



KALIX KOMMUN



Årsredovisning 2012

Fem år i sammandrag, 2008-2012, mkr

År	2012	2011	2010	2009	2008
Externa kostnader	1 084,5	1 054,2	1 034,3	1 047,4	1 038,3
Externa intäkter	1 102,7	1 076,6	1 063,9	1 044,3	1 035,1
Årets resultat	18,2	22,4	29,6	-3,1	-3,3
Skatteintäkter	665,3	651,2	634,6	632,6	616,2
Statsbidrag och utjämning	202,9	211,7	215,8	202,2	210,1
Verksamhetens nettokostnad	-840,1	-833,1	-813,6	-831,3	-816,2
Finansnetto	-7,7	-7,5	-7,2	-6,6	-13,3
Nettokostnader inkl finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag	97,7%	97,4%	96,5%	100,3%	100,4%
Nettoinvesteringar	72,2	67,7	71,5	50,0	56,9
Tillgångar	1 051,3	1 016,3	971,4	949,5	902,9
Tillgångar kr per invånare	63 647	61 257	58 032	56 099	52 611
Soliditet	44,8%	44,4%	44,2%	42,1%	44,6%
Summa skulder, inklusive avsättningar	580,2	564,6	542,1	549,8	500,0
Skulder kr per invånare	35 126	34 032	32 388	32 484	29 134
Eget kapital	471,1	451,7	429,3	399,7	402,9
Eget kapital kr per invånare	28 521	27 225	25 644	23 615	23 476
Likvida medel	71,8	63,3	49,9	58,4	23,3
Långfristiga lån	309,7	307,1	292,4	295,9	293,8
Antal tillsvidareanställda årsarbetare	1 227	1 193	1 179	1 222	1 270
Antal månadsavlönade årsarbetare (tillsvidare+vikarier o projektanst)	1 474	1 436	1 454	1 538	1 458
Kommunal skattesats	22,33	22,33	22,33	22,33	22,33
Antal invånare	16 518	16 590	16 740	16 926	17 162

Å r s r e d o v i s n i n g 2 0 1 2

Verksamheten i sammandrag	2
Ordförande har ordet – Året som gått	4
Organisation	5
Förvaltningsberättelse	
Omvärldsanalys – befolkning, näringsliv arbetsmarknad	6
Demokrati, måluppfyllelse och viktiga händelser under året	12
Finansiell analys	14
Hälsobokslut – Personalredovisning	20
Den sammanställda redovisningen	26
Driftredovisning	28
Resultaträkning	29
Investeringsredovisning	29
Balansräkning	30
Kassaflödesrapport	31
Noter	32
Redovisningsprinciper	41
Ord- och begreppsförklaringar	43
Nämndernas redovisning	
Kommunstyrelsen	45
Verksamhetsberättelse utbildningsnämnden (exkl. kuc)	49
Verksamhetsberättelse kalix univercity/utbildningsnämnden	55
Fritids- och kulturnämnden	57
Socialnämnden	62
Samhällsbyggnadsnämnden	66
Bolagen	
Stiftelsen Kalix Bostäder	71
Kalix Industrihotell AB	73
Högskoleförbundet Östra Norrbotten	63
KB Kalix Nya centrum	74
Kalix kommuns näringslivsstiftelse	75
Kalix hamn AB	76
Kalix kommunföretag AB	78
Kommunstyrelsens ledamöter	79
Revisionsberättelse	80



ORDFÖRANDE HAR ORDET

Ett fartfyllt år har kommit och gått. Vi kan blicka tillbaka på året i backspegeln och konstatera att Norrbotten – trots finanskrisen som härjar i Europa, i Sverige och i vår kommun – fortfarande är ett län under stark utveckling med den största tillväxten i hela landet.

I krisens fotsår har året varit tufft för kommunen. Det görs ett fantastiskt arbete ute i verksamheterna och nämnderna. Vi har lagt fokus på helhetstänk, förbättringsarbete, utveckling och att jobba bort kvalitetsbristkostnader – allt för att öka kvalitet och service. Det arbetet gör att vi kan leverera ett positivt resultat även för 2012

När man pratar med människor runt om i vår kommun så upplever de flesta en positiv anda och att kommunen utvecklas åt rätt håll. Vi gläds över den samverkan som inom många olika områden sker mellan näringsliv, föreningsliv, offentlig sektor och enskilda. Det är sådana samarbeten som gör att Kalix blir än mer attraktivt.

Vårt mål är att Kalix ska ha Sveriges bästa skola. Där kan vi redan nu glädjas över att utvecklingsarbetet som genomförs ute i våra skolor ger resultat. Vi måste dock skapa ännu bättre förutsättningar för att rusta våra barn och unga väl, så att de kan gå en bra framtid till mötes.

Redan idag ser vi att det inom vårt befintliga näringsliv råder brist på arbetskraft. Här måste vi jobba än mer för att

de ungdomar som avlutar eller avslutat sin skolgång i förtid lyckas bli anställningsbara. Det är tyvärr en grupp som idag står utanför arbetsmarknaden.

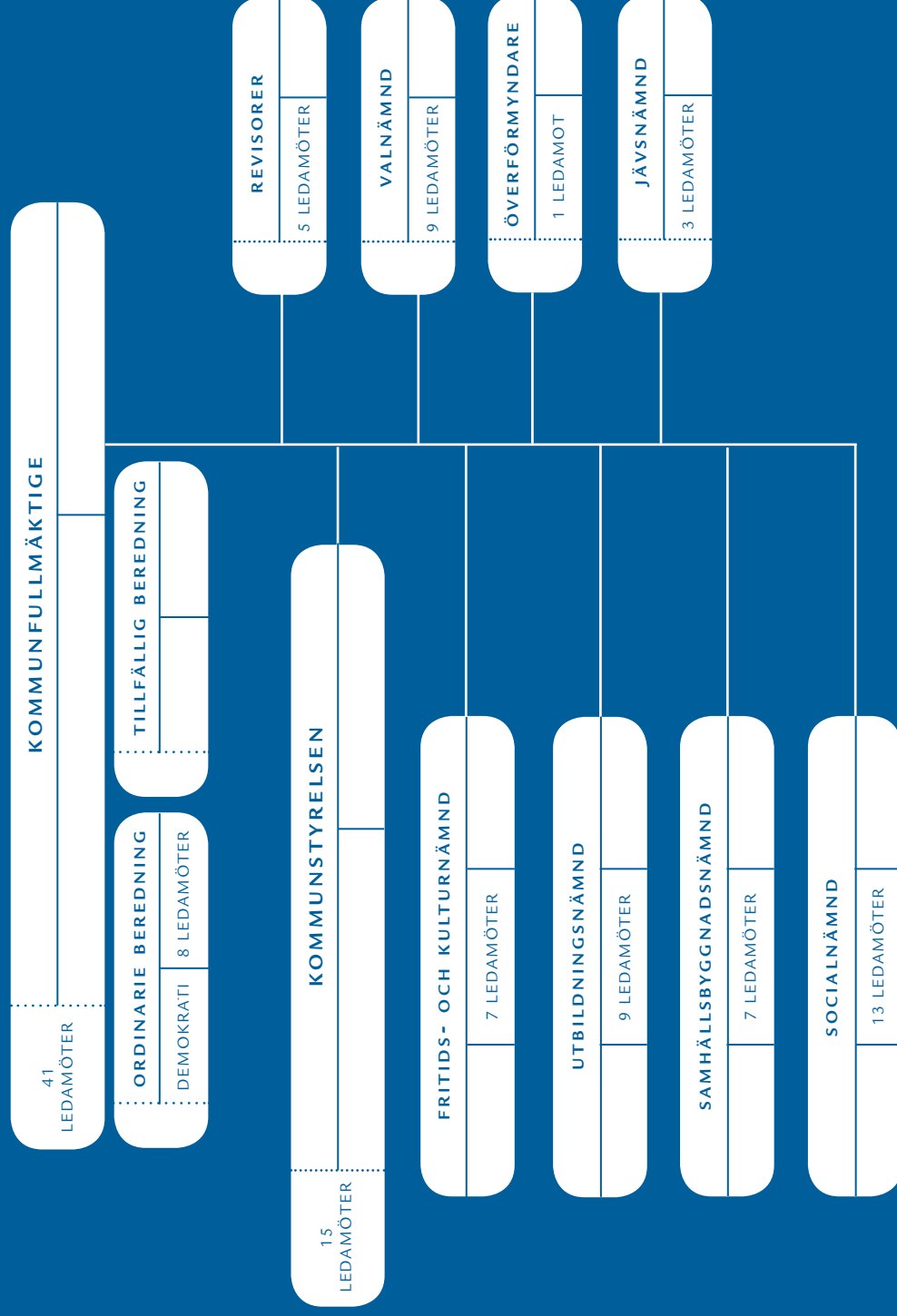
Det är roligt att vi äntligen har fler människor som flyttar in i vår kommun än som flyttar ut. Samtidigt vet vi att det finns ett stort antal som bor utanför vår kommun och gärna vill flytta hit, men som har svårt att hitta en bostad. Här har vi en av våra riktigt stora utmaningar – att tillsammans med bostadsbolagen i kommunen lösa den akuta bostadsbrist som finns.

Vi stärker infrastrukturen inom vår kommun. Muddrings- och hamnprojektet i Karlsborg ska vara färdigställt juni 2013. Samtidigt har där Kalix tillsammans med Haparanda, Boden, Luleå och Landstinget – skrivit på en avsiktsförklaring att starta persontrafik på Haparandabanan. Kalix kommun kommer också under 2013 att starta upp ett statsnätsbolag. Allt för att öka vår kommuns attraktivitet och konkurrensförmåga.

Med dessa rader vill jag skicka med ett stort tack till de kommunala bolagen, nämnderna och verksamheterna för ett mycket väl utfört arbete under 2012. Jag vill även sända ett tack till alla andra ute i kommunen som aktivt deltar i arbetet med att göra Kalix kommun till en bättre plats att leva, bo och verka i.

Ellinor Söderlund
Kommunstyrelsens ordförande

ORGANISATION





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS – BEFOLKNING, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Skattesats till kommun

Skattesats i procent	2012	2011	2010
Hela riket	20,59	20,73	20,74
Norrbottnens län	22,29	22,27	22,27
Arjeplog	23,28	22,28	22,28
Arvidsjaur	22,08	22,08	22,08
Boden	22,13	22,13	22,13
Gällivare	22,33	22,33	22,33
Haparanda	22,28	22,28	22,28
Jokkmokk	22,23	22,23	21,88
Kalix	22,33	22,33	22,33
Kiruna	22,83	22,83	22,83
Luleå	22,28	22,28	22,28
Pajala	22,48	22,48	22,48
Piteå	22,03	22,03	22,03
Älvsbyn	22,23	22,23	22,23
Övertorneå	22,58	22,58	22,58
Övertorneå	21,53	21,53	21,53

SAMHÄLLSEKONOMISK
UTVECKLING OCH SITUATION

De senaste årens utveckling har varit synnerligen dramatisk såväl i den globala ekonomin som i Sverige. 2011 gick till historien som skuldkrisernas år vilken fick sin börjar redan vid bankkraschen 2008. I Europa har man försökt att lösa skuldkrisen främst genom kraftiga besparingar i många länder. Även i andra delar av västvärldens samt i USA och i Japan har skulderna vuxit enormt. Resultatet har blivit att efterfrågan minskar i ekonomin och BNP faller därför. Detta har medfört att skuldproblemen ser värre ut idag än 2008. Kraftiga besparingar har skapat budgetproblem som ruskat om de finansiella marknaderna framförallt i Eurozonen men också i andra länder. Från att ha omfattat ett fåtal länder så har krisen spridit sig. Detta har orsakat en pessimistisk syn på konjunkturen, kreditåtgärder samt ett minskat förtroende och även resulterat i nedskärningar och ökad arbetslöshet. Den europeiska skuldkrisen går 2012 dock in i ett nytt skede där fokus skiftar från krishantering och makroekonomiskt ramverk till skuldsanering och arbetslöshetsbekämpning.

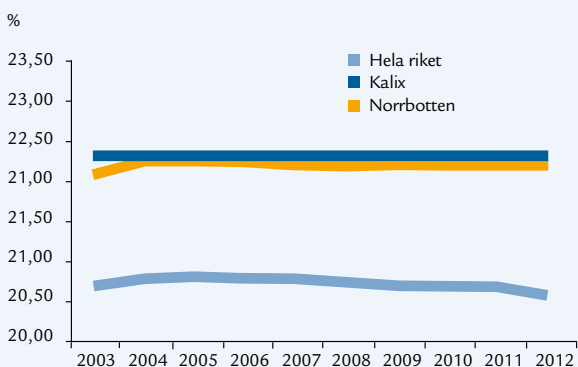
Den svenska ekonomin utvecklades relativt starkt under de tre första kvartalen av 2012 medan utvecklingen försvagades under fjärde kvartalet vilket bedöms hålla i sig in en bit på 2013. Försvagningen under slutet av året kan till största delen förklaras av en minskad export. Svag efterfrågan från Europa i kombination med en allt starkare krona har varit bidragande orsaker till en minskad export under 2012 som troligtvis håller i sig även under 2013. Först under 2014 bedöms exporten öka igen. Den svaga utvecklingen i omvärlden påverkar också inhemsk efterfrågan i landet genom en ökad pessimism om framtiden. Trots att hushållens inkom-

ster fortsätter att utvecklas positivt så ökar konsumtionsutgifterna endast måttligt samtidigt som det sker en uppgång i ett redan relativt högt hushållssparande. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) bedömer att konsumtionsutgifterna kommer att öka i måttlig takt även under 2013. Ett orosmoln för utvecklingen är dock hushållens höga skuldsättning. Sedan början av 2000-talet har hushållens skulder ökat från 90 % som andel av de disponibla inkomsterna till över 150 %. Detta är inte något problem så länge räntorna kvarstår på nuvarande låga nivåer men när räntorna stiger och/eller bostadspriserna faller blir läget ett annat.

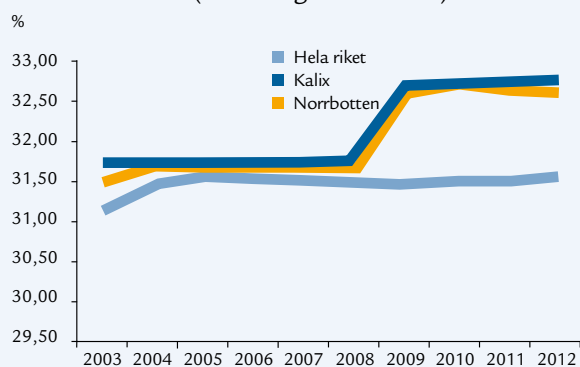
Investeringarna i främst byggnader och anläggningar har under första delen av 2012 ökat kraftigt. Detta har dock mattats och byggbranschens bedömning av framtiden är betydligt försiktigare i slutet av 2012 jämfört med vad den var i början av året. SKL räknar därför med en svag utveckling av privata byggnadsinvesteringar under 2013 medan kommunsektorns investeringar bedöms öka.

Under fjärde kvartalet lämnade arbetsmarknaden den relativt stabila utveckling som förelegat under relativt lång tid för att övergå i en snabb inbromsning. I oktober och november låg nivån på varsel om uppsägning på samma nivåer som tidigare endast uppmäts under finanskrisen 2008–2009 samt under nittiotalskrisen. Varslen är delvis konjunkturellt betingade då produktionskapaciteten anpassas till efterfrågan. Det finns dock betydande inslag av strukturella varsel som medför att produktionen och sysselsättningen inte återkommer när efterfrågan stiger igen. Under året har 66 000 personer varslats om uppsägning vilket motsvarar 1,4 % av de sysselsatta. Högst andel varsel finns inom industrin där nästan

Skattesats till kommunen



Total skattesats (landsting & kommun)



4,2 % av de anställda varslats om uppsägning under året. Transportsektorn följer därefter med drygt 2 %. Trots de höga varselalen har sysselsättningen fortsatt att öka under fjärde kvartalet om än marginellt. De branscher som verkställt varslen och dragit ner på personal är tillverkningsindustrin och handeln. En ytterligare indikator på arbetsmarknadens inbromsning är antalet konkurser. Dessa har ökat med 11 % under 2012. Mot bakgrund denna utveckling i Sverige och omvärlden förväntas arbetslösheten i Sverige att stiga till över 8 % under 2013 vilket även bedöms kvarstå in i 2014. Den negativa utvecklingen på arbetsmarknaden håller tillbaka löneökningarna och enligt SKL bedöms löneökningarna 2013 bli något lägre än för 2012.

Den uppbromsning som skett har också bidragit till att hålla tillbaka inflationstrycket. Den underliggande inflationen, KPIF (KPI med fast bostadsränta) har ökat med 1 % under 2012 medan KPI, där även ränteeffekter ingår, har minskat med 0,1 % från december 2011 till december 2012. Inflationen bedöms ligga kvar på en låg nivå även under 2013.

KOMMUNERNAS EKONOMI

Försvagningen i ekonomin slår mot kommunsektorns skatteunderlag men enligt SKL väntas en stabil ökning av pensionerna vilket gör att skatteunderlaget trots allt ökar. Under 2012 stärktes kommunernas ekonomi med tillfälligt med 11 miljarder genom återbetalning av överskottsmedel i avtalsförsäkringarna från AFA. Denna förstärkning finns inte för 2013 vilket kan bli kännbart för skattebetalarna. SKL's budgetprognos för 2013 baseras på att kommunalskatten höjs med i genomsnitt 40 öre samt att statsbidragen höjs med 2 % i realt värde. Den inbromsning som sker i ekonomin för tillfället är både

djupare och pågår under längre tid än vad som finns med i SKL's budgetberäkningar för kommunsektorn. Budgetförstärkningarna kan därför behöva vara mer omfattande än vad som tidigare förutspåts vilket kan medföra ytterligare skatthöjningar för vissa kommuner. Kommunsektorns konsumtion förväntas därför bli relativt återhållsam. Statens konsumtion fortsätter dock att öka i en snabbare takt än konsumtionen inom kommunsektorn.

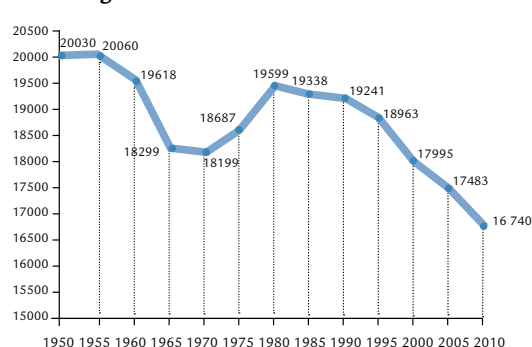
KOMMUNAL UTDEBITERING

I 26 av landets kommuner höjdes skattesatsen för 2012 medan skattesatsen i Kalix kommuns är oförändrad på 22,33 %. Skattesatsen har inte förändrats sedan 1998. Tillsammans med landstingsskatten uppgår den totala skatten för 2011 till 32,73 %. I jämförelse med övriga kommuner i Norrbotten ligger Gällivare på samma skattenivå medan Arjeplog, Pajala, Övertorneå och Kiruna har en högre kommunalskatt än Kalix, övriga kommuner har en lägre skattenivå. Piteå har den lägsta kommunalskatten av länets 14 kommuner med 22,03 %. Länssnittet ligger på 22,29 % och totalt med landstingsskatten är den siffran 32,62 %. För riket i genomsnitt är motsvarande skattesats för kommuner 20,59 % och totalt med landstingsskatten 31,60 %.

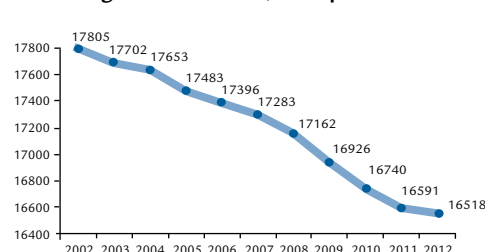
UTVECKLING AV SKATTEUNDERLAG

Skatteunderlaget utgörs av summan av beskattningsbar förvärvsinkomst för kommunens medborgare medan skattekraften är skatteunderlaget fördelat per invånare. I Kalix har den genomsnittliga skattekraften för taxeringsåret 2012 ökat med 1 487 kr till 167 997 kronor per invånare vilket är 93,0 % av riksmedelvärdet. Variationerna mellan kommunernas skatteunderlag är stora. I Norrbotten har Kiruna och Gällivare

Befolkning åren 1950 – 2011



Befolkning åren 2002-2012, antal personer



Kommunalskatter, 2012

	Kommunal-skatt, %	Landstings-skatt, %	Total skattesats, %
Kalix	22,33	10,40	32,73
Norrbotten	22,27	10,40	32,67
Riket	20,59	10,82	31,60

Åldersstruktur

Ålder	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-	Totalt
2012	1 552	1 780	1 589	1 523	2 193	2 338	2 585	1 865	1 093	16 518
2011	1 557	1 843	1 548	1 582	2 229	2 308	2 580	1 868	1 075	16 590
2010	1 579	1 921	1 503	1 633	2 263	2 347	2 601	1 834	1 059	16 740
2009	1 603	1 993	1 483	1 739	2 280	2 370	2 607	1 801	1 050	16 926
2008	1 647	2 101	1 480	1 809	2 304	2 464	2 537	1 797	1 023	17 162
2007	1 671	2 135	1 474	1 909	2 270	2 563	2 458	1 779	1 024	17 283



Under året föddes 127 nya kommunmedborgare medan 221 avled. Det ger ett födelseunderskott på 94 invånare vilket är detsamma som 2011.

Befolkningsförändringar	2012	2011	2010	2009	2008
Antal födda	127	129	154	134	165
Antal döda	221	223	210	223	220
Födelseöverskott	-94	-94	-56	-89	-55
Antal inflyttade	614	522	546	513	537
Antal utflyttade	602	574	675	663	610
Flyttningsnetto	12	-52	-129	-150	-73
Justering	9	1	-1	3	7
Befolkningsförändring	-73	-149	-186	-236	-121

de högsta skattekräften på 206 939 kr respektive 203 107 kr per invånare. Detta motsvarar 115 % respektive 113 % av riksmedelvärdet.

BEFOLKNING

Invånarantalet var vid årsskiftet 16 518 personer. Det är 73 personer färre än föregående år. Under året flyttade 614 personer in i kommunen, vilket är 92 fler än under 2011. Antalet utflyttade uppgick till 602 personer. Det är en ökning av antalet utflyttade med 28 personer från året innan. Flyttningsnettot var +12 personer. Vid förra årsskiftet var flyttningsnettot -52 personer. Flyttströmmarna till och från kommunen skiljer sig åt mellan olika åldersgrupper. I åldern 20–24 år var flyttningsnettot -31 personer, vilket är ett lägre jämfört med föregående år. Åldersgrupperna 25–39 har däremot haft ett positivt flyttningsnetto på 31 personer.

NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

I Kalix finns ett mycket differentierat näringsliv som nästan påminner om ett Sverige i miniatyr. Basen är många små företag med upp till 10 anställda som sysselsätter nästan

70 % av de cirka 4 400 personerna som är sysselsatta inom det privata näringslivet och ett tiotal större företag som sysselsätter resterande drygt 30 %. Insatserna för näringslivsutveckling har varit inriktade på fler företag och utveckling av det befintliga näringslivet, främst inom områdena nya marknader och offentlig upphandling.

NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Kalix breda näringslivsstruktur kan beskrivas på följande sätt:

Kalix är ett centrum för pappers- och massa-industrin. Billerud Karlsborg AB är östra Norrbottens största industri. Basen för verksamheten är produktionen av vit miljöanpassad pappersmassa. En stor del förädlas till säck- och kraftpapper medan resten säljs som avsalumassa.

Kalix är ett elektronikcentrum. Här finns några av Sveriges främsta elektronikföretag med inriktning mot telekom, medicin, mobila radiosystem, hisstelefoner och trygghets-telefoner. Här finns utbildning med elektronikinriktning från gymnasienivå till högre

utbildningar tillgängliga via Luleå tekniska universitet. I Kalix finns Electropolis, ett teknikcentrum som innehåller företag, forskning och utveckling kring IT och elektronik. *Kalix är ett träcentrum.* Samverkande träförädlingsföretag utvecklar snickeri- och byggprodukter ur Sveriges bästa råvara.

Kalix är ett mekanikcentrum. Ytterst effektiva och kompetenta verkstadsföretag levererar bland annat ackumulatortankar och komponenter till Europa

Kalix är ett IT-centrum. Flera duktiga tjänsteföretag ger teletjänster och finansiell service till privatpersoner och företag i hela Norden och de har en stark position när det gäller produktivitet och lönsamhet.

Kalix har en storslagen och tillgänglig natur. Turism är en framtidsbransch som lockar nationella och internationella besökare. Unika upplevelser kan erbjudas hela året, fiske, kultur och äventyr lockar allt fler till vår kommun. Detta tillsammans med Gallerian och ett ökat fokus på handeln och satsningar på besöksnäringen lockar allt fler till Kalix.

Flyttningsnetto

Flyttningsnetto	2012	2011	2010	2009	2008
0 – 19 år	-10	+1	-41	-47	-25
20 – 24 år	-31	-47	-51	-94	-40
25 – 64 år	+36	0	-22	-21	0
65 – 69 år	+12	2	-8	+5	+4
70 år och uppåt	+5	-8	-7	+7	-12
Totalt	12	-52	-129	-150	-73



ARBETSMARKNADSLÄGET I NORRBOTTEN

Under 2012 har antalet arbetslösa och personer i olika program med aktivitetsstöd i Norrbotten minskat. I slutet av december 2012 var 5 749 personer i länet arbetslösa, 131 personer färre jämfört med samma tid året innan. Detta motsvarar 3,7 % för Norrbotten vilket är samma siffra som för riket som helhet. Drygt 6 000 sysselsattes i olika arbetsmarknadsprogram eller i arbete med anställningsstöd vilket motsvarar 3,9 % för länet och är drygt 400 färre än i december 2011. I riket är 3,2 % av befolkningen sysselsatta i något program. Den öppna arbetslösheten minskade i fem av länets fjorton kommuner medan siffran var oförändrad i en kommun. Övriga kommuner visar en mycket liten ökning av arbetslösheten. Under 2012 har 1 460 personer i länet varslats om uppsägning vilket är en ökning med 582 personer från 2011.

ARBETSMARKNADSLÄGET I KALIX

Den öppna arbetslösheten i åldern 16-64 år var vid utgången av 2012 4,6 % vilket kan jämföras med 4,5 % för 2012 och 5,0 % 2010. Antalet öppet arbetslösa i Kalix var i december 2011 451 personer, 3 personer fler än samma period föregående år. Både den öppna arbetslösheten och arbetslösheten inklusive åtgärder ligger över läns- och riksgenomsnitt. Ser man på fördelningen mellan könen så minskade de arbetslösa kvinnorna i Kalix med 20 personer medan de arbetslösa männen ökade med 23 personer.

UNGDOMSARBETSLÖSHETEN

Antalet öppet arbetslösa ungdomar, 18-24 år, i Kalix minskade med 8 personer under året och uppgick i december 2012 till 75 personer vilket motsvarar 5,8 % av åldersgruppen. Även antalet arbetssökande ungdomar i programåtgärder minskade från 226 till 199 stycken och uppgick därmed till 15,4 % av

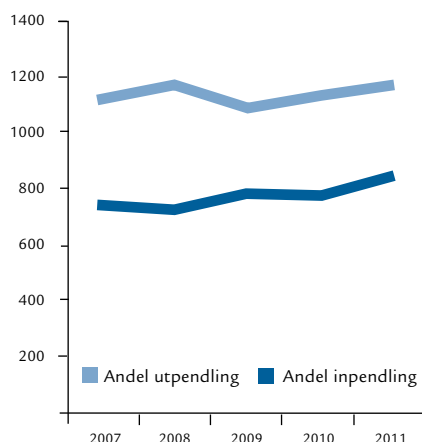
åldersgruppen. Antal arbetslösa ungdomar i Kalix inklusive de som finns i åtgärdsprogram med aktivitetsstöd uppgick till 274 personer i december 2012. Detta motsvarar 21,2 % vilket skall jämföras med 23,5 % året innan.

En hemkommun ska enligt skollagen hålla sig informerad om hur de ungdomar i kommunen som fullgjort sin skolplikt men som inte fyllt 20 år är sysselsatta i syfte att kunna erbjuda dem lämpliga individuella åtgärder. Denna skyldighet omfattar inte de ungdomar som genomför eller har fullföljt utbildning på nationella program i gymnasieskola, nationella eller specialutformade program i gymnasiesärskola eller motsvarande utbildning. Antalet ungdomar i ovan definierade grupp uppgår för 2012 till 43 stycken (24 killar och 19 tjejer). Uppföljningen av dessa visar att 22 befinner sig i någon form av studier, 2 arbetar, 15 gör annat medan det inte har gått att etablera kontakt med 4 stycken.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS – BEFOLKNING, NÄRINGS- LIV OCH ARBETSMARKNAD

In- och utpendling 2007-2011



850 personer pendlar in till kommunen från annan kommun för att arbeta. Detta är en ökning med 63 personer från föregående år. 1 201 personer reser till annan kommun för att arbeta vilket är en ökning med 63 personer jämfört med föregående år. Detta resulterar i att utpendlingen är större än inpendlingen och har så varit under hela undersökningsperioden.

Större privata arbetsgivarna

Billerud Karlsborg AB
Partbyggen i Kalix AB
Kalix Tele 24 AB
Borö-Pannan AB
Byggmästare S.A. Englund AB
HT Svarv AB
Emric Operations AB
Kalix Finans AB
Caretech AB
TK Bygghus AB
Nova Industri AB
Strömbergs Bil AB
Dagligvaruhallen i Kalix AB
Lindvalls Snickerier AB
Hö Allbygg AB
Kami, Kalix Mekaniska Industrier AB

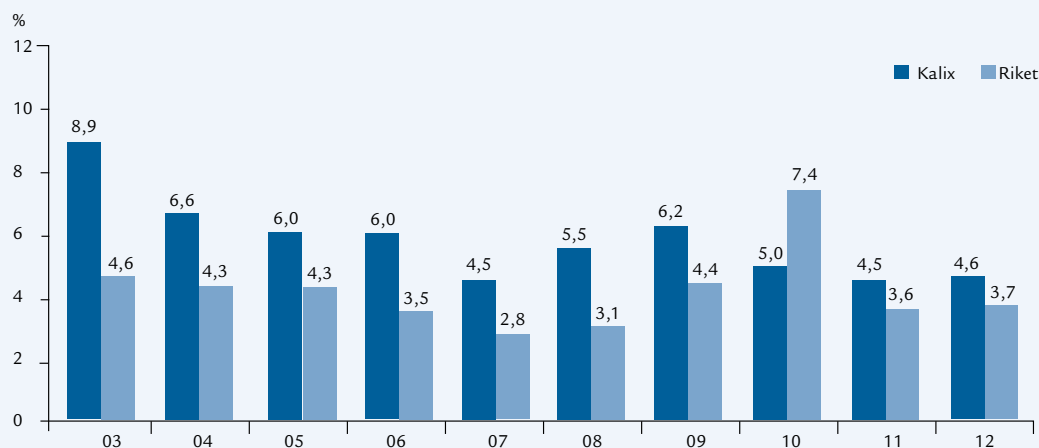
Verksamhet

Tillverkning av kraftpapper och kraftpapp
Personaluthyrning
Callcenterverksamhet
Tillverkning av andra cisterner, tankar m.m.
Byggande av bostadshus och andra byggn.
Tillv. av delar till motorfordon och motorer
Konsultverksamhet företagsorganisation
Stödtjänster försäkring, pensionsfondsverk.
Tillverkning av elapparatur
Byggnads- och inredningssnickerier
Metallegoarbeten
Personbilar och lätta motorfordon
Livsmedelshandel
Tillverkning av möbler
Byggande av bostadshus, andra byggnader
Tillverkning av metallstommar och delar

Antal anställda

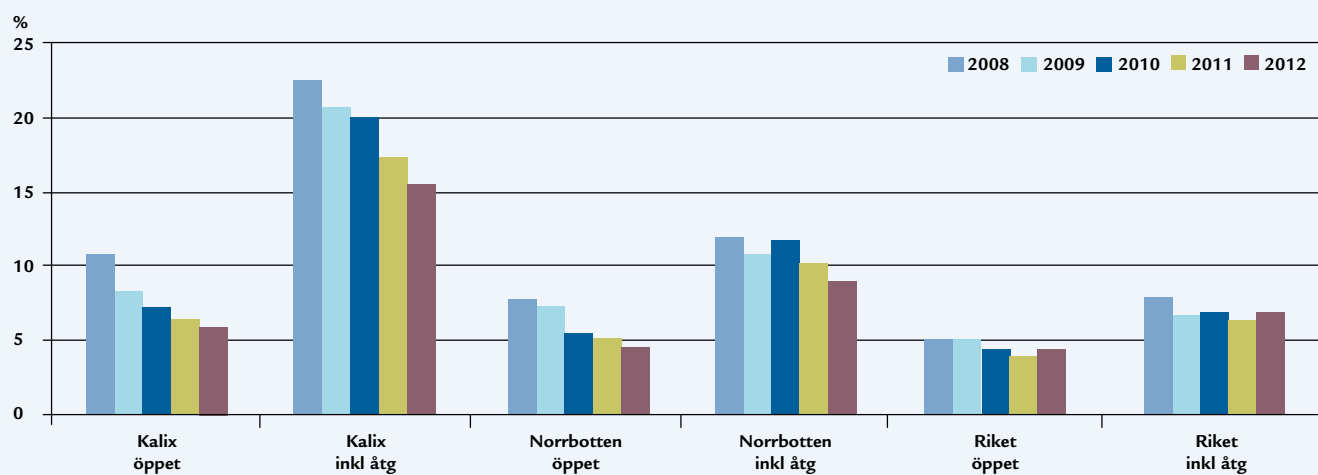
200-499
200-499
100-199
50-99
50-99
20-49
20-49
20-49
20-49
20-49
20-49
20-49
20-49
20-49
10-99
10-99

Öppet arbetslösa 2003-2012





Ungdomsarbetslöshet, 18-24 år





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunmedborgarna ger kommunfullmäktige mandat att utforma den kommunala verksamheten genom valet. Kommunfullmäktige har politiskt och ekonomiskt ansvar för all verksamhet och ger styrelser och nämnder i uppdrag att ansvara för att de olika verksamheterna blir utförda enligt den inriktning och det uppdrag som fastställts.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Socialdemokraterna	20
Miljöpartiet de gröna	6
Vänsterpartiet	2
Moderata samlingspartiet	6
Centerpartiet	3
Folkpartiet	1
Kalixpartiet	2
Oberoende	1
Totalt	41

ÖVERFÖRMYNDARE

Överförmyndaren är en kommunal tillsynsmyndighet vars huvudsakliga uppgift är att utöva tillsyn över förmynderskap, godmanskap och förvalterskap samt efter ansökan ge tillstånd till olika rättshandlingar. Genom sin tillsyn ska överförmyndaren motverka rättsförluster för de svagaste i samhället: underåriga samt de som på grund av sjukdom eller annan anledning har en god man eller förvaltare förordnad för sig. För detta krävs goda kunskaper om den förvaltningsrättsliga lagstiftning som styr verksamheten i allmänhet och även den speciallagstiftning, i huvudsak föräldrabalken, som styr verksamhetens i mera specifika åtaganden.

Det rör sig om en relativt komplicerad lagstiftning. Länsstyrelsen utövar tillsynen över överförmyndarens verksamhet.

Det måste finnas en överförmyndare eller överförmyndarnämnd i varje kommun (3 kap. 3 § KomL och 19 kap 1 § FB). Kommunfullmäktige i Kalix har beslutat att välja att inte inrätta överförmyndarnämnd. Kalix kommun har beslutat välja ensam överförmyndare (S) och ersättare (S). De uppgifter som ligger under överförmyndaren kan inte läggas under en annan nämnd. En överförmyndare, ledamot av överförmyndarnämnd och ersättare är förtroendevald av kommunfullmäktige.

