



KALIX KOMMUN



Årsredovisning 2007

Fem år i sammandrag, 2003 – 2007, mkr

År	2007	2006	2005	2004	2003
Externa kostnader	1 016,9	981,1	925,6	923,3	903,2
Externa intäkter	1 019,1	983,9	942,7	904,6	891,9
Årets resultat	2,2	2,8	17,1	-18,7	-11,3
Skatteintäkter	603,4	590,2	562,5	545,0	534,4
Statsbidrag och utjämning	206,4	201,6	197,1	187,6	188,8
Verksamhetens nettokostnad	-799,1	-780,4	-732,5	-743,9	-728,1
Finansnetto	-8,5	-8,6	-9,9	-7,5	-6,4
Nettokostnader inklusive finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag	99,7%	99,6%	97,7%	102,6%	101,6%
Nettoinvesteringar	66,8	65,6	43,9	48,5	66,7
Tillgångar	903,6	873,4	861,6	829,3	805,0
Tillgångar kr per invånare	52 283	50 208	49 280	46 978	45 477
Soliditet	44,9	46,2	46,7	46,4	50,2
Summa skulder, inklusive avsättningar	497,5	469,5	459,3	444,1	401,1
Skulder kr per invånare	28 783	26 987	26 270	25 159	22 659
Eget kapital	406,1	403,9	402,3	385,2	403,9
Eget kapital kr per invånare	23 500	23 221	23 010	21 818	22 818
Likvida medel	26,3	33,9	62,8	27,1	6,2
Långfristiga lån	290,3	274,2	273,3	253,5	206,7
Antal tillsvidareanställda årsarbetare	1 291	1 334	1 368	1 374	1 404
Antal månadsavlönade årsarbetare (tillsvidare + vikarier o projektanst)	1 546	1 592	1 518	1 590	
Kommunal skattesats	22,33	22,33	22,33	22,33	22,33
Antal invånare	17 283	17 396	17 483	17 653	17 702

Årsredovisning 2007

Verksamheten i sammandrag	2
Ordförande har ordet	4
Organisation	5
Förvaltningsberättelse	
Omvärldsanalys – befolkning, näringsliv arbetsmarknad	6
Demokrati, måluppfyllelse och viktiga händelser under året	8
Finansiell analys	14
Personalredovisning	20
Den sammanställda redovisningen	26
Driftredovisning	27
Resultaträkning	28
Investeringsredovisning	28
Balansräkning	29
Kassaflödesrapport	30
Noter	31
Redovisningsprinciper	40
Ord- och begreppsförklaringar	42
Verksamhetsberättelser	
Kommunstyrelsen	43
Barn- och grundskolenämnden	45
Fritids- och kulturnämnden	47
Gymnasienämnden	48
Plan- och miljönämnden	53
Socialnämnden	55
Tekniska utskottet	57
Bolagen	
Stiftelsen Kalixbo	60
Kalix Industrihotell AB	62
Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten	63
Högskoleförbundet Östra Norrbotten	65
KB Kalix Nya centrum	67
Kalix kommuns näringslivsstiftelse	68
Revisionsberättelse	70



”Kalix – den attraktiva och framgångsrika kommunen, där vi tillsammans aktivt deltar i omvärldsförändringar och med god ekonomisk effektivitet utvecklar det goda och hållbara samhället.”



ORDFÖRANDE HAR ORDET

Vi kan som Norrbottningar och framför allt kalixbor se framtiden an med tillförsikt. Trots vissa indikationer på en nedgång i konjunkturen, exempelvis en prisnedgång på sågade trävaror, går de flesta branscher väldigt bra. I Kalix kan vi se tillbaka på ett spännande år där vi åter kan glädjas åt ett positivt resultat i den kommunala ekonomin.

Vi kan, efter avskrivning av en del lokaler vi lämnar, se ett resultat på 2,2 miljoner. Det är nu det tredje året vi ser ett positivt resultat, något som kommer att trygga våra framtida handlingsmöjligheter. Vi vill satsa på att utveckla vår kommun, utrymmet för det kan bara fås genom positiva resultat och en effektiv verksamhet.

Under ett år händer mycket, i det stora så väl som i det lilla. Här är några exempel:

- De första spadtagen på Haparandabanan är tagna.
- Projekteringen av Strandängarna och E4:an i direkt närhet är i full gång.
- Upphandlingen av invallningarna för muddermassorna i Karlsborg rullar på.
- Ny eftergymnasial utbildning inom elektronik har startat.
- Vi fördjupar våra internationella kontakter både söderut så väl som österut.

- Nya kalixbor ser vi allt oftare på våra gator med bakgrund i andra spännande kulturer.
- Nya företag etableras i Kalix, befintliga företag utökar sin verksamhet och söker fler medarbetare.
- Den kommunala organisationen står under ständig förändring, för att anpassas mot nya förutsättningar.

Att fortsätta utveckla kommunen kommer att kräva ytterligare samverkan, samverkan inom vår kommun, samverkan mot andra kommuner, samverkan mot våra företag och dess organisationer.

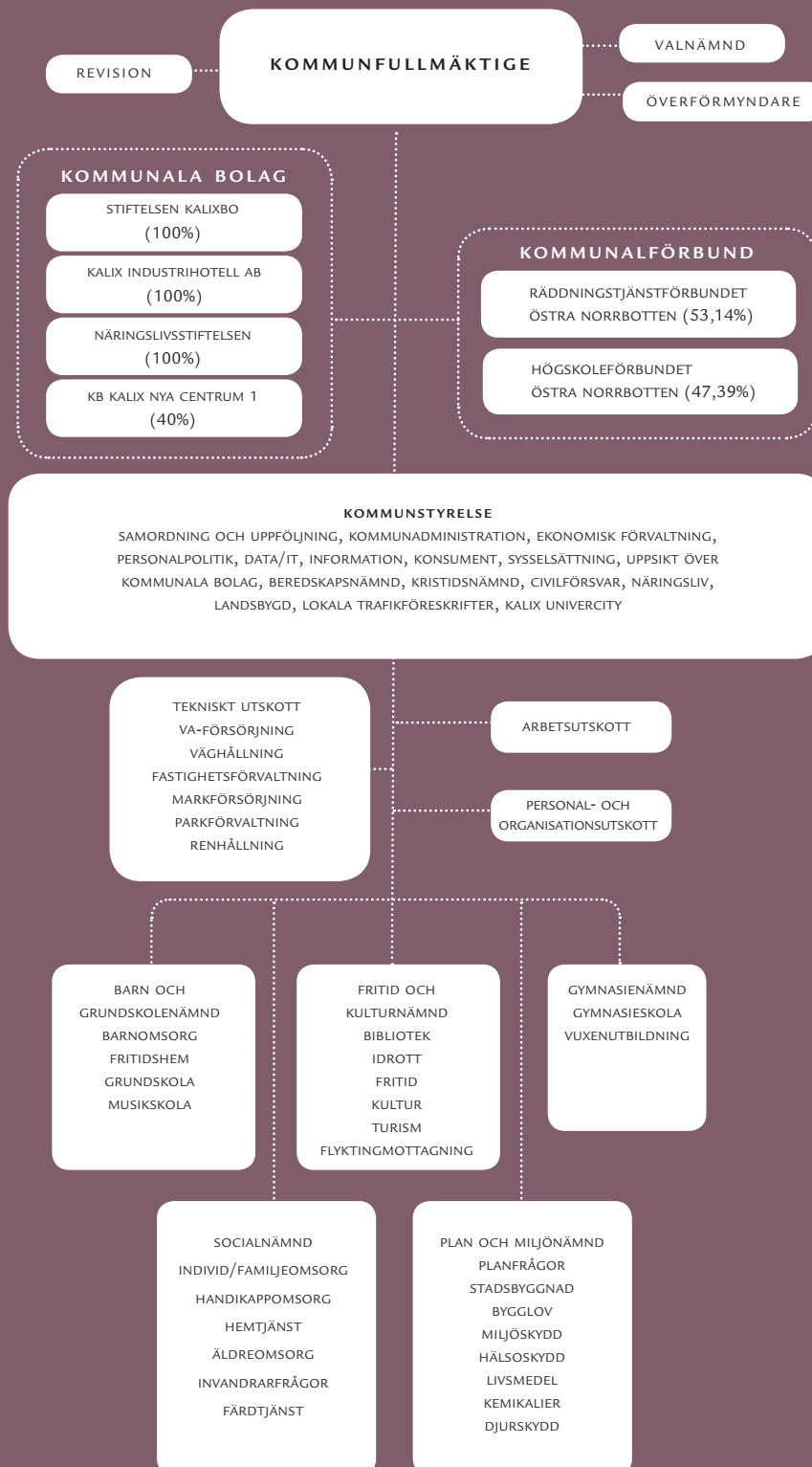
En större region diskuteras, något som kan stärka oss i norr.

Men vi har också tydliga utmaningar för framtiden:

- Befolkningsminskningen
- Vår roll i en global klimatpolitik
- Utveckla attraktivt boende för nya så väl som etablerade kalixbor.
- Skapa goda förutsättningar för våra företag.

Utmaningar vi gärna tar för utvecklingen av Kalix, en av de bästa kommuner i Sverige.

Robert Forsberg
Kommunstyrelsens ordförande





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Skattesats till kommun

Skattesats i procent	2007	2006	2005
Hela riket	20,78	20,83	20,84
Norrbottns län	22,27	22,26	22,28
Arjeplog	22,28	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	21,88	21,88	21,88
Kalix	22,33	22,33	22,33
Kiruna	22,83	23,03	23,13
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	21,53	21,53	21,53

SAMHÄLLSEKONOMISK

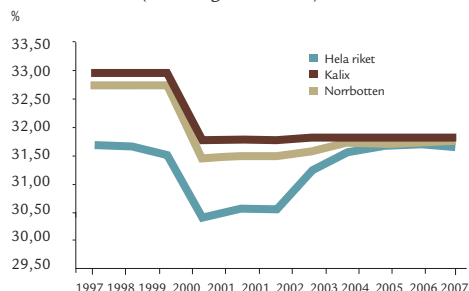
UTVECKLING OCH SITUATION

BNP-tillväxten i den svenska ekonomin dämpades något under tredje kvartalet i år och uppgick till 2,5 procent jämfört med samma kvartal 2006. Läget på arbetsmarknaden var emellertid fortsatt mycket starkt. Ökningen av såväl antalet arbetade timmar som antalet sysselsatta under perioden 1-3 kvartalen 2007 är den högsta noteringen sedan SCB påbörjade mätningarna. Den globala tillväxten är bättre än väntat främst beroende på att hushållens konsumtion utvecklades i god takt i kombination med en mycket stark exportuppgång. I tillväxtländer som Indien och Kina var tillväxten mycket stark och så även i Ryssland där höga tillväxttal redovisades. Efterfrågan på arbetskraft är fortsatt mycket hög, det framgår av såväl AMS statistik över nyanmällda lediga platser, som SCBs redovisning av antalet lediga jobb. Det har dock blivit svårare att tillsätta lediga jobb vilket leder till att sysselsättningen troligen kommer att avta under nästa år.

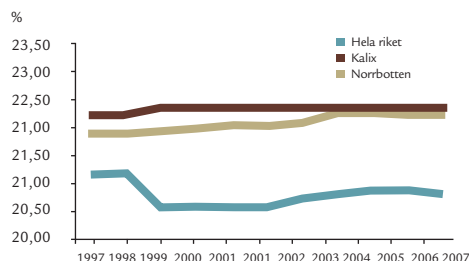
KOMMUNERNAS EKONOMI

De närmaste åren finns förutsättningar att uppnå resultat som uppfyller kraven på god ekonomisk hushållning. Med generella statsbidrag som följer skatteunderlagets utveckling gäller detta ända till 2011. Det förutsätter dock att verksamhetsvolymen växer med mindre än 1 procent per år. Trots en förhållandevis måttlig total behovsökning står många kommuner inför krav på omprioriteringar inom och mellan verksamheterna. Ett exempel är att antalet elever i grundskolan minskar samtidigt som antalet gymnasieelever ökar. På samma gång växer andelen elever i fristående skolor snabbt. Det innebär sämre förutsättningar att effektivt planera skolverksamheten. De gynnsamma förutsättningarna är dock övergående. Efter 2011 är utrymmet för utökad kommunal verksamhet mycket litet på grund av att antalet arbetade timmar i ekonomin inte ökar långsiktigt.

Total skattesats (landsting & kommun)

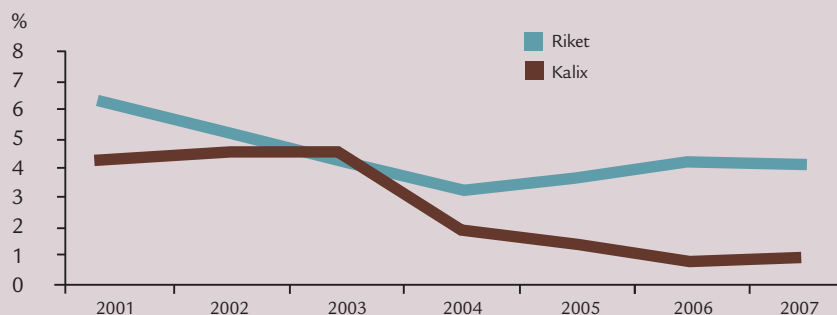


Skattesats till kommunen



	Kommunal-skatt	Landstings-skatt	Total skattesats
Kalix	22,33	9,42	31,75
Norrbottnen	22,23	9,42	31,69
Riket	20,78	10,77	31,55

Skatteunderlagets utveckling



KOMMUNAL UTDEBITERING

Kalix kommuns skattesats är oförändrad 22,33 procent. Tillsammans med landstingsskatten är den totala skatten 31,75 procent. I jämförelse med övriga kommuner i Norrbotten ligger Gällivare på samma skattenivå medan Pajala, Övertorneå och Kiruna har en högre kommunalskatt än Kalix, övriga kommuner har en lägre skattenivå. Övertorneå har den lägsta kommunalskatten av länets 14 kommuner med 21,53 procent. Länssnittet ligger på 22,27 procent och totalt med landstingsskatten är den siffran 31,69 procent. För riket i genomsnitt är motsvarande skattesats till kommuner 20,78 procent och totalt med landstingsskatten 31,55 procent.

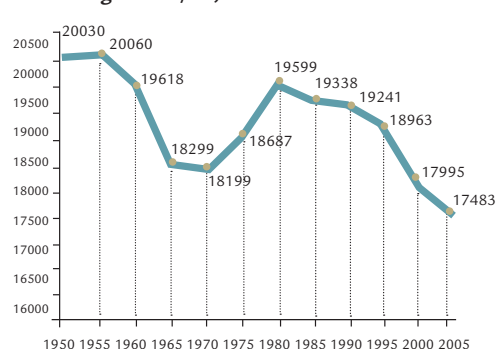
Skatteunderlaget visar hur mycket kalixborna sammanlagt tjänat. I Kalix är den genomsnittliga skattekraften 142 863 kronor per invånare. Det är 91 procent av riksmedelvärdet, som är 157 764 kronor per invånare. Under 2007 uppgick skatteunderlaget i kommunen till 2,5 miljarder kronor. Totalt för riket uppgår skatteunderlaget till 1 437,7 miljarder kronor. Variationerna mellan kommunernas skatteunderlag är stora. Bland

kommunerna har ökningen av skatteunderlaget varit störst i Älmhult (+7,7 procent) och lägst i Jokkmokk (-1,8 procent).

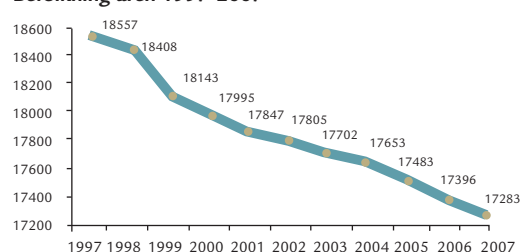
BEFOLKNING

Invånarantalet var vid årsskiftet 17 283 personer. Det är 113 personer färre under året. De sista fem åren har befolkningen minskat med 419 personer vilket motsvarar 2,4 procent. Under året flyttade 620 personer in i kommunen. Det är 55 fler än under 2006. Antalet utflyttade uppgick till 677 personer. Det är en ökning av antalet utflyttade med 77 personer från året innan. Flyttningssunderskottet är -57 personer. Vid förra årsskiftet var flyttningssunderskottet -35 personer. Flyttströmmarna till och från kommunen skiljer sig åt mellan olika åldersgrupper. I åldern 20 - 24 år var flyttningssunderskottet -69 personer, vilket är ett lägre underskott än förra året. Länets som helhet minskade i befolkning med 1 284 personer. I denna siffra ingår ett födelseunderskott med 405 personer och ett flyttningssunderskott med 877 personer.

Befolkning den 31/12, 1950 - 2005



Befolkning åren 1997-2007



Flyttningssnetto	2007	2006	2005	2004	2003
0 - 19 år	-17	+4	-12	+17	-2
20 - 24 år	-69	-81	-81	-117	-78
25 - 64 år	+28	+47	-13	+47	+42
65 - 69 år	-2	+9	+3	+37	+2
70 år och uppåt	+3	-14	-1	+12	+4
Totalt	-57	-35	-104	-4	-32

Åldersstruktur

Ålder	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-	Totalt	Utländska medborgare	813	769	742	753	726
2007	1671	2 135	1 474	1 909	2 270	2 563	2 458	1 779	1 024	17283						
2006	1680	2 210	1 465	1 980	2 309	2 559	2 413	1 782	998	17396						
2005	1655	2 294	1 457	2 056	2 295	2 613	2 365	1 733	1 015	17483						
2004	1702	2 347	1 491	2 144	2 301	2 634	2 304	1 706	1 024	17653						
2003	1707	2 380	1 556	2 182	2 325	2 626	2 235	1 702	989	17702						

Om vi ser på åldersstrukturen under 2007 och jämför den med tidigare år ser vi att andelen kommunmedborgare är fler i åldersgrupperna från 60 år och uppåt och färre i åldersgruppen 20 - 29 år.



Under året föddes 157 nya kommunmedborgare och 216 avled. Det ger ett födelseunderskott på -59 invånare. 2006 var födelseunderskottet -51 personer. I kommunen bor 813 utländska medborgare. Av dessa var 457 kvinnor och 356 män. Det är en ökning med 44 personer från 2006 då siffran var 769 utländska medborgare.

Befolkningsförändringar	2007	2006	2005	2004	2003
Antal födda	157	165	148	173	157
Antal döda	216	216	215	220	229
Födelseöverskott	-59	-51	-67	-47	-72
Antal inflyttade	620	565	555	595	533
Antal utflyttade	677	600	659	599	565
Flyttningsöverskott	-57	-35	-104	-4	-32
Justering	3	-1	1	2	1
Befolkningsförändring	-113	-87	-49	-103	-42

NÄRINGS LIVET

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 ca 70% av de knappt 4 500 som är sysselsatta inom det privata näringslivet och ett tiotal större företag som sysselsätter resterande 30%.

NÄRINGS LIVS STRUKTUR

Kalix breda näringslivsstruktur kan beskrivas så här:

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. Cirka 40 procent 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 trygghetstelefoner. 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.

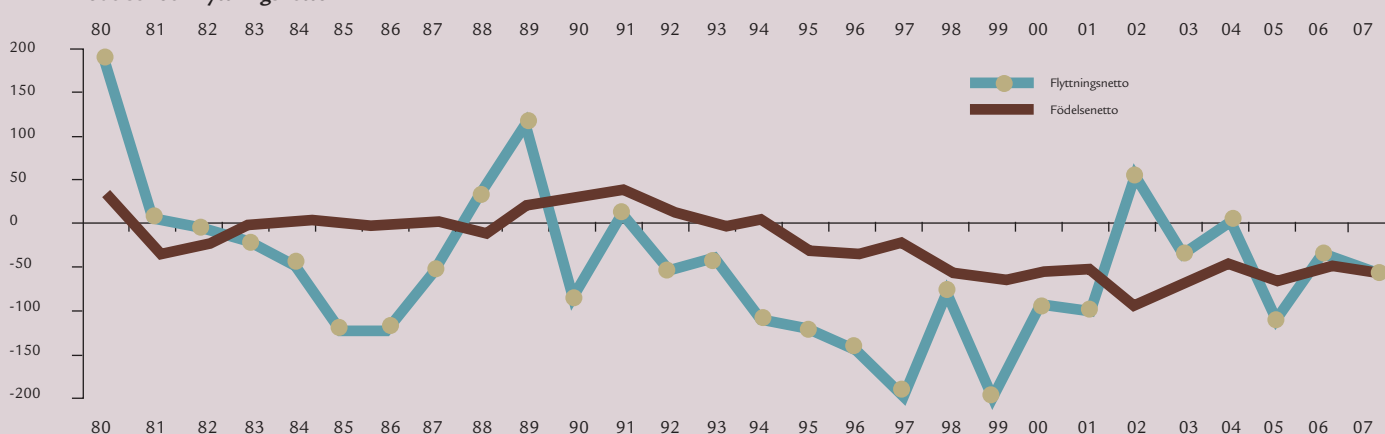
Kalix är ett träcentrum. Samverkande träförädlingsföretag utvecklar snickeri- och byggprodukter ur Sveriges bästa råvara.

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.

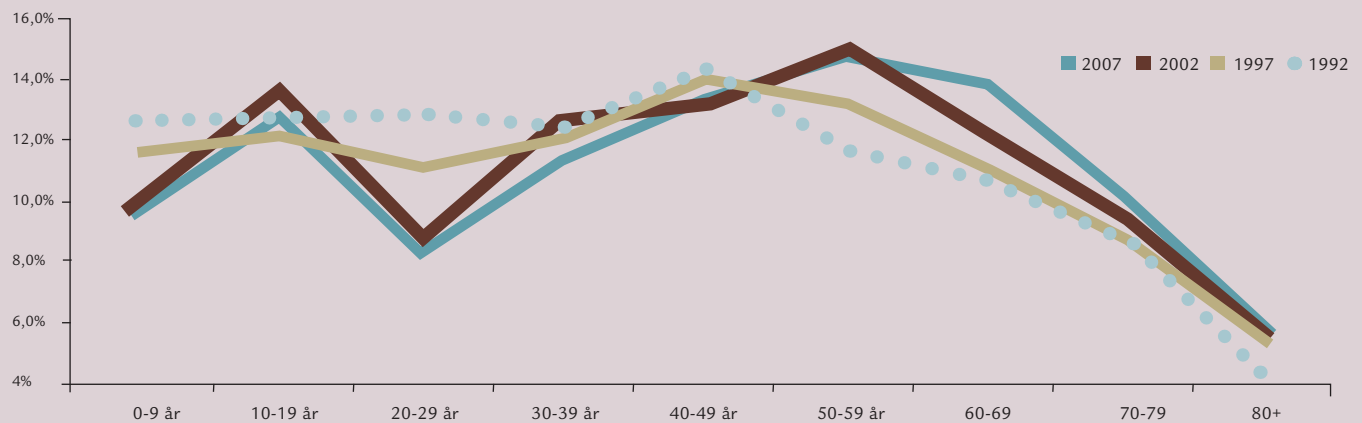
Kalix har en storslagen och tillgänglig natur. Turism är en framtidsbransch som lockar nationella och internationella besökare. Unika upplevelser kan erbjudas hela året, fiske, kultur och äventyr lockar allt fler till vår kommun. Detta tillsammans med den ny öppnade Gallerian, och ett ökat fokus på handeln och utbyggnaden av centrum, tillsammans med First Camp Scandinavias satsningar på Strandängarna och Frevisörens satsningar på camping och övernattningslockar allt fler till Kalix.

Födelse- och flyttningsnetto





Åldersstruktur



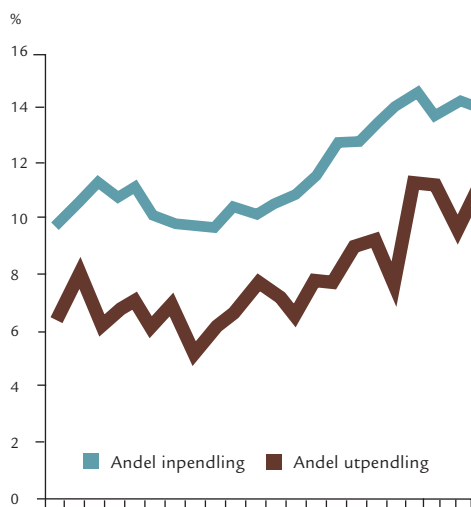


FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS LIV OCH ARBETSMARKNAD

ARBETSMARKNADEN

Under 2006 var 7 575 personer sysselsatta. Det är 337 personer fler än året innan. De näringsgrenar som sysselsätter flest är vård och omsorg med 1 617 personer, tillverkning och utvinning 1 379 personer samt handel och kommunikation 1 054 personer. Sysselsättningen inom handel och kommunikation har ökat sedan 2004.

In- och utpendling 1985-2005



In- och utpendling från/till kommunen (procent av yrkesverksamma) En tendens till ökad pendling kan noteras under de senaste åren. Utpendlingen är större än inpendlingen. Ca 14 procent av de yrkesverksamma pendlar till andra kommuner och ca 8 procent pendlar in från kommuner utanför. In- och utpendlingen är störst till grannkommuner som Haparanda, Luleå, Boden.

