



KALIX KOMMUN

Organisationsnummer 212000-2692

Delårsrapport 2, 2014-08-31

Kommunfullmäktige

Innehåll

1 Ekonomisk översikt	4
2 Förvaltningsberättelse	5
2.1 Inledning	5
2.2 Kommunövergripande mål och vision	5
2.2.1 Vision.....	5
2.2.2 Perspektiv med strategiska områden.....	5
2.3 Omvärldsbevakning.....	6
2.3.1 Samhällsekonomisk utveckling.....	6
2.3.2 Regionens utveckling.....	7
2.3.3 Befolkning.....	7
2.3.4 Arbetsmarknad.....	8
2.4 God ekonomisk hushållning	8
2.4.1 Finansiella mål	8
2.4.2 Verksamhetsanknutna mål.....	9
2.5 Budgetförutsättningar.....	10
2.6 Tertialresultat	10
2.7 Resultatprognos.....	10
2.8 Kommunallagens balanskrav	11
2.9 Personalredovisning	12
2.9.1 Frisknärvaro/Sjukfrånvaro.....	13
2.9.2 Pensionsmedelsförvaltning.....	15
2.10 Sammanställd redovisning	15
2.10.1 Resultatprognos, koncernen.....	16
3 Driftredovisning	17
4 Resultatbudget och prognos	18
5 Investeringsredovisning	19
6 Resultaträkning	20
6.1 Vatten och avlopp	20
6.2 Kommun/Koncern	20
7 Balansräkning	21
7.1 Vatten och avlopp	21
7.2 Kommun/Koncern	22
8 Kassaflödesrapport	24
9 Noter	25
10 Redovisningsprinciper	30

11	Nämnder - Styrelseredovisning och kommentarer.....	32
11.1	Kommunstyrelsen	32
	11.1.1 Resultat.....	32
	11.1.2 Viktiga händelser	32
	11.1.3 Investeringsredovisning.....	33
11.2	Samhällsbyggnadsnämnden	34
	11.2.1 Resultat.....	34
	11.2.2 Viktiga händelser	35
	11.2.3 Investeringsredovisning.....	36
11.3	Utbildningsnämnden.....	38
	11.3.1 Resultat.....	38
	11.3.2 Viktiga händelser	39
	11.3.3 Investeringsredovisning.....	39
11.4	Fritids- och kulturnämnden	40
	11.4.1 Resultat.....	40
	11.4.2 Viktiga händelser	40
	11.4.3 Investeringsredovisning.....	42
11.5	Socialnämnden	43
	11.5.1 Resultat.....	43
	11.5.2 Viktiga händelser	45
	11.5.3 Investeringsredovisning.....	46
11.6	Samlad målredovisning.....	47
	11.6.1 Medborgar- och brukarperspektiv	47
	11.6.2 Tillväxt- och utvecklingsperspektiv	51
	11.6.3 Medarbetarperspektiv	54
	11.6.4 Ekonomiskt perspektiv.....	56
12	Kommunkoncernen	58
12.1	Kalix kommunföretag AB.....	58
12.2	Kalix Industrihotell AB	59
12.3	Kalix Hamn AB.....	60
12.4	Kalix Net AB	61
12.5	Kalix Nya Centrum KB	62
12.6	Stiftelsen KalixBo	62

1 Ekonomisk översikt

<i>mkr</i>	2014		2013	
	Tertial 2, 1/1-31/8	Prognos	Tertial 2, 1/1-31-8	Prognos
Resultat	37,4	11,6	19,2	14,2
Verksamheternas nettokostnader	547,2	860,5	539,7	845,0
Avskrivningar	34,8	52,2	33,9	51,3
Skatter och statsbidrag	618,6	926,6	598,9	900,5
Finansnetto	-0,9	2,2	6,0	8,2
AFA		0,0		18,0
Nettokostnaderna inkl. finansnettots andel av skatteintäkterna	94,0 %	98,7%	96,8%	98,4%
Tillgångar	1102,6		1042,2	
Likvida medel	104,6		69,8	
Balanslikviditet	129%		106%	
Eget kapital	527,6		490,3	
Skulder inklusive avsättningar	575,0		551,9	
Långfristiga lån	385,8		359,0	
Soliditet	48%		47%	
Skuldsättningsgrad	52%		53%	
Antal invånare	16 381		16 494	
Antal tillsvidare anställda årsarbetare	1 238		1 235	

2 Förvaltningsberättelse

2.1 Inledning

Enligt kommunala redovisningslagen ska kommuner upprätta minst en delårsrapport under löpande verksamhetsår. Kommunfullmäktige har genom KSL, kommunens styr- och ledningssystem, beslutat att upprätta två delårsbokslut ett efter perioden januari – april och ett efter perioden januari – augusti. I delårsrapporten redovisas den ekonomiska utvecklingen från och med årsskiftet tillsammans med bedömd måluppfyllelse och årsprognos för att ge ett underlag att styra mot uppställda mål i kommunen. Syftet är också att så snart som möjligt fokusera på ett beräknat årsresultat. Detta skapar möjligheter att vidta åtgärder för att uppnå balanskravet, om så är nödvändigt.

Denna rapport omfattar delårsbokslut för perioden januari – augusti 2014 och helårsprognos för år 2014 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 specifiering 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

Beslutat av kommunfullmäktige 2011-11-28 § 148.

2.2.1 Vision

Vision

Kalix

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.
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 kvalitet ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Perspektiv	
Ekonomiskt perspektiv	Strategiska områden Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

2.3 Omvärldsbevakning

2.3.1 Samhällsekonomisk utveckling

Svensk ekonomi har hittills i år utvecklats svagare än beräknat. Det gör prognoserna för årets BNP-tillväxtskrivs ner. Nästa år beräknas utvecklingen bli bättre och BNP prognostiseras då växa med 3,3 procent. Trots kraftigt nedreviderad ekonomisk tillväxt för i år har sysselsättningen utvecklats bättre än väntat. Det innebär att även skatteunderlaget fortsätter utvecklas positivt. I reala termer växer skatteunderlaget omkring 2 procent såväl i år som nästa år.

Den svenska ekonomin har under det senaste året utvecklats ryckigt. Fjolåret avslutades starkt samtidigt som utvecklingen under innevarande år hittills varit svag. Utvecklingen på olika delområden har varit splittrad. Produktionen i byggbranschen och delar av den privata tjänstesektorn har vuxit snabbt samtidigt som svag export bidragit till att industriproduktionen backat ytterligare. Tillväxten i omvärlden bedöms i år bli väsentligt starkare än 2012 och 2013. Framförallt ser läget i euroområdet bättre ut. Trots förbättrad tillväxt i omvärlden har den svenska exportens utveckling varit förhållandevis svag under början av året.

Tillväxten i svensk ekonomi under första halvåret kan till mycket stor del återföras på inhemsk efterfrågan. Såväl hushållens konsumtionsutgifter som investeringarna har vuxit i relativt snabb takt. För helåret 2014 beräknas inhemsk efterfrågan växa med 3,0 procent. Det är dubbelt så snabbt som 2013. En bidragande orsak till den snabbare tillväxten i inhemsk efterfrågan är den omsvängning som skett i bostadsbyggandet.

Hushållens konsumtionsutgifter har under en följd av år utvecklats långsammare än inkomsterna vilket inneburit att hushållens sparande nått mycket höga nivåer. I år beräknas hushållens konsumtionsutgifter öka i samma takt som hushållens disponibla inkomster vilket innebär att det höga hushållssparandet består. Nästa år förväntas dock en nedgång ske i sparandet

Låg inflation och svag produktivitetstillväxt har medfört en försvagad lönsamhet i svenskt näringsliv. Samtidigt har lönekostnaderna utvecklats fortsatt svagt. Snabbare prisutveckling och framförallt en starkare produktivitetstillväxt innebär att lönsamheten nästa år förbättras i svenskt näringsliv. Sammantaget är bilden att sysselsättningen kommer att öka något under hösten i takt med att tillväxten tar bättre fart

Den utdragna lågkonjunkturen som följts av finanskrisen och den expansiva finanspolitiken som förts i syfte att stimulera ekonomin har tårt på de offentliga finanserna. Trots skatteunderlagets starka utveckling får både kommuner och landsting svårt att få tillräckligt bra resultat de närmaste åren. Det hänger ihop med starkt tryck från den demografiska utvecklingen och urholkning av de generella statsbidragen. Demografin ställer större krav på kommunerna.

Återbetalade premier från AFA Försäkring gav en kraftig förstärkning av kommunernas resultat 2013. Det förklarar varför resultat faller i år. Eventuellt fattas under innevarande höst beslut om ytterligare återbetalningar från AFA Försäkring under 2015. I så fall kommer dessa att bokföras under 2014 och förbättra resultatet i motsvarande mån.

Utvecklingen på arbetsmarknaden kan beskrivas som splittrad. Trots relativt svag tillväxt har sysselsättningen stått emot och utvecklats förvånansvärt bra. Samtidigt har antalet personer i arbetskraften fortsatt att växa. På sikt är det naturligtvis bra, men med den begränsade efterfrågan på arbetskraft har det inneburit att arbetslösheten har bitit sig fast runt 8 procent. Prognosen pekar dock på att arbetslösheten sjunker mer markant under 2015. Den fortsatt höga arbetslösheten håller tillbaka pris- och löneutvecklingen. Den låga inflationen begränsar skatteunderlagets nominella tillväxt. I reala termer, dvs. efter avdrag

för pris- och löneökningar, är däremot skatteunderlagets tillväxt fortsatt stark, runt 2 procent både i år och nästa år.

2.3.2 Regionens utveckling

Sysselsättningen i Norrbottens län bedöms fortsätta öka med 2 300 personer fram till slutet av 2015. De flesta jobben kommer att vara inom den privata tjänstenäringen. Arbetslösheten beräknas under den här perioden att minska från 7,7 procent år 2014 till 7,3 procent 2015.

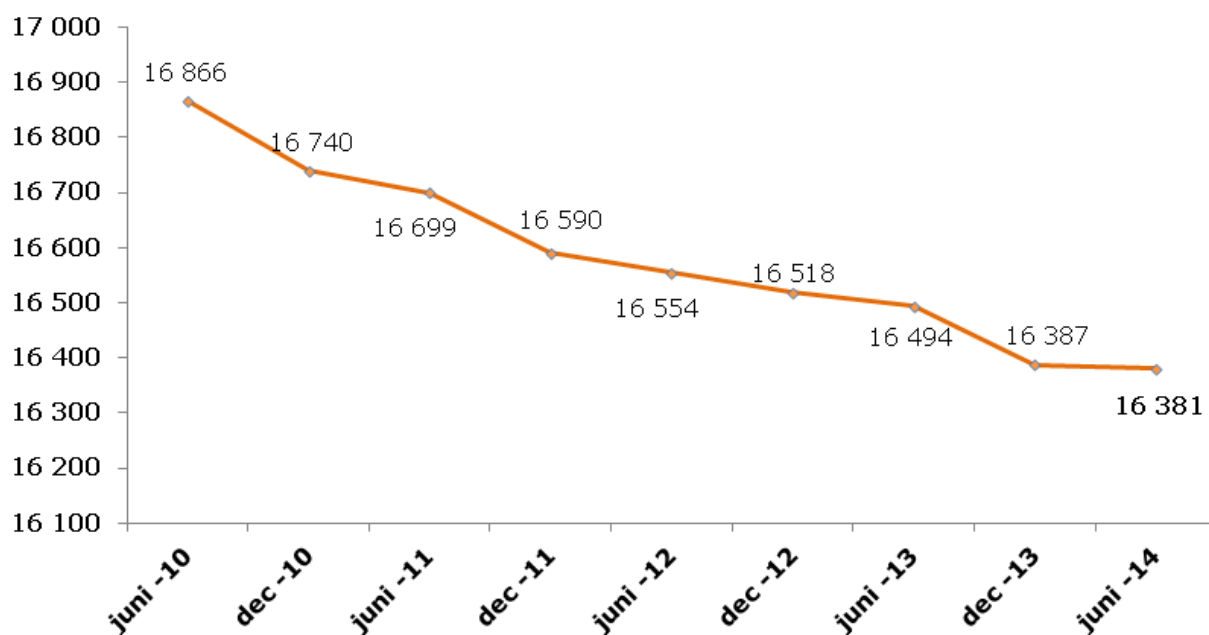
Länets arbetsgivare ser positivt på framtiden och att utvecklingen på arbetsmarknad ser bra ut. Men det finns också utmaningar när det gäller att ersätta alla de yrkesverksamma människor som kommer att gå i pension inom en snar framtid.

Trots att det råder en viss ekonomisk instabilitet runt om i världen och metall- och mineralpriserna ändras upp och ner är det fortsatt stabil produktion i gruvorna. Efterfrågan på varor och produkter från de svenska gruvorna är relativt oförändrad. Antalet anställda ökade med 300 det senaste året och det närmaste halvåret kommer det att nyanställas ytterligare 100 utöver de cirka 650 tjänster som ska ersätta de personer som kommer att gå i pension. För några yrken i branschen råder det mer påtaglig brist på arbetskraft och det medför svårigheter att rekrytera personal. Det gäller särskilt för specialiserade ingenjörer, elmontörer och elreparatörer samt drift- och verksamhetschefer.

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. Födelsenettot har sedan babyboomen under slutet av –80-talet och början av –90-talet haft en negativ utveckling. Efter första halvåret 2014 redovisar kommunen en befolkningsminskning med 6 (-24) personer. Bakom denna minskning ligger ett födelsenetto på minus 38 (-29) personer. Värt att notera är att det varit ett positivt flyttnetto de senaste två åren efter de första 6 månaderna: 2014 +30 personer samt 2013 +7 personer. Efter det första halvåret 2014 är vi 16 381 (16 494) invånare i kommunen.

Befolkn. utveckling									
<i>Antal</i>	2014-06-30	2013-12-31	2013-06-30	2012-12-31	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30	2010-12-31	2010-06-30
Invånarantal	16 381	16 387	16 494	16 518	16 554	16 590	16 699	16 740	16 866
Förändr fr fg redov	-6	-107	-24	-36	-36	-109	-41	-126	-60
Födelse-netto	-38	-83	-29	-94	-28	-94	-37	-56	-13
Flyttnetto	30	-48	5	12	-17	-52	-2	-129	-47



2.3.4 Arbetsmarknad

Den öppna arbetslösheten i Kalix kommun uppgick per juli månad till 2,4 % (3,4%) vilket är en minskning med 1,0 % jämfört med samma period föregående år. Den totala arbetslösheten i Kalix är 1,0 % lägre än rikets. Totalt är 230 personer öppet arbetslösa (335 personer). Arbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 3,2 % (4,1 %). Jämfört med riket har Kalix 0,5 % fler arbetslösa inklusive de i program. Totalt är 301 personer arbetslösa i program (391 personer).

Den öppna ungdomsarbetslösheten, 18–24 år uppgick till 3,3 % (4,7 %). Totalt var 41 ungdomar (59 ungdomar) öppet arbetslösa. Ungdomsarbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 6,4 % (8,3 %), vilket är en minskning med 26 personer (24 personer) i jämförelse 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 2014.

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 främst med anledning av semesterlöneskulden. På helåret bedöms målet ej uppnås. I dagsläget uppgår helårsprognosen till 98,7 %.

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

Kommunstyrelsen får efter månadsrapportering ta del av resultatet för alla nämnder. Det genomförs även två delårsrapporter som behandlas av kommunstyrelsen.

God ekonomisk hushållning ur ett sammanvägt finansiellt perspektiv tenderar på att inte uppnås genom att det stora målet *Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och statsbidrag* pekar på att ej uppfyllas.

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.

Kostnaderna har minskat och vi ligger idag aningen lägre än jämförbara kommuner gällande förskola och grundskola och komvux. Gymnasieskolan är dyrare än jämförbara kommuner vilket är en medveten satsning från. Det arbetas nu med att minska lokalkostnader, främst för gymnasieskolan. Målet bedöms därmed att vara uppfyllt vid årets slut.