2011-11-28 i § 163 beslutade kommunfullmäktige att Kalix kommun skall ta emot 12 ensamkommande barn. Överförmyndaren anordnar godmanskap och förordnar och

Överförmyndare Antal ärenden/år	2012	2011	2010
Förmyndarskapsärenden	42	42	43
Förordnade förmyndare	4	4	4
Särskild förordnad vårdnadshavare	3		
God man för ensamkommande barn	10	5	8
Godmannaskap enl FB 11 kap 1-3§§	6	5	5
Godmannaskap enl FB 11 kap 4§	227	258	265
Förvalterskap enl FB 11 kap 7§	31	28	35
Total ärendemängd	323	342	360
Antal godemän/förvaltare	128	129	131

entledigar god man. Lag om god man för ensamkommande barn SFS 2005:429.

MÅLREDOVISNING

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt perspektiv. Respektive nämnd har brutit ner detta och formulerat mål för den egna verksamheten som verkar för nedanstående perspektiv och vision.

VISION

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro.

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-PERSPEKTIV

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

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Varje individ har något unikt att bidra med och en vilja att ta ansvar för sin och andra människors framtid. Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

ALLMÄN INFORMATION FRÅN ÅR 2012

Kalix, i centrum av Bottenvikens kustregion, är en ort där det mesta finns nära och där det går snabbt att klara av vardagsärendena. Vi som bor här får tid över till en rik fritid. I Kalix är allt så nära att vi kan ta lokalbussen både till golfbanan och till skidbacken.

Vi har ett eget universitet i Kalix UniverCity som håller samman all vuxenutbildning inklusive högskolor och KY utbildningar. Men räcker inte det finns det inom en timme ytterligare ett universitet i Luleå, en nationell scenskola, fyra folkhögskolor och yrkestek-

nisk högskola. I denna attraktiva region finns fyra golfbanor. Länsteaterscen finns också, liksom konstmuseum. Och det bästa av allt; här finns också den världskända Kalix löjrommen!

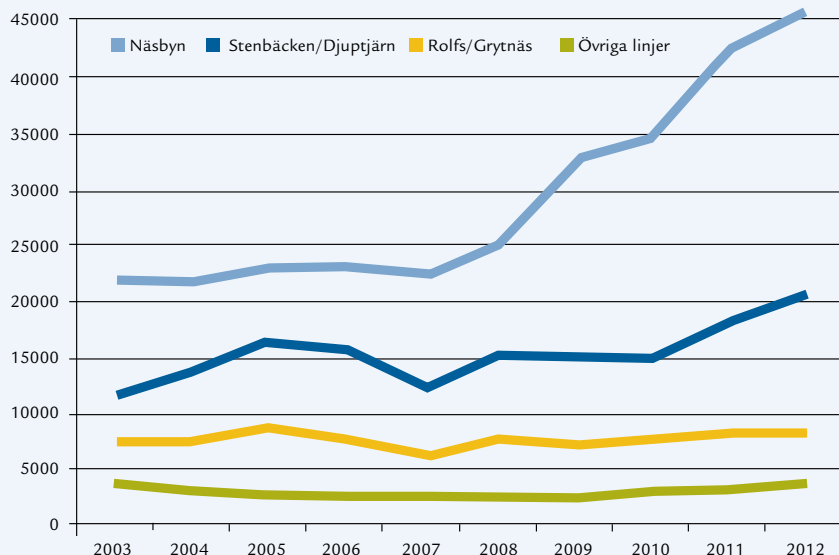
HÖGSKOLEPENDLING

Studerande vid universitet har möjlighet att få 50 procent av resekostnaden subventionerad vid dagspendling. Motsvarande gäller även studenter vid folkhögskola för utbildningar som inte kan erbjudas på hemorten. Syftet är att uppmuntra fler kalixbor att studera på universitet/högskola och därmed öka kommunens konkurrenskraft.

KOLLEKTIVTRAFIKEN

Kommunstyrelsen beslutade om att återuppta lokaltrafiksatsningen i tätorten år 2000. De viktigaste målen är en bättre miljö i centrum och att samtidigt skapa ett alternativ till bilen. Kalixborna har under drygt tio år fått chansen att upptäcka fördelarna med lokaltrafiken. Trenden med fortsatt resande fortsätter, under 2012 gjordes 77 580 resor med lokaltrafiken vilket är 5474 resor fler än föregående år.

Lokaltrafik 2003–2012, antal resor per linje





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

EKONOMISK MÅLSÄTTNING OCH MÅLUPPFYLLELSE

Från och med år 2000 ställs det krav på verklig balans i kommunens ekonomi. Motivet till att föra in balanskravet i kommunallagen är att verksamheten i en kommun i ett längre tidsperspektiv inte kan drivas med årliga negativa resultat eller ens med ett nollresultat. Reglerna för god ekonomisk hushållning i kommunallagen anger att förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av om målen för god ekonomisk hushållning uppnåtts. Målen ska vara både finansiella och verksamhetsmässiga.

Under året har det fattats beslut i fullmäktige med bäring på god ekonomisk hushållning:

Utgiftstaket för 2012 ska vara 98 % av beräknade skatteintäkter, skatte- och utjämningsbidrag (KF 2011-04-18 § 47).

Nettokostnader inklusive finansnettos andel uppgår till 97,7 % vilket innebär att utgiftstaket inte överskrider för 2012.

Oförändrad skattesats för 2012 (KF 2011-11-28 §143).

Utdebiteringen har i Kalix inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med en utdebitering på 22,33 procent vilket är 1,74 procentenheter över snittet i riket och marginellt över länssnittet som är 22,29 procent.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Fullmäktige beslutade för budgetåret om ett utgiftstak på 98 %, 854,8 mkr. Utgiftstaket baseras på beräknade skatteintäkter,

utjämnings- och statsbidrag och i utgiftstaket inräknas samtliga verksamheters nettokostnader, avskrivningar och finansnetto. I budgeten för 2012 fastställdes uppräknings för beräknad lönekostnadsökning med 3% av den tillsvidareanställda personalen. Denna lönepott lades på central nivå för att sedan fördelas ut när de verkliga lönerna fastställts. Budgeten innehåller ingen kompensations för allmän prisstegring. Särskilda anslag har tilldelats kommunstyrelsen med 5 725 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 tkr samt Fritids- och Kultur nämnden med 1 420 tkr. Inga generella anpassningar har lagts ut däremot har Samhällsbyggnadsnämnden fått ett effektiviseringsbeting på 8 000 tkr.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning sträcker sig längre än balanskravet och där ligger även ett krav på att det råder en sund ekonomi i kommunen. Huvudregeln är att negativa årsresultat ska regleras under de närmaste tre följande åren, det vill säga den negativa förändringen av det egna kapitalet ska återställas inom tre år. När balanskravsavstämningen visar ett negativt resultat ska fullmäktige anta en särskild åtgärdsplan.

ÅRETS RESULTAT

Årets redovisade resultat enligt resultaträkningen visar ett överskott på 18,2 mkr. Det justerade resultatet visar ett överskott på 18,5 mkr. Årets redovisade resultat innebär att kommunfullmäktiges satta utgiftstak på 98,0 % har hållits.

Resultatet innebär även att kommunen klarar kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Kommunen har för närvarande inga tidigare underskott att återställa.

KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

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

AVSTÄMNING MOT KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

Kommunen klarar av kommunallagens krav på balans för 2012. Efter avstämning mot kommunallagens balanskrav visar det justerade resultatet ett överskott på 18,5 mkr. Realisationsvinster på netto 0,2 mkr samt reaförluster gällande materiella anläggningstillgångar på 0,6 mkr avgår. Då tidigare underskott återställdes i sin helhet med 2010 års resultat finns inga ytterligare underskott att återställa.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr	2012	2011	2010	2009	2008
Årets resultat enligt resultaträkningen	18,2	22,4	29,6	-3,1	-3,3
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	0,3	-1,2	-0,2	-0,7	-0,2
Avgår realisationsförlust pensionsplacering	0,0	+0,4	+0,3	+0,6	
Avgår realisationsförluster materiella anläggningstillgångar	+0,5	-0,1	+0,3		
Avgår realisationsvinst materiella anläggningstillgångar	0,0		-0,1		
Avgår realisationsvinst finansiella tillgångar	+0,1		-1,3		
Avgår realisationsförluster/nedskrivningar enligt undantagsmöjlighet	0,0				
Justerat resultat	18,5	21,6	28,6	-3,2	-3,4
Återställande av tidigare års förluster:					
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust				2,1	
Återställande av 2008 års förlust		-1,4			
Återställande av 2009 års förlust		-5,3			
Återläggning nedskrivningar			-2,1		
Kvar att återställa		0,0	-5,3	-1,4	
Justerat resultat efter tidigare års förluster	18,5	21,6	21,9		

VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?

Kommunens externa intäkter uppgick till 1 102,7 mkr, en ökning med 26,1 mkr i jämförelse med 2011. Ökningen motsvarar 2,4 %. Kostnaderna uppgick till 1 084,6 mkr, en ökning med 30,3 mkr i jämförelse med 2011, vilket motsvarar 2,88 %. Skatteintäkter, statsbidrag samt taxor och avgifter tillsammans med bidrag är kommunens största intäktskällor. De svarar tillsammans för 95 % av kommunens intäkter.

TILL VAD ANVÄNDS PENGARNA?

Av kommunens externa kostnader är 62 %, 681,2 mkr, personalkostnader. Entreprenader och köpta verksamheter utgör 8 %, 96,2 mkr. Det är till största delen verksamheter som finns inom Samhällsbyggnadsnämndens områden som renhållning, snöskottning, väghållning och övriga entreprenadverksamheter samt konsulttjänster/expertstöd till samtliga kommunens verksamheter.

DRIFTREDOVISNING

Nämnderna redovisar ett överskott på 7,2 mkr före avskrivningar i jämförelse med budget.

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott med 3,2 mkr. Detta kan hänföras till KIAB vilka redovisade ett underskott på 1,2 mkr utöver budget samt ökad avsättning, enligt ny upprättad plan, för deponin på 1,3 mkr och ej genomförda effektiviseringar för politikerkostnader och lokaler, bidrag, satsningar för att stärka varumärket Kalix och kostnader för personalomstruktureringar. Lönepoten lämnade ett överskott på 2,5 mkr för 2012.

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 7,3 mkr varav förskola och grundskola står för 5,8 mkr och gymnasiet för 1,5 mkr. Överskottet inom förskolan härrör främst från det faktum att inte alla avdelningar varit fullt belagda under året och att anpassningar av personal har varit möjliga att genomföra. Övriga verksamheter som bidrar med större överskott är bland annat skolskjutsarna som har ett överskott på 1,4 mkr och kosten 800 tkr. Gymnasiets överskott på 1,5 mkr består bland annat av överskott inom den centrala administrationen samt även här i kostbudgeten. Dessutom har en gammal tvistefaktura reglerats vilket gett obudgeterade intäkter på drygt 500 tkr. Kalix University, som från och med 2012 ligger under utbildningsnämnden, redovisar ett överskott på 640 tkr vilket främst kommer från återhållsamhet vad gäller kostnaderna samt en ökad intäktssida inom arbetsmarknadsområdet.

Fritids- och kulturnämnden redovisar ett underskott på 0,17 mkr vilket till stor del beror på minskade intäkter i Sport City på grund av branden under våren.

Socialnämnden redovisar ett underskott på 7,5 mkr. Det negativa resultatet i verksamheten kommer främst från HVB och familjehemsplaceringar som visar på ett underskott på 11 mkr. I resultatet finns även obudgeterade kostnader för medicinskt färdigbehandlade, 1,1 mkr, relaterat till omstrukturering och integration av psykiatri. Underskotten enligt ovan kompenseras till viss del av högre intäkter samt lägre personalkostnader för vakanta tjänster inom ledningsfunktioner samt inom IFO.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett underskott på 3,6 mkr vilket till största delen kommer från fastighetsavdelningen som redovisar – 5,3 mkr. Det är framför allt inom områden som planerat underhåll samt bostadsanpassning som budgeten överskridits. Dessutom belastas fastighetsavdelningen med kostnader som härrör till branden i Sport City. Totalt uppgår brandrelaterade kostnader till 3,5 mkr där 2,4 belastar driften och 1,1 investeringsbudgeten. Området teknisk försörjning samt bygg- och miljöavdelningen redovisar ett överskott på 2,1 mkr respektive 0,9 mkr medan räddningstjänster redovisar ett underskott på 1,7 mkr.

OPERATIONELLA LEASINGAVTAL

Kommunen redovisar hyresavtal och operationella leasingavtal i resultaträkningen. Leasingavtal med en avtalstid om högst tre år redovisas som operationella leasingavtal även om de uppfyller kriterierna för ett finansiellt avtal. Under året har 10,6 mkr i hyreskostnader belastat resultatet.

FINANSIELLA LEASINGAVTAL

Under 2006 tecknades det ett femårigt och 2008 ett fyraårigt leasingavtal avseende gymrustning, som bokförts som finansiell leasing. Under 2008 tecknades också ett femårigt leasingavtal på en ismaskin samt 2009 ett femårigt leasingavtal avseende tälttjäningsaggregat. Årets avskrivningar uppgår till 0,15 mkr.

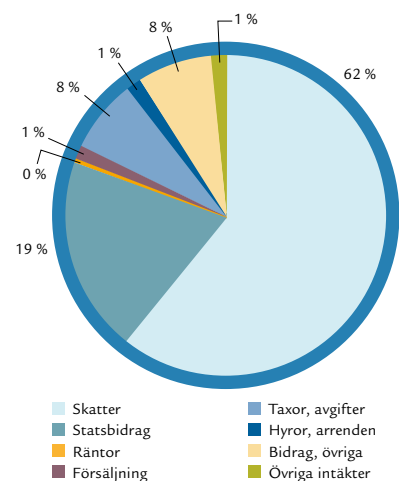
SKATTEINTÄKTER OCH STATSBIIDRAG

I 2012 års resultat har den definitiva slutavräkningen för 2011 och en preliminär slutavräkning för 2012 bokförts enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning. När det gäller den definitiva slutavräkningen för 2011 så uppgick den till +734 kronor per

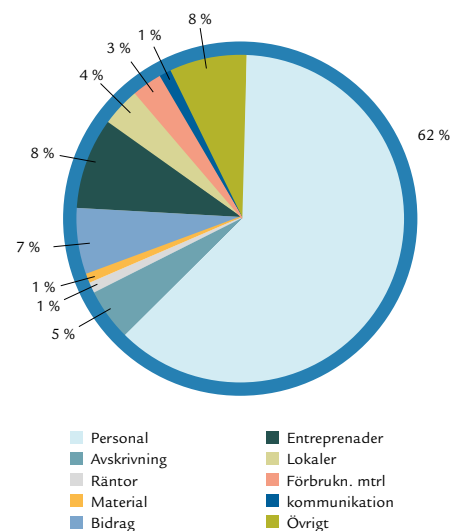
Redovisat resultat enligt resultaträkningen, mkr



Fördelning intäkter, procent



Fördelning kostnader, procent





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

invånare. Den preliminära avräkningen som gjordes vid bokslutet 2011 uppgick till +727 kronor per invånare. Av den anledningen har mellanskillnaden, +7 kronor per invånare redovisats i 2012 års resultat. Det motsvarar en ökad skatteintäkt på ca 0,1 mkr. Den preliminära slutavräkningen för 2012 beräknas bli positivt, +451 kronor per invånare, +7,5 mkr.

Skatteintäkterna uppgick till 665,3 mkr, en ökning med 14,1 mkr eller 2,1 %. Statsbidragen uppgick till 202,9 mkr, en minskning med 8,8 mkr eller 4,1 % från föregående år.

NETTOKOSTNADERNA INKLUSIVE FINANSNETTETS ANDEL AV SKATTEINTÄKTER OCH STATS- BIDRAG

2012 uppgår nettokostnaderna inklusive finansnettot till 97,7% av skatteintäkter och statsbidrag. Nyckeltalet är viktigt eftersom det visar sambandet mellan intäkt- och kostnadsutvecklingen för den löpande verksamheten över åren. Skatteintäkterna och statsbidragen är den största inkomstkällan och används för att finansiera verksamheternas kostnader och räntekostnader, för

att skapa utrymme för att egenfinansiera investeringar och skapa en långsiktig stabil ekonomi.

Skatteintäkterna inklusive statsbidragen ökade med 5,3 mkr vilket motsvarar 0,6 %. Under 2012 ökade nettokostnaderna inklusive finansnetto med 7,2 mkr vilket motsvarar 0,8 % jämfört med 2011. Sedan 2008 har skatteintäkterna inklusive statsbidrag ökat med 8,0 % medan nettokostnaderna inklusive finansnettot har ökat med 2,2 %. Trots minskad folkmängd det senaste året har skatteunderlaget utvecklats positivt men en fortsatt minskning av folkmängden är ett hot mot denna utveckling. Därför är det glädjande att se att befolkningsminskningen bromsats både under 2011 men särskilt under 2012.

Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 97,7%.

FINANSNETTO

Finansnetto består främst av ränteintäkter och räntekostnader och uppgår till -7,7 mkr, vilket är 0,2 mkr sämre än 2011. De

finansiella kostnaderna uppgår till 10,8 mkr, varav 8,5 mkr avser räntekostnader för de långfristiga lånen. Huvudregeln, enligt rekommendation 15.1 från rådet för kommunal redovisning, har tillämpats när det gäller hur lånekostnaderna har redovisats. Det innebär att årets lånekostnader belastar resultatet. De långfristiga skulderna uppgick vid årsskiftet 339,2 mkr inklusive investeringsbidrag för Karlsborgs hamn och finansiella leasingavtal. Under året har investeringsbidrag för Karlsborgs hamn på 9,4 mkr tillkommit. Den genomsnittliga räntan på lånen uppgick till 3,0 % vid årets slut samma tidpunkt året innan låg den genomsnittliga räntan på 2,89%.

BORGENSÅTAGANDEN

Kommunens totala engagemang i borgensåtaganden uppgick till 795,5 mkr. Föregående år uppgick borgensåtagandena till 765,6 mkr.

Tillsammans med pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår kommunens samlade ansvarsförbindelser till 1 342,6 mkr. Föregående år uppgick de totala ansvarsförbindelserna till 1 326,4 mkr. Pensionsförplik-

Finansiella leasingavtal i kommunens balansräkning, mkr

Avtalstidpunkt	Typ av avtal	Löptid	Anskaffningsvärde	Årets avskrivningar	Ackumulerade avskrivningar	Redovisat Restvärde, UB
2008	Ismaskin	5 år	1,0	0,1	0,3	0,32
2009	Tjältiningsaggregat	5 år	0,3	0,05	0,15	0,2
Summa			1,3	0,15	0,45	0,52

Leasing- och hyreskostnader som belastat kommunens resultaträkning, mkr

	2012	2011	2010	2009	2008
Medicinsk utrustning o tekniska hjälpmedel	1,4	0,9	1,3	1,0	1,0
Bilar	3,1	2,8	2,9	2,2	1,6
Kontorsmaskiner, kopieringsutrustning	4,3	3,9	2,6	1,9	1,7
Övrigt	1,7	1,6	1,3	1,5	1,0
Summa hyror och operationella leasingavtal	10,6	9,2	8,1	6,6	5,3

Årets redovisade skatteintäkter består av följande delposter, mkr

1	De preliminära månatliga skattebetalningarna	657,7
2	Prognos över innevarande års slutavräkning, +451 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2011	7,5
3	Korrigerig av prognosen för slutavräkningen 2011 blev +7 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2009	0,1

Totalt:

665,3



telserna som inte upptagits i balansräkningen uppgår till 547,1 mkr. Motsvarande förpliktelse för 2011 var 560,8 mkr.

RISKBEDÖMNING

Borgensåtagandena till de kommunägda bolagen Kalix Industrihotell AB, Stiftelsen Kalixbostäder och Kalix Nya Centrum KB uppgår till 723,5 mkr. Det innebär att 90,9 % av borgensåtagandena är säkerheter för lån i kommunens egna bolag. Borgensåtagandet till Kalix Industrihotell AB (KIAB) uppgår till 196,8 mkr, till Stiftelsen Kalixbostäder till 381,6 mkr och till Kalix Nya Centrum KB till 145,0 mkr. Borgensåtagandena till de egna bolagen har ökat med 33,9 mkr vilket avser en ökning med 40,69 för Kalix Industrihotell AB medan åtagandet mot Stiftelsen Kalixbostäder har minskat med 6,8 mkr.

Av de totala borgensåtagandena avser 4,0 mkr åtaganden för egna hem. Det är en minskning av riskexponeringen till privatpersoner sedan föregående år med 0,6 mkr. Det kommunala förlustansvaret utgör 40 procent av de beviljade krediterna för egna hem. Borgensåtagandena till bostadsrättsföreningarna uppgår till 53,8 mkr. 2011 uppgick åtagandet till 54,6 mkr. De övriga borgensåtagandena avser säkerheter för lån till föreningar med 14,2 mkr, där borgensåtagandet till Kalix Golf med 13,7 mkr är den enskilt största.

Kalix kommun har 1998-04-02 tecknat en kapitaltäckningsgaranti för Kalix Industrihotell AB, KIAB. Kommunen förbinder sig svara för att det egna kapitalet i Kalix

Industrihotell AB uppgår till minst bolagets registrerade aktiekapital på balansdagen. Kommunen har även 2003-07-15 tecknat en garantiförbindelse med Kalix Industrihotell AB där kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle köpa bolagets fastigheter till det bokförda värdet.

BALANSRÄKNINGEN

Balansräkningens omslutning ökade med 35,2 mkr till 1 051,3 mkr. Anläggningstillgångarna ökade under året med 29,3 mkr till 905,3 mkr. Omsättningstillgångarna ökade med 5,8 mkr till 145,9 mkr.

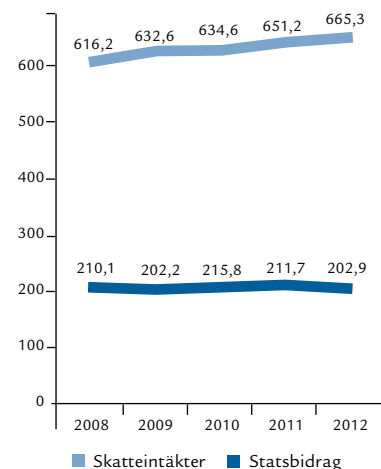
LIKVIDITETEN OCH DE LIKVIDA MEDLEN

Likviditet är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga, att betala i rätt tid när skulderna förfaller. Kassalikviditeten utgör förhållandet mellan omsättningstillgångar (exkl. förråd) och kortfristiga skulder och bör ligga runt 100 %. Kassalikviditeten ökade det senaste året till 84%. Ett annat mått att beskriva likviditeten är betalningsberedskapen. Betalningsberedskapen för 2012 är 24,1 dagar. De likvida medlen, det vill säga tillgångarna i kassa, bank och på plusgiro, ökade under året med 8,5 mkr till 71,8 mkr.

AVSÄTTNINGAR

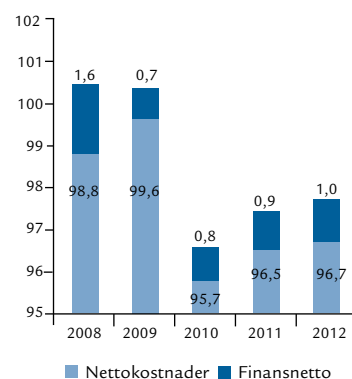
I årets resultat har avsättningar för framtida pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt belastat resultatet med 1,3 mkr. I balansräkningen uppgår avsättningar för pensioner till 35,7 mkr och avsättningar för garantipensioner uppgår till 3,5 mkr. Därutöver redovisas en avsättning för särskild

Skatteintäkter och statsbidrag, mkr



Skatteintäkterna uppgick till 665,3 mkr, en ökning med 14,1 mkr eller 2,1 %. Statsbidragen uppgick till 202,9 mkr, en minskning med 8,8 mkr eller 4,1 % från föregående år.

Nettokostnaderna inklusive finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag, procent



Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 97,7%.

löneskatt på pensionsavsättningen med 9,5 mkr. Avsättningen för återställande av depoin uppgår för närvarande till 20,0 mkr.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Med långfristiga skulder avses skulder som har en löptid som överstiger 1 år. Det är banklån samt investeringsbidrag, 338,8 mkr samt redovisade finansiella leasingavtal på 0,3 mkr.

Genomsnittsräntan för kommunens lån uppgår till 3,0 % vid årsskiftet. Kommunen har inga skulder i utländsk valuta.

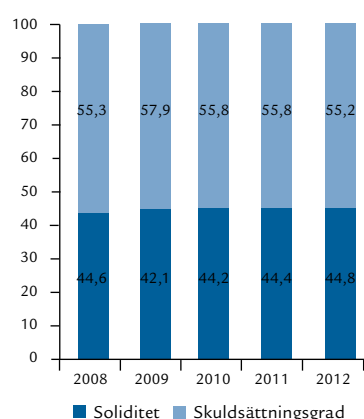
SOLIDITET OCH SKULDSÄTTNINGSGRAD

Soliditeten är det egna kapitalet i förhållande till det totala kapitalet och visar kommunens långsiktiga finansiella styrka. Soliditeten är



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

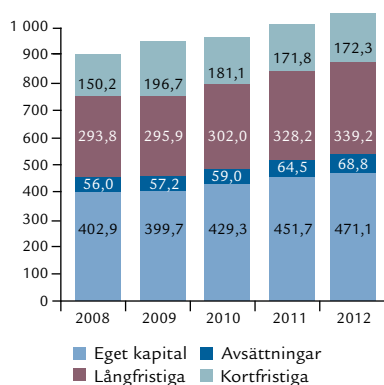
Soliditet och skuldsättningsgrad, procent



förknippad med skuldsättningsgraden. Om finansiering sker med större delen lånade medel minskar soliditeten och skuldsättningsgraden ökar. Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital. En alltför låg soliditet minskar utrymmet för ytterligare upplåning och en på sikt vikande soliditet kan få till följd att kommunen måste höja skatter och avgifter eller minska sin kostym.

Soliditeten har sedan 2011 ökat med 0,4 % till 44,8 % och skuldsättningsgraden har därmed minskat till 55,2 %.

Eget kapital och skulder, mkr



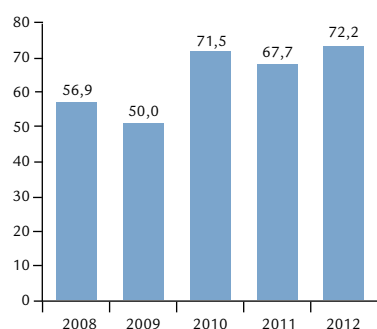
INVESTERINGSREDOVISNINGEN

Huvuddelen av kommunens investeringsbudget ligger under Samhällsbyggnadsnämnden. För 2012 uppgick den totala budgeten till 67,0 mkr. Av dessa budgeterades till Samhällsbyggnadsnämnden 57,8 mkr, Kommunstyrelsen 1,6 mkr, Utbildningsnämnden 3,0 mkr, Fritids- och kulturnämnden 3,2 mkr och Socialnämnden 1,4 mkr.

Under året uppgick nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar till 72,2 mkr vilket är en ökning med 4,6 mkr i jämförelse med år 2011 då nettoinvesteringarna uppgick till 67,7 mkr.

Den största enskilda investeringen under det gångna året var muddringen av Karlsborgs hamn medan den näst största investeringen är tryckavloppsledningen från Karlsborg.

Nettoinvesteringar, mkr



KASSAFLÖDESRAPPORT

Rådet för kommunal redovisning har under 2005 utfärdat en rekommendation för finansieringsanalysen. Rådet rekommenderar att redovisa betalningsflöden i en kassaflödesrapport uppdelat på löpande verksamhet, investeringar och finansiering och som utmynnar i förändringen av likvida medel. Kassaflödesrapporten visar hur verksamhetens investeringar är finansierade. Likvida medlen ökade med 8,5 mkr under året.

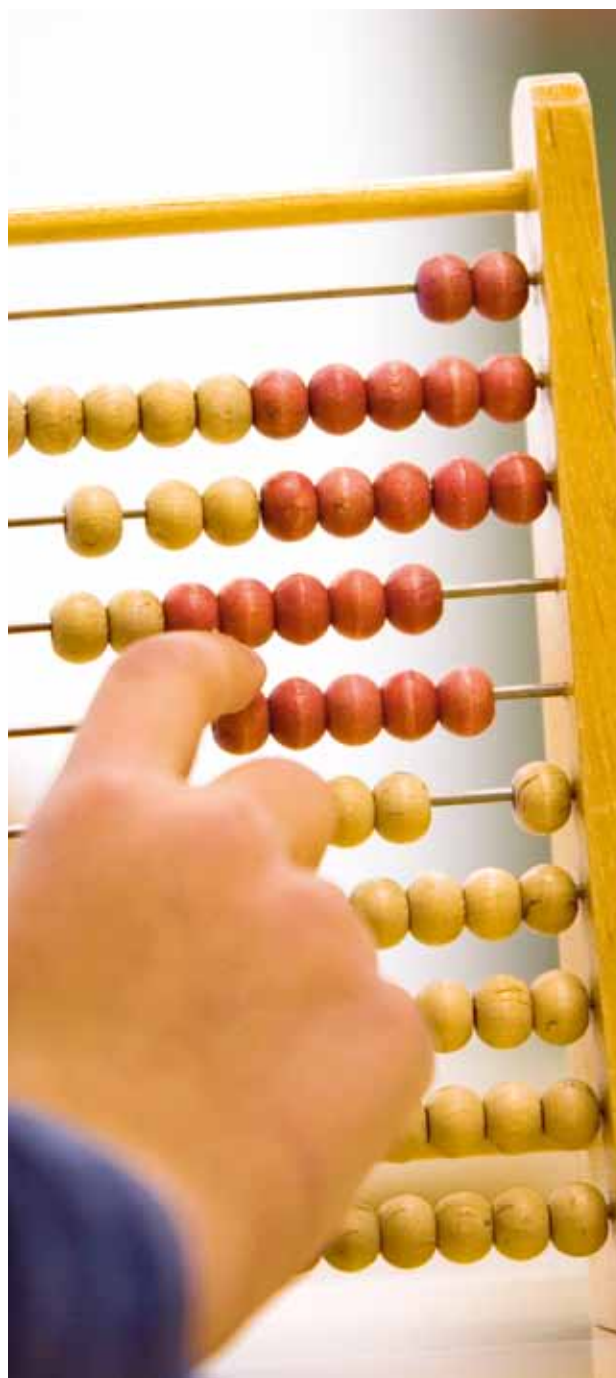
BALANSRÄKNINGSENHET
VATTEN- OCH AVLOPP

Självkostnadsprincipen, speciallagstiftning och rättspraxis ställer vissa krav på avgränsad redovisning. Eftersom VA-verksamheten till största del är avgiftsfinansierad och svarar för en väsentlig del av kommunens ekonomi har kommunfullmäktige beslutat om en policy för bildande av balansräkningsenhet för vatten- och avloppsverksamheten.

VA-enhetens resultat och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. VA-verksamheten redovisar en förlust på 1,8 mkr. Den främsta orsaken är minskad förbrukning. Inom VA-verksamheten har kommunen anläggningstillgångar för 147,0 mkr. Det är en ökning med 0,9 mkr från 2011. Under slutet av 2011 har en ny version av debiteringssystem tagits i bruk för VA-debiteringen vilket gör att det från och med 2012 kommer att vara möjligt att skilja på VA och renhållning. VA-verksamhetens kundfordringar uppgick i 2012 års balansräkning till 0,8 mkr.

Likviditet:	2012	2011	2010	2009	2008
Likvida medel, mkr	71,8	63,3	49,9	58,4	23,3
Betalningsberedskap, dagar	24,1	21,9	17,6	20,4	8,2
Kassalikviditet	84%	81%	69%	60%	54%

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2012	2011	2010
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader, tekn anl	296 955	287 301	277 713
Maskiner, inventarier	4 165	4 165	4 114
Summa anskaffningsvärde	301 120	291 466	281 827
Akkumulerade avskrivningar			
Mark, byggnader, tekn anl	-151 100	-142 541	-134 315
Maskiner, inventarier	-3 050	-2 766	-2 484
Summa ackumulerade avskrivningar	-154 150	-145 307	-136 799
Summa anläggningstillgångar	146 970	146 159	145 028
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar VA	892	892	1 329
Summa tillgångar	147 779	147 051	146 357
Eget kapital			
IB eget kapital *)	-6 890	-4 078	-235
Årets resultat	-1 842	-2 812	-3 843
Eget kapital	-8 732	-6 890	-4 078
Skulder			
Skulder Kalix kommun, lev skulder mfl	156 511	153 941	150 435
Summa eget kapital och skulder	147 779	147 051	146 357



De största investeringsprojekten, mkr

Investeringsobjekt	
Karlsborgs hamn etapp 1	23,0
Tryckavlopp Karlsborg Kalix	9,6
Omställning Energi	7,0
Markarbeten Innanbäckens Skola	5,9
Strandängarna, hamn, bäck o scen	2,5
Beläggning/Förstärkning gator-vägar	2,2
IKT	1,5

Kassaflödesrapport, mkr	2012	2011	2010	2009	2008
Medel från den löpande verksamheten	82,7	71,1	41,2	85,7	50,2
Medel från investeringsverksamheten	-74,9	-68,4	-46,8	-53	-54,9
Medel från finansieringsverksamheten	0,7	10,7	-2,9	2,4	1,7
Årets kassaflöde	8,5	13,4	-8,5	35,1	-3,0



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

PERSONALREDOVISNING

Personalkostnaden är den största delen av kommunens kostnader och uppgick till 681 mkr, varav 465 mkr avser direkta löner och 153 mkr avser arbetsgivaravgifter. Personalkostnaden ökade med 20 mkr jämfört 2011. Det motsvarar en ökning med 3,06 procent, vilket till stor del är att hänföra till 2012 års löneöversyn.

Antalet månadsavlönade personer uppgick till 1 474 personer. Det är en ökning med 38 personer i jämförelse med 2011. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året och även sysselsättningsgraden för dessa. Vid mätdatum 2012-12-31 var 1 606 personer registrerade som sysselsatta i kommunen.

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)	2012	2011	2010	2009	2008
Antal anställda	1474	1436	1454	1 538	1 600
Andel kvinnor	80%	79%	80%	80%	80%
Andel män	20%	21%	20%	20%	20%
Andel deltid	28%	31%	33%	34%	35%
Antal helårsarbetare	1 371	1 318	1 344	1 399	1 458
Sysselsättningsgrad	92,3	91,1	91,0	89,9	89,8
Sjukdagar per anställd	19,0	15,2	16,4	19,2	20,6
Sjukdagar per anställd – kvinnor	21,3	16,9	18,5	21,3	23,3
Sjukdagar per anställd – män	10,4	7,9	8,3	10,5	9,4
Medelålder	47,9	48,1	47,9	47,9	47,3

YRKESKATEGORIER

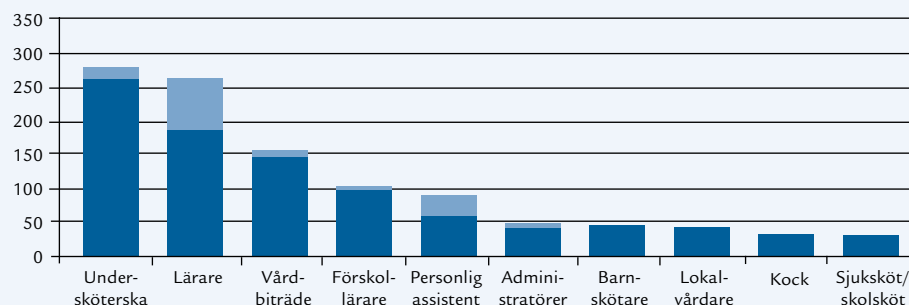
Det finns nästan 200 olika yrkesgrupper inom kommunen. De tio största redovisas i diagrammet nedan.

ANTAL TILLSVIDAREANSTÄLLDA ÅRSARBETARE

2012-12-31 var 1 332 personer tillsvidareanställda i kommunen. Det motsvarar 1 227 årsarbetare. Det är 34 årsarbetare fler än 2011. Den största förändringen har skett inom socialförvaltningen.

