjehem.
- Undvika placeringar i konsulentstödda familjehem.



- Vid placeringar ska fokus ligga på barn.
- Kraftigt minska antalet konsulter och bemanningsföretag, vilket kan medföra konsekvenser i verksamheterna. Utredningstider och patientsäkerhet kan påverkas.
- Kommunövergripande samverkan för att intensifiera arbetet med att förebygga våld mot barn och stärka föräldraförmågan.
- Fortsatt arbete med att minska sjukfrånvaron. Tidig uppföljning per individ/grupp och att starta rehabiliteringsplaner för att minska framförallt korttidsfrånvaron. En ytterligare fördjupad analys inom det ordinära boendet av den verksamheten som har den högsta sjukfrånvaron. Fortlöpande analys av vårdtyngden, dagplaneringen och omfördelning av personal, innan vikarie aktuellt ex. vid sjukfrånvaro.
- Utveckla processen och säkerställa att beslut om Särskilt boende SoL samt LSS endast ges vid omfattande behov som inte kan tillgodoses med andra insatser såsom hemtjänst eller andra insatser både inom SoL och LSS.
- Utredda vidare bemanning och täthet på särskilda boenden.
- Utredda vidare Stöd- och omsorgsgruppen – integreras med övrig verksamhet bl.a. äldreomsorgshemtjänst.
- Kontinuerligt; uppföljningar av verksamhetsområden, analyser utfall mot budget, orsaker till avvikelser, åtgärdsplaner.

#### *Faktorer som kan påverka resultatet*

- Corona-krisens påverkar många områden. Statsbidrag sökt med ca 5,5 mkr, vilket ej är med i prognosen då det är svårt att uppskatta vad socialstyrelsen godkänner.
- Förvaltningen ser nu över möjligheten till att erbjuda vaccinering för influensa till personalen under hösten 2020. Det kan påverka resultatet då det kan behövas förstärkning inom hälso- och sjukvårdsenheten för att kunna genomföra åtgärden.
- Allt fler äldre äldre [personer 80 år och över] har ett ökat omvårdnadsbehov, vilket direkt påverkar flera områden inte minst resursbehovet inom ordinära boendet samt kan även medföra högre för betalningsansvar till regionen.
- Inom hemsjukvården utgör hälso- och sjukvårdsinsatser utöver primärvårdsnivå, d.v.s. specialiserad hälso- och sjukvård, risk för ökade kostnader både när det gäller personal och material.
- Förvaltningens bilpool har fått ökade kostnader, bl.a. fordonsskatt, men även försäkringspremierna är högre. Vi ser även kostnader i samband med inbyten till nya bilar som kan komma att belasta budgeten.
- Utöver risk för betalningsansvar till regionen ser vi även många i hemmet som måste prioriteras p.g.a. att hemsituationen inte fungerar längre.
- Hur pass väl kommunen klarar av att integrera och skapa sysselsättning för nyanlända påverkar t.ex. försörjningsstödet utveckling.
- En ansträngd socioekonomisk situation. Stort behov av bostäder och brist på bostäder, hemlöshet, antalet anmälda våldsbrott, utanförskap, barn och unga som far illa, bristande föräldraskap, samt ökad psykisk ohälsa har en direkt påverkan på insatser inom individ- och familjeomsorgen, liksom inom området för stöd och omsorg av funktionshindrade. Våld i nära relationer.
- Försäkringskassans bedömningar avseende den statliga assistansersättningen.
- Sjukfrånvaro.
- Rekryteringsvårigheter inom vissa yrkesgrupper, framförallt socionomer inom barn och unga, samt under sommarperioderna, sjuksköterskor till hälso- och sjukvårdsenheten.
- Arbetsförmedlingens minskade anslag till sysselsättningsåtgärder.
- Effekten av nya boendeformer för äldre, Tallkronan.
- Effekten av digitaliseringsprojektet.
- Torggårdens trångboddhet kommer att medföra ökade kostnader i form av ombyggnationer, ökad hyra mm.

[1] Äldre äldre avser personer 80 år och över.

#### *Händelser av väsentlig betydelse*

Under året har Corona-pandemin påverkat förvaltningen väsentligt. Från och med 11/3 2020 har intensivt arbete pågått. Vi ser nu att från senare delen av augusti har läget varit stabilt, alla delar är på plats och förvaltningen har en stabil kris och påverkan. Utifrån utvecklingen på samhällsmitta och utbredning i verksamheten står förvaltning redo. Vi följer den nationella utvecklingen, regerings beslut och de rekommendationer som finns. Bedömningen är att det kommer fortsättningsvis påverka förvaltningen av betydande grad.