90 % av Kalix kommuns kunder/brukare skall 2014 vara nöjda med utbudet och inflytandet inom kultur- och fritidsområdet.

Det kommer att genomföras enkäter samt dialoger i fokusgrupper under året. Bedömning om uppnått mål kommer att kunna bedömas först i slutet av året.

Genom ökad rörlighet mellan verksamheterna skall vikariebeställningarna inom socialnämndens område minska.

Projektet Attraktiv arbetsgivare, AAG, fortskrider som planerat. I och med att Attraktiv arbetsgivare implementeras är ambitionen att vikarieintaget skall minska. Implementeringsfasen är i ett inledningsskede varför vi inte kommer att ha full effekt under detta år. Att målet skall vara uppfyllt vid året slut kan ses som högst osannolikt.

Kalix kommun skall ha 10 % effektivare energianvändning av el och fjärrvärme 2014 jämfört med 2009.

Vi har 10,5 % effektivare energianvändning av el och fjärrvärme 2013 jämfört med 2009. Nästa uppföljning sker vid tertial 3 år 2014. Att målet skall vara uppfyllt vid årets slut kan ses troligt.

Ungdomsarbetslösheten i Kalix skall minska med 2 % årligen.

I juli månad 2014 uppgick den öppna arbetslösheten för ungdomar 18-14 år till 3,3 %. Detta är en förbättring jämfört mot föregående år samma period med 1,4 %. Ungdomsarbetslösheten inklusive personer i program uppgick till 6,4 % vilket är en förbättring med 1,9 % jämfört med samma period föregående år. Trenden är att arbetslösheten minskar uppe i norr vilket skulle kunna styrka att målet kommer att kunna vara uppnått vid årets slut.

Sammantaget för verksamhetsperspektivet pekar allt på att god ekonomisk hushållning kommer att uppnås..

2.5 Budgetförutsättningar

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2013 om budget 2014. I budgeten för 2014 ligger hela kommunens lönepott under kommunstyrelsen för att efter fastställda löneökningar fördelas ut till respektive förvaltning. Detta innebär en total uppräknig av löner med 3 % vilket uppgår till cirka 18 miljoner kronor. Budgeten innehåller ingen kompensation för allmän prisstegring. Inga generella anpassningar har lagts ut för 2014.

Särskilda anslag har tilldelats Kommunstyrelsen med 6 245 (2 475) tkr. Utbildningsnämnden med 800 (0) tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 (250) tkr, Socialnämnden med 2 500 (800) tkr samt Fritids- och kulturnämnden med 1 820 (1 720) tkr.

Ramutökningar har Kommunstyrelsen fått på 1 495 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 200 tkr, Fritids- och kulturnämnden 265 tkr samt Socialnämnden som fått en ramutökning med 3 744 tkr. Utöver detta har kommunens ledningsgrupp fått ett uppdrag att anpassa verksamheterna med 4 000 tkr.

2.6 Tertialresultat

Resultatet (externa) för de åtta första månaderna uppgår enligt resultaträkningen till 37,4 mkr (19,2 mkr). I resultatet ingår denna periods förändring av semesterlöneskulden vilket innebär en resultatpåverkan med 15,9 mkr (16,4 mkr). Den positiva påverkan på resultatet beror naturligtvis på att merparten av årets semesterdagar nyttjas under sommarmånaderna. Vid årets första tertialrapport råder motsatt förhållande.

För perioden, januari till augusti, redovisar Utbildningsnämnden ett positivt resultat med 8,6 mkr och Samhällsbyggnadsnämnden visar ett positivt resultat på 0,8 mkr. Däremot redovisas, för perioden, negativa budgetavvikelser inom Kommunstyrelsen på 0,6 mkr, Fritids- och Kulturnämnden med 0,5 mkr samt Socialnämnden inklusive LSS med 5,6 mkr.

Kommunens likvida medel i kassa och bank uppgår per sista augusti till 104,6 mkr (69,8 mkr). Balanslikviditeten har försämrats något i jämförelse med samma period föregående år och uppgår nu till 129 % (106 %). De långfristiga skulderna uppgår till 385,8 mkr (359,0 mkr).

2.7 Resultatprognos

Årsprognosen för 2014 visar på ett positivt resultat på 2,4 mkr (14,2 mkr) mot lagd budget. Det justerade resultatet för årsprognosen visar ett överskott på 4,7 mkr (13,5 mkr). Balanskravet är därmed uppfyllt.

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

Socialnämnden befarar ett underskott på 14,4 mkr, Fritids- och Kulturnämnden ett underskott på 0,5 mkr samt Kommunstyrelsen prognostiseras överstiga budget med 0,6 mkr. Utbildningsnämndens prognos ligger däremot på ett överskott med 3,7 mkr. Samhällsbyggnadsnämnden tänker sig ett underskott på 1,0 mkr. Värt att nämna att Socialnämndens underskott består av två delar dels nämnden exklusive effekterna av Attraktiv arbetsgivare (-7,4mkr) samt en annan del som prognostiserar vad Attraktiv arbetsgivare bidrar med till underskottet (- 7,0 mkr).

tkr	2014			2013		
	Årsbudget inkl kapitalkostn	Helårsprognos	Avvikelse	Årsbudget inkl kapitalkostn	Helårsprognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	80 509	81 079	-570	80 967	83 796	-2 829
Samhällsbyggnadsnämnden	36 390	37 360	-970	34 645	34 295	350
Utbildningsnämnden	336 164	332 464	3 700	342 106	336 566	5 540
Fritids- o kultur-nämnden	36 987	37 437	-450	36 415	36 865	-450
Socialnämnden	354 035	368 454	-14 419	329 896	340 896	-11 000
Summa	844 085	856 794	-12 710	824 029	832 418	-8 389

I årsprognosen görs även prognoser för skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna beräknas uppgå till 914,2 mkr (900,6 mkr) vilket innebär 7,8 mkr mer än budgeterat för 2014. Avskrivningarna beräknas bli 3,2 mkr (4,3 mkr) högre än budgeterat. Finansnettot beräknas generera ett överskott om 7,0 mkr, vilka kan hänföras bland annat till försäljningen av aktierna i Kalix Värmeverk samt försäljning av bostadsrätter.

2.8 Kommunallagens balanskrav

Kommunallagens balanskrav innebär att om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det i förvaltningsberättelsen för det året anges när och på vilket sätt man avser att göra regleringen av det negativa resultatet under de kommande tre åren. Om fullmäktige har beslutat om att en sådan reglering inte ska ske, ska upplysning lämnas om detta. Balanskravets huvudprincip innebär att intäkterna ska överstiga kostnader och att realisationsvinster inte ska medräknas i intäkterna vid avstämning mot balanskravet. Vid försäljningar i samband med avveckling av verksamhet får dock realisationsvinster medräknas. Realisationsförluster ska medräknas vid avstämning mot balanskravet utom vid försäljning i samband med avveckling av verksamhet och försäljning som medför framtida lägre kostnader. Justering kan också ske om synnerliga skäl finns att inte reglera ett negativt resultat.

mkr	Prognos 2014	2013	2012	2011	2010
Årets resultat enligt RR	11,6	14,0	18,4	22,4	29,6
Avgår reavinster/-förluster pensionsplaceringar	-1,1	-0,5	-0,1	-0,8	0,1
Avgår reavinster/-förluster materiella anläggningstillgångar			0,2	-0,1	0,2
Avgår reavinst finansiella tillgångar	-5,7		-2,5		-1,3
Förluster enligt undantagsmöjlighet					

<i>mkr</i>	Prognos 2014	2013	2012	2011	2010
Årets nedskrivning, finansiella tillgångar	0,9				
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	-0,9				
Justerat resultat	4,7	13,5	21,6	21,5	28,6
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0			
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0			
Årets balanskravsresultat	4,7	13,5			
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust					-1,4
Enligt fullmäktige beslut, 2009 års förlust					-5,3
Balanskravsresultat	4,7	13,5	21,6	21,5	21,9

Eftersom kommunen genererat positiva resultat de senaste åren finns det inget att återställa. Prognosen för det justerade resultatet år 2014 pekar mot ett överskott på 11,6 mkr, därmed kommer det inte förekomma något återställandekrav för kommande år

Resultatutjämningsreserv

År 2013 fattades beslut i Kommunfullmäktige om avsättning för åren 2010, 2011 och 2012. Beslutet för de tre åren visar att det fanns 10 mkr som kunde avsättas. Resultatet år 2013 innebar att avsättning inte medges då resultatet understiger procentsatsen för skatter- och bidrag. Prognosen för år 2014 innebär att inte heller någon avsättning sker detta år.

2.9 Personalredovisning

Kostnader

Personalkostnaderna har ökat med ca 14,8 mkr, jämfört med samma period förra året, vilket motsvarar en ökning på 3,11 %. Av denna ökning kan 11,2 miljoner hänföras till löneökningar från lönerevision. Övrig ökning (ca 3,6 mkr) kan hänföras till ökat antal anställda, samt övriga mindre ökning.

<i>mkr</i>	2014-08-31	2013-08-31	Differens 2013- 2014
Löner och övriga personalkostnader	364,8	354,3	10,5
Arbetsgivaravgifter	111,3	107,0	4,3
Totalt	476,0	461,2	14,8

Personalnyckeltal

Antalet anställda sammanställt som årsarbetare, d.v.s. sammanlagt antal heltider, i Kalix kommun har ökat med 4,3 årsarbetare jämfört med samma tidpunkt förra året. Såväl tillsvidareanställningar som visstidsanställningar har bidragit till denna mindre ökning. Denna siffra avser månadsavlönad personal och räknar inte in timavlönade vikarier.

Års- arbetare/ förvaltn (mät- datum 2014-08-31)	2014 T.V.	2014 Visstid ej tim	2014 Totalt	Diff 2013- 2014 Totalt	Diff 2013- 2014 Visstid ej tim	2013 T.V.	2013 Visstid ej tim	2013 Totalt	2012 Totalt	Övrigt 2014 Sysse- sättn- grad	Övrigt 2014 Medel- -ålder
Kommun- ledning (KLK)	160,3	12,5	175,8	29,1	-22,1	109,1	34,6	143,7	124,2	94,4%	51,3
Fritid- och Kultur- förvalt- ningen	25	11	36	2,5	30	25,5	8	33,5	32,2	97,3%	46,5
Samhälls- byggnads- förvalt- ningen	74	24	98	-72,9	7,6	154,5	16,4	170,9	175,2	1,0%	45,6
Social- förvalt- ningen	552,5	58,2	610,7	9,8	-11,4	531,3	69,6	600,9	543,6	90,9%	46,1
Utbild- ningsför- valtningen	462,3	47,6	473,9	35,8	24,6	415,1	23	450,3	450,3	95,2%	48,8
Totalt	1 238,1	153,3	1 391,4	4,3	1,7	1 235,5	151,6	1 387,1	1 325,5	93,5%	47,6

Samhällsbyggnadsförvaltningen har minskat sin personal i och med förflyttningen av Kost- och Lokalvårdsorganisationen till Administrativa Serviceenheten, detta gör även att Kommunledningskontoret ökar sin personalstyrka något. Utbildningsförvaltningen ökar sin personal, vilket delvis beror på att man övertagit KomVux-verksamheterna från den tidigare Kalix University-organisationen under Kommunledningskontorets organisation.

<i>månadsavlönad personal</i>	2014	2013	2012	Diff 2013- 14
Antal helårsarbetare	1391,4	1387,1	1325,5	4,3
Andel kvinnor	80%	80%	79%	0
Andel män	20%	20%	21%	0
Andel deltid	18%	25%	37%	7,0
Sysselsättningsgrad genomsnitt/person	93,50%	93,08%	91,20%	0,4
Sjukfrånvaro procent av arbetad tid	5,62%	4,98%	4,92%	0,6
Medellålder	47,6	47,68	48,44	-0,08

2.9.1 Frisknärvaro/Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron ökar med 0,33 % sett till sjukfrånvaro som procent av arbetad tid. Det är de längre sjukfrånvaroperioderna som utgör ökningen, medan korttidsfrånvaron sjunker med 2,73 % sett som procent av den totala sjukfrånvaron. Sett till åldersgrupper är det de yngre som ökar mest i sjukfrånvaro. Denna grupp har dock haft mycket låg frånvaro tidigare år och det är fortfarande äldre som är sjuka i överlägset störst utsträckning. Över hälften av de sammanlagda sjukfrånvarodagarna (56,67%) återfinns i åldersgruppen 50 +. Långtidssjukfrånvaron (över 90 dagar) utgör den överlägset största delen av den sammanlagda sjukfrånvaron. Kvinnor är också överrepresenterade i sjukfrånvarostatistiken. Sjukfrånvaron ökar bland både män och kvinnor men ökningen är mindre bland män.

Andelen anställda som inte har någon frånvaro alls ökar något, och uppgår till över 50 % av den totala personalstyrkan.

Frisknärvaro	2014	2013	Differens 2013-14
Andel anställda med 0 dagars frånvaro*	53,90%	52,40%	1,52%
Andel anställda med max 7 dagars frånvaro**	29,30%	32%	-2,73%

* Andel av totalt antal anställda som inte har någon frånvaro alls

** Andel av de personer med anmäld sjukfrånvaro som har max 7 dagars frånvaro under perioden jan-aug

Sjukfrånvaron sett som procent av arbetad tid ökar i samtliga åldersgrupper. Den minsta procentuella ökningen av sjukfrånvaro, sett till åldersgrupp, sker i gruppen 30-49 år. I åldersgruppen 50+ minskar sjukfrånvaron sett till frånvaroperioder på 1, 2-14 och 15-28 dagar.

Frånvaro översikt	Åldersgrupp 2014-01-01 - 2014-08-31			Differens 2013 - 2014			Differens i procent 2013 - 2014			Åldersgrupp 2013-01-01 - 2013-08-31		
	-29	30-49	50 +	-29	30-49	50 +	-29	30-49	50 +	-29	30-49	50 +
Antal sjukdagar, dag 1	36,9	93,0	62,3	-10,8	-25,6	-25,8	22,6 %	-	-	47,7	118,6	88,1
Antal sjukdagar, dag 2-14	471,2	1 693,8	2 037,9	136,2	1,3	-272,1	40,6%	0,1%	-	335	1 692,5	2 310
Antal sjukdagar, dag 15-28	170,5	473,5	603,6	170,5	102,8	-174,4	100,0 %	27,7%	-	0	370,7	778
Antal sjukdagar, dag 29-59	153	884,6	961	-47	503,1	11,5	-	131,9 %	1,2%	200	381,5	949,5
Antal sjukdagar, dag 60-90	206	69	1 026,7	206	-288,6	687,2	100,0 %	-	202,4 %	0	357,6	339,5
Antal sjukdagar, dag 91 +	177,5	5 618	8 450,2	177,5	942,2	1 577,2	100,0 %	20,1%	22,9%	0	4 675,8	6 873,0
Antal sjukdagar totalt/grp	1 215,1	8831, 9	13 141	632,4	1 235,3	1 803,7	108,5 %	16,3%	15,9%	587,7	7 596,6	11 338
Procentandel /grp av totalt antal sjukdagar	5,2%	38,1%	56,7%	2,2%	-0,8%	-1,4%				3,0%	38,9%	58,0%
Antal sjukdagar totalt	23 189			3 671			18,81%			19 518		
Sjukfrånvaro i procent av totalt arbetad tid	3,1%	4,7%	7,1%	1,1%	0,1%	1,1%				1,9%	4,5%	5,9%
Kvinnor i procent av (kvinnors arbetade) tid	3,4%	5,4%	8,0%	1,2%	0,6%	1,1%				2,2%	4,9%	6,8%
Män i procent av (mäns arbetade) tid	1,8%	1,9%	3,5%	0,8%	-1,3%	1,2%				1,1%	3,3%	2,3%
Sjukfrånvaro i procent av total arbetad tid	5,62%			0,33%						4,98%		

2.9.2 Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 549,2 mkr (579,4 mkr) per 2014-08-31 som avser framtida pensionsförpliktelser. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts med 50,1 mkr (49,6 mkr) som en avsättning för pensioner i balansräkningen.