Anställningsformer såsom tillsvidare-, projekt-, visstid- och timanställningar varierar mellan förvaltningar och under året. Tjänstledigheter från ordinarie tjänster för att arbeta på andra tjänster inom kommunen försvårar jämförbarhet när vissa ordinarie tjänster blir vilande medan andra tillsätts. Sysselsättningsgrader och att personer kan ha flera anställningar under samma tid gör att begrepp som personer, anställningar, avlönade, sysselsatta svårtolkade. Beroende på när registrering av nya anställningar och ändringar av anställningar görs kan statistiken variera.

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2012	2011	2010	2009	2008
Arbetsgivarenheten	12,0	14,5	14,8	13,8	10,3
Ekonomienheten	6,0	6,0	6,0	9,0	9,0
Informationsenheten	3,0	1,0	1,0	1,0	0,0
IT-enheten	6,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Jobb- och Utvecklingscenter	9,3	10,3	7,8	8,5	10,3
Kalix University	37,0	38,3	30,0	22,0	6,0
Kanslienheten	7,5	8,5	8,0	8,0	9,5
Kommunstyrelsen	3,0	3,0	2,0	3,0	2,0
Näringslivsenheten	3,0	2,0	5,0	5,0	5,0
Barn- och grundskoleförvaltningen		357,5	362,3	370,0	391,7
Fritid- och kulturförvaltningen	28,0	24,0	21,5	21,5	22,5
Gymnasieförvaltningen		72,8	78,9	86,1	98,7
Plan- och miljöförvaltningen		8,0	9,0		
Räddningstjänsten			13,0		
Samhällsbyggnadsförvaltningen	160,1	155,8	99,6		
Socialförvaltningen	522,4	493,8	523,0	564,4	585,5
Tekniska förvaltningen				96,9	104,8
Utbildningsförvaltningen	428,7				
Summa	1 227	1 193	1 179	1 222	1 270



Yrkeskategorier

Det finns nästan 200 olika yrkesgrupper inom kommunen. De 10 största redovisas i diagrammet.

■ Män
■ Kvinnor



Personalredovisningen | Mätdatum 2012-12-31

	Antal tillsvidare- anställda personer inkl. vilande	Antal tillsvidare- anställda årsarbetare inkl. vilande	Antal månads- avlönade (tillsv+visstid) personer*	Antal månads- avlönade (tillsv+visstid) årsarbetare*	Antal syssel- satta personer (månad+tim)*	Antal syssel- satta årsarbetare (månad+tim)*	Faktisk syssel- sättnings- grad Månadsavl	Vilande tj. Helt lediga antal personer	Medelålder Månads- avlönade
Arbetsgivarenheten	12	12,00	13	13,00	13	13,00	100,00	1	53,00
Ekonomienheten	6	6,00	7	7,00	7	7,00	100,00	1	43,71
Informationsenheten	3	3,00	5	5,00	5	5,00	100,00	0	43,80
IT-enheten	7	6,75	7	6,75	7	6,75	96,42	0	48,43
Jobb- och Utvecklingscenter	11	9,25	16	14,25	17	14,31	92,87	1	51,56
Kalix Univercity	37	37,00	68	65,88	114	71,42	98,40	0	47,47
Kanslienheten	8	7,50	8	7,60	8	7,60	95,00	2	59,14
Kommunstyrelsen	3	3,00	4	4,00	4	4,00	100,00	1	53,50
Näringslivsenheten	3	3,00	4	4,00	4	4,00	100,00	1	45,49
Fritid- och kulturförvaltningen	28	28,00	36	35,50	41	37,84	98,60	3	45,92
Samhällsbyggnadsförv	168	160,10	181	173,03	206	175,00	94,86	8	49,49
Socialförvaltningen	603	522,41	636	565,34	679	637,64	88,47	97	47,07
Utbildningsförvaltningen	443	428,72	489	469,81	501	478,34	94,34	16	48,30
Totalt	1 332	1 226,72	1 474	1 371,15	1 606	1 461,89	92,25	131	47,93

*exklusive helt lediga, **exklusive helt lediga inkl. ungdomsjobb KUC

Särskilda anställningsavtal	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31
Antal personer med visstidsförordnande	17	20	21	32	33
Antal förtroendevalda	233	216	259	236	227
Mkr (exkl. PO-pålägg)					
Lönekostnader, visstidsförordnande	8 882 820	9 600 384	10 440 480	14 272 512	14 488 632
Arvoden, förtroendevalda *)	4 297 766	4 604 907	4 332 890	4 522 541	4 682 072
Summa kostnader	13 180 586	14 205 291	14 773 370	18 795 053	19 170 704

*) exkl. Valnämnden

**FRISKNÄRVARO**

Cirka 50 % av kommunens anställda var inte frånvarande på grund av sjukdom under åren 2007–2012. Ytterligare ca 34 procent av kommunens anställda hade max 7 dagars sjukfrånvaro under 2012.

REHABILITERINGSARBETET

Vid årsskiftet 2012 hade Kalix kommun cirka 100 aktiva rehabiliteringsärenden där personalkonsulenten blivit inkopplad. I det ingår de personer med hög korttidssjukfrånvaro. AFA-projektet "Hållbar rehabilitering K L" aktiva fas har avslutats. Nu inväntar vi slutrapporten som kommer sommaren 2014. Vi har fortsatt att samverka med Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen efter projekttidens slut. Vårt gemensamma mål är

att starta rehabiliteringen tidigt, innan dag 30.

Under hösten 2012 startade Projekt Hälsa. Där fokuserar vi på medarbetare med hög korttidssjukfrånvaro, där målet är att minska frånvaron. Projektet kommer att avslutas sommaren 2013 och därefter utvärderas.

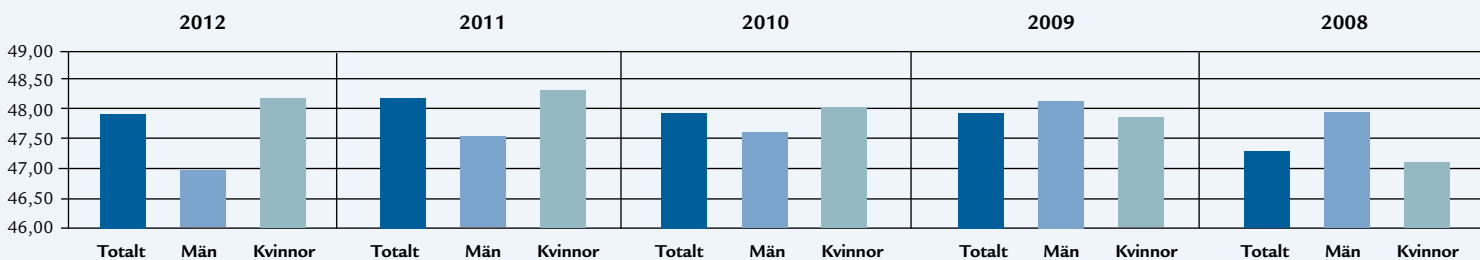
SJUKFRÅNVARO

I snitt var varje anställd i kommunen sjukskriven 19 dagar under år 2012. Det är ca 4 dagar fler än i jämförelse med 2011.

Vad gäller det ökade sjuktalet, så uppger Försäkringskassan att det är samma trend över hela landet. Sjuktalet har stigit i slutet av 2011 och början av 2012. Man har

Sjukfrånvaro	2012	2011	2010	2009	2008
Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid	4,93%	4,31%	4,52%	5,12%	5,49%
Sjukfrånvaro i procent längre än 59 dagar av total sjukfrånvaro	58,82%	54,53%	60,64%	66,45%	67,04%
Sjukfrånvaro för kvinnor i procent av kvinnors arbetade tid	5,57%	4,92%	5,19%	5,78%	6,34%
Sjukfrånvaro för män i procent av männens arbetade tid	2,61%	1,98%	2,11%	2,57%	2,26%
Sjukfrånvaro för 29 år o yngre i procent av redov arbetad tid för grupp	1,20%	0,39%	0,67%	2,30%	2,80%
Sjukfrånvaro för 30-49 år i procent av redov arbetad tid för gruppen	4,50%	3,85%	3,80%	4,43%	4,40%
Sjukfrånvaro för 50 år o äldre i procent av redov arbetad tid för grupp	5,85%	5,25%	5,66%	6,09%	6,82%

Antal sjukdagar/person	2012	2011	2010	2009	2008
Kvinnor	21,3	16,9	18,5	21,3	23,3
Män	10,4	7,9	8,3	10,5	9,4
Totalt	19,0	15,2	16,4	19,2	20,6

Medelålder

Den totala medelåldern är 47,93 år. Året innan uppgick medelåldern till 48,11 år. Männens medelålder uppgår till 46,94 år och kvinnornas till 48,18 år.

försökt analysera vad detta beror på, och en anledning är att det var en tuff influensavinter med mycket långdragna förkylningar och lunginflammationer. En annan förklaring är att de som en gång blivit utförsäkrade återvänder in i sjukförsäkringen igen. Men det finns även en ökning bland övriga sjukskrivna som det inte finns någon direkt orsak till. Enligt Försäkringskassan i Kalix så ser man en ökning i alla kommuner i Östra Norrbotten. Man ser också att denna ökning nu planat ut.

Det har även diskuterats att sjukskrivningstalen gått ned väldigt mycket senaste åren, och att en ökning kommer att ske på sikt.

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

MEDELÅLDER

Den totala medelåldern är 47,93 år. Året innan uppgick medelåldern till 48,11 år. Männens medelålder uppgår till 46,94 år och kvinnornas till 48,18 år.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD I KOMMUNEN

Av kommunens anställda arbetar 72,3 % heltid. Det är en ökning med 3,7 procentenheter jämfört med 2011 då 68,6 % arbetade heltid.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD FÖR VÅRDBITRÄDEN

Redovisningen av hel- och deltidsanställningar under år 2012 visar att 43,1 % av vårdpersonalen arbetar heltid. År 2011 arbetade 39,0 % heltid. Det innebär en ökning av heltidsanställningar inom vården med 4,1 procentenheter.

PENSIONSavgångar

Enligt bestämmelser i LAS har arbetstagar rätt att kvarstå i anställning till 67 år. Det medför att avgångarna blir svårare att beräkna än tidigare. Om alla nuvarande tjänster ersätts i samband med pensionsavgångarna så uppgår rekryteringsbehovet de närmaste fem åren till ca 200 personer. Vid uppföljningen 2011 uppgick beräknat antal pensionsavgångar till 174 personer.

PENSIONS-kostnader

Pensionskostnaderna i kommunen består i huvudsak av tre delar:

1. den avgiftsbestämda delen av pensionsrätterna. En bestämd procentandel av lönen betalas ut till den förvaltare som den anställde valt. Kommunens kostnad utgörs av denna utbetalning, pensionen är därmed färdigbetald ur kommunens synvinkel.
2. den förmånsbestämda pensionsrätt som tjänas in på löner över 7,5 basbelopp. Kommunens kostnad utgörs av denna utbetalning till försäkringsbolaget och därmed är även denna färdigbetald ur kommunens synvinkel.
3. den pensionsrätt som tjänades in före 1998 och som redovisas som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsens storlek påverkas av årets värdesäkring (+) och årets utbetalningar till pensionärerna (-). Eftersom redovisningen av dessa pensioner sker utanför balansräkningen påverkas kostnaderna inte av värdesäkringen utan utgörs endast av de faktiska pensionsutbetalningarna. På alla pensionskostnader till-

Sysselsättnings- grad kommunen	2012		2011		2010		2009		2008	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	30	2,0%	35	2,4%	25	1,7%	42	2,7%	46	2,9%
50-74	116	7,9%	127	8,8%	131	9,0%	147	9,6%	165	10,3%
75-99	262	17,8%	289	20,1%	328	22,6%	340	22,1%	349	21,8%
100	1 066	72,3%	985	68,6%	970	66,7%	1 009	65,6%	1 040	65,0%
Totalt	1 474		1 436		1 454		1 538		1 600	

Sysselsättnings- grad vårdbitr.	2012		2011		2010		2009		2008	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	3	0,7%	2	0,4%	3	0,6%	5	1,0%	5	0,9%
50-74	44	10,1%	60	13,5%	63	13,4%	67	13,3%	74	14,0%
75-99	201	46,1%	210	47,1%	223	49,1%	247	49,1%	247	47,0%
100	188	43,1%	174	39,0%	181	38,5%	184	36,6%	201	38,1%
Totalt	436		446		470		503		527	

Pensionsavgångar, mätdatum 2011-12-31

	65 år o äldre	64 år	63 år	62 år	61 år	Totalt
Administratör/handläggare	7	6	2	1	1	17
Barnskötare/dagbarnvårdare		2	3		3	8
Enhetschefer m fl ledare	1	3	3		3	10
Förskollärare/fritidspedagog	1		2	9	6	18
Kock/Ekonomibiträde	1	2	4	2	2	11
Lokalvårdare	2	3	1			6
Lärare/Adjunkt	7	9	5	9	11	41
Sjuksköterska			1	1	1	3
Teknisk personal (tekniker, förråd, parkarb m fl)	6	4	3	5		18
Undersköterska/Vårdbitr/Pers.ass	8	17	15	11	11	62
Övrigt *)	1	1	1	1		4
Totalt	34	47	40	39	38	198

*) Arbetsterapeut, syfunktionsnär, studievägledare



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

kommer dessutom löneskatt på 24,26 procent. Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar.

Den kommunala redovisningslagen innebär att pension som har intjänats till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 547,1 mkr som avser framtida pensionsförpliktelser. Pensionsskultsberäkningen är gjord enligt RIPS07. Det är den beräkningsmodell som SKL fattade beslut om i juni 2007 och som ska användas vid värdering av pensionsutfästelsen. De största förändringarna i RIPS07 jämfört med den tidigare beräkningsmodellen, P-finken, är ändrat livslängdsantagande och sänkt diskonteringsränta på intjänad pensionsrätt. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts i balansräkningen med 48,7 mkr som en avsättning för pensioner. Under

2012 har pensionsutbetalningarna uppgått till 35,6 mkr vilket är 3,3 mkr mer än 2011.

EN SÄNKT DISKONTERINGSRÄNTA INNEBÄR ATT PENSIONSSKULDEN ÖKAR

I slutet på september 2011 rapporterade SKL nödvändigheten i att sänka diskonteringsräntan i pensionsskultsberäkningen på grund av att den senaste tidens turbulens på de finansiella marknaderna och i världsekonomin har lett till en hittills lägsta nivå för den långa marknadsräntan. Diskonteringsräntan är kopplad till marknadsräntan via en trögrörlig indikator som nu alltså gått under godkänt intervall för att behålla befintlig diskonteringsränta. Diskonteringsräntan sänks från och med år 2012 med 0,75 procentenheter från 2,5 % till 1,75 %. En sänkt diskonteringsränta innebär att pensionsskulden ökar. Detta redovisas redan i årsbokslut 2011.

Kalix kommun redovisar pensionsskulden genom den blandade modellen enligt kommunala redovisningslagen och redovisar därmed enbart den skuld som uppkommit fr.o.m. 1998 på balansräkningen. Den gamla pensionsskulden redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Förändringen av ansvarsförbindelsen påverkar således inte resultatet. Däremot uppkommer en resultateffekt på grund av förändringen i balansräkningens avsättning, vilken redovisas som en finansiell post i resultaträkningen.

UTVECKLING AV PENSIONSMEDEL AVSÄTTA FÖR PLACERING

Vid årets början var de placerade pensionsmedlen bokförda till anskaffningsvärdet 26,1 mkr och vid årets slut till anskaffningsvärdet, 27,9 mkr. Den genomsnittliga finansiella placeringen under året uppgår därmed till 27,0 mkr.

Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr

	2012	2011	2010	2009	2008
Pensioner intjänade t o m 1997:					
Ansvarsförbindelser; pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar	547,1	560,8	516,0	549,3	541,4
Pensioner intjänade fr o m 1998:					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	48,7	47,4	45,0	44,7	43,5
Finansiella placeringar av pensionsmedel	29,0	27,9	26,1	25,4	24,2
Återlåning	566,8	580,3	534,9	568,6	560,7

**Placering av pensionsmedel, mkr**

	Anskaffnings- värde 2012	Marknads- värde 2012	Anskaffnings- värde 2011	Marknads- värde 2011
Aktier svenska	13,3	14,6	7,0	7,2
Utländska placeringar	9,3	9,9	4,7	4,8
Summa aktier	22,6	24,5	11,7	12,0
Obligationer	6,3	6,4	16,1	16,6
Kort placering	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa räntebärande	16,2	16,7	12,4	12,6
Summa aktier o ränte- bärande fondandelar	29,0	31,0	27,9	28,7
Totalt	29,0	31,0	27,9	28,7



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

I den sammanställda redovisningen ingår, förutom kommunen, även Stiftelsen Kalixbostäder (100%), Kalix Industrihotell AB (98,6%), Kalix Nya Centrum KB (80,0%), Kalix Hamn AB (100%), Kalix Kommunföretag AB (100%), Högskoleförbundet Östra Norrbotten (48,3%) och Kalix kommun Näringslivsstiftelse (100%). Den sammanställda redovisningen skapar en helhet av enheternas resultat- och balansräkningar. "Koncernbokslutet" är i princip fristående från de enskilda enheternas resultat- och balansräkningar. I samband med arbetet med att upprätta den sammanställda resultat- och balansräkningen utgår man givetvis från respektive enhets redovisning. Det innebär bland annat att transaktioner mellan enhet-erna eliminerats.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering, vilket innebär att endast ägda andelar av dotterföretagens resultat- och balansräkningar tas in i den sammanställda redovisningen. Förvärvsmetoden innebär att anskaffningsvärdet för dotterföretagens andelar har räknats av mot förvärvat eget kapital. I eget kapital ingår, förutom kommunens eget kapital, endast den del av dotterföretagens eget kapital som intjänats efter förvärvet.

Den sammanställda redovisningen uppvisar ett positivt resultat på 42 882,5 tkr vilket är en förbättring från föregående år med 21 451,7 tkr då resultatet uppgick till ett överskott med 21 430,8 tkr. Resultatförbättringen förklaras till största del av en valutakursvinst i Kalix Nya Centrum KB 23 731,0 tkr avseende omsättning av lån i japansk valuta.

Stiftelsen Kalixbostäder redovisar en vinst för 2012 med 7 335,0 tkr i jämförelse med föregående år då vinsten uppgick till 3 567,0 tkr. Förbättringen 3 768,0 förklaras till största del med resultatandel i Kalix Nya Centrum KB som genererade 2 788,0 tkr. Stiftelsens satsningar på energibesparande åtgärder fortsätter att påverka resultatet i positiv riktning. Stiftelsen Kalixbo har ett helägt dotterbolag, Strandägarna i Kalix AB, som äger en fastighet i kvarteret Skäret i Kalix kommun. Koncernredovisning har upprättats varav redovisat resultat ovan avser koncernen. Därutöver äger bolaget 20 % av andelarna i Kalix Nya Centrum KB.

Kalix Industrihotell AB redovisar en förlust för 2012 med 2 025,3 tkr i jämförelse med föregående år då förlusten uppgick till 3 674,0 tkr, ett förbättrat resultat i jämförelse med 2011 med 1 648,7 tkr. Det förbättrade resultatet förklaras i huvudsak med att uthyrningsgraden har ökat jämfört med 2011 och med omförhandlade hyror (+1 569,6 tkr). Bolagets pågående arbete med energi-

effektivisering har också påverkat resultatet i positiv riktning. Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti för bolaget som under 2012 infriades med 3 674,0 tkr. Med eliminering av kapitaltäckningen blir bolagets resultat i kommunens sammanställda redovisning en vinst med 1 648,7 tkr för 2012. Det är en förbättring med 1 972,5 tkr mot 2011 då bolaget uppvisade en förlust på 323,8 tkr efter justering för kommunens kapitaltäckning. Kalix Industrihotell AB har ett delägt dotterbolag (29%), IUC Electropolis AB, som ska främja utveckling av elektronikbranschen. Koncernredovisning har inte upprättats med hänvisning till ÅRL 7 kap 4§.

Kalix Nya Centrum KB är ett kommanditbolag där Kalix kommun är komplementär med en ägarandel på 80 %. Övrig kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbostäder 20 %. Kalix kommun har under 2012 förvärvat 40 % av bolagets andelar från Sandlundgruppen AB och Contentus i Kalix AB. Bolaget redovisar en vinst på 20 601,1 tkr jämfört med en förlust på 10 774,4 tkr för 2011. Av redovisad vinst 2012 härrör 23 731,0 tkr från valutakursvinst i samband med omsättning av lån i japansk valuta. De långfristiga lånen i japansk valuta uppgår sammanlagt till 151 075,0 tkr. Bolaget påverkar kommunens sammanställda redovisning med en vinst på 16 480,9 tkr (80 % ägarandel) under 2012 i jämförelse med en förlust på 4 309,8 tkr (40 % ägarandel) 2011. Genom upplåning i

Koncernnyckeltal, mkr	2012	2011	2010	2009	2008
Resultat	42,9	21,4	25,7	11,4	-0,6
Finansnetto	-6,0	-29,7	-25,9	-8,7	-32,9
Balansomslutning	1 805,5	1 663,0	1 601,7	1 544,4	1 482,2
Eget kapital	534,2	491,2	469,0	444,8	435,2
Soliditet	29,6%	29,5%	29,3%	28,8%	29,4%
Långfristiga skulder	1 005,4	908,5	854,0	805,8	799,1
Summa skulder	1 201,8	1 105,5	1 073,5	1 039,6	988,9
De ingående enheternas redovisade resultat mkr	2012	2011	2010		
Kalix kommun	18,2	22,4	29,1		
Stiftelsen Kalixbostäder (100%)	7,3	3,5	2,4		
Kalix Industrihotell AB (100%), inkl kapitaltäckning fjolår	1,6	-0,3	-1,5		
Kalix Nya Centrum KB (80%) 2010 och 2011 40 %	16,5	-4,3	-4,3		
Kalix Kommunföretag AB (100%)	0,0	0,0	0,0		
Kalix Hamn AB (100%)	0,0	0,4	0,0		
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse (100%)	-0,3	-0,3	0,0		
Högskoleförbundet Östra Norrbotten (48,3%)	-0,4	0,0	0,0		
Summa totalt koncernen	42,9	21,4	25,7		

utländsk valuta exponeras kommunkoncernen för en valutakursrisk. Med valutakursrisk avses risken för att värdet av koncernens tillgångar och skulder kan variera på grund av förändringar i valutakurser.

Kalix Hamn AB är ett aktiebolag som till 100 % ägs av Kalix kommun. Ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässiga grunder tillvarata ägarens intressen genom att bedriva hamn- och farledsverksamhet. Bolaget redovisar en förlust för 2012 med 54,4 tkr i jämförelse med föregående år då vinsten uppgick till 404,0 tkr. Verksamhetsår 2012 har varit rejält avvikande ett normalår. Kalix kommun har bedrivit ett omfattande muddringsarbete och kajbyggnation vilket har lett till stopp i sjöfartstrafiken under cirka sex månader. För bolaget har stoppet lett till stort intäktsbortfall. Enbart i farledsavgifter har bolaget förlorat intäkter med 230,7 tkr. Muddringsarbetet beräknas inte vara färdigställt förrän sommaren 2013. Först därefter kan hamnen trafikeras med efterfrågade fartygsstorlekar. Nämnas kan att Sjöfartsverket infört vidare restriktioner för trafik till handelskajen. Bolaget kan av den anledningen inte ta emot trafik under period där isrestriktioner föreligger. En omstrukturering av fartygsstrafiken till den sk massakajen från den sk sågkajen leder till vissa problem med lagringsmöjligheter. Detta blir en framtida fråga att lösa så att bolaget inte tappar konkurrenskraft gentemot andra transportalternativ. För 2011 och framåt har Kalix kommun tagit beslut om en kapitaltäckningsgaranti för bolaget. Under 2012 har ingen kapitaltäckningsgaranti utgått.

Kalix Kommunföretag AB är ett aktiebolag som till 100 % ägs av Kalix kommun. Intentionen med bolagets verksamhet är att fungera som moderbolag till de kommunala aktiebolag som till mer än 90 % ägs av Kalix kommun. Inga dotterbolag har dock inlemmats till bolaget. Med anledning av att bolagets verksamhet inte kunnat utvecklas såsom syftet var har bolagets styrelse, den 24 oktober 2011, beslutat att likvidera bolaget. Kalix kommuns fullmäktige har i beslut, den 28 november 2011, godkänt styrelsens intention att avveckla bolaget och gett ekonomichefen i uppdrag att lämna bolaget för likvidation. Likvidationen har inte verkställts. Kommunfullmäktige har i beslut november 2012 beslutat att likvidation av bolaget inte ska verkställas. Ambitionen med att driva bolaget utifrån ursprunglig avsikt har återaktualiserats. Bolaget redovisar en vinst på 0,5 tkr under 2012 jämfört med en vinst på 1,5 tkr för 2011. Bolaget har haft kostnader

i samband med registrering av ny styrelse till Bolagsverket. I övrigt består resultatet av ränteintäkt på insatt aktiekapital.

Kalix kommuns Näringslivsstiftelse redovisar en förlust på 321,0 tkr under 2012 jämfört med en förlust på 274,8 tkr för 2011. Stiftelsen hade sitt sista egentliga verksamhetsår 2010. Redan vid stiftelsens grundande var intentionen att stiftelsen skulle ha en begränsad livstid. Slutet av verksamhetsår 2010 angavs som en tänkbar sluttidpunkt. Kommunfullmäktige har i december 2011 utsett en styrelse för stiftelsen som till huvudsak har till uppgift att genomföra stiftelsens avveckling. För att kunna tömma stiftelsens tillgångar helt ingår i styrelsens uppdrag även att fatta nya bidragsbeslut. Stiftelsen kommer att uppvisa underskott till dess alla medel är förbrukade. Stiftelsens sammanlagda tillgångar uppgår till 5,9 tkr vid 2012 års utgång. Tidigare beviljade, men ej rekvirerade, bidrag har återförts som intäkt 245,5 tkr. Avsatta medel för revision 35,5 tkr har återförts som intäkt. Nya bidrag har under verksamhetsåret beviljats med 602,0 tkr. Under sista kvartalet har framkommit att stiftelsen äger tillgångar som inte finns upptagna i balansräkningen. Stiftelsen äger ett förlagsandelsbevis på 100 000 kr i Övre Norrlands Kreditgarantiförening samt 125 aktier i IUC Norrbotten AB. Styrelsens intention är att överlåta/avyttra dessa tillgångar till Kalix kommun.

Högskoleförbundet Östra Norrbotten ägs till 48,3% av Kalix kommun. Ändamålet med förbundet är att samordna den eftergymnasiala utbildningen samt verka för att hela eftergymnasiala program, fristående kurser och forskning förläggs till Östra Norrbotten. Kalix kommun fullmäktige har i beslut, 28 november 2011, beslutat att säga upp samverkansavtalet med förbundet med avslut 31 december 2012. Detta är med andra ord sista året förbundet ingår i kommunens sammanställda redovisning. Förbundet redovisar en förlust på 818,0 tkr för 2012 i jämförelse med fjolårets förlust på 22,8 tkr. Förbundets intäkter härrör till största del från ingående medlemmars bidrag. Kalix kommun lämnade under 2012 ett medlemsbidrag på 724,7 tkr. Övriga ingående medlemmar är Haparanda stad, Överkalix kommun och Övertorneå kommun. I kommunens sammanställda koncernredovisning ingår förbundets resultat med ett underskott på 395,1 tkr (48,3%) under 2012 jämfört med underskott 11,0 tkr för 2011. Enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning har den uppskjutna skatten, som är en del (26,3%) av de obeskattade reserverna i bolagen/stiftelser-

na, redovisats som en avsättning. Resterande har redovisats som eget kapital.

I den sammanställda redovisningen medtas bolag/ekonomiska enheter där kommunens ägarandel är mer än 20 %. Kommunen har ägarandelar i fler ekonomiska enheter men där Kalix kommuns andel är mindre än 20 % enligt nedan:

- Länstrafiken Norrbotten AB - 3,5 %
- Vattenfall, Kalix Fjärrvärme AB - 6,0 %
- Filmpool Nord AB - 4,5 %
- IT Norrbotten AB - 3,7 %
- Norrbottens Energikontor AB (NENET) - 7,2 %
- Kommunförbundet Norrbotten - 7,2 %
- Sveriges Kommuner och Landsting
- Kommunförbundet Norrbottens läns Kollektivtrafikmyndighet - 3,6 %
- Bothnian Arc ek förening 2,5 %
- Kommuninvest ek förening
- NKU, Norrbottens Kooperativa Utvecklingscentrum ek förening
- Heart of Lapland ek förening
- Kalix Älv ek förening

Indirekt ägande finns via ingående enheter i kommunkoncernen;

- IUC Electropolis AB- 29 % via Kalix Industrihotell AB
- Strandägarna i Kalix AB- 100 % via Stiftelsen Kalixbostäder
- Kalix Nya Centrum KB- 20 % via Stiftelsen Kalixbostäder
- IUC Norrbotten AB- 2 % via Kalix kommuns Näringslivsstiftelse
- Övre Norrlands Kreditgarantiförening- via Kalix kommuns Näringslivsstiftelse



DRIFTRÉDOVISNING, MKR

Driftredovisning, mkr	Intäkter	Kostnader	Netto-kostnader	Nettobudget 2012	Budget avvikelse
Nämnd					
Kommunstyrelsen	14,7	73,9	59,2	56,0	-3,2
Utbildningsnämnden	30,5	352,6	322,1	329,4	7,3
Kalix Univercity	31,0	49,9	18,9	19,5	0,6
Fritids/kulturnämnden	8,7	46,1	37,4	37,3	-0,1
Socialnämnden	64,3	386,7	322,4	314,9	-7,5
Samhällsbyggnadsnämnden	165,7	206,5	40,8	37,2	-3,6
Internhyra, kapitalkostnadsdelen	30,3	0,0	-30,3	-30,3	0,0
Finansförvaltningen *)	21,0	39,3	18,3	32,0	13,7
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	366,2	1 155,0	788,8	796,1	7,2
Avskrivningar	0,0	53,5	53,5	47,6	-5,9
Verksamhetens nettokostnader	366,2	1 208,5	842,3	843,7	1,3
Finansnetto	3,0	10,8	7,8	11,0	3,2
Skatteintäkter/kostnader	868,3	0,0	868,3	872,2	-3,8
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 237,5	1 219,3	18,2	17,5	0,7

*)Specifikation finansförvaltningen, tkr

	Budget	Netto-kostnader	Budget-avvikelse
Återbetalning AFA-premie	-18 025,0		
PO-pålägg pensioner m m		-474,5	
Förändring pensionsskuld		-100,0	
Pensionsutbetalning ålderspension	32 000,0	30 343,3	
Pensionsutbetalning individuell del		-150,7	
Löneskatt pensioner		6 940,4	
Fastighetsskatt		183,8	
Omställningsfonden		399,6	
AFA KFA		-1 285,9	
Förvaltningsavgift KPA		416,3	
Övertid/semester/uppehållslön mm		2 187,2	
Intäktsräntor		-52,1	
Ludvika statsbidrag 6%		-2 547,2	
Borgen och påminnelseavgift		-99,8	
Övriga reavinster		-282,2	
Övriga finansiella kostnader		210,0	
Reaförluster		601,1	
Summa	32 000,0	18 264,3	13 735,7

RESULTATRÄKNING mkr	2012			2011	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	1	283,7	213,4	276,1	209,7
Jämförelsestörande intäkter	2	18,0	18,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	3	-1047,4	-1020,2	-1019,0	-991,6
Jämförelsestörande kostnader	4	-0,2	0,0	-0,1	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar	5,11	-71,4	-53,5	-67,2	-51,2
Verksamhetens nettokostnad		-817,3	-842,3	-810,2	-833,1
Skatteintäkter	6	665,4	665,4	651,2	651,2
Statsbidrag och utjämning	7	202,9	202,9	211,7	211,7
Finansiella intäkter	8	25,2	3,0	4,1	4,0
Finansiella kostnader	9	-31,2	-10,8	-33,8	-11,5
Jämförelsestörande finansiella kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat före extraordinära poster		45,1	18,2	23,0	22,4
Uppskjuten skatt		0,0	0,0	-0,2	0,0
Aktuell skatt		-2,5	0,0	-1,5	0,0
Årets resultat	10	42,9	18,2	21,4	22,4

INVESTERINGSREDOVISNING, mkr					
Nämnd/styrelse	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,0	0,9	0,9	1,5	0,6
Samhällsbyggnadsnämnden	40,9	105,3	64,6	57,8	-6,8
Utbildningsnämnden	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Socialnämnden	0,0	0,8	0,8	1,4	0,6
Fritids- och kulturnämnden	0,0	2,9	2,9	3,2	0,3
Summa nämnder/styrelse	40,9	112,9	72,2	66,9	-5,3
Investeringsutfall 2008-2012, netto (mkr)					
Program/år	2011	2010	2009	2008	
0 Gemensam kommunadministration	2,4	1,4	2,3	5,6	
1 Arbete och näringsliv	22,2	24,2	1,7	0,0	
2 Mark och bostäder	2,1	-0,2	33,2	2,1	
3 Kommunikationer	5,4	20,4	7,4	8,7	
4 Fritid och kultur	5,6	-1,1	5,3	1,1	
5 Energi, vatten och avfall	17,6	11,4	7,4	26,2	
6 Barn och utbildning	14,4	7,0	6,6	6,0	
7 Socialomsorg och vård	1,6	4,5	1,1	0,3	
8 Miljö och samhällsskydd	0,9	0,1	6,5	0,0	
Summa	72,2	67,7	71,5	50,0	



BALANSRÄKNING MKR

BALANSRÄKNING, mkr	Not	2012		2011	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,4	0,0	0,4	0,0
Materiella anläggningstillgångar		16,2	0,0	54,6	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	11	1478,7	789,1	1328,0	761,6
Maskiner och inventarier	12	57,5	51,0	53,5	50,7
Finansiella anläggningstillgångar	13	63,7	65,2	61,7	63,9
Summa anläggningstillgångar		1 616,6	905,3	1 498,2	876,1
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		1,9	1,7	1,7	1,6
Kortfristiga fordringar	14	76,1	72,4	79,3	75,3
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	15	110,9	71,8	83,9	63,3
Summa omsättningstillgångar		188,9	145,9	164,8	140,2
Summa tillgångar		1805,5	1051,3	1663,0	1016,3
Eget kapital					
Inngående eget kapital	16	490,0	451,6	469,8	429,3
Justering eget kapital		1,3	1,3	0,0	0,0
Årets resultat		42,9	18,2	21,4	22,4
Summa eget kapital		534,2	471,1	491,2	451,7
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	48,7	48,7	47,4	47,4
Andra avsättningar	18	20,8	20,1	18,9	17,1
Summa avsättningar		69,5	68,8	66,3	64,5
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	1005,4	339,2	908,5	328,2
Kortfristiga skulder	20	196,4	172,2	197,0	171,8
Summa skulder		1201,8	511,4	1105,5	500,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1805,5	1051,3	1663,0	1016,3
POSTER INOM LINJEN					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	21	134,1	795,5	116,9	765,6
Pensionsförpliktelser äldre än -98	22	440,3	440,3	451,3	451,3
Särskild löneskatt, pensionsförpliktelser		106,8	106,8	109,5	109,5
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		681,2	1342,6	677,7	1326,4