Större arbetsgivare

Verksamhet

Antal anställda

Kalix kommun	Offentlig arbetsgivare	1 712*
Kalix sjukvårdsförvaltning	Offentlig arbetsgivare	489*
Billerud Karlsborg AB	Papper och massaindustri	430
Part AB	Prefabricerade badrum, tillverkning	242
Kalix Tele 24 AB	Tjänsteföretag, callcenter	131
Samhall AB	Servicepartner, elektronikproduktion	125
Silja Line/Tallink AB	Rederi, tjänsteföretag	89
Rolfs såg och hyvleri AB	Såg- och trävaror	80
HT Svarv AB	Tillverkning	69
Borö pannan AB	Akkumulatortankar, tillverkning	66
MedHelp AB	Sjukvårdsrådgivning	57
Kalix Naturbruksgymnasium	Utbildning	50
Johannisbergs ungdomshem	Ungdomsvård	43
Coop Forum	Livsmedel	41
Polismyndigheten i Norrbotten	Polis	38
Calimo	Administrativ förvaltning	34
Posten	Postförförmedling, tidningsbud, kassa	30

*) antal anställda inklusive vikarier

ARBETSMARKNADSLÄGET I KALIX OCH I NORRBOTTEN

I slutet av december 2007 var 5 960 personer i länet arbetslösa, drygt 2 000 personer färre jämfört med samma tid året innan. Samtidigt sysselsattes 1 880 färre i olika arbetsmarknadsprogram eller i arbete med anställningsstöd. Det betyder att den totala arbetslösheten var nästan 4 000 personer färre vid årsskiftet 2007/2008 jämfört med samma tid för ett år sedan. Arbetslösheten minskade i tretton av länets kommuner.

ÖPPET ARBETSLÖSA OCH ARBETSLÖSA INKL ÅTGÄRDER DECEMBER 2002-2007

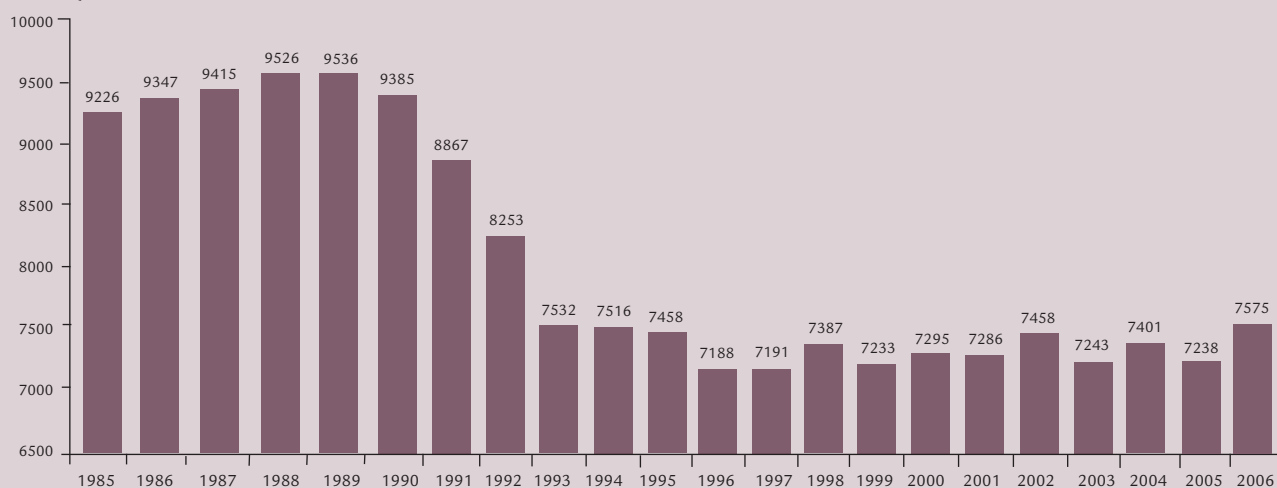
Den öppna arbetslösheten var lägre i åldern 16-64 år, vid utgången av 2007

jämfört med samma period föregående år. Andelen öppet arbetslösa var 4,5 procent jämfört med 6 procent förra året. I Kalix var arbetslösheten inklusive åtgärder, det vill säga personer som deltar i program, 9,1 procent. Det är en förbättring i jämförelse med 2006 då siffran låg på 12,5 procent. Det innebär 166 personer färre.

ÖPPET ARBETSLÖSA 1977-2007

Antalet öppet arbetslösa var 472 personer i december 2007. Både den öppna arbetslösheten och arbetslösheten inklusive åtgärder ligger över läns- och riksgenomsnitt. Ser man på fördelningen mellan könen så minskade de arbetslösa kvinnorna med 92 personer och de arbetslösa männen minskade med 74 personer. Den öppna arbetslösheten har därmed minskat för

Antal sysselsatta i kommunen



båda könen jämfört med föregående år. Männens arbetslöshet ligger på 5,2 procent och den kvinnliga arbetslösheten på 3,6 procent.

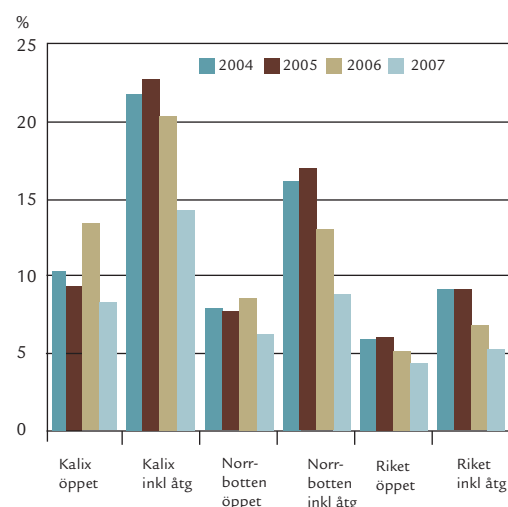
UNGDOMSARBETSLÖSHETEN

Antalet öppet arbetslösa ungdomar i Kalix har minskat under 2007 och uppgick till 8,3 procent i december 2007. Året innan var den 13,3 procent. Motsvarande siffra för länet var 6,4 procent i december 2007, att jämföras med 8,7 procent året innan. Ungdomsarbetslösheten i riket låg på 4,2 procent i december 2007, vilket var en minskning från 5,2 procent jämfört med året innan. Ser man på arbetslösa ungdomar inklusive de som finns i åtgärdspro-

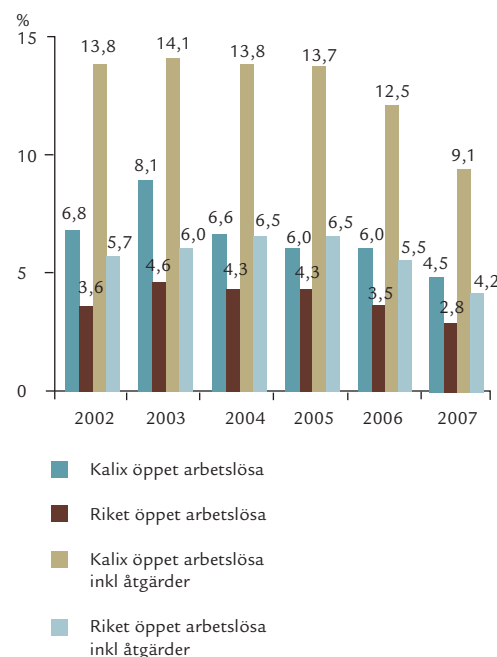
gram så uppgick den till 14,1 procent. Det var mycket bättre än 2006 då den siffran uppgick till 20,8 procent.

Nya samverkansformer med Samhall har vuxit fram under året, främst för att skapa möjlighet för funktionshindrade personer enligt LSS till arbetsträning och i förlängningen arbete. Det goda ekonomiska resultatet för verksamheten under 2006 ger möjlighet att minska energiförbrukningen och att förbättra arbetsmiljön med utbyggnad av förråd för bland annat fordonen. Totalt har 192 personer tagit del av olika aktiviteter inom jobb och utvecklingscenter under året.

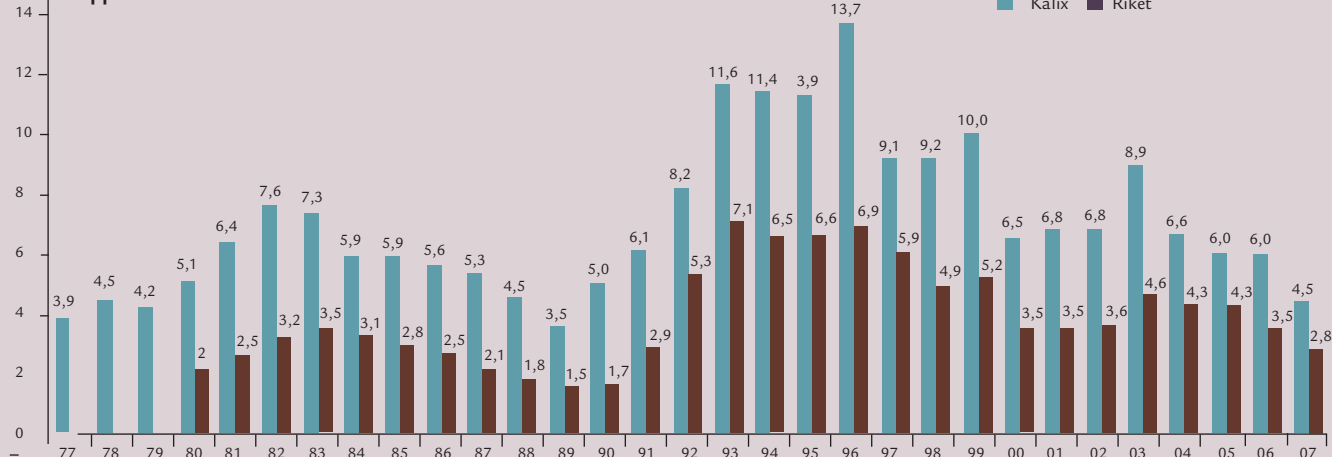
Ungdomsarbetslöshet, 18-24 år



Andel arbetslösa



Öppet arbetslösa 1977-2007





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSER 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	24
Centerpartiet	4
Miljöpartiet de gröna	4
Moderaterna samlingspartiet	3
Vänsterpartiet	2
Folkpartiet	2
Kristdemokraterna	1
Kalixpartiet	1
Totalt	41

Enligt kommunallagen skall kommuner och landsting fastställa dels finansiella mål och dels mål och riktlinjer för verksamheten, båda med betydelse för god ekonomisk hushållning. De verksamhetsanknutna målen och de finansiella målen ska följas upp och utvärderas i årsredovisningens förvaltningsberättelse. De verksamhetsanknutna målen redovisas under respektive nämnds verksamhetsberättelse i denna årsredovisning.

VISION

Kalix är den attraktiva och framgångsrika kommunen, där vi tillsammans aktivt deltar i omvärldsförändringar och med god ekonomisk effektivitet utvecklar det goda och hållbara samhället.

ÖVERGRIPANDE MÅL

Kommunfullmäktige har fastställt övergripande mål för kommunen:

MEDBORGAR- OCH
BRUKARPERSPEKTIV

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, besöka och verka i för människor och företag.

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!

Med bara en timmes resa når vi drygt 180 000 människor på 14 000 arbetsplatser. En timme nära finns 700 butiker som

omsätter sex miljarder kronor om året. Våra två flygplatser tar oss till två huvudstäder. Vi kan se bandy, hockey och basket på elitnivå. 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 yrkesteknisk 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!

DEMOKRATIARBETET

Folkbokförda i kommunen får lämna in medborgarförslag till kommunfullmäktige. Under året har nittion medborgarförslag lämnats in, en ökning jämfört med år 2005 då elva medborgarförslag lämnades in. Utav dessa nittion förslag har elva stycken fått svar. Fullmäktige har också gett svar på tolv medborgarförslag som lämnats in under tidigare år.

Inlämnade medborgarförslag
könsfördelning

	2007	2006
Män	5	8
Kvinnor	15	11
Samtliga	20	19

Konsument, budget- och skuldrådgivning

Kalix, Överkalix och Övertorneå kommuner samt Haparanda stad har gemensamt avtal om konsument-, budget- och skuldrådgivning. Konsumentsekreteraren har sin arbetsplats på kanslienheten i Kalix och besöker de övriga kommunerna en dag per månad. Under 2007 behandlades i Kalix kommun 598 ärenden, jämfört med 652 under 2006. Ärendena indelas i förköpsrådgivning, reklamationer, övrig konsumenträttslig rådgivning, hushållsekonomisk rådgivning samt budgetsanering.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur.

KALIX UNIVERCITY

Kalix UniverCity's funktion som lärcenter har utvecklats. Förutom den tidigare väl utvecklade vägledningfunktionen och övrig service till studerande kan vi idag erbjuda

mycket god distans överbryggandeteknik som våra högskolestudenter har god nytta av. Verksamheten har investerat i ytterligare en videokonferensanläggning under året vilket nu gör att det finns tre moderna anläggningar.

KVALIFICERADE
YRKESUTBILDNINGAR

Under 2007 har två nya KY-utbildningar startats upp i Kalix. Kalix UniverCity står som anordnare av elektroniktekniker utbildningen och Komvux ansvarar för utbildningen till behandlingsassistent. Sedan tidigare pågår processutbildningen. Detta sammantaget innebär att vi under året haft 100 studenter som studerar inom våra tre KY-utbildningar.

CENTRUMPROJEKTET

Att skapa ett vackert centrum har varit en av de viktiga satsningarna som kommunen arbetat med. Första etappen av centrumbyggnationen var klar under hösten 2007. Att få en bra nedfart till de vackert belägna strandängarna vid Kalix älv är också en fråga som kommunen arbetar med.

BREDBAND

Under 2006 har bredbandsutbyggnaden slutförts. Utbyggnaden har skett etappvis mot bakgrund av den plan som utarbetades 2001. Under de första etapperna etablerades bredband med fokus på privata hushåll och företag i byarna, för att detta år bygga fiber förbindelser till offentliga verksamheter i sju byar. Dessa fibernät utgör även ett stamnat för eventuella utbyggnader i framtiden. Sedan starten av utbyggnaden 2002, har totalt 30 miljoner kronor investerats för bredband, varav statligt stöd 20,9 miljoner. Kommunens medfinansiering uppgår till 4,5 miljoner kronor. Övrigt stöd kommer via EU-medel samt Länsstyrelsen. Idag kan cirka 99 % av alla hushåll och företag på landsbygden få bredband.

HÖGSKOLEPENDLING

Studerande vid universitet har möjlighet att få 50 procent av resekostnaden subventionerad vid dagspendling. Motsvarande gäller även studenter vid folkhögskola där inte utbildningen 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 2000. De viktigaste målen är en bättre miljö i centrum och att samtidigt skapa ett alternativ till bilen. Kalixborna har under drygt sex år fått chansen att upptäcka fördelarna med lokaltrafiken. Under 2007 gjordes 42 714 resor med lokaltrafiken, det är 6 624 resor färre än 2006. Statistiken visar säsongsmässiga trender, resandet ökar från senhösten till senvåren och minskar under sommaren. Det är många färdtjänstberättigade som utnyttjar lokaltrafiken istället för att åka taxi.

MEDARBETARPERSPEKTIV

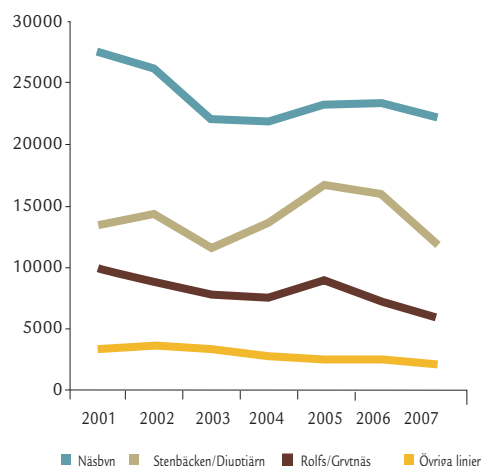
Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, delaktiga, kompetenta och stolta medarbetare. Personalredovisningen redovisas under eget

avsnitt i denna årsredovisning.

Kommunens styrfilosofi bygger på ett decentraliserat arbetssätt som innebär att befogenheter fördelas så långt ut i organisationen som möjligt. Principen ska vara att besluten så långt som möjligt ska fattas där arbetet utförs. Med befogenheterna ska också följa ansvar.

Inför 2007 bildades ett personal- och organisationsutskott under kommunstyrelsen. Under året har arbetet med en ny jämställdhetsplan pågått och under våren beslutades att den ska lämnas ut på remiss till samtliga nämnder, fackliga organisationer och politiska partier. Remisstiden gick ut i oktober och i januari 2008 beslutade personal- och organisationsutskottet enhälligt att anta jämställdhetsplan för 2007 – 2010.

Lokaltrafiken 2001-2007, antal resor per linje



EKONOMISKT PERSPEKTIV

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv.

Årets resultat på 2,2 mkr innebär att kommunen klarar kommunallagens krav på balans i ekonomin, men däremot uppnås inte det ekonomiska målet i kommunen om att nettokostnader inklusive finansnettot inte ska uppgå till mer än 98 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Nettokostnadsandelen uppgår till 99,7 procent.

I årets resultat ingår 10,3 mkr i nedskrivningar med anledning av de skolstrukturbeslut som fullmäktige beslutat om. Att minska lokalytorna i kommunen är ekonomiskt viktiga beslut ur ett långsiktigt perspektiv. När relevantalet och befolkningen minskar måste även kommunens kostym minska i motsvarande mån, i annat fall går en allt större andel av kakan till drift, underhåll och avskrivningskostnader.

Kalix University

antal 2007

antal 2006

KY-studerande	80	40
Kommunalt ungdomsprogram	229	245
Ferieverksamheten	203	220
Offentligt skyddat arbete	22	19
Videokonferenser	120	112
Tentamenstillfällen	310	387
Karriär Center (besök)	6 000	6 500

Nyckeltal
Antal resor

Näsby

Stenbäcken
DjuptjärnRolfs
GrytnäsÖvriga linjer
(kväll/helg))

Totalt

2000, fr sep	7 493	3 281	2 839	1 109	14 722
2001	27 321	13 605	9 453	3 421	53 800
2002	26 139	14 082	8 868	3 461	52 550
2003	22 134	11 756	7 893	3 292	45 075
2004	21 804	13 524	7 553	2 783	45 664
2005	23 231	16 542	8 757	2 448	50 978
2006	23 368	15 928	7 362	2 680	49 338
2007	22 266	12 173	6 059	2 216	42 714



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 med nollresultat. Reglerna för god ekonomisk hushållning i kommunallagen anger att förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering om målen för god ekonomisk hushållning uppnåtts. Målen ska dels vara finansiella och dels verksamhetsmässiga.

De övergripande målen redovisas under avsnittet måluppfyllelse i förvaltningsberättelsen. De verksamhetsanknutna målen som fullmäktige antagit redovisas i respektive nämnds verksamhetsberättelse tillsammans med viktigare nyckeltal för verksamheterna. Uppföljning av de verksamhetsanknutna målen kopplade till god ekonomisk hus-

hållning visar att årets resultat i huvuddrag är förenligt med de mål och riktlinjer som fullmäktige beslutat om.

RIKTLINJER FÖR VERKSAMHETEN MED BETYDELSE FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

(KF § 171, 2006-09-25)

- Verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt och ändamålsenligt.
- God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv är när verksamhetsmålen uppnås inom ramen för de finansiella målen och beslutad verksamhetsplan.
- Verksamheten ska utföra de uppdrag som politiken och de ekonomiska ramarna ger.
- Det ska finnas samband mellan resursåtgång, prestation och resultat.
- Avgifterna ska sättas i relation till de kostnader och den service som tillhandahålls.
- Verksamhetens omfattning och kvalitet ska motsvara kommunmedborgarnas behov av

hög livskvalité och god folkhälsa och därigenom sträva mot nöjda invånare, brukare och medarbetare.

Eftersom nya mål har antagits under året har det medfört att indikatorer som på ett mätbart sätt kan mäta måluppfyllelsen inte ännu framtagits. Målarbetet kommer därmed att fortsätta även under 2008 och förhoppningsvis leda till ännu tydligare beskrivning av verksamheternas måluppfyllelse i nästa årsredovisning.

Årets resultat innebär att två av de fyra ekonomiska målen uppfyllts. Det bör dock påpekas att årets resultat innehåller 10,3 miljoner kronor i jämförelsestörande kostnader. Dessa består av nedskrivningar av skolbyggnader som med anledning av skolstrukturbeslutet kommer att avyttras eller rivas.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr

	2007	2006	2005	2004	2003
Årets resultat enligt resultaträkning	2,2	2,8	17,1	- 18,7	- 11,3
Avgår realisationsvinster	- 0,5	- 0,1	- 0,1	- 0,2	- 0,4
Avgår realisationsförluster i samband med försäljning		+ 7,8		+ 4,6	+ 0,3
Avgår realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	+ 10,3			+ 4,3	10,0
Justerat resultat	12,0	10,5	17,0	- 10,0	- 1,4
Återställande av tidigare års förluster:					
Enligt fullmäktige beslut, 2003 års förlust			- 1,4		
Enligt fullmäktige beslut, halva 2004 års förlust		- 5,0	- 5,0		
Återställande av 2002 års förlust		- 1,1	- 10,6		
Kvar att återställa		0,0	- 1,1		

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

Målet har inte uppnåtts under året. Andelen uppgår till 99,7%. För 2006 var andelen 99,6%.

Amortera minst en procent av de långfristiga lånen per år.

Målet har inte uppfyllts under året. Fullmäktige hade inte vid beslut om budget i november 2006 för 2007 avsatt pengar för amortering.

Oförändrad utdebitering

Målet har uppfyllts under året. Utdebiteringen har inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med en utdebitering på 22,33 procent över snittet i riket med 1,55 procentenheter och något över länssnittet som är 22,27 procent.

Soliditeten ska förbättras under planperioden.

Soliditeten har försämrats i jämförelse med föregående år från 46,2 procent 2006 till 44,9 procent för 2007. Detta är första redovisningen under mandatperioden.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Fullmäktige beslutade om ett utgiftstak på 793 mkr för budgetåret 2007. Utgiftstaket baseras på beräknade skatteintäkter, utjämnings- och statsbidrag. I utgiftstaket inräknas samtliga verksamheternas nettokostnader, avskrivningar och finansnetto. I budgeten för 2007 fastställdes uppräknings för beräknad lönekostnadsökning med 2 procent och prisstegring med 2 procent. Det innebär en total uppräknings med 16,8 mkr till verksamheterna. Ett generellt effektiviseringsbeting på 0,5 procent lades ut på samtliga nämnder, vilket motsvarade 3,6 mkr. Beslut om engångsanslag på 10,2 mkr

fattades. Utöver detta tillfördes 2,6 mkr till kommunstyrelsen, 1,5 mkr till gymnasienämnden, 600 000 kronor till fritids- och kultur nämnden, 300 000 kronor till plan- och miljönämnden och 1 mkr till socialnämnden.

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.

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 förlusträckning från kommunen belastar resultaträckningen.

AVSTÄMNING MOT

KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

Kommunen klarar kommunallagens krav på balans för 2007. Efter avstämning mot kommunallagens balanskrav uppgår det justerade resultatet till 12 mkr. Realisationsvinster på 0,5 mkr som avser realisationsvinster i pensionsmedelsförvaltningen har avräknats i det justerade resultatet. I det redovisade resultat ingår nedskrivningar på 10,3 mkr som avser nedskrivning av Morjärvs och Vitvattnets skolor samt Töre och Innanbäckens förskolor. Avyttringarna/rivningarna kommer att medföra minskade driftkostnader i framtiden och ingår inte i det justerade balanskravsresultatet.

ÅRETS RESULTAT

Årets redovisade resultat uppgår till 2,2 mkr. I årets resultat ingår jämförelsestörande kostnader på 10,3 mkr som redovisats ovan. I årets resultat har avsättningar för återställande av deponi gjorts med 1,7 mkr enligt den reviderade återställningsplanen som upprättades 2006. Totalt har kommunen nu avsatt 11,1 mkr för detta ändamål.

Årets redovisade resultat innebär att det finansiella målet, om att nettokostnaderna och finansnettos andel av skatteintäkter och statsbidrag inte ska överstiga 98 procent, inte har uppnåtts. Resultatet innebär dock att kommunen klarar kommunallagens krav på balans och är förenligt med de beslut som fullmäktige fattat kopplat till avstämningen mot det justerade balanskravsresultatet. I resultatet ingår jämförelsestörande intäkter med 1,3 mkr som avser realisationsvinster från pensionsmedelsförvaltningen, kommunens andel av den slutliga regleringen vid försäljningen av NAB-fastigheten och avskrivning av lån på Venantius.

VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?

Kommunens intäkter uppgick till 1 019,1 mkr, en ökning med 35,2 mkr i jämförelse med 2006. Det motsvarar 3,6 procent. Kostnaderna uppgick till 1 016,9 mkr, en ökning med 35,8 mkr i jämförelse med 2006. Det motsvarar också 3,6 procent. Skatteintäkter, statsbidrag samt taxor och avgifter är kommunens största intäktskällor. De svarar tillsammans för 90 procent av kommunens intäkter.

TILL VAD ANVÄNDS PENGARNA?

Av kommunens kostnader är 65 procent, 648,9 mkr, personalkostnader. Entreprenader och köpta verksamheter utgör 10 procent, 106,2 mkr. Det är till största delen verksamheter som finns inom tekniska förvaltningens områden som renhållning, snöskottning, väghållning och övriga entreprenadverksamheter samt konsulttjänster/expertstöd i alla kommunens verksamheter. En annan stor post är lokalkostnader som uppgår till 6 procent av kommunens kostnader eller 63,7 mkr.

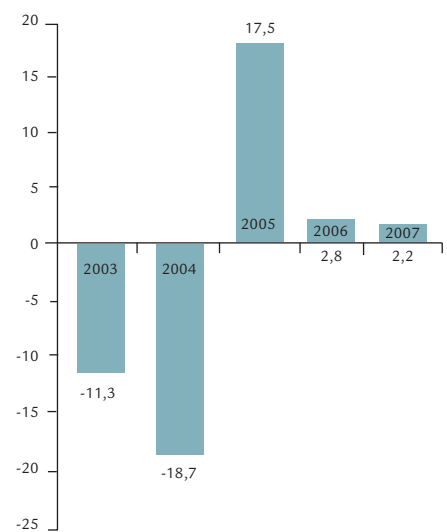
DRIFTRÉDOVISNING

Nämnderna redovisar ett underskott på 5,3 mkr i jämförelse med budget. Tekniska utskottet redovisar ett budgetunderskott på 9,8 mkr. Det är främst fastighetsförvaltningen som genererat underskottet 9 mkr. Det största underskottet ligger inom kosthanteringen 4,5 mkr, elpriset 1,8 mkr, lokalvärden 0,9 mkr samt barmarksunderhållet 1 mkr.