Förvaltningens ekonomi är ansträngd och fortsatt arbete med budget fortgår. Regeringssatsningar på äldreomsorgen som skett i samband med pandemi kommer att påverka oss i positiv riktning.

### 6.1.2 Investeringsredovisning

| Investeringsredovisning                 | Utgifter sedan projektens start |                    |                  | Varav: investeringar 2020 |               |                  |
|-----------------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------|---------------------------|---------------|------------------|
|                                         | Beslutad totalutgift            | Ack. utfall        | Avvikelse        | Budget                    | Utfall        | Avvikelse        |
| Färdigställda projekt                   |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| <b>S:a färdigställda projekt</b>        |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| <b>Pågående projekt</b>                 | <b>Beslutad totalutgift</b>     | <b>Ack. utfall</b> | <b>Avvikelse</b> | <b>Budget</b>             | <b>Utfall</b> | <b>Avvikelse</b> |
| <b>Riktade investeringar</b>            |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| Arbetskläder                            | 400                             | 280                | 120              |                           | 10            | -10              |
| <b>Summa riktade investeringar</b>      | <b>400</b>                      | <b>280</b>         | <b>120</b>       |                           | <b>10</b>     | <b>-10</b>       |
| <b>Ram investeringar</b>                |                                 |                    |                  |                           |               |                  |
| Digitaliserade lås hemtjänsten          | 800                             | 0                  | 800              | 0                         | 0             | 0                |
| Medecinskåp                             | 800                             | 0                  | 800              | 0                         | 0             | 0                |
| Reinvesteringar möbler/inventarier      | 1 300                           | 472                | 828              | 1 300                     | 472           | 828              |
| Arbetsmiljöåtgärder/Digitalisering      | 500                             | 55                 | 445              | 500                       | 55            | 445              |
| Ombyggnationer/verksamhetssanpassningar | 780                             | 311                | 190              | 500                       | 311           | 263              |
| Larm                                    | 500                             |                    | 500              | 500                       |               | 500              |
| Övrigt                                  | 200                             |                    | 200              | 200                       |               | 200              |
| <b>Summa ram investeringar</b>          | <b>4 880</b>                    | <b>837</b>         | <b>3 763</b>     | <b>3 000</b>              | <b>838</b>    | <b>2 162</b>     |
| <b>S:a pågående projekt</b>             | <b>5 280</b>                    | <b>1 117</b>       | <b>4 163</b>     | <b>3 000</b>              | <b>848</b>    | <b>2 152</b>     |
| <b>SUMMA INVESTERINGSPROJEKT</b>        | <b>5 280</b>                    | <b>1 117</b>       | <b>4 163</b>     | <b>3 000</b>              | <b>848</b>    | <b>2 152</b>     |

Förvaltningen förväntas lämna ett överskott vid årsskiftet motsvarande 1 mkr. Såväl anskaffningen av digitala lås inom det ordinära boendet som nya medicinskåp till särskilda boenden kommer troligtvis inte hinna upparbeta hela investeringssumman utan förskjuts delvis till 2021.

## 7 Stiftelsen Kalixbo

### 7.1 Stiftelsen Kalixbo

Organisationsnummer: 898200-0682

Ordförande: Ellinor Söderlund

VD: Ingela Rönnbäck

Styrelsen: Ellinor Söderlund (ordförande), Tommy Nilsson (vice ordförande), Ulrika Rönnqvist Paavola, Roland Nordin, Henrik Eriksson.

Verksamhet: Stiftelsen Kalixbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag med verksamhet i Kalix kommun. Huvudman för stiftelsen är Kalix kommun. Stiftelsen Kalixbostäder har till föremål för sin verksamhet att inom Kalix kommun förvärva, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar. I koncernen ingår dotterbolaget Strandägarna i Kalix AB som förvaltar en näringsfastighet.

Väsentliga personalförhållanden: Stiftelsen Kalixbostäder har 22 personer anställda, fördelat på 8 kvinnor och 14 män. Dotterbolaget Strandägarna i Kalix AB har inga anställda.

