



KALIX KOMMUN

Delårsrapport 2015

Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1 Ekonomisk översikt	3
2 Förvaltningsberättelse	4
2.1 Inledning	4
2.2 Kommunövergripande mål och vision	4
2.3 Omvärldsbevakning	5
2.4 God ekonomisk hushållning	6
2.5 Budgetförutsättningar	8
2.6 Tertialresultat	8
2.7 Resultatprognos	8
2.8 Kommunallagens balanskrav	10
2.9 Personalredovisning	11
2.10 Sammanställd redovisning	14
3 Driftredovisning	16
4 Investeringsredovisning	17
5 Resultaträkning	18
5.1 Vatten och avlopp	18
5.2 Kommun/Koncern	18
6 Balansräkning	19
6.1 Vatten och avlopp	19
6.2 Kommun/Koncern	19
7 Kassaflödesrapport	22
8 Noter	24
9 Redovisningsprinciper	28
10 Nämnder - Styrelseredovisning och kommentarer	30
10.1 Kommunstyrelsen	30
10.2 Samhällsbyggnadsnämnden	33
10.3 Utbildningsnämnden	37
10.4 Fritids- och kulturnämnden	39
10.5 Socialnämnden	45
10.6 Samlad målredovisning	49
11 Kommunkoncernen	60
11.1 Kalix kommunföretag AB	60
11.2 Kalix Industrihotell AB	62
11.3 Kalix Hamn AB	63
11.4 Kalix Net AB	64
11.5 Kalix Nya Centrum KB	65
11.6 Stiftelsen KalixBo	66

1 Ekonomisk översikt

mkr	Augusti 2015	Helårsprognos	Augusti 2014	Helårsprognos
Resultat	24,3	-3,7	37,4	11,6
Verksamheternas nettokostnader	563,9	893,3	547,2	860,5
Avskrivningar	34,2	54,7	34,8	52,2
Skatter och statsbidrag	630,2	945,3	618,6	926,6
Finansnetto	7,9	9,4	-0,9	2,2
AFA	8,5	8,5		0,0
Nettokostnaderna inkl. finansnettots andel av skatteintäkterna	96,2%	100,4%	94,0%	98,7%
Tillgångar	1 120,0		1 102,6	
Likvida medel	89,5		104,6	
Balanslikviditet	107%		129%	
Eget kapital	518,6		527,6	
Skulder inklusive avsättningar	601,4		575,0	
Långfristiga lån	330,6		330,6	
Soliditet	46%		48%	
Skuldsättningsgrad	54%		52%	

Antal invånare:	16 290		16 381	
Antal tillsvidare anställda årsarbetare	1 227		1 238	

2 Förvaltningsberättelse

2.1 Inledning

Enligt kommunala redovisningslagen ska kommuner upprätta minst en delårsrapport under löpande verksamhetsår. Kommunfullmäktige beslutade 2015-02-09 § 38 att övergå från att göra två delårsrapporter per år till att årligen genomföra en delårsrapport per den sista augusti samt en helårsprognos per den sista april. I delårsrapporten redovisas den ekonomiska utvecklingen från och med årsskiftet tillsammans med bedömd måluppfyllelse och årsprognos för att ge ett underlag att styra mot uppställda mål i kommunen. Syftet är också att så snart som möjligt fokusera på ett beräknat årsresultat. Detta skapar möjligheter att vidta åtgärder för att uppnå balanskravet, om så är nödvändigt.

Denna rapport omfattar delårsbokslut för perioden januari – augusti 2015 och helårsprognos för år 2015 för kommunen med en separat redovisning för nämnderna. Upprättandet av delårsrapporten har följt god redovisningssed. Rapporten omfattar även en redovisning över de kommunala bolagen och de verksamheter som kommunen har ett bestämmande inflytande över. Med bestämmande inflytande avses en ägarandel över 80 %. Siffror i parentes visar samma period som föregående års tertialutfall. Uppställningen för resultat- och balansräkningen, driftredovisningen och kassaflödesrapporten överensstämmer med årsredovisningen. Därutöver ingår investeringsredovisning för kommunen och investeringsredovisning per nämnd och relevanta noter. Graden av specificering är något färre än i årsredovisningen och kassaflödesanalysen omfattar inte den sammanställda redovisningen. Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen.

2.2 Kommunövergripande mål och vision

2.2.1 Vision

Omtänksamhet och Framtidstro

2.2.2 Perspektiv med strategiska områden

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

Perspektiv	
Medborgar- och brukarperspektiv	Strategiska områden Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvaliteten och folkhälsan. Barn och unga ska ges förutsättningar till inflytande.
Tillväxt- och utvecklingsperspektiv	Strategiska områden Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.
Medarbetarperspektiv	Strategiska områden Varje individ har något unikt att bidra med, och en vilja att ta ansvar för sin och andra människors framtid. Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.
Ekonomiskt perspektiv	Strategiska områden Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

2.3 Omvärldsbevakning

2.3.1 Samhällsekonomisk utveckling i omvärlden

I flertalet utvecklade länder stiger BNP tillväxten medan den fortsätter att falla i flera tillväxtekonomier. Världsekonomin får framöver draghjälp av en stark amerikansk ekonomi och en allt stabilare återhämtning i euroområdet. Återhämtningen gynnas av expansiv penningpolitik, mindre åtstramande finanspolitik, mindre strama kreditvillkor och ett lågt oljepris. Den underliggande inflationen är fortsatt låg och än så länge är kostnadstrycket från arbetsmarknaden svagt i de flesta utvecklade länder. Men i takt med att konjunkturen och läget på arbetsmarknaden förbättras väntas lönerna öka allt snabbare.

2.3.2 Samhällsekonomisk utveckling i Sverige

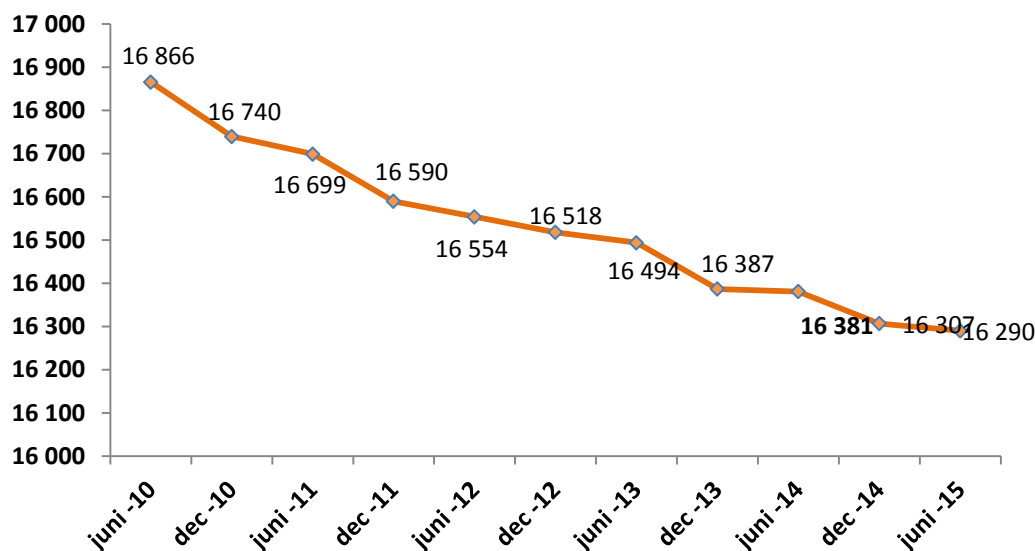
Svensk ekonomi avslutade 2014 mycket starkt. Även 2015 har startat bra och utsikterna inför framtiden är ljusa. Ett skäl är att tillväxten i omvärlden får allt bättre fart. Svensk BNP beräknas växa med drygt 3 procent både i år och nästa år (kalenderkorrigerat). Det är främst investeringarna och den offentliga konsumtionen som uppvisar jämförelsevis höga tillväxttal. Nästa år väntas den svenska ekonomin nå konjunkturell balans vilket innebär att varken hög- eller lågkonjunktur kan sägas råda. Då väntas även investeringarna återgå till det normala medan den offentliga konsumtionen med kommunerna i spetsen fortsätter växa i snabb takt. Anledningen är en hög befolkningstillväxt. Mellan 2014 och 2019 väntas antalet invånare i Sverige öka med 1,3 procent per år vilket är tre gånger så snabbt som genomsnittet för de senaste tre decennierna. Det beror främst på en fortsatt stor flyktinginvandring.

Under den konjunkturella återhämtningen 2015 och 2016 ökar sysselsättningen och därmed skatteunderlaget snabbt vilket då kan matcha de kostnadskrav som befolkningsutvecklingen ställer. Enligt Sveriges kommuner och Landstings (SKL) prognoser kommer det dock inte vara lika lätt att lösa när konjunkturell balans uppnås. Kommuner och lansting kan då tvingas till betydande skattehöjningar.

2.3.3 Befolkning

För kommunens ekonomi har befolkningsutvecklingen en avgörande betydelse. Kommunens skatteintäkter och statsbidrag bygger i hög grad på hur stor befolkningen i kommunen är. Från 1980 har kommunen haft en vikande befolkningsutveckling. Födelsenettet har sedan babyboomen under slutet av 1980-talet och början av 1990-talet haft en negativ utveckling. Efter första halvåret 2015 redovisar kommunen en befolkningsminskning med 17 (-6) personer. Bakom denna minskning ligger ett födelsenetto på minus 43 (-38) personer. Värt att notera är att det varit ett positivt flyttnetto de senaste åren efter de första 6 månaderna, 2015 + 26 personer per sista juni (2014 +30 personer). Efter det första halvåret 2015 är vi 16 290 (16 381) invånare i kommunen.

Befolkningsutveckling									
Årtal	2015-06-30	2014-12-31	2014-06-30	2013-12-31	2013-06-30	2012-12-31	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
Antal invånare	16290	16307	16381	16387	16494	16518	16554	16590	16699
förändring	- 20	- 1	- 6	-107	-24	-36	-36	-109	-41
Födelsenetto	- 43	- 82	- 38	-83	-29	-94	-28	-94	-37
Flyttnetto	+26	1	30	-48	5	12	-17	-52	-2



2.3.4 Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i Kalix kommun uppgick per sista juli till 3,0 % av befolkningen vilket kan jämföras med 2,4 2014 och 3,5 % 2013. Det är med andra ord en ökning med 0,6 % jämfört med samma period föregående år. Den öppna arbetslösheten i Kalix är 0,2 % lägre än rikets men 0,4 % högre än länets. Totalt är 283 (117 kvinnor och 166 män) personer öppet arbetslösa vilket är 53 personer fler än ett år tidigare. Detta motsvarar en ökning på 23 %. Samtidigt har antalet personer i aktivitetsprogram minskat med 32 personer till 269 (99 kvinnor och 170 män) vilket motsvarar en minskning på -10,6 % jämfört med ett år tidigare. Arbetslösheten inklusive personer i programåtgärder uppgick till 5,9 % av totala befolkningen vilket kan jämföras med 5,6 % per sista juli 2014. Rikets andel för samma period uppgår också till 5,9 % medan motsvarande siffra för norrbotten uppgår till 5,1 %.

Den öppna ungdomsarbetslösheten, 18–24 år uppgick till 3,5 % (3,3 %) av åldersgruppen per sista juli 2015. Ungdomsarbetslösheten inklusive ungdomar i programåtgärder uppgick till 9,4 % (9,7 %), vilket motsvarar 112 (120) personer varav 30 är kvinnor och 82 är män. Motsvarande siffror för riket är 7,7 % samt 8,0 för länet. Den öppna ungdomsarbetslösheten inklusive ungdomar i programåtgärder är därmed fortsatt högre i Kalix jämfört med riket och länet. Skillnaden har dessutom ökat något jämfört med samma period föregående år.

2.4 God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen skall kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Kommunfullmäktige har beslutat om såväl finansiella som verksamhetsmässiga mål vilka ligger till grund för uppföljning och värdering av god ekonomisk hushållning i kommunen för år 2015.

2.4.1 Finansiella mål

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 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

överskottsmålet, men å andra sidan krävs betydligt starkare resultat under övriga år i femårsperioden för att infria den fastlagda ekonomiska målsättningen.

Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.

För perioden uppnås målet då 96,2% av skatteintäkter och statsbidrag förbrukas vilket ger ett resultat på 3,8 %. I prognosen för helåret är bedömningen att 100,4% av skatteintäkter och statsbidrag kommer att förbrukas. God ekonomisk hushållning uppnås därmed inte för det enskilda året och inte heller för femårsperioden. Genomsnittet för resultatet under femårsperioden uppgår till 2,3 % beräknat på nuvarande prognos.

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 driftföljdsamhet samt avvikelse mot budgeterat resultat redovisas vid varje kommunstyrelse sammanträde.

Kommunstyrelsen får efter månadsrapportering ta del av resultatet för alla nämnder. Det genomförs även en delårsrapport som behandlas av kommunstyrelsen. Målet är därmed uppnått på perioden och bedömningen är att det även kommer att uppnås i helårsprognosen.

Sammantaget bedöms målet med god ekonomisk hushållning ur ett sammanvägt finansiellt perspektiv inte vara uppnått varken på perioden eller i helårsprognosen.

2.4.2 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.

Kalix kommuns skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt. Utbildningsnämnden fortsätter arbeta med att effektivisera genom att minska lokalytor. Samtidigt pågår en process för att se om nämnden kan ta över Naturbruksgymnasiet vilket kan påverka lokalkostnaderna i framtiden. Målet är delvis uppnått på perioden och bedömningen är att de uppnås på helåret. Ny statistik kommer i slutet av oktober.

Nollvision mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamhet upp till 13 år. Det finns för närvarande inga inkomna anmälningar vilket medför att målet är uppfyllt för perioden vilket också är bedömningen för helåret.

HVB-placeringarna ska minska.

HVB-placeringarna har under de senaste åren ökat men i dagsläget är trenden bruten och utfallet är jämförbart med samma tidsperiod föregående år. Målet är dock inte uppnått för perioden. Grundliga uppföljningar och kartläggningar har gjorts och ett långsiktigt offensivt arbete pågår. Det finns därmed förhoppningar om att målet är uppfyllt vid årets slut.

50 % av hushållsavfall skall vara återvunnet 2014.

För närvarande återvinns 47 % av hushållsavfallet. Målet är därmed nästan uppnått på perioden och bedömningen är att det uppnås på helåret.

Minst fyra nya företagsetableringar skall ske under året.

Två nya företagsetableringar har skett under perioden vilket innebär att ytterligare två etableringar måste ske innan året är slut för att målet skall vara uppfyllt. Det förväntas uppnås.

Sammantaget för verksamhetsperspektivet är bedömningen att god ekonomisk hushållning kommer att uppnås vid årets slut även om det inte uppfylls till fullo för perioden.

2.5 Budgetförutsättningar

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2014 om budget 2015. Lönekompensation för den tillsvidareanställda personalen är uppräknad med 3,0 % och lades under kommunstyrelsen i en central post för att fördelas ut till respektive nämnd/styrelse när lönerna var fastställda. Budgeten innehåller ingen kompensation för allmän prisstegring. Särskilda anslag har tilldelats kommunstyrelsen med 2 675 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 tkr, Fritids- och kulturnämnden med 1 945 tkr samt till Socialnämnden med 800 tkr. Inga generella anpassningar har lagts ut för 2015.

2.6 Tertialresultat

Resultatet för de åtta första månaderna uppgår enligt resultaträkningen till 24,3 mkr (37,4 mkr). I resultatet ingår denna periods förändring av semesterlöne- och övertidsskulden vilket innebär en resultatpåverkan med 11,8 mkr (15,9 mkr). Den positiva påverkan på resultatet beror naturligtvis på att merparten av årets semesterdagar nyttjas under sommarmånaderna. Vid årets första tertialrapport råder motsatt förhållande.

För perioden, januari till augusti, redovisar Utbildningsnämnden ett positivt resultat i förhållande till budget med 3,2 mkr, Samhällsbyggnadsnämnden visar ett positivt resultat på 2,1 mkr i jämförelse med budget och Kommunstyrelsens resultat innebär 1,7 mkr bättre än budget. Däremot redovisas, för perioden, negativa budgetavvikelser inom Fritids- och Kulturnämnden med 0,8 mkr samt Socialnämnden med 4,9 mkr. Sammantaget har nämnderna en positiv budgetavvikelse med 1,3 mkr.

Avskrivningarna inklusive investeringsbidrag och hamnavgift från Kalix Hamn AB uppvisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 2,4 mkr.

Slutligen förbättrar återbetalningen från FORA, för AFA-försäkringspremierna år 2004, periodens resultat med 8,5 mkr

Kommunens likvida medel i kassa och bank uppgår per sista augusti till 89,5 mkr (104,6 mkr). Balanslikviditeten har försämrats något i jämförelse med samma period föregående år och uppgår nu till 107 % (129 %). De långfristiga skulderna uppgår till 393,7 mkr (385,8 mkr).

2.7 Resultatprognos

Resultatprognos

Årsprognosen för 2015 visar på ett negativt resultat på 3,7 mkr (+11,6 mkr). Detta innebär minus 11,2 mkr mot lagd budget (+2,4 mkr). Det justerade resultatet för årsprognosen visar ett underskott på 4,0 mkr (+4,7 mkr). Balanskravet prognostiseras därmed inte uppfyllt vid årets slut.

Nettokostnadsandelen för helåret indikerar om ett nyckeltal på 100,4 % (98,7 %) vilket är 11,2 mkr lägre i jämförelse mot budget.

Kommunstyrelsen befarar ett underskott på 3,4 mkr, Fritids- och Kulturnämnden ett underskott på 0,65 mkr samt Samhällsbyggnadsnämnden prognostiseras överstiga budget med 3,1 mkr. Utbildningsnämndens prognos ligger däremot på ett överskott med 0,8 mkr. Socialnämnden prognostiserar att nå ett resultat i balans med budget, ingen avvikelse, vid årets slut.