Placeringar av pensionsmedel ska tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen har i balansräkningen därför redovisats till det verkliga värdet 30,3 mkr den 31 augusti 2014. Marknadsvärdet den 31 augusti 2014 uppgick till 37,3 mkr.

Kommunens pensionsförpliktelser o pensionsmedel, mkr	2014-08-31	2013-08-31
Pensioner intjänade t.o.m. 1997 och som redovisats som ansvarsförbindelse	549,2	579,4
Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 som redovisats som avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser i balansräkningen	50,1	49,6
Finansiella placeringar av pensionsmedel	30,3	29,5
Återlåning	569,0	599,5

2.10 Sammanställd redovisning

Den samlade redovisningen

Kalix Hamn AB och Kalix Stadsnät KalixNet AB redovisar överskott med 0,5 mkr respektive 0,6 mkr. Kalix Nya Centrum KB redovisar ett underskott på -6,7 mkr och beror på valutakursförlust vid omskrivning av lån till SEK. Kalix Industrihotell AB redovisar ett underskott med -1,3 mkr och beror på till största delen av att kunder gått i konkurs. Kalix kommunföretag AB som är moderbolag till de kommunala bolagen redovisar ett litet överskott på 0,1 mkr. Den samlade redovisningen för kommunkoncernen är inte fullständig varför ett eliminerat resultat inte har kunnat tas fram beroende på ofullständiga inkomna underlag från Stiftelsen Kalixbostäder.

Valutakursrisk

Med valutarisk avses risken att valutakursförändringar påverkar koncernens resultat och/eller kassaflöden på ett negativt sätt och uppstår vid upplåning eller placering i utländsk valuta. Valutamarknaden har många aktörer, valutaaffärerna har låga transaktionskostnader och prisinformationen är ögonblicklig. I och med att priset på en marknad bestäms av utbud och efterfrågan är det svårt att förutse åt vilket håll priset förändras. Teoretiskt är det alltid lika stor chans att en rörlig växelkurs går upp som ned.

Av koncernens bolag är det Kalix Nya Centrum KB (KNC) som exponeras för valutakursrisk.

Ingående enheter	Kommunens ägarandel	2014-08-31	2013-08-31
Kalix kommun		37,4	19,2
Kalix Industrihotell AB	98,6%	-1,3	-0,3
(kapitaltäckningsbidrag KIAB)		1,2	1,4
Stiftelsen Kalixbostäder	100,0%	inga uppgifter	8,5
Kalix Nya Centrum KB	80,0%	-6,7	6,8
Kalix Hamn AB	100,0%	0,5	0,9
Kalix Kommunföretag AB	100,0%	0,1	0,0
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse	100,0%	-	-0,1
Kalix Stadsnät KalixNet AB	100,0%	0,6	-
Summa totalt koncernen		-	59,6

Koncernresultat

Det har inte gått att genomföra en fullständig konsolidering av kommunkoncernen på grund av ofullständigt material från stiftelsen Kalixbostäder. Genom att inte alla koncernens bolag är konsoliderade finns det inget sammanställt resultat att redovisa per den 31 augusti 2014.

2.10.1 Resultatprognos, koncernen

Helårsprognos för kommunkoncernen

Kalix Nya Centrums prognos för året visar på ett underskott på -9,5 mkr. Kalix Hamn AB prognostiserar en vinst med 0,5 mkr. Kalix Industrihotell AB beräknar ett negativt resultat med -3,6 mkr vilket är 0,3 mkr sämre än budgeten och beror främst på minskade hyresintäkter beroende på kunders konkurs under året. Kalix Stadsnät KalixNet ABs prognos beräknas att med god marginal klara det som budgeteras vilket är ett överskott på 0,3 mkr. Moderbolaget Kalix kommunföretag ABs prognos för helåret blir ett noll resultat.

Ingående enheter	Kommunens ägarandel	Helårsprognos 2014, mkr
Kalix Industrihotell AB	98,6%	-3,6
Stiftelsen Kalixbostäder	100,0%	3,4
Kalix Nya Centrum KB	80,0%	-9,5
Kalix Hamn AB	100,0%	0,5
Kalix Kommunföretag AB	100,0%	0,0
Kalix Stadsnät KalixNet AB	100,0%	0,3
Summa helårsprognos		-8,9

3 Driftredovisning

	Intäkter	Kostnader	Nettokostn	Netto-budget	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	34,3	88,7	54,5	53,9	-0,6
Samhällsbyggnadsnämnden	75,1	98,2	23,1	23,9	0,8
Utbildningsnämnden	18,1	228,1	210,1	218,7	8,6
Fritids- och kulturnämnden	7,8	32,9	25,1	24,6	-0,5
Socialnämnden	63,6	307,7	244,1	238,5	-5,6
Finansförvaltning *)	2,0	10,9	8,9	21,3	12,4
Internhyra, kapitalkostnadsdel	16,6		-16,6	-16,6	0,0
Avskrivningar		34,8	34,8	32,7	-2,2
Investeringsbidrag	2,0		-2,0	0	2,0
Verksamhetens nettokostnader	219,5	801,4	582,1	596,8	14,8
Finansnetto	8,0	7,2	-0,9	6,2	7,0
Skatteintäkter/statsbidrag	618,6		-618,6	-612,5	6,0
Resultat enligt resultaträkningen	846,1	808,7	37,4	-9,6	27,8

<i>*) Specifikation finansförvaltningen, mkr</i>	Budget	Nettokostnader	Budgetavvikelse
PO-pålägg pensioner m m	21,3	25,6	-4,2
Förändring semesterlöneskuld		-15,9	15,9
Förändring okomp övertid		0,1	-0,1
Förändring pensionsskuld		1,1	-1,1
Intäktsräntor		0,0	0,0
Ludvika statsbidrag 6%		-1,9	1,9
Borgen och påminnelseavgift			0,0
Summa	21,3	8,9	12,4

4 Resultatbudget och prognos

<i>mkr</i>	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse mot budget
Verksamhetens intäkter	277,2	288,2	11,0
Verksamhetens kostnader	-1 128,5	-1 148,7	-20,2
Avskrivningar	-49,0	-52,2	-3,2
Verksamhetens nettokostnad	-900,3	-912,7	-12,4
Skatteintäkter	706,8	694,9	-11,9
Statsbidrag och utjämning	212,0	231,7	19,7
Finansnetto	-9,2	-2,2	7,0
Resultat	9,2	11,6	2,4

5 Investeringsredovisning

<i>mkr</i>	Inkomster	Utgifter	Netto- investering	Netto- budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,1	4,0	3,9	6,8	2,9
Samhällbyggnadsnämnden	1,3	18,4	17,1	63,3	46,2
Utbildningsnämnden	0,0	0,1	0,1	3,0	2,9
Fritids- och kulturnämnden	0,0	0,6	0,6	7,2	6,6
Socialnämnden	0,0	0,7	0,7	3,1	2,4
Summa nämnder/styrelse	1,4	23,8	22,4	83,3	61,0

Investeringsutfall, netto (mkr)	2014-08-31	2013-08-31
Gemensam kommunadministration	5,3	1,0
Arbete och näringsliv	-1,0	11,2
Mark och bostäder	0,4	2,0
Kommunikationer	0,3	2,1
Fritid och kultur	0,6	0,6
Energi, vatten och avfall	13,3	9,8
Barn och utbildning	0,1	0,6
Socialomsorg och vård	0,7	0,6
Miljö och samhällsskydd	2,7	4,3
Summa	22,4	32,1

6 Resultaträkning

6.1 Vatten och avlopp

Eftersom VA-verksamheten till största del är avgiftsfinansierad och svarar för en väsentlig del av kommunens ekonomi har fullmäktige beslutat om en policy för bildande av balansräkningsenhet för verksamheten. VA-verksamhetens resultat- och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar för delårsbokslut 2014. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten.

Resultaträkning VA, mkr	2014-08-31	2013-08-31
Verksamhetens intäkter	27 071,7	23 991,4
Verksamhetens kostnader	-16 284,9	-15 377,1
Avskrivningar	-6 523,7	-6 130,4
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>	<i>4 263,1</i>	<i>2 483,9</i>
Finansiella intäkter	8,2	19,2
Finansiella kostnader	-26,4	-12,8
Internränta	-2 768,6	-2 921,5
<i>Resultat före extraordinära poster</i>	<i>1 476,3</i>	<i>-431,2</i>
Resultat	1 476,3	-431,2

6.2 Kommun/Koncern

Resultaträkning

mkr	Not	2014-08-31		2013-08-31	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter		-	142,0	192,8	142,5
Verksamhetens kostnader		-	-689,2	-698,7	-682,2
Avskrivningar		-	-34,8	-46,6	-33,9
Verksamhetens nettokostnad		-	-582,1	-552,6	-573,7
Skatteintäkter	1	-	464,1	452,4	452,4
Statsbidrag och utjämning	2	-	154,4	146,5	146,5
Finansiella intäkter		-	2,7	9,2	1,1
Finansiella kostnader	3	-	-7,2	-19,1	-6,5
Jämförelsestörande finansiell post*		-	5,3		-0,6
Resultat efter finansiella poster		-	37,4	36,4	19,2
Aktuell skatt		-			
Årets resultat		-	37,4	36,4	19,2

* försäljning aktier Vattenfall

7 Balansräkning

7.1 Vatten och avlopp

Balansräkning, VA enhet,	2014-08-31	2013-08-31
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	329 662	305 878
Maskiner, inventarier	4 165	4 165
Summa anskaffningsvärde	333 827	310 043
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekn.anl	-166 547	-157 068
Maskiner, inventarier	-3 358	-3 203
Summa ackumulerade avskrivningar	-169 905	-160 271
Summa anläggningstillgångar	163 922	149 772
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA*)	6 143	5 290
SUMMA TILLGÅNGAR	170 065	155 062
EGET KAPITAL		
IB eget kapital	6 400	6 831
Årets resultat	1 476	-431
Eget kapital	7 876	6 400
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, leverantörsskulder mm	162 189	148 662
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	170 065	155 062

7.2 Kommun/Koncern

Balansräkning

	Not	2014-08-31		2013-08-31	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<u>Tillgångar</u>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Immateriella tillgångar		-	0,0	0,4	0,0
Materiella anläggningstillgångar		-	0,0	42,6	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	4	-	813,6	1 484,2	789,7
Maskiner och inventarier	5	-	51,9	50,4	48,6
Finansiella anläggningstillgångar	6	-	78,7	67,8	73,5
Summa anläggningstillgångar		-	944,1	1 645,4	911,9
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd m.m.		-	2,3	2,4	1,9
Kortfristiga fordringar	7	-	51,6	61,9	58,6
Kassa och bank	8	-	104,6	95,1	69,8
Summa omsättningstillgångar		-	158,5	159,4	130,3
Summa tillgångar		-	1 102,6	1 804,8	1 042,2
<u>Eget kapital, avsättningar och skulder</u>					
<i>Eget kapital</i>					
Ingående eget kapital		-	490,2	525,5	471,1
Justering eget kapital		-	0,0	0,0	0,0
Resultat		-	37,4	36,4	19,2
Summa eget kapital		-	527,6	561,9	490,3
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner		-	50,1	49,6	49,6
Andra avsättningar	9	-	16,5	20,5	20,5
Summa avsättningar		-	66,5	70,1	70,1
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	10	-	385,8	1028,3	359,0
Kortfristiga skulder	11	-	122,7	144,5	122,8
Summa skulder		-	508,5	1172,8	481,8
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		-	1 102,6	1 804,8	1 042,2
<u>Poster inom linjen</u>					
<i>Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och borgensåtaganden	12	-	753,6	134,5	795,5
Pensionsförpliktelser äldre än - 98		-	442,0	434,1	466,3

	2014-08-31		2013-08-31	
Särskild löneskatt, pensionsförpl	-	107,2	105,3	113,1
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelse	-	1 302,8	673,9	1 374,9

8 Kassaflödesrapport

mkr	2014-08-31		2013-08-31	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	-	37,4	36,4	19,2
Justering för av- (och nedskrivningar)	-	34,8	46,6	33,9
Justering för gjorda avsättningar	-	0,0	0,5	0,5
Justering för ianspråktaga avsättningar	-	0,0	0,0	
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-	5,3	-0,9	0,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-	66,9	82,6	54,0
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-	13,9	-0,5	13,8
Ökning/minskning av förråd och varulager	-	-0,1	11,1	-0,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-	-46,2	-49,0	-49,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-	34,5	44,2	18,1
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-	-22,4	-73,8	-32,1
Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar	-	-1,7	-1,2	-1,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	0,0	0,2	0,2
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-	-4,7	-13,1	-11,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	39,8	4,9	3,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	11,0	-83,0	-40,5
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	-	0,0	33,2	21,2
Amortering av skuld	-	-0,2	-10,7	-0,1
Ianspråktaga avsättningar	-	-0,7	-0,2	-0,2
Ökning av långfristiga fordringar	-	-30,7	-0,7	-0,7
Minskning av långfristiga fordringar	-	0,3	0,5	0,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-31,3	22,1	20,4
Årets kassaflöde	-	14,2	-16,7	-2,0
Likvida medel vid årets början	-	90,4	111,8	71,8
Likvida medel vid årets slut	-	104,6	95,1	69,8
Året förändring av likvida medel	-	14,2	-16,7	-2,0

9 Noter

Noter (mkr)

Not 1.

Skatteintäkter	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Preliminära skatteintäkter	462,0	454,1	681,1
Skatteavräkning, föregående år just.post	-0,4		0,4
Prognos innevarande års slutavräkning	1,7	-1,7	-4,0
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,9	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	464,1	452,4	677,5

Not 2.

Statsbidrag o utjämning	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Inkomstutjämning	87,9	90,1	135,1
Strukturbidrag	34,2	37,8	56,6
Kostnadsutjämning	1,9	-15,5	-23,2
Införandebidrag			0,0
Regleringsbidrag/avgift	2,5	5	7,5
LSS-utjämning	10,3	10,5	15,8
Tillfälligt konjunkturstöd 2010			0,0
Fastighetsavgift och mellankommunal ers	17,7	17,3	26,7
Mellankommunal kostnadsutjämning		1,3	1,3
Summa statsbidrag	154,4	146,5	219,9

Not 3.

Finansiella kostnader	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Räntekostnader, långfristiga lån	5,9	6,2	9,5
<i>Varav räntekostnader, swap*</i>	<i>2,2</i>	<i>1,5</i>	<i>2,3</i>
Räntekostnader, pensioner	0,0	0,6	1,4
Räntekostnader finansiell leasing	0,0	0,0	0,1
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	0,0
Övriga räntekostnader, Bankavgifter	0,3	0,2	0,4
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar**	0,9	0,0	0,2
Summa finansiella kostnader	7,2	7,1	11,4

* Säkringsdokumentation finns upprättad per 2014-08-31 enligt RKR 21

**Återföring av värdering av finansiella anläggningstillgångar, finansiella intäkter

-0,9

Not 4.

Fastigheter och anläggningar	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Markreserv	0,7	0,7	0,7
Verksamhetsfastigheter	313,8	324,0	322,0
Fastigheter för affärsverksamhet	304,7	273,1	305,7
Publika fastigheter (vägar, parker mm.)	150,9	148,8	151,6
Fastigheter för annan verksamhet	17,2	17,3	17,3
Exploateringsmark	25,6	25,4	25,3
Pågående Nybyggnation inkl fiberanläggning	0,3		
Övriga fastigheter	0,4	0,4	0,4
Summa fastigheter och anläggningar	813,6	789,7	823,2

Not 5.

Maskiner och inventarier	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Maskiner	5,3	4,5	5,8
Inventarier	41,9	39,4	44,0
Transportmedel	4,7	4,7	4,9
Summa maskiner och inventarier	51,9	48,6	54,7

Not 6.