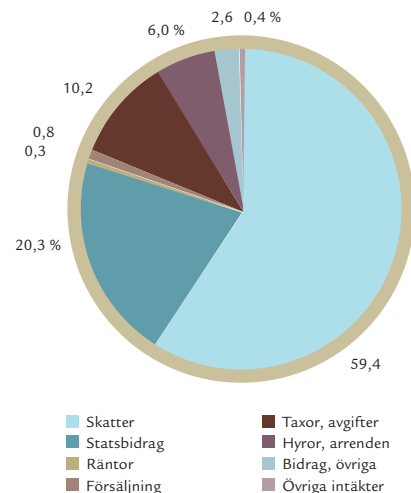
Socialnämnden redovisar glädjande ett överskott på 5,7 mkr. Överskottet beror i huvudsak på att verksamheterna arbetat målmedvetet med att hålla sig inom tilldelad budgetram. Intäkterna har ökat genom avgiftsjusteringar samt att projekt-pengar tillförts verksamheterna. Individ- och familjeomsorgen redovisar ett underskott på 6,6 mkr samt handikappomsorgen ett underskott på 2,3 mkr. Därutöver uppvisar budgeten för LSS, lagen om särskild stöd och service, ett underskott på 3,7 mkr.

Kommunstyrelsen redovisar ett budgetöverskott med 7,8 mkr. Det är främst rehabiliteringsbudgeten och arbetsmarknadsverksamheten som svarar för överskottet. Barn- och grundskolenämnden redovisar ett underskott på 4,3 mkr. Uppsägningar av personal som genomfördes 2006 påverkar resultatet för 2007 med 2,8 mkr. Gymnasienämnden redovisar ett underskott på 1,8 mkr. Det är minskade interkommunala intäkter som orsakar underskottet. De interkommunala kostnaderna till landstinget för naturbruksleverna

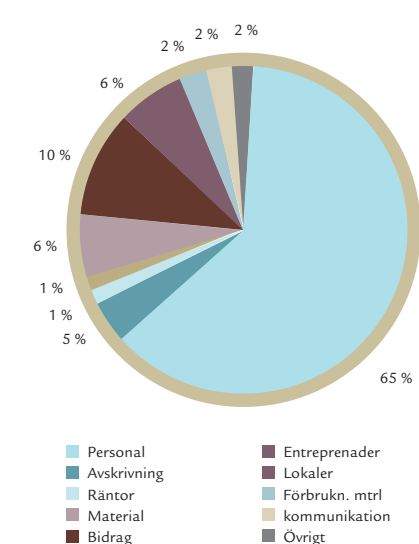
Redovisat resultat, mkrkr



Fördelning intäkter, procent



Fördelning kostnader, procent





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - FINANSIELL ANALYS

visar ett överskott på 0,5 mkr. Finansförvaltningen redovisar ett underskott på 2 mkr. Anledningen till underskottet är främst avsättning för återställande av deponin med 1,6 mkr som inte var budgeterad för 2007 enligt den reviderade återställningsplanen.

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 5,5 mkr i hyreskostnader belastat resultatet. Inför bokslutet 2005 gjordes en genomlysning av samtliga leasingavtal som redovisats som operationella. Huvuddelen av hyresavtalen löper utan fastställt slutdatum, cirka 30 procent av de operationella avtalen har ett fast slutdatum. Av dessa avtal var det cirka 30 procent som hade en avtalstid som sträckte sig över tre år.

FINANSIELLA LEASINGAVTAL
Enligt rekommendationen har 16 etanolbilar och servicebilar som kommunen tecknat treåriga leasingavtal för, redovisats som finansiella leasingavtal. Under 2006 tecknades det även ett femårigt leasingavtal avseende gymutrustning, som bokförts som finansiell leasing. Årets avskrivningar uppgår till 0,6 mkr.

Finansiella leasingavtal i kommunens balansräkning, mkr

Avtalstidpunkt	Typ av avtal	Löptid	Anskaffningsvärde	Årets avskrivningar	Ackumulerade avskrivningar	Redovisat Restvärde, UB
2004	Etanolbilar, 16 st	3 år	2,0	0,3	0,6	1,1
2005	Servicebilar	3 år	0,4	0,1	0,1	0,2
2006	Servicebilar	3 år	1,0	0,1	0,1	0,8
	Summa bilar		3,4	0,5	0,5	2,1
2006	Gymutrustning	5 år	0,4	0,1	0,1	0,3
	Summa		3,8	0,6	0,6	2,4

Leasing- och hyreskostnader som belastat resultaträkningen, milj kr

	2007	2006	2005
Medicinsk utrustning, trygghetstelefoner, larm	0,1	1,0	1,1
Bilar	1,5	0,9	1,2
Kontorsmaskiner, kopieringsutrustning	1,9	1,3	1,3
Övrigt	1,1	0,9	0,6
Summa hyror och operationella leasingavtal	5,5	4,1	4,2

SKATTEINTÄKTER OCH STATS BIDRAG

I 2007 års resultat har den definitiva slutavräkningen för 2006 och en preliminär slutavräkning för 2007 bokförts enligt rekommendation från rådet för kommunal redovisning. När det gäller den definitiva slutavräkningen för 2006 så uppgick den

till 103 kronor per invånare. Den preliminära avräkningen som gjordes vid bokslutet 2006 uppgick till 217 kronor per invånare. Av den anledningen har mellanskillnaden, -114 kronor per invånare redovisats i 2007 års resultat. Det motsvarar en minskad

skatteintäkt på 2 mkr i 2007 års resultaträkning. Den preliminära slutavräkningen för 2007 beräknas bli positiv, 567 kronor per invånare. Det innebär att 9,9 mkr redovisats som en ökad skatteintäkt i årets resultat.

Årets redovisade skatteintäkter består av följande delposter, mkr

1	De preliminära månatliga skattebetalningarna	595,8
2	Prognos över innevarande års slutavräkning, 217 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2005	9,9
3	Korrigerig av prognosen för slutavräkningen 2005 blev 209 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2004	-0,2
4	Mellankommunal kostnadsutjämning	-0,3

Totalt:**603,4**

NETTOKOSTNADERNA INKLUSIVE FINANSNETTETS ANDEL AV SKATTE-INTÄKTER OCH STATSBI DRAG

Ett av kommunens ekonomiska mål är att nettokostnaderna inklusive finansnettot inte ska uppgå till mer än 98 procent av skatteintäkter och statsbidrag för att kommunen ska ha en ekonomi i balans och klara kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Nettokostnaderna inklusive finansnettot uppgår till 99,7 procent 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 18 mkr vilket motsvarar 2,3 procent. Under 2007 ökade nettokostnaderna inklusive finansnetto med 18,6 mkr vilket motsvarar 2,4 procent jämfört med 2006. Under sista femårsperioden har skatteintäkterna inklusive statsbidrag ökat med 12,0 procent och nettokostnaderna inklusive finansnettot har ökat med 10,0 procent. Fortsatt minskad folkmängd är ett stort hot mot utvecklingen. Trots minskad folkmängd det senaste året har skatteunderlaget utvecklats positivt.

FINANSNETTO

Finansnetto består främst av ränteintäkter och räntekostnader och uppgår till - 8,5 mkr, vilket är 0,1 mkr bättre än 2006. De finansiella kostnaderna uppgår till 11,2 mkr, varav 9,8 mkr avser räntekostnader för de långfristiga lånen. Huvudmetoden, 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. Vid årsskiftet uppgick de långfristiga skulderna till 290,3 mkr. Den

genomsnittliga räntan på lånen uppgick till 3,65 procent, år 2006 var den genomsnittliga räntan 3,37 procent.

BORGENSÅTAGANDEN

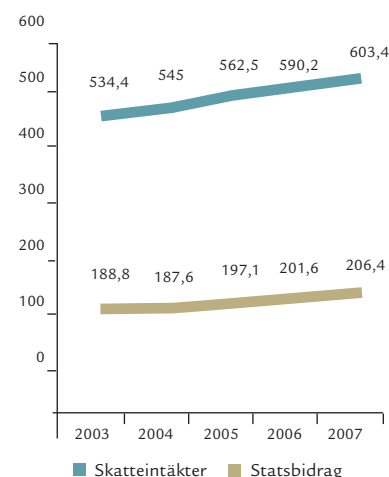
Kommunens totala engagemang i borgensåtaganden uppgick till 536,9 mkr. Föregående år uppgick borgensåtagandena till 568 mkr. Kommunen har tecknat borgen till KB Kalix Nya Centrum med 75 mkr. Under året har etapp 1 av gallerian invigts. Ombyggnation av den gamla delen pågår och beräknas bli invigd vid halvårsskiftet 2008. Tillsammans med pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår kommunens samlade ansvarsförbindelser till 1 071,4 mkr. Föregående år uppgick de totala ansvarsförbindelserna till 1 034,2 mkr. Pensionsförpliktelserna som inte upptagits i balansräkningen uppgår till 534,5 mkr. Motsvarande siffra för 2006 var 466,2 mkr. Den stora ökningen av pensionsförpliktelserna beror på ett ändrat livslängdsantagande och sänkt diskonteringsränta på intjänad pensionsrätt.

RISKBEDÖMNING

Borgensåtagandena till de kommunägda bolagen Kalix Industrihotell AB, Stiftelsen Kalixbo, KB Kalix Nya Centrum och Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten uppgår till 454,5 mkr. Det innebär att 85 procent av borgensåtagandena är säkerheter för lån i kommunens egna bolag. Borgensåtagandet till Kalix Industrihotell AB uppgår till 145,8 mkr, till Stiftelsen Kalixbo till 228,4 mkr, till KB Kalix Nya Centrum till 75 mkr och till Räddningstjänstförbundet till 5,3 mkr. Borgensåtagandena till de egna bolagen har minskat med 34,7 mkr sedan föregående år. Av borgensåtagandena avser 9,1 mkr åtaganden för egna hem. Det är en minskning av riskexponeringen till privatpersoner sedan föregående år med 2,2 mkr. Det kommunala förlustansvaret utgör 40 procent av de beviljade krediterna för egna hem. Borgensåtagandena till bostadsrättsföreningarna uppgår till 61,4 mkr. 2006 uppgick åtagandet till 59 mkr. De övriga borgensåtagandena avser säkerheter för lån

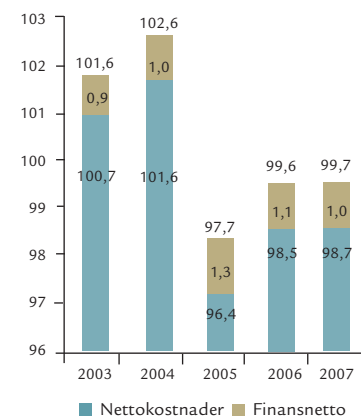
till föreningar med 11,3 mkr, där borgensåtagandet till Kalix Golf med 8,8 mkr och till ABF Kalix med 2,3 mkr är de största.

Skatteintäkter och statsbidrag, mkr

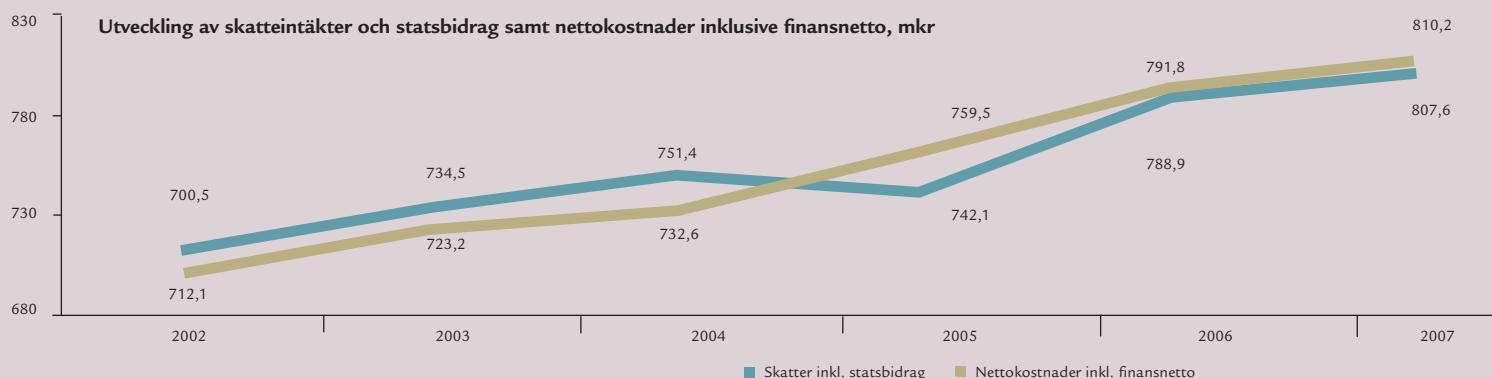


Skatteintäkterna uppgick till 603,4 mkr kronor, en ökning med 13,2 mkr, 2,2 procent i jämförelse med 2006. Statsbidragen uppgick till 206,4 mkr, en ökning med 4,8 mkr eller 2,4 procent från 2006.

Nettokostnaderna inklusive finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag, procent



Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 99,7 procent.



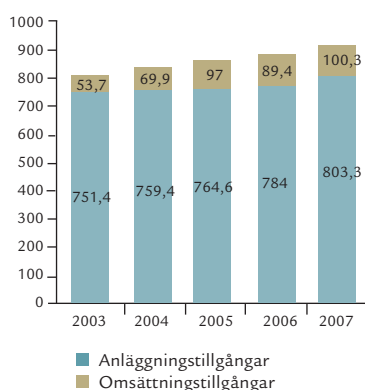


FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - FINANSIELL ANALYS

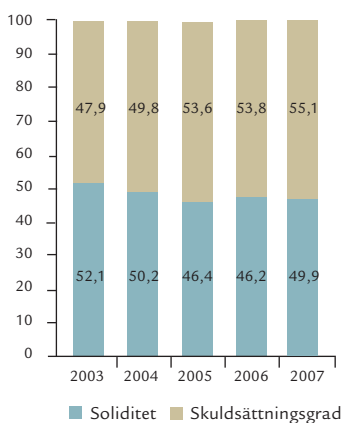
Finansnetto, mkr



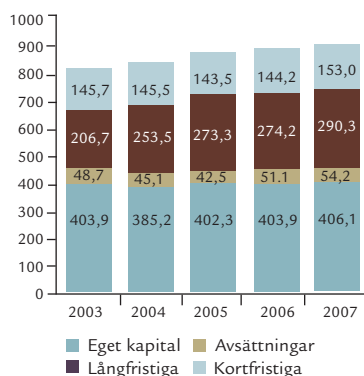
Kommunens tillgångar fördelade på omsättningstillgångar, mkr



Soliditet och skuldsättningsgrad, procent



Eget kapital och skulder, mkr



BALANSRÄKNINGEN

Balansräkningens omslutning ökade med 30,2 mkr till 903,6 mkr. Anläggningstillgångarna ökade under året med 19,2 mkr till 803,3 mkr. Omsättningstillgångarna ökade med 10,9 mkr till 100,3 mkr. Det beror främst på att de kortfristiga fordringarna ökade under året.

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 procent. Kassalikviditeten ökade det senaste året till 64 procent. Ett annat mått att beskriva likviditeten är betalningsberedskapen. Betalningsberedskapen för 2007 är 10 dagar. De likvida medlen, det vill säga tillgångarna i kassa, bank och på plusgiro, minskade under året med 7,6 mkr till 26,3 mkr.

AVSÄTTNINGAR

I årets resultat har avsättningar för framtida pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt belastat resultatet med 0,5 mkr. I balansräkningen uppgår avsättningar för pensioner till 32,7 mkr. Avsättningar för garantipensioner uppgår till 2 mkr. Därutöver redovisas en avsättning för särskild löneskatt på pensionsavsättningen med 8,4 mkr. Kommunen avsätter även pengar för återställande av deponin. För 2007 har 1,8 mkr belastat resultaträkningen. En reviderad återställningsplan har upprättats för att hantera återställningskostnaderna fram till sluttäckning. Avsättningen för återställande av deponin uppgår till 11,1 mkr.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Med långfristiga skulder avses skulder som har en löptid som överstiger 1 år. Det är banklån, 287,8 mkr samt redovisade finansiella leasingavtal, 2,4 mkr, totalt 290,3 mkr. Fullmäktige beslutade i budget 2006 att låna upp ytterligare 20 mkr vilket har verkställts under året.

Av lånen utgör 46 procent, 134,3 mkr lån som ska villkorsändras inom 1 år eller som är rörliga lån. 3 mkr kommer att amorteras på de långfristiga lånen nästa år. Denna del har överförts till kortfristig del av långfristig skuld. Genomsnittsräntan för kommunens lån uppgår till 3,65 procent 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 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.

Målsättningen är att förbättra soliditeten genom att öka det egna kapitalet och minska skulderna genom att en större andel av investeringarna egenfinansieras. Kommunen har ett ekonomiskt mål att soliditeten ska öka. Soliditeten har minskat till 44,9 procent. Skuldsättningsgraden har ökat till 55,1 procent.

Likviditeten:

	2007	2006	2005	2004	2003
Likvida medel, mkr	26,3	33,9	62,8	27,1	6,2
Betalningsberedskap, dagar	10	13	25	11	2,5
Kassalikviditet	64%	60%	66%	47%	36%

Lånens fördelning avseende tidpunkter för villkorsändring

	< 1 år	1-5 år	> 5 år	Totalt
miljoner kronor	134,3	156,3	0,2	290,8
Andel i %	46%	54%	0%	100%

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

Huvuddelen av kommunens investeringsbudget ligger under tekniska utskottet. För 2007 uppgick budgeten till 51,7 mkr. Av dessa budgeterades till Tekniska utskottet 44,8 mkr, Kommunstyrelsen 1,3 mkr, Barn- och grundskolenämnden 0,4 mkr, Gymnasienämnden 0,4 mkr, Fritids- och kultur- nämnden 4,4 mkr, Socialnämnden 0,4 mkr.

Under året uppgick nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar till 66,8 mkr vilket är en ökning med 1,2 mkr i jämförelse med år 2006 då nettoinvesteringarna uppgick till 65,6 mkr.

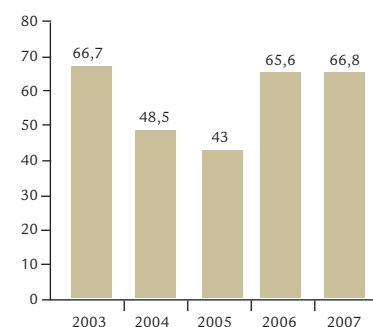
KASSAFLÖDESRAPPORT

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 minskade med 7,6 mkr under året.

Största investeringarna

Kalix nya centrum	15,9
Djuptjärns skola, kök	7,1
Innanbäckens skola, VA	3,6
Kalix vattenverk etapp 1	2,5
Bowling nya centrum	2,3
Underhållsinvestering och verksamhetsanpassning	2,2
Beläggning/förstärkning	1,8
Ombyggnad Rammelbergets förskola	1,7
Yttre miljö Manhemsskolan	1,3

Nettoinvesteringar, mkr



Kassaflödesrapport, mkr	2007	2006	2005	2004
Medel från den löpande verksamheten	42,9	37,2	63,3	30,5
Medel från investeringsverksamheten	-67,0	-65,5	-43,5	-50,4
Medel från finansieringsverksamheten	16,4	-0,6	15,9	40,8
Årets kassaflöde	-7,6	-28,9	35,7	20,9

Resultaträkning VA-enheten, kkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	34 909	32 327
Verksamhetens kostnader	- 24 359	- 22 593
Avskrivningar	- 6 976	- 6 794
Verksamhetens nettokostnader	3 574	2 939
Finansiella intäkter	19	38
Finansiella kostnader	0	
Internränta	- 5 622	- 2 487
Resultat efter finansiella poster	- 2 030	-387,5
Årets resultat	- 2 030	- 2 487

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 för 2007. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. VA-verksamheten redovisar en förlust på 2 mkr. Den främsta orsaken är minskad förbrukning. Inom VA-verksamheten har kommunen anläggningstillgångar för 123,8 mkr. Det är en ökning med 6,1 mkr från 2006. Redovisningen under 2007 har inte möjliggjort att särskilja kortfristiga skulder som löper på VA-verksamheten. Detta ska utvecklas under kommande år. VA-verksamhetens kundfordringar uppgick i 2007 års balansräkning till 1,1 mkr.

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2007	2006
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader, tekn anl	233 205	220 381
Maskiner, inventarier	3 524	3 321
Summa anskaffningsvärde	236 729	223 702
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Mark, byggnader, tekn anl	-111 306	-104 574
Maskiner, inventarier	-1 646	-1 402
Summa ackumulerade avskrivningar	-112 952	-105 976
Summa anläggningstillgångar	123 777	117 726
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar VA	1 149	860
SUMMA TILLGÅNGAR	124 926	118 586
EGET KAPITAL		
IB eget kapital *)	6 745	9 232
Årets resultat	-2 030	-2 487
Eget kapital	4 715	6 745
SKULDER		
Skulder Kalix kommun, lev skulder mfl	120 211	111 841
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	124 926	118 586

**Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)**

	2007	2006	2005	2004
Antal anställda	1 712	1 762	1 693	1 770
Andel kvinnor	80%	81%	82 %	82 %
Andel män	20%	19%	18%	18 %
Andel deltid	36%	37%	40 %	41 %
Antal helårsarbetare	1 546,1	1 592,1	1 517,6	1 589,7
Sysselsättningsgrad	89,0	88,0	86,7	86,4
Sjukdagar per anställd	25,1	28,0	30,2	34,9
Sjukdagar per anställd - kvinnor	27,7	30,2	33,2	38,8
Sjukdagar per anställd - män	14,1	17,6	16,5	17,6
Medelålder	47,2	47,1	46,7	45,9

PERSONALREDOVISNING

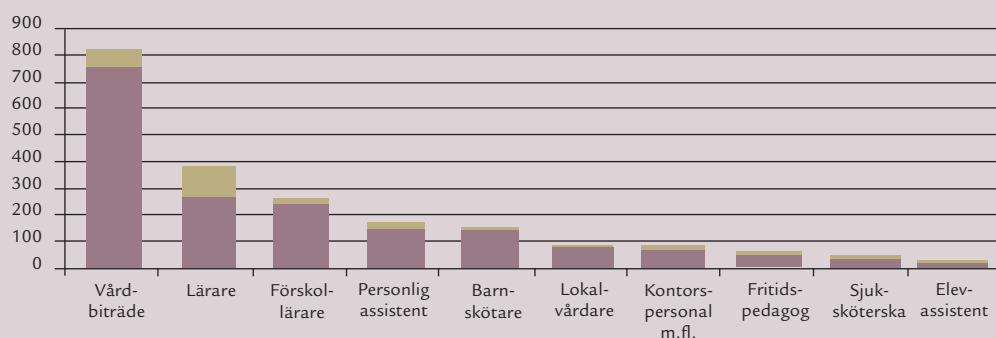
Personalkostnaden är den största delen av kommunens kostnader och uppgick till 649 mkr, varav 372 mkr avser direkta löner och 166 mkr avser arbetsgivaravgifter. Det är 82 procent av kommunens nettokostnader. Personalkostnaden ökade med 40 mkr i jämförelse med 2006 vilket motsvarar en ökning med 6,1 procent. De direkta lönerna ökade med 20 mkr, vilket motsvarar en ökning med 5,4 procent.

Antalet månadsavlönade personer uppgick till 1 712 personer. Det är en minskning med 50 personer i jämförelse med 2006. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året liksom sysselsättningsgraden för dessa. Vid mätdatum 2007-12-31 var 2 150 personer registrerade som sysselsatta i kommunen. Det är en minskning med 423 personer sedan 2006.

**ANTAL TILLSVIDAREANSTÄLLDA ÅRSARBETARE**

Under 2007 var 1 449 personer tillsvidareanställda i kommunen. Det motsvarar 1 291 årsarbetare vilket är 43 årsarbetare färre än 2006. Barn- och utbildningsförvaltningen har minskat med 21,7 årsarbetare. Tekniska förvaltningen har minskat med 31,9 årsarbetare under år 2007. Det beror till största delen på att kosthanteringen övergått till annan huvudman.

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2007	2006	2005	2004	2003
Administrativa enheten			15,0	14,0	15,0
Arbetsgivarenheten		10,5			
Dataenheten	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Ekonomienheten	9	8,5			
Informationsenheten	1				
Jobb- och utvecklingscenter	10,3	10,3			
Kalix Univercity	6	6			
Kanslienheten	10,5	10,5	9,5	9,2	7,8
Kommunstyrelsen	2	2			
Näringslivsenheten	4	3			
Utvecklingsenheten		26,3	25,3	17,1	
Barn- o grundskoleförvaltning	410,7	432,4	475,9	486,6	495,9
Fritids- och kulturförvaltningen	22,5	25,6	22,6	23,8	26,2
Gymnasieförvaltningen	115,5	116,3	117,9	117,8	120,6
Plan- och miljöförvaltningen	10,0	9,0	8,0	8,0	7,0
Socialförvaltningen	563,0	551,5	583,3	578,5	603,3
Tekniska förvaltningen	110,5	142,4	103,8	105,1	105,2
Summa	1 291	1 334	1 368	1 374	1 404

**Yrkeskategorier**

Det finns ett 180-tal olika yrkesgrupper inom kommunen.