#### 7.1.1 Helårsprognos

| (tkr)           | Helårsprognos |
|-----------------|---------------|
| Resultatprognos | 16 694        |

#### 7.1.2 Periodens resultat

| Ekonomisk redovisning (tkr)       | Periodens utfall | Föregående års periodutfall |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|
| Intäkter                          | 63 616           | 62 917                      |
| Kostnader inkl avskrivningar      | -48 316          | -49 970                     |
| Finansiella poster                | -2 512           | -3 004                      |
| Resultat efter finansiella poster | 12 788           | 9 943                       |

#### 7.1.3 Periodens resultat och helårsprognos

Resultatet för Stiftelsen Kalixbostäder koncernen uppgår per sista augusti 2020 till 12 788 tkr vilket överskrider budget för motsvarande period med drygt 1,6 mkr. Skillnaden beror till stor del på underhållsåtgärder som inte blivit utförda på grund av coronapandemin samt lägre räntekostnader. Helårsprognosen för koncernen visar trots det på ett resultat som uppgår till 16 694 tkr som i stort följer antagen budget för koncernen.

#### 7.1.4 Åtgärder för ett resultat i balans

Stiftelsen Kalixbostäder har genom sin långsiktiga lånestrategi och det gynnsamma ränteläget lyckats sänka sina räntekostnader. Stiftelsen Kalixbostäder koncernen har även amorterat 12 045 tkr. Det speglar sig i att helårsprognosen för 2020 visar på en längre räntekostnad än den budgeterade.

#### 7.1.5 Faktorer som kan påverka resultatet

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

Efterfrågan på framförallt bostäder är fortsatt stor och Stiftelsen Kalixbostäder har få vakanser. Vi planerar därför att möjliggöra fortsatt nyproduktion på egen ägd mark i centrala Kalix.

#### 7.1.6 Händelser av väsentlig betydelse

Överenskommelse har träffats med Hyresgästföreningen om höjning av bostadshyran med 1,75 % från och med 1 april 2020. I kvarteret Krubban pågår renovering av 16 lägenheter, i samband med renoveringen genomförs standardhöjande åtgärder. Projektet bedrivs i egen regi och beräknas vara färdigställt under 2021.

## 8 Kalix Nya Centrum KB

### 8.1 Kalix Nya Centrum KB

Organisationsnummer: 9696874701

Ordförande: Jan Nilsson

VD: Christer Wallin

Styrelsen: Eva Stenberg, Annika Andersson, Reinhold Andefors, Johnny Braun

Verksamhet: Bolagets verksamhet består i att bedriva fastighetsförvaltning. I fastigheten Slaktaren 1 ligger Gallerian med det attraktiva handelsläget i kommunen. Gallerian är en naturlig mötesplats för Kalixborna och campinggästerna från närbelägna Strandängarna, som under sommarhalvåret utgör en stor del av besökarna.

Ändamålet för bolaget är att på affärsmässiga grunder främja handeln i Kalix Kommun, göra Gallerian trivsam och attraktiv för kunder såväl som lokala handlare och rikstäckande kedjor.

Väsentliga personalförhållanden: Inga anställda, köper tjänster från KIAB.

#### 8.1.1 Helårsprognos

| (tkr)           | Helårsprognos |
|-----------------|---------------|
| Resultatprognos | -1 031        |

#### 8.1.2 Periodens resultat

| Ekonomisk redovisning (tkr)       | Periodens utfall | Föregående års periodutfall |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|
| Intäkter                          | 5 511            | 6 038                       |
| Kostnader inkl avskrivningar      | -4 767           | -5 627                      |
| Finansiella poster                | -744             | -772                        |
| Resultat efter finansiella poster | 0                | -361                        |

#### 8.1.3 Periodens resultat och helårsprognos

Periodens resultat är mycket bättre än både prognos och budget, detta beror på att allt prognostiserat underhåll inte ännu är utfört. Jämfört med tidigare år ser vi att bolaget har ett inkomsttapp, detta beror på de förlorade intäkterna i och med Coronapandemin och de hyresrabatter bolaget beslutat att ge merparten av hyresgästerna under månaderna april-juni.

#### 8.1.4 Åtgärder för ett resultat i balans

Vi arbetar intensivt med att få de tomma affärslokaler utnyttade. I övrigt ser bolaget över sina kostnader, men på grund av höga kapitalkostnader och höga avskrivningskostnader har bolaget svårt att få ett resultat i balans.

#### 8.1.5 Faktorer som kan påverka resultatet

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.

**Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:** Vi hoppas att denna pandemi ska avta och därmed sluta försvåra för bolagets hyresgäster. Vi ser att vissa påverkas hårt av pandemin, handeln är en utsatt bransch i denna svåra situation. I övrigt ser vi att vi kunnat lägga om lån till en mer förmånlig ränta vilket sänkt kapitalkostnaderna något. Vi hoppas kunna fortsätta med detta då reporäntan beslutats hållas på 0% fram till och med 2023, på kort sikt anser vi därför att vi har säkrat den kostnaden.