Nämnd	2015			2014		
	Årsbudget inkl kapitalkostnad	Helårsprognos	Avvikelse	Årsbudget inkl kapitalkostnad	Helårsprognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	85 457	88 892	-3 435	80 509	81 079	-570
Samhällsbyggnadsnämnden	38 527	41 598	-3 071	36 390	37 360	-970
<i>Kapitalkostnader</i>	<i>-25 143</i>	<i>-25 143</i>	<i>0</i>	<i>-24 511</i>	<i>-24 511</i>	<i>0</i>
Utbildningsnämnden	341 654	340 854	800	336 164	332 464	3 700
Fritids- och kulturnämnden	37 728	38 378	-650	36 987	37 437	-450
Socialnämnden	368 950	368 950	0	354 035	368 454	-14 419
Summa	847 175	853 529	-6 356	819 574	832 283	-12 710

I årsprognosen görs även prognoser för skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkter och statsbidrag prognostiseras totalt uppgå till 945,3 mkr (914,2 mkr) vilket innebär ett utfall 1,4 mkr lägre än budgeterat för 2015.

Avskrivningarna beräknas bli 3,7 mkr (3,2 mkr) högre än budgeterat. Men investeringsbidragen och den hamnavgift som Kalix hamn AB erlägger bokförs bland verksamhetens intäkter. Dessa gör att den totala budgetavvikelsen istället prognostiseras bli positiv med 0,2 mkr.

Finansnettot beräknas ge ett underskott på 0,4 mkr, vilket kan hänföras bland annat till nedskrivningen av lånet till Kalix Hamn AB med 1,5 mkr och kapitaltäckning till Kalix kommunföretag AB med prognostiserade 1,2 mkr. Räntekostnaderna är lägre på grund av det gynnsamma ränteläget, underskottet blir dock 0,4 mkr på grund av ovan.

Slutligen prognostiseras pensionskostnaderna och ökningen av semesterlöneskulden generera ett underskott mot budget på 3,2 mkr, detta underskott återfinns bland verksamhetens kostnader.

Tillsammans med nämndernas underskott 6,4 mkr, se stycket ovan, blir prognosen totalt minus 11,2 mkr i jämförelse med budget.

mkr	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse mot budget
Verksamhetens intäkter	295,8	299,7	3,9
Verksamhetens kostnader	-1 174,9	-1184,5	-9,6
Avskrivningar	-51,0	-54,7	-3,7
Verksamhetens nettokostnad	-930,2	-939,6	-9,4
Skatteintäkter	713,6	719,4	5,7
Statsbidrag och utjämning	233,1	225,9	-7,1
Finansnetto	-9,0	-9,4	-0,4
Resultat	7,5	-3,7	-11,2

2.8 Kommunallagens balanskrav

Huvudprincipen i kommunallagens balanskrav innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Realisationsvinster ska inte medräknas i intäkterna vid avstämning mot balanskravet. Realisationsförluster ska medräknas vid avstämning mot balanskravet utom vid försäljning i samband med avveckling av verksamhet och försäljning som medför framtida lägre kostnader. Justering kan också ske om synnerliga skäl finns att inte reglera ett negativt resultat. Balanskravet berör inte direkt de kommunala företagen. Indirekt omfattas även dessa då medel för förlusttäckning från kommunen belastar resultaträkningen.

År 2013 fattades beslut i Kommunfullmäktige om avsättning till resultatutjämningsreserv, RUR) för åren 2010, 2011 samt 2012. Det belopp som kunde avsättas uppgick till 10 mkr. Resultatet 2013 medgav ingen avsättning till RUR medan det 2014 upplöstes 7,3 mkr ur UR för att täcka 2014 års balanskravsresultat.

Enligt kommunallagen får medel från RUR 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 understiger det årliga värdet för 2015 det tioåriga genomsnittet vilket gör det möjligt att använda dessa medel för att täcka underskott.

För att täcka upp delar av det lagstadgade kommunala balanskravet kommer det för 2015 att lyftas 2,7 mkr ur RUR vilket är kvarvarande medel. Detta är möjligt eftersom ovanstående även stöds av de av fullmäktige antagna riktlinjerna för disponering av RUR.

Trots disponering av återstoden av resultatutjämningsreserven, RUR, kommer balanskravsresultatet enligt prognosen för 2015 att bli -1,3 mkr vilket kommer att behöva återställas kommande år.

mkr	Prognos	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Utfall
	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
Årets resultat enligt RR	-3,7	1,7	16,4	18,2	22,4	29,6
Avgår reavinster pensionsplaceringar	-0,3	-2,8	-0,5	-0,3	-0,8	0,1
Avgår reavinster materiella anläggningstillgångar	0,0	-0,2	-0,1	0,5	-0,1	0,2
Avgår reavinst finansiella tillgångar	0,0	-6,0	-0,5	0,1		-1,3
Avgår reaförluster/hedskrivningar enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0				
Justerat resultat	-4,0	-7,3	15,3	18,5	21,5	28,6
Medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	-10,0			
Medel från resultatutjämningsreserv	2,7	7,3	0,0			
Årets balanskravsresultat	-1,3	0,0	5,3			
Återställande av tidigare års förluster:						
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust						-1,4
Enligt fullmäktige beslut, 2009 års förlust						-5,3
Kvar att återställa, föregående år						
Balanskravsresultat	-1,3	0,0	5,3	18,5	21,5	21,9

2.9 Personalredovisning

Kostnader

Personalkostnaderna har ökat med ca 22,2 mkr, jämfört med samma period förra året, vilket motsvarar en ökning på 4,46 %. Av denna ökning kan 12,9 miljoner hänföras till löneökningar från lönerevision. Övrig ökning (ca 9,3 mkr) kan hänföras till ökat antal anställda, utökad arbetstid samt övriga mindre ökning.

Personalkostnader mkr			Differens
2015-01-01—2015-08-31	2015-08-31	2014-08-31	2014-15
Löner och övriga personalkostnader	382,00	364,77	17,23
Arbetsgivaravgifter	116,25	111,26	4,99
Totalt	498,25	476,03	22,22

Personalnyckeltal

Antalet anställda sammanställt som årsarbetare (d.v.s. omräknat till heltider = ÅA) i Kalix kommun har ökat med 144,2 jämfört med samma tidpunkt förra året. Denna siffra avser endast månadsavlönad personal. Timavlönade anställda räknas alltså inte in i statistiken förrän de månadsavlönas, vilket sker så snart de får en placering som vikarie eller anställs för längre period med tidsbegränsningsgrund AVA (allmän visstidsanställning).

Antalet tillsvidareanställningar har minskat något (- 11,1 ÅA) medan visstidsanställningarna har ökat med 155,3 ÅA. Här gömmer sig en felkälla; om någon anställd är föräldraledig, långtidssjukskriven eller tjänstledig och en vikarie anställs så redovisas båda anställningarna.

ÅA/Förvaltning	2015	2015	2015	Diff	Diff	2014	2014	2014	2013	Övrigt 2015	
				2014-15	2014-15					%	
Förvaltning	T.V.	Viss-tid	Totalt	Totalt	Viss-tid	T.V.	Viss-tid	Totalt	Totalt	Sysselgrad	Medelålder
Kommunförvaltning (KS)	142,4	17,1	159,5	-16,3	4,6	160,3	12,5	175,8	143,7	95,51	51,3
Fritid och kulturförv.	27	4,5	31,5	-4,5	-6,5	25	11,0	36	33,5	98,44	47,3
Samhällsbyggnadsförv.	81	17,0	98	0,0	-7,0	74	24,0	98	170,9	100,00	46,5
Socialförvaltningen	548,1	211,4	759,5	148,9	153,2	552,5	58,2	610,7	600,9	92,96	44,8
Utbildningsförv	428,5	58,6	487,1	13,2	11,0	426,3	47,6	473,9	438,1	97,03	48,2
Kalix kommun totalt	1227,0	308,6	1535,6	141,2	155,3	1238,1	153,3	1394,4	1387,1	95,02	46,7

Socialförvaltningen verkar ha fått en kraftig ökning av visstidsanställda. Orsakerna är flera:

- dubbelredovisning av frånvarande (sjuka och lediga) och de som vikarierar för dessa. Den ökade långtidssjukfrånvaron leder till ökat behov att anställa vikarier som går på månadslön (se nästa avsnitt).
- sysselsättningsgraden har fortsatt öka i och med satsning på utökad sysselsättningsgrad (AAG)
- de intermittent anställda (timanställda) kan i större utsträckning än tidigare ha fått månadsanställningar än tidigare år, framförallt under sommaren
- ett nytt boende för ensamkommande flyktingbarn

Omorganisationer har också skett som bidrar till ökningen: Jobb- och utvecklingscentrum, arbetsmarknadsenheten samt integration har flyttats till Socialförvaltningen från Kommunledningskontoret - Kommunledningskontoret har minskat sin personalstyrka troligen främst pga nämnda omorganisation

Ökningen på Utbildningsförvaltningen beror troligen på dubbelredovisningen i systemet av grundanställda och vikarier för dessa samt på att intermittent anställda har fått månadsanställningar i större utsträckning än tidigare.

Personalnyckeltal				
(månadsavlönad personal)	2015	2014	2013	2014-2015
Antal helårsarbetare	1 535,6	1 394,4	1 387,1	141,2
Andel kvinnor	80 %	80 %	80 %	0,0 %
Andel män	20 %	20 %	20 %	0,0 %
Andel deltid	17 %	18 %	25 %	-1,0 %
Sysselsättningsgrad genomsnitt/person	95,02 %	93,50 %	93,08 %	1,5 %
Sjukfrånvaro procent av arbetad tid	6,56 %	5,62 %	4,98 %	0,9 %
Medelålder	46,7	47,6	47,68	-0,9

2.9.1 Frisknärvaro/Sjukfrånvaro

Medelåldern har sjunkit något. Fördelningen mellan könen är konstant: 80 % kvinnor och 20 % män.

Sysselsättningsgraden ökade något. Snittet är nu 95,02 % av heltid.

Andelen anställda som inte har någon sjukfrånvaro alls har minskat med 3,7 % och andelen anställda med sju eller färre dagars sjukfrånvaro har sjunkit med 1,77 %. Det innebär att hälften av de anställda inte var frånvarande alls på grund av sjukdom under perioden och att av de som var sjukskrivna hade drygt 27 % endast sju dagar eller färre i sjukfrånvaro.

Frisknärvaro	2015	2014	Differens 2014-15
Andel anställda med 0 dagar frånvaro*	50,2%	53,9%	-3,74%
Andel anställda med max 7 dagars frånvaro**	27,5%	29,3%	-1,77%
* Andel av totalt antal anställda som inte har någon frånvaro alls			
**Andel i procent av de personer som har någon sjukfrånvaro som har max 7 dagars frånvaro			

Generellt sett har antalet sjukfrånvarodagar fortsatt öka för både män och kvinnor. Kvinnornas sjukfrånvaro ökar något mer än männens. Sjukfrånvarodagarna har ökat med totalt sett 2644,43 dagar. Det är en ökning på ca 10 %, vilket motsvaras av den ökning som skett av den totala arbetstidsmängden (se Tabell Personalnyckeltal: årsarbetskrafter).

Även om sjukfrånvarodagarna har ökat, så har sjukfrånvaron sett som procent av arbetad tid inte ökat i lika stor grad. Detta beror på att antalet sjukdagar ska ses mot den ökade arbetstidsmängden.

Långtidssjukfrånvaron 60 dagar eller mer ökar i alla åldersintervall, men inte i åldersgruppen 50+ där den faktiskt minskade rejält. Det är denna typ av frånvaro; sjukfrånvaron 60 dagar eller mer, som står för nästan 47 % av de totala frånvarodagarna. Det är också sådan längre frånvaro som mest troligt genererar behov av att anställa vikarier som månadsavlönas, vilket gör att de även hamnar i statistiken över anställda och bidrar till den ökade mängden anställda.

Det är svårt att utläsa några tydliga trender i övrigt. Skillnaderna är så spridda och/eller så små att det kan vara normala variationer.

Sjukfrånvaro översikt	Åldersgrp 150101-0831			Differens 2014-15			Åldersgrp 140101-0831		
	> 29	30-49	50 =>	> 29	30-49	50 =>	> 29	30-49	50 =>
Antal sjukdagar, dag 1	74,00	120,45	110,25	37,08	27,44	47,95	36,92	93,01	62,30
Antal sjukdagar, dag 2-14	635,35	2234,31	2988,98	164,16	540,54	951,08	471,19	1693,77	2037,90
Antal sjukdagar, dag 15-28	124,00	718,00	701,27	-46,50	244,50	97,66	170,50	473,50	603,61
Antal sjukdagar, dag 29-59	271,50	637,00	1546,10	118,50	-247,60	585,10	153,00	884,60	961,00
Antal sjukdagar, dag 60-90	228,25	715,50	915,50	22,25	646,50	-111,25	206,00	69,00	1026,75
Antal sjukdagar, dag 91 =>	393,00	6182,25	7201,50	215,50	564,25	-1248,73	177,50	5618,00	8450,23
Antal sjukdagar totalt/grp	1726,10	10643,51	13463,60	510,99	1811,63	321,81	1215,11	8831,88	13141,79
Antal sjukdagar totalt	25833,21			2644,43			23188,78		

Sjukfrånvaro översikt	Åldersgrp 150101-0831			Differens 2014-15			Åldersgp 140101-0831		
Procent av totalt antal sjukdagar	6,68%	41,20%	52,12%	1,44%	3,11%	-4,56%	5,24%	38,09%	56,67%
Sjukfrånvaro i % av arbetstid/grp	4,65%	6,04%	6,60%	1,59%	1,35%	-0,50%	3,06%	4,69%	7,10%
Kvinnor i % av kvinnors arbetstid	4,52%	6,67%	7,35%	1,09%	1,22%	-0,65%	3,43%	5,45%	8,00%
Män i % av mäns arbetstid	5,05%	3,40%	3,46%	3,18%	1,42%	-0,06%	1,87%	1,98%	3,52%
Sjukfrånvaro i % av total arbetstid	6,09%			0,47%			5,62%		

2.9.2 Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 521,2 mkr (549,2 mkr) per 2015-08-31 som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 57,4 mkr

(50,1 mkr) som en avsättning för pensioner i balansräkningen.

Placeringar av pensionsmedel ska tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen har i balansräkningen därför redovisats till det verkliga värdet 32,7 mkr den 31 augusti 2015. Marknadsvärdet den 31 augusti 2015 uppgick till 40,0 mkr

Kommunens pensionsförpliktelser o pensionsmedel, mkr	2015-08-31	2014-08-31
Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse	521,2	549,2
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen	57,4	50,1
Finansiella placeringar av pensionsmedel	32,7	30,3
Återlåning	545,9	569,0

2.10 Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen består av primärkommunen, Kalix kommunföretags bolagskoncern med fyra dotterbolag och Stiftelsen Kalixbostäder.

Dotterbolagen som ingår i Kalix kommunföretags koncern är Kalix Industrihotell AB, Kalix Hamn AB, Kalix Nya Centrum KB och Kalix Stadsnät KalixNet AB. Bolagen är helägda förutom Kalix Nya Centrum som ägs till 80 %. Stiftelsen Kalixbostäder äger resterande 20 %. Se vidare bolagens separata redovisningar under respektive rubrik.

Bolagskoncernens resultat efter koncernjusteringar har ett underskott på 1,2 mkr när elimineringar gjorts mot kommunen och Stiftelsen Kalixbostäder. Stiftelsen Kalixbostäder redovisar ett överskott på 8,8 mkr.

Primärkommunens resultat slutar på 24,3 mkr (37,4 mkr). Detta är 13,1 mkr mindre än

samma period föregående år. Förra året var de finansiella intäkterna 6,7 mkr högre, bland annat på grund av försäljningen av aktier i Vattenfall. Semesterlöneskulden var 4,0 mkr lägre för perioden och Sveriges Kommuner och landstings prognos gällande Skatteavräkningen för år 2014 var positiv (1,3 mkr) per den 31 augusti 2014. Sammantaget gör detta ett flertal faktorer att primärkommunen förra året hade ett högre resultat.

Kalix kommuns koncernresultat slutar på 31,9 mkr. Det finns ingen jämförelse mot föregående år eftersom ingen sammanställd redovisning upprättades.

Koncernens intäkter har eliminerats med 43,9 mkr som motsvarar interna försäljningar. I balansräkningen har tillgångar och skulder elimineringar med 45,4 mkr.

Prognosen för helåret visar ett resultat på 4,0 mkr, varav bolagskoncernen och Stiftelsen Kalixbostäder redovisar ett överskott på 7,7 mkr. Primärkommunens prognos slutar på minus 3,7 mkr. Detta är en avvikelse mot budget med 11,2 mkr och beror bland annat på att nämnderna beräknar underskott med 6,4 mkr sammantaget. Pensionskostnaden, semesterlöneskulden samt minskade intäkter beräknas generera ett underskott på 3,4 mkr samt lägre skatteintäkter med 1,4 mkr.