Finansiella anläggningstillgångar	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Aktier	0,7	23,5	23,5
Andelar	7,5	12,6	15,2
Värdepapper	0,1		0,1
Pensionsmedelsförvaltning	30,4	29,5	29,6
Bostadsrätter	0,1	0,2	0,1
Grundfondkapital	4,3	3,3	3,2
Övriga långfristiga fordringar	2,4	2,9	2,5
Långfristig fordran kommunala bolag	33,2	1,5	2,6
Summa finansiella anläggningstillg.	78,7	73,5	76,9

Not 7.

Kortfristiga fordringar	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Kundfordringar	16,8	12,1	14,4
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	19,0	25,5	24,2
Upplupen skatteintäkt	8,5	14,9	14,7
Mervärdesskatt	1,6	1,7	8,5
Diverse kortfristiga fordringar	5,7	4,5	3,7
Summa kortfristiga fordringar	51,6	58,7	65,5

Not 8.

Likvida medel	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Plusgiro	0,2	0,6	6,7
Bank	104,4	69,2	83,7
Summa likvida medel	104,6	69,8	90,4

Not 9.

Andra avsättningar	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Avsättning för återställande av deponi*	16,5	20,5	17,2
Varav: Redovisat värde vid årets början	17,2		20,1
Nya avsättningar	0,0		0,0
Ianspråktaga avsättningar	-0,7		-3,7
Outnyttjade belopp som återförts	0,0		0,0
Förändring av nuvärdet	0,0		0,8
Utgående avsättning	16,5		17,2
Summa andra avsättningar	16,5		17,2

**Avsättningen avser återställande av deponin på Näsbyn 28:6.
Återställandet påbörjades år 2013 och pågår i olika faser fram till och med år 2018*

Not 10.

Långfristiga skulder	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Ingående låneskuld	330,6	309,4	309,4
Nyupplåning under året	0,0	21,2	21,2
Finansiell leasing	1,6	0,2	1,7
Årets amorteringar	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag	59,0	28,2	59,0
Statliga investeringsbidrag, upplösning	-5,3		-3,6
Summa långfristiga skulder	385,8	359,0	387,7

Not 11.

Kortfristiga skulder	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Övriga kortfristiga skulder	-2,6	-1,2	15,7
Leverantörsskulder	7,9	12,8	19,2
Upplupna leverantörsskulder	12,5	17,0	28,7
Mervärdesskatt	2,6	2,4	0,0
Preliminär skatt	10,8	10,0	10,2
Upplupna personalkostnader	31,9	30,2	47,4
Upplupna sociala avgifter	13,3	12,3	12,1
Upplupna pensionskostnader	14,4	15,1	20,7
Upplupen löneskatt	15,0	13,3	5,7
Upplupna räntekostnader	1,4	1,5	0,8
Förutbetalda skatter	4,8	3,0	4,0
Förutbetalda hyresintäkter	0,6	0,5	0,0
Förutbetalda intäkter	10,1	6,0	4,4
Kommande års amortering	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	122,7	122,8	168,9

Not 12.

Panter och liknande säkerheter	Jan- aug 2014	Jan- aug 2013	Helår 2013
Donationsfonder	0,2	0,5	0,2
Kommunal borgen: egna hem	3,4	4,0	3,4
bostadsrättsföreningar	53,1	53,8	53,1
Borgen kommunala bolag: KIAB	152,3	196,9	152,3
Stiftelsen Kalixbo	393,2	381,6	393,2
KB Kalix Nya Centrum	139,8	145,0	139,8
Föreningar och organisationer	0,4	0,4	0,4
Övrig borgen	11,2	13,8	11,2
Summa panter och säkerheter	753,6	796,0	753,6

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2014-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk 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

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för 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 ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Kalix kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2014-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 274 758 265 613 kronor och totala tillgångar till 276 295 310 824 kronor. Kommunens

andel av de totala förpliktelserna uppgick till 866 905 040 kr (0,32%) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 871 640 000 kronor (0,32%).

10 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 .

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.

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

Anslutningsavgifter för vatten/avlopp redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Avsättning (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 2012 har kompletterande beräkningar och tidsplan blivit färdiga, vilken sedan reviderats senast 2014-05-05, 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 3,2 % och enligt SKL .

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

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

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

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 98 % (av totalt 5263 personer).

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

Sammanställd redovisning har inte gått att upprätta. Kommunen följer därmed inte RKR 22 Delårsrapport gällande presentation av den kommunala koncernens räkenskaper jämte kommunens. Däremot finns upplysningar om resultat och prognos i de kommunala bolagen.

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

Skatteintäkter har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2013 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2012 och en preliminär slutavräkning för 2013. I delårsrapporterna januari-april och januari-augusti periodiseras den prognostiserade förändringen av skatteintäkter utifrån skatteprognosen i april respektive augusti.

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

11 Nämnder - Styrelseredovisning och kommentarer

11.1 Kommunstyrelsen

<i>tkr</i>	Period- budget	Utfall	Period- avvikelse	Helårs- prognos
Utvecklingsenheten	2 856	1 645	1 211	600
Verksamhetsstödjande funktioner	39 686	42 276	-2 590	-2 295
Övrig verksamhet	11 335	10 524	811	1 125
Summa nettokostnader	53 877	54 445	-568	-570

11.1.1 Resultat

Resultat och helårsprognos

Prognosen för hela kommunstyrelsen pekar mot ett negativt resultat med knappa 0,6 mkr i avvikelse mot budget. Jämfört med föregående prognos är detta en förbättring med 2,0 mkr vilket i sin helhet kan hänföras till deponin samt lönepott.

Utvecklingsenheten: Prognosen för utvecklingsenheten pekar på ett överskott på 0,6 mkr vilket kan hänföras till senarelagd rekrytering.

Verksamhetsstödjande funktioner: De verksamhetsstödjande funktioner prognostiserar en negativ budgetavvikelse med cirka 2,3 mkr. Underskottet är bland annat knutet till förbindelser kopparnät, support virtuell miljö, licenser (0,5 mkr), personalkostnader på grund av introduktion av nya medarbetare, anställningar som upphört, tillfälliga verksamhetsutökningar där verksamheten så krävt (1,2 mkr). Även intäktsbortfall med anledning av Kalix Net AB´s övertagande av stadsnätet (0,3 mkr) samt övriga verksamhetskostnader exempelvis kostnader för implementeringen av attraktiv arbetsgivare, kost- och lokalvård, företagshälsovården samt utveckling av webben bidrar till de verksamhetsstödjande funktionernas underskott.

Övrig verksamhet: Prognosen för helår pekar mot en positiv budgetavvikelse med drygt 1,1 mkr vilket till största delen kan hänföras till lönepotten (1,7 mkr), deponin (0,7 mkr). Övrig verksamhet belastas även av KIAB´s underskottstäckning (1,3 mkr) samt e-nämnd (0,07 mkr).

Åtgärder för en budget i balans

Utvecklingsenheten: Generell återhållsamhet för att täcka en eventuell utebliven externfinansiering i projekt.

Verksamhetsstödjande funktioner: Aktivt styra och planera efter budget. Personalkostnader ses över och kostnad för vikarier hålls till ett minimum. Minskning av tjänster exempelvis när verksamheten tar över egen städning.

Faktorer som kan påverka resultatet

Utvecklingsenheten: Faktorer vi ser idag som kan påverka resultatet negativt är externfinansierade projekt.

Verksamhetsstödjande funktioner: Intäktsbortfall i samband med bildande av Kalix Stadsnät KalixNet AB kan påverka resultatet negativt. Dessutom kan ökade krav på verksamheterna ytterligare försämra resultatet. Även nya avtal skulle även det kunna påverka resultatet negativt.

11.1.2 Viktiga händelser

Det har arbetat med etableringsfrämjande aktiviteter och riktade insatser för att utveckla tjänstsektorn inom kommunen. För att utveckla näringslivet och bidra till dess

kompetensförsörjning har bl a kontakt tagits med en finsk yrkeshögskola som i ett pilotprojekt kommer att förse näringslivet i Kalix med praktikanter. Parallellt har aktiviteter i syfte att öppna upp den finska marknaden för främst företag inom tjänstesektorn, vilka nyttjar distansöverbyggande teknik i produktionen, genomförts.

Det pågår ett intensivt arbete med att ta fram en lokal utvecklingsplan samt en utredning av besöksnäring och handel som ska ligga till grund för en handlingsplan.

Exportbuss Norr med handelsminister Ewa Björling genomfördes i maj, Kalix kommun hade där en samordnar funktion. Med på resan hade ministern samlat de statliga exportaktörerna som hjälper svenska företagen att göra internationella affärer, såsom Business Sweden, Almi, Svensk Exportkredit, Exportkreditnämnden, Kommerskollegium, Kosmopolitnätverk, European Enterprise Network och kommunernas näringslivsavdelningar. Målsättningen för projektet Exportbuss Norr är att öka små och medelstora företags kännedom om internationaliseringsmöjligheter och det befintliga exportstöd som finns att tillgå.

För nyföretagarrådgivning har det, i samverkan med Almis projekt Entreprenörcentrum i kombination med företagslotsning, rekryterats en näringslivsutvecklare.

I syfte att utveckla landsbygden har fokus legat på strategiarbetet inför kommande Leaderperiod. Insatserna har skett i samverkan med offentlig, privat och ideell sektor inom det geografiska området, vilket sträcker sig kuststräcken från Piteå till Haparanda. Projektet Fiber till Töre har startats upp.

Utvecklingsenheten och Informationsenheten har säkerställt att personal med kunskaper i minoritetsspråken finska samt meänkieli finns vid Infocenter och kan ge service till kommuninvånare på dessa språk. Utvecklingsenheten har slutfört första delen med införandet av ett IT-stöd (Stratsys) för styrning och ledning, där funktioner för målstyrning, kvalitetsledning, delårsrapporter samt verksamhetsplaner nu är i drift vid alla förvaltningar.

I processen Attraktiv arbetsgivare har implementeringen påbörjats och tre enheter har under perioden implementerats i processen. Arbetet i projekt Hälsa fortskrider och ger positiva resultat.

Informationscentrat invigdes i juni månad. Kommunens nya hemsida har vidareutvecklats, en Kalixapp, nytt skyltmaterial, en film om Kalix kommun på flera språk har producerats.

11.1.3 Investeringsredovisning

<i>tkr</i>	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Kontorsinventarier	900	588	900
Dataanslag	995	437	995
Investeringsram KS	2 000	0	2 000
Fiber till Töre delproj 1	30	2 888	30
Fiberblåsn Töre sö om E4	370	0	370
Ks-14 Parker/grönomr/lekp	500	0	500
Karlsborgs Hamn Etapp 1	600	0	600
Elevbygge Skärgårdsudden	1 400	0	1 400
Summa nettokostnader	6 795	3 913	6 795

Totalt vid årets slut kommer hela den tilldelade investeringsbudgeten på 6 795 tkr att vara förbrukad.

11.2 Samhällsbyggnadsnämnden

<i>tkr</i>	
Årsbudget	36 390
Kapitalkostnader	0
Helårskostnader	37 360
Budgetavvikelser	-970

	Period- budget	Utfall	Period- avvikelse	Helårs- prognos
Nämnd och Stab	1 712	1 213	500	0
Teknisk Försörjning	14 937	15 863	-926	-470
VA	-8 543	-10 769	2 225	0
Fastighetsavdelning	5 721	7 119	-1 398	-500
Bygg och Miljö	1 482	615	867	250
Räddningstjänst	8 560	9 062	-502	-250
Summa nettokostnader	23 869	23 103	766	-970

11.2.1 Resultat

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 766 tkr för årets första åtta månader i förhållande till periodbudget. Prognosen för helåret visar ett budgetunderskott motsvarande 970 tkr. Prognosen har förbättrats med 325 tkr sedan förra delårsbokslutet.

Nämnd och stab redovisar ett överskott på 499 tkr för perioden och helårsprognosen indikerar att hålla en budget i balans.

Teknisk försörjning redovisar ett överskott på 1 300 tkr för perioden och helårsprognosen indikerar ett underskott på 470 tkr i förhållande till budget. Avvikelsen beror på ökade kostnader för regionaltrafik (-220) samt lokaltrafik (-250 tkr). VA-sidan prognostiseras på årsbasis ha 98% kostnadstäckning, vilket motsvarar ca -1000 tkr. Teknisk försörjning arbetar för att balansera upp detta genom att se över driftskostnader i verksamheten för att täcka detta bortfall och räknar med balans avseende detta.

Fastighetsavdelningen redovisar ett underskott för perioden på 1 398 tkr och helårsprognosen indikerar ett underskott på 500 tkr. Delar av periodens underskott avser ännu inte reglerade kostnader för beställda verksamhetsanpassningar. Åtgärder vidtas för att balansera upp sparkravet på 600 tkr. De 400 tkr som avser resterande kostnader gällande uppdraget att återställa Torlångans lokaler till lägenheter kommer inte att kunna täckas av avdelningens budgetram.

Bygg- och miljöavdelningen redovisar ett överskott på 867 tkr för perioden och årsprognosen indikerar ett överskott på ca 250 tkr vid årets slut. Överskottet beror framför allt på att intäkterna både inom bygg- och miljöområdet inom perioden jan-aug överskridit de budgeterade, totalt med ca 30 % eller motsvarande drygt 400 tkr. Ärendeflödet antas minska under resterande del av året och att utfallet framöver kan komma att understiga det budgeterade för perioden. Vissa vakanser har funnits på avdelningen under hela året, vilket också bidragit till överskottet.

Räddningstjänsten redovisar ett underskott med 502 tkr för perioden och årsprognosen indikerar ett underskott på 250 tkr i förhållande till budget. Underskottet består av kostnader med ca 200 tkr för reparation i fastigheten på grund av vattenskada i dusch- och bastuutrymmet. Förhoppningen var att fastighetsägaren skulle ta hela eller delar av kostnaden för reparationen, men som hyreskontraktet är skrivet är det hyresgästen som

belastas med hela kostnaden. Resterande ca 50 tkr i det prognostiserade underskottet är extra kostnader för beredskap för deltidspersonal på grund av arbeten på Kalix bron, samt lägre intäkter än budgeterat.

Åtgärder för en budget i balans

Teknisk försörjning; VA-taxans kostnadstäckningsgrad ger preliminärt underskott på 1000tkr. Teknisk försörjning arbetar för att balansera upp denna del av underskottet genom att se över driftskostnader i verksamheten för att täcka detta bortfall och räknar med balans avseende detta.

Fastighetsavdelningen; Fler bostadsrätter är sålda som bidrar till att resultatet för helåret förbättras. Vidare har samverkan med teknisk försörjning avseende personal gett effekt. Det innebär att underskottet för helåret justeras från 1000 tkr till 500 tkr.

Bygg- och miljöavdelningen; Budgeten bedöms hållas och ett överskott vid årets slut kan i dagsläget grovt uppskattas till ca 250 tkr.

Räddningstjänsten; Att nå en budget i balans blir mycket svårt med anledning av vattenskadorna och reparationerna för den. För att försöka minska det prognostiserade underskottet kommer verksamheten att vara återhållsam med alla typer av inköp som absolut inte är nödvändiga under detta år.

Faktorer som kan påverka resultatet

Teknisk försörjning; Tvist föreligger med snöröjningsentreprenad angående kostnader. Detta kan orsaka stora tillkommande kostnader i förhållande till avtalet. Likaså finns oenigheter kring kvarstående kostnader inom VA entreprenader. Intäkter på VA-sidan har sjunkit senaste åren. Prognosen visar på 98% kostnadstäckning. Rivning av Västanäs skola har utförts under året och är ännu inte slutreglerad.

Fastighetsavdelningen; Med anledning av att avdelningen har som uppdrag att använda delar av anslaget för planerat underhåll till anpassning av lokaler, finns utrymme att utföra viss projektering och byggledning i egen regi och på så sätt reducera externa kostnader. Akuta underhållsåtgärder kan komma att påverka årets resultat.