#### 8.1.6 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin har påverkat bolaget mycket, en hyresgäst har gått i konkurs och merparten av resterande hyresgäster har blivit beviljade hyresrabatt på 50% (där staten står för 25%). Detta påverkar så klart ett bolag med låga intäkter och höga kostnader. Kalix Nya Centrum har också tillåtit hyresgäster i Gallerian att frångå från ordinarie öppettider, ett steg i att underlätta för hyresgästerna under pandemin. Alla butiker i gallerian beräknas

återgå till ordinarie öppettider från och med oktober.

## 9 Kalix Industrihotell AB

### 9.1 Kalix Industrihotell AB

Organisationsnummer: 5560598285

Ordförande: Jan Nilsson

VD: Christer Wallin

Styrelsen: Eva Stenberg, Annika Andersson, Reinhold Andefors, Johnny Braun

Verksamhet: Bolaget skall inom Kalix Kommun uppföra, köpa, sälja, äga och förvalta fastigheter. Bolaget har även till föremål för sin verksamhet att inom Kalix Kommun bedriva hamn- och farledsverksamhet.

Ändamålet för bolaget är att på affärsmässiga grunder främja näringsverksamheten i Kalix Kommun genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler och fastigheter för små företag samt att på affärsmässiga grunder driva och utveckla hamnverksamhet i Kalix hamn.

Väsentliga personalförhållanden: Bolaget har 4 anställda och tillhandahåller delar av dessa tjänster åt Kalix Nya Centrum KB och Brandstationen Kalix 21:1 AB.

#### 9.1.1 Helårsprognos

| (tkr)           | Helårsprognos |
|-----------------|---------------|
| Resultatprognos | 310           |

#### 9.1.2 Periodens resultat

| Ekonomisk redovisning (tkr)       | Periodens utfall | Föregående års periodutfall |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|
| Intäkter                          | 18 626           | 18 417                      |
| Kostnader inkl avskrivningar      | -16 536          | -17 147                     |
| Finansiella poster                | -503             | -423                        |
| Resultat efter finansiella poster | 1 587            | 847                         |

#### 9.1.3 Periodens resultat och helårsprognos

Resultatet per den 31/8 är bättre än det prognostiserade resultatet för helåret. Detta beror av att endast hälften av den prognostiserade underhållskostnaden än så länge är nyttjad. Vi beräknar nyttja hela utrymmet för underhåll på 4mkr innan året är slut. I övrigt är det prognostiserade resultatet bättre än budgeterat resultat med ca. 300tkr. Detta beror på större intäkter till hamnen.

#### 9.1.4 Åtgärder för ett resultat i balans

Resultat är i balans.

#### 9.1.5 Faktorer som kan påverka resultatet

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.

**Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:** I dagsläget har Coronapandemin inte påverkat KIAB eller dess hyresgäster i någon större mening. Vi ser en risk i pandemin i det fall den även skulle börja påverka industrin och dess produktion, då detta är en stor del av bolagets hyresgäster. Till skillnad från tidigare år finns ingen oro gällande kapitalkostnader i och med beslut om reporänta på 0% fram till och med 2023. Vi tror på stabil uthyrningsgrad kommande år då signalerna från hyresgästerna är positiva.

#### 9.1.6 Händelser av väsentlig betydelse

Under året har två större reparationer påverkat bolaget, dels läckage i en kulvert på fastigheten Kalix 3:58 samt takläckage på en av byggnaderna i samma fastighet. Detta påverkar inte prognosen då vi hittills håller oss innanför ramarna av denna. Uppbyggnaden av det raserade taket på fastigheten Karlsborg 3:10 färdigställs under hösten. I övrigt har KIAB blivit beviljade nytt utökad miljötillstånd gällande Kalix Hamn Utökningen berör 375 000ton och har

därmed ökats från 375 000ton till 750 000ton. En ny elkran är inköpt av samarbetspartnern Shorelink och stationerad på Kalix Hamn, vilket underlättade miljötillståndsansökan och är positivt för KIAB så väl som Kalix och miljön.

## 10 Brandstationen Kalix 21:1 AB

### 10.1 Brandstationen Kalix 21:1 AB

Organisationsnummer: 559151-4970

Ordförande: Christer Wallin

VD: Christer Wallin

Styrelsen: Dan Lindvall Suppleant

Verksamhet: Förvalta Kalix Brandstation, fastighet Kalix 21:1.

Väsentliga personalförhållanden: Inga anställda.