De tio största redovisas i diagrammet

■ Män
■ Kvinnor

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - PERSONALREDOVISNING

Personalredovisningen | Mätdatum 2007-12-31

	Antal tills- vidareanställda personer (inkl. vilande)	Antal månads- avlönade (tillsv + visstid) årsarbetare*	Antal månads- avlönade (tillsv + visstid) personer*	Antal syssel- satta års- arbetare (månad + tim)*	Antal syssel- satta personer (månad + tim)*	Faktisk syssel- sättningsgrad månads- avlönade	Helt lediga antal personer	Medel- ålder månads- avlönade
Arbetsgivarenheten	12	13	11,75	11,75	13	91,07	1	52,08
Dataenheten	6	7	6,75	6,75	7	96,43	1	44,50
Ekonomienheten	9	10	10,00	10,00	10	100	0	46,60
Informationsenheten	1	1	1,00	1,00	1	100	1	47,00
Jobb- och utvecklingscenter	12	12	10,25	10,25	12	85,42	0	52,00
Kalix Univercity	6	9	9,00	9,55	29	100,00	0	43,50
Kanslienheten	12	12	10,60	10,61	13	85,83	1	53,58
Kommunstyrelsen	2	3	3,00	3,00	3	100,00	0	57,00
Näringslivsenheten	4	5	5,00	5,00	5	100,00	0	50,67
Plus-jobb	0	86	85,13	85,13	86	98,98	0	48,88
Barn- grundskoleförvaltn	427	491	462,94	464,07	563	91,13	26	47,61
Fritid- och kulturförvaltningen	23	31	30,50	30,63	39	98,39	5	44,47
Gymnasieförvaltningen	119	137	129,63	129,79	146	94,62	5	49,92
Plan- och miljöförvaltningen	10	10	10,00	10,00	10	100	1	44,80
Socialförvaltningen	682	750	641,08	646,58	1 062	84,91	170	45,44
Tekniska förvaltningen	124	135	120,31	120,49	151	85,33	6	51,17

Totalt 1 449 1 712 1 546,93 1 554,60 2 150 88,85 217 47,21

* exklusive helt lediga

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

försäkrar 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, av-

lönade, sysselsatta är svårtolkade. Beroende på när registrering av nya anställningar och ändringar av anställningar görs kan statistiken variera.

Särskilda anställningsavtal	2007	2006	2005	2004
Antal personer m visstidsförordnanden	31	30	25	21
Antal förtroendevalda	212	178	173	173
miljoner kr (exkl PO-pålägg)				
Lönekostnader, visstidsförordnanden	13,7	11,3	9,6	8,9
Arvoden, förtroendevalda*	4,7	3,4	3,2	3,1
Summa kostnader	18,5	14,7	12,8	12,0

* exklusive valnämnden

PLUSJOBB

Kalix kommun har under perioden anställt 93 personer i plusjobbsanställning. Under året har antalet minskat med 7 personer varav 5 personer gått vidare till andra arbetsgivare. Plusjobb finns inom samtliga förvaltningar.

procent av kommunens anställda hade max 7 dagars sjukfrånvaro under 2007. Det är 5 procentenheter bättre än 2006 då siffran var 25 procent.

FRISKVÅRD- OCH HÄLSOFRÄM-
JANDE INSATSER

Friskvårds- och hälsofrämjande insatser sker på flera olika sätt och varierar mellan förvaltningarna och enheter. Många arbetsledare uppmuntrar sin personal att regelbundet ta ut friskvårdshalvtimmen.

FRISKNÄRVARO

51 procent av kommunens anställda var inte frånvarande på grund av sjukdom under 2006 och 2007. Ytterligare 30

Jämställdhet	2007	2006
Antal kvinnor	1 374	1 419
Andel kvinnor i organisationen	80,3%	95,2 %
Antal anställda med chefsbefattning	72	73
Antal kvinnliga chefer	48	47
Andel kvinnor med chefsbefattning	66,7%	64,4 %

Arbetsbelastning	2007	Frisknärvaro	2007	2006	2005	2004
Totalt arbetade timmar		Andel anställda med ej frånvaro	51%	51 %	47 %	45 %
(inkl. övertid/fyllnadstid)	1 986 783	Andel anställda med max 7 dgr frånvaro	30%	25 %	24 %	25 %
Övertid, timmar	9 367					
Fyllnadstid, timmar	168 657					

Det finns idag ca 90 friskvårdsambassadörer ute på arbetsplatserna som inspirerar och motiverar sina kollegor till en hälsosam livsstil. Genom rabatterbjudandet på Kalix SportCity, främjas också personalens friskvård. I kommunens budget finns avsatt 300 000 kronor för aktiviteter på Kalix SportCity. Därutöver avsätts 50 000 kronor för övriga friskvårdsinsatser till de anställda som kommunens friskvårdssamordnare har till förfogande.

I kommunen finns en friskvårdssamordnare som på halvtid arbetar riktat mot de kommunanställda och halvtid med att samordna folkhälsoarbetet för alla kommuninvånare.

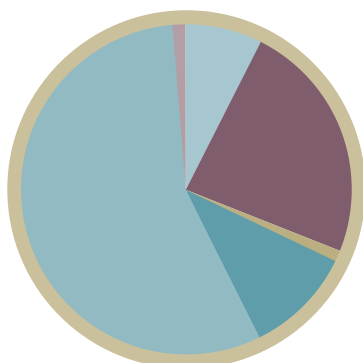
REHABILITERING

Vid årsskiftet 2007 hade Kalix kommun ca 125 aktiva rehabiliteringsärenden där personalkonsulten blivit anlitad. Föregående år var det ca 140 ärenden. All rehabilitering utgår från kommunens policy där målet är återgång till ordinarie arbete. De fyra ledorden när det gäller rehabilitering inom Kalix kommun är engagemang, tidigt, tydlighet samt täthet. Arbetsgången gällande rehabilitering är densamma som tidigare förutom att det inte längre är arbetsgivarens skyldighet att genomföra rehabiliteringsutredningar. Berörd chef måste dock vara behjälplig med uppgifter då Försäkringskassan genomför rehabiliteringsutredningen.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - PERSONALREDOVISNING

Anställningsområden



Förv. chefer 1%	Kökspersonal 1%
Administration 7%	Teknik 10%
Bildning /fritid 24%	Vård /omsorg 57%

Sysselsättningsgrad för vårdbiträden

Redovisningen av hel- och deltidsanställningar under år 2007 visar att 33,6 procent av vårdbiträdena arbetar heltid. Det är en större andel än 2006 då 31,5 procent arbetade heltid.

Sysselsättningsgrad	2007		2006	
	Antal	Procent	Antal	Procent
1 - 49 %	4	0,8%	7	1,3 %
50 - 74 %	81	15,5%	83	15,3 %
75 - 99 %	263	50,1%	282	51,9 %
100 %	176	33,6%	171	31,5 %
Totalt	524	100%	538	100%

Sysselsättningsgrad i kommunen

Av kommunens anställda arbetar 64,5 procent heltid. Det är en större andel än 2006 då 63,1 procent arbetade heltid.

Sysselsättningsgrad	2007		2006		2005	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1 - 49 %	62	3,6%	69	3,9%	82	4,9%
50-74	174	10,2%	198	11,2%	206	12,2%
75-99	382	22,3%	384	21,8%	394	23,4%
100	1 094	63,9%	1 111	63,1%	1 001	59,5%
Totalt	1 712	100%	1 762	100%	1 683	100%

SJUKFRÅNVARO

I snitt är varje anställd i kommunen sjukskriven 25 dagar per år. Det är 3 dagar mindre än i jämförelse med 2006.

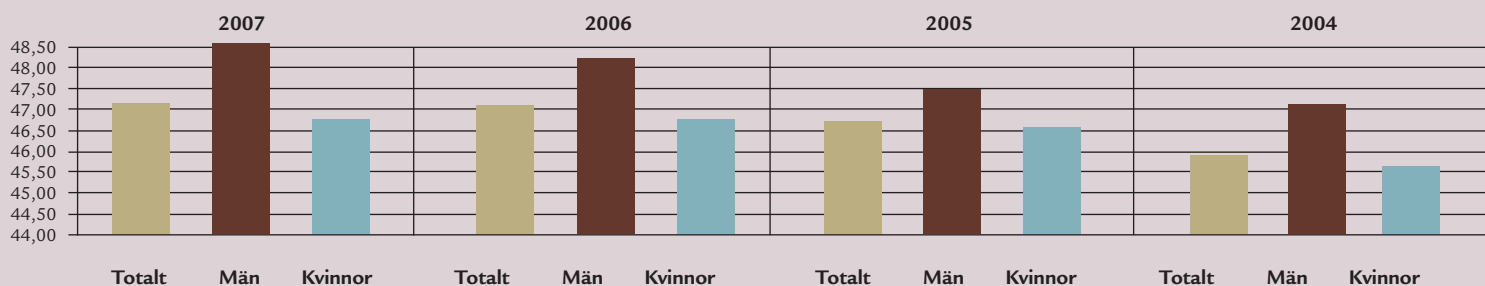
Den totala sjukfrånvaron fortsätter att sjunka och är nu 6,77 procent, vilket är 0,8 procentenheter lägre än 2006.

Antal sjukdagar/person	2007	2006
Kvinnor	27,7	30,2
Män	14,1	17,6
Totalt	25,1	28,0

Sjukfrånvaro

	2007	2006	2005	2004
Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid	6,77%	7,57 %	8,83 %	9,57 %
Sjukfrånvaro i procent längre än 59 dagar av total sjukfrånvaro	76,20%	76,75 %	81,41 %	79,6 %
Sjukfrånvaro för kvinnor i procent av kvinnors arbetad tid	7,57%	8,35 %	9,92 %	10,81 %
Sjukfrånvaro för män i procent av männens arbetad tid	3,75%	4,49 %	4,5 %	4,7 %
Sjukfrånvaro för 29 år o yngre i procent av redov arbetad tid för grupp	2,70%	2,63 %	2,68 %	2,67 %
Sjukfrånvaro för 30-49 år i procent av redov arbetad tid för gruppen	5,57%	6,07 %	6,68 %	7,5 %
Sjukfrånvaro för 50 år o äldre i procent av redov arbetad tid för grupp	8,39%	9,58 %	11,41 %	12,05 %

Medelålder



Den totala medelåldern är 47,2 år. Året innan uppgick medelåldern till 47,1 år. Männens medelålder uppgår till 48,7 år och kvinnornas till 46,9 år.

PENSIONSavgÅNGAR

Enligt nya bestämmelser i LAS har arbetstagare 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 136 personer. Vid uppföljningen 2006 uppgick antalet pensionsavgångar till 130 personer.

Pensionsavgångar

	65 år o äldre	64 år	63 år	62 år	61 år	Totalt
Administratörer/handläggare	1	1	3	3	2	9
Barnskötare/Dagbarnvårdare		1		1	2	4
Bibliotekarie			1			1
Ekonom		1			1	2
Ekonomibiträde/skolmåltidsbitr					1	1
Elevassistent					1	1
Enhetschefer m fl ledare	1	1			2	4
Förskollärare/Fritidspedagoger	1		1	1	2	5
Kurtor/Flyktinghandläggare					1	1
Lokalvårdare				3	4	7
Lärare/adjunkter	4	4	7	17	12	44
Teknisk personal (tekniker, förråd/parkarbetar, förare m fl)			1	1	3	5
Sjuksköterska			1	1	3	5
Socialsekreterare				1		1
Vårdare/Vårdbiträden/Pers.assistent	6	3	7	14	8	38
Övrigt *)	2	1			1	4
Totalt	16	15	19	44	42	136

*) ingenjör, syokonsulent

LÖNEKARTLÄGGNING

Jämställdhetslagen säger att arbetsgivare med fler än 10 anställda ska göra en årlig lönekartläggning. Syftet är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män som utför lika eller likvärdigt arbete. En lönekartläggning för 2007 har därmed genomförts. Lönekartläggningen har nyttjat det databaserade verktyget "MIA", som ska ses som en vidareutveckling av det verktyg och den analysmetod som JämO, i och med granskningen av vår lönekartläggning 2005, ansåg lever upp till lagens krav. Kartläggningen 2007 omfattar 1 736 anställda varav 19% män och 81% kvinnor. Medellön för män är 22 402 kr i månaden och för kvinnor 20 388 kr i månaden, vilket innebär att skillnaden minskat med drygt 900 kr jämfört med 2006. Det förklaras i huvudsak av de centrala avtalens olika innehåll och slutligen också de prioriteringar som kommunen gjort för vissa kvinnodominerade yrkesgrupper. Utifrån tidigare handlingsplan har översyn skett av grupperna Administrativ assistent och Specialisthandläggare.

PENSIONSskOSTNADER

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 anställda 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 tillkom-

mer 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 534,5 mkr som avser framtida pensionsförpliktelser. Pensionsskuldberäkningen 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 53,1 mkr som en avsättning för pensioner. Under 2007 har pensionsutbetalningarna uppgått till 15,5 mkr vilket är 2 mkr mer än 2006.



**Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr**

2007 2006 2005 2004

Pensioner intjänade t.o.m. 1997:

Ansvarsförbindelser; pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar

534,5 466,2 430,7 426,6

Pensioner intjänade fr.o.m. 1998:

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

53,1 41,7 41,4 40,1

Finansiella placeringar av pensionsmedel

26,5 26,4 23,6 19,5

Återlåning**561,1 481,5 448,5 447,2**

Kommunen gav i slutet av år 2000 Öhmans kapitalförvaltning AB i uppdrag att placera 20 mkr i pensionsmedel för att skapa långsiktig värdetillväxt. Resterande medel för täckande av framtida pensionsåtagande på totalt 561,1 mkr har återlånats. Avkastningsmålet för placeringen är att minst nå en real avkastning på 4 procent per år sett över rullande femårsperioder. Marknadsvärdet på innehavet uppgick till 26,5 mkr vid årsskiftet. Det ger en årlig avkastning på 6,6 procent sett över en femårsperiod på de 20 mkr som avsatts. Aktiemarknaden har under året haft en

svagt positiv utveckling. Totalindex under året hamnade på + 1,19 procent. Under 2006 var den siffran + 9,51 procent. Portföljens utveckling var + 0,89 procent vilket var 0,30 procentenheter sämre än index. Under 2006 var portföljens utveckling 2,37 procent bättre än index.

De placerade pensionsmedlen har klassificerats som en finansiell anläggningstillgång eftersom innehavet enligt kommunfullmäktiges beslut har ett långsiktigt perspektiv. Det kommunala redovisningsrådet rekommenderar att placeringsmedel som klassi-

ficerats som anläggningstillgång ska, med hänsyn till att kommuner och landsting förvaltar allmänna medel, på motsvarande sätt som gäller för värdering av omsättningstillgångar, tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

De placerade pensionsmedlen redovisas till anskaffningsvärdet, 23,1 mkr i balansräkningen. Marknadsvärdet ligger 3,4 mkr högre än anskaffningsvärdet, 26,5 mkr.

Kommunfullmäktige har antagit särskilda föreskrifter för förvaltning av medel avsatta för pensionsförpliktelser. Syftet med föreskrifterna är att skapa regler för hur placering av pensionsmedel ska bedrivas och rapporteras. Vid förvaltning av pensionsmedlen har ett globalt investeringsperspektiv antagits. Enligt kommunens föreskrifter får placeringar göras i svenska och utländska aktier, depåbevis och aktierelaterade instrument som är noterade på OM Stockholmsbörsen samt räntebärande värdepapper emitterade i svensk och utländsk valuta. Placering i utländska aktier noterade på utländsk börs kan endast ske genom förvärv av andelar i aktiefonder. Av etiska skäl undviks placeringar i företag som har sin huvudsakliga verksamhet inom alkohol, spel, tobak och vapentillverkning.

UTVECKLING AV PENSIONSMEDEL AVSATTA FÖR PLACERING

Vid årets början var de placerade pensionsmedlen bokförda till anskaffningsvärdet 21,6 mkr och vid årets slut till 23,1 mkr. Den genomsnittliga finansiella placeringen under året uppgår därmed till 22,4 mkr. Direktavkastningen uppgick till 1,5 mkr vilket motsvarar 7,0 procent av den genomsnittliga finansiella placeringen. Den orealiserade avkastningen vid årsskiftet uppgick till 3,4 mkr. Avkastningen på den realiserade och orealiserade avkastningen i relation till den genomsnittliga finansiella placeringen uppgick till 22 procent.

Realiserad och orealiserad avkastning på genomsnittlig finansiell placering, procent



Placering av pensionsmedel, mkr

	Anskaffningsvärde 2007	Marknadsvärde 2007	Anskaffningsvärde 2006	Marknadsvärde 2006
Aktier svenska	6,5	8,6	6,5	9,7
Utländska placeringar	3,3	5,2	4,1	6,0
Summa aktier	9,8	13,8	26,3	15,7
Obligationer	9,1	8,5	8,9	8,6
Kort placering	2,2	2,2	2,1	2,1
Summa räntebärande	11,3	10,7	11,0	10,7
Summa aktier o räntebärande fondandelar	21,1	24,5	37,3	26,4
All Weather Fund	2,0	2,0		
Totalt	23,1	26,5	37,3	26,4





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

I den sammanställda redovisningen ingår, förutom kommunen, även Stiftelsen Kalixbo (100%), Kalix Industrihotell AB (100%), Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten (53,14%), Högskoleförbundet Östra Norrbotten (47,5%), KB Kalix Nya Centrum (40%) och Näringslivsstiftelsen (100%). Den sammanställda redovisningen skapar en helhet av enheternas resultat- och balansräkningar. "Koncernbokslutet" är i princip fristående från de enskilda enheternas resultat- och balansräkningar men vid arbetet med att upprätta den sammanställda resultat- och balansräkningen utgår man givetvis från respektive enhets redovisning. Det innebär bland annat att transaktioner mellan enheterna har tagits bort.

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 6 mkr vilket är en försämring från föregående år med 7,2 mkr då resultatet uppgick till 13,2 mkr. Resultatförsämringen jämfört med föregående år förklaras till största del av att Kalixbo haft kraftigt ökade underhållskostnader under året samt att föregående års resultat omfattade en realisationsvinst på 2,1 mkr. Kalix Industrihotell AB redovisar en förlust för 2007 med 3,2 mkr i jämförelse med föregående år då förlusten uppgick till 4,1 mkr, ett förbättrat resultat i jämförelse med 2006 med 0,9 mkr. Årets vinst i Kalixbo uppgick till 2,7 mkr. Enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning har den uppskjutna skatten, som är en del (28%) av de obeskattade reserverna i Stiftelsen, redovisats som en avsättning. Resten har redovisats som eget kapital. Kalix Industrihotell har ett helägt dotterbolag, Kalix Electropolis AB som ska främja utveckling av elektronikbranschen. Koncernredovisning har inte upprättats med hänvisning till ÅRL 7 kap 4§.

Räddningstjänstförbundet redovisar en vinst på 70 kkr en resultatförsämring med 542 kkr i jämförelse med föregående år. Högskoleförbundet redovisar en förlust på 210 kkr vilket är en resultatförsämring med 175 kkr i jämförelse med 2006. KB Kalix

Nya Centrum är ett kommanditbolag där Kalix kommun är komplementär med en ägarandel på 40 procent. Övriga kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbo, Sandlundgruppen AB och Concentus i Kalix AB. För 2007 redovisade bolaget en förlust på 133 kkr.

I den sammanställda redovisningen medtas bolag där kommunens ägarandel är mer än 20 procent. Kommunen har ägarandelar i fler bolag men där Kalix kommuns andel är mindre än 20 procent:

- Länstrafiken Norrbotten AB, 3,5%
- Vattenfall, Kalix Fjärrvärme AB, 6%
- Filmpool Nord AB, 3,6%
- IT Norrbotten AB, 3,7%
- Kommunförbundet Norrbotten, 7,2%
- Nenet AB, 7,7%
- Kommuninvest ekonomisk förening
- NKU, Norrbottens kooperativa utvecklingscentrum ek förening
- Sveriges Kommuner och Landsting

Koncernnyckeltal, mkr	2007	2006	2005	2004	2003	2002
Resultat	6,0	13,2	20,9	-23,6	- 6,8	-22,4
Finansnetto	22,8	-19,6	-22,0	-25,3	-24,5	-32,4
Balansomslutning	1 425,6	1 374,6	1 347,3	1 321,4	1 279,4	1 221,2
Eget kapital	435,8	429,3	417,3	396,5	417,0	426,0
Soliditet	30,6%	31,2%	31,0%	30,0%	32,6%	34,9
Långfristiga skulder	747,3	718,8	718,8	706,9	633,4	595,6
Summa skulder	933,9	893,1	886,0	878,2	812,3	756,8

De ingående enheternas redovisade resultat

	2007	2006	2005
Kalix kommun	2,2	2,8	17,1
Stiftelsen Kalixbo (100%)	2,7	8,2	4,0
Kalix Industrihotell AB (100%)	-3,2	-4,1	-5,7
Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten (52,7%)	0,0	0,6	0,5
Högskoleförbundet Östra Norrbotten (47,5%)	-0,2	0,4	0,5
KB Kalix Nya Centrum (40%)	0	-0,1	
Näringslivsstiftelsen (100%)	0,2	-0,1	-0,4

DRIFTREDOVISNING, MKR

Driftredovisning, mkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Nettobudget 2007	Budget avvikelse
Nämnd					
Kommunstyrelsen	46,8	129,6	82,8	90,6	7,8
Tekniska utskottet	179,8	199,2	19,4	9,6	-9,8
Gymnasienämnden	20,0	95,6	75,6	73,9	-1,7
Interkommunala kostnader till Landstinget för naturbruksgymn.	0,0	6,0	6,0	6,5	0,5
Plan- o miljönamnden	2,0	5,9	3,9	3,9	0,0
Fritids/kulturnämnden	7,8	43,9	36,1	36,1	0,0
Barn- och grundskolenämnden	17,0	244,4	227,4	223,3	-4,1
Socialnämnden	46,8	303,7	256,9	262,6	5,7
LSS-kostnader	29,0	47,0	18,0	14,3	-3,7
Finansförvaltning *)	2,6	26,6	24,0	22,0	-2,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	351,8	1 101,9	750,1	742,8	-7,3
Avskrivningar		49,0	49,0	41,0	-8,0
Verksamhetens nettokostnader	351,8	1 150,9	799,1	783,8	-15,3
Finansnetto	2,7	11,2	8,5	10,0	1,5
Skatteintäkter/kostnader	809,8		809,8	805,6	4,2
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 164,3	1 162,1	2,2	9,3	-9,6

*)Specifikation finansförvaltningen

	Budget	Intäkt	Kostnad	Budget avvikelse
Påminnelseavgifter, indrivna borgen, inkasso		195,4		
Statsbidrag från Ludvika 6 %		1 073,6		
Övertid/semester/uppehållslön m m			2 546,5	
Löneskatt på pensioner			4 968,4	
AFA KFA			-913,4	
Pensionsförsäkringsavgift			473,4	
Pensionsavsättning			-7,9	
Pensionsutbetalningar ålderspension från 1998			15 782,8	
Penisonsutbetalningar individuell del			1 766,5	
Betalningar till KPA förvaltningsuppdrag			545,2	
Avsättning deponi			1 625,0	
Infriad borgensförbindelse			-173,1	
Försäljning finansiella anläggningstillgångar		1 319,4	9,6	
Försäljning anläggningstillgångar				
Summa	22 000,0	2 588,4	26 623,0	-2 034,6

RESULTATRÄKNING mkr	Not	2007		2006	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	1	270,8	205,4	257,9	189,5
Jämförelsestörande intäkter	2	1,3	1,3	0,3	0,1
Verksamhetens kostnader	3	-988,1	-956,8	-944,8	-913,5
Jämförelsestörande kostnader	4	-10,9	-10,3	-18,1	-18,1
Avskrivningar	5,11	-53,1	-38,7	-52,3	-38,4
Verksamhetens nettokostnad		-780,0	-799,1	-757,0	-780,4
Skatteintäkter	6	603,4	603,4	590,2	590,2
Statsbidrag och utjämning	7	206,4	206,4	201,6	201,6
Finansiella intäkter	8	4,6	2,7	4,7	2,6
Jämförelsestörande finansiella intäkter	8			2,2	
Finansiella kostnader	9	-27,4	-11,2	-26,4	-11,1
Resultat efter extraordinära poster		7,0	2,2	15,3	2,9
Aktuell skatt		-1,0		-2,1	
Årets resultat	10	6,0	2,2	13,2	2,9

Investeringsredovisning, mkr	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,7	1,7	1,0	1,3	0,3
Tekniska utskottet	1,0	61,6	60,6	92,9	32,3
Barn- och grundskolenämnden	0,0	1,6	1,6	0,5	-1,1
Gymnasienämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnden	0,0	0,4	0,4	0,4	0,0
Fritids- och kulturnämnden	0,1	3,2	3,1	4,6	1,5
Summa nämnder/styrelse	1,8	68,5	66,7	99,7	33,0
Investeringsutfall 2003 - 2007, netto (mkr)					
Program/år	2007	2006	2005	2004	2003
0 Gemensam kommunadministration	15,3	17,6	5,4	1,0	-5,1
1 Arbete och näringsliv	1,1	1,2	-0,3	4,3	-0,1
2 Mark och bostäder	0,9	0,8	0,3	1,6	0,1
3 Kommunikationer	10,4	18,0	7,4	4,4	-4,3
4 Fritid och kultur	6,4	5,0	1,5	5,5	-25,0
5 Energi, vatten och avfall	14,2	10,1	11,6	10,8	-5,6
6 Barn och utbildning	17,7	12,1	16,2	15,7	-19,5
7 Socialomsorg och vård	0,8	0,8	0,9	5,2	-7,2
8 Miljö och samhällsskydd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	66,8	65,6	43,0	48,5	-66,7