2.10.1 Resultatprognos, koncernen

	Kalix kommunföretag AB koncern	Stiftelsen Kalixbostäder	Kalix kommun	Kalix kommun koncern
Skatteintäkter			945,3	945,3
Verksamhetens intäkter	42,8	84,2	308,2	435,2
varav AFA			8,5	8,5
Summa intäkter	42,8	84,2	1253,5	1380,5
Verksamhetens kostnader inkl avskrivningar	-36,1	-65,3	-1247,8	-1349,2
Finansiella poster	-6,1	-11,8	-9,4	-27,3
Summa kostnader	-42,2	-77,1	-1257,2	-1376,5
Prognosresultat	0,6	7,1	-3,7	4,0

3 Driftredovisning

Nämnd	Intäkter	Kostnader	Nettokostnader	Nettobudget	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	4,1	59,9	55,7	57,4	1,7
Utbildningsnämnd	18,3	236,7	218,4	221,6	3,2
Samhällsbyggnadsnämnd	106,6	133,1	26,6	28,7	2,1
Fritids/kulturnämnd	5,4	31,5	26,1	25,3	-0,8
Socialnämnd	74,5	328,5	254,0	249,1	-4,9
Finansförvaltning inkl AFA *)	8,7	11,2	2,5	21,3	18,8
Internhyra, kapitalkostnadsdel	16,8		-16,8	-16,8	0,0
Summa nettokostnader innan avskrivningar	234,4	800,9	566,6	586,7	20,2
Avskrivningar		34,2	34,2	35,8	1,6
Investeringsbidrag och Hamnavgift	2,6		-2,6	-1,8	0,8
Verksamhetens nettokostnader	237,0	835,1	598,1	620,7	22,6
Finansnetto	0,8	8,3	7,5	6,0	-1,5
Skatteintäkter/statsbidrag	630,0		-630,0	-631,2	-1,2
Resultat enligt resultaträkningen	867,7	843,4	-24,3	-4,4	19,8
*) Specifikation finansförvaltningen, mkr			Budget	Netto- kostnader	Budget- avvikelse
PO-pålägg pensioner m m			21,3	24,1	-2,7
AFA-återbetalning				-8,5	8,5
Förändring semesterlöneskuld				-12,0	12,0
Förändring okomp övertid				0,2	-0,2
Förändring pensionsskuld				-1,0	1,0
Intäktsräntor				-0,1	0,1
Ludvika statsbidrag 6%				-0,1	0,1
Summa			21,3	2,5	18,8

4 Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse					
	Inkomster	Utgifter	Netto- investering	Nettobudget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	7,0	4,9	-2,1	6,4	8,5
Samhällbyggnadsnämnden	0,2	18,2	18,1	58,4	40,3
Utbildningsämnden	0,0	1,3	1,3	3,6	2,3
Fritids- och kulturnämnden	0,0	2,5	2,5	5,8	3,3
Socialnämnden	0,0	0,8	0,8	3,7	2,9
Summa nämnder/styrelse	7,1	27,6	20,5	77,8	57,3
Investeringsutfall, netto (mkr)					
Program/år			2015-08-31		2014-08-31
Gemensam kommunadministration			-0,2		5,3
Arbete och näringsliv			0,0		-1,0
Mark och bostäder			0,3		0,4
Kommunikationer			4,6		0,3
Fritid och kultur			2,5		0,6
Energi, vatten och avfall			5,4		13,3
Barn och utbildning			1,3		0,1
Socialomsorg och vård			0,8		0,7
Miljö och samhällsskydd			5,9		2,7
Summa			20,5		22,4

5 Resultaträkning

5.1 Vatten och avlopp

Resultaträkning VA-enheten, kkr	2015-08-31	2014-08-31
Verksamhetens intäkter	27 736,3	27 071,7
Verksamhetens kostnader	-18 039,1	-16 284,9
Avskrivningar	-6 910,0	-6 523,7
Verksamhetens nettokostnader	2 787,2	4 263,1
Finansiella intäkter	40,0	8,2
Finansiella kostnader	-79,3	-26,4
Internränta	-2 956,7	-2 768,6
Resultat före extraordinära poster	-208,8	1 476,3
Resultat	-208,8	1 476,3

5.2 Kommun/Koncern

Resultaträkning	Not	2015-08-31		2014-08-31	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter		193,0	157,7		142,0
Verksamhetens kostnader		-719,2	-721,6		-689,2
Avskrivningar		-51,7	-34,2		-34,8
Verksamhetens nettokostnad		-577,9	-598,1		-582,1
Skatteintäkter	1	479,6	479,6		464,1
Statsbidrag och utjämnings	2	150,6	150,6		154,4
Finansiella intäkter		0,9	0,5		2,7
Finansiella kostnader	3	-21,3	-6,8		-7,2
Jämförelsestörande finansiell post*			-1,5		5,3
Resultat efter finansiella poster		31,9	24,3		37,4
Årets resultat		31,9	24,3		37,4

6 Balansräkning

6.1 Vatten och avlopp

Balansräkning, VA-enheten, tkr	2015-08-31	2014-08-31
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	349 145	329 662
Maskiner, inventarier	4 165	4 165
Summa anskaffningsvärde	353 311	333 827
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	-176 562	-166 547
Maskiner, inventarier	-3 466	-3 358
Summa ackumulerade avskrivningar	-180 028	-169 905
Summa anläggningstillgångar	173 284	163 922
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA*)	5 685	6 143
SUMMA TILLGÅNGAR	178 969	170 065
EGET KAPITAL		
IB eget kapital	7 876	6 400
Årets resultat	1 476	1 476
Eget kapital	9 353	7 876
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm	169 616	162 189
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	178 969	170 065

6.2 Kommun/Koncern

Balansräkning	Not	2015-08-31		2014-08-31	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,3	0,0		0,0
Materiella anläggningstillgångar					0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	4	1563,9	834,6		813,6
Maskiner och inventarier	5	74,2	58,6		51,9
Pågående nyanläggning anläggningstillgång		41,2			

Balansräkning		2015-08-31		2014-08-31	
Finansiella anläggningstillgångar	6	71,5	76,3		78,7
Summa anläggningstillgångar		1 751,2	969,5		944,1
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.		2,5	2,2		2,3
Kortfristiga fordringar	7	61,4	58,8		51,6
Kassa och bank	8	123,1	89,5		104,6
Summa omsättningstillgångar		187,0	150,5		158,5
Summa tillgångar		1 938,2	1 120,0		1 102,6
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		557,7	494,3		490,2
Justerat eget kapital		-1,0			
Resultat		31,9	24,3		37,4
Summa eget kapital		588,6	518,6		527,6
Minoritetsintressen		1,8			
Avsättningar för uppskjuten skatt		1,7			
Avsättningar för pensioner		57,4	57,4		50,1
Negativ goodwill		4,6			
Andra avsättningar	9	17,8	17,8		16,5
Summa avsättningar		81,6	75,3		66,5
Skulder					
Långfristiga skulder	10	1121,4	393,7		385,8
Kortfristiga skulder	11	144,8	132,5		122,7
Summa skulder		1 266,2	526,1		508,5
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 938,2	1 120,0		1 102,6
Poster inom linjen					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	12		780,7		753,6
Pensionsförpliktelser äldre än -98			419,4		442,0
Fastighetsinteckningar		47,2			
Särskild löneskatt, pensionsförpl			101,8		107,2

Balansräkning		2015-08-31		2014-08-31	
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		47,2	1 301,9		1 302,8

7 Kassaflödesrapport

Den löpnade verksamheten	Koncernen	Kommunen	Kommunen
mkr	2015-08-31	2015-08-31	2014-08-31
Årets resultat	30,4	24,2	37,4
Justering för av- och nedskrivningar	53,7	34,2	34,8
Justering gjorda avsättn pensioner o dyl	-1,1	1,3	
Justering för ianspråktaga avsättn			
Justering övriga ej likviditetspåverkande	-0,3	-0,9	-5,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	82,7	58,8	66,9
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital			
Ökning(-)/minskning(+) förråd och varulager	0,4	0,2	-0,1
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	3,9	3,1	13,9
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	-55,3	-46,0	-46,2
Kassaflödet från den löpande verksamheten	31,7	16,1	34,5
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar (-)			
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar (+)			
Investering i materiella anläggningstillgångar (-)	-62,7	-27,5	-22,4
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar		5,2	-1,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	0,5		
Investering i finansiella anläggningstillgångar (-)	-5,8	-4,8	-4,7
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar (+)	4,7	4,7	39,8
Kassaflödet från investeringsverksamheten	-63,3	-22,4	11,0
Finansieringsverksamheten			

Den löpnade verksamheten	Koncernen	Kommunen	Kommunen
Nyupptagna lån	163,5		
Amortering av skuld	-135,6	-0,2	-0,2
Ianspråktaga avsättningar			-0,7
Kapitaltäckning	-1,0	-1,0	
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga fordringar	3,8	3,1	-30,4
Kassaflödet från finansieringsverksamheten	30,7	1,9	-31,3
Årets kassaflöde	-0,9	-4,3	14,2
Likvida medel vid årets början	128,7	93,8	90,4
Likvida medel vid årets slut	127,8	89,5	104,6
Förändring av likvida medel	-0,9	-4,3	14,2

8 Noter

Not 1.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Skatteintäkter			
Preliminära skatteintäkter	479,2	462	693,0
Definitiv slutavräkning, föregående år	-0,4	-0,4	-1,8
Prognos innevarande års slutavräkning	0,4	1,7	0,1
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,4	0,9	0,9
Summa skatteintäkter	479,6	464,1	692,1

Not 2.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Statsbidrag o utjämning			
Inkomstutjämning	86,4	87,9	131,8
Strukturbidrag	34,0	34,2	51,3
Kostnadsutjämning	3,4	1,9	3,8
Regleringsbidrag/avgift	-0,2	2,5	15,4
LSS-utjämning	8,7	10,3	26,5
Fastighetsavgift och mellankommunal ers	18,4	17,7	2,8
Mellankommunal kostnadsutjämning	0	0,0	0,0
Summa statsbidrag	150,6	154,4	231,7

Not 3.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Finansiella kostnader			
Räntekostnader, långfristiga lån	-5,4	-5,9	-8,7
<i>varav Räntekostnader: räntesäkring swap</i>	<i>-3,4</i>	<i>-2,2</i>	<i>-3,3</i>
Räntekostnader, pensioner	-0,3	0,0	-0,7
Räntekostnader finansiell leasing	0,0	0,0	-0,1
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	-0,1
Övriga räntekostnader	-0,3	-0,3	-0,5
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	-2,3	-0,9	-7,4
<i>varav jämförelsestörande post</i>	<i>-1,5</i>		<i>-6,6</i>
Summa finansiella kostnader	-8,3	-7,0	-10,8

Not 4.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Fastigheter och anläggningar			
Markreserv	0,7	0,7	0,7
Verksamhetsfastigheter	319,4	313,8	319,0
Fastigheter för affärsverksamhet	307,4	304,7	313,7
Publika fastigheter (vägar, parker mm.)	161,9	150,9	162,7
Fastigheter för annan verksamhet	17,3	17,2	17,3
Exploateringsmark	25,7	25,6	25,7
Pågående nybyggnation, fiberanläggning & Skärgårdsudden	1,9		
Övriga fastigheter	0,4	0,4	1,9
Summa fastigheter och anläggningar	834,6	813,3	841,1

Not 5.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Maskiner och inventarier			
Maskiner	7,3	5,3	6,3
Inventarier	46,7	41,9	47,3
Transportmedel	4,6	4,7	5,1
Summa maskiner och inventarier	58,6	51,9	58,8

Not 6.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier	0,7	0,7	0,7
Andelar	9,9	7,5	9,9
Värdepapper	0,1	0,1	0,1
Pensionsmedelsförvaltning	32,7	30,4	32,4
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1
Grundfondkapital	4,3	4,3	4,3
Övriga långfristiga fordringar	2,1	2,4	2,5
Långfristig fordran kommunala bolag	26,4	33,2	29,2
Summa finansiella anläggningstillg.	76,3	78,7	79,2

Not 7.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	12,8	16,8	11,0
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	29,8	19,0	32,0
Upplupen skatteintäkt	7,9	8,5	0,3
Mervärdesskatt	6,8	1,6	13,5
Diverse kortfristiga fordringar	1,5	5,7	5,1
Summa kortfristiga fordringar	58,8	51,6	61,9

Not 8.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Likvida medel			
Plusgiro	0,2	0,2	0,6
Bank	89,3	104,4	93,3
Summa likvida medel	89,5	104,6	93,9

Not 9.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Andra avsättningar			
Avsättning för återställande av deponi*	17,8	16,5	17,5
Varav: Redovisat värde vid årets början	17,5	17,2	17,2
Nya avsättningar	1,3	0,0	0,1
Ianspråktaga avsättningar	-1,0	-0,7	-0,2
Outnyttjade belopp som återförts		0,0	0,0
Förändring av nuvärdet		0,0	0,4
Utgående avsättning	17,8	16,5	17,5
Summa andra avsättningar	17,8	16,5	17,5

*) Avsättningen avser återställande av deponin på Näsbyn 28:6. Återställandet påbörjades år 2013 och pågår i olika faser fram till och med år 2021 (år 2022 är reservår)

Not 10.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Långfristiga skulder			
Ingående låneskuld	330,6	330,6	330,6
Nyupplåning under året		0,0	0,0
Finansiell leasing	1,6	1,6	1,7
Årets amorteringar		0,0	0,0
Skuld anlägg.avg/ansl	2,7	0,0	1,1
Investeringsbidrag	66,8	59,0	57,9
Statliga investeringsbidrag, upplösning	-8,0	-5,3	-2,6
Summa långfristiga skulder	393,7	385,8	388,7

Not 11.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder	0,0	-2,6	16,4
Leverantörsskulder	15,9	7,9	23,4
Upplupna leverantörsskulder	11,7	12,5	28,9
Mervärdesskatt	2,9	2,6	0,0
Preliminär skatt	11,3	10,8	10,2
Upplupna personalkostnader	36,4	31,9	48,5
Upplupna sociala avgifter	14,9	13,3	12,6
Upplupna pensionskostnader	16,4	14,4	21,8
Upplupen löneskatt	13,6	15,0	4,3
Upplupna räntekostnader	1,3	1,4	0,8
Förutbetalda skatter	0,8	4,8	6,2
Förutbetalda hyresintäkter	0,6	0,6	0,0
Förutbetalda intäkter	6,9	10,1	5,6
Kommande års amortering		0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	132,5	122,7	178,5

Not 12.

	Jan-aug 2015	Jan-aug 2014	Helår 2014
Panter och liknande säkerheter			
<u>Donationsfonder</u>	0,2	0,2	0,2
<u>Kommunal borgen:</u>			
egna hem	3,1	3,4	3,1
bostadsrättsföreningar	52,3	53,1	52,3
<u>Borgen kommunala bolag:</u>			
Kalix Industrihotell AB	147,2	152,3	147,2
Stiftelsen Kalixbo	393,1	393,2	393,1
KB Kalix Nya Centrum	142,9	139,8	142,9

Kalix Stadsnät Kalixnet AB	2		2,0
<u>Föreningar och organisationer</u>	0,3	0,4	0,3
<u>Övrig borgen:</u>			
Kalix Golf AB	11,9	11,2	11,9
Fastighets AB NIVI	27,8		27,8
Summa panter och säkerheter	780,7	753,6	780,7

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid uppskattning av den finansiella effekten av Kalix kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 335 266 287 789 kronor och totala tillgångar till 324 392 727 836 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 985 481 745 kr (0,29394 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 954 537 818 kronor (0,29425 %).

9 Redovisningsprinciper

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

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

Principen om pågående verksamhet

Försiktighetsprincipen, innebär att tillgångar aldrig får övervärderas, skulder aldrig undervärderas, förluster ska alltid föregripas och vinster får aldrig föregripas.

Matchningsprincipen, innebär att utgifter och inkomster ska periodiseras till rätt år, det vill säga kostnaden ska bokföras och avräknas mot periodens intäkter.

Principen om öppenhet innebär att om det råder tvekan mellan två redovisningssätt så ska alltid den mest öppna beskrivningen av utvecklingen och situationen väljas.

Kongruensprincipen innebär att det ska finnas en överensstämmelse mellan balansräkning och resultaträkning som innebär att samtliga förmögenhetsförändringar (i balansräkningen) ska redovisas över resultaträkningen.

Objektivitets-, aktualitets-, relevans- och väsentlighetsprinciperna anger att redovisningsinformationen ska vara begriplig och att informationen ska grunda sig på underlag som är verifierbara.

Konsekvens och jämförbarhet innebär att redovisningen ska ske på samma sätt mellan redovisningsåren och kunna jämföras mellan olika bokföringsskyldiga.

Principen om historiska anskaffningsvärden.

Anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningskostnaden. Eventuella investeringsbidrag bokförs som en långfristig skuld. I takt med vald avskrivningstid intäktsförs investeringsbidraget i driften. Avskrivningar sker således på tillgångarnas bidragsfinansierade del men motsvarande bidrag intäktsförs under samma period.

Anslutningsavgifter för vatten/avlopp bokförs som en långfristig skuld. Sedan intäktsförs anslutningsavgiften i takt med avskrivning av tillgången.

Avskrivningar beräknas planenligt på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde. Kommunen följer kommunförbundets rekommendationer på avskrivningstider för olika anläggningstillgångar där avskrivningstiden anpassats till tillgångens ekonomiska livslängd. Avskrivning påbörjas innevarande år då anläggningen anskaffats. De kommunala bolagen tillämpar andra avskrivningstider på sina anläggningstillgångar. Ännu vid denna rapportens framställan gäller ovanstående i Kalix kommun för vatten, avlopp och vägar, vilket innebär att kommunen vid denna tidpunkt frångår redovisningsrådets rekommendation 11.4 delvis. Denna rekommendation hänvisar till Komponentavskrivning såsom den metod kommuner ska tillämpa från och med år 2014. Gällande Fastigheter tillämpar Kalix kommun komponentavskrivning från och med 1 jan 2015. Arbete pågår dock för att anpassa sig till denna rekommendation fullt ut i framtida ekonomiska rapporter.

Avsättningar (för återställande av deponi i förekommande fall) regleras i RKR 10.2. Kommunen har en avsättning för återställande av deponi. Denna avsättning redovisas i balansräkningen då kommunen har en befintlig förpliktelse att återställa deponin och det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Gällande att en tillförlitlig uppskattning av beloppet ska kunna göras så har kommunen en Deponeringsplan reviderad 2010-02-12, vilken är utförd av tekniskt kunniga, objektiva bedömare i form av Sweco. Under 2015 har kompletterande beräkningar och tidsplan blivit färdiga, och kommunen kan redovisa en avsättning utifrån en uppdaterad tillförlitlig uppskattning av beloppet. Enligt rekommendationen ska avsättningen utgöras av nuvärdet av de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen. Diskonteringsräntan som använts är 2,4 % och enligt SKL.

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

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

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

Jämförelsestörande poster särredovisas på egen rad i resultaträkningen. För att en post ska betraktas som jämförelsestörande, ska posten uppgå till ett väsentligt belopp samt vara av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

Leasingavtal som klassificerats som operationella och leasingavtal med avtalstid kortare än tre år redovisas som hyresavtal i resultaträkningen. Kommunen innehar även ett antal leasingavtal klassificerade såsom finansiella gällande exempelvis ismaskin.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt den blandade modellen. Det innebär att pensionsskulden intjänad efter 1998-01-01 samt all garanti- och visstidspension har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Pensionsskulden som har intjänats till och med 1997-12-31 har redovisats som ansvarsförbindelse. Utbetalningar av förmåner intjänade före år 1998 redovisas däremot bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Utredningsstatus är Skandias motsvarande mått på det som i tidigare rapporter benämnts aktualiseringsgraden och i kommunens pensionsskulsberäkning är denna 99 % (av totalt 5037 personer).