#### 10.1.1 Helårsprognos

| (tkr)           | Helårsprognos |
|-----------------|---------------|
| Resultatprognos | 91,6          |

#### 10.1.2 Periodens resultat

| Ekonomisk redovisning (tkr)              | Periodens utfall | Föregående års periodutfall |
|------------------------------------------|------------------|-----------------------------|
| Intäkter                                 | 673              | 634                         |
| Kostnader inkl avskrivningar             | -534             | -493                        |
| Finansiella poster                       | -1               | 0                           |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>138</b>       | <b>141</b>                  |

#### 10.1.3 Periodens resultat och helårsprognos

Periodens resultat är ca. 50tkr bättre än årsprognosen. Detta eftersom allt budgeterat underhåll inte ännu utförts.

#### 10.1.4 Åtgärder för ett resultat i balans

Resultat är i balans.

#### 10.1.5 Faktorer som kan påverka resultatet

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.

**Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:** Höjd ränta vid upplåning för kommande projekt, dock skall tilläggsavtal tecknas vilket minskar risken för bolaget.

#### 10.1.6 Händelser av väsentlig betydelse

Reparation av port, både utfört och kommande.



## 11 Jävsnämnden

### 11.1 Jävsnämnden

Ordförande:

Gunnar Johansson

#### Helårsprognos

| (tkr)           | Helårsprognos |
|-----------------|---------------|
| Resultatprognos | -8            |

#### Driftredovisning

| (tkr)                       | Periodbudget | Utfall      | Periodavvikelse | Helårsprognos |
|-----------------------------|--------------|-------------|-----------------|---------------|
|                             | 30,8         | 37,4        | -6,6            | -8            |
| <b>Summa nettokostnader</b> | <b>30,8</b>  | <b>37,4</b> | <b>-6,6</b>     | <b>-8</b>     |

#### Periodens resultat och helårsprognos

Jävsnämndens resultat för perioden är ett underskott på 6,6 tkr mot periodbudgeten. Prognosen för helåret pekar på ett underskott motsvarande 8 tkr.

Jävsnämnden har budget avseende arvoden och där följer utfallet periodbudgeten väl. Ett mindre underskott på 1,5 tkr mot periodbudgeten finns. Jävsnämnden har inte någon budget avseende andra kostnader och där ligger största orsaken till underskottet då kostnader finns avseende inköp av en Ipad samt avseende en konferens för nämndssekreterare.

#### Händelser av väsentlig betydelse

##### Bygg och Miljö:

- Det löpande tillsynsarbetet samt diverse inkommande ansökningar/anmälningar enligt våra olika ansvarsområden är helt dominerande av det som sker på avdelningen. På grund av Covid-19 har avdelningen arbetat med smittskyddskontroller vilket gör att arbetet med tillsynerna enligt fastställda tillsynsplaner fått stå tillbaka och risk finns att viss planerad tillsyn inte kommer hinna genomföras.
- Byggärenden som;
  - Bygglov för nybyggnad av vattenverk på fastigheten Morjärv 3:7
  - -Bygglov för nybyggnad av 3 stycken flerbostadshus med komplementbyggnader på fastigheten Tor 8
- Granskning av års-, miljö- och köldmedierapporter