Bygg- och miljöavdelningen; Bygg- och miljöavdelningens intäkter styrs till stor del av inkommande ärende, d v s ärendeflödet utifrån. Flödet är speciellt stort under sommarperioden, varför utfallet vid årets slut kontra de budgeterade intäkterna kan vara mer i balans än efter andra tertialen. Avdelningens helt dominerande kostnader utgörs av personalkostnader och vakanser av olika slag syns därför fort i ekonomiska redovisningar.

Räddningstjänsten, Övriga faktorer som kan påverka resultatet är larmfrekvensen och hur tidskrävande räddningsinsatserna blir.

11.2.2 Viktiga händelser

Nämnd och stab; Detaljplaneprocesser pågår, 7 detaljplaner har antagits t.o.m. juni och 6 har vunnit laga kraft (en överklagad) och 8 nya detaljplaneprocesser har startats under samma period.

En rapport som syftar till att utreda förutsättningarna för företagsetableringar i kommunen har även upprättats i maj-juni.

Diverse olika mät- och kartuppdrag genomförs kontinuerligt (husutsättningar, situationsplaner, fastighetsförteckningar, ajoufföring av kommunens primärkarta mm).

Boverket har i slutet av maj beviljat stödmedel om 450 000 kr för att kommunen skall ta fram ett planeringsunderlag för LIS- landsbygdsutveckling i strandnära läge. SBF har även tidigare utsett en styr- arbets- och referensgrupp. SBF har även en projektanställning i projektet. Fältinventeringar pågår för närvarande och en rapport kommer att ta form under hösten -14

Markutbyte avseende Söråkern 11 och del av Posthornet 6 (Sveaskogsparken) har genomförts i syfte att dels kunna uppföra ett nytt handelshus inom Kv. Söråkern och dels att Sveaskogsparken efter genomförd Lantmäteriförrättning ingår i kommunens markinnehav. Markutbytet kan sägas vara ett led i att genomföra den fördjupade

översiktsplanens intentioner för Kalix centrum.

Utredningar av div. fastighetsköp pågår.

Teknisk försörjning har omfattande investeringar under året i samhällsbyggnad avseende både gatumiljö och va-nät. Totalt närmare 40 projekt motsvarande 54 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, cirkulationsplatser i anslutning till Centrumvägen, ombyggnad Fredsgatan, VA och gata på Sigurdsuddevägen Båtskärsnäs, ny sträckning Skolgatan. I samarbete med Trafikverket kommer även en omfattande upprustning av Töre centrum att göras 2014-2015. Ett antal VA-arbeten som ny vattenledning över Kalix Älv, sjöledning från Nyborgs biodammar, vattenledning Törefors - Sören, vattenledning Järnvägsgatan kan också nämnas. Andra händelser som kan nämnas under året är att ett nytt och uppgraderat GIS- och kartsystem som påbörjades installation av under 2013 blir tillgängligt för samtliga anställda och även allmänhet via hemsida. Vid deponin fortsätts arbetet med sluttäckningen enligt avslutningsplan och färdigställande av gasanläggning. Rivning av Västanäs skola har utförts under året.

Fastighetsavdelningen; Året är avvikande med anledning av den mängd stora fastighetsprojekt/utredningar som pågår/planeras under året, allt ifrån ombyggnationer av egna lokaler för omflyttning av verksamheter, större renovering av våtutrymmen till nybyggnation. Arbetet är stimulerande, men medför samtidigt en viss belastning för befintlig personal som inte är dimensionerad för uppdragens omfattning och karaktär. Det som också pågår är översynen av internhyran och internhyressystemet.

Bygg- och miljöavdelningen; I juli trädde ny lagstiftning ikraft inom PBL-området då de s k "Attefallarna" infördes. Detta har medfört många frågor och besök till avdelningen. Hittills har drygt ett tjugotal anmälningar om Attefallsbyggnationer inlämnats. Viss personalomsättning har skett bland byggnadsinspektörerna och viss vakans finns bland miljöinspektörerna.

Räddningstjänsten; Vid kommunfullmäktiges sammanträde den 16 juni fastställdes ett kommunalt handlingsprogram enligt *Lagen om skydd mot olyckor* för kommande mandatperiod.

11.2.3 Investeringsredovisning

<i>tkr</i>	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Hamnverksamhet	0	-963	-1 100
Trafik o Mark	12 750	3 344	13 900
Reinvesteringar GC-vägar	400	0	400
Omb Köpmannagatan etapp 2	9 000	171	800
Småbåtshamnar	100	0	100
Vatten & avloppsverksamhet	31 000	11 777	25 818
Gaspanna i frist container	2 000	0	2 000
Utemiljöer lekutrustn UTB	500	81	500
Elevbygge Skärgårdsudden	0	298	0
Investeringsram fastighetsavd	7 500	2 342	7 500
Summa nettokostnader	63 250	17 050	49 918

För perioden januari-augusti har investeringar uppgått till 17,0 Mkr. Investeringsprognos för helåret uppgår till 50,0 Mkr. Investeringsmedel för Elevbygge skärgårdsudden och hamnverksamhet projekt finns budgeterade under Kommunstyrelsen.

Omfördelning av investeringsmedel för gaspanna, fristående container till

fastighetsavdelningen för att påskynda upprustning av F-huset Furuhedsskolan har begärts av kommunfullmäktige i juni 2014. Medlen återställs från fastighetsavdelningens investeringsram för att utföra gasprojektet år 2015. Prognosen gällande fastighetsavdelningens investeringsredovisning är osäker med anledning av ändrade förutsättningar avseende vissa projekt som planerats.

För teknisk försörjning avgår ca 8 Mkr för Köpmannagatan Etapp 2, där utförande flyttas till 2015. På Vatten och Avloppssidan är det ännu oklart hur mycket av de planerade sjöledningarna Slussen-Risön (Ingår i projekt biodammar Nyborg), Sandviken-Bredviken samt Hästholmen-Nyborg som hinner utföras innan 2014 årsbokslut. Upphandling sker under hösten. Tillsammans med ny vattenledning Järnvägsgatan där slutförandet kan flyttas till 2015 motsvarar dessa objekt ca 5 Mkr i 2014 årsbudget. Samtliga dessa flyttas på grund av att få ett bättre utförande årstidsmässigt. Kvarstående medel kommer att begäras överflyttning till 2015. I övrigt beräknas medel på VA investeringar att upparbetas 2014.

11.3 Utbildningsnämnden

<i>tkr</i>	
Årsbudget	323 457
Kapitalkostnader	-12 707
Helårskostnader	332 464
Budgetavvikelser	3 700

<i>tkr</i>	Period-budget	Utfall	Period-avvikelse	Helårs-prognos
Förskola och Fritds	36 265	35 927	338	1 872
Fria förskolor	6 334	6 719	-385	-800
Förskoleklass	3 299	3 217	82	0
Grundskola 1-9	50 509	49 111	1 398	-571
Friskola	6 824	6 324	500	2 000
Övriga kostnader	41 352	38 456	2 896	1 699
Lokalkostnader GRU	22 516	22 428	88	0
Gymnasiet	46 335	42 811	3 524	-500
Komvux	5 241	5 057	184	0
Summa nettokostnader	218 675	210 050	8 625	3 700

11.3.1 Resultat

Periodresultatet för utbildningsnämnden uppgår till +8,6 mkr, medan helårsprognosen uppgår till +3,7 mkr.

Periodresultatet för för- och grundskola uppgår till +4,9 mkr medan prognosen för helåret uppgår till +4,2 mkr. Det beror främst på överskott i den avsatta budgeten för friskolan men också på överskott i skolskjutsbudgeten samt på det faktum att inte alla förskolor har fullt barnantal vilket gör att det blir ett centralt överskott eftersom budgettilldelningen sker per barn. Delar av dessa överskott kommer att tas i anspråk i form av resursförstärkningar för barn i behov av extra stöd under höstterminen. Svårigheter i att få tag i vikarier har försvärat för verksamheterna men bidragit till överskottet. Inom Särskolan finns dessutom ett planerat överskott skapat under vårterminen eftersom nya elever medfört tre nya heltidsanställningar från och med höstterminen. Verksamhetspengar och medel för kompetensutveckling visar överskott på perioden men kommer att förbrukas under hösten då tex många stora inköp av läromedel görs i augusti och inte fakturerats ännu.

Periodresultatet för gymnasiet uppgår till +3,5 mkr medan prognosen för helåret för gymnasiet uppgår till -500 tkr. I helårsprognosen finns beräknade kostnader på 2 mkr för ombyggnationer av D-huset på Furuheadsskolan medtagna. Ombyggnationerna möjliggör att egen verksamhet som tidigare hyrt externa lokaler nu kan flytta till egna lokaler och därigenom få ner kostnaderna på sikt. Genom att ett nytt läsår startar i augusti görs nya tjänstefördelningar för hösten vilket medför ökade kostnader på några program vilket gör att periodöverskottet krymper. Dessutom har de stora inköpen för det nya läsåret precis genomförts vilket kommer att förbruka det överskott i verksamhetspengar som finns på programmen i periodresultatet. Överskott på helåret kommer att kvarstå bland annat för administration och kost.

Komvux har på perioden ett överskott på nästan 200 tkr men räknar med en budget i balans på helåret.

Åtgärder för en budget i balans

En översyn av verksamhet och kostnader både på kort och lång sikt pågår ständigt och beroende på utfall måste Anpassningar ske.

Faktorer som kan påverka resultatet

De nya tjänstefördelningarna främst på gymnasiet har ej ännu fått genomslag och hur stora kostnadsökningarna blir är därför svårt att beräkna exakt. Detta kan därför påverka resultatet i någon riktning. Förändringar av antalet elever och barn i friskola och fria förskolor under hösten kan också påverka. 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.

11.3.2 Viktiga händelser

- Gymnasiesärskolans arbete med att få ut elever i arbete samt APL uppmärksammas av Skolverket. Rektor Helena Öhman kommer att delta i tre stora rikskonferenser i ämnet, tillsammans med Skolverket.
- Skolinspektionen startar med sitt förarbete för en stor inspektion av Kalix Utbildning. Enkäter går, under hösten, ut till personal, elever och vårdnadshavare.
- Kalix kommun klättrade 91! steg i Lärarförbundets ranking "Bästa skolkommun". Från plats 135 2013 till plats 44 2014.
- Förskolan har anpassat sin bemanning utifrån minskat barnantal, -4,5 tjänster
- Karlsborgs förskola har stängts pga vikande barnantal i området
- I sommar har vi endast haft en sommarförskola, mot tre föregående år.
- Personalen har fått arbetskläder i förskola och fritids
- Förskolan har inlett ett samarbete med LTU inom området vetenskap och beprövad erfarenhet
- Djuptjärns skola har fått nya möbler till tre klassrum
- Centrumskolans har fått nya möbler i två klassrum
- 23 nya förstelärare har anställts, nu har vi totalt 29 stycken förstelärare
- Förskollärarna i förskoleklassen startar med Matematiklyft och Läskraft
- Hantverksprogrammet är nu nedlagt och Furuhedsskolan har lä, nat lokalerna
- Furuhedsskolan är nu certifierad FN-skola
- Förberedelseklassens elever åk 7-9 har flyttat till Manhemsskolan
- Vi har börjat känna av lärarbristen och en del lärarkategorier är svårrekryterade. Vi provar nu att annonsera efter lärare i Finland
- Kalix kommun klättrade till plats 44 från plats 135 i Lärarförbundets ranking "Årets skolkommun"
- Arbetsmiljöverket har aviserat att de gör sin stora inspektion i våra verksamheter under oktober och november.
- Skolinspektionen har aviserat att de sätter igång sina förberedelser inför den stora inspektionen av våra verksamheter. Enkäter till alla berörda skickas ut under hösten och besöket sker under vårterminen.

11.3.3 Investeringsredovisning

<i>tkr</i>	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Inventarier Grundsk	1 000	0	1 000
IKT-grundskolan	1 500	121	1 500
Investeringar GY	500	5	500
Summa nettokostnader	3 000	126	3 000

SBN utför arbeten som skall tas i investeringsbudgeten och där det i dagsläget är oklart hur stora kostnaderna blir. Därför har det medvetet inte genomförts andra investeringar förrän det är klart hur stort utrymme som kvarstår.

11.4 Fritids- och kulturnämnden

tkr	
Årsbudget	29 794
Kapitalkostnader	-7 193
Helårskostnader	37 437
Budgetavvikelser	-450

	Period- budget	Utfall	Period- avvikelse	Helårs- prognos
Fritids- och kulturnämnden	24 624	25 149	-525	-450
Summa nettokostnader	24 624	25 149	-525	-450

11.4.1 Resultat

Resultat och helårsprognos

Prognosen för Fritids- och kulturnämnden är ett underskott med 450 tkr för 2014. Underskottet beror på ökade personalkostnader. Till exempel inrangeringsavtal, övertid på grund av väderförhållanden.

Periodens resultat visar ett underskott med 525 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader.

Åtgärder för en budget i balans

Kontinuerlig uppföljning och analys av verksamheterna. Effektivisering vad gäller personalkostnader. Fritidsgårdens öppettider återgår till tre kvällar/vecka. Förvaltningschefen har ett uppdrag från nämnden att se över organisationen och komma med förslag på åtgärder.

Faktorer som kan påverka resultatet

Verksamheterna och därmed intäkterna är väderberoende. En regnig, blåsig och varm höst påverkar resultatet negativt eftersom då ökar personal- och verksamhetskostnaderna. Renovering av duschrum, bastu och trapp i badhusdelen av SportCity kan medföra förlorade intäkter. Maskinparkens och anläggningarnas underhåll kan även det påverka. Ett tvistemål kan påverka resultatet. Förberedelser för SkidSM -15 kan medföra ökade personalkostnader. Externa projekt kan också påverka resultatet.

11.4.2 Viktiga händelser

Kalix kommun har blivit årets friluftskommun 2014 i Norrbotten.

Fritid och kulturguiden 2014 är färdigställd och kommer att delas ut till hushållen under maj månad.

Barnmässan är genomförd med cirka 6000 besökare.

Kulturcoachernas coachningsuppdrag har ökat, i detta ingår bland annat fria pengar projekt.

Clinic med Thobbe och Chris från Sabaton.

Medarrangör till Växa i Kalix

Tomorrowland, modeshow i samarbete med Frisör/Hantverkslinjen.

Flera föreställningar i samarbete med Kulturskolan och Studieförbundet Vuxenskolan.
Påskrock och Kulturscen Kalix.

Projekt Ekomuseum avslutas.

Ny databas Carlotta, för Bildarkivet är inköpt.

Hjälp till filmteamet runt filminspelning Her er Herold! med bland annat visa möjliga inspelningsmiljöer i Kalix.

Gallring på Vassholmen och restaurering av Smedjan är utförda samt renovering av kajen är påbörjad.

I Konsthallen har tre konstutställningar visats. En av utställningarna var surrealistiska konstverk utförda av elever från Manhem.

Tre Läslustcaféer har genomförts där bibliotekets personal ger boktips till besökare. Vid aprils Läslustcafé deltog 35 personer.

Barnavdelningen har påbörjat arbetet med Barnpoesiåret.

Biblioteket i Töre sköts av kommunens personal från årsskiftet.

Gymnasiebiblioteket utökar öppettiderna från 20 timmar till 40 timmar/vecka.

Huvudbiblioteket har haft ett flertal temautställningar.

Huvudbibliotekets personal informerade cirka 100 pensionärer om e-böcker i januari.

Släktforskningens dag har genomförts i samarbete med Kalixbygdens forskarförening.

Fritidsgården har ökat öppettiderna från tre till fyra dagar. Antalet besökare har ökat. Fritidsgården har producerat en egen "gårdsfilm" med en egenkomponerad "gårdslåt". Uppskattade aktiviteter är film, musik, skaparverkstad och spela spel. Innebandy varje onsdagskväll i SportCity, bad, reball Stureplan, kvällar i Rudträskbacken med mera är uppskattade aktiviteter utanför fritidsgården.

Start med ny grupp, den fjärde till antalet, i projekt hälsa för kommunanställda.