KASSAFLÖDESRAPPORT, mkr		2012		2011	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		42,9	18,2	22,7	22,4
Justering för av- och nedskrivningar		71,4	53,5	68,2	51,2
Justering för gjorda avsättningar	24	3,0	3,0	3,2	3,2
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	-0,8	-0,1	-0,7	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	1,2	0,8	1,1	1,2
Just eget kapital	16	1,3	1,3	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		118,9	76,6	94,5	77,9
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	1,8	2,9	-3,8	-0,4
Ökning/minskning av förråd och varulager		-0,2	-0,1	0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	3,9	3,3	-19,4	-6,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		124,4	82,7	71,2	71,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-123,0	-82,0	-144,6	-79,7
Investeringsbidrag Strandängarna	30	8,3	8,3	11,6	11,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	31	2,0	1,0	1,5	0,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar	32	-18,0	-13,1	-35,7	-25,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	33	13,5	10,9	34,0	24,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-117,0	-74,9	-133,3	-68,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		19,8	0,0	51,5	15,0
Amortering av skuld	34	-2,5	-0,3	-10,5	-3,2
Kapitaltäckning		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar		-0,2	-0,2	-1,6	-1,6
Minskning av långfristiga fordringar		1,7	1,2	0,9	0,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		18,8	0,7	40,3	10,7
ÅRETS KASSAFLÖDE		-21,8	13,4	21,2	-8,5
Likvida medel vid årets början		84,8	63,3	105,7	49,9
Likvida medel vid årets slut		110,9	71,8	83,9	63,3



NOTER MKR

Not 1 Verksamhetens intäkter

Den samlade redovisningens fördelning av intäkter	2012	2011
Kalix kommun	203,6	203,4
Kalix Industrihotell AB	23,7	20,5
Stiftelsen Kalixbostäder	49,7	48,6
Kalix Nya Centrum KB (80%)	5,6	3,1
Kalix Kommunföretag AB	0,0	0,0
Kalix Hamn AB	0,7	0,5
Högskoleförbundet Östra Norrbotten (48,3%)	0,1	0,0
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse	0,3	0,0
Summa verksamhetens intäkter	283,7	276,1

Kommunen	2012	2011
Intäkterna fördelar sig på följande huvudområden:		
Försäljning kostersättning mm.	12,8	16,1
Taxor och avgifter	90,1	82,9
Varav: - avgifter va och renhållning	50,9	48,2
- barnomsorgsavgifter	7,3	7,4
- Försäkringsersättning: Branden Sportcity	3,7	0,0
Hyror och arrenden	12,0	10,3
Bidrag	83,5	80,6
Övriga intäkter	15,0	19,7
Summa verksamhetens intäkter	213,4	209,7

Not 2 Jämförelsestörande intäkter

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Realisationsvinster	18,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	18,8	0,0	0,0	0,0

Not 3 Verksamhetens kostnader

Den samlade redovisningens fördelning, kostnader	2012	2011
Kalix kommun	-986,8	-965,6
Kalix Industrihotell AB	-14,1	-12,4
Stiftelsen Kalixbostäder	-40,1	-37,4
Kalix Nya Centrum KB (80%)	-4,0	-2,1
Kalix Kommunföretag AB	0,0	0,0
Kalix Hamn AB	-0,5	-0,5
Högskoleförbundet Östra Norrbotten (48,3%)	-1,2	-0,8
Kalix kommuns Näringslivsstiftelse	-0,6	-0,3
Summa verksamhetens kostnader	-1 047,4	-1 019,0

Kommunen

Kostnaderna fördelar sig på följande huvudområden:	2012	2011
Driftkostnader, material	-17,3	-15,6
Bidrag	-71,3	-65,1
Varav: - Försörjningsstöd	-11,7	-10,8
- Föreningsstöd	-4,6	-4,2
- Bidrag till kommunägda företag	-3,9	-3,7
Externa verksamheter (lokaltrafik, utbildningsplatser mm.)	-96,2	-95,3
Konsulttjänster, projektstöd	-15,0	-17,0
Personalkostnader	-681,2	-662,0
Varav: - direkta löner	-394,9	-384,2
- sociala avgifter	-152,8	-151,3
Lokal/fastigheter, hyror/leasing, energiavgifter	-75,7	-72,2
Förbrukningsmatr., data, adm. tele/data kom.	-48,2	-46,0
Resekostn., annonser, försäkr., avg. förbund mm.	-15,3	-18,4
Varav: - Kostnader branden Sportcity	-5,9	0,0
Summa verksamhetens kostnader	-1020,2	-991,6

Not 4 Jämförelsestörande kostnader		2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen	
Rivnings- och utrangeringskostnader KalixBo	-0,1	0,0	-0,6		0,0
Summa jämförelsestörande kostnader	-0,1	0,0	-0,6		0,0
Not 5 Avskrivningar		2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen	
Byggnader	-54,2	-39,5	-52,6		-37,3
Maskiner och inventarier	-12,2	-9,0	-9,5		-8,9
Finansiell leasing	0,0	0,0	0,0		0,0
Nedskrivning anläggningstillgångar	-5,0	-5,0	-5,0		-5,0
Summa avskrivningar	-71,4	-53,5	-67,2		-51,2
Varav avskrivning av försälda anläggningstillgångar	-1,1	-1,1	-0,8		-0,8
Not 6 Skatteintäkter			2012	2011	
Kommunalskatteintäkter					
Preliminära skatteintäkter			657,7		636,6
Definitiv slutavräkning 2011(2010)			0,1		2,4
Preliminär slutavräkning 2012 (2011)			7,6		12,2
Mellankommunal kostnadsutjämning			0,0		0,0
Summa skatteintäkter			665,4		651,2
Avräkningsbelopp kronor per invånare			2012	2011	
Definitiv slutavräkning			7,0		144,0
Preliminär avräkning			451,0		727,0
Not 7 Statsbidrag och utjämning			2012	2011	
Inkomstutjämning			118,7		115,4
Strukturbidrag			57,0		57,4
Införandebidrag			0,0		0,0
Regleringsbidrag			8,2		17,1
Bidrag för LSS-utjämning			14,7		14,6
Kommunal fastighetsavgift			26,2		26,1
Kostnadsutjämning			-21,9		-18,9
Regleringsavgift			0,0		0,0
Generella bidrag staten, konjunkturstöd 2010			0,0		0,0
Mellankommunal kostnadsutjämning			0,0		0,0
Summa statsbidrag och utjämning			211,7		215,8



NOTER MKR

Not 8 Finansiella intäkter

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntor rörliga medel	1,8	1,1	2,1	1,2
Räntor, utdelningar aktier och obligationer	1,4	0,8	1,9	1,7
Borgensavgift, kommunal borgen	0,0	1,1	0,0	1,0
Realiserad valutakursvinst	22,0	0,0	0,2	0,2
Realisationsvinster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0

Summa finansiella intäkter	25,2	3,0	4,1	4,0
-----------------------------------	-------------	------------	------------	------------

Not 9 Finansiella kostnader

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntekostnader, långfristiga lån	-28,9	-8,5	-27,6	-9,6
Räntekostnader pensioner	-1,1	-1,1	-1,7	-1,7
Räntekostnader finansiell leasing	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	-0,1	0,0
Övriga räntekostnader	-0,4	-0,4	-0,2	-0,2
Realiserad valutakursförlust	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserad kursförlust	0,0	0,0	-4,2	0,0
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	-0,8	-0,8	0,0	0,0

Summa finansiella kostnader	-33,8	-11,4	-28,9	-10,3
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Not 10 Årets resultat

	2012	2011
Årets resultat enligt resultaträkningen	18,2	22,4
Återställande av tidigare års förluster:	0,0	0,0

Årets resultat	18,2	22,4
-----------------------	-------------	-------------

Årets justerade resultat**Avstämning mot kommunallagens balanskrav**

	2012	2011
Årets resultat enligt resultaträkningen	18,2	22,4
Avgår realisationsvinster materiella anläggningstillg.	0,0	0,0
Avgår realisationsförluster materiella anläggningstillg.	0,5	-0,1
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-0,3	-1,2
Avgår realisationsförluster pensionsplacering	0,0	0,4
Avgår realisationsvinst finansiell anläggningstillg.	0,1	0,0
Nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0
Avgår återläggning nedskrivning av finansiella tillgångar	0,0	0,0

Justerat resultat

	18,5	21,6
--	-------------	-------------

Återställande av 2008 års förlust:

Återställande av 2009 års förlust:

Återställande av 2010 års resultat:

0

Justerat resultat efter tidigare års förluster

	18,5	21,6
--	-------------	-------------

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<i>Markreserv</i>				
Ingående anskaffningsvärde	28,0	1,5	27,6	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-1,9	-0,7	-1,8	-0,7
Ingående bokfört värde	26,1	0,8	25,8	0,8
Investeringar, försäljningar	0,3	0,0	-0,3	0,0
Årets avskrivningar	-0,2	0,0	-0,1	0,0
Utgående anskaffningsvärde	28,4	1,5	27,4	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2,2	-0,8	-2,0	-0,7
Utgående bokfört värde	26,2	0,7	25,4	0,8
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	703,9	703,9	700,9	700,9
Ackumulerade avskrivningar	-364,6	-364,6	-344,9	-344,9
Ingående bokfört värde	339,3	339,3	356,1	356,1
Investeringar, försäljningar	12,6	12,6	3,0	3,0
Årets avskrivningar	-19,7	-19,7	-19,7	-19,7
Utgående anskaffningsvärde	716,5	716,5	703,9	703,9
Utgående ackumulerade avskrivningar	-384,3	-384,3	-364,6	-364,6
Utgående bokfört värde	332,2	332,2	339,3	339,3
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	403,3	403,3	362,2	362,2
Ackumulerade avskrivningar	-177,0	-177,0	-165,6	-165,6
Ingående bokfört värde	226,3	226,3	196,5	196,5
Investeringar, försäljningar	49,9	49,9	41,2	41,2
Årets avskrivningar	-13,2	-13,2	-11,4	-11,4
Utgående anskaffningsvärde	453,2	453,2	403,3	403,3
Utgående ackumulerade avskrivningar	-190,2	-190,2	-177,0	-177,0
Utgående bokfört värde	263,0	263,0	226,3	226,3
<i>Publika fastigheter (vägar, parker)</i>				
Ingående anskaffningsvärde	223,1	223,1	202,4	202,4
Ackumulerade avskrivningar	-71,7	-71,7	-65,9	-65,9
Ingående bokfört värde	151,4	151,4	136,5	136,5
Investeringar, försäljningar	5,5	5,5	20,7	20,7
Årets avskrivningar	-6,1	-6,1	-5,8	-5,8
Utgående anskaffningsvärde	228,6	228,6	223,1	223,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-77,8	-77,8	-71,7	-71,7
Utgående bokfört värde	150,8	150,8	151,4	151,4
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	834,9	32,0	755,6	32,0
Ackumulerade avskrivningar	-210,3	-13,8	-193,0	-13,6
Ingående bokfört värde	624,6	18,2	562,7	18,4
Investeringar, försäljningar	72,8	-1,7	13,0	0,0
Årets avskrivningar	-15,8	0,9	-15,4	-0,2
Utgående anskaffningsvärde	907,7	30,3	768,7	32,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-226,2	-12,9	-208,4	-13,8
Utgående bokfört värde	681,5	17,4	560,3	18,2
<i>Övriga fastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Ingående bokfört värde	0,4	0,4	0,5	0,5
Investeringar, försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Utgående bokfört värde	0,4	0,4	0,4	0,4
<i>Exploateringsmark</i>				
Ingående anskaffningsvärde	26,4	26,4	25,7	25,7
Ackumulerade avskrivningar	-1,3	-1,3	-1,2	-1,2
Ingående bokfört värde	25,1	25,1	24,5	24,5
Investeringar, försäljningar	-0,4	-0,4	0,8	0,8
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	26,0	26,0	26,4	26,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,4	-1,4	-1,3	-1,3
Utgående bokfört värde	24,6	24,6	25,1	25,1
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	2 220,3	1 391,0	2 075,0	1 325,4
Ackumulerade avskrivningar	-827,1	-629,4	-772,6	-592,1
Summa ingående bokfört värde	1 393,2	761,6	1 302,6	733,3
Nyanskaffning/försäljning, netto	140,7	65,9	78,2	65,6
Avskrivningar	-55,1	-38,3	-52,6	-37,2
Utgående anskaffningsvärde	2 361,0	1 456,9	2 153,2	1 391,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-882,3	-667,7	-825,2	-629,4
Utgående bokfört värde	1 328,0	761,6	1 300,8	733,3



NOTER MKR

Not 12 Maskiner och inventarier

	2012		2011	
	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
<i>Maskiner</i>				
Ingående anskaffningsvärde	20,4	9,4	19,4	10,6
Ackumulerade avskrivningar	-12,8	-5,6	-12,0	-5,5
Ingående bokfört värde	7,6	3,8	7,4	5,1
Nyanskaffningar, försäljningar	7,3	1,4	-0,1	-1,1
Årets avskrivningar	-3,9	-0,8	-0,6	-0,1
Utgående bokfört värde	10,9	4,4	6,7	3,8
<i>Inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	188,1	188,1	179,1	179,1
Ackumulerade avskrivningar	-146,8	-146,8	-139,5	-139,5
Ingående bokfört värde	41,3	41,3	39,6	39,6
Nyanskaffningar, försäljningar	7,6	7,6	9	9,0
Årets avskrivningar	-7,4	-7,4	-7,3	-7,3
Utgående bokfört värde	41,5	41,5	41,3	41,3
<i>Transportmedel</i>				
Ingående anskaffningsvärde	20,5	20,5	20,4	20,4
Ackumulerade avskrivningar	-15,0	-15,0	-14,2	-14,2
Ingående bokfört värde	5,5	5,5	6,2	6,2
Nyanskaffningar, försäljningar	0,3	0,3	0,1	0,1
Årets avskrivningar	-0,7	-0,7	-0,8	-0,8
Utgående bokfört värde	5,1	5,1	5,5	5,5
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	229,0	218,0	218,9	210,0
Ackumulerade avskrivningar	-174,6	-167,4	-165,7	-159,2
Ingående bokfört värde	54,4	50,6	53,2	50,8
Nyanskaffning/försäljning, netto	15,2	9,3	9,0	7,9
Avskrivningar	-12,0	-8,9	-8,7	-8,2
Utgående bokfört värde	57,5	51,0	53,5	50,6

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier	23,2	23,5	25,9	23,5
Andelar	1,1	5,3	2,1	4,1
Fondmedelsförvaltning	29,0	29,0	27,9	27,9
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	3,3	3,3	3,3	3,3
Långfristiga fordringar kommunala bolag	0,0	1,5	0,0	1,5
Övriga långfristiga fordringar	7,0	2,4	2,3	3,5
Summa finansiella tillgångar	63,7	65,2	61,7	63,9

Not 14 Kortfristiga fordringar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	3,9	4,1	10,6	9,6
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	18,9	18,3	9,4	9,4
Upplupen skatteintäkt	26,5	26,2	28,6	28,6
Mervärdesskatt	18,8	18,6	16,0	15,0
Diverse kortfristiga fordringar	7,9	5,2	14,7	12,7
Summa kortfristiga fordringar	76,1	72,4	79,3	75,3

Not 15 Likvida medel

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Plusgiro	62,1	62,0	62,5	62,4
Bank	48,8	9,8	21,4	0,9
Summa likvida medel	110,9	71,8	83,9	63,3

Not 16 Eget kapital

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående eget kapital	490,1	451,6	469,8	429,3
Uppskrivning andelar i Kommuninvest	1,3	1,3	0,0	0,0
Justering eget kapital	3,6	0,0	3,4	0,0
Årets resultat	39,2	18,2	18,1	22,4
Utgående eget kapital	534,2	471,1	491,2	451,7

Not 17 Avsättningar för pensioner

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning pensioner	35,7	35,7	35,5	35,5
Garantipensioner	1,4	1,4	0,6	0,6
Avsättning pensioner RFÖN	2,1	2,1	2,1	2,1
Avsättning särskild löneskatt	9,5	9,5	9,3	9,3
Summa avsättning pensioner	48,7	48,7	47,4	47,4

Särskilda anställningsavtal i Kalix kommun

	2012	2011
Antal personer m visstidsförordnanden	17	20
Antal förtroendevalda	233	216
Miljoner kr (exkl PO-pålägg)		
Lönekostnader, visstidsförordnanden	8,9	9,6
Arvoden, förtroendevalda	4,2	4,6
Summa kostnader	13,1	14,2

Not 18 Andra avsättningar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återställande av deponi	20,1	20,1	17,1	17,1
Avsättning obeskattade reserver	0,3	0,0	0,2	0,0
Övriga andra avsättningar	0,4	0,0	1,6	0,0
Summa avsättningar	20,8	20,1	18,9	17,1

Not 19 Långfristiga skulder

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående låneskuld	955,7	306,5	843,4	291,5
Omklassificering kortfristig del av långfristig lån	3,0	3,0	0,0	0,0
Nyupplåning under året	35,3	0,0	55,1	15,0
Årets amorteringar	-18,2	-0,1	-11,6	-0,1
Summa långfristiga lån	977,4	309,4	886,8	306,5

Finansiell leasing				
Ingående balans	0,6	0,6	0,9	0,9
Nyupptaget leasingavtal	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Summa finansiell leasing	0,3	0,3	0,6	0,6

Investeringsbidrag Strandängarna, Muddring Karlsborgs Hamn

Ingående balans	21,1	21,1	9,6	9,6
Nytt investeringsbidrag 2011	0,0	0,0	11,6	11,6
Nytt investeringsbidrag 2012	9,4	9,4	0,0	0,0
Statlig investeringsbidrag, upplösning	-1,1	-1,1	0,0	0,0
Summa investeringsbidrag	29,4	29,4	21,1	21,1
Summa långfristiga skulder	1 005,4	339,2	908,5	328,2



NOTER MKR

Specifikation av långfristiga lån	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kreditgivare				
Svenska banker	219,2	20,0	276,0	50,0
Statligt bostadsinstitut	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansieringsinstitut	756,3	289,3	610,6	259,3
Kommunägda företag	0,2	0,1	0,2	0,2
Summa långfristiga skulder	975,7	309,4	886,8	309,5
Lånens tidpunkter för villkorsändring	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
	Mkr	Andel	Mkr	Andel
Rörliga lån och lån som villkorsändras inom 1 år	236,6	76,5%	206,6	66,8%
Lån med villkorsändring 1–3 år	72,7	23,5%	102,7	33,2%
Lån med villkorsändring > 3 år	0,1	0,0%	0,2	0,1%
Summa långfristiga skulder	309,4	100,0%	309,5	100,0%
Not 20 Kortfristiga skulder	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga kortfristiga skulder	20,6	26,2	6,4	7,9
Leverantörsskulder	54,2	38,0	62,5	53,4
Mervärdesskatt	0,4	0,0	2,6	2,6
Preliminär skatt	10,8	10,8	9,2	9,2
Upplupna personalkostnader	46,3	46,3	44,5	44,5
Upplupna arbetsgivaravgifter	12,6	12,6	11,1	11,1
Upplupen löneskatt	4,8	4,8	5,6	5,6
Upplupna räntekostnader	1,6	0,7	2,7	0,6
Upplupna pensionskostnader	20,3	20,3	19,6	19,6
Förutbetalda skatter	0,0	0,0	0,2	0,0
Förutbetalda intäkter	11,1	5,6	22,7	9,1
Upplupna leverantörsskulder	13,6	6,9	7,0	5,4
Kommande års amortering	0,0	0,0	3,0	3,0
Summa kortfristiga skulder	196,4	172,2	197,0	171,8
Not 21 Panter och borgensåtaganden	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Donationsfonder	0,5	0,5	0,6	0,6
Egna hem	4,0	4,0	4,7	4,7
Bostadsrättsföreningar	53,9	53,8	54,6	54,6
Kalix Industrihotell AB	0,0	196,9	0,0	156,2
Stiftelsen Kalixbostäder	0,0	381,6	0,0	388,5
Kalix Nya Centrum KB	0,0	145,0	0,0	145,0
Inteckningar i fastigheter	57,9	0,0	37,0	0,0
Föreningar och organisationer	0,4	0,4	2,2	2,2
Övrig borgen: Kalix golf	13,8	13,8	13,8	13,8
Stiftelsen Kalixbostäder hyresgäststyrt underhåll	2,9	0,0	2,9	0,0
Kalix Industrihotell AB lokaliseringsbidrag	0,6	0,0	1,1	0,0
Summa panter och borgensåtaganden	134,1	795,5	116,9	765,6

Not 22 Ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Pensionsförpliktelser äldre än -98	440,3	440,3	451,3	451,3
Särskild löneskatt	106,8	106,8	109,5	109,5
Summa pensionsförpliktelser	547,1	547,1	560,8	560,8

Not 23 Pensionsförpliktelser exklusive löneskatt

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående ansvarsförbindelse	451,3	451,3	415,3	415,3
Ränteuppräknings	5,9	5,9	7,1	7,1
Basbeloppsuppräknings	16,2	16,2	5,6	5,6
Utbetalningar	-30,1	-30,1	-26,9	-26,9
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	30,1	30,1
Aktualisering	0,2	0,2	0,3	0,3
Bromsen	0,0	0,0	21,5	21,5
Övrig post	-3,2	-3,2	-1,5	-1,5
Totalt exklusive löneskatt	440,3	440,3	451,3	451,3

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 2012-12-31 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 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 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 268 008 533 162 kronor och totala tillgångar till 272 786 307 725 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 954 837 617 kr (0,35%) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 973 061 217 kronor (0,35%).

Not 24 Justering för gjorda avsättningar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning återställande deponi	3,0	3,0	3,2	3,2
Summa gjorda avsättningar	3,0	3,0	3,2	3,2

Not 25 Justering för ianspråktaga avsättningar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ianspråktaga pensioner	-0,9	-0,9	-0,3	-0,3
Ianspråktaga garantipensioner	0,8	0,8	0,1	0,1
Övriga ianspråktaga avsättningar	-0,7	0,0	-0,5	0,0
Ianspråktaga avsättningar	-0,8	-0,1	-0,7	-0,2

Not 26 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Justeringspost reavinst/förlust kommunala bolagen	0,8	0,0	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,4	0,8	1,1	-1,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1,2	0,8	1,1	-1,0

Not 27 Ökning/minskning av kortfristiga fordringar

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	6,9	5,4	-4,1	-0,8
Skatte-/statsbidragsfordringar	3,1	2,5	14,8	15,5
Diverse kortfristiga fordringar	0,6	4,0	12,1	11,2
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	-8,8	-9,0	-26,5	-26,3
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	1,8	2,9	-3,8	-0,4



NOTER MKR

**Not 28 Ökning/minskning av
kortfristiga skulder**

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Diverse kortfristiga skulder	-6,1	-0,9	-13,5	2,0
Leverantörsskulder	-7,5	-15,4	12,4	11,2
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	17,5	19,6	-18,3	-19,6

Ökning/minskning av kortfristiga skulder **3,9** **3,3** **-19,4** **-6,4**

**Not 29 Investeringar i materiella
anläggningstillgångar**

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetsfastigheter	-17,6	-17,6	-7,9	-7,9
Fastigheter för affärsverksam	-50,0	-50,0	-41,2	-41,2
Publika fastigheter	-3,9	-3,9	-5,8	-5,8
Övriga fastigheter	-41,8	0,0	-63,7	0,0
Exploateringsmark	0,3	0,3	-0,8	-0,8
Gator och vägar	-1,5	-1,5	-14,9	-14,9
Maskiner	-0,6	-1,4	-1,1	0,0
Inventarier	-7,6	-7,6	-9	-9,0
Transportmedel	-0,3	-0,3	-0,1	-0,1

Invest i materiella anläggningstillgångar **-123,0** **-82,0** **-144,6** **-79,7**

**Not 30 Investeringsbidrag
Strandängarna**

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Investeringsbidrag Strandängarna	0,0	0,0	6,1	6,1
Investeringsbidrag Strandängarna - upplösning	-0,6	-0,6	0,0	0,0
Investeringsbidrag Muddring Karlsborgs Hamn	9,4	9,4	5,4	5,4
Investeringsbidrag Muddring Karlsborgs Hamn - upplösning	-0,5	-0,5	0,0	0,0

Investeringsbidrag **8,3** **8,3** **11,6** **11,6**

**Not 31 Försäljning av materiella
anläggningstillgångar**

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Rönngården, Servicehuset i Kalix	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga fastigheter/mark	2,0	1,0	1,5	0,7

Försäljning materiella anläggningstillgångar **2,0** **1,0** **1,5** **0,7**

**Not 32 Investering i finansiella
anläggningstillgångar**

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Placering andelar	-1,5	-1,3	0,0	0,0
Placering fondförvaltning pensionsmedel	-11,8	-11,8	-25,5	-25,5
Placering i finansiella anläggningstillgångar	-4,7	0,0	-10,2	0,0

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar **-18,0** **-13,1** **-35,7** **-25,5**

**Not 33 Försäljning av finansiella
anläggningstillgångar**

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Fondförvaltning pensioner	10,9	10,9	24,6	24,6
Värdepapper, fonder o dyl	2,6	0,0	9,4	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0

Försäljning av finansiella anläggningstillgångar **13,5** **10,9** **34,0** **24,6**

Not 34 Amortering av skuld

	2012		2011	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Amortering lån i banker	-2,2	0,0	-10,2	-3,3
Amortering finansiell leasing	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3

Amortering av skuld **-2,5** **-0,3** **-10,5** **-3,2**

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 samt god redovisningssed. Om avvikelse skett anges det nedan.

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

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

- Konsekvens och jämförbarhet innebär att redovisningen ska ske på samma sätt mellan redovisningsåren och kunna jämföras mellan olika bokföringsskyldiga.
- Principen om historiska anskaffningsvärden.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

har upptagits till anskaffningskostnaden. 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.

AVSKRIVNINGARNA

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

ANSLUTNINGSAVGIFTER

för vatten/avlopp redovisas som intäkt i resultaträkningen.

ARBETSGIVARAVGIFTER

har bokförts i form av procentuella personalkostnadspålägg i samband med lönere-

dovisningen och interndeiteras förvaltningsarna.

AVSÄTTNINGAR

(för återställande av deponi i förekommande fall) regleras i RKR 10.2. Kommunen har en avsättning för återställande av deponi. Denna avsättning redovisas i balansräkningen då kommunen har en befintlig förpliktelse att återställa deponin och det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Gällande att en tillförlitlig uppskattning av beloppet ska kunna göras så har kommunen en Deponeringsplan reviderad 2010-02-12, vilken är utförd av tekniskt kunniga, objektiva bedömare i form av Sweco. Under 2012 har kompletterande beräkningar och tidsplan blivit färdiga och kommunen kan redovisa en avsättning utifrån en uppdaterad tillförlitlig uppskattning av beloppet. Enligt rekommendationen ska avsättningen utgöras av nuvärdet av de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen. Beräknad kostnad för återställande är 22,5 mkr. Nuvärde per 2012-12-31 beräknas till 20,0 mkr. Diskonteringsränta är 2,9 %.

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 genomfö-





REDOVISNINGSPRINCIPER

bart. Marken finns varaktigt i kommunens ägo och omsätts inte.

FINANSIELLA ANLÄGGNINGS- TILLGÅNGAR

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 finansiella leasingavtal med avtalstid kortare än tre år redovisas som hyresavtal i resultaträkningen.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

som fullmäktige beslutat att amortera under nästkommande år har redovisats som kortfristig del av långfristig skuld.

NEDSKRIVNING

av värdet på en materiell anläggningstillgång stadgas genom RKR 19. En bedömning har gjorts att det finns skäl till en prövning av en fastighets värde då det beslut som fattades i kommunfullmäktige om förflyttning av skolverksamhet innebar att en av skolbyggnaderna som berördes av beslutet helt upphört att användas i kommunal verksamhet. Indikationen på nedskrivningsbehov i detta fall är

att tillgången inte används och att beslut har fattats om att avveckla tillgången. Därefter har en värdering av fastighetens gjorts av samhällsbyggnadsförvaltningen baserad på att tillgången ej längre används och beslut fattats om avyttring. Återvinningsvärdet har bestämts utifrån att nettoförsäljningsvärdet bedöms såsom lägre än redovisat värde.

PENSIONSFRÖPLIKTELSE

redovisas enligt den blandade modellen. Det innebär att pensionsskulden intjänad efter 1998-01-01 samt all garanti- och visstids-pension har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Pensions-skulden som har intjänats till och med 1997-12-31 har bokförts som ansvarsförbindelse. Utbetalningar av förmåner intjänade före år 1998 redovisas däremot bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. För den individuella pensionsutbetalningen har i årets bokslut använts en preliminär beräkning på grund av tidigarelagt bokslut.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens resultat- och balansräkningar tas in i den sammanställda redovisningen. Förvärvsmetoden innebär att förvärvat eget kapital i ett företag elimineras. I den sammanställda redovisningens egna kapital ingår härmed förutom kommunens eget kapital endast den del av dotterföretagens eget kapital som intjänats efter förvärvet. Då den sammanställda redovisningen endast skall visa "koncernens"

relationer med omvärlden har interna mellanhavanden inom "koncernen" eliminerats. I den sammanställda redovisningen ingår juridiska personer där kommunen har ett betydande inflytande. Det avser bolag där kommunen innehar 20 procent eller fler röstandelar. Den uppskjutna skatten (26,3 %) i bolagens obeskattade reserver har redovisats som avsättning och resterande del har hänförs till eget kapital.

SEMESTERLÖNESKULD OCH OKOMPENSERAD ÖVERTID

har bokförts som kortfristig skuld. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader löpande under året vid tertialboksluten per sista april och sista augusti samt helårsbokslutet per sista december.

SKATTEINTÄKTER

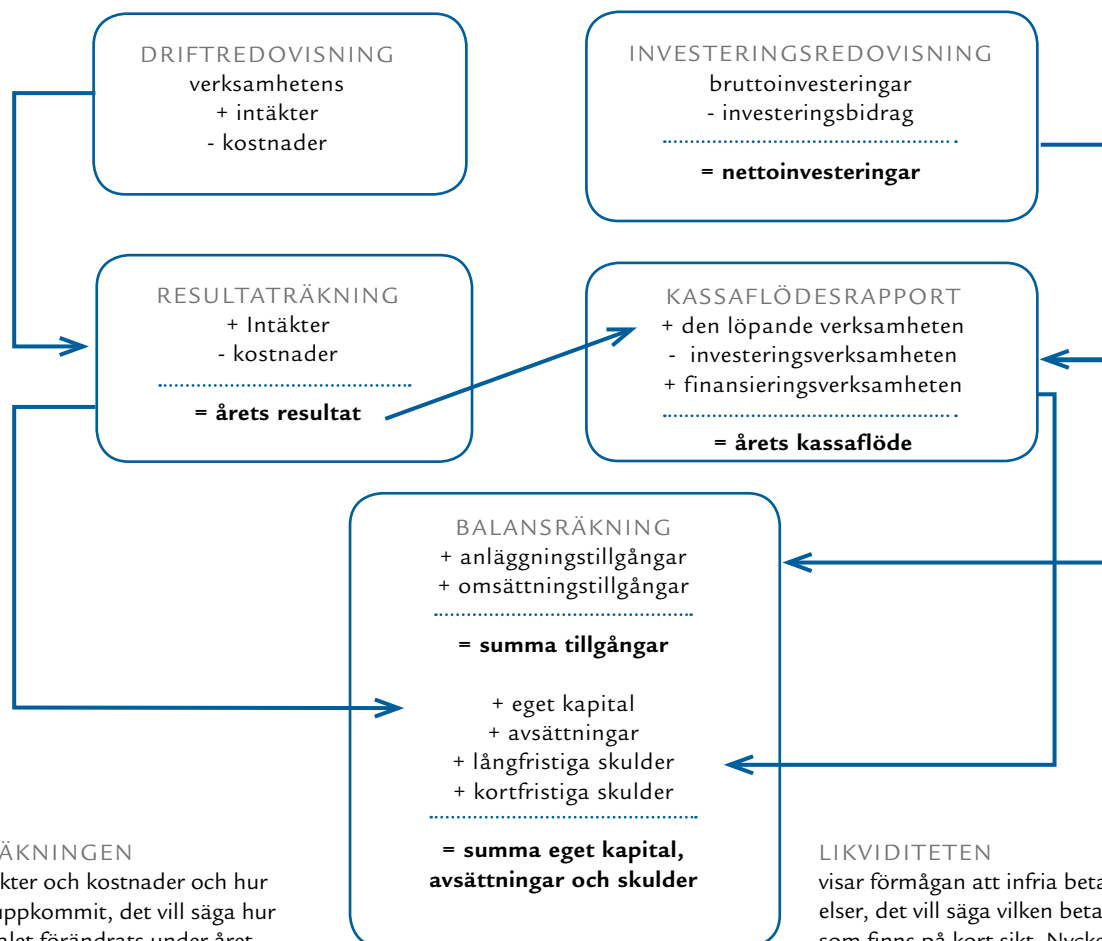
har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2012 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2011 och en preliminär slutavräkning för 2012.

SÄRSKILD LÖNESKATT PÅ PENSIONS-KOSTNADER

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.



Kommunens ekonomi kan utläsas av resultaträkning, balansräkning och kassaflödesrapport. Sambandet mellan redovisningens olika delar kan beskrivas på följande sätt:



RESULTATRÄKNINGEN

visar årets intäkter och kostnader och hur årets resultat uppkommit, det vill säga hur det egna kapitalet förändrats under året. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas i balansräkningen.

BALANSRÄKNINGEN

visar den ekonomiska ställningen i sammandrag vid årets utgång (den 31 december 2011). Kommunens samtliga tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital redovisas.

KASSAFLÖDESRAPPORTEN

visar huvudsakligen hur verksamhetens investeringar är finansierade. Betalflödena är uppdelade på den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och finansieringen. Rapporten utmynnar i att visa förändringen av likvida medel.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

är fast och lös egendom avsedd att stadigvarande användas i verksamheterna.

DRIFTREDOVISNINGEN

visar de olika verksamheternas kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året.

EGET KAPITAL

består av anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar med mera) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

är kommunens bruttokostnader och bruttointäkter under året.

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

visar kommunens investeringsvolym av anläggningstillgångar under året.

KORTFRISTIGA SKULDER

är lån och andra skulder hänförliga till den löpande verksamheten och som förfaller inom ett år från bokslutsdagen.

LIKVIDITETEN

visar förmågan att infria betalningsförpliktelser, det vill säga vilken betalningsberedskap som finns på kort sikt. Nyckeltalet kassalikviditet är omsättningstillgångar minus varulager dividerat med kortfristiga skulder.

LANGFRISTIGA SKULDER

är skulder med löptider över 1 år från balansdagen.

RORELSEKAPITAL

är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

SOLIDITET

visar i vilken utsträckning som tillgångarna är finansierade med eget kapital och därmed hur stabil kommunen är. Måttet beskriver kapitalstyrkan vilket ger vägledning vid investeringsbeslut och dess konsekvenser på lång sikt.

SKULDSÄTTNINGSGRAD

visar på motsvarande sätt i vilken utsträckning som tillgångarna är finansierade med lån, det vill säga av externt kapital.



Ordförande: Ellinor Söderlund
Förvaltningschef: Stig Strömbäck

	Budget	Resultat	Awikelse 2012	Awikelse 2011
Intäkter	-2 010	-14 718	12 708	13 419
Kostnader	58 029	73 991	-15 962	-10 263
Netto	56 019	59 273	-3 254	3 156

ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 3 254 tkr. Kommunstyrelsen innefattar dels servicefunktioner till andra kommunala verksamheter, förvaltningar, politiker och kommunmedborgare till rena verksamheter. Servicefunktionerna utgörs av arbetsgivar-enheten, ekonominheten, informations-enheten, IT-enheten och kanslienheten. Verksamheterna är idag bara en, utvecklings-enheten, sedan Kalix University har flyttats till Utbildningsnämnden.

Underskottet kan hänföras till Kalix Industri-hotell AB, vilka redovisade ett underskott på 1,2 mkr utöver budget samt ökad avsättning, enligt nyupprättad plan, för deponin på dryga 1,3 mkr och ej genomförda effektiviseringar för politikerkostnader och lokaler, bidrag, satsningar för att stärka varumärket Kalix och kostnader för personalomstrukturering. Lönepotten har lämnat ett överskott på ca 2,5 mkr.