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

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

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

Skatteintäkter har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2014 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2013 och en preliminär slutavräkning för 2014. I delårsrapporten januari-augusti periodiseras den prognostiserade förändringen av skatteintäkterna utifrån skatteprognosen i augusti.

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

10 Nämnder - Styrelseredovisning och kommentarer

10.1 Kommunstyrelsen

Ordförande: Ellinor Söderlund
Kommunchef: tf Charlotte Sundqvist

Helårsprognos

Årsbudget	83,3
Kapitalkostnader	2,2
Helårskostnader	88,9
Budgetavvikelser	-3,4

Driftredovisning

	Periodbudget	Utfall	Periodavvikelse	Helårsprognos
Verksamhetsstödjade funktioner	40,2	39,6	0,6	-2,9
Övrig verksamhet	17,2	16,1	1,1	-0,5
Summa nettokostnader	57,4	55,7	1,7	-3,4

10.1.1 Resultat

Kommunstyrelsen prognos för år 2015 pekar mot ett negativt resultat på drygt 3,4 mkr i avvikelse mot budget. I detta ingår ett särskilt bidrag till Kost- och lokalvårdsenheten med knappa 2,6 mkr, vilket är en kompensation för löneökningar.

Verksamhetsstödande funktioner: helårsprognosen visar på ett underskott mot budget med knappt 500 tkr. Inom området verksamhetsstödande funktioner prognostiserar arbetsgivarenheten ett underskott på 780 tkr vilka kan hänföras till införande av elektronisk timrapportering, ökade kostnader för företagshälsovården, licenskostnader samt vikariekostnader. Även IT-enhetens prognos pekar mot ett underskott på knappt 720 tkr, vilket beror på kostnader för stadsnätet till Kalix Net AB och ökade licenskostnader. Dessutom prognostiserar kommunledning centralt ett underskott med knappt 170 tkr som hänförs till personalförändring samt ett mindre underskott för informationsenheten med nästan 30 tkr. För att minska dessa underskott täcker de övriga verksamhetsstödande funktionerna upp genom; KLK/strategiplanering drygt 570 tkr (vakans delar av tjänster), Administrativa serviceenheten knappt 540 tkr och ekonomienheten med drygt 80 tkr.

Övrig verksamhet: prognostiserar totalt ett underskott mot lagd budget på knappt 2 940 tkr. Detta underskott består främst av kapitaltäckning av Kalix Industrihotell AB med drygt 2 100 tkr och avsättning för sluttäckning deponin med 1 520 tkr över budget.

De politiska verksamheterna visar underskott som helhet, vilket bland annat beror på ökade arvoden men också på grund av flera gruppledare i KF, fler partistöd och fler utbildningsinsatser för kommunfullmäktigeledamöter. Underskottet reduceras dock med bidrag för minskning av arbetsgivaravgiften för unga med 1 200 tkr. Dessutom visar utvecklingsenhetens prognos ett överskott med nästan 500 tkr (vakanser, ej tillsatta tjänster).

Åtgärder för en budget i balans

Verksamhetsstödjande funktioner: arbetar med att reducera eget underskott samt övrig verksamhets befarade underskott genom att genomlysna alla verksamheter vad gäller tillsättning av vakanta tjänster, vikarieintag samt återbesättande vid pensionsavgångar. Övergång till elektronisk timrapportering torde möjliggöra effektiviseringar. Vi kommer även att fortsätta följa de gemensamma kostnaderna för att se vad och hur mycket vi kan effektivisera inom det området. Det råder även återhållsamhet av övriga verksamhetskostnader.

Övrig verksamhet: De verksamhetsstödjande funktionerna, arbetar med att minimera underskottet som ligger under övrig verksamhet enligt ovan.

AAG – Socialtjänsten behöver se över och redovisa kostnaderna för AAG samt hur överkapaciteten används idag.

KS till förfogande återlämnar kvarvarande medel, efter genomgång av vilka projekt som för närvarande uppgår till 600 tkr, med hänsyn tagen till trygghetsboendet.

Faktorer som kan påverka resultatet

Verksamhetsstödjande funktioner: Faktorer som kan påverka resultatet är kostnader i samband med införande av ny växel, licensrevisioner, vikariekostnader, införandet av elektronisk timrapportering, personalförändringar, skrivarparken och datalagring. Dessutom kan ökade ohälsotal påverka budgeten negativt.

Övrig verksamhet: Vi går in i en ny strukturfondsperiod och antalet externfinansierade projekt beräknas öka, vilket även medför en ökad riskfaktor. Kostnader för kommunens lönepott samt avsättning till deponin kan fortsättningsvis påverka resultatet.

10.1.2 Viktiga händelser

Administrativa serviceenheten

I april 2015 genomfördes organisatoriska förändringar vilket innebar att lönefunktionen samt bemanningsfunktionen flyttades från administrativ serviceenhet till arbetsgivarenheten.

I maj 2015 flyttade kost- och lokalvårdsverksamheten organisatoriskt från administrativ serviceenhet (kommunstyrelsen) till samhällsbyggnadsnämnden.

Arbetsgivarenheten

Att säkerställa kompetensförsörjningen är en överlevnadsfråga. Därför deltog Arbetsgivarenheten på LARV (Luleå Arbetsmarknadsvecka), som arrangerades i januari av Teknologkåren vid Luleå Tekniska Universitet. Likaså deltog Arbetsgivarenheten samma månad på den lokala arbetsmarknadsutställningen *Växa i Kalix*. Arbetsgivarenheten har även deltagit i Nolia Utbildning och Rekrytering.

En annan viktig händelse är det lokala kollektivavtalet med Kommunal, vilket tecknades i maj avseende attraktiv arbetsgivare - rätten till heltid, två av fem helger samt inga tvingade delade turer.

Informationsenheten

Informationsenheten var delaktig i planeringen och genomförandet av Skid-SM. 18 000 personer besökte evenemanget. Motsvarande antalet besök på Kalix.se var 8 000. I syfte att förbättra informationen har infoskärmar placerats ut på Torggården, Folkets Hus och i förvaltningsbyggnaden. En utveckling gällande marknadsföring och information via sociala medier har bland annat inneburit utbildningsinsatser för Furuhedsskolans medarbetare. Ett exempel på en ny SMS-tjänst är information om aktuell status på våra skidspår.

IT-enheten

Bredband Töre-projekten har slutförts och fibernätet är i drift.

Utvecklingsenheten

Utvecklingsenheten har även i år, och med ett stort deltagande från kommunens byar, arrangerat Landsbygdkongressen. *Gomorrön Kalix* har varit en viktig mötesaktivitet i syfte

att förbättra dialogen med näringslivet. Detsamma gäller de seminarier som har arrangerats inom olika ämnesområden såsom finansiering. *Onsdagskaffe* är en viktig och återkommande aktivitet som har anordnats för att nå centrumföretagarna med såväl information som kompetensutvecklingsinsatser.

När det gäller det senare har exempelvis en inspirationsföreläsning med 110 deltagare arrangerats. Sedan har kompetensutvecklingsinsatser för nyföretagare genomförts. Även ett nätverk för teknikföretag har startats upp och fyra träffar har genomförts.

Vidare har enheten varit delaktig i genomförandet av arbetsmarknadsmässan *Växa i Kalix*, som projektleds av samhällsstrategen. *Temat var Utveckling, jobb och framtidstro*. En särskild satsning gjordes på att lyfta fram de offentliga arbetsgivarna – Sveriges viktigaste Jobb (SKL) samt att tydliggöra kopplingen mellan utbildningsprogram och företag/arbetsgivare. 50 % av eleverna uppgav i utvärderingen att de skapat kontakt med företag/framtida arbetsgivare.

Utvecklingsenheten deltog på Luleåregionens rekryteringsmessa i Stockholm.

Förvaltningsområdet

Sverigefinnarnas dag genomfördes den 24 februari med musik på finska/meänkieli. Även Kulturnatta hade såväl samiskt som finskt inslag.

Detsamma gäller för Vassholmsdagen med musik på meänkieli.

Övrig verksamhet

Kalix kommun har ansökt och blivit medlem i Sveriges Ekokommuner, SEKOM, vilket förutsätter att kommunen arbetar aktivt med att minska klimatpåverkan och står bakom de fyra hållbarhetsprinciperna. Uppsamlingskärl för bl a batterier och småelektronik har placerats på ICA-Näsbyn, COOP, Gallerian, ICA-Hjärtat och ICA i Töre.

Kalix kommun blev även medlem i nätverket Håll Sverige Rent, vilket ska ge stöd i det lokala arbetet mot nedskräpning och visar samtidigt att Kalix kommun på ett aktivt sätt arbetar för att kommunen ska vara en skräpfri kommun.

Lördagen den 28 mars klockan 20.30-21.30 släckte världen för klimatet. Så även Kalix kommun. WWF Earth Hour slog i år nytt globalt rekord med deltagare från 172 länder och 7000 städer.

10.1.3 Investeringsredovisning

	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
IT-utrustning	0,90	0,28	0,90
Parker/grönområden/lekplatser	0,10	0,10	0,10
Kompetens- och chefsmodul	0,11	0,00	0,00
InfoCenter	0,10	0,00	0,10
Investeringspott	5,20	1,47	5,20
Summa	6,41	1,75	6,41
Externa projekt:			
Fiber till Töre delprojekt	0,00	-1,10	-1,10
Kanalisation Töre	0,00	-2,37	-2,37
Fiberblåsning Töre	0,00	-0,35	-0,35
Summa:	0,00	-3,81	-3,81
Summa nettokostnader	12,82	-4,03	5,08

Kommunstyrelsens prognos för 2015 är att hela den tilldelade investeringsbudgeten på 6 405 tkr kommer förbrukas.

Investeringsprojekten fiber i Töre är färdigställda och i drift. Det som återstår är en slutbesiktning, vilket sker i oktober. Externa projektmedel inkommer under året och projekten beräknas vara slutredovisade under 2015

10.2 Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Stig Karlsson
Förvaltningschef: Mårten Öhman

Behandlad i nämnd: 15 september 2015

Helårsprognos

Årsbudget	37,84
Kapitalkostnader	0,67
Helårskostnader	39,51
Budgetavvikelser	-1,00
Kost och Lokalvård	-2,06

Driftsredovisning

	Periodbudget	Utfall	Periodavvikelse	Helårsprognos
Nämnd och stab	1,75	1,54	0,21	-0,25
Teknisk Försörjning	19,76	19,08	0,68	-0,80
- VA	-8,76	-9,63	0,87	0,20
- Renhållning	-1,59	-1,63	0,04	0,00
Fastighetsavdelning	6,22	5,34	0,87	0,00
- Kost och lokalvård	0,75	1,74	-0,99	-2,06
Bygg och miljö	1,67	1,18	0,49	0,00
Räddningstjänst	8,85	8,98	-0,13	-0,15
Summa nettokostnader	28,65	26,60	2,04	-3,06

10.2.1 Resultat

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 2,0 Mkr för årets första åtta månader i förhållande till periodbudget. Prognosen för helåret visar ett budgetunderskott motsvarande 3,06 Mkr

Nämnd och stab redovisar ett överskott på 213 tkr för perioden. Periodens överskott beror på ett bidrag från Boverket för landsbygdsutveckling. Helårsprognosen indikerar ett underskott på 250 tkr i förhållande till helårsbudget. Avvikelsen i sin helhet hänförs till utökade arvoden samt utbildningskostnader för Samhällsbyggnadsnämnden än budgeterat.

Teknisk försörjning redovisar ett överskott på 680 tkr för perioden på den skattefinansierade ramen. Helårsprognosen indikerar ett underskott på 800 tkr vilket i sin helhet hänförs till ökade kostnader för 2015 samt underskottstäckning till regionaltrafik som avser 2014 motsvarande 950 tkr. Även om avdelningen bedömer i övrigt att ha budget i balans, kommer det vara svårt att hantera denna faktor som avdelningen inte kan påverka. VA redovisar ett överskott på 870 tkr för perioden. Helårsprognosen indikerar ett överskott på 200 tkr. Överskott hänförs till minskade verksamhetskostnader där avdelningen löpande

arbetar med att effektivisera och optimera driften. Renhållning visar ett överskott på 40 tkr för perioden och räknar med en budget i balans för helåret.

Fastighetsavdelningen, exkl. kost- och lokalvårdsenheten redovisar ett överskott på 870 tkr för perioden och justerar prognosen från -209 tkr till noll för helåret i och med att den centrala fastighetsförvaltningen beräknas ge ett överskott på ca 200 tkr. Orsaken till periodens överskott beror bl.a. på ännu oreglerade fakturor.

Årsprognosen i februari indikerade på ett underskott med -909 tkr, som i mars justerades till -709 tkr med anledning av minskning av personal inom staben. Prognosen justerades ytterligare i april med -500 tkr i och med det överskott som bostadsanpassningen beräknas ge. Orsakerna till det inledande indikerade underskottet på -909 tkr hänförs dels till obalans i internhyressystemet, vilken kvarstår samt minskade intäkter från Energimyndigheten.

Kost- och lokalvårdsenheten har organisatoriskt återförts från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden och till från maj 2015. Verksamheten är en s.k. "nollbudgetverksamhet" och skall finansieras via motsvarande intäkter. En översyn pågår gällande bl.a. kompensation av löneökningar och en justering föreslås beslutas av kommunfullmäktige att överföra ca 1 802,1 tkr i engångsanslag till enheten under 2015 vilket justerar det prognostiserade underskottet från 3,9 mkr till ca 2,1 mkr

Bygg- och miljöavdelningen redovisar ett överskott på 488 tkr för perioden och räknar med en budget i balans på helåret. Överskottet beror framför allt på att intäkterna både inom bygg- och miljöområdet inom perioden januari - augusti överskridit de budgeterade. Viss vakans har även funnits på avdelningen under perioden, vilket också bidragit till överskottet.

Räddningstjänsten redovisar ett underskott på 132 tkr för perioden och årsprognosen indikerar ett underskott på 150 tkr i förhållande till helårsbudget. Orsaken till det prognostiserade underskottet är främst ökade kostnader för utbildning av nyanställda deltidsbrandmän i Töre och Kalix samt ökade kostnader för drift och underhåll för fordon och räddningsmaterial.

Åtgärder för en budget i balans

Teknisk Försörjning arbetar kontinuerligt med uppföljning av verksamheten och kostnaderna. Arbetet pågår med att finna åtgärder som både på kort och på lång sikt bidrar till nollresultat.

Fastighetsavdelning: Reducerad bemanningen inom staben med 1,0 årsarbetare efter pensionsavgång, med beräknad effekt på ca 4 månader 2015.

Arbetar för minskade driftkostnader med målet att hantera obalansen i internhyressystemet på 629 tkr genom att;

verka för effektivare användning av kommunens lokaler, framförallt genom att nyttja egna i stället för externt inhyrda lokaler och på så sätt minska tomma lokalytor.

hyra ut tomma lokaldelar

avyttra fastigheter

vakanshålla tjänster inom drift- och skötsel.

vara återhållsam med inköp av material m.m.

genomföra driftbesparande åtgärder

Justering av helårsprognosen för bostadsanpassning med +500 tkr med anledning av det utfall som redovisats per 30 april 2015 och ytterligare justering med ca +200 tkr inom den centrala fastighetsförvaltningen utifrån det utfall som redovisas per 31 augusti 2015.

Kost- och lokalvårdsenheten arbetar med att minska befarade underskott genom att söka samarbete med samtliga förvaltningar, genomföra APT under arbetstid, nya metoder för golvvård, minska vikarieintag, ingen tillsättning av vakanta tjänster, samt att använda

skolmjölkstöds pengar till inköp av utrustning.

Föreslagen omorganisation inom kost- och lokalvårdsverksamheten kommer inte att ge effekt under 2015 men är nödvändig för att arbetet med en framtida budget i balans ska kunna uppnås.

Räddningstjänst: Avdelningen prioriterar löpande behovet av åtgärder och inköp med målsättningen att nå en budget i balans för helåret.

Faktorer som kan påverka resultatet

Teknisk Försörjning: Oenigheter gällande vinterväghållning samt grävmaskinavtal är ännu inte löst och reglerad. Gällande stöd till regionaltrafik finns alltid en osäkerhetsfaktor vad den slutgiltiga förlusttäckningen till Länstrafiken blir. Ett flertal större upphandlingar pågår och den slutliga prisbilden är svår att uppskatta innan anbuden kommit in

Fastighetsavdelning: Akuta underhållsåtgärder kan komma att påverka resultatet negativt samt om bostadsanpassningar av mer omfattande karaktär inträffar.

Fördyrade kostnader för inköp av papper och plast om inte kommunen ansluts till SKL:s ramavtal.

Räddningstjänst: Eftersom lagd budget är beräknat utifrån en larmfrekvens som är normalt för kommunen kan resultatet påverkas om larmfrekvensen blir högre än normalt under hösten och framförallt om räddningsinsatserna blir långvariga. En annan faktor som kan påverka resultatet är driften och underhållet av fordon och övrigt räddningsmaterial, främst är det fordonens ålder som kan innebära högre underhållskostnader än budgeterat.

10.2.2 Viktiga händelser

Samhällsbyggnadsförvaltningen har under året arbetat med projektet "LIS-landsbygdsutveckling i strandnära läge". Målet med projektet är att öka kommunens attraktionskraft och främja landsbygden genom att möjliggöra för nya boendemiljöer, näringsverksamheter, turism- och friluftsanläggningar i attraktiva strandnära lägen. LIS-områdena kommer att pekats ut i ett tillägg till kommunens översiktsplan.

Detaljplaneprocesser pågår, 7 detaljplaner vunnit laga kraft sedan årsskiftet (t.o.m. 1 juli 2015) och ca 20 detaljplaneprocesser är aktiva i dagsläget, bl.a. detaljplan för ett nytt resecentrum i Kalix.

Teknisk försörjning har omfattande investeringar under året i samhällsbyggnad avseende både gatumiljö och va-nät. Totalt drygt 30 projekt motsvarande 39 miljoner kr som utförs både i entreprenader och delvis i egen regi. Vilket ställer stora krav och medför en ökad belastning på personal som samtidigt ska utföra ordinarie drift. Några av de större projekten är ombyggnad på Köpmannagatan Etapp 2, cirkulationsplatser i anslutning till Centrumvägen, Skolgatans ombyggnad, ombyggnad av VA och Gata i samband med tätortsupprustning Töre (Trafikverket), utbyte av gatubelysning, sjöledning, femvägsventil och rörspräckning av huvudvattenledning Järnvägsgatan, investeringar i vattenverk och reningsverk.