Ökat samarbetet med företagshälsovården i hälsofrågor.

Hälsoinspiratörsträff.

Planering av Hälsoveckan.

Större tillgänglighet till Vassholmen för besökare under sommaren genom att pontobro upphandlats.

Toalett har nu installerats i fotbollshallen Stureplan.

Idrottsplats Manhem togs i bruk.

Hiphospelning med Kalle Gracias och lokala dansare, ca 140 st, fria pengarprojekt.

Dansens dag med KDC och kulturskolan.

Manhems rockkonserter.

Redovisning av "Preventionsarbete" inför styrgrupp.

Coachning: ungdomars egna projektidéer, t ex klasskasseprojekt, BF:s familjedag på Strandängarna mm.

Manhems idrottsplats färdigställs med löparbanor.

Strandruset genomfördes i fint väder, med ca 400 deltagare.

Ungdomshelg i Gallerian.

Kulturnatta, genomfördes med kanonväder och rekordpublik. Underhållning på Galleriatorget, barnlandet i Grodparken mm.

Skid-SM 2014 till Kalix, förberedelserna startade direkt.

Strandängsbadet öppnades den 14 juni,

Konstutställning, Furuhedsskolans estetiska programs avgångselever.

Estetiska programmet bild firade 20 år med jubileumstillställning. Samverkan skolan och FoK.

Konstutställning - Knut Larsson, Serier och Bilder. Janne Morin, fotoutställning.

Samarbete med JUC och Draget, resulterade i en lastpallslounge och visning av flera objekt "återvinningskonst".

22 st feriepraktikanter inom kulturverksamhet och anläggningar.

Tre olika konstutställningar och konsthantverk har visats i Smedjan under sommaren.

Bildspel "Timmerflottning i Kalixälven 1895-1977" har visats i Kaféet på Vassholmen hela sommaren.

Lilla Midnattssolstrampen genomförs i regn och kraftig blåst, ca 20 deltagare.

Kalixveckan genomfördes. Avslutades med Vassholmsdagen. Succé vad gäller underhållning, guidning runt ön och information om flottningstiden av Bengt-Göran Nilsson från Forskar-föreningen. Vädret var underbart, ca 1000 besökare.

4-8 augusti Kojbyggarläger på Vassholmen, ett samarrangemang med nykterhetsorganisationen Junis, levandegöra kulturmiljön med träarbete, feriearbete med liveprojekt för unga.

Hockeyskola vecka 33, tidigare start av is i hallen.

16 augusti invigdes Sloopstylebanan. Banan är av världsklass och får arrangera internationella tävlingar.

Säsongsöppning av fritidsgården.

11.4.3 Investeringsredovisning

<i>tkr</i>	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Biblioteket	60	0	60
Fotbollshall 2013	154	29	154
Strandängsscenen-14	50	0	0
SportCity -14, gym	50	93	100
Rudträskbacken -14	3 500	0	3 500
Folkets hus-14 teknikuppd	1 100	165	1 100
SportCity-14 dusch/bastu	1 200	0	1 350
Eljusspår armaturer -14	100	0	100
Ishall-14, dusch dam/fl	80	0	0
SportCity-14 golv gym	150	122	150
Biblioteket-14 anpassning	100	26	100
SportCity-14 räcke	150	0	0
Cheerleadingmatta	70	53	70
Kalix Lilla Trästad	200	23	200
Vassholmen-14	50	37	50
Näridrottsplats Djuptjärn	142	11	222
Summa nettokostnader	7 156	559	7 156

Prognos för helår är att investeringsbudgeten kommer att användas.

11.5 Socialnämnden

<i>tkr</i>	
Årsbudget	351 937
Kapitalkostnader	-2 097
Helårskostnader	368 454
Budgetavvikelser	-14 420

<i>tkr</i>	Period-budget	Utfall	Period-avvikelse	Helårs-prognos
Socialnämnden	-4 367	561	-4 928	-7 400
Socialförvaltningen gemensamt	15 397	12 852	2 546	2 525
Hälso- & & & sjukvårdsenheten	16 426	16 479	-53	-300
Äldreomsorgen	121 280	124 845	-1 565	-1 600
Individ- och familjeomsorgen	41 264	42 716	-1 452	-1 785
Stöd & & Omsorg	48 526	46 671	1 855	1 140
Attraktiv Arbetsgivare	0	0	-2 000	-7 000
Summa nettokostnader	238 526		-5 597	-14 420

Fotnot: *Prognosen för Attraktiv Arbetsgivare är preliminär och kan med stor sannolikhet komma att förändras eftersom projektet påverkas av flera faktorer och utvärderas kontinuerligt.*

11.5.1 Resultat

Socialförvaltningens resultat för perioden januari-augusti ligger 5,6 mkr under budget och är påverkat av införandet av bättre arbetsvillkor enligt det kommunövergripande projektet Attraktiv arbetsgivare (AAG). Utökningen relaterad till AAG bedöms utgöra ca 2 mkr av periodavvikelsen. Rensat för den effekten är underskottet att hänföra till förvaltningens budgeterade verksamhet, ca 3,6 mkr för perioden. Implementeringen av Attraktiv arbetsgivare har startat under våren och per augusti är utökningen genomförd i ett av äldreomsorgens särskilda boenden samt i delar av det ordinära boendet (hemtjänsten). Under hösten är planerat att införa AAG i ytterligare enheter, vilket föranleder en justering av tidigare årsprognos med 7 mkr. Siffran är preliminär och kan komma att förändras eftersom projektet utvärderas kontinuerligt och implementeringen påverkas av många faktorer. Förvaltningens totala underskott för året är därmed beräknad till ca 14,4 mkr, varav 7 mkr relaterar till projektet införande av bättre arbetsvillkor, AAG.

Prognosen för förvaltningens ordinarie planerade verksamhet, d v s exkluderat kostnaden för att införa Attraktiv arbetsgivare, indikerar en förbättring mot tidigare årsprognos och utfallet beräknas bli ca 7,4 mkr under budget. Förbättringen, 1,1 mkr, relaterar till att delar av förvaltningens verksamhet för perioden januari-augusti visar bättre utfall mot budget än förväntat. Högre intäkter och delvis lägre personal- och verksamhetskostnader, samt ett lägre prognostiserat underskott i försörjningsstödet, kompenserar en negativ justering av placeringskostnaderna för barn och unga. Utökningar genom Attraktiv arbetsgivare har inneburit att verksamhetsökningarna inom äldreomsorgens ordinära boende till delar har kunnat täckas av genom AAG tillförda resurser.

Förvaltningsgemensamma funktioner visar ett överskott om 2,6 mkr på helårs basis, en förbättring med 0,2 mkr. Detta är främst genererat av högre beräknade återvunna sociala avgifter unga, men även av lägre kostnader för politiker och ledningsfunktion.

Individ- och familjeomsorgens årsprognos är justerad med -1,1 mkr och verksamheten som helhet indikerar ett budgetunderskott om -1,8 mkr. Försämringen är föranledd av att kostnaderna för HVB och familjehemsplaceringar har en negativ avvikelse för perioden och bedöms på helår att ha ett underskott motsvarande -1,4 mkr. Att förutsäga vad som händer med barn, unga och vuxna i utsatta miljöer är svårt. Även om antalet placeringar minskar, är pågående insatser vårdkrävande och medför högre kostnader. Under sommaren har tillkommit två nya placeringar, vilket påverkat prognosen. Försörjningsstödet prognostiseras att visa ett underskott om -0,4 mkr, en förbättring med 0,3 mkr jämfört med tidigare prognos. Jobbtorget indikerar ett underskott om 0,1 mkr, vilket är en anledning till förbättrat försörjningsstöd. Arbetsmarknadsenheten i övrigt lämnar ett överskott om 0,5 mkr relaterad till ferieverksamhet. Planerade praktikplatser har ej blivit tillsatta då ungdomar bl a erhållit annat sommararbete. IFO:s övriga omkostnader överskrider budget för perioden och indikerar ett minus om 0,4 mkr för helåret. Under året har IFO haft obesatta tjänster p.g.a. svårigheter att rekrytera behörig personal, vilket medfört ett behov av externa utredare för att hålla utredningstiderna. Högre utredningskostnader, men även kostnader för sanering av bostadsmoduler, kompenseras inte helt av ett överskott inom personalkostnaderna.

Hälso- och sjukvårdsenheten visar en förbättrad årsprognos med 0,4 mkr (-0,3 mkr i underskott mot tidigare -0,7 mkr). Underskott i hjälpmedels- och sjukvårdsmaterial är delvis kompenserat av överskott i personalkostnader.

Äldreomsorgens ordinära och särskilda boende har för perioden januari-augusti ett budgetunderskott på 1,5 mkr exkluderat kostnaden för AAG. Helårsprognosen för äldreomsorgen är -1,6 mkr, vilket är en förbättring med 0,2 mkr mot tidigare bedömningar. Ett av äldreomsorgens särskilda boenden har under perioden haft behov av extra resurser relaterad till brukare med särskilda avancerade omvårdnadsbehov, vilket är den främsta orsaken till budgetunderskottet.

Området för omsorg om personer med funktionsnedsättningar har ett positivt periodutfall, bl a inom personlig assistans samt daglig sysselsättning. Även de särskilda boendena visar positiva budgetavvikelser, vilket kompenserar budgetunderskottet inom hemtjänsten/boendestödet. Verksamhetsområdet som helhet bedöms på årsbasis att lämna ett överskott mot budget med ca 1,1 mkr, vilket är en förbättring med 1,3 mkr jämfört med tidigare prognoser.

Åtgärder för en budget i balans

Vid nämndssammanträdet i maj togs flera beslut för att motverka den negativa utvecklingen. Bl. a. beslöts att anta nya reviderade anvisningar för beviljande av ekonomiskt bistånd liksom att höja taxorna för trygghetslarm och mat i särskilt boende. För enheter där Attraktiv Arbetsgivare (AAG) införts, undantaget planerad sommarsemester, beslöts att vikarieintag beviljas endast via områdeschef.

Inom Individ- och familjeomsorgen är verksamheten med uppgift att erbjuda personer som har försörjningsstöd statligt finansierade tjänster, Jobbtorget, under uppbyggnad. Arbetet med målgrupperna kommer att bedrivas både individuellt och i grupp. Det individuella arbetet är påbörjat och 26 personer har slussats ut i subventionerade anställningar och avsikten är att ytterligare fler ska slussas ut. Jobbtorget arbets sätt är förankrat med Arbetsförmedlingen i Kalix som har en mycket viktig roll inte minst kring de subventionerade anställningarna.

Under hösten påbörjas ett utvecklingsarbete i samverkan med utbildningsförvaltningen att ta fram arbetsmodeller för att förhindra nya placeringar samt att arbeta med bättre utslussning av placerade barn och ungdomar. Projektet kommer att pågå i sex månader.

Inom Biståndsenheten pågår införande av nationell bedömningsmall, BAS, samt genomgång av riktlinjer för biståndsbedömning t ex behov av dubbelbemanning. Åtgärderna bedöms kvalitetssäkra och stabilisera den ökande ärendemängden tillika kostnadsutvecklingen.

Med hjälp av AAG har det varit möjligt att öka antalet vårdplatser på Viljans korttidsboende

och därmed förhindra ökade kostnader för medicinskt utskrivning klara.

Inom alla verksamhetsområden tillämpa restriktivitet avseende utgifter. Att genomföra diskussioner/förhandlingar med Kalixbo avseende lokalhyror.

Faktorer som kan påverka resultatet

Prognosen påverkas av att det inom förvaltningen pågår flera aktiviteter med olika syften, bl a att förbättra arbetsvillkor och erbjuda heltider för personal inom vården, samt att säkerställa att kostnadsutvecklingen stävjas och skapa meningsfull sysselsättning till individer som är utanför arbetsmarknaden. Vissa projekt tar tid att utvärdera effekterna av. Inom Individ- och familjeomsorgen utgör försörjningsstödet liksom placeringskostnaderna avseende barn och unga osäkerhetsfaktorer. Arbetsmarknadsläget samt arbetsmarknadspolitiska åtgärder påverkar försörjningsstödet. Den positiva trenden avseende att försörjningsstödet minskar kan förändras om arbetslösheten ökar. Vidare kan förändringar i arbetsmarknadspolitiska åtgärder medföra både ökade och minskade kostnader. Alkohol- och drogmissbruket bland vuxna ökar och det i sin tur påverkar situationen för barn och unga som växer upp i dessa miljöer. Detta kan medföra ökade kostnader för placeringar. Utvecklingen inom äldreomsorgens ordinära boende pekar på fler ärenden och ökade behov. Införandet av Attraktiv arbetsgivare bedöms ge en positiv effekt vad avser intag av vikarier inom såväl ordinärt som särskilt boende, men en verksamhetsökning kan ändå generera ökade kostnader. Inom omsorgen om personer med funktionsnedsättningar kan prognosen främst påverkas av fler eller färre ärenden inom hemtjänst/boendestöd och personlig assistans, men även av Försäkringskassans bedömningar och beslut avseende LASS. En osäkerhetsfaktor inom förvaltningens omsorgsverksamheter är den stora variationen i behovet av insatser, vilket även påverkar chefers arbetsbelastning och arbetsmiljö.

11.5.2 Viktiga händelser

Från och med hösten 2014 till årets slut, är ordinarie förvaltningschef Anna-Greta Brodin tjänstledig 50% för uppdrag på SKL (e-hälso området). Tf socialchef är under denna tid Anna-Lena Andersson.

Vid årsskiftet 2013/2014 har socialnämnden tagit över ansvaret för daglig sysselsättning, integration och arbetsmarknad. Implementering av verksamheterna i socialförvaltningens enheter är genomförda.

Kommunfullmäktige:

- Har gett socialförvaltningen i uppdrag att teckna avtal enligt LOU för köp av hemtjänst för "Övre Bygden".
- Efter redovisning av LOV- utredning har KF beslutat (10/2-14) att inte införa LOV i Kalix kommun.
- Beslutat att överlämna färdtjänsthandläggning till Regionala kollektivtrafik myndigheten (RKM) . Överlåtelse ska ske genom överenskommelse mellan RKM och Kalix kommun.

Socialnämnden:

- Beslutat att, till inom förvaltningen utsedda personer, ge i uppdrag att utreda:
 - Översyn och utövande av insatser i myndighetsutövning inom äldreomsorgen. Ska redovisas till nämnd.
- Beslutat att utöka antalet korttidsplatser/särskilda boendeplatser inom äldreomsorgen
- Beslutat att anta handlingsplanen för digitala trygghetslarm
- Beslutat att uppdra till socialförvaltningen att påbörja upphandling av leasing/hyrtvätt av arbetskläder/ skyddskläder inom socialförvaltningen.
- Beslutat åtgärdsplan för att minska budgetunderskottet
 - Taxehöjning trygghetslarm
 - Justering anvisningar för ekonomiskt bistånd
 - förändring heminstruktör
- Ställt sig bakom överenskommelse om samarbete missbruk och beroende vård mellan kommuner och landsting i Norrbotten

Nya förbättrade arbetsvillkor enligt "Attraktiv arbetsgivare" har införts på Näsbygården, korttidsboendet Viljan och medarbetare på inom hemtjänst (Torggården). Implementering fortsätter.

Införande av ett kvalitetsledningssystem fortlöper enligt plan.