BALANSRÄKNING MKR

		2007		2006	
BALANSRÄKNING, mkr					
TILLGÅNGAR	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,6		0,6	
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anl.	11	1 195,4	707,5	1 152,5	690,5
Maskiner och inventarier	12	51,9	42,5	50,7	41,8
Finansiella anläggningstillgångar	13	40,8	53,3	43,8	51,7
Summa anläggningstillgångar		1 288,7	803,3	1 247,7	784,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		2,3	2,1	2,5	2,4
Kortfristiga fordringar	14	71,8	71,9	53,8	53,1
Kortfristiga placeringar		10,4			
Kassa och bank	15	52,4	26,3	70,6	33,9
Summa omsättningstillgångar		136,9	100,3	126,9	89,4
SUMMA TILLGÅNGAR		1 425,6	903,6	1 374,6	873,4
EGET KAPITAL					
Ingående eget kapital		429,8	403,9	417,7	402,3
Justering eget kapital	16			-1,2	-1,2
Årets resultat		6,0	2,2	13,2	2,8
Summa eget kapital		435,8	406,1	429,7	403,9
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	44,6	43,1	42,9	41,7
Andra avsättningar	18	11,3	11,1	9,4	9,4
Summa avsättningar		55,9	54,2	52,3	51,1
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	747,3	290,3	718,8	274,2
Kortfristiga skulder	20	186,6	153,0	174,5	144,2
Summa skulder		933,9	443,3	893,3	418,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 425,6	903,6	1 374,6	873,4
POSTER INOM LINJEN					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	21	121,5	536,9	146,0	568,0
Pensionsförpliktelser äldre än-98	22	430,1	430,1	375,2	375,2
Särskild löneskatt, pensionsförpliktelser		104,4	104,4	91,0	91,0
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		656,0	1 071,4	612,2	1 034,2

KASSAFLÖDESRAPPORT, mkr		2007	2006
	Not	Kommunen	Kommunen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		2,2	2,8
Justering för av- och nedskrivningar		49,0	38,4
Justering för gjorda avsättningar	24	1,8	8,3
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	0,0	-1,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	-0,2	10,1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		52,8	57,7
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	-18,8	-21,1
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,2	-0,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	8,7	0,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		42,9	37,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-66,7	-65,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,2	1,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	30	-5,7	-5,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	31	5,2	4,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-67,0	-65,5
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		20,0	1,5
Amortering av skuld		-3,6	-0,6
Ökning av långfristiga fordringar		-0,3	-2,1
Minskning av långfristiga fordringar		0,3	0,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		16,4	-0,6
ÅRETS KASSAFLÖDE		-7,6	-28,9
Likvida medel vid årets början		33,9	62,8
Likvida medel vid årets slut		26,3	33,9

NOTER MKR

Not 1 Verksamhetens intäkter

Den samlade redovisningens fördelning av intäkter	2007	2006
Kalix kommun	200,9	188,2
Kalix Industrihotell AB	16,2	14,6
Stiftelsen Kalixbo	44,6	45,1
Räddningstjänstförbundet ÖN	6,5	6,7
Högskoleförbundet ÖN	1,3	2,3
KB Kalix nya centrum	1,3	1,0
Summa verksamhetens intäkter	270,8	257,9

Försäljning kostersättning mm.	9,7	8,7
Taxor och avgifter	94,1	90,7
Varav: - avgifter va och renhållning	44,3	41,4
- barnomsorgsavgifter	7,8	7,6
Hyror och arrenden	9,6	9,5
Bidrag	84,6	75,5
Övriga intäkter	7,4	5,1
Summa verksamhetens intäkter	205,4	189,5

Not 2 Jämförelsestörande intäkter

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Realisationsvinster	0,5	0,5	0,1	0,1
Andel från försäljning NAB-fastighet	0,6	0,6		
Avskrivning lån, Venantius	0,2	0,2	0,2	
Summa jämförelsestörande intäkter	1,3	1,3	0,3	0,1

Not 3 Verksamhetens kostnader

Den samlade redovisningens fördelning, kostnader	2007	2006
Kalix kommun	927,6	890,1
Kalix Industrihotell AB	8,4	8,5
Stiftelsen Kalixbo	35,1	31,4
Räddningstjänstförbundet ÖN	11,5	11,6
Högskoleförbundet ÖN	1,7	2,4
KB Kalix nya centrum	0,9	0,8
Näringslivsstiftelsen	2,9	
Summa verksamhetens kostnader	988,1	944,8

Kommunen

Kostnaderna fördelar sig på följande huvudområden:

	2007	2006
Driftkostnader, material	11,7	11,2
Bidrag	61,3	60,0
Varav: - Försörjningsstöd	7,1	7,8
- Föreningsstöd	4,3	4,3
- Bidrag till kommunägda företag	5,8	5,8
Externa verksamheter (lokaltrafik, utbildningsplatser mm.)	93,2	95,7
Konsulttjänster, projektstöd	13,0	12,6
Personalkostnader	648,9	609,0
Varav: - direkta löner	371,7	351,7
- sociala avgifter	165,9	154,9
Lokal/fastigheter, hyror/leasing, energiavgifter	63,7	61,9
Förbrukningsmater.,data,adm.tele/data kom.	37,6	39,1
Resekostnader, annonser,försäkringar,avgift förbund mm.	27,4	24,0
Summa verksamhetens kostnader	956,8	913,5

Not 4 Jämförelsestörande kostnader

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning deponi/sluttäckning			8,1	8,1
Nedskrivning anläggningstillgångar	10,9	10,3		
Realisationsförluster fastigheter			7,8	7,8
Realisationsförluster finansiella anläggningstillgångar			1,5	1,5
Realisationsförluster kundfordringar			0,7	0,7
Summa jämförelsestörande kostnader	10,9	10,3	18,1	18,1

Not 5 Avskrivningar

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Byggnader	45,7	32,5	44,3	31,7
Maskiner och inventarier	6,9	5,7	7,6	6,3
Finansiell leasing	0,5	0,5	0,4	0,4
Summa avskrivningar	53,1	38,7	52,3	38,4
<i>Varav avskrivning av försålda anläggningstillgångar</i>		<i>10,9</i>	<i>10,9</i>	

Not 6 Skatteintäkter

Kommunalskatteintäkter	2007	2006
Preliminära skatteintäkter	595,8	582,6
Definitiv slutavräkning 2006 (2005)	-2,0	3,7
Preliminär slutavräkning 2007 (2006)	9,9	3,8
Mellankommunal kostnadsutjämning	-0,3	0,1
Summa skatteintäkter	603,4	590,2
Avräkningsbelopp kronor per invånare	2007	2006
Definitiv slutavräkning	-114	209
Preliminär avräkning	567	217

Not 7 Statsbidrag och utjämning

	2007	2006
Inkomstutjämning	125,2	116,6
Strukturbidrag	59,7	60,0
Införandebidrag	8,9	11,7
Kostnadsutjämning	7,9	-4,7
Regleringsbidrag	15,9	
Generellt sysselsättningsstöd	10,6	
Regleringsavgift	-0,3	
Bidrag för LSS-utjämning	4,6	7,7
Summa statsbidrag och utjämning	206,4	201,6

Not 8 Finansiella intäkter

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntor rörliga medel	1,9	0,9	1,3	0,8
Räntor, utdelningar aktier och obligationer	2,7	1,8	3,4	1,8
Summa finansiella intäkter	4,6	2,7	4,7	2,6

Jämförelsestörande finansiella intäkter

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återföring av nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar		2,2		

Summa finansiella intäkter	0,0	0,0	2,2	0,0
-----------------------------------	------------	------------	------------	------------

Not 9 Finansiella kostnader

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntekostnader, långfristiga lån	26,0	9,8	25,0	9,7
Räntekostnader pensioner	1,2	1,2	1,2	1,2
Räntekostnader finansiell leasing	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga räntekostnader	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa finansiella kostnader	27,4	11,2	26,4	11,1

Not 10 Årets resultat

	2007	2006
Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr		
Årets resultat enligt resultaträkningen	2,2	2,8
Avgår realisationsvinster	-0,5	-0,1
Avgår nedskrivning av anläggningstillgångar	10,3	7,8
Justerat resultat	12,0	10,5
Återställande av tidigare års förluster:		
Enligt fullmäktige beslut, halva 2004 års förlust		-5,0
Återställande av 2002 års förlust		-1,1

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<i>Markreserv</i>				
Ingående anskaffningsvärde	15,7	1,5	15,2	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-1,5	-0,6	-1,4	-0,6
Ingående bokfört värde	14,2	0,9	13,8	0,9
Investeringar, försäljningar			0,5	
Årets avskrivningar	-0,1		-0,1	
Utgående anskaffningsvärde	15,7	1,5	15,7	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,6	-0,6	-1,5	-0,6
Utgående bokfört värde	14,1	0,9	14,2	0,9
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	689,4	689,4	686,9	686,9
Ackumulerade avskrivningar	-276,1	-276,1	-266,8	-266,8
Ingående bokfört värde	413,3	413,3	420,1	420,1
Investeringar, försäljningar	12,3	12,3	2,5	2,5
Årets avskrivningar	-19,5	-19,5	-9,3	-9,3
Utgående anskaffningsvärde	701,7	701,7	689,4	689,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-295,6	-295,6	-276,1	-276,1
Utgående bokfört värde	406,1	406,1	413,3	413,3
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	261,5	261,5	251,9	251,9
Ackumulerade avskrivningar	-128,4	-128,4	-120,8	-120,8
Ingående bokfört värde	133,1	133,1	131,1	131,1
Investeringar, försäljningar	53,9	14,7	9,6	9,6
Årets avskrivningar	-8,5	-8,5	-7,6	-7,6
Utgående anskaffningsvärde	315,4	276,2	261,5	261,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-136,9	-136,9	-128,4	-128,4
Utgående bokfört värde	178,5	139,3	133,1	133,1
<i>Publika fastigheter (vägar, parker)</i>				
Ingående anskaffningsvärde	144,7	144,7	116,8	116,8
Ackumulerade avskrivningar	-46,8	-46,8	-43,3	-43,3
Ingående bokfört värde	97,9	97,9	73,5	73,5
Investeringar, försäljningar	21,7	21,7	27,9	27,9
Årets avskrivningar	-4,1	-4,1	-3,5	-3,5
Utgående anskaffningsvärde	166,4	166,4	144,7	144,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-50,9	-50,9	-46,8	-46,8
Utgående bokfört värde	115,5	115,5	97,9	97,9
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	610,3	32,5	594,5	32,5
Ackumulerade avskrivningar	-142,2	-13,1	-129,6	-12,9
Ingående bokfört värde	468,1	19,4	464,9	19,6
Investeringar, försäljningar		0,0	15,8	
Årets avskrivningar	-13,3	-0,2	-12,6	-0,2
Utgående anskaffningsvärde	610,3	32,5	610,3	32,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-155,5	-13,3	-142,2	-13,1
Utgående bokfört värde	454,8	19,2	468,1	19,4
<i>Övriga fastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Ackumulerade avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Ingående bokfört värde	0,6	0,6	0,6	0,6
Investeringar, försäljningar				
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1		
Utgående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Utgående bokfört värde	0,5	0,5	0,6	0,6
<i>Exploateringsmark</i>				
Ingående anskaffningsvärde	26,0	26,0	26,0	26,0
Ackumulerade avskrivningar	-0,7	-0,7	-0,6	-0,6
Ingående bokfört värde	25,3	25,3	25,4	25,4
Investeringar, försäljningar	0,7	0,7		
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	26,7	26,7	26,0	26,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,8	-0,8	-0,7	-0,7
Utgående bokfört värde	25,9	25,9	25,3	25,3
Totalt:				
Ingående anskaffningsvärde	1 748,3	1 156,3	1 692,0	1 116,3
Ackumulerade avskrivningar	-595,8	-465,8	-562,6	-445,1
Summa ingående bokfört värde	1 152,5	690,5	1 129,4	671,2
Nyanskaffning/försäljning, netto	88,6	49,4	56,3	40,0
Avskrivningar	-45,7	-32,5	-33,2	-20,7
Utgående anskaffningsvärde	1 836,9	1 205,7	1 748,3	1 156,3
Utgående ackumulerade avskrivningar	-641,5	-498,3	-595,8	-465,8
Utgående bokfört värde	1 195,4	707,5	1 152,5	690,5

Not 12 Maskiner och inventarier

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<i>Maskiner</i>				
Ingående anskaffningsvärde	4,8	4,8	4,6	4,6
Ackumulerade avskrivningar	-2,6	-2,6	-2,3	-2,3
Ingående bokfört värde	2,2	2,2	2,3	2,3
Nyanskaffningar, försäljningar	2,4	2,4	0,2	0,2
Årets avskrivningar	-0,4	-0,4	-0,3	-0,3
Utgående bokfört värde	4,2	4,2	2,2	2,2
<i>Inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	158,9	152,6	154,1	148,2
Ackumulerade avskrivningar	-120,4	-116,7	-114,0	-111,0
Ingående bokfört värde	38,5	35,9	40,1	37,2
Nyanskaffningar, försäljningar	4,6	4,0	4,8	4,4
Årets avskrivningar	-6,4	-5,0	-6,4	-5,7
Utgående bokfört värde	36,7	34,9	38,5	35,9
<i>Transportmedel</i>				
Ingående anskaffningsvärde	26,1	15,0	22,7	13,7
Ackumulerade avskrivningar	-16,1	-11,3	-14,8	-10,6
Ingående bokfört värde	10	3,7	7,9	3,1
Nyanskaffningar, försäljningar	1,8	0,5	3,4	1,3
Årets avskrivningar	-0,8	-0,8	-1,3	-0,7
Utgående bokfört värde	11,0	3,4	10,0	3,7
Ingående anskaffningsvärde	189,8	172,4	181,4	166,5
Ackumulerade avskrivningar	-139,1	-130,6	-131,1	-123,9
Ingående bokfört värde	50,7	41,8	50,3	42,6
Nyanskaffning/försäljning, netto	8,8	6,9	8,4	5,9
Avskrivningar	-7,6	-6,2	-8,0	-6,7
Utgående bokfört värde	51,9	42,5	50,7	41,8

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier	10,4	23,3	19,0	23,2
Andelar	0,7	1,1	0,7	1,1
Fondmedelsförvaltning	23,2	23,2	21,6	21,6
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	2,7		2,7	
Övriga långfristiga fordringar	6,3	2,8	2,3	2,9
Summa finansiella tillgångar	40,8	53,3	43,8	51,7

Not 14 Kortfristiga fordringar

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	14,7	12,9	12,6	10,6
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	18,8	18,0	14,6	17,5
Upplupen skatteintäkt	11,7	11,7	3,8	3,8
Mervärdesskatt	14,8	14,8	12,9	12,9
Diverse kortfristiga fordringar	11,8	14,5	9,9	8,3
Summa kortfristiga fordringar	71,8	71,9	53,8	53,1

Not 15 Likvida medel

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kassa				
Plusgiro	23,3	23,3	32,3	32,3
Bank	29,1	3,0	38,3	1,6
Summa likvida medel	52,4	26,3	70,6	33,9

Not 16 Eget kapital	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående eget kapital	429,7	403,9	417,7	402,3
Anskaffning bolag 2007	0,1			
Justering eget kapital			-1,2	-1,2
Årets resultat	6,0	2,2	13,2	2,8
Utgående eget kapital	435,8	406,1	429,7	403,9

Not 17 Avsättningar för pensioner	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning pensioner	33,9	32,7	33,8	32,6
Garantipensioner	2,0	2,0	1,0	1,0
Avsättning särskild löneskatt	8,7	8,4	8,1	8,1
Summa avsättning pensioner	44,6	43,1	42,9	41,7

Särskilda anställningsavtal i Kalix kommun		2007	2006
Antal personer m visstidsförordnanden		31	30
Antal förtroendevalda		212	178
Miljoner kr (exkl PO-pålägg)			
Lönekostnader, visstidsförordnanden		13,7	11,3
Arvoden, förtroendevalda		4,8	3,4
Summa kostnader		18,5	14,7

Not 18 Andra avsättningar	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återställande av deponi	11,1	11,1	9,4	9,4
Avsättning obesskattade reserver	0,2			
Summa avsättningar	11,3	11,1	9,4	9,4

Not 19 Långfristiga skulder	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Långfristiga lån				
Ingående låneskuld	715,7	271,1	716,7	271,2
Nyupplåning under året	44,5	20,0	9,2	
Årets amorteringar	-15,4	-3,3	-10,2	-0,1
Summa långfristiga lån	744,8	287,8	715,7	271,1

Finansiell leasing				
Ingående balans	3,1	3,1	2,1	2,1
Nyupptaget leasingavtal		0,0	1,5	1,5
Amortering	-0,6	-0,6	-0,5	-0,5
Summa finansiell leasing	2,5	2,5	3,1	3,1
Summa långfristiga skulder	747,3	290,3	718,8	274,2

Specifikation av långfristiga lån	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kreditgivare				
Svenska banker	318,1	100,2	297,8	100,2
Statligt bostadsinstitut	2,9	2,9	3,2	3,2
Övriga finansieringsinstitut	426,3	187,5	414,7	167,5
Kommunägda företag	0,2		0,2	
Summa långfristiga skulder	747,3	290,8	715,7	271,1

Lånens tidpunkter för villkorsändring	2007			
	Koncernen		Kommunen	
	Mkr	Andel	Mkr	Andel
Rörliga lån och lån som villkorsändras inom 1 år	171,9	23%	134,3	46%
Lån med villkorsändring 1-5 år	224,2	30%	156,3	54%
Lån med villkorsändring > 5 år	351,2	47%	0,2	0%
Summa långfristiga skulder	747,3	100%	290,8	100%

Not 20 Kortfristiga skulder	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga kortfristiga skulder	11,1	3,1	3,0	2,9
Leverantörsskulder	55,8	44,1	54,3	41,4
Mervärdesskatt	2,3	2,3	1,9	1,9
Preliminär skatt	10,2	10,2	12,1	10,8
Upplupna personalkostnader	41,7	41,7	39,7	38,9
Upplupna arbetsgivaravgifter	12,0	12,0	10,8	10,7
Upplupen löneskatt	4,9	4,9	4,0	4,0
Upplupna räntekostnader	4,3	1,5	2,5	
Upplupna pensionskostnader	18,1	17,7	16,1	15,8
Förutbetalda skatter		2,3	2,3	
Förutbetalda intäkter	11,3	7,0	9,6	5,0
Upplupna leverantörsskulder	7,1	5,5	12,2	10,5
Kommande års amortering	7,8	3,0	5,7	
Summa kortfristiga skulder	186,6	153,0	174,2	144,2

Not 21 Panter och borgensåtaganden	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Donationsfonder	0,6	0,6	0,6	0,6
Egna hem	9,1	9,1	11,3	11,3
Bostadsrättsföreningar	61,4	61,4	59,0	59,0
Kalix Industrihotell AB		145,8		148,1
Stiftelsen Kalixbo		228,4		262,2
KB Kalix Nya Centrum		75,0		70,0
Inteckningar i fastigheter	36,0		59,4	
Föreningar och organisationer	2,5	2,5	2,6	2,6
Övrig borgen: Kalix golf, Kalixhälsan	8,8	8,8	8,9	8,9
Räddningstjänstförbundet ÖN		5,3		5,3
Stiftelsen hyresgäststyrt u-håll	2,3		2,2	
KIAB, lokaliseringsbidrag	0,8		2,0	
Summa panter och borgensåtaganden	121,5	536,9	146,0	568,0

Not 22 Ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Pensionsförpliktelser äldre än -98	430,1	430,1	375,2	375,2
Särskild löneskatt	104,4	104,4	91,0	91,0
Summa pensionsförpliktelser	534,5	534,5	466,2	466,2

Not 23 Pensionsförpliktelser exklusive löneskatt

	2007		2006	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående ansvarsförbindelse	375,2	375,2	346,6	346,6
Ränteuppräknig	6,8	6,8	10,4	10,4
Basbeloppsuppräknig	8,4	8,4	6,9	6,9
Utbetalningar	-14,6	-14,6	-13,0	-13,0
Grundändring	52,5	52,5	25,1	25,1
Övrig post	1,8	1,8	-0,8	-0,8
Totalt exklusive löneskatt	430,1	430,1	375,2	375,2

Kalix kommun har i november 1999, KF §75, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Detta borgensåtagande är i ett underavtal begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i Kommuninvest. Vid årsskiftet 2007 uppgick detta lånebelopp till 426,3 mkr. Fördelning; Kalix Industrihotell AB 96,5 mkr, Stiftelsen Kalixbo 142,3 mkr och Kalix kommun 187,5 mkr.

	2007	2006
Not 24 Justering för gjorda avsättningar		
	Kommunen	Kommunen
Avsättning återställande deponi	1,8	8,3
Summa gjorda avsättningar	1,8	8,3

Not 25 Justering för ianspråktaga avsättningar

	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Ianspråktaga pensioner	-0,6	- 1,8
Ianspråktaga garantipensioner	-0,6	- 0,1
Ianspråktaga avsättningar	-0,0	- 1,9

Not 26 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Nedskrivningar av försålda fastighet		7,8
Nedskrivning aktier i KILAB		1,5
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-0,2	0,8
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-0,2	10,1

Not 27 Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Kundfordringar	-2,3	3,4
Skatte-/statsbidragsfordringar	-7,9	
Diverse kortfristiga fordringar	-8,2	-8,1
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	-0,4	-16,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-18,8	-21,1
Not 28 Ökning/minskning av kortfristiga skulder	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Diverse kortfristiga skulder	2,4	-5,0
Leverantörsskulder	2,7	10,6
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	3,6	-4,8
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	8,7	0,8
Not 29 Investeringar i materiella anläggningstillgångar	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Verksamhetsfastigheter	-22,6	-20,7
Fastigheter för affärsverksam	-14,7	-10,9
Publika fastigheter	-5,8	-5,2
Exploateringsmark	-0,7	-0,1
Gator och vägar	-15,9	-22,7
Maskiner	-2,4	-0,2
Inventarier	-4,1	-4,4
Transportmedel	-0,5	-1,4
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-66,7	-65,6
Not 30 Investering i finansiella anläggningstillgångar	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Placering fondförvaltning pensionsmedel	-5,7	-5,5
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-5,7	-5,5
Not 31 Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	2007	2006
	Kommunen	Kommunen
Fondförvaltning pensioner	4,1	4,6
Försäljning av aktier och värdepapper	0,5	
Försäljning andelar NAB fastighet	0,6	
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	5,2	4,6



REDOVISNINGSPRINCIPER



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.

ÖVERGRIPANDE

REDOVISNINGSPRINCIPER

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

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

AVSKRIVNINGARNA

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

på sina anläggningstillgångar. Anslutningsavgifter för vatten/avlopp redovisas som intäkt i resultaträkningen.

ARBETSGIVARAVGIFTER

har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen och interndeberas förvaltningarna med 41,80 procent.

MATERIELLA

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

FINANSIELLA

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

LEASINGAVTAL

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

LÅNGFRISTIGA SKULDER

som fullmäktige beslutat att amortera under nästkommande år har redovisats som kortfristig del av långfristig skuld. Beloppet uppgår till tre miljoner kronor.

PENSIONSFÖRPLIKTELSE

redovisas enligt den blandade modellen. Det innebär att pensionsskulden intjänad efter 1998-01-01 samt all garanti- och visstidspension har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

Pensionsskulden som har intjänats till och med 1997-12-31 har bokförts som ansvarsförbindelse. Utbetalningar av förmåner intjänade före år 1998 redovisas däremot bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

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 (28%) 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.

SKATTEINTÄKTER har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2007 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2006 och en preliminär slutavräkning för 2007.

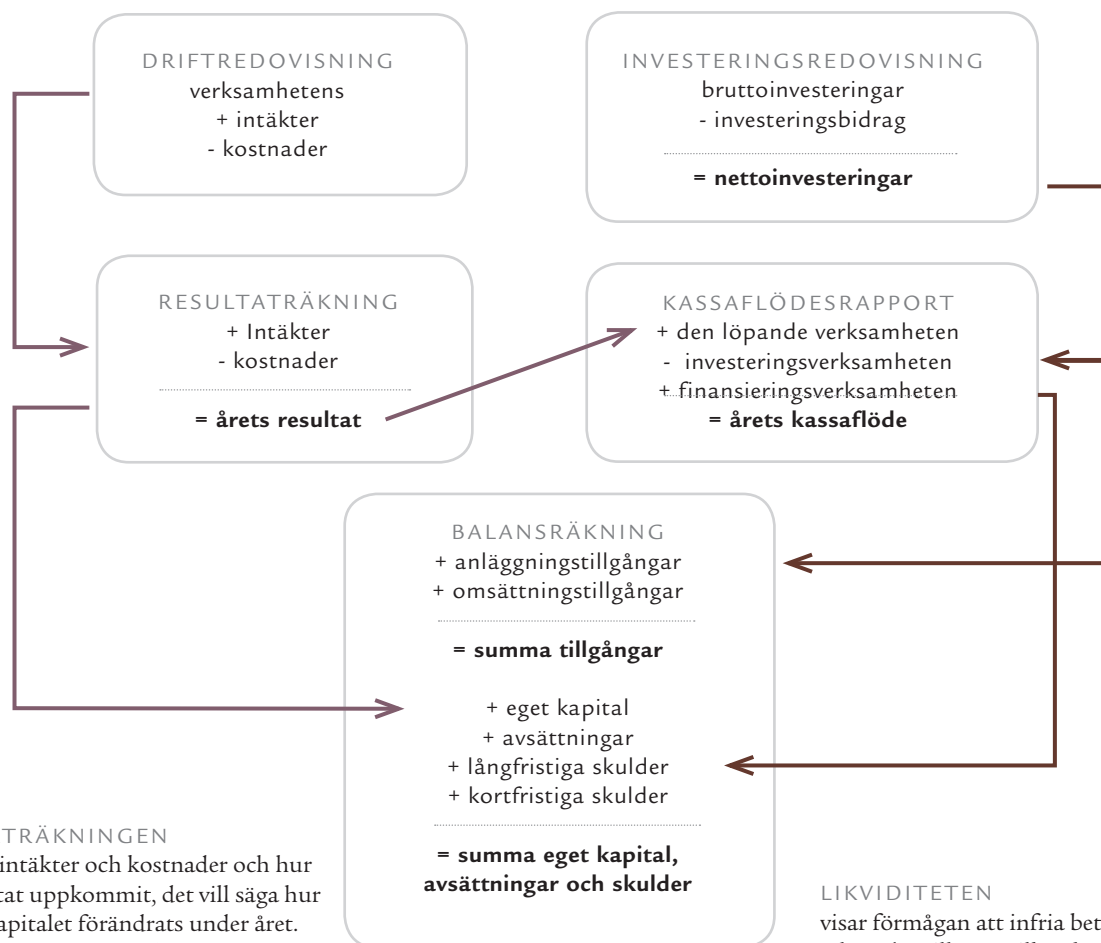
SÄRSKILD LÖNESKATT PÅ PENSIONS KOSTNADER har periodiserats och redovisats enligt samma principer som gäller för redovisning av pensioner enligt den kommunala redovisningslagen, den blandade modellen. Detta innebär att såväl de pensionsförpliktelser som redovisats som avsättning i balansräkningen som de pensionsförpliktelser som anges som ansvarsförbindelse inkluderar den särskilda löneskatten.





ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

KOMMUNENS EKONOMI KAN UTLÄSAS AV RESULTATRÄKNING, BALANSRÄKNING OCH KASSAFLÖDES-
RAPPORT. 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 2007). 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.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

är skulder med löptider över 1 år från balansdagen.

RÖRELSEKAPITAL

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: Robert Forsberg
Förvaltningschef: Willy Sundling

	Budget	Resultat	Awikelse 2007
Intäkter	8 056	46 825	38 769
Kostnader	-98 671	-129 570	-30 899
Netto	-90 615	-82 745	7 870

ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med 7,9 mkr. De största överskotten finns inom företagshälsovård/rehabilitering, 1,3 mkr, centrala planeringsverksamheten och jobb- och utvecklingscenter 0,5 mkr vardera. Trafikbudgeten, annonser, överförmyndarverksamhet, serveringstillstånd uppvisar vardera 0,4 mkr i överskott.

Kommunledningskontoret (data-, ekonomi-, arbetsgivar-, kansli- och näringslivsenheten samt information) redovisar ett överskott på 0,4 mkr. Kalix UniverCity redovisar ett överskott på 1,8 mkr vid årsskiftet, som avser pågående utbildningar och som därmed överförs till 2009.

Kommunfullmäktige redovisar ett underskott på 0,3 mkr som avser utökade arvodeskostnader och kommunstyrelsen inklusive budgeten för kommunstyrelsen till förfo- gande redovisar ett underskott på 0,5 mkr som avser dels ökade arvodeskostnader och dels ökade utbildningskostnader. Kapital- täckningen till Kalix Industrihotell AB blev 0,6 mkr mer än budgeterat.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Under året rekryterades kommunchef, näringslivschef, kanslichef och informationschef till kommunledningskontoret. Ett personal- och organisationsutskott bildades under kommunstyrelsen.

Jobb- och utvecklingscenter uppdrag är att öka anställningsbarheten hos arbetslösa, långtidsarbetslösa, sjukskrivna/rehab- prövningar och funktionshindrade. Uppdraget från arbetsförmedlingen har mer än halverats under året vilket har medfört ett mycket stort intäktsbortfall, ca 68 procent. Inom LSS ökar behovet av arbetspraktik för unga funktionshindrade. Samhällets syn på lång- tidsarbetslösa sjukskrivna leder till att fler och resurskrävande rehabiliteringsärenden

arbetsprövas vid Jobb- och utvecklings- center. Totalt har 137 personer tagit del av olika aktiviteter inom JUC under året och av dessa är 24 personer plusjobbare.

Kalix UniverCity's uppdrag att arbeta med arbetslösa ungdomar har kraftigt påver- kats av den nya regeringens program för ungdomar. Intäkterna har minskat och arbetsmetoderna har förändrats så att de passar in i det nya regelverket. Samtidigt har ett närmare samarbete med socialför- valtningen initierats. Ungdomsprojekt Kalix har fullföljts och avslutats med gott resultat. Projektet har varit viktigt inte minst för att utveckla nya metoder i vårt ungdomsarbete. Vår verksamhet för ungdomar (Arena Ung) är idag ett s.k navigatorcenter för ungdomar. Socialsty- relsen har beviljat KUC pengar för detta utvecklingsarbete och utsett KUC till ett navigatorcenter.

Inom Högskoleförbundet Östa Norrbotten har projekt Forskarskolan avslutats.

Kalix UniverCity's funktion som lärcenter har utvecklats. Förutom den tidigare väl utvecklade vägledningsfunktionen och övrig service till studerande kan vi idag erbjuda mycket god distans överbryggan- deteknik som våra högskolestudenter har god nytta av. Verksamheten har investerat i ytterligare en videokonferensanläggning under året vilket nu gör att det finns tre moderna anläggningar.

FRAMTIDEN

Uppdraget för kommunledningskontoret ökar i omfattning år från år, genom orga- nisatoriska förändringar inom kommunen och även genom krav från staten, lagar och politiska beslut. Med anledning av de för- ändringar som skett när det gäller plusjob- ben kommer dessa att börja avvecklas efter första kvartalet 2008. Nya anställningsstöd kommer att till viss del ersätta formerna för dessa.

Kalix UniverCity kommer att fortsätta med arbetet att stimulera fler till eftergymnasiala studier. De är också viktigt att fortsätta utvecklingen av våra KY-utbildningar, så att vi kan finnas med i den kommande utveck- lingen av Yrkeshögskolorna. För studentre- kryteringen till de eftergymnasiala studierna är det viktigt att den kommunala vuxenut- bildningen säkerställs. Organisationen ska också fokusera på att gemensamt med både interna och externa aktörer finna metoder för att minimera de utanförskap som idag kan noteras. Detta gäller såväl ungdomar som vuxna. En stor fråga för framtiden är också den organisationsutredning som nu pågår och i vilken både organisatorisk till- hörighet och uppdrag för Kalix UniverCity kommer att bli aktualiserad.

MÅLREDOVISNING - NÄMNDENS MÅL

BRUKAR- OCH MEDBORGARPERSPEKTIV:

"Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, besöka och verka i för människor och företag."

Kommunstyrelsen bidrar till detta mål genom att:

- *Skapa attraktiva och trygga miljöer*

Glädjande kan konstateras att byggloven ökar i antal hos Plan- och miljönämnden. Flerbostadshus i centrum, villor och attrak- tiva fritidshusområden har beviljats bygglov i kommunen det senaste året.

- *Stimulera turism- och besöksnäringen*

Budget finns speciellt för turism- och besöksnäringen. Samverkan med privata näringslivet har pågått under året i syfte att få ut så mycket insatser som möjligt för de pengar som avsatts.

- *Verka för ett mångkulturellt och jämställt samhälle*

Kommunen har beslutat om flyktnings- mottagning och nu senast om att ta emot ensamkommande barn. Organisatoriskt har dessa verksamheter placerats inom fritids- och kulturförvaltningen eftersom denna förvaltning aktivt arbetar med dessa frågor.

- *Främja landsbygdsutvecklingen*

Kommunen har en anställd landsbygdsut- vecklare och pengar avsatta för att främja landsbygdsutvecklingen. Genom olika EU-projekt växlas dessa pengar upp till olika satsningar på området.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - KOMMUNSTYRELSEN

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

"I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur."

Kommunstyrelsen bidrar till detta mål genom att:

- Under mandatperioden tillföra 10 mkr till näringslivsutvecklingen

Under 2007 avsattes 2,2 mkr för näringslivssatsning. För 2008 och 2009 har ytterligare 2,7 mkr vardera år avsatts i planen för näringslivssatsning. Pengarna har överförts till Näringslivsstiftelsen.

- Tillsammans med näringslivet skapa regional tillväxt med fokus på kvinnligt företagande, småföretagande, trä- och teknikutbildningar.

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 ca 70% av de knappt 4 500 som är sysselsatta inom det privata näringslivet och ett tiotal större företag som sysselsätter resterande 30%.

I början av 2008 beslutade kommunstyrelsen om deltagande i ett interreg projekt kopplat till kvinnligt företagande. Projektet kommer att pågå under åren 2008 – 2010 och kommunens insats motsvarar 70 000 kr per år i arbetsinsats under tre-årsperioden.

- Prioritera infrastruktur och kommunikationsfrågor.

Sträckningen av E4 förbi Kalix är en fråga som det arbetas med, bland annat för att få en bra lösning när området kring strandängarna ska utvecklas. Haparandabanan och den förbättrade kommunikationen som detta medför för tågtransporter är en annan viktig fråga som är pågående.

Till detta kommer sjötransportområdet och möjligheterna som den planerade muddringen av hamnen i Karlsborg medför. Den totala kostnaden för projektet beräknas bli 60 miljoner kronor. 2006 avsattes 7 miljoner kronor för projektet i kommunen och lika mycket har Billerud i Karlsborg tillskjutit. Arbetet med att finna finansieringslösningar för projektet har pågått under året och i början av 2008 fattade fullmäktige beslut om bildandet av ett hamnbolag.

- Skapa fler KY-utbildningar

Under 2007 har två nya KY-utbildningar startats upp i Kalix. Kalix UniverCity står som anordnare av elektroniktekniker utbildningen och Komvux ansvarar för utbildningen till behandlingsassistent. Sedan tidigare pågår processutbildningen. Detta sammantaget innebär att vi under året haft 100 studenter som studerar inom våra tre KY-utbildningar.

MEDARBETARPERSPEKTIV

"Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, delaktiga, kompetenta och stolta medarbetare."

Kommunstyrelsen bidrar till detta mål genom att:

- Skapa en effektiv och balanserad personalorganisation

- Utveckla en jämställd organisation som bygger på decentralisering och kunskap

- Arbeta med kompetensutveckling

- Våra medarbetare ska utvecklas till goda ambassadörer för Kalix

Inför 2007 bildades ett personal- och organisationsutskott under kommunstyrelsen. Under året har arbetet med en ny jämställdhetsplan pågått och under våren beslutades att den ska lämnas ut på remiss till samtliga nämnder, fackliga organisationer och poli-

tiska partier. Remisstiden varade till oktober och i januari 2008 beslutade personal- och organisationsutskottet enhälligt att anta jämställdhetsplan för 2007 – 2010.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

"Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv."

Kommunstyrelsen bidrar till detta genom att:

- Nettokostnaderna och finansnettots andel ska högst uppgå till 98% av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Andelen uppgår till 99,7%. I årets resultat har 10,3 mkr använts för att göra nedskrivningar av skolfastigheter. Andelen rensat från dessa jämförelsestörande kostnader innebär att nyckeltalet uppgår till 98,5%.

- Amortera minst en procent av de långfristiga lånen per år

Under 2007 har ingen amortering skett.

I budgeten för 2008 har amortering i enlighet med målet avsatts.

- Oförändrad skattesats

Under året har kommunens skattesats varit oförändrad.

- Soliditeten ska förbättras under mandatperioden.

Valet, med dess majoritetsskifte, skedde under hösten 2007. Det innebär att detta är första redovisningen under mandatperioden. Soliditeten uppgår till 44,9% vilket är 1,3 procentenheter sämre än vid bokslutet 2006 då soliditeten uppgick till 46,2%.



Ordförande: Håkan Nyman**Förvaltningschef: Monica Westman**

	Budget	Resultat	Avvikelse 2007
Intäkter	14 648	17 000	2 352
Kostnader	237 900	244 385	- 6 485
Netto	223 252	227 385	-4 133

ÅRETS RESULTAT

Barn- och grundskolenämnden redovisar ett underskott på 4,1 mkr för år 2007.

Uppsägningar av personal som genomfördes under 2006 påverkar resultatet för 2007 med 2,8 mkr. Lönekostnader för fd förvaltningschef med 600 kkr och hyreskostnader på 120 kkr för inhyrd konsult belastar årets resultat. Resterande underskott kommer från verksamheten där bland annat flera små enheter gör att kostnaderna blir höga. Vidare finns det fortfarande i skolan ett exkluderande arbetssätt som medför kostnader som inte finns inom budgetramen.

VIKTIGA HÄNDELSER**UNDER ÅRET**

Manhemsskolan har under året infört 17-grupper vilket gett ett mycket gott resultat för studieron i skolan. Det har även gett en positiv effekt så att studieresultaten förbättrats. Personalen har redovisat en bättre arbetssituation och eleverna har getts möjlighet till en individuell handledning i sitt lärande. Sammantaget upplever både personal och elever en bättre studiesituation. Delar av elevhälsans personal har flyttat från den gemensamma resursenheten ut till respektive skola. Det har medfört att lärarpersonalen har ett närmare stöd av elevhälsans personal i det dagliga förebyggande arbetet. Under året har rektorerna genomgått en utbildning som genomförts av Umeå Universitet som fokuserat på rektorsuppdraget och det pedagogiska ledarskapet. Vidare har flera utbildningsdagar genomförts för hela rektorsteamet med syfte att fokusera på att förbättra studieresultat för eleverna.

Under året har en IKT-pedagog anställts som ska arbeta med kompetensutveckling av lärare. Samtliga lärare ska under en treårsperiod genomgå "Myndigheten för skolutvecklings" datautbildning PIM upp till nivå tre. Vidare ska IKT-pedagogen arbeta med att införa IKT-verktyget i det dagliga arbetet med eleverna.

Under hösten fick Barn- och grundskolenämnden i uppdrag av kommunstyrelsen att

göra en lokalutredning med syftet att lägga fram ett förslag där man anpassar lokalstrukturen efter elevutvecklingen i kommunen. Ett antal informationsmöten har genomförts där de olika förslagen i lokalutredningen presenterats för allmänheten.

Från september månad finns en ny förvaltningschef för förskolan och skolan på plats. Under september månad har den nya förvaltningschefen besökt samtliga enheter för att skapa sig en bra bild av verksamheten i förskolan och grundskolan i Kalix.

Kulturskolan har under 2007 haft 395 elever som spelat olika instrument, dansat eller arbetat med teater. Antalet elever ökar stadigt från 2005 med 348 elever och 2006 med 364 elever. Kulturskolan har ett brett utbud och kan på detta sätt möta många elevers olika önskemål.

Barn- och grundskolenämnden har gett förvaltningen i uppdrag att arrangera ett Skolforum för samtlig personal i förskolan och grundskolan. Skolforumet ska genomföras den 8-9 april 2008 och professor Henning Johansson skall inviga och hålla en invigningsföreläsning. Skolforumet ska bidra till att förskolan och skolan blir en lärande organisation där man får möjlighet att lära av varandra.

Vidare har nämnden beslutat att uppdraga åt förvaltningen att arbeta med samverkan skola näringsliv. Ett av nämndens prioriterade mål är att införa ett entreprenöriellt förhållningssätt i förskolan och skolan.

Barn- och grundskolenämnden har antagit ett gemensamt måldokument tillsammans med socialnämnden, gymnasienämnden och fritid och kulturnämnden för att främja goda uppväxtförhållanden för barn och ungdomar i Kalix.

FRAMTIDEN

På uppdrag av nämnden ska en verksamhetsplan för förskolan och skolan med utgångspunkt från nämndens mål och SKL:s

analys Skolkompassen utarbetas av förvaltningen. Verksamhetsplanen ska konkretisera de mål och de förbättringsområden som ska vara vägledande för arbetet i förskolan och skolan.

Arbetet med riktad kompetensutveckling till särskilda personalgrupper fortsätter, bland annat genomförs en riktad utbildning för specialpedagoger och för matematik för lärare. Inom förskolan har en utbildning i dokumentation påbörjats under 2007 som fortsätter under 2008.

En friskoleetablering i Kalix hösten 2008 kommer att påverka verksamheten. Vi måste satsa framåt för att möta den nya konkurrensen och samtidigt hela tiden förbättra vår egen verksamhet. Konkurskraften ligger i om vi kan möta upp med rätt kunskapsförsörjning som frigör personalens inneboende kunskap och kraft samt att vi har en flexibel och ändamåls-enlig organisation.

**MÅLREDOVISNING –
NÄMNDENS MÅL****MEDBORGAR- OCH
BRUKARPERSPEKTIV**

Alla elever som går ut skolan i Kalix skall ha minst godkända betyg i samtliga ämnen.

Efter Skolverkets inspektion 2005 har både förskolan och skolan påbörjat ett intensivt förbättringsarbete. Det finns en gemensam vilja och ambition att ge alla elever i Kalix kommuns skolor så bra förutsättningar som möjligt för att uppnå minst godkända betyg i samtliga ämnen. Ett omfattande kompetensutvecklingsarbete pågår bland annat inom specialpedagogik, matematik och IKT.

**TILLVÄXT- OCH
UTVECKLINGSPERSPEKTIV**

Det entreprenöriella förhållningssättet införs i förskolan/skolan.

Ett entreprenöriellt förhållningssätt ska skapa grunden för att alla elever ska ta ett större ansvar för sig och sin egen framtid i syftet att bidra till ökad kreativitet, innovation och företagsamhet. Arbetet syftar till att barn/elever i Kalix ska bli nytänkande, egen-tänkande och entreprenöriella så att de kan tro på sig själv och sin egen handlingskraft. Riktade utbildningsinsatser och deltagande i olika utvecklingsprojekt pågår.

Skolorna i Kalix ska profileras och marknads-föras.

För att ge alla elever bästa förutsättningar



VERKSAMHETSBERÄTTELSE BARN- OCH GRUNDSKOLENÄMNDEN

att lyckas i sina studier och för att möta konkurrensen från fristående skolor ska kommunens skolor profileras och marknadsföras. Det finns idag enheter som har en tydlig profil men arbetet ska fortsätta så att alla skolor har en tydlig profil. Ett intensivt arbete pågår att förbättra förskolornas och skolornas hemsidor. En gemensam layout ska förbättra tillgängligheten till förskolornas/skolorna hemsidor för allmänheten.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Frisktalen ska öka bland personalen genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete.

Ett systematiskt arbetsmiljöarbete med arbetsplatsträffar, medarbetarsamtal och ett kvalitetssäkrat rehabiliteringsarbete ska förbättra förutsättningarna att öka frisktalen bland personalen. Arbetsplatsträffarna ska fånga upp och systematiskt förbättra arbetsklimatet på varje arbetsplats. Medarbetarsamtalet ska ge förutsättningar för att individuellt ge stöd så att all personal ges de bästa förutsättningar i det dagliga arbetet.

Elevernas närvaro i skolan ska öka.

Mentor och rektor ska gemensamt arbeta för att öka närvaron för eleverna i skolan. En förutsättning är att de trivselregler som finns i skolan följs upp och kontinuerligt

kvalitetssäkras. En god relation mellan mentor, elev och föräldrar skapar förutsättningar för att kunna vidta åtgärder så att alla elevers närvaro ökar. Det finns goda förutsättningar att arbetet ska ge ett gott resultat.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

En långsiktigt hållbar struktur skapas för förskolan och skolan som garanterar likvärdighet. Under flera år har förskolan och skolan varit föremål för utredningar i syfte att anpassa förskole- och skolstrukturen efter elevutvecklingen i kommunen. Ett vikande elevunderlag, som är likadant i nästan alla kommuner i landet, medför att flera skolenheter har få elever. Detta i sin tur medför att större skolenheter får bidra till att finansiera de mindre enheternas verksamhet. Syfte är att skapa en långsiktigt hållbar struktur som garanterar likvärdighet för alla elever.

Kunskapen om ett ekologiskt hållbart samhälle ska öka i hela verksamheten.

Kunskapen om ett ekologiskt hållbart samhälle är förutsättningen för ett gott liv. Det är viktigt att barn/elever har goda kunskaper om vad det är som ger positiva och negativa effekter på klimatet. Detta arbete är ett av de områden som förskolan och skolan ska fokusera på under kommande år.



NYCKELTAL

	2007	2006	2005
Antal elever (genomsnitt vt, ht)			
Grundskola	1714	1809	1903
Särskola	21	22	18
Förskola	684	668	652
Förskoleklass	171	166	172
Fritids	450	444	485

Verksamhet kronor per elev

Grundskola	46 470	42 718	41 450
Särskola	92 500	65 545	84 150
Förskola	54 090	47 865	50 790
Förskoleklass	26 320	31 277	28 280
Fritids	19 120	18 772	17 480

Betygsstatistik per högstadieskola. Genomsnittligt meritvärde

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2007	205,8	191,4	197,5	187,3	198,9
2006	207	187	184	191	174
2005	205	176	166	177	197
2004	206	191	177	194	206
2003	204	193	191	193	195
2002	204	189	190	146	183

Andel behöriga till gymnasieskolan

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2007	88,7	84,2	91,5	81,3	82,4
2006	89,5	83	84	84	73
2005	89	81	76	83	88
2004	90	88	86	90	85
2003	90	87	83	86	94
2002	89	88	91	88	81

Andel % nått mål i alla ämnen

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
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	53,1	70,3	85,3
2002	74,4	72	68,4	74	70,4

Ordförande: Britt-Inger Nordström
Förvaltningschef: Stig Strömbäck

	Budget	Resultat	Avvikelse 2007
Intäkter	4 936	5 245	309
Kostnader	41 059	41 407	-348
Netto	36 123	36 162	-39

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat har uppnåtts genom regelbundna ekonomiträffar med enhetscheferna. Åtgärder har kontinuerligt vidtagits under året för att klara budgetramen. Nämnden beslutade under våren att hålla inne 4 procent av föreningsstödet, dessa pengar kommer att utbetalas till föreningslivet. Inkomsterna redovisar ett plus tack vare högre lönebidragsinkomster än budgeterat samt inkomster från fiskeverksamheten.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Året startade upp med *Maracas*, ett marknadsföringsprojekt för biblioteket i samverkan med övriga kommuner i norrbotten. Tanken med projektet är att fånga upp de som inte brukar besöka biblioteken.

Under första kvartalet genomfördes för andra gången en *fritids- och kulturvaneundersökning* till ca 2 000 slumpvist utvalda medborgare. I undersökningen framkom bland annat att 99 procent av medborgarna mellan 10-68 år är nöjd med sin fritid.

Både *Gäddfiskefestivalen* och *VM i Lakafiske* anordnades med stort deltagande. Kalix älvs byars gemensamma fiskeförvaltningsorganisation Fiskegruppen, har utvecklat en fördelningsnyckel av fiskekortsinkomster från försäljningen av gemensamma års- och dygnsfiskekort. Försäljning sker bland annat online. Dessutom har vi bjudit in till tre informationsträffar angående fiskeförvaltning och öringbestånd som har anordnats inom Kalix älvdal.

Nämnden har bidragit med Kalix första *multiparkanläggning* som finns vid Näsby skolan. Invigning av anläggningen var första skolveckan efter sommarlovet och förrättades av ordföranden i fritids- och kulturnämnden och eleverna på skolan. Nämnden har även varit delaktig i ett gemensamt samverkansprojekt *ÖPP*, tillsammans med barn- och grundskolenämnden och socialnämnden. Fritids- och kulturnämnden har visat att man är en viktig samverkanspartner i de flesta preventionsprojekt som förs i kommunen.

I oktober beslutade nämnden om *nya bidragsregler*. Nämnden har vid ett flertal tillfällen, dels genom föreningsträffar, remissförfarande m m, lyssnat av föreningar/organisationer för att ge dem möjlighet att vara med och forma regler och riktlinjer för framtidens behov. Nämnden har tillsatt ett föreningsråd som tillsammans med tjänstemän och politiker ska träffa alla föreningar som kan visa någon form av ungdomsverksamhet i sina verksamheter, allt för att främja barn och ungdomsverksamheter. Det kommer även att finnas Fria pengar som riktar sig till barn från 10 år och uppåt och som ska avse främst till arrangemang och nya oprövade verksamheter.





VERKSAMHETSBERÄTTELSE FRITIDS- OCH KULTURNÄMNDEN

All personal i förvaltningen har genomgått en *utbildning*, för att personalen ska medvetandegöra rollen som skyddsfaktor mot tobak, alkohol, droger och utanförskap. Vi ska hela tiden bli bättre på att uppmärksamma och ta initiativ till en dialog med barn och ungdomar i vår verksamhet.

SportCity har utvecklat och utvecklar sin verksamhet ofta från kundernas önskemål och krav. *SportCity* vill ha så stor bredd och bas som möjligt, hela tiden med folkhälsa och friskvårdsperspektiv i fokus.

Flyktingverksamheten har nått upp till 30 fler medborgare i kommunen. Verksamheten jobbar intensivt med att integrera flyktingarna på ett normalt socialt sätt som passar Kalix genom organisationer och föreningslivet.

På Vassholmen har fastighetsförvaltningen inlett ett *upprustningsprogram*. Under hösten har man koncentrerat sig till omläggning av taket på konstnärshuset.

FRAMTIDEN

En av nämndens viktigaste frågor närmaste åren är att kvalitetssäkra och utveckla det nya föreningsbidraget som ska börja gälla 2009. En stor del av bidragen riktas till barn- och ungdomsverksamhet för att ge föreningslivet ekonomiska förutsättningar, samt att vidareutbilda ledare och styrelser för att möta framtidens behov i respektive förening som främst jobbar med barn- och ungdomsverksamhet.

Nämnden kommer att arbeta intensivt med att öka kulturutbudet med fler och större kulturarrangemang, allt i samverkan med organisationer och föreningslivet. Ett område nämnden kommer att engagera sig i är att hitta en samverkanspartner som har kunskaper att jobba med barnverksamhet upp till 12 år, främst för kultur och andra skapande och självupplevande verksamheter.

En annan viktig fråga som fritids- och kulturnämnden arbetar med tillsammans med

socialnämnden, barn- och grundskolenämnden, samt gymnasienämnden, är det fyra nämndernas gemensamma måldokument om barn med särskilda behov. Där kommer Ungdomen Hus att ha en central roll, men även andra verksamheter under nämndens ansvar kommer att ingå på ett eller annat sätt. Nämnden kommer fortsättningsvis att arbeta intensivt i samverkan med alla parter inom koncernen.