Av serviceenheterna redovisar kanslienheten och ekonominheten överskott medan arbetsgivar-enheten, IT-enheten och informations-enheten redovisar underskott. Närings-livsenheten redovisar ett mindre underskott mot tilldelad budget.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Under våren omorganiserades den tidigare näringslivsenheten till utvecklingsenhet och en utvecklingschef internrekryterades. Enhetens verksamhetsområde breddades till att utöver utveckling av befintligt närings-liv, nyföretagarfrågor, etableringsfrågor, landsbygdsutveckling och turism även omfatta främjande av inflyttning, kommunens övergripande utredningsverksamhet, ledningsstöd, upphandlings- och inköpsstöd, förvaltningsområde avseende nationella minoritetsspråk Finska och Meänkieli. Personalen utökades med en utvecklingsstrateg och en utredare samt en controller som organisatoriskt flyttade till utvecklingsenheten.

Utöver näringslivs-/landsbygdsutvecklare och utvecklingschef innefattas nu utvecklings-enheten till att omfatta totalt fem personer.

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

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

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

- Bo i Kalix. Framtagande av en Webbportal som riktar sig mot Kalixbor i forskningsringen, samt andra som ser Kalix som ett intressant boendalternativ.
- Bo i Kalix, kompletterande broschyr till webbportalen.
- Arcus vårmässa i Luleå samt Nolia mässan i Piteå, marknadsföring av kommunen mot potentiella inflyttare.
- Kulturnatta i Kalix samt Kalix veckan med bl.a. hemvåndarfest, evenemang för att öka kommunens attraktivitet hos kommuninnevanarna.

- Växa i Kalix, en mässa med kringarrangemang i syfte att ge kommunens ungdomar en bild av den framtida arbetsmarknaden i Kalix.

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

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

Kalix kommun är förvaltningsområde för de nationella minoritetsspråken finska och meänkieli sedan februari 2011. Under våren 2012 överfördes uppgifterna från Kommunledningskontoret till Utvecklingsenheten. För verksamhetsåret 2012 så har arbetet fokuserats kring minoritetsspråken och äldreomsorgen genom ett utvecklingsprojekt.

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

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

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

Informationsenheten har bland annat arbetat med att fräscha upp kommunens reklammaterial och göra dessa mer aktuella.



Under året har informationsenheten också valt att annonsera på ett ”annat sätt” än tidigare år framför allt har annonsering skett på webben och på tv.

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

FRAMTIDEN

För alla som bor och arbetar i Kalix är kommunens utveckling och framtid av stor betydelse. Vi vill ha ett bra boende, en trygg och stimulerande miljö för våra barn, ett utvecklande arbete och en rik fritid. Vi vill ha goda relationer till våra vänner och grannar och ett inspirerande föreningsliv. Kalix är redan nu ett gott exempel på ett öppet och spännande samhälle, där senare årens arbete

visar att vi är på rätt väg och ska stärkas än mer i framtiden. Det är första gången på länge Kalix har mer inflyttning än utflyttning, det är ett kvitto att mycket av arbetet som görs i verksamheterna idag är rätt, större fokus på medborgarna som bor i kommunen att få invånarna att trivas med en känsla att kommunen jobbar för att stärka framtids-tron och omtänksamheten.

Kommunens tjänster har stor betydelse för Kalixbornas vardag. Där kommuninvånarna har rätt att förvänta sig bra verksamhet för skattepengarna. Därför kommer framtiden kräva att vi jobbar än mer systematiskt med kvalitetsarbetet i kommunorganisation och kommunkoncernen.

De närmsta åren kommer vi jobba strategiskt med att stärka de svaga områdena från mätningen av Kommunkompassen, ett systematiskt arbetssätt att förbättra utvecklings-områden. Det kommer krävas kommunala

effektiviseringar nu och i framtiden, vi ska stärka behoven där efterfrågan är stor och minska där efterfrågan, betydelsen av tjänster är låg, för att stärka framtida behoven till medborgarna.

Kompetensförsörjningen tillsammans med bostadsförsörjningen är kommens absolut viktigaste områden för framtida tillväxtpöjligheter. Kompetensförsörjning till privata och offentliga verksamheter kan spela avgörande roll för framtida innovationer. Kommunens påbörjade interna arbete med attraktiv arbetsgivare är av största vikt, för att lyckas med framtida kompetensförsörjning, ett strategiskt framtidsarbete som är påbörjat februari 2013.

Kommunens bostadssituation är framtidens största utmaning, med bankernas finansiella krav på bostadslån till nybygge, ställs än högre krav på kommunala bostadsföretaget för nyproduktioner. Kommunens roll blir att



intensivt jobba fram nya framtida attraktiva boendemiljöer, kommunens påbörjade arbete med Masterplan skall vara klart under 2013, för att bredda möjligheten till framtida investerare inom fastighetsbranschen och möjliggöra framtida attraktiva boendeplatser.

Internationella området/arbetet behöver stärkas för framtiden, ett arbete där kommunen behöver jobba fram mål och inriktningar för det framtida internationella arbetet.

MÅLREDOVISNING OCH BEDÖMD MÅLUPPFYLLELSE VID ÅRETS SLUT

MÅLREDOVISNING

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

VISION

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro.

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-PERSPEKTIV

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

Mål

Ta fram förslag till en lokal folkhälsostrategi senast juni 2013.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Folkhälsostrategi senast juni 2013.

Indikatorer/nyckeltal

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

Resultatkommentar/bedömd måloppfyllelse vid årets slut

Arbetet påbörjat med en första träff med projektledaren från kommunförbundet som skall arbeta med frågan för hela länet. Ohälsotalet för invånarna 16-64 år 2011 var 7,4 dagar, vilket är i samma nivå som genomsnittet för samtliga kommuner. Som ett led i redovisningen av folkhälsoarbetet som redan sker i verksamheterna och som har samband med de nationella folkhälsomålen så kommer det att ingå som en delredovisning i kommande årsredovisningar under rubriken Hälsobokslut.

Eftersom det arbetas på bred front med detta ser vi i dagsläget inga indikationer

på att vi inte kommer att uppfylla målet senast 2014.

Mål

Öka den kommunala tillgängligheten och servicen.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Analys av nuvarande e-tjänster samt ärendevolymer. Organisations- och processutveckling.

Indikatorer/nyckeltal

- Tre nya e-tjänster införda senast 2014.
- Minst 90 % av inkommen e-post till kommunen skall vara besvarad inom två arbetsdagar, december 2013.
- Minst 80 % av frågor via telefon skall vara besvarade direkt, december 2013.
- Minst 8 möten/sammankomster per år för dialog medborgarepolitiker.
- 100 % av Medborgarförslagen ska vara besvarade inom sex månader.



Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut. Utbildningsförvaltningen har under hösten 2012 identifierat en e-tjänst för anmälning till kulturskolans verksamhet vilken kommer öka tillgängligheten samt underlätta det administrativa arbetet. Tjänsten är beställd och kommer att installeras under första kvartalet 2013.

Enligt Kvalitet i korthet är 77 % av den inkomna e-posten är besvarad inom 2 dagar. E-post med svar inom två arbetsdagar har ständigt förbättras sedan mätningarna startade 2009, då var indikatorn 49 %. Indikatorn för besvarade telefonsamtal har vi också gjort mätningar genom Kvalitet i korthet sedan 2009. Resultatet varierar kraftigt från år till år vilket beror på att det inte går att strukturera en modell för att kunna vara tillgänglig som handläggare för kommuninvånare, resultatet 2012 blev mycket låga 24 %. Det pågående införandet av "en väg in" har bl.a som målsättning att nå dessa indikatormål.

För att medborgarförslagen skall kunna vara besvarade inom sex månader krävs en revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning samt kommunstyrelsen och nämndernas reglementen. Revideringarna är beslutade i fullmäktige i november 2012 så först under 2013 finns det förutsättningar att vi uppnår målet.

För att uppnå målet pekar allt på att indikatorerna – införa tre nya e-tjänster, minst 90 % av inkommen e-post skall vara besvarad inom två arbetsdagar, 80% av frågor via telefon skall besvaras direkt samt att det skall hållas minst 8 möten/sammankomster per år med politiker och medborgare kommer att uppfyllas. I dagsläget uppnås inte 100% svarsfrekvens inom 6 månader för medborgarförslag. Totalt kan dock bedömas att målet är/kommer att uppfyllas.

Mål
Öka barn och ungas delaktighet i samhällsfrågor som berör dem.

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

Metod och mättningspunkt

Indikatorer/nyckeltal

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Året har gått till att starta upp ingångar till ungdomar för att ges förutsättningar till inflytande. Skolan är den enklaste platsen för ingångar till ungdomsinflytande. Ks har vid ett par tillfällen träffat representanter från elevråden på högstadiet och gymnasiet, mest för information till ungdomarna att viljan finns från politiken till ungdomsinflytande, lyssna in modeller, arbetssätt för ungdomarna. Exempel som är värt att lyfta fram, när vi har haft med eleverna när vi har gjort olika åtgärder på våra skolor, bästa exemplet är när eleverna på Innanbäcken fick vara med och påverka ombyggnation av utemiljön, från först sittning med projektörerna till invigningen, väldigt lyckat.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

Lyfta fram våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.

Mål
Öka kommunens attraktivitet.

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

Metod och mättningspunkt

Indikatorer/nyckeltal
Nettot på inflyttningen ska vara högre än utflyttningen 2014.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut.

Utvecklingsenheten har arbetat aktivt med att marknadsföra Kalix som en attraktiv kommun för företagande, arbete, boende och aktiviteter. Kommunen har bland annat deltagit i ett antal mässor; Arcus i Luleå, Nolia i Piteå samt Växa i Kalix. 614 personer flyttade in till kommunen under året medan 602 personer lämnade kommunen. Flyttningsnettot uppgår därmed till + 12 för 2012. Målet bedöms även år 2014 komma att vara uppfyllt.

Mål
Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Metod och mättningspunkt

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

Indikatorer/nyckeltal

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

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Antalet öppet arbetslösa ungdomar har sedan 2011 minskat med 0,5 % till 5,8 % av åldersgruppen. Även antalet arbetslösa ungdomar i programåtgärder minskade från 17,2 % till 15,4 % av åldersgruppen. Redovisning av nyföretagande och företagsetableringar sker under 2013 så först under 2013 kan måluppfyllelsen bedömas.

MEDARBETARPERSPEKTIV

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

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

Mål
Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare.

FRAMGÅNGSFAKTORER/ MÅLBESKRIVNING

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

Metod och mättningspunkt

Indikatorer/nyckeltal

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

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Andelen som arbetade deltid var under 2011



31 % och för 2012 uppgick andelen till 28 % vilket innebär att andelen som arbetar heltid ökat med 3 %. Kompetensutveckling för alla ledare med personalansvar har påbörjats genom ett Ledarskapsutvecklingsprogram som pågår under perioden juni 2012 – juni 2013. Programmet ingår i Kalix kommuns chefsförsörjningsprogram – Kalix Ledarakademi – som syftar till att främja chefsförsörjningen, stärka varumärket som attraktiv arbetsgivare samt stödja och utveckla ledare. Under våren har även chefer och skyddsombud fått möjlighet att delta i arbetsmiljöutbildningen BAM-bättre arbetsmiljö under totalt 3 dagar. Utbildningen grundar sig på medarbetarenkäten för kommunen och den arbetsmiljöenkät som riktade sig till alla chefer under hösten 2011. Målet med utbildningen är att stimulera till en god samverkan i arbetsmiljöfrågor och inspirera till ett fortsatt bra arbetsmiljöarbete. I medarbetarenkäten som genomfördes under våren 2012 uppgick helhetsbedömningen till 3,5. Vid denna tidpunkt hade tex inte Ledarskapsutvecklingsprogrammet startat och därmed inte gett effekt i medarbetarenkäten. Totalt kan dock bedömas att målet kommer att uppnås.

Mål

Öka frisknärvaron.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Projekt Hälsa startar under hösten i syfte att minska korttidsfrånvaron samt att ge

deltagarna ökad kunskap om hälsofrämjande faktorer och sambandet mellan livsstil och hälsa.

Indikatorer/nyckeltal

Frisknärvaron ska vara lägst 50 %.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Frisknärvaron vid årets slut visar på 46% enligt personalredovisningen.

Målet bedöms inte vara uppfyllt.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Mål

Kommunstyrelsen ska bedriva kostnadseffektiva verksamheter med höga kvalitetskrav.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

Indikatorer/nyckeltal

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

För att uppnå kvalitet, effektivitet och synergieffekter ses ständigt organisationen i sin helhet över. Under år 2012 har det pågått en total genomlysning av kommunens administration. Resultatet av genomlysningen blev att det skapades en gemensam administrativ serviceenhet för hela kommunen med

start 1 januari 2013.

För att uppnå måluppfyllelse arbetas det ständigt med anpassningar och kvalitetssäkringar i verksamheterna.

Mål

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättidpunkt

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

Indikatorer/nyckeltal

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

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

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

Vid årsbokslutet uppnår kommunen god ekonomisk hushållning för 2012. Nyckeltalet för helåret blev 97,7 %. Målet uppnått.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE UTBILDNINGSNÄMNDEN (EXKL. KUC)

Ordförande: Sven Nordlund Förvaltningschef: Charlotte Sundqvist				
	Budget	Resultat	Awikelse 2012	Awikelse 2011
Intäkter	29 297	30 578	1 281	3 905
Kostnader	358 678	352 660	6 018	-620
Netto	329 381	322 082	7 299	3 285

ÅRETS RESULTAT

Utbildningsnämnden (exkl KUC) redovisar ett positivt resultat på 7,3 mkr varav förskola och grundskola står för 5,8 mkr och gymnasiet för 1,5 mkr. Nedan kommenteras årets resultat per verksamhetsområde.

FÖRSKOLA

Förskoleområdet, vilket även omfattar fritids, redovisar ett överskott på drygt 1,1 mkr. Överskottet härrör främst från det faktum att inte alla avdelningar varit fullt belagda hela året och att resurser därmed ej delats ut då resurserna fördelas med utgångspunkt i barnantalet. En förutsättning för att det ska bli överskott är att kostnaderna kan anpassas vilket har skett i relativt bra omfattning. Barnantalet hos de fria förskolorna har däremot ökat vilket gett ett underskott på 1,9 mkr i förhållande till budget.

GRUNDSKOLA

Grundskolan redovisar ett överskott på 1,8 mkr. Bidragande verksamheter är bland annat: Modersmål/SVA +745 tkr, alla budgeterade tjänster har inte använts under året vilket gett överskott. Central resurs för barn i behov av stöd +865 tkr. Budgeten för ändamålet utökades med 1,75 mkr till 2012 men hela utökningen har inte förbrukats. Småskoletillägget + 200 tkr, budget som använts för att säkerställa öppettider vid mindre fritidsavdelningar som tex i Sangis och i Töre. Interkommunala kostnader +300 tkr, både ökade intäkter och minskade kostnader under året. Budgeten avsatt för friskolan visar ett överskott på 300 tkr.

ÖVRIGA KOSTNADER

Övriga verksamheter inom grundskolan som också bidragit till överskottet är Skolskjutsar + ca 1,4 mkr, senaste indexökningen blev lägre än förväntat samtidigt som förändringen av skolstrukturen samt ökad samåkning bidragit till lägre kostnader. Kost + 800 tkr, budgeten ej helt anpassad till ett minskat elevunderlag samtidigt som stor noggrannhet funnits när det gäller avbokningar av portioner vid frånvaro av olika anledningar.

Psykolog + 400 tkr, det var budgeterat för att anställa en psykolog men det har inte varit möjligt att rekrytera en psykolog trots upprepade försök. Kompetensutveckling/ Fortbildning + 450, externa projekt (bla ett matematikprojekt och ASL, Att skriva sig till läsning) har medfört att kommunala medel inte behövs/hunnits med att användas under året. ASL-projektet som haft intäkter på 400 tkr slutredovisades nu i årsskiftet medan matematikprojektet, som haft intäkter på 1,8 mkr för två läsår, redovisas till sommaren. Särskolan redovisar ett överskott på 300 tkr tack vare intäkter från annan kommun samt samverkan med kommunens korttidstillsyn. Även skolhälsovården redovisar ett överskott på 200 tkr vilket delvis kommer från en lägre kostnad för kolläkaren detta år. Utbildningsförvaltningens andel av kommunens gemensamma kostnader för bla växel och bemanningsenhet har minskat och ger ett överskott på 450 tkr i förhållande till budget.

LOKALKOSTNADER

Verksamheten uppvisar ett underskott på 250 tkr. Dessa kostnader beror på att anpassning av lokaler har genomförts. Tex installation av en viddörr så delning av klassrum kan göras på Djuptjärns skola. Dessutom har ljudabsorbenter monterats på både skolor och förskolor.

GYMNASIET

Till gymnasiet överskott på 1,5 mkr bidrar kosten med 580 tkr pga ett lägre elevantal än vad man tidigare fått budget för samt på goda rutiner när det gäller avbokningar av kost vid frånvaro. Även skollokaler samt central administration visar på överskott på 570 tkr respektive 1 mkr. På samma sätt som för grundskolan visar budgeten för kommunens gemensamma kontorskostnader att överskott och för gymnasiet del uppgår detta till 670 tkr. Gymnasiesärskolan har också ett överskott på 480 tkr. Dessutom har en tvistefaktura reglerats vilket gett intäkter på drygt 500 tkr. Flertalet av gymnasieprogrammen bidrar också med överskott

av varierande storlek. De interkommunala kostnaderna visar ett underskott på totalt 3,2 mkr. Delar av detta underskott beror på ökade skolkostnader för, av socialförvaltningen, HVB-placerade elever. Dessa placeringar har till största delen varit okända för utbildningsförvaltningen till långt in på året. Underskottet beror också på minskade interkommunala intäkter då betydligt färre elever från andra kommuner valde Kalix som studieort.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Från den 1 januari 2012 omorganiserades den politiska styrningen. Det bildades en gemensam nämnd med ansvar för hela utbildningssektorn. Gymnasieförvaltningen och barn- och grundskoleförvaltningen slogs ihop och bildade Utbildningsförvaltningen.
- Från den 1 augusti beslutade Kf att KUC:s samtliga verksamheter överflyttades till Utbildningsnämnden i avvaktan på vidare utredning.
- Vid redovisningen av SALSA-värdet hamnade Kalix kommun för första gången sedan mätningarna startade, 1998, på +- 0, det vill säga att vi levde upp till Skolverkets förväntade resultat.
- Utemiljön på Innanbäckens skola har förbättrats avsevärt och eleverna har nu en väldigt fin skolgård/utemiljö.
- Schoolsoft är infört från förskoleklass till gymnasiet.
- Rörelse, varje dag, på schemat från åk 1-6
- Nytt boende för ensamkommande barn har startats i Insiktens gamla lokaler på Stenbäcken.
- Projekt jämställdhet och projekt entreprenörskap startat på Manhemsskolan
- Manhemsskolan hade sin inspirationsdag för kommuner i hela Norrbotten, mycket uppskattat.
- SYV på Manhemsskolan fick en artikel publicerad på Arbetsförmedlingens nationella websida under yrkesbeskrivningar <http://open.arbetsformedlingen.se/Yrken/Article.aspx?iArticleId=56393>
- Konferensen Skola och samhälle i utveckling, arrangerades i och av Kulturskolan i Kalix "en av de bästa konferenser som vi varit på" enligt många
- Totala kostnaden för grundskolan nere under kommungruppens kostnad
- Maskinförarna tog guld i Maskinförars-M vilket innebär att Kalix arrangerar Maskinförars-M i Kalix den 17-18 maj.
- Byggprogrammet blev branschrekommenderat av BYN
- Linnea "flippade klassrummet"
- Djuptjärn fick näridrottsplats



VERKSAMHETSBERÄTTELSE UTBILDNINGSNÄMNDEN (EXKL. KUC)

- Linda Häggström fick artikel om verksamheten vid Vattentornet publicerad
- 4 lärare på Manhemsskolan blev nominerade till det nationella lärarstipendiet "Guldäpplet"
- 8B på Manhemsskolan var bästa klass i nutidsorienteringen
- Särskolans projekt "Norr dunk" tillsammans med Kulturskolan och Kiruna Särskola
- Särskolan deltar i projektet Entreprenörskap – en röd tråd genom hela skolan
- Solbackens internationella utbyte med Italien
- Förskolan genomgår PIM-utbildning
- Projektet med lärplattor i förskolan, förskoleklassen och Särskolan
- Rektorerna har genomgått en seminarierie kring entreprenörskap/entreprenöriell pedagogik
- Mässan "Växa i Kalix"
- Arbetet med att gå med i fyrkantens vård- och omsorgscollege samt teknikcollege uppstartades
- Töreskolan i kvartsfinal i "Vi i femman"
- Kalix skolor var på topp i länet på nationella prov i årskurs 3, bäst eller näst bäst i årskurs 6. Kalix kommuns goda resultat uppmärksammades av bl.a. SKL
- Kalix kommun och Furuhejdsskolan blev

som enda kommun och skola i Norrbotten godkända och certifierade att få bedriva specialidrott med inriktning innebandy på nationell nivå (NIU), i kombination med gymnasiestudier inför kommande läsår.

- Ett nytt boende för ensamkommande barn öppnades den 22 oktober.
- Arbete med "Kalixlyftet" startade
- Risöns skola flyttade in i Näsbyns skola
- Pålänge skola flyttade in på Innanbäcken och Ytterbyn
- Gammelgården flyttade in i Centrumskolan

FRAMTIDEN

Fortsatt fokus på att öka målpuppfyllelsen och att lyfta de elever som ligger längst från målen. På så sätt kommer vi att på sikt minska kommunens kostnader och naturligtvis öka den enskilde individens möjligheter att lyckas och att nå så långt som möjligt, helt i enlighet med vårt uppdrag.

Läraren är det enskilt viktigaste faktorn för att vi ska lyckas med detta arbete. Det har varit och är fokus på att höja lärarnas löner vilket även vi i Kalix har en utmaning att göra. Lärarfacken, tillsammans med

SKL går ut med vikten av att fortsättningsvis prioritera lärarna i lönearbetet. Detta var en förutsättning när det senaste avtalet skrevs på. Vi har en stor utmaning i att behålla de lärare vi har samt att rekrytera nya lärare när många tar pension.

UTMANINGAR FÖR FÖRSKOLAN

Förskolan har en krympande barnkull och vår utmaning är att anpassa förskoleverksamheten efter de förutsättningarna. Förskolans reviderade läroplan innebär att förskolan, genom leken, ska ta sig an naturvetenskap, teknik, matematik och språkutveckling på ett tydligare sätt. Kravet på att dokumentera finns tydligt även för förskolan och vi är i startgroparna att införa Schoolsoft i förskolan. Detta dels för att underlätta för pedagogerna, men även för att ge föräldrarna en möjlighet att på ett enkelt sätt få en inblick i förskolans verksamhet.

UTMANINGAR FÖR GRUNDSKOLAN

Grundskolan är ganska stabil de närmaste åren och vi koncentrerar oss på att öka målpuppfyllelsen för alla elever, inte minst dem som ligger längst från målen. Vi har

Betygsstatistik per högstadieskola. Genomsnittligt meritvärde.

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2012	211,4	201,5		198,9	
2011	210,5	198		196	
2010	209	198		200	
2009	210	198		200	
2008	209	194		200	197
2007	207	191	198	187	199
2006	207	187	184	191	174
2005	205	176	166	177	197

Andel behöriga till gymnasieskolan

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2012		84,5		85	
2011	88	82,93		83,44	
2010	88,2	85		85	
2009	89	88		90	
2008	89	83	82	84	81
2007	88	84	91	81	82
2006	89	83	84	84	73
2005	89	81	76	83	88
2004	90	88	86	90	85
2003	90	87	83	86	94

Andel % nått mål i alla ämnen

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2012	77,4			76,5	76,9
2011	77,3	70,6		70,2	
2010	76,6	68,3		69,7	
2009	77,0	72,2		73,8	
2008	77,0	57,0	55,0	59,0	52,0
2007	75,7	62,3	57,7	62,5	70,6
2006	75,7	67,7	68,8	69,2	54,5
2005	75,1	60,9	52,9	59,1	87,5
2004	74,7	64,4	57,9	63,7	78,8
2003	74,6	68,0	53,1	70,3	85,3

VERKSAMHETSBERÄTTELSE UTBILDNINGSNÄMNDEN (EXKL. KUC)

nu arbetsro och kan fortsätta utveckla och förnya ute- och innemiljöerna.

UTMANINGAR FÖR GYMNASIE-SKOLAN

Balansen mellan interkommunala kostnader och intäkter

Från hösten 2011 i samband med att den nya gymnasiereformen GY11 trädde i kraft såg vi en större rörlighet bland våra ungdomar i årskurs 9 vid valet till gymnasieskolan. Det var inget unikt för Kalix utan det kunde många kommuner i landet bevittna. Trots att många återvände tillbaka till Kalix i början av höstterminen 2011 så har vi betydligt högre kostnader för elever i andra kommuner än normalt för årskullen födda 1995 ytterligare några år framåt i tiden. Vad beträffar antagningen inför höstterminen 2012 så har antalet sökande till andra kommuner återgått till normala siffror för Kalix kommun.

När det gäller rekryteringen av elever från andra kommuner så trodde vi i budgeteringen inför 2012 på fler sökande än vad utfallet visade och har därför i årsprognoserna visat på negativa avvikelser mot budget. Det medför att vi inför budget 2013 tvingas skriva ner interkommunala intäkterna i storleksordningen 2 miljoner kronor.

Kostnader för elever från Kalix inskrivna i NLL-utbildningar vid Kalix Naturbruksgymnasium respektive Grans Naturbruksskola i Piteå blev lägre än budgeterat på grund av färre elever i årskurs 1 än vad sökbilden visade i början av 2012.

Förändringar i programutbudet övervägs noga

Det är en balansgång som politikerna måste göra när förändringar sker i programutbudet respektive inriktningar som omedelbart kan påverka elevströmmarna. Om ett program läggs vilande eller läggs ned kan situationen inträffa att kostnaderna ökar för våra elever i andra kommuner samtidigt som intäkterna kan minska vilket ger en dubbel negativ effekt. Det görs alltså en noggrann analys inför förändringar för att eliminera dessa risker som beskrivs.

Anpassning av gymnasieutbudet efter arbetsmarknadens behov

Utbildningsnämnden tog beslut tidigt under höstterminen 2012 att göra Anpassningar i det sökbara programutbudet inför 2013-2014 som bättre svarar mot arbetsmarknadens behov både lokalt och regionalt utan att tappa riksperspektivet. Vi har under 2012 jobbat tillsammans med kommunens utvecklingsenhet i mycket större omfattning än tidigare. Utvecklingsenheten som har bra kopplingar mot näringslivet och arbetsförmedling har gett

mycket värdefull feedback till de behov som signaleras både på kort och på lång sikt. Enligt nya skollagen har kommunen en större skyldighet idag att ta hänsyn till det lokala och regionala behovet.

UTMANINGAR FÖR KOMVUX OCH ARBETSMARKNAD

Vi har också en utmaning i att fånga de människor som har lämnat vårt utbildningsystem utan fullständiga betyg för att få ett arbete alt. gå vidare till fortsatta studier. Komvux betydelse för denna kategori är stor och kommunens satsning på yrkesvux är oerhört viktig när statens bidrag för detta minskar. Vår arbetsmarknadsavdelning arbetar aktivt för att bereda människor praktik och arbete, tillsammans med Arbetsförmedlingen, just nu pågår en satsning på instegsjobb, vilken vi hoppas ska bereda många människor möjlighet till egen försörjning. Vi arbetar vidare med "Kalixlyftet" som tillsammans med Af och socialtjänsten arbetar för att växla upp försörjningsstöd till ett lönearbete.

UTMANINGAR FÖR INTEGRATION

Integrationsarbetet är ett viktigt arbete och Kalix kommun måste utveckla arbetet med att integrera våra nyanlända. Satsningarna inom Komvux och arbetsmarknad omfattar givetvis även denna kategori människor.

NYCKELTAL

	2012	2011	2010	2009	2008
Antal elever (genomsnitt vt, ht)					
Förskola	566 (108)	582 (89)	618 (81)	653 (68)	720
Fritids	418 (22)	387 (25)	396 (26)	419 (14)	427
Förskoleklass	159 (11)	142 (13)	167 (4)	153 (6)	159
Grundskola	1 401 (116)	1 378 (131)	1 382 (128)	1 397 (159)	1573
Särskola	15	14	17	17	20
Gymnasiet	532	557	635	703	767

2009, 2010, 2011 & 2012 per 15 oktober, 2008 genomsnitt vt och ht. Inom parantes anges antal elever hos annan huvudman.

Kostnader per inskrivet barn

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskola	122 100	122 800	123 600
Fritids	43 000	35 000	34 500
Förskoleklass	-	53 200	48 400
Grundskola	90 900	91 000	88 000
varav undervisning	46 400	44 500	45 600
varav lokaler	21 300	17 900	17 700
Särskola	301 300	374 500	376 600
Gymnasieskolan ¹	122 500	104 900	96 200
varav undervisning ²	60 400	55 800	47 800
varav lokaler ²	22 700	19 000	20 400

Uppgifterna är publicerade på Skolverkets hemsida hösten 2012.

1. Baserat på antal elever folkbokförda i kommunen.

2. Baserat på antal elever i kommunens skolor.

Antal barn/avdelning

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskola	16,4	16,7	16,8
Fritids	19,9	34,3	38,8

Antal lärare/100 elever

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskoleklass (årsarb)	7,2	7,0	6,4
Grundskola	8,4	8,9	8,3
Gymnasieskolan	10,6	10,3	8,5

Andel lärare med högskoleexamen

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskola	69	66	54
Fritids	90	76	55
Förskoleklass	95,1	91,2	85,5
Grundskola	94	91	89
Gymnasieskolan	87	79	81

Uppgifterna är publicerade på Skolverkets hemsida hösten 2012.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE UTBILDNINGSNÄMNDEN (EXKL. KUC)

MÅLREDOVISNING –
NÄMNDENS MÅL

Under 2011 har politiken arbetat med att ta fram vision och övergripande mål för Kalix kommun. Dessa antogs i kommunfullmäktige 2011-11-28 § 148. Arbetet med att bryta ner målen på nämndsnivå har inletts och kommer att färdigställas i början av 2012. Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen.

VISION

Kalix kommun – Omtänksamhet och Framtidstro

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-
PERSPEKTIV

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

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

Mål

Minskad ohälsa hos barn och elever.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Vi mäter i de årliga hälsosamtalen, samt de på Komvux studerandes resultat och ev. avhopp

Nyckeltal/Indikatorer

Öka andelen elever som mår bra

Resultatkommentar/bedömd måloppfyllelse vid
årets slut

Vi kan se att våra flickor mår lite sämre 2012 är 2011 samtidigt som våra ungdomar generellt sett mår bättre än Norrbotten. Vi måste fortsätta att arbeta främjande och förebyggande mot diskriminering och kränkande behandling så att inte ungdomar utsätts för detta. Vi har en stor utmaning i att komma åt de kränkningar som sker via nätet, ett internationellt problem som vi behöver arbeta strategiskt emot för att informera och utbilda ungdomarna om vilka följderna kan bli om man ägnar sig åt sådant.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Årligen utför vi elevenkäten "Klassens kvalitetsverktyg" där vi mäter elevernas inflytande

Nyckeltal/Indikatorer

Fråga 10

Resultatkommentar/bedömd
måloppfyllelse vid årets slut

Vårt arbete med styrdokumentet verkar ge resultat på det här området. Eleverna ska

vara med och påverka sin inlärning och lärarens undervisning. Vi måste fortsätta arbeta med detta även om siffrorna blivit betydligt bättre än 2011.

I enkäten, utförd höstterminen 2012, ser vi att resultaten har blivit bättre.

Jag får veta vad jag ska kunna för att nå målen
i de olika ämnena

Förskoleklass -7	2011	2012
Ja!	71%	91%
Kvalitetsindex för hela inflytandeområdet 5 frågor	7,7	8,5

Jag får veta vad jag ska kunna för att nå målen
i de olika ämnena

8-gymnasiet	2011	2012
Ja!	56%	85%
Kvalitetsindex för hela inflytandeområdet 5 frågor	6,4	7

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-
PERSPEKTIV

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.

Mål

Öka andelen elever som uppnått utbildningsmålen

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

För att uppnå målet måste pojkarnas resultat höjas, utan att flickornas resultat försämrats. 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.

Andel elever som för det mesta mår ganska bra eller mycket bra, kommuner i Norrbotten,
läsåret 2011-2012

	Syd Arvidsjaur Arjeplog Älvsbyn	Piteå	Mitt Boden Luleå	Öst Haparanda Övertorneå	Kalix	Nord Gällivare	Kiruna	Norr- botten
<i>Flickor</i>								
Åk 4	95	95	96	98	93	99	98	96
Åk 7	92	95	95	95	95	98	92	94
Gy 1	87		88	88	92	86	88	
<i>Pojkar</i>								
Åk 4	97	95	97	98	95	94	93	96
Åk 7	99		95		95		96	95
99	97	98	97					
Gy 1	98		94		97		93	98
	96	93	94					

* För få elever för att kunna redovisas.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE UTBILDNINGSNÄMNDEN (EXKL. KUC)

Metod och mättidpunkt

- Kunskapsresultat som minst motsvarar modellbaserat resultat enligt SALSA
- Minska andelen elever som ej når målen med 50 % i åk 7
- Öka andelen elever som fullföljt utbildningen inom 4 år

Nyckeltal/Indikatorer

SALSA-värde

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse

vid årets slut

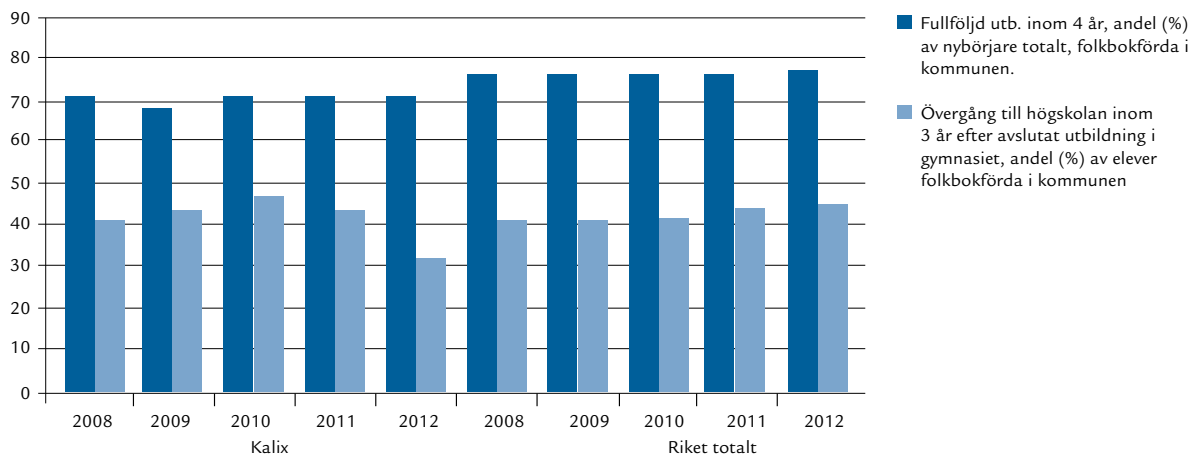
Vi har förbättrat resultaten på sikt och ska fortsätta arbeta med detta. Fokus ligger

mycket på att öka måluppfyllelsen på dem som ligger längst bort från målen.