Fastighetsavdelning: Flertalet större projekt är igång som projektleds av avdelningen, bl.a. byggprojektet Skärgårdsudden/Villa Havet tillsammans med Furuheadsskolan, nybyggnation av ny klubbstuga vid Ruträskbacken, renovering av herrarnas duschutrymme vid Sportcity, renovering/uppgradering av kondensorn vid Ishallen i syfte att nå större kyleffekt samtidigt som åtgärderna är energibesparande samt installation av gaspanna med fristående container vid räddningstjänsten. I övrigt pågår ett antal energieffektiviseringsprojekt i form av bl.a. ventilations och termostatbyten i ett flertal kommunala fastigheter. Under hösten kommer avdelningen att ansvara för att kommunen uppför den första publika laddstolpen vid Strandängsbadets parkering i nära anslutning till E4:an.

Avdelningen har medverkat i utformningen av nya lokaler för Jobb- och utvecklingscenter som flyttat dagligverksamheterna till Electropolisområdet. Avdelningen har även medverkat till att iordningställa lokaler för ensamkommande flyktingbarn vid Sjöbovillan och Björnbacken.

Under året har revideringen av internhyressystemet slutförts och ett förslag finns framtaget för remiss till övriga nämnder innan politiskt beslut i kommunfullmäktige i november 2015.

Från 1 januari har avdelningen övertagit underhålls samt drift- och skötselansvaret för flertalet av fritid- och kulturförvaltningens lokaler enligt uppgörelse.

Kost- och lokalvårdsenheten har organisatoriskt återförts från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden och fastighetsavdelningen från maj 2015.

10.2.3 Investeringsredovisning

	Årsbudget	Redovisning	Helårsprognos
<u>Teknisk försörjning</u>			
Småbåtshamnar	0,10	0,00	0,10
Trafik- och mark	6,80	3,64	6,80
Reinvesteringar GC-vägar	1,40	0,01	1,40
Vatten & avloppsverksamhet	23,00	4,54	23,00
<u>Överflytt från 2014</u>			
Sjöledn Hästholmen-Nyborg	0,70	0,37	0,70
Omb Köpmannagatan etapp 2	4,50	0,28	4,50
Beläggning/Förstärkning	0,76	0,04	0,76
<u>Del av buget hos KS</u>			
SM- skidstadion med banor	2,00	3,29	
<u>Fastighetsavdelning</u>			
Investingsram Fastighetsavdeln	8,20	2,94	8,20
Tak o Fasader mm	2,00	0,00	2,00
Laddstolpar	0,10	0,00	0,10
Lekutr skolor o fsk	0,50	0,18	0,50
<u>Överflytt från 2014</u>			
Gaspann i frist container	1,99	0,06	1,99
SportCity Dusch/Bastu	1,85	0,53	1,85
SportCity räcke	0,15	0,00	0,15
Rudträskbacken	3,77	0,44	3,77
<u>Budget finns hos KS och FoK</u>			
Elevbygge Skärgårdsudden	0,00	0,58	
Kondensor Ishallen	0,00	0,88	
<u>Räddningstjänsten</u>			
Andnindsydd kemdräkter	0,46	0,30	0,46
Räddningspulka skoter	0,07	0,00	0,07
Summa	58,36	18,06	56,36

Investeringsbudgeten förväntas vara i balans vid årsskiftet.

10.3 Utbildningsnämnden

Ordförande: Sven Nordlund

Förvaltningschef: Charlotte Sundqvist

Behandlad i nämnd 28 september 2015

Årsbudget	328,5
Kapitalkostnader	13,2
Helårskostnader	340,9
Budgetavvikelser	0,8

	Periodbudget	Utfall	Periodavvikelse	Helårsprognos
Förskola/Fritids	36,3	35,5	0,8	3,1
Fria förskolor	7,0	7,0	0	0
Förskoleklass	3,2	3,2	0	0
Grundskola åk 1-9	51,8	51,8	0	-0,4
Friskola	6,3	7,0	-0,7	0
Övriga kostnader	41,6	39,6	2,0	-1,0
Lokalkostnader GRU	22,5	22,8	-0,3	0
Gymnasiet	46,3	45,5	0,8	-0,9
Komvux	6,7	6,2	0,4	0
Summa nettokostnader	221,7	218,6	3,0	0,8

10.3.1 Resultat

Periodresultatet för utbildningsförvaltningen uppgår till + 3 mkr medan helårsprognosen uppgår till 0,8 mkr. 1,8 mkr av periodresultatet kommer från grundskolans verksamhet medan gymnasiet har ett periodöverskott på 0,8 mkr och komvux på 0,4 mkr.

Inom grundskolan bidrar förskola och fritids med ett överskott på 0,8 mkr på perioden medan prognosen på helåret uppgår till 3,1 mkr. Överskottet kommer främst från det faktum att vissa förskolor har lediga platser och som en konsekvens delas inte all budget ut utan blir kvar centralt. Det krävs dock att förskolorna klarar av att anpassa personalstyrkan till ett minskande barnantal annars kommer det centrala överskottet att förbrukas av underskott på förskoleenheterna. Vissa enheter prognostiserar underskott på helåret då de konstaterat att anpassningsbehoven är allt för stora för att klara av att få en budget i balans. Barnantalet väntas öka igen under våren. Området övriga kostnader visar på överskott på 2 mkr på perioden medan prognosen på helåret är ett underskott på 1 mkr. Det beror bland annat på att kostnaderna för skolskjutsarna ökar under hösten på grund av att ett nytt avtal träder i kraft. Underskottet beräknas bli 0,9 mkr. Särskolans verksamhet återfinns under övriga kostnader och på grund av ett ökat elevantal från och med

höstterminen förväntas ett underskott på 0,5 mkr. Det kommer främst från ett ökat antal elevassistenter som behövs för de nya eleverna.

Inom gymnasiet prognostiseras de interkommunala nettokostnaderna att öka då vi har färre elever från andra kommuner än beräknat. Underskottet förväntas uppgå till 1,3 mkr. Övrig verksamhet på gymnasiet prognostiserar överkott på 0,36 mkr vilket gör att prognosen för gymnasiets totala underskott stannar på 0,94 mkr.

Komvux har ett överskott på 0,4 mkr på perioden men räknar med en budget i balans vid årets slut bland annat på grund av att kostnaderna är ojämnt fördelade över året.

Åtgärder för en budget i balans

Det pågår ständigt en översyn av både verksamhet och dess kostnader både på kort och lång sikt för att kunna planera och kompensera för eventuella kostnadsökningar. Utöver detta arbete planeras inga speciella åtgärder för en budget i balans.

Faktorer som kan påverka resultatet

Hur väl anpassningarna av personalen i förhållande till det minskade barnantalet inom förskolan lyckas spelar stor roll för utfallet. Det centrala överskottet kan komma att delvis förbrukas om bemanningen på enheterna inte minskas.

De nya tjänstefördelningarna främst på gymnasiet har ej ännu fått fullt genomslag då höstterminen precis startat. Skillnad mellan beräkningar och utfall kan komma att påverka resultatet i någon riktning. Det faktum att verksamheten på komvux delvis finansieras av externa pengar som med kort varsel kan förändras kan också påverka resultatet. Verksamheten måste hållas flexibel så anpassning snabbt kan ske utifrån förändrade förutsättningar.

10.3.2 Viktiga händelser

Inför läsåret 2015-16 har vi, med tanke på nuvarande och kommande lärarbrist, ändå varit lyckosamma i våra rekryteringar. Idag har vi hög behörighet på våra lärare. Lärare från andra kommuner har uttryckt att Kalix är en bra skolkommun som satsar på skolan. För övrigt fortsätter satsningen på nya skolmöbler samt anpassningar av lokaler för att möta det ökade trycket på skolorna i centrala Kalix. Fortfarande har vi en utmaning gällande lokaler där en del enheter är för små och en del enheter behöver anpassa lokalerna ytterligare.

Vi satsar mycket på kompetensutveckling av vår personal genom kollega handledning och kollegiala möten. Dessutom är vi med i matematiklyftet och språklyftet. Förskolan arbetar med NTA, pedagogiska caféer om flerspråkighet samt deltagande i nätverk.

Furuhedsskolan har blivit certifierat vård- och omsorgscollege, skolan har dessutom nu fått elevrådet engagerade i flera frågor, t ex FN-skolan.

Elevhälsan arbetar med att styra om från akuta ärenden till förebyggande arbete, vilket lyckats bra.

Några förskolor och skolor arbetar med hållbar utveckling och grön flagg.

Antalet ensamkommande barn och flyktingar ökar i Kalix vilket innebär ett större tryck på förskolor och skolor. Vi behöver, så småningom, rekrytera lärare i svenska som andraspråk.

En stor händelse för oss är Skolinspektionens besök som visade att vår verksamhet är väldigt bra, vilket är glädjande.

10.3.3 Investeringsredovisning

	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Inventarier GRU	1,4	0,2	1,4
IKT GRU	1,5	1,0	1,5
Gymnasiet	0,5	0	0,5
Komvux	0,2	0	0,2
Summa nettokostnader	3,6	1,2	3,6

Satsningen på nya klassrum fortsätter både inom gymnasiet och inom grundskolan. Utvecklingen av datamiljöerna fortsätter också enligt den långsiktiga plan som arbetats fram. Nytt för i år är att även komvux fått en investeringsbudget vilket kommer att användas för utveckling av datamiljöerna i de lokaler som komvux vistas i. Inköpen sker under hösten.

10.4 Fritids- och kulturnämnden

Ordförande: Britt-Inger Nordström

Förvaltningschef: Karl-Göran Lindbäck

Behandlad i nämnd: 23 september 2015

Helårsprognos

Årsbudget	30,9
Kapitalkostnader	6,8
Helårskostnader	38,4
Budgetavvikelser	-0,7

Driftsredovisning

	Periodbudget	Utfall	Periodavvikelse	Helårsprognos
Fritids- och kulturnämnden	25,3	26,1	-0,8	-0,7
Summa nettokostnader	25,3	26,1	-0,8	-0,7

10.4.1 Resultat

Helårsprognos Fritids- och Kulturförvaltningens prognos för 2015 visar ett underskott med 650 tkr. Underskottet beror på extra kostnader i samband med Skid-SM och minskade intäkter på grund av renovering av badhusdel i SportCity.

Åtgärder för en budget i balans

För att Fritids- och kulturnämndens budget ska vara i balans så pågår det kontinuerligt ett aktivt budgetarbete i form av analys, uppföljning och erforderliga åtgärder. För att komma till rätta med underskottet kommer förvaltningen att minimera vikariekostnader, eventuellt justera öppettider inom alla verksamhetsområden och återhållsamhet med kompetensutvecklingskostnader. Förvaltningen ser stora svårigheter att kunna effektivisera för den merkostnad Skid-SM, cirka 260 tkr, medförde samt det beräknade intäktsbortfall, 390 tkr, som orsakas av renoveringen av badhusdelen på SportCity. Renoveringstiden har förlängts jämfört med ursprunglig plan och beräknas pågå året ut.

Faktorer som kan påverka resultatet

Fritids- och kulturförvaltningen ser följande faktorer som kan påverka prognosen: ökade driftskostnader, arbetsmiljöarbete, rättslig tvist, personalomstruktureringar och merkostnader evenemanget Skid-SM. Renovering av baddelen i SportCity kommer att minska intäkterna ytterligare än tidigare planerat på grund av att tiden för reparation har förlängts. Dessutom finns det en osäkerhet gällande hyresintäkter från anläggningar, projektet Renskår och uthyrning av personal till förening.

10.4.2 Viktiga händelser

Fritidsgården

Januari:

13 Besökare målade ett porträtt av Petter. Under växa i Kalix träffade besökarna Petter som skrev sin autograf på tavlan. Petter skrev efteråt om tavlan och mötet på Instagram och Facebook: "Sånt här blir man duktigt rörd av. Hänger på Kalix fritidsgård. Tack, jag är djupt smickrad."

Februari:

Under februari planerar personal och besökare för sportlovet. Besökarna fotograferar varandra och gör egna affischer, vi riktar fokus på att jämställa tidigare ej jämställda aktiviteter och sedan genom implementeringsstrategierna, enligt 2015 verksamhetsplan, lyckas vi att gå från 8 tjejer 22 killar i feb 2014 till 18 tjejer och 22 killar i mars 2015.

Mars:

Biblioteket önskar en stor bok med citat skrivna till världsbokdagen. 10 killar och 11 tjejer arbetar med projektet "Boken" och konstverket ställs ut i biblioteket. Citat skrevs på svenska, engelska, arabiska, och somaliska. NSD besöker gården och gör ett reportage. Lotta Nilsson, reporter, från NSD pratar med besökare och skriver sedan om gården i tidningen, "succé för fritidsgården i Kalix". På huvudbilden står en besökare framför "Boken".

April:

Påskäggen vi arbetat med att måla i gården ställs ut centralt i Kalix och uppskattas mycket. Inte minst från Facebook med "gilla" och delningarna var jättemånga.

Vi börjar samla ihop önskemål av besökare om öppettider och verksamhetens utformning, många vill ha fler och längre öppettider, även ett bättre cafékoncept önskas även av fler, särskilt från gymnasieåldern. Vi börjar leta bilder på Jon-Henrik Fjällgren för att göra ett porträtt.

Maj:

Vi väljer bilder på Jon-Henrik Fjällgren för att göra ett porträtt. Arbetet börjar och projektets utformas så att det görs tillgängligt för alla oavsett kunskapsnivå. 14 killar och 21 tjejer deltar under arbetets gång.

Josefin Silverberg från Kuriren besöker oss och gör ett reportage om Jon-Henrik porträttet, hon fotograferar besökarna med tavlan och intervjuar dem.

Under Kulturnatta får deltagarna träffa Jon-Henrik på scen där han skriver sin autograf på tavlan. Jon-Henrik skriver senare på sin Facebook om mötet: "Så otroligt glad. Ett stort tack till Kalix och till alla ni som målat denna tavla av mig, jag blev otroligt glad och väldigt

berörd. Sådan gåva som ni gjort för mig kommer jag aldrig att glömma. "

Jon-Henrik länkar även till reportaget från Kuriren och det gillas flera tusen gånger på Facebook samt delas och kommenteras.

Juni:

Den nya gårdslåten börjar bli klar.

Flera av besökarna deltar genom att skriva samt sjunga i låten.

Texten handlar om att man är mer än bara sitt skal.

Låten spelas upp senare under sommaren på Kalix Pride.

Önskemål och förslag om förändringar summeras och vi erbjuder onsdag som extra öppetdag under sommaren. Fokus på arbetet med återbruksprojekt i textil under denna sommarperiod, allt för att göra klart inför hösten.

Juli:

Vi är nästan klara med gårdsförändringarna, resten färdigställs efter semestern.

Vi avslutar sommaröppet med grill- och badkväll på Strandängsbadet och tar sedan ett sommaruppehåll.

Augusti:

Åter från semestern och planeringen inför hösten startas.

Gården sista detaljer färdigställs och förbereds för öppnandet.

Öppettiderna är torsdag, fredag och lördag 16-22. Gården ska i samarbete med Miljödesign Kalix börja göra projekt för kommunen.

Kulturcoach

Coachning: regelbundet i åk 1 och 2 på barn- och fritidsprogrammet projektorienterat inför Kalix Kulturnatta.

Skolinformation till 1:or på Naturbruksgymnasiet samt högstadielklasserna på Norrskanets Friskola.

Skötsel av Facebooksidan/ungikalix som fortsatt har hög träffsäkerhet.

Kommunen erhöll i mars 2015 diplom från IQ för vattenflaskprojektet genomfört i samband med studenten 2014.

Christina Hannu är sedan maj konstansvarig i Kalix kommun.

2 st Fria pengar projekt har satts inför sommaren, båda i utställningsform. "Kalixbygden" med dokumentärt fotografi som visas hela sommaren på bibliotekstorget och "Fria själar" en gemensam utställning av aspirerande konstnärsparet Vanna Jakobsson och Julia Martinsson (för denna dessutom ansökt och beviljats Snabba Ryck från NLL) i samband med Kalix Kulturnatta.

Även i år har vi, tillsammans med feriepraktikanter och nykterhetsorganisationen Junis, genomfört ett kojbyggarläger ute på Vassholmen där över 20 barn deltog.

Kultur- och fritidsteknik

Skid-SM (teknik, scen, ljud skidstadion)

Ljus- och ljudteknik Kulturcentrum/Kulturskolan vid flertalet tillfällen

Intrimning ljud, Rönngården

Karaoke Fritidsgården (teknik)

Kulturscen Kalix (3 tillfällen)

Kalix Vinterdag (teknik)

ReBall, Fritidsgården

Inspelning, Fritidsgårdens studio
Kulturnatta (kulturtekniskt ansvarig)
Nationaldagen (teknik)
Vassholmsdagen (teknik)
Strandruset
Uppdatering, ljus teknik i Malören
Löpande förbättringar av lokaler och teknik i Fritidsgården
Uppdatering, WiFi (Fritidsgården)
Uppdatering, Swish samt Kortbetalning (Fritidsgården)
Uppdatering, stereoljud (Fritidsgården)

Biblioteket

Den gemensamma webbportalen för Biblioteken i Norrbotten, www.bibblo.se, invigdes i början av året.

Biblioteket är numera Miljönärmärkt, tack vare att vi lånar ut, lagar, lämnar dagstidningar för återanvändning, säljer gamla böcker och tidskrifter.

Under året deltar biblioteket i kampanjen Norrbotten läser som avslutas med författarbesök i oktober 2015.

Kulturrådet har beviljat Kalix kommun 40 000 kr för inköp av barnlitteratur. En del av summan kommer att användas för att bygga upp beståndet av böcker för barn med annat modersmål än svenska.

(Miljönärmärkt: att återvinna är bra – men att återanvända är bättre).

Föreningsstrateg

Strandruset genomfördes i samarbete med Morjärvs SK, Team Sportia, Träningscompaniet och Föreningen HjärtLung Kalix, onsdag 20 maj med 240 föranmälda deltagare, varav 115 från Kalix Kommun.