MÅLREDOVISNING –
NÄMNDENS MÅLMEDBORGAR- OCH
BRUKARPERSPEKTIV

Nämnden har under året genomfört en medborgarundersökning, för att få vetskap om vad medborgarna gör på sin fritid och vad medborgarna skulle vilja göra. Nämnden har vid ett tiotal tillfällen under året haft träffar med föreningslivet för att lyssna av deras förutsättningar utifrån deras perspektiv.

NYCKELTAL

Rudträskbacken sålda liftkort

	2005/2006	2006/2007
Årskort barn	209	211
Dagort barn	2 400	2 489
Årskort vuxna	6	8
Dagort vuxna	634	525
Öppetdagar	108	66

Ishallen

Öppen vecka: 08.00 – 23.00

36 – 10

36 – 10

Max nyttjade tim

Nyttjade tim

Nyttjad tid i procent

2 835	2835
1 697	1 761
60%	62%

Kalix IP

Öppet vecka 08.00 – 23.00

42 – 11

41 – 11

Max nyttjade tim

Nyttjade tim

Nyttjad tid i procent

2 310	2 415
986	880
43%	36%

Biblioteket

	2006	2007
Öppethållande tim/vecka	119	119
Mediaanslag (tkr)	793	793
Mediabestånd/invånare	4,3	4,2
Nyförvärv (antal)	3 678	3 875
Utlån (antal)	140 056	129 344
Därav barn	67 552	61 183
Antal lån/invånare	8,0	7,5
Antal låntagare	4 742	4 837
Besök huvudbibliotek	102 071	106 249
Utställningar (antal)	16	14

TILLVÄXT- OCH
UTVECKLINGSPERSPEKTIV

Nämnden har jobbat med olika ungdomsgrupper för att ta del av ungdomarnas intressen och utvecklingsidéer. Under året har nämnden bidragit till att flytta bowlingverksamheten från SportCity till Galleria Kalix och ändrat driftformen från föreningsdrift till entreprenad drift, allt för att ge förutsättningar för tillväxt och utveckling.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Nämnden har inlett ett kvalitetssäkringsarbete under året. Personalen från Ungdomens Hus och SportCity var först ut. Personalen

får utbildning och förutsättningar att bli så bred som möjligt för att möta framtidens behov i sina respektive verksamheter. Nämnden har utbildat all personal i preventions-syfte, för att personalen ska medvetandegöra rollen som skyddsfaktor mot tobak, alkohol, droger och utanförskap. Vi ska hela tiden bli bättre på att uppmärksamma och ta initiativ till en dialog med barn och ungdomar i våra verksamheter och anläggningar.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

Nämnden har genom ett ekonomiskt perspektiv varit positiv till lån och bidrag när föreningslivet gör investeringar som gagnar alla medborgare i kommunen.





VERKSAMHETSBERÄTTELSE - GYMNASIENÄMNDEN

Ordförande: Inga-Lis Samuelsson Förvaltningschef: Monica Westman	Budget	Resultat	Avvikelse 2007
Intäkter	20 105	20 058	-47
Kostnader	93 949	95 651	-1 702
Netto	73 844	75 593	-1 749
Interkom intäkt NLL	0	0	0
Interkom kostn NLL	6 500	6 031	+469
Netto	80 344	81 624	-1 280

ÅRETS RESULTAT

Nämndens första tertialbokslut under 2007 baserat på årets första fyra månader visade en årsprognos mot minus 480 kkr. Efter halvårsskiftet försämrades läget markant och visade i början av höstterminen ett minus på 2,4 mkr i helårsprognosen. Största orsaken är kraftiga förändringar av elevströmmarna som vi inte varit vana att se under tidigare år. Det blev betydligt fler elever från den egna kommunen som påbörjade studier på andra orter och färre sökande från andra kommuner än beräknat kom till gymnasiet i Kalix. Nettoeffekten av ökade kostnader och minskade intäkter på den interkommunala sidan blev ett minus på ca 2,1 mkr.

Komvux organisation har bantats rejält från höstterminen 2007 på grund av att det riktade statsbidraget togs bort och ersattes av ett generellt för kommunen. Efter politiskt beslut blev resultatet att Komvux erhöll 1,5 mkr från det generella.

Vi fick ökade personalkostnader under 2007 på grund av att utfallet i avtalsrörelsen gav i snitt 1,2 procent högre än de två procent som alla nämnder fått av Kommunfullmäktige. För gymnasieförvaltningen har det inneburit ca 0,5 mkr i ökade personalkostnader.

Interkommunala kostnader/intäkter går inte att påverka då det är elevernas rätt till utbildningsort som styr. Trots det interkommunala underskottet på 2,1 mkr stannade nämndens bokslut på 1,7 mkr vilket visar att ett mycket gott arbete utförts i de olika verksamheterna.

VIKTIGA HÄNDELSER
UNDER ÅRET

Hantverksprogrammet mot frisör är en ny utbildning från 2006 som till hösten 2007 tog in sin andra årskurs. Från hösten 2008 är programmet helt komplett med

tre årskurser igång. Ca hälften av eleverna som går programmet kommer från andra kommuner vilket överensstämmer med våra kalkyler vi hade i planeringsstadiet av utbildningen.

Energiprogrammet som legat nere ett antal år är komplett från hösten 2007 med tre årskurser igång. Furuheidsskolan köper hela yrkesdelen av programmet via avtal med Lernia AB.

En ny utbildning mot maskinförare i Kalix har diskuterats flitigt under hösten 2007 med önskemål från näringslivet att en sådan kommer till stånd. Det råder stor brist på utbildad arbetskraft. Efter politiskt beslut kommer utbildningen att läggas ut på entreprenad. Upphandlingsprocessen sattes i gång i december 2007. Målsättningen är att få igång en sådan utbildning till hösten 2008 som en inriktning under Byggprogrammet.

En ny skolchef tillträdde från september. Ledningsorganisationen inom gymnasieförvaltningen underställd skolchefen består från hösten 2007 av fyra heltidsrektorer med det pedagogiska ansvaret samt en administrativ chef med ansvar för skolans stödfunktioner och den personal som inte undervisar.

FRAMTIDEN

Gymnasiet kommer från hösten 2008 att känna av ett minskat elevunderlag med 50 färre elever från kommunens grundskolor och det är inte realistiskt att tro på en ökad mängd sökande från andra kommuner som kompenserar bortfallet. Kraftig minskning av elevkullarna kan ses över hela landet. Därför är det nödvändigt att gymnasieförvaltningen påbörjar en lokalöversyn omgående för anpassning till elevunderlaget. Vi måste också börja förbereda oss på att ett minskat elevunderlag kan få konsekvenser på det breda programutbudet.

Under våren 2008 kommer regeringen att presentera sitt förslag till ny gymnasie-reform som skall gälla från hösten 2010. Exakt vad det får för effekter är svårt att säga. Allt pekar mot att gymnasieskolan kommer att få en tydligare koppling mot näringslivet.

MÅLREDOVISNING
- NÄMNDENS MÅLMEDBORGAR- OCH
BRUKARPERSPEKTIV

Antalet elever som är behöriga till högskola och universitet ska öka från 60 till 70 procent
Alla elever i skolan skall mötas på den nivå de befinner sig i och har möjlighet att studera med varierande studietakt. Vårt mål är att alla elever skall ges förutsättningar att klara minst betyget G i samtliga kurser. Det skall finnas ett åtgärdsprogram kopplat till de elever som riskerar att inte uppnå slutbetyg från ett nationellt program eller specialutformat program. Skolverket visar i sin senaste statistik att Kalix kommun har en andel på 60 procent av invånare 20 år som har grundläggande behörighet till universitet och högskola. Målet är att innan utgången av 2010 öka den andelen till 70 procent. Riksgenomsnittet ligger på 64 procent. Gymnasieskolan har 83 procent behöriga lärare medan riksgenomsnittet ligger på 78 procent och det är ett bra utgångsläge eftersom forskningsstudier visar att lärarnas kompetens är den viktigaste enskilda resursen för det pedagogiska resultatet.

Förbättra elevinflytandet och säkerställ en trygg lärmiljö och följ upp genom årliga enkäter till eleverna

Elevinflytande och delaktighet har varit ett av nämndens viktigaste områden under många år. Varje program tar upp elevinflytandet och arbetsmiljön som obligatoriska utvecklingsområden i sina lokala kvalitetsredovisningar som görs varje år. Eleverna deltar i utvärderingen av uppsatta mål, t ex kursmål och programmål. Sedan skall de känna att de får vara med och bestämma vad de behöver träna i sitt eget lärande och ta ett personligt ansvar för sina studier och sin arbetsmiljö. På varje klassråd som är obligatoriskt tas frågor upp kontinuerligt som rör inflytande och arbetsmiljö. Varje år görs en elevenkät som tar upp områdena arbetsglädje, utveckling, hälsa, fysisk miljö, arbetssätt och samarbete. Överlag har dessa enkäter visat positiva värden men det finns alltid områden som går att förbättra.



TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

Införa ett entreprenöriellt förhållningssätt i skolan genom utbildningsinsatser

Vi har påbörjat arbetet med att klargöra vad ett entreprenöriellt förhållningssätt innebär i skolans värld och det är en process som kommer att fortsätta. Det skall inte uppfattas att eleverna utbildas till egna företagare utan det pedagogiska förhållningssättet har som mål att uppmuntra eleverna att ta egna initiativ, komma med egna idéer och få pedagogiskt stöd för att förverkliga dessa.

UF-företag som står för Ung Företagsamhet är ett bra verktyg för att locka fram elevernas kreativitet och ger god utbildning i vad entreprenörskap innebär. Mest är det inom Handels- och administrationsprogrammet som dessa UF-företag bildas men det förekommer även från andra program eller genom samverkan. En del av UF-företagen har varit framgångsrika och uppmärksammas utanför kommungränsen. Målet för oss är att få till stånd UF-företag från flera program.

Upprätta goda kontakter mellan skolan och näringslivet i Kalix genom att alla program har utbildningsråd

Utbildningsråd finns idag för programmen Bygg, El, Energi, Industri där bland annat näringslivsrepresentanter, fackliga organisationer, elever, lärare och rektor sitter tillsammans och tar upp frågor som har direkt anknytning till elevernas utbildning

och det hjälper oss att lägga upp utbildningarna så optimalt som möjligt. Barn- och fritidsprogrammet har också utbildningsråd tillsammans med aktörer från kommunens barn- och fritidssektor.

Upprätta marknadsföringsplan för gymnasieskolan och den kommunala vuxenutbildningen
Marknadsföring blir ett allt viktigare inslag för gymnasieskolan och den kommunala vuxenutbildningen. Steg ett till en marknadsföringsplan gjordes under 2007 med att bland annat se över formerna för Öppet Hus, skolans hemsida och vidtala näringslivet att medverka i betydligt större utsträckning. Ytterligare en del i marknadsföringen har varit att engagera vårt eget Medieprogram med skapande av en kortfilm på CD som beskriver vårt utbildningsutbud på ett lättfattligt sätt, en CD som kan läggas ut på Internet eller spridas på annat sätt.

Kommunen ska erbjuda våra elever minst 90 procent av det nationella programutbudet
Under många år har Furuhedsskolan kunnat erbjuda ett nästan heltäckande programutbud trots en medelstor gymnasieskola. Det har varit möjligt att upprätthålla det breda programutbudet genom en stor samverkan mellan program och årskurser och genom samverkan med andra utbildningsanordnare. I Kalix finns alla nationella program utom Livsmedelsprogrammet. Naturbruksprogrammet har Landstinget som huvudman men finns i Kalix och ingår i det nationella utbudet. Vi har en jämn könsfördelning med 50,9 procent pojkar och 49,1

procent flickor. Cirka 70 kommunelever går i annan kommun medan 130 går i Kalix från andra kommuner fördelat över tre årskurser.

Utveckla vuxenutbildningen genom att anordna minst två nya kvalificerade yrkesutbildningar

I Kalix har vi haft stor framgång på vuxenutbildningssidan genom beviljandet av kvalificerade yrkesutbildningar. Kalix UniverCity fick klartecken för start av Elektroniktekniker och Processteknik med inriktning mot massa- och pappersindustrin och Komvux lyckades ta hem en utbildning mot Behandlingsassistent. Alla kvalificerade yrkesutbildningar är riksrekryterande.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Personalinflytandet och arbetstillfredsställelsen ska öka och följas upp genom årliga enkäter

Sedan år 2000 har vi varje år låtit personalen vara föremål för enkätundersökningar där resultatet alltid fått höga och positiva värden. Personalenkäten tar upp områdena arbetsglädje, utveckling, hälsa, fysisk miljö, arbetssätt och samarbete, dvs samma områden som ingår i elevernas årliga enkäter. Trivsselfaktorn är mycket hög och om vi kopplar det till våra låga sjuktal (2,7 procent av den arbetade tiden) på gymnasieförvaltningen får vi en indikator som understryker detta.

Inför varje läsårsstart anordna aktiviteter för personal för att öka kännedom om all verksamhet i kommunen

Det har experimenterats med olika aktiviteter och innehåll i samband med läsårsstarter och ibland med läsårsavslutningar men



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - GYMNASIENÄMNDEN

sällan haft innehåll mot ökad kännedom om övriga verksamheter i kommunen. Från 2008 räknar vi med att se över formerna mot det uppsatta målet i samband med läsårsstarter.

Utveckla metoder för att stärka ledarskapet

Det finns många faktorer som karaktäriserar framgångsrika skolor. En tydlig faktor enligt all gällande forskning är ett starkt och tydligt ledarskap. Process- och organisationsutveckling är ett kommande kompetensutvecklingsprojekt. Rektorsutbildningen är på väg att ändras med fokus på stärkt skolläderskap och Kalix kommun har varit en av remissinstanserna som fått möjligheten att yttra sig över departementsskrivelsen.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

Förbättra och analysera nyckeltalsjämförelser med jämförbara kommuner för att effektivisera resursutnyttjandet

Nyckeltalsjämförelser ger en god grund för konstruktiva diskussioner vilket är dess främsta syfte. Det är en förutsättning att hitta jämförelser med andra för att kunna veta var vi står i kvalitet och resursnyttjande. De resultat vi mäter måste kunna jämföras med andra och det kan vara mellan kommuner och riket men även lokalt mellan program och kurser. Analyser och utvärderingar av resultat är ett område vi kommer att lägga mer kraft på i fortsättningen.

Genom årliga utbildningsinsatser för personal och elever effektivisera energianvändningen i skolans fastigheter

God kunskap och statistik rörande energianvändning i kommunens lokaler och dess innemiljöer är en förutsättning för att kunna utforma effektiva styrmedel vilket vi saknar idag. Ett flertal studier visar att på lång sikt är energiutbildning den mest kostnadseffektiva metoden för att spara energi och främja effektiv energianvändning. Gymnasieskolan har sin verksamhet i skollokaler fördelat på ca 19 500 kvm. Av kommunens totala fastighetsbestånd utgör 57 procent skollokaler.

NYCKELTAL

	2007	2006	2005
Undervisning per elev			
Gymnasieskolan	45 109	53 792	54 865
Vuxenutbildningen	20 881	20 207	21 469
Gymnasiesärskolan	110 389	93 322	104 472
Verksamhetskostnad/elev			
Gymnasieskolan	5 420	7 166	10 588
Vuxenutbildningen	2 635	2 138	2 092
Gymnasiesärskolan	32 022	53 985	45 845
Skolmåltider/ elev			
Gymnasieskolan inkl gymnasiesärskolan	3 326	2 444	3 018
Lärare/100 elever, SCB			
Gymnasieskolan	10,7	10,4	11,0
Andel (%) invånare 20år med grundläggande behörighet till Universitet och högskola, SCB			
Gymnasieskolan	60,0	61,0	56,0
Andel behöriga elever intagna på sitt förstahandsval			
Gymnasieskolan	Ca 73%	Ca 80%	

Ordförande: Djamila Brännmark
Förvaltningschef: Stefan Sandström

	Budget	Resultat	Avvikelse 2007
Intäkter	1 435	1 970	-537
Kostnader	5 397	5 934	535
Netto	3 962	3 964	-2

ÅRETS RESULTAT

Plan- och miljönämnden resultat för år 2007 visar på ett underskott på 2 kkr.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Plan- och miljönämndens verksamhet omfattar tillsyn över byggnadsväsende, hälsoskydd, miljöskydd, livsmedel, djurskydd, kemiska produkter och renhållning.

Nämnden ska på delegering från fullmäktige upprätta, ändra och anta detaljplaner samt särskilt uppmärksamt följa utvecklingen inom kommunen i miljö- och hälsoskyddshänseende. Nämnden ska utarbeta förslag samt samarbeta med andra myndigheter och organisationer vars verksamhet berör byggnadsväsende, miljö- och hälsoskyddsområdena.

Plan- och miljönämnden har haft en nettobudget på 3 962 kkr. Under året har tio tjänster funnits vid förvaltningen.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

Plan- och miljönämndens måldokument utgår från fullmäktiges övergripande mål varför ingen särredovisning för nämndens mål och de övergripande målen sker för plan- och miljönämnden. Under 2007 pågick arbetet med att ta fram nya mål, och de nya målen gäller från och med 2007-12-01.

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIV

”Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag.”

Plan- och miljönämnden kan bidra till detta genom att;

Information till medborgare och verksamhetsutövare ska förbättras.

Plan- och miljönämnden informerar kontinuerligt genom Kalix.se, annonsering och på hemsidan om förändringar och aktivi-

teter. Under 2007 har hemsidan ytterligare utvecklats.

Om det finns tolkningsutrymme i lagen ska en generös tolkning göras till sökandes/medborgarnas fördel

Under 2007 har plan- och miljönämnden tillämpat positiv lagtolkning när så har ansetts lämpligt.

Kommunen ska planera för attraktiva boenden samt attraktiva handels- och industriområden.

Plan- och miljönämnden har under 2007 aktivt deltagit i arbetet som rör satsningar på attraktiva boendemiljöer runt om i hela kommunen. Som exempel kan nämnas att fem detaljplaner vunnit laga kraft och beträffande ett stort antal detaljplaner påbörjades arbetet under verksamhetsåret. Samtliga dessa planer syftar till att etablera attraktiva boendeområden eller industri- och handelsområden. Plan- och miljönämnden har under året verkat för att öka möjligheterna att bygga inom attraktiva områden, och som ett led i detta arbete har nämnden varit så generös som lagstiftningen tillåter med bl a strandskyddsdispenser.

Inom livsmedelsområdet har införts nya regler och plan- och miljönämnden arbetade under verksamhetsåret intensivt med att nygodkänna och registrera livsmedelsföretag enligt de nya reglerna, allt i syfte att garantera våra medborgare säkra livsmedel.

För att kunna erbjuda våra medborgare och besökare en attraktiv kommun arbetade





VERKSAMHETSBERÄTTELSE PLAN- OCH MILJÖNÄMNDEN

plan- och miljönämnden under verksamhetsåret intensivt med att motverka nedskräpning. Det skedde framförallt genom att aktivt informera och motivera berörda fastighetsägare att städa upp på sina respektive fastigheter.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

”I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur.”

Plan- och miljönämnden kan bidra till detta genom att;

Plan- och miljönämnden är med vid etableringsmöten.

Under verksamhetsåret har ett närmare samarbete med kommunens näringslivsenhet inletts. Det har bland annat lett till att plan- och miljöförvaltningen deltagit vid etableringsmöten.

Informationen om miljö- och klimathoten ska intensifieras.

Under 2007 påbörjades planeringen av informationsinsatser mot grundskolan om frågor som rör just miljö- och klimathoten.

Kortare svarstider till företag.

Ett villkor för att handläggningstiden vid ansökningar skall vara kort är att materialet som bifogas ansökningen är komplett. Av den anledningen informerar plan- och miljönämnden ständigt vilka handlingar som skall bifogas ansökan.

MEDARBETARPERSPEKTIV

”Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta och stolta medarbetare.”

Plan- och miljönämnden kan bidra till detta genom att;

Medarbetarens inflytande över planering av arbetstid och arbetsuppgifter ska öka.

Vid plan- och miljöförvaltningen är grundfilosofin att alla medarbetare ska ha stort inflytande över sin egen arbetssituation. Men på grund av bl a bristande resurser och perioder av extrem arbetsbelastning så begränsas möjligheterna att fullt ut påverka sin situation. För att få en jämnare arbetsbelastning och undvika att en stor del av framförallt bygglovsansökningar inkommer under vårmånaderna så har nämnden under verksamhetsåret i annonser uppmanat berörda att i god tid inkomma med sina ansökningar.

Medarbetarna ska kontinuerligt fortbilda sig inom sina områden.

Under 2007 har samtliga medarbetare erbjudits möjlighet att delta vid kurser och konferenser inom sina respektive områden.

Ökat samspel mellan förvaltning och nämnd.

Under verksamhetsåret beslutades att ha regelbundna träffar där nämnden och hela förvaltningen träffas för att diskutera aktuella frågor.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

”Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv.”

Plan- och miljönämnden kan bidra till detta genom att;

Snabb och effektiv handläggning.

Ett villkor för att handläggningstiden vid ansökningar skall vara kort är att materialet som bifogas ansökningen är komplett. Av den anledningen informerar plan- och miljönämnden ständigt vilka handlingar som skall bifogas ansökan.

Kontroller/inspektioner planeras så att antalet resor minskar.

I syfte att både minska antalet resor och att effektivt nyttja tillgänglig tillsynstid så planeras resorna, när så är möjligt, så att flera tillsynsobjekt kan besökas vid varje resa.

Öka samarbetet över förvaltningsgränserna.

Sedan tidigare finns det inom miljöområdet ett etablerat samarbete med tekniska förvaltningen. Samarbetet har under verksamhetsområdet utökats till att även omfatta planfrågor. Med näringslivsenheten har under 2007 inletts samarbete vid företags-etableringar. Under verksamhetsåret har det inletts samarbete med fritids- och kulturförvaltningen som sköter det praktiska arbetet med att ta vattenprover vid de kommunala badplatserna.

NYCKELTAL

	2007	2006	2005		2007	2006	2005
Detaljplaner							
Antal detaljplaner som vunnit laga kraft	5	5	2				
Byggverksamhet				Livsmedel			
Antal meddelade bygglov	291	221	211	Godkända livsmedelsanläggningar	58	33	5
Varav på delegation	221	181	174	Registrerade livsmedelsanläggningar	22	36	(20)*
Antal förhandsbesked	3	19	4				
Antal bygganmälningar	151	329	391	Beslut enligt Miljöbalken			
Obligatorisk ventilationskontroll				Anmälningspliktig verksamhet	87	55	52
Besiktade anläggningar	172	97	66	Strandskyddsdispenser	51	31	25
Varav ej godkända anläggningar	29	62	18	Övriga tillstånd	5	5	14
Skyddsrum				Yttranden till Länsstyrelsen	11	9	11
Underhållsbesiktade	2	0	0	Övriga (miljö- och årsrapp, förelägganden mm)	110	174	118
Godkända (utfärdade slutbevis)	2	0	0				

* Tillfälliga tillstånd enligt 16 § Livsmedelslagen.

Ordförande: : Bertil Sundqvist Förvaltningschef: Mikael Lekfalk			
	Budget	Resultat	Avvikelse 2007
Intäkter	32 221	45 013	12 792
Kostnader	294 833	301 920	- 7 087
Netto	262 612	256 907	5 705
LSS-intäkter	14 000	28 947	14 947
LSS-kostnader	28 356	46 994	- 18 638
Netto	14 356	18 047	- 3 691

ÅRETS RESULTAT

Frihet att välja ska vara styrande för kommunal service

Socialnämndens verksamhet omfattar individ- och familjeomsorg, äldre- och handikappomsorg samt administration. Socialförvaltningen har haft en nettobudget på 276 968 mkr inklusive åtgärder inom lagen för särskild stöd och service, LSS. Socialnämndens verksamhet visar ett överskott på 5 705 mkr och LSS visar ett underskott på 3 691 mkr. Socialnämnden inklusive LSS uppvisar tillsammans ett plus resultat med 2 014 kkr.

Överskotten inom socialnämnden beror i huvudsak på att verksamheterna arbetat målmedvetet med att hålla sig inom tilldelad budgetram, intäkterna har ökat på grund av att avgifterna justerats samt att projektpengar fördelats ut till verksamheterna.

Den gemensamma verksamheten genererar ett överskott på drygt 10 mkr. Överskottet beror bland annat på de plus bemanningsenheten uppnår, de outlagda medlen samt de halverade arbetsgivaravgifterna för personer anställda under 24 år.

Inom äldreomsorgen är det Gärdet i Morjärv som genererar ett stort underskott på 3 060 kkr. Totalt gör äldreomsorgen ett överskott på 319 kkr. Det är framförallt de ökade intäkterna efter avgiftshöjningen som genererar överskottet inom äldreomsorgen.

Handikappomsorgens resultat, inkl LSS, uppgår till minus 2 307 kkr. Det är LSS som bidrar till det negativa resultatet. Kostnaderna för LSS verksamheten har genomlysts för att på så sätt kunna renodla, definiera och föra kostnader som tillhör LSS/nämnden till respektive verksamhet.

Individ- och familjeomsorgen hamnar totalt sett på ett underskott på 6 580 kkr. Det är framför allt vård- och behandlingskostnader,

i form av HVB - placeringar, som överskridits med 5 706 kkr. Även kontaktfamiljer och familjehems budget har överskridits med 727 kkr. Försörjningsstödet genererar ett litet överskott på 60 kkr.

VIKTIGA HÄNDELSER
UNDER ÅRET

Under 2007 fattade förvaltningschefen beslut om en ny organisationsstruktur. De viktigaste politiska besluten innebar öppnande av en ny korttidsenhet under 2007 med möjlighet till 20 platser. Beslut fattades även om ett bevarande av det särskilda boendet i Morjärv samt en renovering av boendet. Socialnämnden fattade även ett viktigt beslut som innebär att kommunen startar två behandlingshem i egen regi.