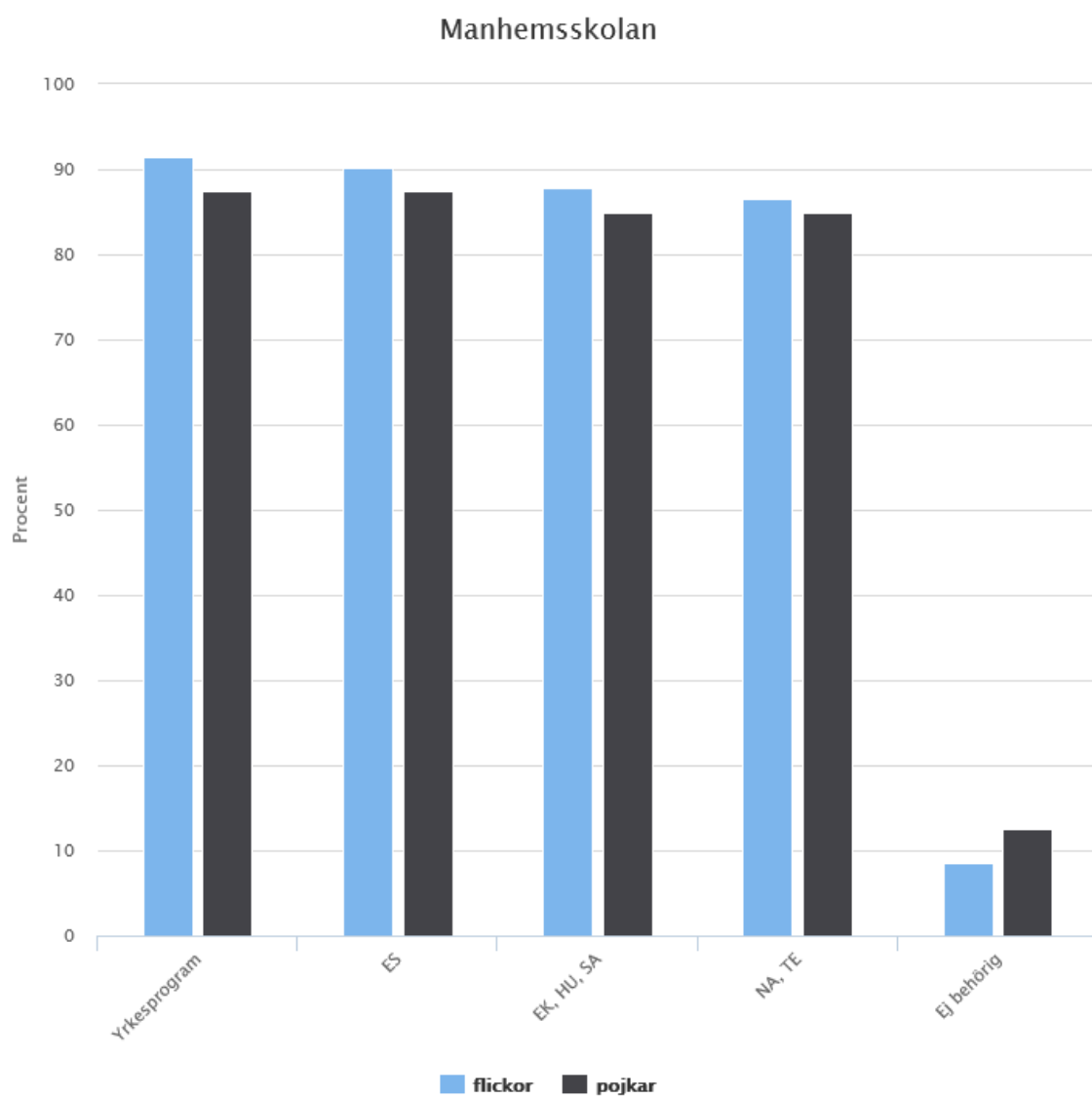
##### Räddningstjänsten:

- På grund av Covid-19 har inga planerade tillsyner genomförts sen i början på april. Nu är vi i ett normalläge och har påbörjat arbetet med att jobba ikapp tillsynsskulden, och målsättningen samt prioriteringen för verksamheten är att genomföra samtliga tillsyner enligt fastställd tillsynsplan, men om vi hinner genomföra alla tillsyner enligt den fastställda tillsynsplanen är osäkert.

##### Samhällsplanering:

- Ny detaljplan för före detta reningsverket i Karlsborg
- Pågående planprocess för utvidgning av gällande detaljplan för flygfältets industriområde

## Bilaga 1





# Födda 06 Jämförelse över tid 7-9 Meritvärde

\* = nyanländ, kortare än 4 år

| 06     | Vt 19<br>åk 6 | Antal<br>elever<br>under<br>205 p<br>åk 6 | Ht 18 åk 7 ht 19   |                 |       | Antal<br>elever<br>under<br>205 p | Vt 2019 åk 7 |   |       | Antal<br>elever<br>under<br>205 p |
|--------|---------------|-------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------|-----------------------------------|--------------|---|-------|-----------------------------------|
| A      | 219,2         | 7                                         | 209,7              | ↘               | -9,5  | 8                                 | 208,9        |   | -0,8  | 8                                 |
| B      | 220,1         | 6                                         | 222,1              | ↗               | 2     | 5                                 | 221,1        | ↗ | 1     | 5                                 |
| C      | 218,2         | 5                                         | 215,1              | ↘ <sub>*1</sub> | -3,1  | 7                                 | 238,8        | ↗ | 23,7  | 3                                 |
| D      | 204           | 6                                         | 207,4              | ↗               | 3,4   | 5                                 | 206,7        | ↘ | -0,7  | 6                                 |
| E      | 225           | 5                                         | 211,9              | ↘ <sub>*1</sub> | -13,1 | 5                                 | 198,2        | ↘ | -13,9 | 7                                 |
| F      | 235           | 7                                         | 236,8              | ↗               | 1,8   | 6                                 | 236,8        |   |       | 5                                 |
| G      | 214           | 5                                         | 211,8              | ↘ <sub>*1</sub> | -2,2  | 6                                 | 193,6        | ↘ | -18,2 | 6                                 |
| H      | 203,8         | 6                                         | 202,7              | ↘               | -1,1  | 5                                 | 202,2        | ↘ | -0,5  | 5                                 |
| I      | 219           | 6                                         | 226,8              | ↗ <sub>*1</sub> | 7,8   | 6                                 | 224,3        | ↘ | -2,5  | 5                                 |
| 156    | 1958/<br>9    | 53                                        | 1944,<br>3         |                 |       | 53                                | 1930,6       |   |       | 50                                |
|        | M 219         | 34 %                                      | M 216              |                 |       | 34 %                              | 214,5        |   |       |                                   |
| F<br>P | 227,6<br>210  | F 20<br>P 33                              | F 225,6<br>P 211,5 |                 |       | F 20<br>P 33                      |              |   |       |                                   |