11.5.3 Investeringsredovisning

<i>tkr</i>	Årsbudget	Utfall	Helårsprognos
Investeringsram ofördelad	539	0	539
Utdatabas 2014 SOC	100	0	100
Inköp av datorer	189	71	189
Mobil dokumentation 2014	200	19	200
Inventarier IFO	50	19	50
IT-utrustning IFO	10	8	10
Inventarier Ängsgården	100	0	100
Inventarier Skogsglantan	40	0	40
Inventarier Näsbygården	650	0	650
Invent Rönngården 1840	50	0	50
Inv sängar Kristallgården	200	0	200
Inventarier Rosengården	75	0	75
Tryggh larm Skogsglantan	600	575	600
Kodlås Skogsglantan	150	0	150
Trådlöst nätverk Torggård	50	11	50
Inventarier HSL-enheten	90	8	90
Trådlöst nätverk Dagcente	17	0	17
Summa nettokostnader	3 110	711	3 110

11.6 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




11.6.1 Medborgar- och brukarperspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
▲ Öka den kommunala tillgängligheten och servicen	Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitetssäkra den kommunala tillgängligheten och servicen för kommuninvånarna.	Måluppfyllelse bedöms vara uppfylld till större del mot bakgrund av att indikator för e-tjänster samt medborgarförslag är uppfylld. Svar på inkommen e-post är nästan uppfylld, Infocenter invigdes i juni. Dock har indikatorn "Svar på fråga via telefon" ännu har låga värden, men bedöms bli mycket bättre vid nästa mätning hösten 2014. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
■ Medborgarna erbjuds miljövänliga transportlösningar		Pendlarbuss Kalix-Luleå-Kalix. Första mätning T3 2014 (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
▲ Folkhälsa	Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix.	Begreppet Folkhälsa är omfattande och omsluter många olika samhällsaktörers aktiviteter för en god folkhälsa, där den enskildes eget ansvar också ingår. Indikatorn ohälsotal kan ses som en gemensam indikator för de samlade aktiviteterna av samhällets olika aktörer. Vid senaste mätningen av SKL Kvalitet i korthet, fördelades samtliga Sveriges kommuners resultat i olika grupper, där Kalix resultat var näst bästa grupp. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen


Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Barn och ungas inflytande	Barn och unga skall ges större möjligheter till inflytande i frågor som berör dem.	Vid mätning T2 har samtliga elever i årskurs 5 träffat politiker från kommunstyrelsen (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Inflytande för kommuninvånarna	Skapa fler möjligheter för kommuninvånarna att kommunicera med företrädare för kommunstyrelsen och nämnderna.	Av planerade åtta möten/sammankommster har vid T2 fyra stycken genomförts mellan kommuninnevånare och politiker genom Kommunstyrelsen. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Kundnöjdhet, utbud	Fler kunder/brukare ska 2014 vara nöjda med utbudet inom fritids- och kulturområdet.	Bedömning av måluppfyllelse till årsredovisningen 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Kundnöjdhet, inflytande	Fler kunder/brukare ska 2014 vara nöjda med inflytandet inom fritids- och kulturområdet.	Bedömning av måluppfyllelse till årsredovisningen 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Nollvision mot utslagning/toppning	Nollvision mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamheterna upp till 13 år.	Inga anmälningar mot föreningar har inkommit avseende toppning inom ungdomsverksamhet upp till 13 år. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Alla kommuninvånare ska ha möjlighet att delta i våra verksamheter.	Alla kommuninvånare ska ha möjlighet att delta i kommunens arrangemang i anläggningar och lokaler.	Bedömning av måluppfyllelse till årsredovisningen 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Utveckling för en hållbar produktion	Medvetandegöra och driva utvecklingen mot en hållbar produktion inom alla våra verksamheter.	Arbetet pågår med fokus på hållbar produktion som är mätbar. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Utveckling för en hållbar konsumtion	Medvetandegöra och driva utvecklingen mot en hållbar konsumtion inom alla våra verksamheter.	Arbetet pågår med fokus på hållbar konsumtion som är mätbar. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden







Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Minskad ohälsa hos barn och elever	<p>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.</p>	<p>Eleverna i vår skola trivs bättre än tidigare men fokus måste nu ligga på att förebygga kränkande behandling och diskriminering. Vi reviderar vår plan i Nätetik och fortsätter arbeta för att lära eleverna nätetik.</p> <p>Elevhälsan informerar föräldrarna om skolbarns hälsa och hur skola och hem gemensamt kan förebygga ohälsa. (Utbildningsnämnd)</p>	Utbildningsnämnd
 Alla barn/elever ska ges bättre möjligheter att påverka sin utbildningsmiljö	<p>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.</p>	<p>Eleverna ska, med stigande ålder, få mer och mer ansvar över sina studier. Det innebär att skolan ska lära dem att nyttja möjligheten till inflytande i klassrummet. Eleverna ska erbjudas möjlighet att påverka. (Utbildningsnämnd)</p>	Utbildningsnämnd
 Öka miljömedvetenhet hos barn och elever	<p>Öka kunskap och förståelse hos våra barn och elever om effekterna av miljöpåverkande utsläpp.</p>	<p>Vi har i dagsläget inge indikatorer på detta mål. I våra styrdokument finns uppdraget att arbeta med miljömedvetenheten hos barn och elever. Dessa arbeten mäts i de betyg och omdömen våra elever får. (Utbildningsnämnd)</p>	Utbildningsnämnd
 Aktivt öka dialogen med medborgarna	<p>Genomföra årliga sammankomster med olika aktuella teman.</p>	<p>4 av 5 möten genomförda. (Samhällsbyggnadsnämnd)</p>	Samhällsbyggnadsnämnd






Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Arbeta för snabb handläggning av ärenden		<p>Prioritera arbetet med att bevilja inkomna ansökningar för egen sotning.</p> <p>Se över rutiner gällande att besvara inkommande telefonsamtal och e-post samt följa kommunens riktlinjer om tillgänglighet.</p> <p>Fullfölj arbetet med att effektivisera rutinen att återkoppla eller utföra inkoma beställningar i DeDU.</p> <p>(Samhällsbyggnadsnämnd)</p>	Samhällsbyggnadsnämnd
 1. Socialnämnden ska tillgodose en trygg och säker verksamhet med god tillgänglighet, där klienter och närstående känner delaktighet.		<p>Socialförvaltningen har utvecklat utvärderingsmodell på IFO enheten som används.</p> <p>Vi jobbar även med att erbjuda SIP till alla hemsjukvårdspatienter som går framåt. Resultatet av brukarenkäten inom ÄO väntas komma i oktober november 2014. Där efter ska resultatet analyseras och där förbättrande åtgärder erfordras ska en plan upprättas för detta. Det vi ser att vi inte uppnått är biståndsbeslut på Särskilt boende. Det kommer att påbörjas inom kort.</p> <p>(Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
 2. Alla brukare inom socialnämndens verksamheter ska erbjudas en meningsfull vardag.		<p>ESL och genomförandeplaner används.</p> <p>(Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
 3. Vi utvecklar vår uppsökande verksamhet.		<p>Ingen aktivitet 2014.</p> <p>(Socialnämnd)</p>	Socialnämnd
 4. Barn och ungdomar med särskilda behov ska erbjudas tidiga och individuella insatser och HVB-placeringar ska minska.		<p>Ett intensivt arbete pågår inom området. Uppföljning görs nogsamt.</p> <p>(Socialnämnd)</p>	Socialnämnd


Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 5. Alla unga vuxna med särskilda behov ska omfattas av individuella insatser som skapar förutsättningar till eget boende, arbete och/eller studier.		Utveckling inom området pågår. Arbete med nya lokaler i en samlad lösning är under planering. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 6. Verksamheterna ska följa barn- och kvinnokonventionen.	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.	IFO jobbar med detta och samtliga enheter ska informera och dessa konventioner till respektive verksamhet. Klart innan årets slut. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 7. Vi tillhandahåller kunskapsbaserad vård, stöd och omsorg.		I flera nationella register arbetar HSL enheten föredömligt. Vi är väl framme på ett länsövergripande plan. EBP satsning är gjord under våren 2014. Utveckling med palliativ vård pågår. (Socialnämnd)	Socialnämnd

11.6.2 Tillväxt- och utvecklingsperspektiv






Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Skapa en attraktiv kommun	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	Av målbeskrivningens omfattning har indikatorer för inflyttning, företagande och förvärvsarbetande använts. Av indikatorvärden för dessa har måluppfyllelsen bedömts till "uppfylld till mindre del" (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen







Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Miljö och upphandlingar	Kommunens upphandlingar tar hänsyn till miljökriterier	Nya miljömål infördes i maj månad. Indikatorn för ekologiska livsmedel är uppnådd vid T2 (15,8%) och är nu i samma nivå som riksgenomsnittet för Sveriges kommuner. Måluppfyllelse bedömd till uppfylld till större del. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Sveriges bästa friluftskommun	Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2014.	Placering 5 av 290 kommuner. Placering 1 i Norrbotten. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Barn och ungdom som kulturutövare	Antalet kulturutövare ska öka med fokus på barn och ungdom.	Bedömning av måluppfyllelse till årsredovisningen 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Kulturarvet	Fler, med fokus på barn och unga, ska känna till sitt kulturarv.	Bedömning av måluppfyllelse till årsredovisningen 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Minska miljöbelastningen	År 2016 ska belastningen på miljön ha minskat med 25%.	Arbetet fortsätter med att utforma mätbara indikatorer. (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.	Vi fortsätter arbete med kollegialt lärande som är uppskattat av lärarna. Under hösten kommer vi, på vårt initiativ, att bjuda in andra Norrbottenskommuner till att samråda kring bedömning och betygssättning. Ett försök att öka likvärdigheten i skolan. (Utbildningsnämnd)	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.	Vi ska utarbeta en plan för UF-företag och starta upp det arbetet. SYV i grundskolan förstärks med 50 % som omfördelas från vuxenutbildningen. Fokus är att förbättra kvalitén med prän för eleverna och syftet ska vara att få eleverna att se framtida branscher som de skulle kunna arbeta i. (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.	Arrangören av BD-Open var åter mycket nöjd med det stöd förvaltningen bidragit med vid årets turnering. Det har inte varit aktuellt att hålla några möten med nya eller etablerade företag. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 Förvaltningen ska bidra till en hållbar utveckling	Gäller kommunens energianvändning och klimatpåverkan.	Bedömning av måluppfyllelsen utgår från senaste mätningen som gjordes vid T3 2013. Ny mätning T3 2014. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 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.		Flertalet projekt pågår inom socialförvaltningen. ÅBIC införs, mobilitets projektet, digitalisering av Trygghetslarm håller på att utarbetas. (Socialnämnd)	Socialnämnd

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 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


11.6.3 Medarbetarperspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Personalpolitik	Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare	Indikatorena för Heltidsanställningar och frisknärvaro är uppfyllda. Indikatorn Nöjdhet medarbetare är uppfyllt till större del. Mätning sker när medarbetarundersökningen är genomförd. Genomförande är planerad att genomföras under oktober månad. Rapporterat värde avser senast mätning, 2012 där indikatorn är uppfyllt till större del. (Arbetsgivarenheten)	Kommunstyrelsen
 Medarbetarnas miljömedvetenhet	Medarbetarnas miljömedvetenhet bidrar till en hållbar samhällsutveckling	Första aktiviteten beräknas ske vid chefsarbetsledarmöte kvartal 4 (Arbetsgivarenheten)	Kommunstyrelsen
 Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö.	Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö.	Bedömning vid senaste mätning 2012. Nästa mätning december 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Alla medarbetare ska uppleva en bra trivsel.	Alla medarbetare ska uppleva en bra trivsel.	Bedömning vid senaste mätning 2012. Nästa mätning december 2014. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
 Klimatsmarta val och handlingar	90% av personalen skall använda sig av klimatsmarta val och handlingar år 2015.	Arbetet pågår i dialogform med personalen att göra klimatsmarta val och handlingar. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 Höja trivselfaktorerna 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.	I och med att resultaten förbättras och att arbetsvillkoren för pedagogerna har blivit bättre med till viss del minskad dokumentation, kan vi känna att personalen känner större trivsel på arbetet. Vi ska, i samråd med fackliga representater fortsätta det arbetet. (Utbildningsnämnd)	Utbildningsnämnd
 Minska användandet av hälsofarliga kemikalier	Minska användandet av hälsofarliga kemikalier	Vi har i dagsläget inga indikatorer på detta mål. (Utbildningsnämnd)	Utbildningsnämnd
 Ansvarstagande medarbetare och ledare	Verksamheten skall kännetecknas av ansvarstagande medarbetare och ledare som är goda ambassadörer för Kalix kommun.	Bedömning av måluppfyllelsen utgår från senaste mätningen som gjordes vid T3 2013. Ny mätning T3 2014. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 Medarbetare och kompetens	Förvaltningsledningen skall säkerställa att medarbetarna har den kompetens som krävs för att utföra förvaltningens uppdrag.	Bedömning av måluppfyllelsen utgår från senaste senaste mearbetarenkäten som gjordes 2013. Ny mätning T3 2014. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
 1. Vår kultur och vårt arbetsklimat präglas av den gemensamma värdegrunden.		Etiska regler för socialförvaltningen är framtaget. ÅO har en värdegrund som är väl känd i verksamheten. Gemensam för hela kommunen bör tas fram och därefter implementeras i förvaltningen. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 2. Vi ska utveckla ledarskapet med kompetens höjande insatser	.	Enhetschefer inom ÅO och HSL går den nationella ledarskapsutbildningen. Sammantaget har 6 stycken genomgått den. Uppföljning av enhetschefer arbetsmiljö är gjort hösten 2014. Åtgärdsplan är reviderad. (Socialnämnd)	Socialnämnd

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 3. Vi skapar en ökad flexibilitet utan att ge avkall på kontinuitet för brukare.		Följs upp vid årsbokslut. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 4. Frisknärvaro ska öka respektive sjukfrånvaro minska.		Mäts vid årsbokslut för 2014. Friskvårds aktiviteter pågår ute bland medarbetarna. Vid frånvaro ska en separat rehabiliteringsplan tas fram med personen som uppvisar ev frånvaro. Önskemål finns om andra friskvårdserbjudanden. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 5. Vi tar tillvara och utvecklar befintlig kompetens enligt verksamheternas kompetensutvecklingsplaner.		Kompetensplan framtagna och följs upp vid ledningsgruppsmöten återkommande. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 6. Andelen medarbetare med magisterexamen ska öka med 1 %.		Inventering klar. Vi når inte målet 2014. (Socialnämnd)	Socialnämnd
 7. Vi ska säkerställa framtidens personalbehov genom strategisk kompetensförsörjningsarbete.		Socialförvaltningen jobbar på flera plan med frågan. Dels med skola, gymnasium vårdcollage samt även arbetsmarknadsaktiviteter som pågår. (Socialnämnd)	Socialnämnd

11.6.4 Ekonomiskt perspektiv

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
 God ekonomisk hushållning	God ekonomisk hushållning ska vara max 99 % vid helårsprognos för kommunens utgiftstak av budgeten.	Efter de åtta första månaderna landar kommunstyrelsens resultat på en negativ avvikelse. Helårsprognosen pekar även den på ett negativt resultat vid årets slut. Sammantaget bedöms målet för kommunstyrelsen därmed ej uppnås. (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen
 Ekonomiska miljöval	Ekonomi ska långsiktigt minska belastningen på miljön	Nya miljömål infördes i maj månad, samt den därpå följande semesterperioden har gjort att vid T2 är bedömning av måluppfyllelsen "ej uppfylld". (Kommunstyrelsen)	Kommunstyrelsen

Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar	Enhet
■ En ekonomi i balans ur ett genusperspektiv	En ekonomi i balans ur ett genusperspektiv	Prognos för årsbokslut 2014 är att vi inte når det ekonomiska målet d v s en ekonomi balans. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
■ Klimatsmarta val vid upphandlingar	Vid upphandling/inköp ska klimatsmarta val öka med 50% till år 2015. Valen skall ske inom de ekonomiska ramarna.	Arbetet pågår i dialogform med personalen att göra klimatsmarta val och handlingar vid inköp och upphandlingar. (Fritids- och kulturnämnden)	Fritids- och kulturnämnden
◆ Vår skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt utan att visionen "Landets bästa skola" äventyras.		Lokalanvändningen inom kommunen utreds för närvarande. (Utbildningsnämnd)	Utbildningsnämnd
■ Medarbetare och ledare som känner delaktighet och tar ansvar för helheten	Förvaltningen skall präglas av medarbetare och ledare som känner en delaktighet och tar ansvar för helheten och därigenom kommunens resurser.	Bedömning av måluppfyllelsen utgår från senaste mätningen som gjordes vid T3 2013. Ny mätning T3 2014. (Samhällsbyggnadsnämnd)	Samhällsbyggnadsnämnd
◆ 1. Vi har ett socioekonomiskt perspektiv som främjar barns- och unga vuxnas hälsa och det friska åldrandet.		Ett socioekonomiskt perspektiv är viktigt i vår verksamhet. Flera enhet däribland IFO arbetar speciellt med detta inom deras område. (Socialnämnd)	Socialnämnd
◆ 2. Vi har en realistisk resurstilldelning utifrån respektive verksamhets lagstadgade uppdrag och bär ej andra huvudmäns kostnader.		Ekonomisk uppföljning sker löpande. Vi ser att hemtjänst ökar, så resurser följer inte den lagstadgade uppdraget. Arbetet pågår med att genomlysas problematiken där vi bär kostnader för andra huvudmän. (Socialnämnd)	Socialnämnd
◆ 3. Samtliga verksamheter har en budget i balans genom en god och hållbar styrning av ekonomin.		Ekonomisk uppföljning sker löpande, nogsamt. Där problem finns genomlysas detta än mer och åtgärder görs. (Socialnämnd)	Socialnämnd

12 Kommunkoncernen

I kommunkoncernen ingår följande bolag:

- Kalix kommunföretag AB
- Kalix Industrihotell AB
- Kalix Hamn AB
- Kalin Net AB
- Kalix Nya Centrum KB
- Stiftelsen KalixBo

12.1 Kalix kommunföretag AB

Ordförande: Ellinor Söderlund

VD: Vakant

Styrelsen: Kenneth Sandberg (vice ordf), Susanne Andersson, Erkki Haarala, Linda Frohm,

Suppleanter: Britt-Inger Nordström, Sven Nordlund, Niclas Strömbäck och Valter Lindh. En vakant plats.