Lilla Midnattssolstrampen genomfördes i samarbete med Morjärvs SK, onsdag 1 juli med ett 60-tal startade i strålände solsken.

Gratis fritidsaktiviteter i samarbete med företaget North & Life. Måndag-fredag 10.00-15.00 under perioden 15 juni – 15 augusti. Deltagarna kunde ta del av en rad olika kultur- och fritidsaktiviteter.

Gratis fritidsaktiviteter för personer med funktionsnedsättning i samarbete med Norrbottens Handikappidrottsförbund. Tisdag och torsdag under vecka 32 och 33, sammanlagt fyra tillfällen.

Genomfört en idrottsföreningsträff med inriktning på värdegrundsarbete.

Inlett dialog om samverkan med Studieförbunden i Kalix.

Senare starta än planerat av ishallen pga. akuta reparationsarbeten.

Påbörjat/genomfört kartläggning av ungdomar aktivitet inom föreningslivet.

Bildarkivet, utlämning av befintliga bilder i digital form kan expedieras.

Anläggningarna

Central fastighetsförvaltningen "tog över" våra anläggningar, fastighetsunderhållet har vi inte längre. Vi har hand om verksamheten på anläggningarna.

Ny Pistmaskin anskaffades.

Personalen flyttade ut i en barack i Rudträskbacken, skidbacken. Vi hyrde baracken för att luftkvaliteten inte var bra i servicehuset.

Senior-SM på skidor arrangerades i Kalix Skidstadion i slutet av mars.

Renovering i badhuset har påbörjats. Herravdelningens duschrum och bastu samt trapporna.

Renovering och utbyggnad av kylaggregat på ishallen påbörjades i sommar.

Gamla servicehuset i backen är rivet och ett nytt skall byggas under hösten.

Fattenborg

Sommaren 2015 hade Fattenborgs fornlämningsområde öppet för allmänheten efter två stängda somrar.

Vi bestämde oss för att, till skillnad från tidigare år, endast ha öppet en dag i veckan (torsdagar) och då på kvällstid (17-21) i hela juli.

Det rörde sig om fem torsdagar från den 2/7 till den 30/7.

Sommaren 2015 blev en rekordsommar på Fattenborg.

Annonseringen, ej den sedvanliga, bestod av flygblad som delades ut i närområdet, en artikel i NSD, samt ett flertal uppdateringar på Fattenborgs Facebooksida. Ryktet om de guidade turerna spred sig via folkmun som ringar på vattnet.

Vi startade säsongen med blygsamma 10-15 besökare, men de tre sista torsdagarna var besökarantalet uppe i mellan 30-50 personer per kväll.

Då vi ställde frågan till besökarna hur de fått nys om Fattenborgs öppettider var svaret ofta: "av bekanta som varit tidigare" och att de "sett något av våra inlägg på Facebook". Det kan tilläggas att Facebook-inläggen hade stor spridning och delades friskt av nöjda besökare. Efter ett par veckor var antalet "visningar per inlägg" (alltså hur många som sett det) uppe i 4-5000 per inlägg.

Byaföreningen Töre-Långsel hade försäljning inne i informationsbyggnaden och två feriearbetande ungdomar sålde hembakt fikabröd, kaffe och te.

I år guidades i genomsnitt fyra-fem turer per kväll (en guidad tur tar ca 30-40 minuter) och man hann inte mer än komma tillbaka för att hämta upp nästa gäng av vetgiriga besökare.

Responsen på öppettider har varit bra, men många har efterlyst att vi förutom en kväll i veckan också skulle haft öppet dagtid, åtminstone en dag.

Besökare har kommit från närområdet, kommunen och länet. Vi har även haft besökare från södra Sverige, och andra nationaliteter såsom norrmän, finländare, tyskar och engelsmän.

Många, särskilt utländska besökare, har efterfrågat en broschyr med text och bilder.

Guidning av en del grupper har även skett utanför ordinarie öppettider, under året har det hunnit bli fyra stycken.

En hel del pedagogisk personal från Kalix kommun har efterfrågat efterfrågat möjlighet för skolklasser att besöka Fattenborg under vår och höst.

Övrigt

Huvud- eller delansvar för evenemang:

Växa i Kalix.

Skid-SM.

Kulturnatta.

Nationaldagen.

Kalixveckan, inklusive Vassholmsdagen.

Möjlighet att hyra övernattningsstugan på Renskär/Getskär. Första hyresgästerna i juli.

Beslut i nämnden om ny ledningsorganisation inom fritid och kultur. Förvaltningschef, enhetschef fritid och enhetschef kultur. Rekryteringsprocessen gällande enhetschef kultur har startat.

Arbetsmiljökartläggning för administrativa enheten, kontoret, färdigställs och mynnar ut i en handlingsplan.

Flera avtal har eller är på gång att skrivas, t ex: Avtal med Länsstyrelsen om skötsel på Renskär/Getskär. Avtal med Magnus Cedergren om utställning på Vassholmen.

Avtal, uppdragsavtal, med Kalix Ryttarförening (KRF). Ridverksamheten på ridanläggningen i Björknäs.

Avtal, städavtal, med Kalix Ungdomshockey. Städning av ishallen Part Arena.

Avtal, låneavtal, gällande u-båten Spiggen med Stiftelsen Siknäsfortet. U-båten placeras i Töre, Töre hamn – Töre camping.

Fritids- och kulturforum planeras. Går av stapeln den 5 september i Folkets hus.

Kulturaktiviteter på Vassholmen i samarbete med civilsamhället har ökat i sommar, t ex teaterföreningen Bröt och teatergruppen Vi har haft uppsättningar, konstutställning hela sommaren av lokal konstnär, utställning om Kalix älvdals historia av Magnus Cedergren, flera studieförbund har haft olika aktiviteter under sommaren. Café flottaren har Kalix Folketshusförening skött med den äran.

10.4.3 Investeringsredovisning

	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Ishall och IP, kondensor	1,80	0,36	1,80
Strandängsscenen	0,05	0,00	0,00
Folkets Hus Ljus Malören	0,28	0,01	0,28
Elljusspår armaturer	0,20	0,00	0,20
Kalix Lilla Trästad	0,10	0,07	0,10
Fyrhjuling	0,05	0,05	0,05
Vassholmen vht förbättring	0,10	0,00	0,10
Pistmaskin FoK	1,57	1,57	1,57
Bibliotek, RFID teknik	0,30	0,11	0,30
Elljusspår bark	0,10	0,00	0,10
Breddning av milspår	0,30	0,00	0,30
Ishall, ljud	0,30	0,31	0,32
Ishall, matchur	0,15	0,00	0,15
Ismaskin, upprustning	0,10	0,08	0,08
Ishall och IP kompressr	0,15	0,13	0,13
SportCity, kyla vent-aggr, gym	0,20	0,01	0,20
Projekt från tidigare år			
Näridrottsplats Djuptjärn	0,00	-0,20	0,00
Summa nettokostnader	5,75	2,50	5,68

Fritids- och kulturförvaltningens investeringsram kommer att nyttjas till fullo.

10.5 Socialnämnden

Ordförande: Maud Lundbäck

Förvaltningschef: Anna-Lena Andersson

Behandlad i nämnd: 17 september 2015

Helårsprognos

	Samtliga belopp i mkr
Årsbudget	366,6
Kapitalkostnader	2,4
Helårskostnader	369,0
Budgetavvikelse	0,0

Driftsredovisning

	Periodbudget	Utfall	Periodavvikelse	Helårsprognos
Socialförvaltningen övergripande	20,8	16,0	4,8	4,7
Hälso- och sjukvårdsenheten	16,7	16,6	0,1	0,0
Äldreomsorgen inkl korttidsenheten	120,6	122,1	-1,5	-2,4
Individ- och familjeomsorgen	42,1	42,4	-0,3	-0,8
Stöd & omsorg	48,9	47,9	1,0	0,7
Attraktiv arbetsgivare*	0,0	9,0	-9,0	-2,2
Summa nettokostnader	249,1	254,0	-4,9	0,0

* i periodresultatet är anslaget från KS (2,5 mkr), AFA-medel (8 mkr) samt medel från Socialstyrelsen 2,2 mkr ej inkluderade i förvaltningens resultat. Dessa poster beräknas tillkomma vid årets slut och är reflekterade i helårsprognosen. Helårsprognosen för Attraktiv arbetsgivare visar därmed en nettokostnad om ca 2,2 mkr, vilken täcks av ett verksamhetsrelaterat nettoöverskott.

10.5.1 Resultat

Nämndens periodresultat visar ett underskott mot budget om 4,9 mkr. I periodresultatet är inte inkluderat de medel förvaltningen beräknas erhålla före årsskiftet avseende finansieringen av Attraktiv arbetsgivare. I helårsprognosen för Attraktiv arbetsgivare är inkluderat totalt 12,7 mkr i medel från KS, AFA-medel samt stimulansmedel från Socialstyrelsen (för bemanning av äldreomsorgen). I och med dessa, samt tillsammans med det nettoöverskott verksamheten bidrar med, 2,2 mkr, förväntas förvaltningen ha en budget i balans för verksamhetsåret 2015.

Genomförandet av Attraktiv arbetsgivare (AAG) pekar på att förvaltningens merkostnad för

personal för perioden är ca 9 mkr och på årsbasis beräknas bli ca 14,9 mkr (efter avräkning av minskade kostnader för vikarier, d.v.s. förvaltningens egenfinansiering). Detta finansieras av AFA-medel, 2,5 mkr av KS-anslag samt 2,2 mkr i stimulansmedel från Socialstyrelsen för ökad bemanning inom äldreomsorgen. Kvarstående nettokostnad, beräknad till 2,2 mkr för helåret, balanseras av överskott inom andra verksamhetsområden - nedan kommenteras verksamheternas budgetutfall inom respektive område rensade för den merkostnad som relaterar till AAG.

Förvaltningsövergripande områden visar för perioden ett överskott och förväntas att vid årsskiftet bli 4,7 mkr. Här ingår bl.a. nämndens reserv för oförutsedda utgifter, ca 1 mkr, kvarstående prestationsmedel, 1 mkr, samt lägre kostnader för bl.a. nämnd, ledningsfunktion och biståndshandläggare, 0,7 mkr. Återvunna sociala avgifter unga förväntas ge ett överskott, beräknad till 2,0 mkr (lägre än i tidigare prognos p.g.a regelförändringar).

Verksamhetsrelaterade utökningar inom korttidsenheten samt äldreomsorgens ordinära och särskilda boende inklusive hemsjukvårdande insatser och boendestöd, visar för perioden en negativ avvikelse och förväntas på helårsbasis att bli sammanlagt ca 3,3 mkr. Underskottet kompenseras delvis av att säbo-nattpatrullen avvecklats, vilket vid årsskiftet beräknas ge en besparing om ca 0,5 mkr, samt att trygghetslarmen visar ett överskott som på helåret kan bli ca 0,5 mkr (utbytet av analoga larm till digitala inom det ordinarie boendet startade senare än planerat).

Hälso- och sjukvårdsenheten har för perioden en budget i balans, vilket även förväntas bli helårsutfallet.

Individ- och familjeomsorgen som helhet visar ett periodresultat om -0,3 mkr och för helåret -0,8 mkr. Inom individ- och familjeomsorgen (IFO) visar placeringskostnaderna ett litet minus mot budget för perioden, 0,3 mkr, och förväntas - glädjande nog - att vid årsskiftet ha en budget i balans. Utslussningsverksamheten är planerad att vara på plats i slutet av hösten, vilket bidrar till de förväntat lägre kostnader. Årsprognosen baseras på bedömda insatser i pågående ärenden och kan förändras om nya ärenden tillkommer. Försörjningsstödet har för perioden ett budgetunderskott om 1,5 mkr som vid årsskiftet beräknas bli 2,1 mkr. Jämfört med nivån föregående år har utfallet inte ökat, men i och med att budget fördes över från försörjningsstödet till arbetsmarknadsenhetens Jobbtorg uppstår en negativ budgetavvikelse. Åtgärder inom Jobbtorget (subventionerade anställningar) har minskat kostnaderna för försörjningsstöd riktat till individer utan arbete eller med otillräcklig arbetslöshetsersättning, men andra grupper har, i jämförelse med föregående år, ökat. Underskottet härrörande från försörjningsstödet täcks dels av ett överskott på personalkostnaderna inom IFO, dels av att arbetsmarknadsenheten beräknas lämna ett överskott. På helåret blir det dock nettomässigt en negativ budgetavvikelse om 0,8 mkr.

Området för stöd och omsorg till personer med funktionshinder har för perioden en positiv avvikelse mot budget, 1,0 mkr, som vid årsskiftet förväntas bli ca 0,7 mkr. Daglig sysselsättning beräknas för året att lämna ett överskott (erhållna prestationsmedel samt försäljningsintäkter högre än budget), men även personlig assistans (flera avslutade ärenden samt att antal LASS-beslut ökat) pekar på en positiv avvikelse vid årets slut. Detta kompenseras ett verksamhetsrelaterat underskott inom de särskilda gruppboendena samt boendestödet (bl.a. fler brukare inom Bostad med särskild service för vuxna (9§9 LSS) spec. servicebostad).

Åtgärder för en budget i balans

Nämnden har i maj tagit beslut om olika besparingsåtgärder; bl.a. beslutades att införa ett inköpsstopp att gälla från 1 juli (med vissa undantag), avveckla Säbo-nattpatrullen, avveckla det personliga ombudet samt att arbeta för att kvalitetssäkra biståndsbesluten. Effekten av åtgärderna ingår i helårsprognosen för 2015 och är beräknad till ca 1 mkr. Anpassningsåtgärder för att hålla en budget i balans är till viss del verkställda, bl.a. att avveckla SÄBO nattpatrull, öka avgifterna inom hemsjukvården. Inköpsstopp har

nämndsbehandlats i maj samt att verksamheterna av nämnden har uppmanats att visa stor restriktivitet vid intag av vikarier.

Vad gäller individ- och familjeomsorgens verksamhet beräknas en utslussningsverksamhet, avseende placerade barn och unga, komma igång under senhösten (november). Då detta är en ny verksamhet och åtgärden är en långsiktig ansats att minska kostnaderna kan vi idag inte säga vad utfallet blir. Ingen riktade ekonomiska medel har avsatts och verksamheten utvärderas löpande. Inom Jobbtorget fortsätter verksamheten med att slussa in individer med försörjningsstöd i bl.a. subventionerade anställningar och praktik.

Förvaltningens bedömning är att implementeringen av AAG kan behöva revideras för att maximera ett effektivt arbetssätt; minska vikarieintaget, öka flexibiliteten, samt inte minst att samordna resurserna. Arbetet med att göra en översyn av ekonomiska och personella konsekvenser av AAG, samt att implementera ett effektivt schemalägningsverktyg, pågår löpande. Ett första möte i den av nämnden utsedda styrgruppen har hållits.

Faktorer som kan påverka resultatet

Flertalet faktorer, svåra att bedöma, kan påverka förvaltningens årsutfall.

Processen Attraktiv arbetsgivare och dess ekonomiska effekt är en osäkerhetsfaktor då projektet ännu inte är fullt implementerat och kräver ökad flexibilitet inom personalgrupperna. Satsningen är i ett processkede och utvärdering, såväl verksamhetsmässig som ekonomisk, sker löpande. Årsprognosen baseras på periodresultatet och pekar på att förvaltningen bör kunna hålla tidigare lämnad prognos avseende merkostnaden för AAG, förutsatt att processen under detta år inte går vidare med införande i nya enheter.

Utvecklingen inom barn och ungas psykiska hälsa påverkar i hög grad kostnaderna för HVB- och familjehemsplaceringar, men även behovet av insatser inom stöd och omsorg (LSS). I prognosen förutsätts vissa placeringar kunna avslutas under hösten, men området är svåröversägbart. Ansökan om överföring av två ärenden till andra kommuner pågår, vilket kan medföra minskade kostnader.

Inom försörjningsstödet har – i jämförelse med samma period föregående år – gruppen av arbetslösa utan ersättning (A-kassa) minskat (en av målgrupperna för Jobbtorget). Däremot finns en ökning av bistånd relaterade till bl.a. relationsfrid (möblera upp helt hem), spädbarnsutrustning, samt sanering av el- och hyresskulder.

När det gäller funktionshinderområdet är Försäkringskassans bedömningar avseende LASS, ett svårbedömt område och framförallt en tidskrävande process som vid icke gynnande beslut kan ha negativ påverkan på utfallet. Likaså är sjuklöneersättningar till privata utförare svåra att prognostisera. Inom daglig sysselsättning ökar antalet brukare och utvecklingen pekar på att det ej är av tillfällig karaktär.

Förvaltningen har fortfarande kö till platser inom särskilt boende äldreomsorgen, vilket i värsta fall kan medföra öka kostnader.

Ökade kostnader för sjukfrånvaro utgör också en osäkerhetsfaktor som kan påverka ekonomin.

10.5.2 Viktiga händelser

Inom hälso- och sjukvårdsenheten pågår projektet "Bo kvar hemma" som går ut på att stärka den enskildes förutsättningar att klara sig i sin hemmiljö i ordinarie boende så mycket som möjligt. Målsättningen är att efter projektiden kunna fortsätta med vissa delar även utan de stimulansmedel som nu kunnat nyttjas. En utökning med 1,0 sjuksköterska har tillsatts inom hemsjukvården som en arbetsmiljöåtgärd p.g.a. det ökade antalet hembesök och hög arbetsbelastning - för tjänsten nyttjas de prestationsmedel förvaltningen erhållit från Socialstyrelsen.

Inom äldreomsorgen ser vi nu konsekvenser av generationsväxling utifrån pensionsavgångar både för omvårdnadspersonal och chefer utifrån att kunskap och erfarenhet som försvinner.

Ett projekt är startat i april innebärande att vi testar digital nattillsyn via webbkamera till brukare som är aktuella för nattillsyn. Sker i dialog och samklang med biståndshandläggare och berörd brukare. Projektet ska utvärderas efter 1 år. Brukare med digital nattillsyn följs upp fortlöpande .

Utifrån att det analoga nätet läggs ned så har ett utbyte av analoga larm till digitala påbörjats. Projektplanen är att samtliga trygghetslarm ska vara utbytt till digitala till 2018. Under 2015 ca 100 larm, 2016 150 larm och 2017 130 larm.