| Födda 05 Jämförelse över tid 7-9 Meritvärde * = nyanländ |               |                                                |              |     |           |              |     |            |                                        |              |     |       |                                        |                                 |   |      |                                        |
|----------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------|--------------|-----|-----------|--------------|-----|------------|----------------------------------------|--------------|-----|-------|----------------------------------------|---------------------------------|---|------|----------------------------------------|
|                                                          | Vt 18<br>åk 6 | Antal<br>ele-<br>ver<br>under<br>205 p<br>åk 6 | Ht 2018 åk 7 |     |           | Vt 2019 åk 7 |     |            | Antal<br>ele-<br>ver<br>under<br>205 p | Ht 2019 åk 8 |     |       | Antal<br>ele-<br>ver<br>under<br>205 p | VT 2020 åk 8<br>21,6% obehöriga |   |      | Antal<br>ele-<br>ver<br>under<br>205 p |
| A                                                        | 219,8         | 5                                              | 212,2        | ↘   | -7,6      | 200,31       | ↗+1 | -11,8<br>9 | 7                                      | 199,5        | ↘+1 | -0,81 | 5                                      | 202,3                           | ↗ | 2,8  | 6                                      |
| B                                                        | 209,0         | 8                                              | 204,1        | ↘   | -4,9      | 189,41       | ↗+1 | -14,6<br>9 | 10                                     | 191,8        | ↗+1 | 2,39  | 9                                      | 196,5                           | ↗ | 4,7  | 8                                      |
| C                                                        | 215,5         | 5                                              | 212,0        | ↘   | -3,5      | 212,5        | ↗   | 0,5        | 8                                      | 201,4        | ↘   | -11,1 | 6                                      | 202,9                           | ↗ | 1,5  | 6                                      |
| D                                                        | 220,3         | 7                                              | 212,8        | ↘   | -7,5      | 204,44       | ↘   | -8,36      | 8                                      | 202,6        | ↘2  | -1,84 | 8                                      | 209,3                           | ↗ | 6,7  | 8                                      |
| E                                                        | 165,7         | 8                                              | 174,0        | ↗+2 | 8,3       | 179,0        | ↗+2 | 5          | 10                                     | 188,2        | ↗+2 | 9,2   | 10                                     | 200,5                           | ↗ | 12,3 | 9                                      |
| F                                                        | 200,6         | 6                                              | 201,8        | ↗   | 1,2       | 201,91       | ↗   | 0,11       | 8                                      | 202,3        | ↗   | 0,39  | 6                                      | 196,2                           | ↘ | -6,1 | 4                                      |
| G                                                        | 204,3         | 8                                              | 214,2        | ↗   | 9,9       | 209,86       | ↘+1 | -4,34      | 9                                      | 204,3        | ↘+1 | -5,56 | 9                                      | 219,2                           | ↗ | 14,9 | 8                                      |
| H                                                        | 233,5         | 5                                              | 232,9        | ↗   | 235,<br>7 | 234,17       | ↘   | -1,53      | 5                                      | 230,1        | ↘   | -4,07 | 4                                      | 223,3                           | ↘ | -6,8 | 5                                      |
| 132                                                      | 1669/8        | 52                                             | 1664         |     |           | 1631,6       |     |            | 65                                     | 1620         |     |       | 57                                     | 1650                            |   |      | 54                                     |
|                                                          | M<br>208,3    | 39<br>%                                        | M<br>208     |     |           | M 201        |     |            | 49<br>%                                | M<br>202,5   |     |       | 43<br>%                                | M<br>206,3                      |   |      |                                        |
| F                                                        | 221,6         |                                                | F 220,96     |     |           | F 217,2      |     |            |                                        | F 215,32     |     |       |                                        |                                 |   |      |                                        |
| P                                                        | 196,53        |                                                | P 193,96     |     |           | P 195,94     |     |            |                                        | P 192,39     |     |       |                                        |                                 |   |      |                                        |