Mål

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

Andelen elever som fullföljt gymnasieutbildningen inom 4 år

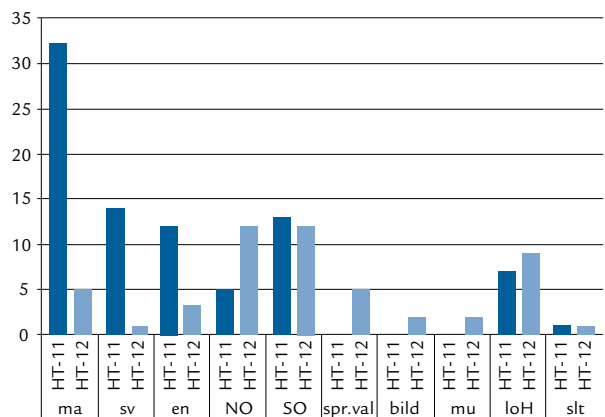


Andelen elever som uppnått målen för valda skolor i Kalix kommun

	-30	-20	-10	0	10	20
Manhemskolan (1998)				-8		
Manhemskolan (1999)			-16			
Manhemskolan (2000)		-15				
Manhemskolan (2001)	-21					
Manhemskolan (2002)		-5				
Manhemskolan (2003)		-6				
Manhemskolan (2004)		-13				
Manhemskolan (2005)	-19					
Manhemskolan (2006)		-7				
Manhemskolan (2007)		-14				
Manhemskolan (2008)	-21					
Manhemskolan (2009)		-4				
Manhemskolan (2010)		-11				
Manhemskolan (2011)		-11				
Manhemskolan (2012)				0		

*Skola som nått målen 100%

Andel elever som inte nått målen i respektive ämne



Andel elever som för det mesta mår ganska bra eller mycket bra, kommuner i Norrbotten, läsår 2010-2011

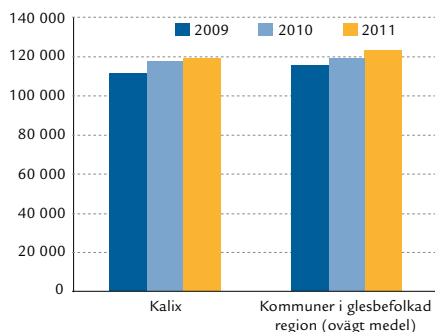
	Syd Arvidsjaur Arjeplog Älvsbyn	Piteå	Mitt Boden Luleå	Öst Haparanda Övertorneå	Kalix	Nord' Gällivare	Kiruna	Norr- botten
Flickor								
Åk 4	95	95	96	98	93	99	99	96
Åk 7	92	95	95	95	*	95	98	94
Gy 1	*	87	88	88	92	*	*	88
Pojkar								
Åk 4	97	95	97	98	95	94	93	96
Åk 7	99	95	95	96	95	99	97	97
Gy 1	98	94	97	93	98	*	96	94

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

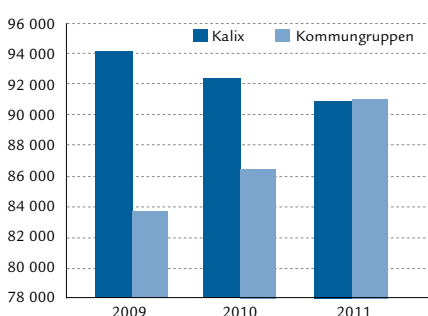


VERKSAMHETSBERÄTTELSE UTBILDNINGSNÄMNDEN (EXKL. KUC)

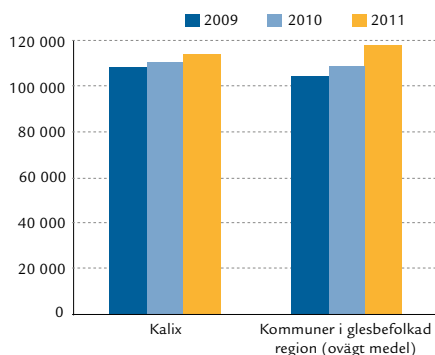
Kostnader för förskolan



Kostnader för gymnasieskolan



Kostnader/barn/elev/studerande i grundskolan november månad



Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Andelen elever som fortsätter i studier eller arbete efter avslutad utbildning. Se diagram.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Projektet på Manhemsskolan kommer att ge alla skolor vägledning för hur man ska arbeta vidare med ämnet. Vi har arbetat fram en plan för omvärldsinsatser för att, i ett tidigt skede, upplysa eleverna om olika utbildningar och arbetstillfällen som finns i kommunen. Vi har gjort planen från årskurs 1 och knutit arbetet till målen i kursplanen.

MEDARBETARPERSPEKTIV

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

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

Mål

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

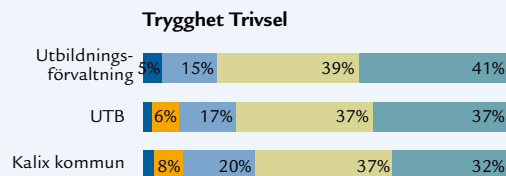
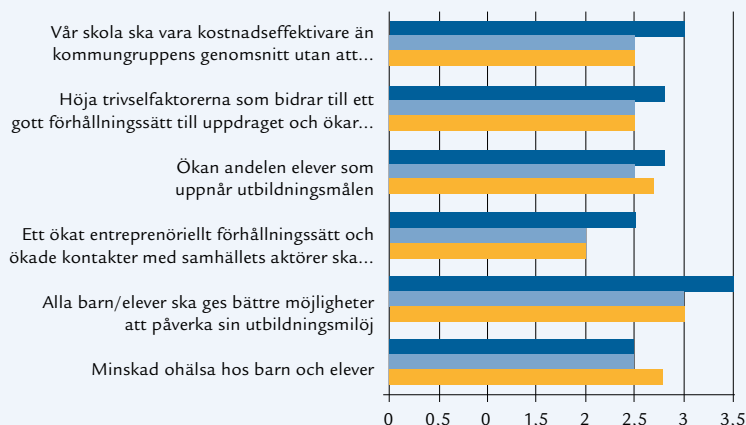
Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Medarbetarenkäten fråga 12

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut. Vi har minskat våra kostnader i förskola och grundskola, däremot behöver vi se över kostnaderna för gymnasieskolan som ligger mycket över kommungruppens kostnader.



Ordförande: Sven Nordlund**Förvaltningschef:** Charlotte Sundqvist

	Budget	Resultat	Avvikelse 2012	Avvikelse 2011
Intäkter	6 680	31 057	24 377	21 725
Kostnader	26 175	49 912	23 737	19 961
Netto	19 495	18 855	640	1 764

I Kalix har vi under många år legat på höga arbetslöshetssiffror. I december 2012 såg statistiken ut så här:

Arbetslösa	Kalix	Länet
16-64 år	12%	10%
Ungdomar 18-24 år	28%	16%

Mot bakgrund av dessa siffror är det lätt att konstatera att vår kommun måste vara en aktiv aktör inom arbetsmarknadsområdet för att förhindra att allt fler kommunmedborgare hamnar i det s.k utanförskapet.

Arbetsförmedlingen i länet skriver i sina prognoser att vi i länet självklart påverkas av konjunkturläget med fler uppsägningar och varsel som följd. Men att vi samtidigt har en stark expansion i gruvnäringen och en tydlig generationsväxling inte minst inom offentliga sektorn som kan balansera vissa delar.

INTEGRATION

I de prognosbrev som Arbetsförmedlingen, Migrationsverket och Länsstyrelsen ger ut anges att behovet av antalet platser i kommunerna kommer att öka kraftigt under 2013 och 2014. Det totala mottagandet av nyanlända beräknas till 40 900. De är framför allt asylsökande från Syrien, Somalia och Afghanistan som bedöms få uppehållstillstånd. Anhöriga som kommer att beviljas uppehållstillstånd beräknas också öka och då främst från Somalia.

ÅRETS RESULTAT

Resultatet är baserat på en stor återhållsamhet vad gäller inköp och återhållsamhet när det gäller deltagande i kurser och konferenser samt en positiv intäktssida ex.vis inom arbetsmarknadsområdet.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

171 gymnasieungdomar har fått feriepraktik via enhetens verksamhet. 31 arbetslösa har fått subventionerade anställningar via enhetens verksamhet. Yrkesintroduktion – ett nytt arbetssätt där samtliga målgrupper som enheten har uppdraget att arbeta med dvs arbetslösa unga och vuxna, nyanlända och elever från gymnasiet introduktionsprogram gemensamt deltog. Villa Väst – ett nytt boende för ensamkommande barn har startats. Yrkehögskoleutbildningen, behandlingsassistent avslutades. Projektet nätbaserad SFI startades. Projektet undersköterskeutbildning för nyanlända startades. Projektet

Arbetsmarknadsintroduktion för nyanlända startades.

FRAMTIDEN

Arbetsmarknad

Arbetsmarknadsområdet är inget tvingande område för kommunerna, men likväl så har kommunerna ett starkt engagemang och verksamheter av olika slag med inriktning mot arbetslösa. Det finns en tendens att staten genom utformningen av de olika arbetsmarknadsprogrammen vill skjuta över mer av kostnaderna på kommunerna utan att det följer med statsbidrag. Denna fråga har varit upp på våra konferenser på riksplanet de senaste åren. Ett annat förslag från SKL är att tillskapa "En dörr in i tänkandet" där kommunens verksamheter för arbetsmarknad och försörjningsstöd skulle slås samman med AF och FK. Regeringen har inte svarat upp mot denna tankegång.





VERKSAMHETSBERÄTTELSE KALIX UNIVERCITY/UTBILDNINGSNÄMNDEN

Med utgångspunkt från ovanstående så är det viktigt för verksamheten att den överenskommelse som finns i Östra Norrbotten ses över och inte minst då för att fastställa omfattningen av mottagandet. Detta ska sedan ligga till grund för enhetens verksamhet inom området.

UTBILDNING

Det händer mycket inom det svenska utbildningsväsendet. För ett par år sedan formades den nya Yrkehögskolan och ny skollag och nytt betygssystem har införts.

Ska vi då ha en vuxenutbildning i Kalix i framtiden? – Ja, självklart!

Tittar vi på hur utbildningsbakgrunden ser ut i Kalix kan vi konstatera att vi måste höja den så att vi kan tillgodose våra företag med kompetent arbetskraft och därmed trygga en god tillväxt i vår kommun.

En utvecklingstendens är att mer av utbildningssatsningarna förs över till det reguljära systemet, dvs. komvux, från arbetsmarknadsutbildningarna. Ett exempel på detta

är yrkesvux delen som nu funnits under ett par år. Även om staten skjutit till statsbidrag under några år så står det klart att kommunerna kommer att få ta en större del av kostnaderna för vuxnas yrkesutbildning. Den enskilde individen kommer också att få ta ett större ansvar för att finansiera sina studier. Tillgången på betald utbildning via AF, ser ut att minska.

Skolverket skriver om den framtida vuxenutbildningen: Flexibla studieformer ökar möjligheten för fler att ta del av studier och att kunna förena studier med vuxenliv. En flexibel lärmiljö där den studerande i stor utsträckning kan välja plats, tidpunkt, tempo, arbetssätt och innehåll för sina studier skapar en grund för aktivt lärande och är anpassad utifrån individens förutsättningar. Den flexibla utbildningen utgörs på så vis av olika anpassningsmöjligheter där individen och dess behov står i centrum.

Skolverket skriver vidare om vikten av att utveckla validering som verktyg och vikten av att vuxenutbildningen har tillgång till en väl utvecklad studieväglednings funktion.

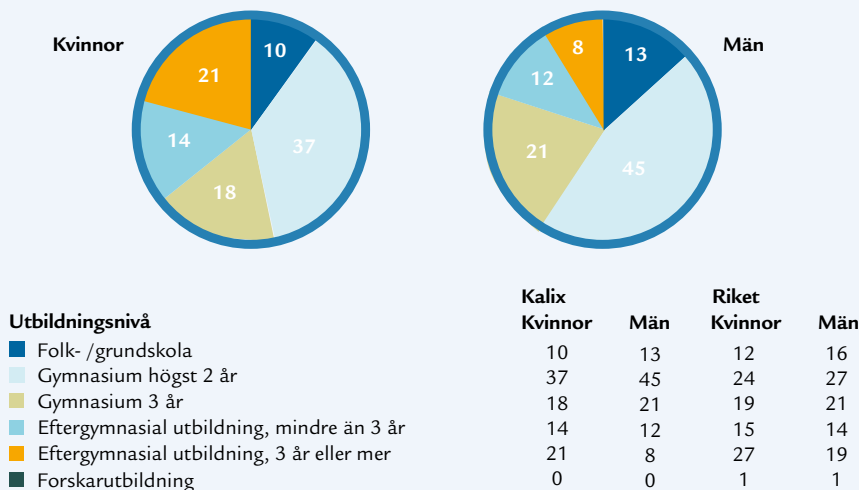
Vår verksamhet kan via vårt nuvarande uppdrag leva upp till skolverkets anvisningar om en modern framtida vuxenutbildning.

PROJEKTVERKSAMHET

Vi har inom enheten arbetat med att hitta extern finansiering till olika projekt. Exempel på detta är ungdomsprojekt Kalix, KUBIK och nu senast det pågående Arbetslivsintroduktion för nyanlända. Dessa projekt har varit delfinansierade av ESF. Projektverksamhet är oftast utvecklande för en verksamhet. De kan innebära att nya arbetssätt kan testas av och tillfälliga resurser till personal och aktiviteter kan tillföras verksamheten. Vi kan samtidigt konstatera att de av ESF delfinansierade projekten kräver mycket av projektägaren. Stora krav ställs på redovisningar av både ekonomi, aktiviteter och måluppfyllelse. Därför måste enheten i framtiden mycket nogsamt se vilka resurser som finns för att fortsätta med projektverksamhet som en del i utvecklingsarbetet.

MÅLREDOVISNING

Folkmängd 25-64 år 2011 efter region, utbildningsnivå
Procent



Källa: Statistiska Centralbyrån

Ordförande: Britt-Inger Nordström**Förvaltningschef:** Karl-Göran Lindbäck

	Budget	Resultat	Avvikelse 2012	Avvikelse 2011
Intäkter	-6 662	-8 647	1 985	1 216
Kostnader	44 024	46 177	-2 153	1 051
Netto	37 362	37 530	-168	165

goda relationer och har en bra dialog samt att ungdomarna får vara delaktiga med ett stort inflytande på kulturaktiviteterna. Det rör sig inte bara om allmän kultur utan även om den ungdomskultur som är populär/inne för tillfället. Viktigt att omvärldsbevakningen är bra och färsk. Det svänger ibland snabbt. Det som är populärt nu kan vara ute några veckor senare.

Aktiviteter som kulturcoacherna arbetat med under året:

- Ung & Kreativ – Pyselarrangemang i UKM-lokalerna.
- Kalixveckan – Poolparty – Fritt bad och DJ på Strandängsbadet. Ca 70 deltagare.
- Kalixveckan – Ljud till olika uppträdanden.
- Graffiti workshop – Workshop under ledning av två graffitiartister från Luleå under
- FaceMe-veckan. 15 deltagare.
- Downhill – Samarrangemang med Kalix Extremsport i Rudträskbacken. Trots dåligt väder var det ca 20 deltagare.
- Paintball – Samarrangemang med Pingstkyrkan i Stureplan. Ca 50 deltagare.
- Novemberspelning – Arrangemang i samarbete med Studieförbundet Vuxenskolan, Folkets Hus och Kulturskolan. Spelning för lokala band, i diskolokalen Folkets Hus. Ca 80 deltagare.

ÅRETS RESULTAT

Fritids- och kulturförvaltningen har ett underskott på 168 tkr för budgetåret 2012. Underskottet har till stor del uppstått av minskade intäkter i SportCity p g a branden i våras.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Biblioteket

I januari hade biblioteket och Kalix Folkets Hus 20-årsjubileum vilket firades. Då invigdes också det nya barnrummet med pompa och ståt.

I slutet av 2012 bytte alla bibliotek i Norrbotten biblioteksdatasystem för att ytterligare ta ett steg mot det gemensamma målet "Ett bibliotek i Norrbotten 2013" vilket innebär ett lånekort, en bibliotekskatalog och

fritt strömmande böcker i länet. Vi har också två gemensamma webbportaler – bibblo.se samt polarbibblo.se (för barn) som ska marknadsföra biblioteken och dess innehåll och tjänster.

Biblioteket tog initiativet till Barnens lördag som syftar till att erbjuda skapande med fördjupning och underhållning. Barnens lördag anordnades fyra gånger under året i samarbete med studieförbunden ABF och Vuxenskolan.

Ungdom

Kulturcoacherna anställdes vid halvårsskiftet och har ungdomar 13 - 20 år som prioriterad grupp att arbeta med. Givetvis ska flexibilitet finnas i deras arbete med alla barn och unga oavsett ålder. Det är viktigt att coacherna är ute på ungdomarnas arenor och skapar





VERKSAMHETSBERÄTTELSE FRITIDS- OCH KULTURNÄMNDEN

- Kulturnatta – Ansvar för teknik och Barnens kulturnatta.
- Nordanskär – delansvar för invigning
- Replokal – Administration av bokenschema, nycklar och taggar. Reparationer och underhåll av teknik.
- Kulturn – ESF-projekt om ungdomskultur. Ingår i arbetsgruppen. Projektägare Folkhögskolan.
- Fria Pengar – Information, stöd och coachande verksamhet. Klassrumsbesök.
- Ljusteknik Kulturskolan vid två tillfällen – Kulturcoachen bidrar med sin kunskap för att stärka samarbete och höja kulturen ytterligare.
- Ljusteknik Artist & Musikerutbildningen – Kulturcoachen bidrar med sin kunskap för att stärka samarbete och höja kulturen ytterligare.
- Offentlig konst, broschyr – påbörjat en sammanställning av Kalix kommuns offentliga konst.
- Föreningssträffar – Träffar med föreningslivet (kultur) för bättre och närmare samarbete. Skaffa sig ett nätverk för framtiden.

Kultur

- Norrbottens Kulturplan 2011-2013. Under året har en representant från Kalix kommun, fritid och kultur, suttit med i styrgruppen. Viss revidering av planen har skett. Arbetet med kulturplanen för 2014-2016 har påbörjats där en representant från Kalix kommun är med i både arbets- och styrgrupp.
- Nationaldagen – i samarbete med ABF, SV, Kalix Hembygdsförening, Kalix Fiske-museum, Hemvärnet, Unga Örnar och

Folkets Hus. Idrotts- och kulturstipendierna utdelas.

- Kulturnatta – Ett arrangemang för kommunbor och besökare som blev väldigt lyckat. Till och med vädergudarna var med oss.
- Museiplan har tagits fram. Planen är en viktig del i det kulturarv som finns i kommunen. Viktigt att visa våra museiföremål.
- Fattenborg – öppet två dagar per vecka under sommaren, med en anställd guide.
- Kalixveckan – Under sex dagar i början av juli med många olika arrangemang, t ex Hemvårdardagen, Nostalgiutställning mm.

Fritid

- Upphandlat en näridrottsplats och påbörjat byggandet av denna vid Djupfjärnsskolan.
- Upphandlat tre fyrhjulingar till området utanför Strandängsbadet.
- Projekt i Töre, föreningssamverkan. Projekt i Töre, Törehamn.
- Älvrännet – Motionslopp på skidor på Kalix älv. Lördagen den 24 mars arrangerades detta lopp för första gången av fritids- och kulturförvaltningen, tillsammans med Kalix Skidklubb och Kalix Skoterklubb. Ingen tidtagning eller startavgift. Sträckor: 1 mil, 5 km, 2,5 km samt barnrunda. Alla deltagare fick korv och dricka vid målgång. Priser lottades ut på nummerlapparna. Ca 100 startande trots dimma som kom en timme före start.
- Strandruset – Motionslopp den 31 maj – löpning eller promenad. Det var även möjligt för personer med funktionshinder att delta. Dessutom fanns det en tävlings-

klass i löpning. Arrangörer var fritids- och kulturförvaltningen, Morjärvs SK, Kalix Hjärt- o Lungsjukas förening och Kalix Folketshusförening. Sträckor: 5 km, 2,5 km och barnrunda.

- Priser till de tre första i tävlingsklass samt via utlottning på startnummer i motionsklassen. Ca 400 startande.
- Lilla Midnattssolstrampen – Motionslopp 5 mil på cykel. Torsdagen den 5 juli arrangerade fritids- och kulturförvaltningen, Morjärvs SK, Kalix Folketshusförening och Gammelgårdens IF för första gången detta cykellopp sedan Kalix Korpen lades ned. Matkontroll fanns i Sangis och vid målgång vid Kalix Folkets Hus. Ca 100 startande.

Anläggningarna

SportCity – Brand den 31 maj, vilket medförde stora skador och förlorade intäkter. Datasystemet i SportCity har ej fungerat sedan dess. Branden medförde även många förbättringar som nyare ventilation och annan teknik som uppdaterades.

Strandängsbadet – Ett ganska bra år besöksmässigt, dock inte så bra som 2011. Besöksstatistiken är väldigt väderberoende. Även här hade vi en brand vid soldäck. Ett snabbt ingripande medförde begränsade skador.

Ishallen – Styrningen och elmotorn till skruvkompressorn gick sönder vilket medförde stora kostnader att återställa. En avfuktare har installerats i hallen.

IP – Investering i ny belysning har gjorts.

NYCKELTAL

Rudträskbacken sålda liftkort	2009/2010	2010/2011	2011/2012
Årskort barn	324	332	285
Dagkort barn	1 509	2255	1032
Årskort vuxna	27	23	37
Dagkort vuxna	573	737	382
Antal åkstillfällen	67	85	79
Ishallen			
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	34-11	34-11	34-10
Max tim att nyttja	3 472	3 472	3045
Nyttjade tim	2 306	2 176	1971
Nyttjad tid i procent	66	65	64
Kalix IP			
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	41-12	42-12	42-11
Max tim att nyttja	2 912	2 415	2310
Nyttjade tim	1 272	1 178	795
Nyttjad tid i procent	44	48	33

Biblioteket* (Kalix, Töre)	2010	2011	2012
Öppet tim/vecka	120	101	101
Mediaanslag (tkr)	510	532	562
Utlån (antal)	113 634	105 525	101 584
Därav barn	54 785	53 041	58 283
Antal lån/invånare	6,8	6,3	6,1
Antal låntagare	4 841	4 495	4 278
Besök huvudbiblioteket Kalix	89 588	80 794	79 652
Utställningar (antal)	15	21	15

*Beträffande lån och besök ska vi notera 10 dagars stängning på grund av byte av bibliotekslänesystem.

När det gäller besök kan vi se tydliga synergieffekter, det vill säga "folk drar folk". Händer det något mer i Folkets hus har vi fler besök, exempelvis Kalix Vinterdag, skoldans, disco, konserter, teater, mässor, loppis, mm.

Det är extra roligt att notera toppstatistik vid Kulturnatta (1 178 besök) och Kalixveckan, Hemvårdar- och Kalixdagen (1734 besök på två dagar). Därför kunde man önska fler aktiviteter i Folkets hus, särskilt på kvällar och helger.

Vassholmen – Mycket återställningsjobb utomhus har åtgärdats under sommaren samt förbättringsjobb avseende el. Stort arbete från vår samverkanspartner vad gäller caféet, grillkvällar, eldfest mm. Teaterföreningen Bröt har som vanligt haft två veckors teater där under sommaren.

Rudträskbacken/skidspåren – Belysningen i backen har kompletterats. Här kom den utbytta från IP väl till pass. Stolpar har flyttats för att ge bredare nedfart. Efter elljusspårarna har arbetet med att reparera och sätta nya stolpar startat samt att byta ut belysningen.

Friskvård

Ett projekt med korttidsfrånvaro startade under året. Föll väldigt väl ut. Det har varit ett par föreläsningar under året. Flera motionsarrangemang har även hållits.

Framtiden

Verksamheten fungerar väl och personalen gör ett mycket gott arbete. De utmaningar som finns handlar om den sårbarhet som förvaltningen har, då flera personer har nyckelroller. Ett arbete har påbörjats för att stärka funktionerna.

Friluftsförhållanden och Kalix framskjutna roll är en framgångsfaktor för Fritid och Kultur. Att förvaltningen samverkar/samarbetar, inom och utanför kommunen, med olika aktörer där tydligheten kring kommunens

roll också är en framgångsfaktor. Sammantaget behöver Fritid och Kultur stärka sin roll som möjliggörare av människors fritids- och kulturaktiviteter.

Kulturområdet ska utvecklas och fritidsområdet ska behålla den nivå som är och helst utvecklas. Fokus är på ungdomsområdet, ett tydligt barn och ungdomsperspektiv. Två kulturcoacher har rekryterats. De kommer att arbeta på ett handgripligt sätt med att skapa förutsättningar för ungas kulturutövande. Arbetet ska ske i dialog och samarbete med unga, verksamheter i kommunen, föreningar och studieförbund. Fokus ska ligga på kultursatsning genom de ungas egna val och egen utveckling. Här ser fritids- och kulturförvaltningen en utveckling av verksamheten under 2013.

Projektet "Ett bibliotek 2013", där alla bibliotek i Norrbotten finns med, har kommit igång. Här hoppas vi på en utveckling av biblioteksverksamheten på grund av gemensamt biblioteksdatasystem och webbportal. Gemensamma regler och avgifter har också antagits i respektive kommun.

Barnrummet ger utrymme för mindre kulturaktiviteter och ska bli en källa för inspiration och läsglädje. En utveckling av Barnens lördag är på gång och arbetet med bildarkivets samlingar måste intensifieras.

Hur mycket kommer teknikutvecklingen i form av digitala medier, exempelvis e-bok, öka? Än så länge har det inte visat sig medföra någon stor minskning av biblioteksbesökare, men vad händer i framtiden? De digitala mediernas intrång medför att de är platsberoende, virtuellt bibliotek. Än så länge står sig pappersboken och besök på biblioteket är fortfarande en viktig mötesplats.

Vi ska bli nummer ett i Sverige som årets friluftskommun 2014. Detta medför inte bara fritids- och kulturnämndens ansvar utan alla förvaltningar måste delta.

Information ut till brukarna samt marknadsföring ska ses över ytterligare.

Fritids- och kulturnämnden ska bedriva verksamhet som ger alla Kalixbor möjlighet att uppleva, lära och agera inom områdena kultur, fritid och idrott. Genom att skapa bästa möjliga förutsättningar för ett rikt kultur-, fritids- och idrottsliv bidrar vi till god hälsa och hög livskvalitet för våra medborgare och att öka Kalix attraktionskraft.

Kalix ska vara en av Sveriges främsta kultur-, fritids- och idrottskommun, som attraherar såväl boende, som inflyttare och besökare. I Kalix prioriteras satsningar på barns och ungas skapande fritid och deltagande i kultur- och idrottslivet. Givetvis ska ett helhetsperspektiv finnas med vad gäller ålder, kön,





VERKSAMHETSBERÄTTELSE FRITIDS- OCH KULTURNÄMNDEN

nationalitet mm. Vi förvaltar och utvecklar anläggningar och lokaler som sporthallar, simhall, ishall, idrottsplatser, tempererade utomhusbad och skidanläggningar. Fritids- och kulturförvaltningens verksamhet ger möjligheter till ett rikt utbud av idrotts- och fritidsaktiviteter, upplevelser och rekreation under alla årstider. Friluftsliv, rekreation och folkhälsa går hand i hand.

Vi ska särskilt lyfta barn- och ungdomsfrågorna och göra barns och ungas livsvillkor till en prioriterad fråga i Kalix. Alla våra verksamheter ska bidra. Men det är genom att samverka över nämndsgränserna som vi kan nå målet att alla barn och unga ska ges bra förutsättningar och möjligheter att växa till hela människor.

Genom alla våra verksamheter stärker vi Kalix identitet som en fritids-, kultur- och idrottskommun. Troligtvis har ingen annan kommun med motsvarande befolkningsmängd ett sådant stort idrottsutbud med både spets och bredd. När det gäller kultur- yttringar sker en utveckling. Ambitionen är att fortsätta att öka tillgängligheten till fritid och kultur.

Fritids- och kulturförvaltningen ska utveckla samarbetet med, i kommunen verkamma, föreningar och organisationer inom vårt verksamhetsområde och stimulera deras arbete.

Det gäller ständigt att omvärldsbevaka. Än var och när du som tjänsteman ser eller hör talas om något som kan utveckla verksamheten så gäller det att ta till sig, vare sig du är i tjänsten eller är ledig.

Att våra anläggningar har bra kvalitet. Personalens bemötande är väldigt viktigt liksom anläggningarnas standard. Underhåll och renovering är viktiga ingredienser i detta kvalitetstänkande.

Fokusområden är:

- barn och ungas delaktighet och inflytande.
- nöjda kunder med utbud och kvalitet.
- årets friluftskommun.
- kulturarvet, museiplan är viktig. Även en kulturmiljöplan är på gång.
- god arbetsmiljö.
- en ekonomi i balans.

Kvalitetssäkring

Vi kvalitetssäkrar med att inbjuda till fokusgrupper inom de olika verksamheterna vi har och då i dialogform med brukarna för att få fram förbättringsområden. Dessutom

använder vi enkäter och egna erfarenheter för att prioritera och genomföra åtgärder till förbättring. Vi utveckla former för jämförelser inom fritidssektorn.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

MÅLREDOVISNING

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

VISION

Kalix kommun – Omtänksamhet och Framtidstro

MEDBORGAR- OCH BRUKAR- PERSPEKTIV

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

Mål 1

Fler kunder/brukare ska 2014 vara nöjda med utbudet och inflytandet inom kultur- och fritidsområdet.

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Enkät i februari.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat i enkätundersökning

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är ej uppfyllt.

Mål 2

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

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Anmälan via hemsidan och dialog. Kontinuerligt

Nyckeltal/Indikatorer

Antalet anmälningar till förvaltningen.

Dialog med utövarna.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är uppfyllt.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS- PERSPEKTIV

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix.

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

Mål 1

Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2014

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Undersökning av Naturvårdsverket i mars.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat av undersökning från Naturvårdsverket – Sveriges Friluftskommun.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är ej uppnått

Mål 2

Antalet kulturutövare ska öka med fokus på barn och ungdom.

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

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

Metod och mättdpunkt

Statistik från kulturföreningarna, studieförbund och kulturskolan i september.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat från statistiken.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är delvis uppfyllt

Mål 3

Öka verksamheten inom kulturarvet.

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

All utveckling och förnyelse har sin utgångs-

punkt i det förflutna. Kulturarvet är en viktig del av våra ungdomars skapande av identitet och samhörighet.

Metod och mättningspunkt

Nyckeltal/Indikatorer

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är delvis uppfyllt

Mål 4

Kulturplan för Kalix kommun utarbetas.

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

Samarbete med andra nämnder

Metod och mättningspunkt

Nyckeltal/Indikatorer

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är ej uppfyllt.

MEDARBETARPERSPEKTIV

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

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

Mål

Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö och trivsel.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Ett coachande och ansvarstagande ledarskap är en förutsättning för engagerade och ansvarstagande medarbetare som får utvecklas för att möta framtidens utmaningar. Det leder till en utveckling av kompetens på alla nivåer, ger möjligheter till karriärutveckling, god psykosocial arbetsmiljö och trivsel och säkrar likabehandling.

Metod och mättningspunkt

Medarbetarenkät under våren.

Nyckeltal/Indikatorer

Resultatet av kommunens medarbetarenkät. Fråga: "Trygghet och trivsel". Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är delvis uppfyllt

Ekonomiskt perspektiv

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

Mål 1

En ekonomi i balans och ur ett genusperspektiv.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättningspunkt

Kontinuerlig uppföljning av budget. Analys av budget.

Nyckeltal/Indikatorer

Månadsuppföljning och bokslut.

Uppföljning av analys.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är delvis uppfyllt.

Mål 2

Alla medarbetare ska kontinuerligt vara informerade om budgeten.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

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

Metod och mättningspunkt

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

Nyckeltal/Indikatorer

Resultat från enkäten. Genomgång av protokoll.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Målet är delvis uppfyllt.



**Ordförande:** Karin Nilsson**Förvaltningschef:** Anna-Greta Brodin

	Budget	Resultat	Resultat 2012	Avvikelse 2011
Intäkter	54 838	64 304	9 466	20 520
Kostnader	-369 755	-386 710	-16 955	-31 467
Netto	314 917	322 406	-7 489	-10 947

ÅRETS RESULTAT

Förvaltningens underskott mot budget är 7,5 mkr, att jämföras med föregående års underskott 10,9 mkr.

Förvaltningens negativa resultat har påverkats av ökade kostnader för HVB- och familjehems-placeringar av barn och unga, underskottet mot budget är 11 mkr och ökningen mot föregående år 4,2 mkr. Övriga delar av Individ- och familjeomsorgen visar ett överskott på 0,7 mkr, vilket bland annat beror på att lediga tjänster inte kunnat tillsättas planenligt.

I resultatet finns även obudgeterade kostnader för medicinskt färdigbehandlade, 1,1 mkr, relaterat till omstrukturering och integration av psykiatri. Äldreomsorgen visar ett underskott mot budget med 0,5 mkr, i vilket ingår arbetsmiljöåtgärder inom äldreomsorgen och samt åtgärder riktade till enhetschefer, totalt 0,4 mkr. Handikapomsorgen visar budgetmässigt ett överskott med 0,3 mkr, vilket kan hänföras till att den verksamhet som tidigare bedrevs av Attendo vid årsskiftet övertogs av kommunen, medförande en kostnadsbesparing på ca 1,6 mkr. Detta kompenserar det underskott, 0,9 mkr, som finns inom insatsområdet personliga assistenter.

Merkostnaderna mot budget kompenseras av att förvaltningen erhållit högre intäkter än planerat, bestående av återsökt Ludvikamoms, 1,6 mkr, och intäkter från landstinget för hemsjukvårdande insatser, 1,4 mkr. Även lägre personalkostnader för vakanta tjänster för ledningsfunktionen och inom IFO har påverkat utfallet positivt.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Flera större verksamhetsförändringar har verkställts under året 2012. Om och tillbyggnaden av Rönngårdens särskilda boende har färdigställts och Sjöbovillans och Björnstigens särskilda boenden har integrerats i Rönngårdens verksamhet. Denna förändringsprocess, med samordning och anpass-

ning av verksamheten, har varit omfattande och för att kunna ge en god och ändamålsenlig omsorg med bra kvalitet till våra brukare har ett strukturerat förbättringsarbete påbörjats. Ett utvecklingsprogram för bättre arbetsmiljö för medarbetare på Rönngården innehållande kartläggning och framtagande av åtgärdsplan har genomförts och kommer att fortgå under våren 2013. Serviceboende (enligt LSS) Näsbyvägen 25J har övertagits från Attendo till kommunal egen regi och gruppboendet Jungfrun har flyttat till nya anpassade lokaler på Näsbyområdet.

Under 2012 har det funnits relativt god tillgång på särskilda boende platser för äldre, vi har haft mindre än 30 dagar mellan ansökan/beslut och erbjudandet av särskild boende plats. I princip kan vi säga att kösituationen till särskilt boende varit obefintlig under första och andra kvartalet.

För att få en tydligare organisation samt att säkerställa att brukare får den berättigande individuella insatsen har en delning av Vårdshusets verksamhet påbörjats. Målet är att Lejonet och Vårdshuset två intilliggande LSS boenden (servicebostäder) skall samverka. Den verksamhet som arbetat mot ordinärt boende ska separeras från Vårdshuset och arbeta enbart med hemtjänst och boendestöd i ordinärt boende.

Årets viktiga politiska beslut:

- Skattväxling och kommunalisering av hemsjukvården. Höstens arbete har präglats av planering och förberedelser inför övertagandet av hemsjukvården från och med 1 februari 2013.
- Projekt Draget övergår till permanent verksamhet
- Utredning och framtagande av underlag för LOV (Lagen om valfrihetssystem). Utredning påbörjades december 2012.
- Införa ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete (enl. SOSFS 2011:9)
- Socialförvaltningen och dess verksamheter arbetar fortlopande med att förbättra och kvalitetssäkra verksamheten. För att

säkerställa att brukarna får de beviljade insatserna utifrån deras vilja och önskemål har förvaltningen infört planeringsverktyget TES.

- Ett projekt avseende införande av den nationella värdegrunden har genomförts och tre värdighetsgarantier har utformats.

Bra samverkan och samarbete med andra aktörer är viktigt för att uppnå ett gott stöd och en god omsorg och vård för våra brukare. Detta är också viktigt för en effektiv och långsiktigt ekonomiskt nyttjande av kommunens resurser. Socialnämnden har beslutat om ett fortsatt samverkansarbete med kommunerna i östra norrbotten och NLL avseende Psynk projektet (barn o ungas psykiska hälsa) och ViNR (Vård i nära relation). Vidare deltar socialtjänsten (IFO) tillsammans med skolan i ett projekt med syfte att förbättra den interkommunala samverkan.

En kartläggning av enhetschefer arbetsmiljö har genomförts. Återrapport och underlag till åtgärder redovisas januari 2013.