Verksamhet:

Bolaget ska äga och förvalta aktier och andelar i de kommunala bolagen i Kalix kommun samt därmed bedriva förenlig verksamhet. Bolaget med funktionen som moderbolag ska samla in och färdigställa den ekonomiska redovisningen från dotterbolagen till ett koncernbokslut som sedan rapporteras till ägarna Kalix kommun. Bolaget har också till uppgift att vara övergripande och samordna verksamheterna i dotterbolagen för att uppnå ett optimalt resursutnyttjande

Viktiga händelser under perioden:

Under året har aktieavtal (köp) upprättats mellan bolaget och Kalix kommun. Bolaget äger i och med detta nu alla aktier i de kommunala bolagen. Värdet av aktieandelarna uppgår till 31 744 858 SEK.

Dotterbolagen är: Kalix Stadsnät Kalix Net AB, Kalix Hamn AB, Kalix Nya Centrum KB och Kalix Industrihotell AB.

Bolaget har i juni kvittat bort en fordran på 1 100 000 SEK i Kalix Stadsnät Kalix Net AB genom att erhålla 11 000 nya aktier i bolaget samtidigt som aktiekapitalet i Kalix Stadsnät Kalix Net ökat med 1 100 000 SEK. Kvittningarna är till fördel för Kalix Stadsnät Kalix Net AB och dess borgenärer.

Uppbyggnad av en egen databas för den ekonomiska redovisningen har påbörjats och fortsätter.

Viktiga händelser efter periodens utgång:

Arbetet fortsätter att optimera och effektivisera den ekonomiska hanteringen. Ett område är bl a administrationen av lönehanteringen som idag sköts av Kalix kommun.

En ambition är också att alla bolagen ska använda samma ekonomisystem och databas. Idag är det Kalix Stadsnät och Kalix Industrihotell som använder det gemensamma ekonomisystem som moderbolaget använder.

Väsentliga personalförhållanden:

Bolaget har inga anställda. Administration och ekonomiska redovisning sköts av Kalix kommuns personal.

Periodens resultat/ekonomi:

Periodens resultat uppvisar ett överskott på 78 304 SEK. Ett verksamhetsbidrag har erhållits av Kalix kommun på 100 000 kr vilket var enligt plan.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2014:

Prognosen för året tyder på ett nollresultat. Bolaget har inte några kostnader förutom revision och räntor för närvarande. Kostnader avseende administration och arvoden kommer att belasta bolaget kommande tertiäl.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

En risk för dotterbolagen är införande av K2 alternativt K3 redovisning av anläggningstillgångarna. Ett arbete pågår tillsammans med dotterbolagen för att titta över ev ekonomiska konsekvenser. Ett nätverksutbyte har även startats med kommunerna Överkalix, Övertorneå och Haparanda för att bli en del av varandras erfarenheter kring detta införande.

12.2 Kalix Industrihotell AB

Ordförande: Ingela Rönnbäck

VD: Christer Wallin

Styrelsen: Reinhold Andefors, Felix Rolfs, Bo Wallsten, Kurt-Lennart Olofsson.

Suppleanter: Anna-Lena Larsson, Magnus Mörtling, Kristina Morin, Stefan Åström, Roland Strömbäck.

Verksamhet

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

Ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässiga grunder främja näringsverksamheten i Kalix kommun genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler och fastigheter.

Bolaget ska enligt ägardirektiven verka för att öka tillväxt och utveckling av ett mångfacetterat näringsliv genom att erbjuda ändamålsenliga lokaler och flexibla lösningar vid förändrade lokalbehov.

Bolaget äger 29 % av aktierna i IUC Electropolis AB, vars verksamhet består i att främja utveckling av elektronikbranschen.

Bolaget är ett majoritetsägt dotterbolag till Kalix Kommunföretag AB, org nr 556789-8530 som äger 224 385 av 227 484 aktier i Kalix Industrihotell AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Förhyrda varma lokalytor uppgick 2014-08-31 till 69 % av uthyrningsbar yta (83 % 2013-08-31).

Personal

Bolaget har under perioden haft tre anställda, VD, ekonom och en projektanställd som bl.a. arbetar med att uppdatera fastighetsritningar och bolagets underhållsplan. Bolaget har under perioden hyrt ut den projektanställda på halvtid till Stiftelsen Kalixbostäder.

Ekonomi

Resultatet för andra tertiäl är ett underskott på -1,3 MKR att jämföra mot -0,3 MKR samma period föregående år. Att resultatet försämrats beror till största del på att kunder gått i konkurs vilket minskat hyresintäkterna och även resulterat i kundförluster.

Kalix Kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti för bolagets egna kapital och Kalix Kommunföretag AB en garantiförbindelse för bolagets fastigheter.

Resultatprognos för tiden 2014-01-01—2014-12-31

Prognosen för 2014 är ett negativt resultat på -3,6 MKR vilket är 0,3 MKR sämre än budgeten för året främst beroende på minskade hyresintäkter och ovan nämnda konkurser.

Affärs-/marknads-/finansrisker

De senaste två åren är det några av våra större hyresgäster som har lämnat eller kommer att lämna våra lokaler. Det beror både på konkurser och att företag med ägande söderut valt att lämna Kalix när konkurrensen på deras marknader hårdnat. Det är våra två största hot, dels att företag går i konkurs eller att de väljer att lämna orten. Samtidigt är det svårt för oss att påverka detta och det är ett betydligt större hot än att kunder lämnar oss för andra konkurrenter på orten.

De finansiella riskerna bedöms i dagsläget vara låga eftersom KIAB har bundit en stor andel av lånen på en för bolaget acceptabel nivå. Hittills i år har den genomsnittliga räntan på lånat kapital varit 3,3%. Räntekostnaderna kommer minska under 2014 jämfört med 2013 och väntas fortsätta minska ytterligare under 2015.

Investeringar

Byte av ventilationsaggregat i hus B på Electropolis har påbörjats under året.

Framtida utveckling

Den närmaste tiden framöver ser i dagsläget jobbig ut med minskade hyresintäkter under 2014 till följd av att två stora hyresgäster flyttat ut i slutet av 2013 samt två konkurser 2014. Uthyrningsgraden är nu nere på 69% av de varma ytorna. Vi jobbar hårt för att vända trenden, dels genom att ta kontakt med potentiella nya kunder och dels genom att försöka förbättra fastighetsbeståndets status med hjälp av genomtänkta underhållssatsningar, investeringar samt avyttra fastigheter. De minskade hyresintäkterna i kombination med fastighetsbeståndets underhållsbehov samt höga kapitalkostnader gör att det blir svårt för bolaget att gå med vinst de närmaste åren.

Miljöinformation

Bolaget bedriver ingen tillståndspliktig verksamhet.

12.3 Kalix Hamn AB

Ordförande: Bernt Sturk, arbetande styrelseordförande

VD: saknas

Styrelsen: Gerd Brännmark, Djamila Brännmark, Roger Larsson, Folke Spegel, Stefan Åström, Sture Wahl, Stig Carlsson, Roland Strömbäck och Bernt Sturk.

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 hamnverksamheten i Kalix hamn. Bolaget är skyldigt att utföra de uppdrag som bolaget tilldelas av sin ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/ i ägarens ställe.

Viktiga händelser under perioden:

Fokus har lagts på införsäljning av hamnen. Frekventa diskussioner pågår med ett lokalt företag för export. Medverkande partners i diskussionerna är KIAB och Billerudkorsnäs AB, Karlsborg. En dialog har öppnats med ett av Baltländerna och indirekt med företag, som kunde involveras till den utveckling, som sker i Norrbotten. Affärsiden går ut på att nyttja Kalix Hamn.

Marknadsföringsprojektet har slutredovisats till NLL. Landstinget har betalat ut bidraget enligt vår rekvisition.

Reparationen av kajen är slutförd. Vissa kompletterande investeringar har skett i form av nya överkörningsskydd.

Viktiga händelser efter periodens utgång:

Slutföra förhandlingarna kring terminalverksamheten. Upprätta avtal med lokala service företag.

Utarbeta en avfallsplan.

Väsentliga personalförhållanden:

Verksamheten bygger på tjänsteköp hos Kalixbo och Kalix kommun. Vid frågor, som kräver specifik juridisk kompetens anlitas konsulter. Detta har skett i mycket liten omfattning.

Periodens resultat/ekonomi:

Periodens resultat överstiger budget tack vare större import av massaved än vad som beräknades vid upprättande av budget för år 2014. Periodens resultat uppgår till 467.621 kronor.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2014:

Angivna resultat för tertial 2 kan innehållas. En betydande osäkerhets faktor är relationen mellan exporterad massa och papper. Växer pappersvolymerna i förhållandet till massa så minskar intäkterna för Kalix Hamn. Papper skeppas ut bl.a.från Kemi hamn.

Kostnaderna för omhändertagande av sludge ökar dramatiskt. År 2011 uppgick årskostnaden till 15.906:- Per den sista augusti 2014 uppgår kostnaderna till 116.490:-. Anledningen till detta är Sjöfartsverkets föreskrifter, SJÖFS 2001:12, som stipulerar att särskild avgift av fartyg får ej tas ut.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

Hamnbolaget har inga åtaganden i utländsk valuta.

12.4 Kalix Net AB

Ordförande: Börje Jakobsson

VD: John Lindbäck

Styrelsen: Magnus Mörtling, Robin Nilsson, Carina Strömbäck, Bo Wallsten.

Suppleanter: Roine Brunnberg, Henrik Eriksson, Bo Goding, Sven Nordlund, Erik Ström.

Verksamhet:

Drift och utveckling av stadsnätet.

Viktiga händelser under perioden:

Etablering av KO-utrustning

Försäljning av anslutningar och abonnemang till företag i centralorten

Nätutbyggnad företag i centralorten

Töre-projektet (samverkan med kommunen)

Viktiga händelser efter periodens utgång:

Koncept för samverkan med strategiskt viktiga aktörer

Upphandling KO-rollen för Töre-projektet (samverkan med kommunen)

Nya stödansökningar för byarna (samverkan med kommunen)

Slutföra etablering KO-utrustning

Slutföra planerad nätutbyggnad

Väsentliga personalförhållanden:

Bolagets arbetsorganisation och personalbehov är föremål för analys i den strategiplan som utarbetas under hösten.

Periodens resultat/ekonomi:

Periodens resultat uppvisar ett överskott på 568 480 SEK.

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2014:

Det finns en del osäkerhet i vilka projekt som kan slutföras sept-dec, och därmed vilka

bolagets intäkter blir för den perioden, men allt tyder på att resultat för helåret med god marginal klarar vad som budgeterats.

Investeringar ska klaras inom ramen för beslutad upplåning.

Framtiden, affärs-/marknads-/finansrisker:

Konkurrens om KO-rollen i byarna från andra aktörer

Intresse för anslutning och abonnemang från företag och villor

Kostnaden för nätutbyggnaden

12.5 Kalix Nya Centrum KB

Verksamhet

Bolagets verksamhet består i att bedriva fastighetsförvaltningen genom uthyrning av de helägda fastigheterna Slaktaren 1 och Innanbäcken 8:34.

Viktiga händelser under året

I fastigheten Slaktaren 1 ligger Galleria Kalix med det mesta attraktiva handelsläget i kommunen. Under 2013 hade gallerian drygt 1,1 miljoner besökare. Gallerian är idag en naturlig mötesplats för Kalixborna och där campinggästerna, från närbelägna Strandängarna, under sommarhalvåret utgör en stor andel av besökarna.

Idag finns en ledig lokal i Gallerian.

Lokalerna i fastigheten Innanbäcken 8:34 är för närvarande vakanta.

Det pågår ett arbete med att ta fram underlag till upphandling för ombyggnation av Bowlinghallen.

Riksbankens sänkning av styrräntan innebar att kronan försvagades och därmed passerades den av styrelsen övre fastställda gränsen för värdet på Yen vilket medförde att vårt lån ökade till storlek med ca sex miljoner.

Ägarförhållanden

Komplementär är Kalix Kommun (org nr 212000-2692) med säte i Kalix.

Kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbostäder (org nr 898200-0682) med säte i Kalix.

Periodens resultat/ekonomi

Orsaken till förlusten är Riksbankens sänkning av räntan det medförde att lånet som var placerat i Yen automatiskt flyttades över till Svenskt lån och vid det tillfället med en försvagad krona så steg skulden varför förlusten uppstod..

Resultatprognos för tiden 1/1 – 31/12 2014

För helåret prognostiseras ett negativt resultat på 9,5 mkr.

12.6 Stiftelsen KalixBo

Ordförande: Börje Andersson

VD: Ingela Rönnbäck

Styrelse: Börje Andersson, Ellinor Söderlund, Reinhold Andefors, Kenneth Sandberg, Linda Frohm.

Kalix kommun är huvudman för stiftelsen.

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:

Kalixbo har genomfört en omorganisation som lett till att ytterligare fastighetsskötare anställts i organisationen. I samband med det avslutades ett avtal med en entreprenör som tidigare utfört fastighetsskötsel.

Stamreovering har inletts i kvarteret Sländan.

Viktiga händelser efter periodens utgång:

Kalixbo påbörjar nyproduktion av trygghetsboende i centrala Kalix hösten 2014.

Ett inköp av en fastighet i kvarteret Sirius genomförs.

Kalixbos målsättning är att under året övergå till redovisning enligt de nya redovisningsreglerna K3. Denna övergång kommer att påverka hur företaget redovisar sina avskrivningar i och med komponentavskrivning av företagets fastigheter. K3 medför ett nytt synsätt på avskrivningar och underhållsåtgärder.

Väsentliga personalförhållanden:

Stiftelsen Kalixbostäder har 13 personer anställda.

Periodens resultat/ekonomi:

Periodens resultat ligger betydligt högre än periodens budget. Det har sin orsak i de underhållsåtgärder som påbörjats. De kommer på årsbasis att uppgå till 12500 tkr och för årets första åtta månader är cirka 50% upparbetat och kostnadsfört.

Resultatprognos för tiden 2014-04-01 – 2014-12-31:

Kalixbos helårsprognos pekar på ett resultat på 3 448 tkr. Det överensstämmer med årsbudget.