| Födda 04 Jämförelse över tid 7-9 Meritvärde |                    |               |                                   |              |   |      |              |     |      |                         |              |                     |      | * = nyanländ, kortare tid än 4 år |              |   |      |                                   |  |  |  |
|---------------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------------------------|--------------|---|------|--------------|-----|------|-------------------------|--------------|---------------------|------|-----------------------------------|--------------|---|------|-----------------------------------|--|--|--|
| 04:<br>or                                   | Be-<br>tyg<br>åk 6 | Vt 18<br>åk 7 | Antal<br>elever<br>under<br>205 p | Ht 2018 åk 8 |   |      | Vt 2019 åk 8 |     |      | Anta<br>l<br>elev<br>er | Ht 2019 åk 9 |                     |      | Antal<br>elever<br>under<br>205 p | VT 2020 åk 9 |   |      | Antal<br>elever<br>under<br>205 p |  |  |  |
| A                                           |                    | 190           |                                   | 195,5        |   | 5,5  | 213,7        | ↗   | 23,5 | 3                       | 230,5        | ↗                   | 16,8 | 2                                 | 239,2        | ↗ | 8,7  | 2                                 |  |  |  |
| B                                           | 233,8              | 223,2         |                                   | 227,2        | ↗ | 4    | 235          | ↗   | 11,8 | 4                       | 241,5        | ↗                   | 6,5  | 3                                 | 250,7        | ↗ | 9,2  | 2                                 |  |  |  |
| C                                           | 215,8              | 208,2         |                                   | 210,4        | ↗ | 2,2  | 216,8        | ↗+1 | 8,61 | 6                       | 220          | ↗+1                 | 3,2  | 6                                 | 229,6        | ↗ | 9,6  | 6                                 |  |  |  |
| D                                           | 225,5              | 201,1         |                                   | 192,8        | ↘ | -2,9 | 199,6        | ↗   | 1,43 | 8                       | 209,8        | ↗                   | 10,2 | 6                                 | 217          | ↗ | 7,2  | 6                                 |  |  |  |
| E                                           | 211,4              | 193,7         |                                   | 193,2        | ↘ | -0,5 | 197,6        | ↗   | 3,98 | 7                       | 202,9        | ↗                   | 7    | 5                                 | 209,1        | ↗ | 6,2  | 5                                 |  |  |  |
| F                                           |                    | 211           |                                   | 210,2        | ↘ | -0,8 | 212,6        | ↗+1 | 1,65 | 6                       | 219,7        | ↗+1                 | 7,1  | 5                                 | 226,4        | ↗ | 6,7  | 6                                 |  |  |  |
| G                                           |                    | 194,7         |                                   | 204,9        | ↗ | 10,2 | 200,4        | ↗+1 | 5,74 | 5                       | 207          | ↗+1                 | 6,6  | 6                                 | 216,5        | ↗ | 9,5  | 4                                 |  |  |  |
| H                                           | 205,7              | 196           |                                   | 189,9        | ↘ | -6,1 | 192,2        | ↗   | 3,97 | 9                       | 192,8        | ↗                   | 0,6  | 9                                 | 197,6        | ↗ | 4,8  | 7                                 |  |  |  |
| I                                           |                    | 194,7         |                                   | 193          | ↘ | -1,7 | 200          | ↗   | 5,3  | 8                       | 197,1        | ↘+3                 | -2,9 | 8                                 | 207,4        | ↗ | 10,3 | 8                                 |  |  |  |
| J                                           | 214                | 215,4         |                                   | 211,3        | ↘ | -4,1 | 218,3        | ↗   | 2,98 | 8                       | 222,5        | ↗                   | 4,2  | 6                                 | 230          | ↗ | 7,5  | 6                                 |  |  |  |
| 162                                         |                    |               |                                   | 2028,4       |   |      | 2086,2       |     |      | 64                      | 2143,8       |                     |      | 56                                | 2223,5       |   |      | 52                                |  |  |  |
|                                             | Vet<br>ej<br>merit | M<br>203      |                                   | M<br>203     |   |      | M<br>209     |     |      |                         | M<br>214     | P<br>202,6<br>F 225 |      | 35<br>%                           | M<br>222,35  |   |      |                                   |  |  |  |