FRAMTIDEN

Socialförvaltningens verksamheter regleras alltmer av en ökad lagstiftning. Synkront med detta ökar också den nationella uppföljningen genom öppna jämförelser, nationella register och tillsyn från socialstyrelsen. För att uppfylla den gällande lagstiftningen behöver förvaltningen anpassa och stärka sin verksamhet med fokus på brukarnas behov, kompetensförsörjning, implementering av ett ledningssystem för systematiskt kvalitetsutveckling och E-hälsa.

Den demografiska utvecklingen innebär att andelen och även antalet äldre i befolkningen ökar. Denna utveckling kan komma att innebära förändrade krav på boendeformer för äldre.

Mångfalden i människors levnadssätt, levnadsvillkor och behov innebär att det kommer att behövas bostäder med olika utformning och service. Förändringar som vi redan ser inom äldreomsorgen är att våra brukare i en allt större grad önskar att få bo kvar i det egna hemmet. Antalet och andelen äldre med hemtjänst ökar medan antalet i särskilt boende minskar. Detta har lett till att de som nu bor i ett särskilt boende är personer med mycket omfattande omvårdnadsbehov som kräver kvalificerad omsorg dygnet runt. Dessa förändringar ställer krav på anpassning av vår verksamhet. Vi behöver än mer fokusera på rehabiliterande insatser men även introducera e-hälsa tjänster i det

egna boendet. Anhörigas roll och samverkan med dem blir allt viktigare. Att beakta utifrån ovanstående är att vi under de senaste åren minskat vår bemanning med -70 årsarbetare.

Inom handikappsomsorgen och psykiatrin (funktionshinderområdet) står vi inför en generations växling, vi kommer att ha många äldre funktionshindrade med större omvårdnads behov samt en ökning av unga vuxna funktionshindrade med större krav än tidigare. Vi måste ställa om oss till en större efterfrågan på individuella krav och behov inom urvalet av fritid- och kulturaktiviteter men även på olika alternativ till dagverksamhetens inriktning.

För att öka barn och ungas psykiska hälsa behöver samhällets insatser utvecklas. Preventiva och tidiga insatser till barn/unga och deras familjer är viktigt ur flera perspektiv, att minska lidande för den enskilde, att ge möjligheter till en god uppväxt och en stark kommande generation men också ur ett socioekonomiskt perspektiv. Här jobbar förvaltningen på ett antal samverkansarenor, familjens hus, Norrbus samverkan och våld i nära relation men arbetet är långsiktigt och måste utvecklas vidare.

För att möta morgondagens utmaningar, rekrytera kompetent personal och hantera pensionsavgångar måste förvaltningen vässa sig som en attraktiv arbetsgivare. Vi måste jobba vidare med att skapa goda arbetsmiljöer, goda arbetsvillkor och värna om en god samverkan och kommunikation med medarbetare och arbetstagarorganisationer.

Beroende på utfall och beslut av pågående utredningen avseende JUC, integration/ensamkommande och sysselsättning kan socialförvaltningen behöva anpassa sin verksamhet.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

MÅLREDOVISNING

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

VISION

Kalix kommun – Omtänksamhet och Framtidstro

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-PERSPEKTIV

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

FRAMGÅNGSFAKTORER/ MÅLBESKRIVNING

Samtliga personer som är i kontakt med socialtjänsten ska få en kontaktpersonal/handläggare tilldelad inom två (2) veckor. Alla brukare skall ha en genomförandeplan som grundar sig på kommunens lokala värdegrund. Särskilt fokus ska läggas på barn och unga genom att eftersträva jämlikhet i barn och ungas levnadsvillkor. Socialnämnden ska årligen följa upp och revidera måldokumentet för "Förvaltningsområde Finska och meänkeli vid Socialförvaltningen Kalix kommun

Metod och mättidpunkt

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

Nyckeltal/Indikatorer och resultat

Mätetal: Hur många av alla personer som varit i kontakt med socialtjänsten har en kontaktpersonal/handläggare inom två (2) veckor.

SVAR:

Särskilt boende/service boende
100 % – Alla brukare har en kontaktpersonal från första dagen vid inflyttning.

Hemtjänst:

100 % - Alla brukare har en kontaktpersonal inom 1 vecka.

Biståndshandläggning:

100 % - Vid kontakt knyts brukare till en personlig handläggare

IFO:

95 % av klienterna får kontaktpersonal/handläggare inom 2 veckor
Daglig sysselsättning, Dagcentrat: 100%

Mätetal: Hur många av verksamhetens brukare har en genomförandeplan som är aktuell? Samt brukare som inte har?

SVAR:

Särskilt boende/service boende:
Alla brukare (förutom 11 nyinflyttade) har en genomförandeplan. Genomförandeplanerna uppdateras i samband med införande av TES.

NYCKELTAL	2012	2011	2010
Individ och familjeomsorg			
Behandlingshem, Externa			
Antal individer			
HVB och konsulentstödda familjehem	29	26	26
Antal vård dygn	5325	4624	3 611
Kostnad/HVB placering, brutto kkr	640	501	
Äldreomsorg			
Hemtjänst			
Antal hushåll	295	279	272
Kostnad/hushåll, brutto kkr	152	159	186
Särskilt boende			
Antal vårdplatser	264	249	263
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	513	511	480
Handikappsorg			
Bostad med särskild service för vuxna (LSS)			
Antal gruppboende platser	51		
Kostnad/vårdplats, brutto kkr*	547		
Antal vårdplatser	264	249	263
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	513	511	480

* i beloppet inkluderas kostnaden för vårdpersonalen inom det ordinära boendet.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SOCIALNÄMNDEN

Hemtjänst:

100% - Alla brukare har genomförande plan via TES

Personlig assistans

Alla brukare har genomförande plan
Daglig sysselsättning 100 % - Tvätten, Draget och Parkvillan. 96 % Dagcentrat. Alla brukare har genomförande planer ibland två stycken dvs. en omvårdnadsplan och en daglig vårdplan. Daglig vårdplan uppdateras efter hur brukarens behov ändras.

IFO:

90 % - Alla har aktuella genomförandeplaner eller är under upprättande.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Socialnämnden ska vara synlig och tydlig-göra vårt uppdrag för kommuninvånarna samt informera om verksamheterna både internt och externt.

Socialnämnden ska anpassa utbudet av insatser utifrån nationella riktlinjer och kommuninvånarnas behov genom att fortlopande arbeta med långsiktig strategisk planering för en hållbar utveckling och resursnyttjande. Medverka vid en bostadsförsörjningsplan för hela kommunen.

Metod och mättidpunkt

Uppföljning: 2012-05-05 inför tertiäl 1.
2012-09-05 inför tertiäl 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Nyckeltal/Indikatorer och resultat

Mätetal:

Antal informationer/kontakter ut till olika interna och externa aktörer per verksamhet.

SVAR:

- Antalet: I genomsnitt ca 9 kontakter, men varierar mellan 4-30 kontakter, beroende på verksamhet

Består bland annat av:

- Anhörig/godman träffar 2ggr/år
- Studiebesök politiker/kommunrevision. Ex. Föreläsning om Dragets verksamhet för länets alla socialnämndsordförande

- Samverkan/studiebesök från andra kommuner. Ex. Information om IFO:s arbets-sätt(7 tillfällen)
- Samverkan/studiebesök med dagis, skolor, LTU ex. Utbildning i ergonomi och förflyttningsteknik.
- Samverkansforum med NLL, Primärvården, psykiatri, BUP
- Samverkan Polisen, FK, AF kronofogden, skatteverket, kriminalvården, familjehem, HVB, SIS
- Besök av Röda korset, ABF, PRO, Kalixin pirteät, Svenska kyrkan, SFI
- Information/föreläsning till PRO, handi-kapprådet, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Riksförbundet för social och mental hälsa
- NSD reportage om djurbesök i äldreboende
- Presentationer av utv. arbete, värde-grundsarbetet, Pilotprojekt "Praktikens exempel" som ingår i ESL (ett självständigt liv) arbetet
- Utställning information till allmänhet ex Dragets deltagande med utställning på "Psykiatris dag", sjukgymnastens dag i Gallerian
- Deltagande i mässor, växa i Kalix, Nolia och Rekryteringsmässan i Luleå
- Representation i "Unga jobb"
- Studiebesök från Ryssland på äldreboende

Mätetal:

Vilka/antal strategiska beslut/åtgärder är tagna under året.

SVAR:

Beslut socialnämnden

- Överflyttning av hemsjukvården
- Värdighetsgarantier enligt nationella värdegrunden
- Utredning av förutsättningar för LOV
- Införande av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete
- Anvisningar kring försörjningsstöd
- Parboendegaranti och riktlinjer för rätten att få åldras tillsammans.
- Anställning av anhörigkonsulent

Åtgärder socialförvaltningen:

- Sjöbovillan och Björnstigen flyttat och integrerats till Rönngården.
- Integrerat psykiatris o omsorgens sjuk-sköterska till Rönngården
- Nyckelfri hemtjänst
- Jungfruns boende flyttat till nya lokaler Näsbyområdet
- Implementering av TES i hemtjänst och särskilda boenden.

Mätetal:

Vilka insatser/samverkan har initierats/utförts i verksamheten för att skapa en utveckling.

Svar, deltar och samverkar i:

- Länsstrategi för missbruk o beroendevård i Norrbotten
- Riktlinjer för läkemedelsgenomgång(läns)
- Samverkansprojekt socialomsorg - skola Kalix kommun
- Psyk projektet - barn o unga psykiska hälsa(östra Norrbotten)
- Samverkan mot Våld i nära relation(östra Norrbotten)
- Verksamheten Draget
- Vård och omsorgs college (vårdutb., soc., NLL och LTU)
- Sammanhållen vård och omsorg om de mest sjuka äldre
- Riktade insatser inom området psykisk ohälsa.
- Evidensbaserad praktik för god kvalitet inom socialtjänsten, inklusive e-hälsa.
- Rehabitenheten har med FoU medel arbetat med projekt "fysisk aktivitet och hälsa" som vänt sig till brukare och personal inom omsorgen

MEDARBETARPERSPEKTIV

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

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Genom ökad rörlighet ta tillvara varje individs unika kompetens och därigenom nå en effektivare resursfördelning. Antalet vikariebeställningar ska minska per verksamhet genom ökad rörlighet mellan verksamheterna. Friskalten skall öka inom socialnämndens verksamheter.

75 % - 85 % av arbetstiden ska ges till brukarna.

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

Metod och mättidpunkt

Uppföljning: 2012-05-05 inför tertiäl 1.
2012-09-05 inför tertiäl 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Nyckeltal/Indikatorer och resultat

Mätetal: Hur har vikariebeställningar

minskat i % samt har rörligheten ökat per verksamhet.

Svar:

Äldreomsorgen

Vikariebeställningar har ökat med 33,9 % från föregående år

Stöd och omsorg

Vikariebeställning har ökat med 9,7 % från föregående år

Mätetal: Hur mycket har frisktalen ökat/sänkts?

Svar:

Frisktalen har minskat från föregående år från 94,12 % år 2011 till 93,17 % år 2012 = en minskning med 0,95 %

Mätetal: Hur mycket av den totala planerade arbetstiden i TES åtgår direkt till brukarna.

Svar:

TES har under året introducerats i äldreomsorgens särskilda boenden, vilket måste beaktas i uppföljning av brukartid i TES. Förbättringsarbete inom området kommer att fortgå. Särskilda boenden: 51,6 % (exkl. Näsbygården som startar 0113) Hemtjänst: 61,2 %

Mätetal: Antal avvikelser/synpunkter samt åtgärdsplaner per verksamhet.

Svar:

Antal synpunkter: 10 varav 10 åtgärdade
Antal avvikelser:
Hemtjänst: 10 avvikelser varav 4 avslutade
Äldreomsorg: 525 avvikelser varav 141 avslutade
Handikappomsorg: 17 varav 13 avslutade

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Framgångsfaktorer/målbeskrivning

Skapa en hållbar ekonomi.
Samtliga verksamheter ska ha en budget i balans.

Metod och mättidpunkt

Uppföljning: Redovisas separat per månad, 2012-05-05 inför tertiäl 1. 2012-09-05 inför tertiäl 2 samt 2013-01-13 inför årsredovisningen.

Nyckeltal/Indikatorer

Mätetal: Hålla tilldelad budget.

Svar:

Redovisas i inledning av årsberättelse.





Ordförande: Jan Nilsson
Förvaltningschef: Karl-Axel Bergström

	Budget	Resultat	Avvikelse 2012	Avvikelse 2011
Intäkter	151 386	159 365	7 979	958
Kostnader	188 662	200 249	-11 586	2 206
Netto	37 276	40 883	-3 607	3 164

ÅRETS RESULTAT

Nämnden redovisar ett underskott med 3 600 kkr.

Teknisk försörjning redovisar ett överskott på 2 100 kkr. Överskottet kommer till största del från renhållningen. Fastighetsavdelningen redovisar ett underskott på ca 5 300 kkr. Avdelningen har i tertialrapporterna under året redogjort för svårigheterna att nå ett nollresultat vid årets slut, framför allt inom planerat underhåll och bostadsanpassning. Avdelningen har dessutom belastats med oförutsedda kostnader med anledning av branden vid SportCity under våren med stora materiella skador som följd. Saneringsarbetet startade omgående och har fortlöpt utan större störningar. Trots ett gott försäkringskydd med relativt låg självrisk, uppgår kommunens kostnader till ca 3 500 kkr exkl. självrisk med anledning av de åldersavdrag som görs vid nyanskaffning av utrustning samt vid renovering av bl.a. ytskikt. En del av kostnaden har bokats som investering.

Gällande planerat underhåll har åtgärder prioriterats utifrån upprättad underhållsplan. Åtgärder som bedömts som absolut nödvändiga har utförts med målet att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler till brukarna. Fortfarande är de akuta insatserna en betydande del av verksamheten, bl.a. läckande tak som behöver åtgärdas. Sammantaget leder detta till svårigheter att göra ekonomiska prognoser. Anledningen till underskottet inom bostadsanpassningen, en verksamhet som redovisat överskott under ett antal år där ramen minskats med 1 000 kkr inför 2011, är tre enskilt stora ärenden som utförts under året. Dessutom redovisas ett underskott inom fastighetsdriften som kan härröras till utökade kostnader för bl.a. taksikotning, entreprenadtjänster, skadegörelse, inköp av förrädsvaror samt sophämtning.

Att ytterligare ta hänsyn till är den minskade internhyra med ca 2 650 kkr (Risön, Gammeålgården, Pålänge och Björnbacken) där

kostnaderna för fastigheterna inte minskar i samma utsträckning. Fastighetsavdelningens roll att hantera tomma lokaler, har varit en viktig del i årets arbete där en ständig dialog förs med interna och externa intressenter för att komma fram till långsiktigt välgrundade beslut.

Dessutom är internhyran oförändrad för tredje året i rad för övriga fastigheter (total besparing för övriga förvaltningar på ca 1200 kkr/år).

Samverkan inom kost- och lokalvård fortsätter att nå avsedd effekt gällande verksamhetens totala kostnader samt leverans av service till brukarna. Skolstrukturen med färre enheter har varit en bidragande orsak. Även fast verksamheten redovisar ett mindre underskott på ca 180 kkr i form av ökade kostnader för rep och inköp av maskiner samt kostnader för extraordinär personaluppgörelse kan fastighetsavdelningen redovisa att kostnaderna för kostverksamheten minskat med ca 3 000 kkr från 2010 till 2012.

Bygg- och miljöavdelningen redovisar ett överskott på drygt 900 kkr. Orsaken beror framför allt på stort ärendeflöde i förhållande till personal. Under året har 9 tjänster funnits vid avdelningen, vilket är oförändrat sedan många år tillbaka.

Räddningstjänsten redovisar ett underskott på 1700 kkr. Orsaken till underskottet beror till stor del på följande faktorer:

- Två tillfälliga omplaceringarna som är gjorda under året.
- Avdelningen har inte haft full kostnadstäckning för införande av radiokommunikationssystemet Rakel. För 2013 har avdelningen beviljats en ökad ram för att täcka systemets faktiska driftskostnader.
- Minskningen av numerären på deltid i Kalix och Töre (anpassningskrav 2012) har inte gett full effekt under hela året, utan bara under årets nio månader.

- Avdelningen har inte nått upp till de budgeterade intäkterna för tillsyns- och utbildningsverksamheten.
- I den interna samverkansbudgeten har avdelningen inte lyckats nå upp till de beräknade intäkterna.
- Antalet bränder i byggnader med mer tidskrävande insatser har varit fler under året än vad som är normalt i vår kommun. Personalkostnaderna för övertid har varit högre än budgeterat med anledning av bränderna, samt har också drifts- och underhållskostnaderna ökat på grund av händelserna.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
 Inom teknisk försörjning kan följande händelser framhållas under året:

- Byggnationen av tryckavloppsledningen Karlsborg-Kalix inklusive ny beläggning av Strandpromenaden.
- Färdigställande av Strandängarna.
- Ny ledning vatten och avlopp Rian.
- Muddring Karlsborg.
- Ombyggnad parallellgatan (del av) VA och Gata.
- Utbyggnad av gasanläggning Deponi.
- Utbyggnad av behandlingsytor Deponi.
- Kalix vattenverk, kalkfilter.
- Byte av koordinatsystem till Sweref 99 23 15. Kalix kommun nyttjar nu det europeiska standardsystemet på allt kartmaterial.

Fastighetsavdelningen har hanterat ett antal stora projekt under året. Iordningställande av mark, lekutrustning och fasad vid Innabäckens skola har i särklass varit det största projekt. Arbetsformen, där brukarrepresentanter medverkat i utformningen har varit ett framgångsrikt arbetssätt med ett hyllat resultat. Återställningsarbetet med anledning av branden vid SportCity är ett annat stort projekt av annan karaktär. Utgången hade kunnat vara betydligt värre, men tack vare en väl fungerande räddningsinsats från räddningstjänsten räddades byggnaden och skador av mer omfattande karaktär begränsades till B-hallen och dess omlädningsrum. Inom bostadsanpassningen har tre enskilt stora ärenden utförts, som tidigare nämnts. Det mångåriga och målmedvetna arbetet med att energieffektivisera och satsa på förnybara energislag i våra lokaler lönar sig. I den senaste rapporten från Energimyndigheten om energianvändning i kommuner och landting framgår det att vi förbrukar endast 158 kWh/m² till uppvärmning, en andraplats i länet. Medelvärde för norrbotten är 195 kWh/m². Kalix kommuns låga energiförbrukning för uppvärmning placerar oss i Stock-

holmsregionen om vi jämför oss med hela Sverige. Detta stärker oss i fortsatta satsningar på energieffektiviserande insatser som ger oss lägre kostnader för uppvärmning av våra fastigheter. Sedan 2012 kommer all elenergi som kommunen köper in från förnyelsebar energiproduktion så som vind (33 %) vatten (33 %) och bio (33 %). Fastighetsavdelningens satsning de senaste åren, att utföra både drift, skötsel och verksamhetsvaktmästeriåtgärder i en och samma driftorganisation, har lett till en organisation där missförstånd uppstått hos brukarna gällande ansvarsförhållandena inom avdelningen. Därför har en satsning, med start under senare delen av året inletts, med målet att tydliggöra ansvarsområden samt skapa väl fungerande rutiner. Arbetet har börjat med en kvalitetskartläggning för att vidare processkartlägga de olika områdena. Den brandpost som sprang läck i förvaltningsbyggnaden inför nyårshelgen 2012, resulterade i att stora mängder vatten läckte ut men med förhållandevis ringa skador som följd tack vare snabbt och rådigt ingripande av bl.a. privatpersoner, driftpersonal, lokalvård, räddningstjänst, kanslipersonal och entreprenörer. Åter blev Kalix kommun uppmärksammas av försäkringsbolaget på ett positivt sätt för sitt agerande.

Bygg- och miljöavdelningen har under 2012 i likhet med de senaste åren arbetat dels för samhällsbyggnadsnämnden och dels för jävsnämnden. Bygg- och miljöavdelningens del av denna verksamhetsberättelse omfattar både samhällsbyggnadsnämndens och jävsnämndens ansvarsområden. Bygg- och miljöavdelningen har deltagit i Socialstyrelsens nationella tillsynsprojekt "Piercing och

tatuering". I projektet har inspektioner skett med fokus på hygien och rengöring. Syftet har också varit att fånga upp de verksamheter som ev. inte var anmälda och kända av tillsynsmyndigheten före projektet. Vidare har avdelningen deltagit i det regionala livsmedelsprojektet "Redlighet och spårbarhet". Syftet med projektet var att kontrollera att livsmedelsföretagarna verkligen använder de ingredienser och råvaror som uppges i de maträtter som står på menyn. Inom livsmedelsområdet har bygg- och miljöavdelningen även deltagit i det nationella utbildningsprojektet "Skyddade beteckningar". Kalix Ljörom är registrerat som en skyddad ursprungsbeteckning. Kraven är strängast på skyddade ursprungsbeteckningar. Där måste produktion, bearbetning och beredning ske inom ett avgränsat område. Bygg- och miljöavdelningen har under året påbörjat tillsynen över pågående verksamheter vad gäller förorenad mark. Som första objekt har räddningstjänstens övningsplats genomgått. Inom miljöområdet har även en inventering av oljeavskiljare inom ett visst industriområde påbörjats. Avdelningen har också deltagit i ett nationellt tillsynsprojekt via länsstyrelsen om gränsöverskridande transporter av avfall där besök även gjorts vid olika stationära verksamheter med avfallsanknytning. Bygg- och miljöavdelningen har i likhet med de senaste åren fortsatt att aktivt delta både i arbetsgrupp och styrgrupp bestående av representanter för länets kommuner angående handläggningsrutiner och tillämpning av de ändrade strandskyddsbestämmelserna som trädde i kraft 1 juli 2009. Diskussioner har förts kontinuerligt om åtgärder för att minimera mängden överprövade ärenden.

En ny plan- och bygglagstiftning trädde i kraft 2 maj 2011, vilket under 2012 avspeglade sig genom fortsatta utbildningsinsatser för berörd personal, utarbetande av nya rutiner, följa utveckling av nya och vägledande rättsfall m.m.

Ytterligare revidering av nämndens policydokument för bygglovsfrågor skedde under året i syfte att bl.a. lägga in riktlinjer för hur avdelningen ska arbeta med ärenden i områden som berörs av dels utökad strandskydd och dels landskapsbildsskydd.

I övrigt har den dominerande verksamheten varit det löpande myndighetsarbetet inom miljö- och byggområdena.

FRAMTIDEN

Kunden/brukaren/medborgaren ska vara i fokus. Nämndens arbete ska präglas av effektivitet och god service utan avkall på kvalitet och rättssäkerhet med målet att stärka varumärket Kalix. Utmaningar att beakta och arbeta med är befolkningsutvecklingen, äldre människors önskemål att bo kvar hemma så länge som möjligt, fastigheternas status och tillgänglighet, vikande barn- och elevantal, alternativa driftformer tillsammans med en ansträngd kommunal ekonomi.

Faktorer som kan påverka framtiden och framtida ekonomiska resultat inom fastighetsavdelningen är de akuta situationerna som uppstår i fastigheterna med bl.a. läckande tak, vilka är svåra att förutse. Det visar att det är ohållbart att skjuta planerade underhållsåtgärder på framtiden. Det behov som sammanställts på ca 14 000 kkr i snitt per år, under en femårsperiod, utifrån





VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

framtagen underhållsplan kan jämföras med de resurser som finns till förfogande på knappt 4 000 kkr. Utifrån byggnadernas ålder ser fastighetsavdelningen att anslaget för planerat underhåll successivt behöver höjas under ett antal år för att säkerställa fastigheternas värde samt upprätthålla en god arbetsmiljö för brukare och egen personal. De ekonomiska resurser som finns till förfogande borde därför uteslutande gå till de fastighetsåtgärder som avdelningen ser som nödvändiga. Det förekommer att brukarna har en avvikande uppfattning om hur resurserna skall prioriteras gällande underhållsåtgärder samt hur anpassningar av lokaler skall finansieras. Brukarna har önskemål om andra, mer estetiska åtgärder. Dels för att skapa en trivsamt inomhusmiljö men också att anpassa lokalerna så att dessa bättre skall stämma överens med verksamhetens förändrade krav. För att kunna möta brukarna i deras önskemål har en begäran om särskilt öronmärkt anslag lyfts i budgetsammanhang. I övrigt är samverkan och samsyn över vad som skall prioriteras, ett arbete som behöver utvecklas. Där kan arbetet som redan inletts med brukarna, att hitta former för en väl fungerande fastighetsdrift och service, leda till denna samsyn.

Arbetet med att minska den verksamhetsrelaterade förbrukningen fortgår och är ett av delmålen i verksamhetsplanen för energi- och klimatrådgivning.

Under det kommande året uppnår ytterligare att antal medarbetare inom teknisk försörjning pensionsåldern, vilket är kulmen på den pensionsavgång som skett senaste åren. Rekryteringar av ett antal tjänster kommer att ske under året, både inom stab och drift.

Projekt som kommer pågå under kommande året/åren är bland annat:

- Avslutningsplan för Deponi, sluttäckning
- Fortsatt behov Gata, slitna ytskikt
- VA-investeringar kommer att stå för en stor del av investeringsutgifterna.
- Byte av plattform för kommunens GIS (Geografiska informationssystem). Kalix kommun har under senaste åren byggt upp ett system för digital hantering av kartor och geografisk information som används i arbetet av hela Samhällsbyggnadsförvaltningen i det dagliga arbetet med frågor inom bygg, miljö, fastigheter, teknisk försörjning. Vidare nyttjas det i allt högre grad av andra delar av kommunens organisation exempelvis skola, näringsliv och fritid/kultur. GIS skapar tidsvinster

och säkerställer ett kvalitativt underlag vid all sorts utredningar och beslutsmaterial. Genom att uppgradera systemet kan en fortsatt hög ambitionsnivå med stor kommunnytta bibehållas. Med ny plattform kan även den externa kontakten med medborgare med kartor via hemsidan utvecklas ytterligare.

En stor del av bygg- och miljöavdelningens tillsynsarbete är händelsestyrt. Förvaltningslagen ställer krav på offentlighet och hantering av allmänhetens klagomål samt samarbete med andra myndigheter, vilket lätt leder till att klagomål på störningar, remisser och andra händelser starkt påverkar verksamheten. Bygg- och miljö kommer även detta år att delta i relevanta och aktuella nationella/regionala tillsynsprojekt.

Den nya plan- och bygglagstiftningen kommer även under 2013 att kräva extra resurser både rent handläggningsmässigt (mer administration, platsbesök etc.), men även för det fortsatta arbetet med upprättande av nya rutiner etc. Fortsatta utbildningsinsatser kommer att krävas.

Kommunerna har från 1 juli 2009 tillsynsansvar även vad gäller strandskyddsbestämmelserna. Detta är således ett relativt nytt tillsynsområde, inom vilket speciella tillsynsinsatser hittills inte prioriterats. Tillsynsansvaret ligger dock på samhällsbyggnadsnämnden/jävsnämnden.

Strandskyddsbestämmelser som trädde i kraft den 1 februari 2010 och som innebär att kommunerna kan få ytterligare ett särskilt skäl för ett visst område att meddela dispens från det generella strandskyddet – ett s.k. LIS-område (Landsbygdsutveckling i Strandnära Läge) är ett arbete som startade under 2012 genom framtagande av vilka kriterier som Kalix kommun ställer för att bedöma om olika ansökningar kan anses ges dispens med detta särskilda skäl. Tanken är att detta dokument ska vidareutvecklas inför nästa mandatperiod.

För närvarande pågår en översyn av räddningstjänstens verksamhet. Syftet med översynen är bl.a. "ökad kostnadseffektivitet och en budget i balans på kort och på lång sikt" och "ökad samverkan mellan räddningstjänsten och övriga kommunala verksamheter". Utredaren kommer senast den sista april 2013 att presentera en slutrapport med förslag till åtgärder. Därefter påbörjar arbetet med förändringsprocessen och målsättningen är att så fort som möjligt ska

politiska beslut fattas om räddningstjänstens framtida organisation, uppdrag och kommunens handlingsprogram enligt Lagen om Skydd mot Olyckor (LSO).

En administrativ enhet har bildats centralt inför 2013 vilket innebär att administrativ personal inom förvaltningen har övergått till den administrativa enheten.

MÅLREDOVISNING

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 §148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen. Den 23 oktober 2012 antogs nya mål för samhällsbyggnadsnämnden och indikatorer till varje framgångsfaktor/delmål är utarbetade. Samhällsbyggnadsförvaltningen kommer inför tertiärrapporterna under 2013 att fullfölja redovisningen under varje perspektiv.

VISION

Kalix kommun – Omtänksamhet och Framtidstro.

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-PERSPEKTIV

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

Mål

Framgångsfaktorer/målbeskrivning:

- Aktivt öka dialogen med medborgarna genom årliga sammankomster med olika aktuella teman.
- Arbeta för snabb handläggning av ärenden.

Metod och mättdpunkt

Nyckeltal/Indikatorer:

- Genomföra minst fem möten per år med målet att minst 80 % av deltagarna, vid varje mötestillfälle, är nöjda med informationen (enkät till berörda).
- Genomsnittlig handläggningstid för behandling av ansökning för egen sotning skall vara högst 30 dagar (egen mätning).
- Andelen lyckade kontaktförsök med en handläggare inom bygg- och miljöärenden skall vara minst 85 % (mätning via "Kvalitet i korthet").

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-
PERSPEKTIV

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.

Mål

Framgångsfaktorer/målbeskrivning:

- Varumärket ”Kalix” skall stödjas genom att nämnd och förvaltning medverkar till att skapa en gemensam ingång för arrangemang, infrastrukturensatsningar samt stöd till nya och etablerade företag.
- Förvaltningen ska bidra till en hållbar utveckling av kommunens energianvändning och klimatpåverkan.

Metod och mättdpunkt

Nyckeltal/Indikatorer:

- 80 % nöjda arrangörer (enkät till berörda).
- 80 % nöjda nya och etablerade företag (enkät till berörda).
- 10 % effektivare energianvändning av el och fjärrvärme 2014 jämfört med 2009 (mätning via Energimyndigheten).
- 75 % av kommunens personbilar skall vara miljöklassade 2014 (mätning via Energi-myndigheten).
- 40 % av hushållsavfall skall vara återvunnet 2014 (mätning via ”Kvalitet i korthet”).
- 15 % av livsmedelsinköpen skall vara

ekologiska 2014 (mätning via ”Kvalitet i korthet”).

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Varje individ har något unikt att bidra med, och en vilja att ta ansvar för sin och andra människors framtid. Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalitet ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

Mål

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

- Verksamheten skall kännetecknas av ansvarstagande medarbetare och ledare som är goda ambassadörer för Kalix kommun.
- Förvaltningsledningen skall säkerställa att medarbetarna har den kompetens som krävs för att utföra förvaltningens uppdrag.

Metod och mättdpunkt

Nyckeltal/Indikatorer:

- Vid genomförande av medarbetarenkäter skall minst 80 % av förvaltningens medarbetare uppges att de totalt sett är nöjda med sin nuvarande arbetssituation (mätning via medarbetarenkät).
- Senast innan utgången av 2013 skall förvaltningen ha upprättat en kompe-

tensutvecklingsplan för nuvarande och nya medarbetare som baseras på våra befintliga och kommande uppdrag (egen kartläggning/mätning).

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Mål

Framgångsfaktorer/ målbeskrivning

- Förvaltningen skall präglas av medarbetare och ledare som känner en delaktighet och tar ansvar för helheten och därigenom kommunens resurser.

Metod och mättdpunkt

Nyckeltal/Indikatorer

- Innan utgången av 2014 skall 100 % av personalen, i berörda delar, utbildas i ett processorienterat arbetssätt likt LEAN modellen (egen kartläggning/ mätning).

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Nyckeltal

Räddningstjänsten

Utryckningar	2012	2011	Skadestatistik	2012	2011
Automatlarm ej brand	68	71	Omkomna	3	5
Trafikolyckor	40	37	Svårt skadade	18	7
Brand ej i byggnad	27	25	Lindrigt skadade	48	39
Brand i byggnad	32	25			
Förmodad brand	8	6			
Övrigt	101	86			
Totalt	276	250			

Externa utbildningar

2012

Antalet utbildade

– Grundläggande risk och brandskyddsutbildning (kommunanställda)	572
– Hjärt- och lungräddning, första hjälpen	161
– Heta arbeten	51

Remissyttranden – rådgivning – tillstånd

– Yttranden till polismyndigheten	21
– Yttranden till alkoholhandläggaren	25
– Yttranden till Bygg- och miljö	8
– Skriftlig rådgivning	12
– Tillståndsärenden Brandfarliga och explosiva varor	15
– Beviljade ansökningar egensotning	30

Tillsynsbesök enligt Lagen om skydd mot olyckor och Lagen om brandfarliga och explosiva varor

– Lagen om skydd mot olyckor	22
– Lagen om brandfarliga och explosiva varor	6



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Nyckeltal fastighet	2012	2011	2010	Nyckeltal Teknisk försörjning	2012	2011	2010
Förvaltningsbyggnaden				Trafikbelysning			
Lokalyta m ²	6 631	6 631	6 631	Antal ljuspunkter st	6 851	6 851	6 851
Drift- & underhåll kr/m ²	319,74	264,03	80,26	Driftkostnad kr	2 115 900	3 236 100	3 625 000
Mediakostnad	122,41	145,30	141,61	Kapitalkostnad kr	1 161 400	1 196 800	953 000
Städkostnad kr/m ²	129,59	120,74	139,01	Bruttokostnad kr	3 277 300	4 432 900	4 578 000
Kapitalkostnad kr/m ²	190,68	196,24	220,69	Kostnad kr/ljuspunkt			
Bruttokostnad kr/m ²	762,42	726,32	581,57	Inkl. kapitaltjänst	478	647	668
Hysesintäkter kr/m ²	576,52	589,91	642,62	Kostnad kr/ljuspunkt			
Nettokostnad kr/m ²	185,90	136,40	-61,05	Exkl. kapitaltjänst	309	472	529
Skolfastigheter				Nyckeltal VA			
Lokalyta m ²	72049	72049	72049	Vatten			
Drift- & underhåll kr/m ²	183,05	195,32	185,39	Overheadkostnader	3 363 100	2 242 300	2 180 900
Mediakostnad	118,84	133,45	146,96	Produktion kr	4 605 700	5 715 500	5 953 900
Städkostnad kr/m ²	116,57	117,32	148,31	Distribution kr	10 361 100	8 860 500	10 128 600
Kapitalkostnad kr/m ²	260,40	270,65	294,74		18 329 900	16 818 300	18 263 400
Bruttokostnad kr/m ²	678,86	716,74	775,40	Avlopp			
Fastigheter för socialförvaltningen				Rening kr	12 942 700	13 762 300	13 336 100
Lokalyta m ²	11 045	11 045	15 965	Avledning	9 697 800	9 792 100	10 551 100
Drift och underhåll kr/m ²	166,58	199,42	316,71		22 640 500	23 554 400	23 887 200
Mediakostnad	167,61	217,18	214,48	Bruttokostnad VA kr			
Kapitalkostnad kr/m ²	196,33	237,79	265,28	VA Intäkter kr	39 230 500	37 604 900	38 316 000
Bruttokostnad kr/m ²	530,52	654,40	796,46	Kostnadstäckningsgrad VA %			
Nyckeltal Teknisk försörjning					95,8%	93,1%	90,9%
Väghållning				Nyanskaftningsvärde			
Barmarksunderhåll m ²	2 362 412	2 362 412	2 362 412	Vägar kr	985 000 000		
Kostnad kr	2 156 000	2 409 000	2 357 100	Vägbelysning kr	109 000 000		
Kostnad kr/m ²	0,91	1,02	1,00	Vattenförsörjning kr	886 000 000		
Vinterväghållning m ²	2 362 412	2 362 412	2 362 412	Avloppsförsörjning kr	852 000 000		
Kostnad kr	6 655 500	7 040 600	7 084 300	Centralförrådet			
Kostnad kr/m ²	2,82	2,98	3,00	Lagervärde exkl moms kr	1 718 227		

Nyckeltal BoM	2012	2011	2010	2009
Detaljplaner				
Antal detaljplaner som vunnit laga kraft	9	1	4	5
Byggverksamhet				
Antal meddelade bygglov	251	271	237	227
varav på delegation	194	231	179	143
Antal förhandsbesked	7	2	2	5
Antal bygganmälningar	100	128	189	288
Obligatorisk ventilationskontroll				
Besiktade anläggningar	323	225	319	565
varav ej godkända anläggningar	40	50	89	97
Livsmedel				
Godkända livsmedelsanläggningar	2	1	13	14
Registrerade livsmedelsanläggningar	15	22	41	11
Beslut enligt miljöbalken				
Anmälningspliktig verksamhet	90	94	130	136
Strandskyddsdispenser	38	33	24	26
Övriga tillstånd	7	9	8	14
Yttranden till Länsstyrelsen	25	21	23	27
Övriga (miljö/årsrapport, förelägganden m.m.)	173	171	143	29

**Stiftelsens verkställande funktionär:**

Ingela Rönnbäck

Styrelsens ledamöter:

Börje Andersson, ordförande

Ellinor Söderlund

Reinhold Andefors

Kenneth Sandberg

Linda From

Stiftelsen Kalixbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag vars huvudman är Kalix kommun. Stiftelsens verksamhet består i att inom kommunen förvärva, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar.