Brukarmedverkan är stor inom stöd och omsorg, genom att alltid arbeta med brukaren i centrum. Arbetet fortskrider med att förbättra och att öka de Samordnade individuella planerna (SIP) samt att ha aktuella genomförandeplaner. Stöd och omsorg har arbetat länge med Evidensbaserad praktik (EBP) genom modeller som Ett självständigt liv (ESL) samt Motiverandesamtalen (MI). Nu i år är genomfört en utbildning i Individual- Placement Support (IPS). Dessa arbeten skall för brukaren generera en delaktighet och en större möjlighet till en meningsfull vardag.

Den Dagliga sysselsättningen samordnades organisatoriskt vid årsskiftet 2013/2014 och under år 2014 utarbetades en plan angående en samordning geografisk (exkl. Dagcenter). En flytt planerades inom 2015, i dagarna infrias denna plan.

Utslussningsboendet väntas öppna under senhösten inom IFO. Då detta är en ny verksamhet och åtgärden är en långsiktig ansats kan vi idag inte säga vad utfallet blir. Ingen riktade ekonomiska medel har avsatts.

Utlysta Stimulansmedel ökad bemanning inom äldreomsorgen kommer att sökas för året 2015.

10.5.3 Investeringsredovisning

	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
IT-relaterade investeringar	0,80	0,2	0,8
Säkerhetsrelaterade investeringar	1,00	0	1
Möbler och inventarier	1,875	0,5	1,875
Summa nettokostnader	3,675	0,7	3,675

Investeringsbudgeten förväntas vara i balans vid årsskiftet. Inköpsstoppet gäller ej investeringarna, eftersom det bedöms som prioriterat att uppgradera säkerhetsutrustning inom boendena, samt även att genomföra serverbyte av verksamhetssystemet Treserva.

10.6 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

10.6.1 Medborgar- och brukarperspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
▲ Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitetssäkra den kommunala tillgängligheten och servicen för kommuninvånarna.	Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitetssäkra den kommunala tillgängligheten och servicen för kommuninvånarna.	Målbeskrivningen uppfylld till större del. Av de fyra olika indikatorerna har tre uppfyllts. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
● Medborgarna erbjuds miljövänliga transportlösningar		Indikatorn uppnådd vid mätning 2014 (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
● Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix.	Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix.	Ohälsotalet understiger genomsnittet för riket vid senaste mätning KKiK 2014. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
● Barn och unga skall ges större möjligheter till inflytande i frågor som berör dem.	Barn och unga skall ges större möjligheter till inflytande i frågor som berör dem.	Samtliga klasser åk 5 har besökt kommunstyrelsen. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
■ Skapa fler möjligheter för kommuninvånarna att kommunicera med företrädare för kommunstyrelsen och nämnderna.	Skapa fler möjligheter för kommuninvånarna att kommunicera med företrädare för kommunstyrelsen och nämnderna.	Inga möten genomförda. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
● Kundnöjdhet, utbud	Fler kunder/brukare ska 2015 vara nöjda med utbudet inom fritids- och kulturområdet.	Enligt senaste mätningen 2014-12-31 (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
▲ Kundnöjdhet, inflytande	Fler kunder/brukare ska 2015 vara nöjda med inflytandet inom fritids- och kulturområdet.	Avser senaste mätningen 2014 (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden






Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Nollvision mot utslagning/toppning	Nollvision mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamheterna upp till 13 år.	Inga anmälningar inkomna till delårsrapport. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Minskad ohälsa hos barn och elever	Vi ska alltid ha barnet/elevens bästa i fokus vilket innebär att vi direkt ska agera vid misstanke om ohälsa. Det är i första hand den psykiska ohälsan som avses med målet. Vi vill prioritera insatser i tidiga åldrar och förebyggande åtgärder.		Utbildningsnämnd
 Alla barn/elever ska ges bättre möjligheter att påverka sin utbildningsmiljö	Vi ska alltid ha barnet/elevens bästa i fokus vilket innebär att vi direkt ska agera vid misstanke om ohälsa. Det är i första hand den psykiska ohälsan som avses med målet. Vi vill prioritera insatser i tidiga åldrar och förebyggande åtgärder.	Vi har sett vissa problem med frågor på föräldraenkäten och kommer att omarbete denna. (Utbildningsnämnd)	Utbildningsnämnd
 Öka miljömedvetenhet hos barn och elever	Öka kunskap och förståelse hos våra barn och elever om effekterna av miljöpåverkande utsläpp.		Utbildningsnämnd
 Aktivt öka dialogen med medborgarna	Genomföra årliga sammankomster med olika aktuella teman.	Inga fler än ett av fem möten har varit aktuella att genomföra under perioden. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 Arbeta för snabb handläggning av ärenden	Förvaltningen arbetar aktivt för att nå målet med snabb handläggning.	Resultaten fortsätter att öka inom alla områden jämfört med tidigare mätningar. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd




Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
<p> 1. Socialnämnden ska tillgodose en trygg och säker verksamhet med god tillgänglighet, där klienter och närstående känner delaktighet.</p>		<p>Socialförvaltningen har utvecklat utvärderingsmodell på IFO (individ och familj) enheten som används. Vi jobbar även med att erbjuda SIP (samordnad individuell plan) till alla hemsjukvårdspatienter som går framåt. Brukarenkäten inom ÄO är gjord 2014. Resultatet har analyserats och där förbättrande åtgärder erfordras har planer upprättats. Många aktiviteter inom förvaltningen gällande brukarmedverkan pågår. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
<p> 2. Alla brukare inom socialnämndens verksamheter ska erbjudas en meningsfull vardag.</p>		<p>ESL (ett självständigt liv) och genomförandeplaner används till våra brukare. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
<p> 3. Vi utvecklar vår uppsökande verksamhet.</p>		<p>Inga indikatorer eller aktiviteter till denna framgångsfaktor/ målbeskrivning (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
<p> 4. Barn och ungdomar med särskilda behov ska erbjudas tidiga och individuella insatser och HVB-placeringar ska minska.</p>		<p>Ett intensivt arbete pågår inom området. Uppföljning görs nogsamt. " Töre modellen" är en satsning som vi ser bra resultat och fortsätter satsningen. Modellen är förebyggande insatser och insatser för att stärka upp på hemmaplan efter annan insats. Arbetet har gjorts tillsammans med utbildningsförvaltningen. Utslussningsboende tar form hösten 2015. Integration har etablerats i nya lokaler in Nyborg och i höst startas Björnbacken upp. Ökat antal Ensamkommande barn väntas under hösten pga rådande oroliga situation inte minst i Syrien och andra delar i världen. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd




Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
<p>▲ 5. Alla unga vuxna med särskilda behov ska omfattas av individuella insatser som skapar förutsättningar till eget boende, arbete och/eller studier.</p>		<p>Utveckling inom området pågår. Arbete med nya lokaler i en samlad lösning är snart klart flytt påbörjad och delar är nu igång på nya stället. (JUC)</p> <p>(Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
<p>● 6. Verksamheterna ska följa barn- och kvinnokonventionen .</p>	<p>Kvinnokonventionen är ett grunddokument med 16 huvudartiklar som lyfter fram kvinnors rätt till exempelvis utbildning, rätt till medborgarskap, rätt till sin egen kropp, rätt till hälsa.</p>	<p>IFO har implementerat och följer konventionerna och samtliga enheter i socialförvaltningen har informera och dessa konventioner till respektive verksamhet. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
<p>▲ 7. Vi tillhandahåller kunskapsbaserad vård, stöd och omsorg.</p>		<p>I flera nationella register arbetar HSL enheten föredömligt. Vi är väl framme på ett länsövergripande plan. Utveckling med palliativ vård pågår. Kvalitetsutvecklare måste tillsättas för att vidmakthålla arbetet på ett systematiskt sätt utifrån helheten. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd

10.6.2 Tillväxt- och utvecklingsperspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
<p>▲ Öka kommunens attraktivitet. Attraktivitet innebär att människor trivs, vill stanna och flytta in till kommunen. För att lyckas med det måste man arbeta på flera plan ex fritid, bostäder, mångfald, tolerans, jämställdhet, infrastruktur, kollektivtrafiken mm alla områden är viktiga. Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet</p>	<p>Öka kommunens attraktivitet. Attraktivitet innebär att människor trivs, vill stanna och flytta in till kommunen. För att lyckas med det måste man arbeta på flera plan ex fritid, bostäder, mångfald, tolerans, jämställdhet, infrastruktur, kollektivtrafiken mm alla områden är viktiga. Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet</p>	<p>Tre av fem indikatorer uppnådda vid senaste mätning. (Kommunstyrelsen)</p>	Kommunstyrelsen








Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Kommunens upphandlingar tar hänsyn till miljökriterier	Kommunens upphandlingar tar hänsyn till miljökriterier	Planeras vara inför december 2015. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Sveriges bästa friluftskommun	Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2014.	Deltog ej i mätningen 2015. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Barn och ungdom som kulturutövare	Antalet kulturutövare ska öka med fokus på barn och ungdom.		Fritids- och kulturnämnden
 Kulturarvet	Fler, med fokus på barn och unga, ska känna till sitt kulturarv.	Av 5 planerade aktiviteter har dessa 4 genomförts: Vassholmsdagen och i samverkan, privat person, flottning i Kalix älvdal, öppethållande inkl guide i Fattenborg och aktiviteter vid Englundsgården. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Öka andelenelever som uppnått utbildningsmålen	För att uppnå målet måste pojkarnas resultat höjas, utan att flickornas resultat försämras. Tidiga insatser är viktiga för att på det sättet öka chansen att klara sig bättre längre fram i livet. En lyckad förskola skapar förutsättningar att lyckas bra i skolan, det vill säga hela verksamheten är lika betydelsefull från förskola till vuxenutbildning.		Utbildningsnämnd







Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Ett ökat entreprenöriellt förhållningssätt och ökade kontakter med samhällets aktörer ska gälla för hela skolan.	Vi vill genom målet få både ett ännu bättre samarbete med näringslivet samt i klassrummet få ett lärande som främjar barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa och kompetenta och ansvarskännande individer och medborgare. Det här är lika viktigt och relevant för hela utbildningens område från förskolan till vuxenutbildningen. Målet går till viss del ihop med ett tidigt agerande och förhållningssättet att se elevens möjligheter.	Lärare på gymnasiet har varit på utbildning för UF-företagande och den läraren kommer att dra igång arbetet under detta läsår (Utbildningsnämnd)	Utbildningsnämnd
 Varumärket "Kalix" skall stödjas	Nämnd och förvaltning skall medverka till att skapa en gemensam ingång för arrangemang, infrastruktursatsningar samt stöd till nya och etablerade företag.	Målet uppnått där förvaltningen medverkat vid arrangemang (BD-Open 2015). (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 Förvaltningen ska bidra till en hållbar utveckling	Gäller kommunens energianvändning och klimatpåverkan.	Ökning inom alla områden jämfört med tidigare mätningar. Målet är väl uppfyllt gällande minskad energiförbrukning (13,8 % effektivare energianvändning av el och fjärrvärme 2014 jämfört med 2009 och det målmedvetna arbetet fortsätter). Även inom området inköp av ekologiska livsmedel är målet uppnått (17,9 % och målet för perioden är 15 %). När målet infördes 2011 var endast 2 % av livsmedelsinköpen ekologiska. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 1. Vi samverkar inom och med andra kommuner i länet och stärker vår position som attraktiv arbetsgivare och samarbetspartner.		Olika samverkansformer arbetas med. Införandet med AAG fortskrider. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 2. Vi deltar i och initierar utvecklings och forskningsprojekt.		Några projekt pågår inom socialförvaltningen. ÅBIC införs, digitalisering av Trygghetslarm håller på att utföras. Vi ser att arbetet med AAG måste stabiliseras och kvalitetsutvecklare tillsätts för att få kraften till utveckling av övriga områden. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 3. I förvaltningens arbete och nämndens beslut ska miljö och klimatpåverkan invägas.		Utfallet för webbaserad möten har fallit väl ut. Mat och måltid jobbas med där mat serveras. (Socialnämnd)	Socialnämnd

10.6.3 Medarbetarperspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare	Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare	Målet uppnått till större del då en indikator är helt uppfylld och då de två övriga är uppfyllda till större del. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Medarbetarnas miljömedvetenhet bidrar till en hållbar samhällsutveckling	Medarbetarnas miljömedvetenhet bidrar till en hållbar samhällsutveckling	Målet är uppfyllt genom att beslutade aktiviteter genomförts. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö.	Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö.	Gäller alla verksamheter inom FoK. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Alla medarbetare ska uppleva en bra trivsel.	Alla medarbetare ska uppleva en bra trivsel.	Gäller alla verksamheter inom FoK. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden


Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Miljömål	Medvetandegöra och driva utvecklingen mot en hållbar produktion och konsumtion inom alla våra verksamheter genom klimatsmarta val och handlingar.		Fritids- och kulturnämnden
 Höja trivsselfaktorerna som bidrar till ett gott förhållningssätt till uppdraget och ökar kvalitén i undervisningen/verksamheten.	Varje anställd ska känna till värdegrunder, roller och förhållningssätt på sin arbetsplats samt få stöd i den personliga utvecklingen. För att göra ett bra jobb krävs att personalen känner sig trygg i sin roll, trivs och har stöd från ledningen.	Vi upplever att vår personal trivs bättre och bättre på och med sitt arbete. De känner att kommunen har satsat på dem och de har bra förutsättningar att utföra sitt arbete även om vi måste fortsätta arbeta med arbetsbelastningen. (Utbildningsnämnd)	Utbildningsnämnd
 Minska användandet av hälsofarliga kemikalier	Minska användandet av hälsofarliga kemikalier		Utbildningsnämnd
 Minska utsläpp av klimatpåverkande ämnen	Minska utsläpp av klimatpåverkande ämnen.		Utbildningsnämnd
 Ansvarstagande medarbetare och ledare	Verksamheten skall kännetecknas av ansvarstagande medarbetare och ledare som är goda ambassadörer för Kalix kommun.	Bättre resultat än tidigare vid senaste mätningen. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 Medarbetare och kompetens	Förvaltningsledningen skall säkerställa att medarbetarna har den kompetens som krävs för att utföra förvaltningens uppdrag.	Uppfyllt, plan klar. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 1. Vår kultur och vårt arbetsklimat präglas av den gemensamma värdegrunden.		Etiska regler för socialförvaltningen är framtaget. ÄO har en värdegrund som är väl känd i verksamheten. Gemensam för hela kommunen bör tas fram och därefter implementeras i förvaltningen (Socialnämnd)	Socialnämnd

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 2. Vi ska utveckla ledarskapet med kompetenshöjande insatser		Enhetschefer inom ÄO och HSL går den nationella ledarskapsutbildningen. Sammantaget har 6 stycken genomgått den. Uppföljning av enhetscheferns arbetsmiljö är gjort löpande under året. Åtgärdsplan är reviderad. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 3. Vi skapar en ökad flexibilitet utan att ge avkall på kontinuitet för brukare.		Kontinuiteten är mätt. Bra resultat i nationellt perspektiv. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 4. Frisknärvaro ska öka respektive sjukfrånvaro minska.		Sjukfrånvaron har ökat i förvaltningen och i länet och nationellt. Träff med företagsläkare och försäkringskassan har hållits. Varje ec ska systematiskt följa sina data gällande sjukfrånvaron. Analys och åtgärder pågår. Handlingsplaner för att minska ev sjukfrånvarotas fram. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 5. Vi tar tillvara och utvecklar befintlig kompetens enligt verksamheternas kompetensutvecklingsplaner.		Kompetensplan framtagen och följs upp systematiskt vid ledningsgruppsmöten. Vi har i verksamheten erhållit en kvalitativ höjning av kompetensen som kommer brukarna till gagn. Evidens baserad praktik är en grund i våra kompetenshöjande insatser. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 6. Andelen medarbetare med magisterexamen ska öka med 1 %.			Socialnämnd
 7. Vi ska säkerställa framtidens personalbehov genom strategisk kompetensförsörjningsarbete.			Socialnämnd

10.6.4 Ekonomiskt perspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
----------------	---------------	-----------	-------

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
<p>■ God ekonomisk hushållning ska vara max 99 % vid helårsprognos för kommunens utgiftstak av budgeten.</p>		<p>Målet uppnås för perioden men inte för helårsprognosen (Kommunstyrelsen)</p>	Kommunstyrelsen
<p>◆ Ekonomin ska långsiktigt minska belastningen på miljön</p>	<p>Ekonomin ska långsiktigt minska belastningen på miljön</p>	<p>Två av fem aktiviteter införda. (Kommunstyrelsen)</p>	Kommunstyrelsen
<p>■ En ekonomi i balans ur ett genusperspektiv</p>		<p>Enlig delårsredovisning visar FoK på ett underskott. (Fritids- och kulturnämnden)</p>	Fritids- och kulturnämnden
<p>● Alla medarbetare ska kontinuerligt vara informerade om budgeten och budgetutfallet.</p>		<p>Information om budget sker vid APT. (Fritids- och kulturnämnden)</p>	Fritids- och kulturnämnden
<p>◆ Vår skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt utan att visionen "Landets bästa skola" äventyras.</p>		<p>Vi fortsätter arbeta med att effektivisera genom att minska lokalytor. Vi är nu mitt inne i processen att se om vi kan ta över Naturbruksgymnasiet och det kan påverka lokalkostnaderna. (Utbildningsnämnd)</p>	Utbildningsnämnd
<p>■ Medarbetare och ledare som känner delaktighet och tar ansvar för helheten</p>	<p>Förvaltningen skall präglas av medarbetare och ledare som känner en delaktighet och tar ansvar för helheten och därigenom kommunens resurser.</p>	<p>Ej uppnått. Förvaltningen arbetar vidare för ett bättre resultat. (Samhällsbyggnadsnämnd)</p>	Samhällsbyggnadsnämnd
<p>▲ 1. Vi har ett socioekonomiskt perspektiv som främjar barns- och unga vuxnas hälsa och det friska åldrandet.</p>		<p>Ett socioekonomiskt perspektiv är viktigt i vår verksamhet. Flera enhet däribland IFO arbetar speciellt med detta. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
<p>◆ 2. Vi har en realistisk resurstilldelning utifrån respektive verksamhets lagstadgade uppdrag och bär ej andra huvudmäns kostnader.</p>		<p>Ekonomisk uppföljning sker löpande. Arbeta pågår med att genomlys problematiken där vi bär kostnader för andra huvudmän. (Socialnämnd)</p>	Socialnämnd

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 3. Samtliga verksamheter har en budget i balans genom en god och hållbar styrning av ekonomin.		Ekonomisk uppföljning sker löpande hänvisning se kapitel 1.1. Där problem finns genomlyses detta än mer och åtgärder görs. Finansiering av AAG är idag lägre än kostnaderna. Intensivt arbete pågår. (Socialnämnd)	Socialnämnd

11 Kommunkoncernen

11.1 Kalix kommunföretag AB

Kalix kommunföretag AB – koncern, 556789-8530

Styrelseordförande: Ellinor Söderlund

VD: Vakant

Styrelsen: Sven Nordlund, Katarina Burman, Linda Frohm, Walter Lind. Suppleanter: Stig Karlsson och Inga-Lis Samuelsson.