Fastighetsbeståndet utgörs av totalt 76 457 kvm varav 55 113 kvm utgör bostäder.

Stiftelsen Kalixbostäder är helägare till Strandägarna i Kalix AB, orgnr 556619-4295. Strandägarna i Kalix AB äger en fastighet i kvarteret Skäret i Kalix kommun. Stiftelsen är kommanditdelägare i Kalix Nya Centrum KB orgnr 969687-4701 med 20 % av bolagets

andelar. Resterande ägarandelar har Kalix kommun som komplementär. Kommanditbolaget äger bland annat fastigheten med Galleria Kalix.

ÅRETS RESULTAT

Koncernen Stiftelsen Kalixbostäders resultat före bokslutsdispositioner och skatt är 9,5 mkr vilket är en förbättring med 4,9 mkr jämfört med föregående år. Resultatförbättringen jämfört med föregående år förklaras till största delen med resultatandel från Kalix Nya Centrum KB 3,0 mkr. Stiftelsens fortsatta satsning på energibesparande åtgärder har också bidragit till det positiva resultatet.

VIKTIGA HÄNDELSER

Stiftelsen har under året fortsatt sin satsning på energisparande åtgärder bland annat genom konvertering av uppvärmningssätt i fastigheterna. Ett led i detta har varit att gå från eluppvärmning till fjärrvärme i Djuptjärn samt installation av värmepumpar i fastigheter som är belägna i byarna Nyborg/Ytterbyn, Morjärv och Båtskärsnäs. Fasadenove-

ringar utförs i kvarteret Krubban och kvarteret Duvan. Under 2012 har ombyggnation av äldreboendet Rönngården färdigställts. Förbättringsarbete pågår med den yttre miljön i kvarteret Tor och Vårdshuset. En nybyggnation av flerfamiljshus har startats i det centralt belägna kvarteret Blixten. Ett femvåningshus med totalt 23 lägenheter.

FRAMTIDEN

Stiftelsen Kalixbostäder kommer att fortsätta arbeta efter en långsiktig strategi att förstärka rollen i centrala Kalix där efterfrågan på lägenheter är stor. Förvärv av tre centralt belägna fastigheter har planerats i början av år 2013.

FÖRSLAG TILL DISPOSITION BETRÄFFANDE STIFTELSENS VINST

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 5 178 216, avsättes till reservfond. Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – STIFTELSEN KALIX BOSTÄDER

Outhyrda lägenheter och flyttningar

År	Totalt antal lägenheter	Oplacerade lägenheter		Flyttningar	
		antal	andel %	antal	andel %
2012	913	13	1,4	194	20,0
2011	914	19	2,0	194	20,0
2010	912	13	1,4	250	27,4
2009	930	15	1,6	262	28,6
2008	922	23	2,5	280	30,4
2007	919	14	1,5	262	28,5
2006	921	17	1,8	316	34,3
2005	927	42	4,5	270	30,6
2004	939	57	6,0	336	36,0
2003	897	43	4,8	242	27,0
2002	896	87	9,7	300	33,5

Resultaträkning, mkr	Koncernen 2012	Stiftelsen 2012	Koncernen 2011	Stiftelsen 2010
Rörelsens intäkter	77,4	77,1	68,6	68,3
Rörelsens kostnader	-48,3	-48,3	-41,6	-41,5
Avskrivningar	-10,2	-10,1	-9,3	-9,2
Rörelsens resultat	18,9	18,7	17,7	17,6
Finansnetto	-9,4	-8,2	-12,8	-12,7
Resultat efter finansiella poster	9,5	10,5	4,9	4,9
Bokslutsdispositioner	0	-3,1		
Skatt	-2,2	-1,9	-1,3	-1,3
Årets resultat	7,3	5,5	3,6	3,6

Balansräkning (mkr)	Koncernen 2012	Stiftelsen 2012	Koncernen 2011	Stiftelsen 2011
Tillgångar				
Bostadslånepost	0,4	0,4	0,4	0,4
Anläggningstillgångar	428,4	426,4	412,6	410,7
Omsättningstillgångar	40,6	40,1	18,5	18,1
Summa tillgångar	469,4	466,9	431,5	429,2
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	54,1	51,6	46,0	46,0
Obeskattade reserver	0,8	3,1		
Långfristiga skulder	393,3	391,1	364,3	361,9
Kortfristiga skulder	21,2	21,1	21,2	21,2
Summa eget kapital och skulder	469,4	466,9	431,5	429,1

Bolagets VD är: Christer Wallin

Under verksamhetsåret har styrelsen bestått av:

Ordförande: Ingela Rönnbäck
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 främja näringsverksamheten i Kalix kommun genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler och fastigheter.

Bolaget ska enligt ägardirektiven bedriva sin verksamhet på ett för Kalix kommun lönsamt sätt. Bolaget ska inom ramen för sina ekonomiska resurser arbeta långsiktigt, vilket kan innebära ett kalkylerat högre risktagande än vad som kan vara affärsmässigt motiverat, detta p.g.a. uppgiften att även arbeta för en ökad sysselsättning i kommunen.

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 kommun, org nr 212000-2692 som äger 224 385 av 227 484 aktier i Kalix Industrihotell AB.

VIKTIGA HÄNDELSER

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Förhyrda varma lokalytor uppgick 2012-12-31 till 81% av uthyrningsbar yta (78% 2011-12-31). Under året har två stora ombyggnationer genomförts i fastighet Gamla staden 19 och i fastighet Töre 32:2.

PERSONAL

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

EKONOMI

Årets resultat på -2,0 MKR är ett steg i rätt riktning jämfört med fjolårets resultat på -3,7 MKR. De hyresrelaterade intäkterna har ökat med 3,1 MKR jämfört med 2011, dock så är 1,5 MKR av den ökningen beroende på en engångsinbetalning i samband med om-

byggnaden av tingshuset i fastigheten Gamla staden 19. Resterande ökning på 1,6 MKR hänger samman med den ökade uthyrningsgraden och omförhandlade hyreskontrakt. Underhållet av fastigheterna har ökat med 2,6 MKR från 2011 till 3,5 MKR mycket beroende på de två stora ombyggnationerna som även bidragit till ökade underhållskostnader. Värt att nämna på kostnadssidan är att bolagets energikostnader för el och uppvärmning minskat med 0,7 MKR beroende på lägre elpris och KIAB:s arbete med energieffektivisering.

Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti för bolagets egna kapital och en garanti-förbindelse för bolagets fastigheter.

Affärs-, marknads- och finansiella risker

Bolaget ser i dagsläget inga betydande affärs- eller marknadsrisker, men med tanke på den finansiella oro som finns i Europa och den osäkerhet som finns i världen så kan det i förlängningen drabba företag i Kalix vilket kan göra att KIAB tappar hyresgäster och därmed intäkter. De finansiella riskerna bedöms i dagsläget vara låga eftersom KIAB har bundit lånen på en för bolaget acceptabel nivå. 2012 var den genomsnittliga räntan på lånat kapital 3,1%.

INVESTERINGAR

Utöver nämnda investeringar under väsentliga händelser under året har första etappen av utbyggnaden av färdigvärmsystemet på Karlsborg som påbörjades 2010 avslutats och nu är etapp 2 igång och nästan färdigställt.

Utöver det har investeringen av nytt värmesystem i fastighet Töre 32:2 färdigställts så att fastigheten värms upp med bergvärme istället för direktverkande el.

FRAMTIDA UTVECKLING

Under 2012 har KIAB haft ett framgångsrikt år. Intäkterna ökade, men en stor del av ökningen kom från en engångsinbetalning från DSV. 2013 fortsätter arbetet med att försöka höja intäkterna genom en översyn av hyresnivåerna i KIAB:s bestånd. KIAB kommer trots det inte att kunna uppvisa ett positivt resultat de närmaste åren. En av anledningarna är att fastighetsbeståndet har stort underhållsbehov samt höga kapitalkostnader i form av räntor och avskrivningar.

MILJÖINFORMATION

Bolaget bedriver ingen tillståndspliktig verksamhet.

FÖRSLAG TILL DISPOSITION AV ÅRETS RESULTAT

Bolagets verksamhet har under året resulterat i en förlust med 2 025 335 kr. Styrelsen och verkställande direktör föreslår att disponera förlusten genom att 2 025 335 kr överförs till ny räkning.

RESULTAT OCH STÄLLNING

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning, mkr	2012	2011	2010	2009	2008
Rörelsens intäkter	24,4	21,1	20,6	19,3	19,6
Rörelsens kostnader	-15,8	-14,5	-14,6	-12,2	-10,9
Avskrivningar	-6,0	-5,8	-5,9	-5,6	-5,6
Rörelsens resultat	2,6	0,8	0,1	1,5	3,1
Finansnetto	-4,6	-4,4	-3,4	-3,9	-5,7
Årets resultat	-2,0	-3,6	-3,3	-2,4	-2,6
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	175,2	167,4	170	174,6	168,7
Omsättningstillgångar	8,7	9,4	8	6,3	4,2
Summa tillgångar	183,9	176,8	178,0	180,9	172,9
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	20,7	19,1	19,4	20,4	20,2
Långfristiga skulder	152,3	147,1	149,1	151,1	143,0
Kortfristiga skulder	10,9	10,5	9,5	9,4	9,7
Summa eget kapital och skulder	183,9	176,7	178,0	180,9	172,9



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KB KALIX NYA CENTRUM

KB Kalix Nya Centrums styrelse består av:

Kenneth Sandberg, ordförande

Sven Nordlund

Jan Nilsson

Börje Andersson

VERKSAMHET

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

ÅRET SOM GÅTT/
VIKTIGA HÄNDELSER

Ägarförhållandet har förändrats under året bolaget består idag av Kalix kommun som komplementär och ägare till fyra andelar samt Stiftelsen Kalixbostäder som ägare till en andel. Köp av fastigheten Innanbäcken 8:34 tillför bolaget ökad uthyrningsbar yta. I fastigheten Slaktaren 1 ligger Galleria Kalix med det mesta attraktiva handelsläget i kommunen. Under 2012 hade gallerian drygt 1,1 miljoner besökare. Gallerian är idag en naturlig mötesplats för Kalixborna. Andelen uthyrda lokaler uppgick till 90,3% för helåret 2012.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER
RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Under 2013 flyttar butiken Önska in i gallerian. Det innebär att samtliga lokaler är uthyrda i gallerian. I dagsläget är lokaler i fastigheten Innanbäcken 8:34 vakanta.

Väsentliga personalförhållanden. I bolaget finns en till sextio procent anställd centrum-utvecklare

ÅRETS RESULTAT/EKONOMI

Komplementären föreslår att årets vinst enligt balansräkningen, 20 601 062 kronor, fördelas enligt ägarandel. Vad beträffar bolagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar.

AFFÄRS-/MARKNADS-/
FINANSRISKER

Den placeringen av bolagets skuld i japanska yen måste ses utifrån både ett långsiktigt och kortsiktigt perspektiv. Det är i ett långsiktigt perspektiv ränteläget varit avgörande för att säkerställa låga finansieringskostnader. I det korta perspektivet medgör bolagsformen att komplementären inte tvingas förlusttäckta eventuell valutasvängning något som då måste kopplas till ett långsiktigt ägarperspektiv.

FRAMTIDEN

Bolagets förutsättningar att leva upp till de önskemål och avsikter som ägaren fastställt, måste anses vara mycket goda. Bolaget har under föregående år lyckats med att kraftigt minska skulder och driftkostnader i bolaget, ett intensivt arbete med att minska driftkostnader har också gett resultat samtidigt som uthyrd yta har ökat.



Resultaträkning, mkr	2012	2011	2010	2009	2008
Verksamhetens intäkter	8,3	9	7,7	7,6	5,4
Verksamhetens kostnader	-5,5	-5,4	-6,3	-5,9	-5,0
Avskrivningar	-2,0	-2,0	-1,9	-2,0	-0,1
Resultat före finansiella poster	0,8	1,6	-0,5	-0,3	0,3
Finansnetto	19,8	-12,4	-10,8	20,3	-0,3
Övriga dispositioner	0	0	0,6	-0,6	
Årets resultat	20,6	-10,8	-10,7	19,4	0,0
Balansräkning, mkr	2012	2011	2010	2009	2008
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	168,0	164,9	168,7	170,5	158,8
Omsättningstillgångar	5,1	4,7	2,2	6,1	22,4
Summa tillgångar	173,1	169,6	170,9	176,6	181,2
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	17,3	-3,3	7,5	20,9	1,6
Långfristiga skulder	153,1	170,5	160,1	151,4	159,1
Kortfristiga skulder	2,7	2,4	3,3	4,3	20,5
Summa eget kapital och skulder	173,1	169,6	170,9	176,6	181,2

Styrelsen för Kalix kommuns**Näringslivsstiftelse består av:**

Ellinor Söderholm, ordförande
Kenneth Sandberg
Erkki Haarala
Reinhold Andefors
Sven Nordlund
Linda Frohm
Henrik Eriksson

VERKSAMHET

Stiftelsen ändamål är att främja en positiv arbetsmarknadsutveckling genom att aktivt stödja utvecklingen av näringslivet i Kalix kommun.

Stiftelsens verksamhet ska i samarbete med kommunens näringslivsverksamhet präglas av långsiktig helhetssyn och särskilt inriktas mot:

- näringslivsstrukturella insatser
- kompetenshöjande insatser
- marknadsinvesteringar
- kontakts- och kommunikationsskapande insatser
- nätverksinsatser

Då synnerligt behov föreligger att stödja andra insatser kan stiftelsen utforma stödet i form av villkorsslån eller konvertibelt förlagslån. Kommunfullmäktige ska beredas tillfälle att yttra sig innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

SPECIELLA HÄNDELSER**UNDER ÅRET**

Redan vid stiftelsens grundande var intentionen att stiftelsen skulle ha en begränsad livstid. Slutet av verksamhetsår 2010 angavs som en tänkbar sluttidpunkt. Kommunfullmäktige har, i beslut 2011-12-12 § 174, utsett en ny styrelse som i huvudsak har till uppgift att genomföra avveckling av stiftelsen. För att kunna tömma stiftelsens tillgångar helt ingår även i styrelsens uppdrag att fatta nya bidragsbeslut. Under sista kvartalet har framkommit att stiftelsen äger tillgångar som inte finns upptagna i balansräkningen. Efter inkommen årsredovisning från Övre Norrlands Kreditgarantiförening har det uppdragats att stiftelsen äger förlagsandelsbevis i den ekonomiska föreningen med 100 000 kr. Efter ytterligare rundfrågning har det framkommit att stiftelsen äger 125 aktier i IUC Norrbotten AB. Aktierna har ett marknadsvärde på sammanlagt 5 000 kr. Styrelsens intention är att avyttra/överlåta dessa tillgångar till Kalix kommun.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Kommunfullmäktige har, i beslut 2013-02-04 § 26, beslutat att förvärva stiftelsens aktier i IUC Norrbotten AB till angivet marknadsvärde 5 000 kr. Förvärvet kan genomföras under förutsättning att ingen annan av bolagets aktieägare tar föreskriven hembudsklausul i anspråk.

Kommunfullmäktige har, i beslut 2013-02-04 § 27, beslutat att stiftelsen får överföra förlagsandelsbeviset i Övre Norrlands Kreditgarantiförening till Kalix kommun.

Överföringen får anses motsvara ursprunglig ägarinsats 100 000 kr som Kalix kommun tillförde stiftelsen vid dess grundande.

PERSONAL

Stiftelsen har inte haft några anställda under 2012.

MEDEL, RESULTAT OCH STÄLLNING

Beträffande stiftelsens medel, resultat och ställning hänvisas till resultat- och balansräkning samt tilläggsupplysningar. Pågående avveckling kommer att medföra att förlust redovisas i stiftelsens räkenskaper. Tidigare beviljade men ej rekviderade bidrag, 245 459 kr, har återförts som en intäkt i redovisningen. Samtliga projektägare har meddelat att de inte har något kvar att rekvidera från stiftelsen. Avsatt medel för revision, 35 500 kr, har till sin helhet återförts som en övrig intäkt i redovisningen. Styrelsen har under perioden beviljat nya bidrag med sammanlagt 602 000 kr.

Resultaträkning, kkr	2012	2011
Verksamhetens intäkter	280 959	0
Verksamhetens kostnader	-602 000	-275 273
Resultat före finansiella poster	-321 041	-275 273
Finansnetto	1	506
Aktuell skatt	0	0
Årets resultat	-321 040	-274 767
Balansräkning, kkr		
Anläggningstillgångar	0	0
Omsättningstillgångar	5 919	637 919
Summa tillgångar	5 919	637 919
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	5 919	326 960
Kortfristiga skulder	0	310 959
Summa eget kapital och skulder	5 919	637 919



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KALIX HAMN AB

Karlsborgsverkens styrelse består av:

Ordförande: Bernt Sturk

VD: Ulf Blombäck

Styrelsen: Ivan Nordmark, Peter Nilsson Sandlund (avsagt sig uppdraget), Folke Spegel, Monica Öhman, Stefan Åström, Djamila Brännmark, Gerd Brännmark, Magnus Jansson, Roger Larsson, Roland Strömbäck, Sture Wahl.

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 sina ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/i ägarens ställe.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Året har varit mycket speciellt för bolaget. Då Kalix kommun har drivit ett muddringsarbete och kajbyggnation har det varit stopp i trafiken under cirka sex månader. Detta har inneburit stort intäktsbortfall för bolaget. Enbart i farledsavgifter 230 750 kr. Nytt ändrat beslut, där muddring utanför vår kaj (sågkajen) exkluderades, innebär att trafiken styrs till massakajen. Bolagets fortsatta roll är att operera verksamheten i hamnen och då till den nya massakajen. Vi opererar kajen som hyrestagare där vår ägare samtidigt äger kajen.

Muddringsarbetet är inte helt färdigställt förrän till sommaren 2013. Hamnen kan trafikeras med de nya önskvärda fartygsstorlekarna först då muddringen är färdigställd. Farledens sjösäkerhetsanordningar SSA är nya och enligt gällande direktiv.

PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Bolaget har inte haft någon anställd. Arbetet i bolaget har utförts av externa leverantörer.

EKONOMI

Detta verksamhetsår har resulterat in en förlust med 54 401 kr. Det svaga resultatet är helt beroende på den uteblivna farleds- trafiken under byggnationstiden för kajen samt muddringsarbetena.

AFFÄRS-/MARKNADS-/ FINANSRISKER

Med nuvarande affär så kan man förvänta sig vinst i bolaget då våra fasta kostnader är relativt låga. En ökning av trafiken skulle till viss del öka bolagets kostnader men totalt sett skulle det vara en positiv affär för bolaget. Den stora risken för bolaget ligger i att våra kunder byter transportslag. Det finns nu en del signaler som pekar på det. När det gäller kundsidan är det dock viktigt att bolaget lyckas knyta till sig fler kunder för trafik på massakajen. Detta förutsätter, att lagringsmöjligheterna säkerställs. De finansiella riskerna är små eftersom bolagets enda lån är ett koncerninternt lån från Kalix kommun.

INVESTERINGSREDOVISNING

Under året har inga nyinvesteringar gjorts.

FRAMTIDEN

Marknadsförutsättningar

För närvarande utgör skeppning till och från Billerud Karlsborg AB huvuddelen av hamnens omsättning. Utskeppning av massa, terpentin, sågade trävaror(samlastning) och papper samt inskeppning av kemikalier till bruket. Ingående godsslag domineras av vedråvara i form av flis och barrved från de baltiska länderna. Vår bedömning är, att volymerna minskar väsentligt. Genom muddringen av farleden och upprustningen av hamnen under 2012/2013 kommer förutsättningarna för ökade fraktvolymmer att stärkas. Större fartyg kan, så snart muddringsprojektet avslutats under 2013, anlöpa hamnen och nya kunder och fraktslag kan tillkomma.

Marknadsstrategi

Den absoluta majoriteten av gods till och från hamnen är knutet till Billerud Korsnäs AB Karlsborgs verksamhet. Gods till och från Billerud Korsnäs AB Karlsborg skeppas så långt det är möjligt över Kalix hamn. Vi ska öka andelen annat gods och andra kunder i hamnen, genom en aktiv bearbetning av potentiella kunder.



Vi ska utreda och beskriva våra förutsättningar och erbjudanden för andra godsslag. I samarbete med Bottenvikens Stuveri AB ska utarbetas logistiklösningar och lagringsmöjligheter i hamnens olika delar.

VÅRA STARKA SIDOR

Kalix Hamn är en viktig del av regionens infrastruktur. Vi har ett bra samarbete med övriga hamnar i vårt närområde. Regionens näringsliv utvecklas starkt.

HOT OCH MÖJLIGHETER

Kalix Hamn verkar i en konkurrensutsatt omgivning. Vi måste därför ständigt arbeta med att visa på fördelarna med vårt erbjudande.

Hot

Vår huvudmarknad är starkt konjunkturberoende. Vi har ett starkt beroende av en kund. Den ekonomiska utblicken förutsätter ökade fraktvolymer. Kommunens avtal med Billerud Korsnäs Karlsborg AB innehåller ett avtal om hamntaxor, vilka är reglerade så att dessa maximalt får höjas med SCB:s lönekostnadsindex. Konsekvensen blir, att alla andra kunder ska debiteras enligt denna taxa.

Detta gör det omöjligt för bolaget att fritt bestämma taxor med hänsyn till nya krav och kostnader. Ökade kostnader i form av krav och pålagor från myndigheter kan inte täckas genom taxehöjningar.

Svaveldirektiv från EU kommer att försämra konkurrensen för sjötransporter, vilket kan leda till att gods överförs till andra transportslag. Vår organisation och våra fasta kostnader kräver att godsomsättningen ligger på en hög nivå. Vi har små möjligheter att kompensera för minskade volymer från vår huvudkund. Våra konkurrenter ligger främst inom övriga transportslag samt i viss mån övriga hamnar i regionen. Våra möjligheter begränsas av att avståndet mellan vår huvudkaj och lagerområdet är stort. Det är även små möjligheter till mellanlagring på kajområdet p.g.a. utrymmesskäl och hänsynstagande till Billeruds verksamhet. Ny kostnadsfördelning för statlig isbrytarassistens.

Möjligheter

Våra konkurrensfördelar ligger i flexibilitet, tillgänglighet och kvalitet. Våra möjligheter ligger i att vara duktigare än våra konkurrenter när det gäller effektivitet, leveranssäker-

het, kvalitet och slutligen lägsta totalkostnad för våra kunder. Hamnens möjligheter och kapacitet har ökat kraftigt i och med muddring och upprustning. Kapaciteten är högt utnyttjad i flertalet av hamnarna i vårt område. Vi har hög tillgänglighet i vår hamn. Vi har en liten skeppning av trävaror, vilket ger underlag för en ökning. Vi ser även vissa möjligheter inom den expanderande mineral- och gruvindustrin.

MILJÖINFORMATION

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet och kommer att lämna in miljörapport för år 2012.

Förslag till disposition av årets resultat
Bolagets verksamhet har under året resulterat i en förlust med 54 401 kr. Styrelsen och verkställande direktör föreslår att förlusten balanseras i ny räkning.

RESULTAT OCH STÄLLNING

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning, mkr	2012	2011	2010
Rörelsens intäkter	769,8	1 509,5	0,0
Rörelsens kostnader	-659,9	-677,5	0,0
Avskrivningar	-120,9	-40,3	0,0
Rörelsens resultat	-11,0	791,7	0,0
Finansnetto	-43,4	-60,8	0,6
Bokslutsdispositioner	0,0	-182,7	0,0
Skatt på årets resultat	0,0	-144,2	0,0
Årets resultat	-54,4	404,0	0,6

Balansräkning (tkr)

Tillgångar			
Anläggningstillgångar	1 999,7	2 232,2	1 500,0
Omsättningstillgångar	458,9	1 104,4	100,8
Summa tillgångar	2 458,6	3 336,6	1 600,8

Eget kapital och skulder

Eget kapital	450,4	504,8	100,8
Obeskattade reserver	182,7	182,7	0,0
Långfristiga skulder	1 500,0	1 500,0	0,0
Kortfristiga skulder	325,5	1 149,1	1 500,0
Summa eget kapital och skulder	2 458,6	3 336,6	1 600,8



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KALIX KOMMUNFÖRETAG AB

Styrelsen för Kalix kommuns

Näringslivsstiftelse består av:

Ellinor Söderlund, ordförande
Kenneth Sandberg, vice ordförande
Susanne Andersson
Erkki Haarala
Linda Frohm

Bolaget skall som moderbolag i Kalix kommuns koncern på affärsmässiga grunder direkt och genom innehav av aktier eller andelar i andra företag bedriva och utveckla verksamheter av allmänt intresse som har anknytning till kommunens område eller dess invånare. Bolaget skall också ha till föremål att äga, förvalta, köpa och sälja aktier och andelar och fast egendom samt att bedriva därmed förenlig verksamhet.

VIKTIGA HÄNDELSER

Ingen verksamhet har bedrivits sedan bolaget bildades. Med anledning av att bolagets verksamhet inte har kunnat utvecklas såsom angivet syfte har styrelsen vid styrelsemötet den 24 oktober 2011, § 5, beslutat att likvidera bolaget. Kommunfullmäktige har i beslut 2011-11-28, § 149, godkänt bolagsstyrelsens intention om avveckling och beslutat att ge ekonomichefen i uppdrag att lämna Kalix Kommunföretag AB för likvidation. Likvidationen har inte verkställts. Kommunfullmäktige har i beslut 2012-11-26–27 § 187 beslutat att likvidation av bolaget inte ska verkställas. Ambitionen med att driva bolaget utifrån ursprunglig avsikt har åter aktualiserats.

PERSONAL

Bolaget har ingen anställd.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Kalix Kommun innehar 100 % av bolagets aktier.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER
RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Förberedelse pågår för konsolidering av de kommunala bolag där Kalix kommun innehar mer än 90 % av bolagets aktier.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Bolagets verksamhet har under året resulterat i en vinst med 479,62 kr. Bolaget har haft kostnader i samband med registrering av ny styrelse till Bolagsverket 980,00 kr. I övrigt består resultatet av ränteutäkt på insatt aktiekapital. Styrelsen föreslår att redovisad vinst överförs till ny räkning.

Resultaträkning, mkr	2012	2011
Verksamhetens intäkter	0	0
Verksamhetens kostnader	-980	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0
Resultat före finansiella poster	-980	0
Finansnetto	1 789	2041
Övriga dispositioner	-329	-536
Årets resultat	480	1505

Balansräkning, mkr	2012	2011
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	0	0
Omsättningstillgångar	104 317	102 686
Summa tillgångar	104 317	102 686
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	102 629	102 150
Långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder	1688	536
Summa eget kapital och skulder	104 317	102 686

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER

KOMMUNSTYRELSEN BESLUTAR ÖVERLÄMNA UPPRÄTTAD ÅRSREDOVISNING FÖR KOMMUNEN OCH DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN TILL KOMMUNFULLMÄKTIGE FÖR PRÖVANDE AV ANSVARSFRIHET FÖR STYRELSEN OCH NÄMNDERNA SAMT GODKÄNNANDE.



ELLINOR SÖDERLUND

Ellinor Söderlund



ERKKI HAARALA

Erkki Haarala



LINDA FROHM

Linda Frohm



KENNETH SANDBERG

Kenneth Sandberg



SUSANNE ANDERSSON

Susanne Andersson



STIG CARLSSON

Stig Carlsson



CATARINA NORDIN

Catarina Nordin



SVEN NORDLUND

Sven Nordlund



INGA-LIS SAMUELSSON

Inga-Lis Samuelsson



RICKARD MOHSS

Rickard Mohss



BRITT-INGER NORDSTRÖM

Britt-Inger Nordström



JAN NILSSON

Jan Nilsson



KARIN NILSSON

Karin Nilsson



MAUD LUNDBÄCK

Maud Lundbäck



KRISTINA ENHOLM

Kristina Enholm

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelser och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer verksamheten i kommunens företag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller verksamheten. De ansvarar också för att det finns tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunalagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionsd i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövande. Vi har i våra prioriteringar av granskningsinsatser utgått från en bedömning av väsentlighet och risk samt omsatt prioriteringarna i en revisionsplan för året.

Vi bedömer;

- att styrelsen och nämnderna i Kalix kommun har bedrivit verksamheten på ett i väsentliga delar ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Ändamålsenligheten kan dock stärkas genom att målarbetet utvecklas och genom att målens aktualitet löpande revideras
- att styrelsen och nämnderna endast till del utövar en tillräcklig internkontroll. Angående Ks uppsikt över nämnderna och de kommunala företagen gör vi samma bedömning. Utrymme finns för förbättringar av internkontrollen, vilket framgår av vår redogörelse nedan
- att kommunen lever upp till balanskravet år 2012
- att kommunen saknat uttalade målsättningar för god ekonomisk hushållning för år 2012, såväl i det finansiella som i det verksamhetsmässiga perspektivet. Någon sammantagen bedömning av måluppfyllelsen avseende de målen för god ekonomisk hushållning kan således inte göras
-
- att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen, nämnderna, kommunfullmäktiges demokratibe-

redning samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2012 godkänns.

REDOGÖRELSE

Resultatet av vår granskning av styrelsens och nämndernas ansvarsutövande visar bl a:

-
- att styrelsens och nämndernas arbete följer en i väsentliga delar ändamålsenlig struktur, men vi förväntar oss att arbetet med tydliga målformuleringar prioriteras under 2013 då mål för den verksamhet som bedrivits under 2012 till stor del har saknats i styrelsen och nämnderna alternativt har beslutats om sent under året. Vi ser positivt på den styrmodell och det regelverk angående internkontroll som beslutats om. Vi förväntar oss därmed att arbetet med internkontroll och riskbedömningar, samt i styrelsens fall även för arbetet med uppsikten över nämnderna och de kommunala företagen, får fasta former och kontinuitet

Resultatet av de fördjupade granskningar vi genomfört visar bl a:

- att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen på balansdagen. Årsredovisningen bedöms i allt väsentligt vara upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed. Balanskravet har uppfyllts för år 2012 och kommunens justerade balansresultat uppgår till 18,5 mnkr. Uttalade mål för god ekonomisk hushållning saknas i fullmäktiges budgetbeslut men i årsredovisningen utvärderas två finansiella mål/mått som kan sägas ha viss bäring på god ekonomisk hushållning och båda dessa är uppfyllda. Noteras ska i sammanhanget att kommunen även i budgeten för 2011 saknade av fullmäktige uttalade mål för god ekonomisk hushållning. Något som avviker från kraven i kommunallagen; 8 kap 5§
- att delårsrapporteringen i stort är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt, undantaget vad som ovan nämns om mål för god ekonomisk hushållning.
-
- att socialnämnden till viss del bedriver en ändamålsenlig missbruks- och beroendevård men att den interna kontrollen inte är tillräcklig. Vår bedömning är att det finns ett behov av att förtydliga missbruks och beroendevårdens uppdrag i kom-

munen samt att identifiera, upprätta och implementera relevanta mål för verksamheten. Vidare finns behov av att utveckla uppföljningen och analysen av vilka insatser som fungerar för olika målgrupper

- är att fritids- och kulturnämndens respektive samhällsbyggnadsnämndens styrning och interna kontroll av sina verksamheter inte är säkerställd. Vi noterar dock att en utvecklingsprocess har påbörjats för att förbättra den interna kontrollen inom främst fritids och kulturnämndens ansvarsområde. Granskningen visar vidare att uppföljning/utvärdering av befintliga styr- och kontrollsystem inte sker. Vi rekommenderar följaktligen båda nämnder att i det fortsatta arbetet med intern kontroll inkludera framtagande av rutiner för kontinuerlig uppföljning/utvärdering
- att den interna kontrollen avseende externa fakturor i huvudsak är god men att det finns utrymme för förbättringar inom hanteringen av leverantörsfakturor och andra utbetalningar. Vi noterar som positivt att kommunen överlag tillämpar attestreglerna korrekt. Avseende upphandlingsverksamheten bedömer vi att väsentliga åtgärder vidtagits sedan vår förra (2009) granskning för att stärka den interna kontrollen
- att kommunstyrelsen inte har vidtagit tillräckliga åtgärder för att skapa en ändamålsenlig styrning av kommanditibolaget KNC. Vidare att Ks fullgörande av uppsikten över bolaget inte kan bedömas som tillräcklig. Ks beslutade efter vår granskning 2011 av ägarstyrningen att uppdraga till förvaltningen att se över denna, vilket vi ser som positivt. Dock har arbetet ännu inte lett till någon utveckling avseende KNC. Vi rekommenderar nu kommunstyrelsen bl a att säkerställa att det inte råder någon tvekan om att bolagets verksamhetsbeskrivning överensstämmer med kommunfullmäktiges vilja, samt ett tydliggörande av det kommunala ändamålet med bolaget och vilka kommunalrättsliga principer som ska gälla för bolaget
-
- att **gymnasienämndens styrning och ledning** av verksamheten för närvarande inte är ändamålsenlig. Nämnden har upprättat målsättningar och indikatorer. Vår granskning visar dock att det inte finns ändamålsenliga system, rutiner och kommunikation för styrning och ledning i samtliga led från nämnden till lärarna, i syfte att uppfylla nämndens målsättningar. Underlag saknas vidare för att göra en revisioneli bedömning av om gymnasieverksamheten bedrivs med god

ekonomisk hushållning. Detta eftersom nämndens uppföljning inte ger något tydligt svar på hur verksamhetens kvalitet står i relation till verksamhetens förhållandevis höga kostnader.

Vi har även granskat verksamheten i de kommunala företagen;

Vårt uppdrag är att pröva om;

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt gentemot ägarens beslut och

direktiv

- om den interna kontrollen är tillräcklig Resultatet av våra granskningar av de kommunala företagen visar:
- att företagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att företagets interna kontroll har varit tillräcklig
- att ovanstående inte fullt ut gäller för Kalix Nya Centrum beroende på den osäkerhet som finns avseende dels värdet på

byggnader och mark, och dels riskexponeringen genom att bolaget placerar stora lån i utländsk valuta. Bolaget har vidare behov av att tydliggöra roll och ansvarsfördelningen inom styrelsen

Till revisionsberättelsen har fogats en förteckning över de sakkunnigas revisionsrapporter (vilka löpande under året har delgetts fullmäktige) liksom granskningsrapporter och revisionsberättelser gällande de kommunala företagen.

Kalix kommuns revisorer

Eskil Johansson ordförande

Jan-Ake Johansson

Bror Olofsson

Maj-Lis Gustavsson

Johan Englund

J-Å Johansson är undantagen granskning av jävsnämnden och har inte granskat den nämnden.



KALIX KOMMUN

Nygatan 4 · 952 81 Kalix · Växel 0923-650 00 · Fax 0923-150 92 · E-mail: kommun@kalix.se

www.kalix.se