Periodens resultat/ekonomi:

Koncernens bokslut slutar på ett underskott med 1 016 861 kr. Interna försäljningar och kostnader har eliminerats med drygt 76 000 kr. Upplösning av negativ goodwill som uppstod vid förvärv av Kalix Nya Centrum har gjorts med åtta tolfedelar och till beloppet 927 134 kr. Återstående goodwill att upplösa är 4 633 668 kr. Upplösningen görs i ytterligare fyra år och påverkar resultatet positivt.

En extraordinär intäkt på 1 500 000 kr i Kalix Hamn bidrar också positivt till resultatet.

Dotterbolagens resultat per augusti före koncernjusteringar:

Kalix Industrihotell AB - 3 358 863 kr

Kalix Hamn AB 2 162 987 kr

Kalix Nya Centrum KB - 807 620 kr

Kalix Net AB 22 878 kr

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015:

Prognosen för året beräknas per augusti ser ut att sluta på ett överskott på 586 000 kr för skatt.

Dotterbolagens prognoser:

Kalix Industrihotell AB - 2 041 897 kr

Kalix Hamn AB 2 245 409 kr

Kalix Nya Centrum KB - 1 203 860 kr

Kalix Net AB 195 000 kr

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos
Intäkter	23,0	41,0
Kostnader inkl avskrivning	-21,0	-36,1
Finansiella poster	-4,7	-6,1
Resultat efter finansiella poster	-2,7	-1,2
Bokslutsdispositioner	1,7	1,8
Periodens resultat	-1,0	0,6

Kalix Kommunföretag AB - moderbolag

Styrelseordförande: Ellinor Söderlund

VD: Vakant

Styrelsen: Sven Nordlund, Katarina Burman, Linda Frohm, Walter Lind. Suppleanter: Stig Karlsson och Inga-Lis Samuelsson.

Verksamhet:

Bolaget har till uppgift att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom i huvudsak Kalix kommun samt att bedriva därmed förenlig verksamhet.

Viktiga händelser under perioden:

Styrelsen har haft tre styrelsemöten, den 27 februari, 5 maj och 20 maj. Förutom bokslutet och årsredovisningen har inkomna ärenden från dotterbolagen behandlats innan beslut i kommunfullmäktige.

Bolagsstämman har hållits den 24 april där ny styrelse har antagits enligt val i Kommunfullmäktige. En extra bolagsstämman har hållits 30 juni där ny ledamot och ersättare i styrelsen har valts in.

Styrelsens beslut under perioden är bl a att ge ordföranden i uppdrag att ordna en organisation inkl VD-funktion för bolaget samt ta fram en strategisk plan för hela bolagskoncernen.

Viktiga händelser efter periodens utgång:

Ordförande arbetar vidare med att ordna en administrativ funktion för bolaget samt att ta fram en strategisk plan för hela bolagskoncernen. Arbetet beräknas klart till 1 jan 2016. Fusionen mellan Kalix Industrihotell och Kalix Hamn beräknas bli klar detta år.

Väsentliga personalförhållanden:

Bolaget saknar anställd personal. Bolagets ekonomi och administration sköts av Kalix kommuns personal.

Periodens resultat/ekonomi:

Bokslutet för moderbolaget per augusti visar ett underskott på 770 997 kr. Underskottet härrör från andel av resultat i Kalix Nya Centrum. Täckning har erhållits som villkorat aktieägartillskott av Kalix kommun via den kapitaltäckningsgaranti som tecknats. Tillskottet innebär att återbetalning kan se när bolaget har förmåga.

Dotterbolagens resultat före koncernjusteringar:

Kalix Industrihotell AB -3 358 863 kr, Kalix Hamn AB 2 162 987 kr, Kalix Nya Centrum KB - 807 620 kr, Kalix Stadsnät Kalix Net AB 22 877 kr

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015:

Prognosen för moderbolaget i år tyder på ett underskott på 1,2 miljoner och härrör i huvudsak från Kalix Nya Centrum.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker: Riskerna i bolaget är dotterbolagens svaga resultat som i slutändan innebär täckning via garantierna av ägaren.

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos	Föregående års periodutfall
Intäkter	0,1	0,1	0,1
Kostnader inkl avskrivning	0	-0,1	0
Finansiella poster	-0,8	-1,2	
Resultat efter finansiella poster	-0,7	-1,2	0

11.2 Kalix Industrihotell AB

Kalix Industrihotell AB, 556059-8285

Ordförande: Folke Spegel

VD: Christer Wallin

Styrelsen: Ritva Persson, Reinhold Andefors, Robert Johansson, Johnny Braun.

Verksamhet:

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Kalix kommun uppföra, köpa, sälja, äga och förvalta fastigheter.

Bolagets ändamål är att på affärsmässiga grunder främja näringsverksamheten i Kalix kommun genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler och fastigheter för små företag.

Viktiga händelser under perioden

Arbetet med att anpassa hus B och F på Electropolisområdet för hyresgästen Kalix kommun är i princip klar. De kommer att flytta den verksamhet de idag bl.a. bedriver i fastighet Industrin 11 på Bultenvägen vilket gör att vi får mer industrilokaler att erbjuda i centrala Kalix vilket vi idag har brist på.

Arbetet med att åtgärda fuktproblematiken i fastighet Grytnäs 2:8 som upptäcktes under 2014 pågår och har hittills i år kostat oss drygt 1,1 MKR.

Under året har en fusion inletts mellan Kalix Industrihotell AB (KIAB) och Kalix Hamn AB där KIAB är övertagande bolag. Detta gör att KIAB kommer ta över verksamheten i Kalix hamn under 2015. Bolaget har under perioden sålt fastigheten Töre 12:137 till Träbyggarna i Kalix HB.

Viktiga händelser efter periodens utgång

Bolaget har i början av september sålt fastighet Näsbyn 8:161 till Modulfastigheter i Kalix AB.

Väsentliga personalförhållanden

Bolaget har tre heltidsanställda med VD inräknad. Utöver det har bolaget en projektledare anställd för ombyggnationerna på Electropolisområdet.

Periodens resultat/ekonomi

Resultatet för perioden är -3,4 MKR vilket är 2,1 MKR sämre än vid samma tidpunkt förra året. Detta beror på att intäkterna är 1 MKR lägre vilket hänger ihop med den minskade uthyrningsgraden, 64% av de varma ytorna var uthyrda per sista augusti jämfört med 69% förra året. Kostnaderna har även ökat, till stor del beroende på utgifter för att åtgärda fuktskadan i fastighet Grytnäs 2:8.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015

Resultatet per helår väntas bli -2,0 MKR trots det tunga delårsresultatet. Orsaken till det är bland annat ett antal nytecknade hyreskontrakt vilket gör att hyresintäkterna ökar under årets sista månader. Fastighetsförsäljningar och det låga ränteläget hjälper också till att

förbättra resultatet.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker

Våra två främsta hot är att företag går i konkurs eller att de väljer att lämna orten. Detta är svårt att påverka men vi jobbar aktivt med att vara en attraktiv hyresvärd så att våra kunder inte lämnar oss på grund av att de är missnöjda.

De finansiella riskerna bedöms i dagsläget vara låga med hänsyn till att vi har 33,6% av lånestocken med rörlig ränta. Hittills i år har den genomsnittliga räntan på lånat kapital varit 2,6%.

Kalix kommunföretag AB har utfärdat en garantiförbindelse att vid varje tillfälle antingen köpa fastigheterna i bolaget till bokförda värden eller ovillkorligen tillskjuta kapital så att värdet på fastigheterna och det tillskjutna kapitalet uppgår till minst det bokförda värdet. Förbindelsen gäller till utgången av år 2020.

Vidare har Kalix kommun utfärdat en kapitaltäckningsgaranti så att aktiekapitalet vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Förbindelsen gäller till utgången av år 2020.

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos	Föregående års periodutfall
Intäkter	13,3	25,7	14,3
Kostnader inkl avskrivning	-14,0	-24,0	-12,4
Finansiella poster	-2,7	-3,7	-3,2
Resultat efter finansiella poster	-3,4	-2,0	-1,3

11.3 Kalix Hamn AB

Kalix Hamn AB, 556783-0517

Ordförande: Folke Spegel

VD: Christer Wallin

Styrelsen: Ritva Persson, Reinhold Andefors, Jan Johansson, Mika Räisänen.

Verksamhet:

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Kalix kommun bedriva hamn- och farledsverksamhet.

Bolagets ändamål är att på affärsmässiga grunder driva och utveckla hamnverksamhet i Kalix hamn, Kalix kommun.

Viktiga händelser under perioden:

Bolaget har i maj anställt en VD på 20%. Ägaren till Kalix Hamn AB har beslutat att bolaget ska fusioneras med Kalix Industrihotell AB under innevarande år. Detta innebär att Kalix hamn ABs verksamhet kommer att övertas av Kalix industrihotell AB och administreras i sin helhet av Kalix Industrihotell AB. Fastigheten Karlsborg 3: 14, Sågverkskajen, överförs från Kalix Hamn AB till Kalix Industrihotell AB.

Hittills i år har det varit 49 fartygsanlöp och en präm.

Väsentliga personalförhållanden:

Bolaget har en VD anställd på deltid.

Periodens resultat/ekonomi:

Periodens resultat blev knappt 2,2 MKR varav 1,5 MKR är en intäkt av engångskaraktär som avser avskrivning av ett lån. Resultatet beror på att intäkterna är lite högre än beräknat och att bolaget aktivt jobbar för att försöka hålla nere kostnaderna.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015:

Resultat per helår väntas bli 2,2 MKR varav 1,5 MKR avser avskrivning av långfristig skuld. Bortser vi ifrån den avskrivningen är rörelseresultatet ca 0,5 MKR bättre än budgeterat resultat för 2015.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

Bolaget är i dagsläget till stor del beroende av BillerudKorsnäs AB som kund i hamnen. I längden kan detta vara riskabelt och vi jobbar för att försöka hitta nya kunder till hamnen.

Bolaget kommer under året att fusioneras med Kalix Industrihotell AB så framtiden för Kalix Hamn AB som bolag kommer inte bli långvarig. I och med fusionen så säkras verksamhetens framtida administration.

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos	Föregående års periodutfall
Intäkter	3,7	2,5	1,9
Kostnader inkl avskrivning	-1,7	-2,4	-1,5
Finansiella poster			
Resultat efter finansiella poster	2,2	0,1	0,4

11.4 Kalix Net AB

Kalix Stadsnät KalixNet AB, org nr 556945-9067

Ordförande: Börje Jakobsson

VD: John Lindbäck

Styrelsen: Magnus Mörtling, Camilla Engström Degerlund, Robin Nilsson, Anton Bryggare.

Bo Goding (suppl.), Robert Fredriksson (suppl.)

Verksamhet:

Utveckling och drift av stadsnätet med fiberanslutningar för företag och privatpersoner.

Viktiga händelser under perioden:

KO-utrustning/-koncept etablerat, vilket innebär att bolaget är redo för en mera intensiv nätutbyggnad och ett stort tillflöde av kunder inom kommunen och även en samverkan med andra kommuner i Norrbotten.

Fortsatt nätutbyggnad för företag och flerfamiljshus.

Viktiga händelser efter periodens utgång:

Slutföra pågående nätutbyggnad för företag och flerfamiljshus.

Samverkansavtal med leverantören av KO-utrustning beträffande kapacitet för två andra kommuner i Norrbotten.

Planering för första etappen av villautbyggnad i centralorten 2016.

Rekrytering av ny VD (se nedan) och beslut om arbetsorganisation från 2016.

Väsentliga personalförhållanden:

VD John Lindbäck har aviserat att han önskar avsluta sin anställning som VD och återgå till sin befattning som IT-chef i kommunen. Innebär alltså att en ny VD ska rekryteras till bolaget. John kommer även fortsättningsvis ha ett engagemang i bolaget på tekniksidan, hur ska utredas närmare.

Periodens resultat/ekonomi:

Framgår av resultat- och balansräkning.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015:

År 2015 har inneburit betydande uppstartskostnader för bolaget när det gäller etableringen av KO-funktionen för stadsnätet. Trots detta tyder allt på att bolaget ändå kan uppvisa ett överskott för helåret.

Förutsatt att alla nu pågående kundprojekt blir slutförda inom utsatt tid beräknas överskottet bli minst det som budgeterats för helåret = 195 tkr före dispositioner och skatt.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

Bolaget är verksamt på en konkurrensutsatt marknad och därför finns det hela tiden affärsrisker i verksamheten. Det finns en god uthållig lönsamhetspotential, men om man ska peka på några grundläggande risker för framtiden så är det framför allt dessa:

Efterfrågan på fiberanslutning från villaägare är mindre än vad vi nu utgår från.

Vi får svårigheter att få in alla flerfamiljshus i stadsnätet (de som nu har fiber från annan

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos	Föregående års periodutfall
Intäkter	2,2	3,7	1,4
Kostnader inkl avskrivning	-2,2	-3,5	-0,8
Finansiella poster	0		
Resultat efter finansiella poster	0	0,2	0,6

11.5 Kalix Nya Centrum KB

Kalix Nya Centrum KB, 969687-4701

Ordförande. Tommy Nilsson

VD. Styrelsen: Tommy Nilsson, Rose-Marie Henriksson, Inga-Lis Samuelsson, Henrik Eriksson, Kent Bodlund

Verksamhet

Äger och förvaltar fastigheterna Kalix Galleria och Innanbäcken 8:34.

Viktiga händelser under perioden

Bolaget har omsatt lånen till en förmånligare ränta och med olika löptider. Lånen är i svensk valuta. Detta påverkar resultatet för året i positiv riktning. Räntekostnaden kommer att minska med ca 1,2 miljoner jämfört med tidigare lånevillkor. Styrelsen arbetar med en plan för att få ekonomin i balans på lång sikt.

Viktiga händelser efter periodens utgång

Hysesintressent finns till fastigheten Innanbäcken 8:34. Detta kan vid eventuell uthyrning påverka resultatet i bolaget positivt. Styrelsen arbetar vidare med sin plan för att få ekonomin i balans och på längre sikt generera vinst. Golvet i bowlingen är bytt.

Periodens resultat/ekonomi:

Bolagets resultat för perioden januari – augusti 2015 visar ett underskott på 1 009 tkr. Jämfört med budgeterat underskott med 1 431 tkr är det en förbättring med 422 tkr.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015:

Bolagets prognos för helåret 2015 visar ett underskott på 1 505 tkr. Jämfört med budgeterat underskott med 2 147 tkr är det en förbättring med 642 tkr.

Risker för valutaförluster är minimerad då lånen är i svensk valuta. En mindre reparation av taket på Innanbäcken 8:34 kan ge ökade ej budgeterade kostnader.

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos	Föregående års periodutfall
Intäkter	5,5	8,3	5,8
Kostnader inkl avskrivning	-4,5	-7,5	-4,8
Finansiella poster	-2,0	-2,3	-7,8
Resultat efter finansiella poster	-1,0	-1,5	-6,8

11.6 Stiftelsen KalixBo

Stiftelsen Kalixbostäder, 898200-0682

Ordförande: Kent Bodlund

VD: Ingela Rönnbäck

Styrelsen: Ledamöter; Kent Bodlund, Ellinor Söderlund, Assar Silverplatz, Henrik Eriksson, Linda Frohm. Suppleanter; Roine Brunnberg, Stig Juntti, Lena Sjöberg, Roland Nordin och Valter Lind

Verksamhet:

Stiftelsen Kalixbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag med verksamhet i Kalix kommun. Stiftelsen har till föremål för sin verksamhet att inom Kalix kommun förvärva, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar.

Viktiga händelser under perioden:

Stiftelsen Kalixbostäder uppför ett så kallat trygghetsboende om 16 lägenheter i kvarteret Duvan 1. Inflyttning den 1 oktober 2015. Arbetet med stamreoveringar i kvarteret Sländan fortsätter. Etapp 2 beräknas färdigställas under november 2015. Totalt har då 102 lägenheter av 149 renoverats.

Stiftelsen Kalixbostäder har företagets fastighetsjour i egen regi från och med 1 augusti 2015. Ny leverantör av trygghetsjour (från och med 1 augusti 2015) samt även avseende parkeringsbevakning (från och med 1 september 2015) har anlåtats.

Väsentliga personalförhållanden:

Stiftelsen Kalixbostäder har 13 anställda. Under perioden har en fastighetsskötare avgått med pension varvid en ny person anställts på den befattningen.

Periodens resultat/ekonomi:

Stiftelsen Kalixbo koncern visar en vinst med 8 779 tkr före skatt för perioden januari – augusti 2015 (8 316 tkr januari – augusti 2014).

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2015:

Stiftelsen Kalixbo koncern prognos för hela året 2015 visar ett överskott med 7 137 tkr före skatt.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

Stiftelsen Kalixbostäder ser ingen minskad efterfrågan av bostäder och efterfrågan på lokaler har ökat. Antalet vakanta bostäder är fortsatt mycket låg och ligger i genomsnitt på cirka 0,5 % av beståndet.

Ekonomisk redovisning, mkr	Periodens utfall	Årsprognos	Föregående års periodutfall
Intäkter	56,2	84,2	55,6
Kostnader inkl avskrivning	-39,5	-65,3	-39,5
Finansiella poster	-7,8	-11,8	-7,8
Resultat efter finansiella poster	8,9	7,1	8,3