Socialnämnden har också fattat beslut i flera frågor med syfte att nå ett positivt resultat, något som socialnämnden också lyckats med. Socialnämnden fattade tillsammans med barn- och grundskolenämnden, gymnasienämnden och fritids- och kulturnämnden ett gemensamt beslut om ett samarbetsavtal kring preventiva åtgärder riktade till barn- och ungdomar.

FRAMTIDEN

Under 2008 kommer flera viktiga och strategiska insatser att ske inom socialförvaltningen. En helt ny organisationsstruktur kommer att implementeras under året med stort fokus på ledarskap. Betydligt bättre samarbete och samordning av resurserna kommer att innebära ökad kvalitet och effektivitet.

Socialnämnden kommer att öppna två kommunala behandlingshem med inriktning mot missbruk respektive beteendeproblematik. Detta är ett viktigt steg i de samlade åtgärderna för att reducera det ekonomiska underskottet samt det dåliga resultatet av externa behandlingsalternativ.

Nämndsövergripande samarbete gällande prevention för barn- och unga kommer att verkställas under året, här har socialförvaltningen en viktig roll att fylla, framförallt genom information och konsultation till skolans personal.

Utredning pågår fortfarande om överföring av ansvaret gällande hemsjukvården från landsting till kommun. Det politiska beslutet anger tidsramen 1 januari, 2009 som datum för övertagandet. Förhandlingarna mellan parterna kommer att pågå under 2008.

MÅLREDOVISNING -
NÄMNDENS MÅL

Målen har utarbetats och förankrats under sista delen av 2007. Målen har en tydlighet eftersom de anger hur de ska mätas och följas upp. Detta är en stor fördel för socialnämndens kommande målarbete och eventuella åtgärder för att öka nämndens måluppfyllelse under året. Utifrån dessa övergripande mål kommer förvaltningen att skapa konkreta delmål utifrån verksamheternas unika beskaffenhet.

MEDBORGAR- OCH
BRUKARPERSPEKTIV

"Socialnämnden är till för medborgarna genom att vara tillgänglig och informativ"

Måluppfyllelse mäts genom:

- Antal träffar på socialnämndens hemsida, fyra gånger per år
- Webbaserad synpunktshantering angående socialnämndens verksamhet
- Genom webbaserad enkät, eller annan lämplig metod, mäta upplevd tillgänglighet och tillgång på information, 1 gång per år.
- "Fråga och svar" funktion på hemsidan, sex gånger per år

TILLVÄXT- OCH
UTVECKLINGSPERSPEKTIV

"Socialnämndens verksamhet ska vara ledande i Norrbotten och erbjuda tjänster till kommun- och länsinnevanare"

Måluppfyllelse mäts genom:

- Jämförelse av kvalitativa öppna jämförelsetal och standardkostnader med övriga kommuner i länet, 1 gång per år
- Mätning av volym och intäkter för sålda tjänster till länets övriga kommuner, två gånger per år.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - SOCIALNÄMNDEN

MEDARBETARPERSPEKTIV

”Socialnämndens mål är att sjuktagen ska reduceras med 1% under 2008, andelen nöjda medarbetare ska vara minst 80%. All verksamhet skall genomsyras av delaktighet hos berörda medarbetare”

Måluppfyllelse mäts genom:

- Uppföljning av sjuktagen, 2 gånger per år
- Webaserad enkät angående medarbetarnas upplevda nöjdhet med frågor som utgår från kommunstyrelsens parametrar, ansvarstagande, delaktighet, kompetens och stolta medarbetare

- Upplevd delaktighet hos medarbetare följs upp på varje arbetsplats två gånger per år i samband med arbetsplatsträff.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

”Socialnämnden ska utföra minst 75% av nya HVB-placeringar i egen regi, detta ska leda till minskade kostnader”

Måluppfyllelse mäts genom:

- Andel av nya HVB-placeringar i egen regi, fyra gånger per år

- Uppföljning av socialförvaltningens kostnadsutveckling vid varje nämndssammanträde



NYCKELTAL

	2007	2006	2005
Individ och familjeomsorg			
Antal HVB placeringar ¹	28		
Kostnad/HVB placering, brutto kkr ²	359,3		
Äldreomsorg			
Hemtjänst			
Antal hushåll	333	335	335
Kostnad/hushåll, brutto kkr	164,1	184,9	175,9
Särskilt boende			
Antal vårdplatser	260	260	269
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	532,7	513,0	503,9
Handikappomsorg			
Gruppboende			
Antal gruppboende platser	29	29	30
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	633,4	574,0	556,6

¹ Nytt nyckeltal fr o m år 2007.

² Nytt nyckeltal fr o m år 2007.

Ordförande: Jan Nilsson

Förvaltningschefer: Karl-Axel Bergström, teknisk försörjningschef,
Camilla Sandin, tf fastighetschef

	Budget	Resultat	Avvikelse 2007
Intäkter	122 186	126 649	4 463
Kostnader	167 535	182 315	-14 780
Netto	45 349	55 666	-10 317
Varav VA-enheten			
Intäkter	34 316	34 927	611
Kostnader	23 931	24 359	-428
Netto	10 385	10 568	183

ÅRETS RESULTAT

Tekniska försörjningsförvaltningen visar ett underskott på 1,3 mkr. Relativt stora variationer med under- och överskott finns inom de olika verksamheterna. Barmarksunderhållet ger exempelvis ett underskott med ca 1,0 mkr beroende på ett stort underhållsbehov bl.a. efter en mild vinter med många skador som följd inom vägnätet. Trafikbelysningen redovisar ett underskott med ca 0,5 mkr som beror på ett högt elpris för kommunen under början av året och slutdebiteringar som även reglerar elförbrukningar från 2006. Avfallsområdet visar ett överskott med ca 1,7 mkr. För verksamhetsavfallet har intäkterna ökat samtidigt som kostnaderna för återvinningsmaterialet har minskat beroende på ett effektivare nyttjande till energiutvinning samt att metallskrotpriserna legat på en hög nivå. För VA-området har budget kunnat hållas jämfört mot tidigare års underskott.

Fastighetsförvaltningen redovisar ett underskott på ca 9,0 mkr. Det största underskottet ligger inom kosthanteringen med ca 4,5 mkr. Kostbudgeten för 2007 är beräknad på ett förslag till egen regi, med en årskostnad på 26,4 mkr. Delar av verksamheten var upphandlad till 2007-06-30 och budgeten beräknades därmed till 28,5 mkr för hela 2007. Första juli upphandlades hela kostverksamheten till en årskostnad på ca 29,3 mkr exkl. Vitvattnet (ca 385 tkr) och de tillkommande dagverksamheterna (totalt ca 550 tkr). I tertialboksut 2 redovisades en helårsprognos med ett underskott på 3,8 mkr. Orsaken till utfallet på 4,5 mkr är den extradebitering av pedagogiska måltider som gjorts till en kostnad av ca 773 tkr för andra halvåret 2007. Kommunen avser att nå en uppgörelse med entreprenören där pedagogiska måltider ingår ekonomiskt i uppdraget och att en kreditering för redan debiterade måltider görs.

Vidare redovisar fastighetsförvaltaren ett underskott på ca 3,4 mkr. Det under året höga elpriset (en debitering på i snitt 9 öre utöver budget) utgör ca 1,8 mkr och fortsättande kvarstår vissa problem med ändrade fakturarutiner och slutdebitering av för låga preliminärdebiteringar. Sparbetinget på ca 900 tkr inom förvaltningen har inte kunnat infrias. Lokalvården redovisar ett underskott på ca 900 tkr som till stora delar beror på den utbildningssatsning som är gjord samt att verksamheten ej fått full kompensation för löneökningar. Dessutom har brister med anledning av skyddsronder åtgärdats vid lokalvårdsarbetsplatserna.

Antalet bostadsanpassningsärenden har ökat med ca 22 % från 2006 till 2007 (från 217 till 264) varav ett flertal ärenden varit omfattande. Dessutom görs en uppskattning att byggkostnaderna har ökat med mellan 20 – 25 % det senaste året. Totalt redovisas ett underskott på ca 1,3 mkr för denna verksamhet.

Krisberedskapsverksamheten redovisar ett underskott på ca 180 tkr beroende på ett ofinansierat avtal med Övertorneå kommun för en gemensam stödfunktion. Projektinjörerna visar alla ett överskott på totalt ca 1,1 mkr.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Reinvesterings- och saneringsprojekt har genomförts inom VA och gata vid Rolfsvägen-Vikenvägen, Älvdalsvägen, Tallbacksvägen och inom området för Innanbäckens skola som utgör en första etapp inför fortsatt upprustning av yttre mark för skolan. Ett flertal igensatta tryckledningarna från avloppspumpstationer har under året rensats med pluggmetoden vilket medfört en ökad verkningsgrad med upp till 50% på pumparna. Reinvestering enligt planen för utbyte

av pumpstationer har utförts i egen regi med en ny station i Nyborg.

En av de trafikfarligaste korsningarna i vårt gatunät Stationsgatan - Egnahemsvägen har byggts om till cirkulationsplats med följd att trafiksäkerheten ökar betydligt. Inom Kalix tätort har trafikbelysningen avskiljts från Vattenfalls anläggning samtidigt har en web-baserad styrutrustning monterats in som ger en effektiv styrning av brinntider med möjligheter till en minskning av elförbrukningen från 2008.

Ombyggnaden av Kalix vattenverk har påbörjats med en stor andel av egenregiarbeten. Färdigställt vattenverk ger en förbättrad och säkrad behandling samt distribution. Under hösten har miljötillståndet för muddring av farleden till Karlsborgs hamn lämnats av Miljödomstolen. En första etapp med projektering och upprättande av förfrågningsunderlag har gjorts för invallning av områdena för uppläggning av muddermassorna.

Överenskommelse med Vägverket har träffats för ombyggnad av E4 genom Kalix med cirkulationsplatser och anslutningsvägar från E4 till Strandängsområdet. Parallellt med detta projekt har samverkanspartner upphandlats för utveckling av Strandängarna i Kalix. Inom avfallsområdet har arbetena med en första etapp för nya behandlings- och mellanlagringsytor utförts med terrasserings av ett ca 4 hektar stort område som blir den framtida platsen för avfallshanteringen.

Under 2007 har kostverksamheten lagts ut på entreprenad. Övertalighet inom kosten har lösts inom förvaltningen genom omplacering till vakanta lokalvårdsarbeten.

Krisledningsnämnd och stab samt förvaltningschefer är utbildade i krisledningsmetodik. Kommunen har under året fått samordningsansvaret för det förebyggande arbetet i lagen om skydd mot olyckor. Riskhanteringsgruppen har påbörjat arbetet med den risk- och sårbarhetsanalys som skall revideras under varje mandatperiod.

FRAMTIDEN

Kommunens medverkan med anslutningsvägar och gångport samt förskottering av Vägverkets andel av projektet vid ombyggnaden av E4 genom Kalix kräver en stor andel finansieringsmedel för genomförandet av detta projekt. Ett av de större åtagandena blir det fortsatta arbetet med genomförandet och en finansieringslösning av mudd-



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - TEKNISKA UTSKOTTET

ringen för farleden in till Karlsborgs hamn med tillhörande invallningar av deponier och breddning av kaj.

Banverkets projekt med anläggning av Haparandabanan påverkar vår infrastruktur längs sträckan efter Järnväggsgatan med anpassningar för kommunikationer till och från industri- och rekreationsområdet norr om järnvägen. Kommunala investeringsmedel kommer att behövas för genomförande av projektet genom Kalix. Inom avfallsområdet avslutas nuvarande deponi från och med 2009. Ett stort åtagande blir att färdigställa behandlings- och mellanlagringsytor samt sluttäckningen av deponin som genomförs etappvis under ett flertal år.

Den allra största ekonomiska utmaningen på längre sikt blir att klara de stora reinvesteringensbehoven inom VA- och gatuområdet. Fortsatta satsningar på energiefektiviseringar och energiomställningar inom verksamheterna är en utmaning som kräver resurser de närmaste åren för att uppnå effekter.

En organisationsutredning genomförs av de tekniska förvaltningarna under början av 2008. Målet är att åter bilda en teknisk förvaltning med en förvaltningschef. För att anpassa fastighetsförvaltningens organisation utifrån det minskade lokalbehovet har arbetet inletts med att se över både fastighetsskötsel och lokalvård. Kostnaden för tomma lokaler ska minimeras enligt framtagna strategier.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIV

Förvaltningen har fortsatt arbetet med ombyggnaden av centrummiljön och aktivt deltagit i planläggningen av E4 genom Kalix för en bättre tillgänglighet både till Strandängarna och centrum. Utvecklingsarbetet med Strandängarna har resulterat i att entreprenör upphandlats för en utökad camping med badanläggning samt byggande av allmänna ytor.

Enkelt avhjälpbara hinder för funktionshindrade har identifierats av det s.k. "TUTA"-projektet, målsättningen är att åtgärderna ska vara utförda senast sommaren 2008. För att tillgodose delar av ungdomarnas fritidsbehov har lokaler i Folkets Hus

anpassats (Ungdomens Hus). I arbetet med en trygg och säker kommun har fullmäktige fastställt en säkerhetspolicy. Dessutom har en kommunal plan för Sevesoverksamhet tagits fram (åtgärder för att förebygga och begränsa följder av allvarliga kemikalieolyckor).

Ur trafiksäkerhetssynpunkt har en ny parkering vid Manhemsskolan anlagts med angöring från Egnahemsvägen, för att säkerställa sträckning av gång- och cykelväg till centrum.

Arbetet med inom- och utomhusmiljöer i och kring våra byggnader ingår som en naturlig del i fastighetsförvaltningen. Under 2007 har en del större åtgärder genomförts vid Djuptjärns skola i form av nytt tak, delvis ny ventilation, totalrenovering av mottagningskök samt optimering av gaspanna. Resursenhetens lokal på Rammelberget har åter tagits i bruk som förskola. Tre avdelningar har ställts i ordning vilket medfört en del ombyggnadsarbeten i form av ny planlösning, nya ytskikt, ny teknisk utrustning samt ombyggd köksdel med helt ny maskinell utrustning och ny ventilation. Dessutom har utemiljön upprustats med sanddytor, ny lekutrustning och nytt staket. Vid fyra förskolor har brandlarm installerats. Konvertering till digitalt nät är gjord.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

Beslutet om muddring av farleden till Karlsborg har lämnats av miljödombstolen, en första etapp med projektering för deponiområdena har gjorts. Det fortsatta genomförande arbetet med projektet kommer att resultera i en effektivare transportled för sjöfart och utveckling av ytterligare frakter. En tilltagande efterfrågan av exploateringsmark för industri och bostäder har skett mot tidigare år, förvaltningen har kunnat tillgodose behovet med försäljning av tomtmark.

En energiplan och klimatstrategi för Kalix kommun har antagits av kommunstyrelsen. Ett samarbete med Billerud och Vattenfall fjärrvärme har inletts för att möjliggöra en överföringsledning för spillvärme mellan Billerud och fjärrvärme-centralen. Bidrag för projektet har ansökts i form av ett KLIMP-stöd (Klimatinvesteringsprogram).

MEDARBETARPERSPEKTIV

Arbetet med att på bästa sätt förbättra arbetsmiljön har fortsatt inom verksamheterna med fokus på driftområdet. Ett nytt system för felanmälan (DeDU) har införts. Syftet är bl.a. att få statistik över typer av fel för att lättare planera och fördela arbetsordrar. Lokalvårdarna har under 2007 genomgått/avslutat en större utbildnings-satsning och därigenom erhållit yrkesbevis. Lokalvårdsorganisationen har utökat sitt uppdrag med lokalvård inom äldreomsorgens särskilda boenden. De flesta som önskat, har också kunnat erbjudas heltidstjänster.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

Under året har trafikbelysningen inom Kalix tätort utrustats med möjlighet till tidstyrning vilket kommer att resultera till en kommande effektivare elanvändning. Under året har ny- och reinvesteringar utförts med 0,89 % av nyanskaffningsvärdet inom VA-området.

Inga lokaler under 2007 har avyttrats, däremot har barn- och grundskoleförvaltningen sagt upp hyreskontrakten för delar av Töre västra skola som har kallställts, samt Morjärvs skolas gymnastiklokal. Uppsägningarna träder i kraft från och med 1:a januari 2008. Vidare har barn- och grundskoleförvaltningen under hösten 2007 gjort en analys av lokalbehovet, vilket innebär att de kan komma att säga upp fler lokaler. Beslut planeras under februari 2008.

Telgekraft har anlitats som elmäklare för att bevaka elpriserna samt få till stånd en samfakturerering av förbruknings- och nätavgifter för enklare avstämning och uppföljning. Så har inte varit fallet. Vattenfall fortsätter och fakturerar nätavgifterna separat.

Den finansiella prissäkring som utfördes i augusti 2006 för helåret 2007 har varit svår för kommunens mäklare att omsätta på börsen, då riskerna för en kostnadsökning har varit större än utfallet för en kostnadssänkning. Kostnaderna för de finansiella prissäkringarna som är gjorda för perioden 2008-2010 har utfallit som en kostnad under 2007.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE - TEKNISKA UTSKOTTET

Nyckeltal	2007	2006	2005	2007	2006	2005
Förvaltningsbyggnaden				Trafikbelysning		
Lokalyta m²	6 631	6 631	6 631	Antal ljuspunkter st	6 780	6 780
Drift- & underhåll kr/m²	151,92	203,54	245,85	Driftkostnad kr	4 660 300	5 250 200
Mediakostnad	109,79	164,47	108,49	Kapitalkostnad kr	249 000	204 500
Städkostnad kr/m²	178,18	175,86	159,40	Bruttokostnad kr	4 909 300	5 454 700
Kapitalkostnad kr/m²	228,41	219,33	249,46	Kostnad kr/ljuspunkt		
Bruttokostnad kr/m²	668,30	763,20	763,20	exkl. kapitaltjänst	687	774
Hysesintäkter kr/m²	673,93	608,79	552,72			
Nettokostnad kr/m²	-5,63	154,41	210,48	VA		
				Vatten		
				Administration	2 032 300	2 145 400
				Produktion kr	4 201 100	3 693 800
				Distribution kr	6 954 700	6 103 600
					13 188 100	11 942 800
				Avlopp		
				Rening kr	13 712 800	12 286 700
				Avledning kr	9 453 100	8 331 500
					23 165 900	20 618 200
				Bruttokostnad VA kr	36 354 000	32 561 000
				VA Intäkter kr	34 340 100	32 204 800
				Kostnadstäckningsgrad VA %	94,5%	98,9%
				Nyanskaffningsvärde		
				Vägar kr	822 423 000	
				Vägbelysning kr	81 444 000	
				Vattenförsörjning kr	757 464 000	
				Avloppsförsörjning kr	727 182 000	
				Centralförrådet		
				Lagervärde exkl moms kr	2 093 009	2 115 041



STIFTELSEN KALIXBO

Stiftelsens verkställande funktionär är Kent Bodlund. Stiftelsens ledamöter är: Börje Andersson, ordförande, Katarina Björnfot, Henrik Eriksson, Erland Johansson och Robert Forsberg.

Stiftelsen är en allmännyttig bostadsstiftelse vars huvudman är Kalix kommun. Stiftelsen Kalixbos verksamhet består i att inom kommunen förvärva, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar. Vid årets utgång uppgår antalet bostadslägenheter till 919 stycken, vilket är en minskning med 2 lägenheter från 2006.

ÅRETS RESULTAT

Kalixbos resultat före bokslutsdispositioner och skatt är 3,6 mkr, vilket är en minskning med 6,8 mkr jämfört med föregående år. Resultatförsämringen jämfört med föregående år förklaras bland annat av att förra årets resultat innehöll en realisationsvinst på 2,1 mkr samt att det varit kraftigt ökade underhållskostnader under året.

VIKTIGA HÄNDELSE

Stiftelsen förvärvade den 1 juli 2007 det helägda dotterbolaget Strandängarna i Kalix AB.

Ombyggnationen av ett hus i kvarteret Myran påbörjades under året. Där kommer ett korttidsboende att finnas och det blir färdigt under sommaren 2008.

Under 2007 har omfattande underhålls- och reparationsarbeten utförts. Bland annat ombyggnad av äldreboende Gärdet i Morjärv, ombyggnad av kabel-TV nätet i centrala fastigheter och konvertering från direktverkande el till fjärrvärme i kvarteret Vårdshuset. För Försäkringskassans Utvecklingsenhet har en ombyggnad av lokaler skett, även det i kvarteret Vårdshuset. I kvarteret Myran har det gjorts en översyn av samtliga parkeringsytor.

Det har även skett en fortsatt genomgång av fastigheterna när det gäller energiåtgång och energianvändning med därtill hörande åtgärder.

PERSONAL

Stiftelsen förvaltas från och med 1 januari 2005 i egen regi och medelantalet anställda uppgår till 8 personer.

FRAMTIDEN

Överenskommelse har träffats om höjning av bostadshyran med 11,57 kronor per kvadratmeter från och med 1 januari 2008. Hyran för bostäder är efter höjningen i genomsnitt 772 kr per kvadratmeter.

Antalet outhyrda lägenheter har fortsatt minskat under 2007. Förhoppningen är att antalet outhyrda lägenheter ska bibehållas på en låg nivå.

Strävan att förstärka rollen i centrala Kalix fortsätter, främst genom nybyggnation men även möjligheten till förvärv ses över.

Outhyrda lägenheter och flyttningar

År	Totalt antal lägenheter	Oplacerade lägenheter		Flyttningar	
		antal	andel %	antal	andel %
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
2001	924	108	11,7	285	30,1
2000	929	131	14,1	252	27,1
1999	892	104	11,7	190	21,3
1998	868	97	11,2	209	24,1
1997	849	97	11,4	189	22,3
1996	849	77	9,1	219	25,8
1995	854	66	7,7	180	21,1
1994	905	107	11,8	219	24,2

Resultaträkning, mkr

	Koncernen 2007	Stiftelsen 2007	Koncernen 2006	Stiftelsen 2006
Rörelsens intäkter	60,5	60,3	-	59,6
Rörelsens kostnader	-39,6	-39,6	-	-35
Avskrivningar	-7,9	-7,9	-	-7,8
Rörelsens resultat	13,0	12,8	0,0	16,8
Finansnetto	-9,3	-9,2	-	-6,4
Resultat efter finansiella poster	3,7	3,6	0,0	10,4
Bokslutsdispositioner	0,0	0	-	0,2
Skatt	-1,0	-1	-	-2,2

Årets resultat

2,7 2,6 0,0 8,4

Balansräkning, mkr

	Koncernen 2007	Stiftelsen 2007	Koncernen 2006	Stiftelsen 2006
Tillgångar				
Bostadslånepost	0,5	0,5	-	0,6
Anläggningstillgångar	296,1	294,8	-	299,3
Omsättningstillgångar	31,8	31,5	-	33,9

Summa tillgångar

328,4 326,8 0,0 333,8

Eget kapital och skulder

Eget kapital	32,5	32,5	-	29,8
Obeskattade reserver	0,2		-	
Långfristiga skulder	276,6	275,3	-	284,6
Kortfristiga skulder	19,1	19	-	19,4

Summa eget kapital och skulder

328,4 326,8 0,0 333,8



KALIX INDUSTRIHOTELL AB

Bolagets VD är Stig Forslund. Under verksamhetsåret har styrelsen bestått av: Christer Wallin, ordförande, Ingela Rönnbäck, Mats Sjöberg, Rune Sundqvist och Robert Fredriksson.

Kalix Industrihotells verksamhet är att uppföra, köpa, sälja och förvalta fastigheter för beredande av lokaler för hotellrörelse, tjänste- och serviceföretag, hantverk och småindustri. Genom ett rationellt och effektivt agerande ska man vara en aktiv partner i tillskapandet och bibehållandet av arbetstillfällen i kommunen. Kommunen äger 100% av bolaget. Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti som innebär att

kommunen förbundit sig att svara för att bolagets egna kapital vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Utöver detta har Kalix kommun tecknat en garantiförbindelse som innebär att kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle, köpa bolagets fastigheter till bokfört värde. Kalix Industrihotell äger 50 procent av aktierna i Kalix Electropolis AB vars verksamhet består i att främja utveckling av elektronikbranschen. Koncernredovisning har ej upprättats med hänvisning till ÄRL 7 kap 5 §.

VIKTIGA HÄNDELSER

Bolaget redovisar en förlust för 2007 med 3,2 mkr. Det är en förbättring med 0,9 mkr i jämförelse med 2006. Av bolagets dispo-

nibla lokalytor var 73 procent uthyrda vid årsskiftet. Uthyrningsgraden har därmed förbättrats med 2 procent jämfört med 2006. Anläggningstillgångarna minskade med 0,7 mkr under året.

PERSONAL

Bolaget har inte haft några anställda under räkenskapsåret. Administrativa tjänster har köpts från Kalix kommun. Kostnaderna för styrelse och företagsledning har varit 779 147 kronor.

Resultaträkning, mkr	2007	2006	2005	2004
Rörelsens intäkter	19,0	17,1	16,7	17,4
Rörelsens kostnader	-11,5	-11,4	-12,7	-11,7
Avskrivningar	-5,7	-5,4	-5,2	-4,8
Rörelsens resultat	1,8	0,3	-1,2	0,9
Finansnetto	-5,0	-4,4	-4,5	-5,9
Årets resultat	-3,2	-4,1	-5,7	-5,0
Balansräkning, mkr	2007	2006	2005	2004
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	170,9	171,6	167,8	165,9
Omsättningstillgångar	3,1	5,6	9,6	13,6
Summa tillgångar	174,0	177,2	177,4	179,5
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	19,6	18,6	17	17,7
Långfristiga skulder	144,9	147,1	149,4	151,8
Kortfristiga skulder	9,5	11,5	11	10
Summa eget kapital och skulder	174,0	177,2	177,4	179,5

Förbundsdirectionen har bestått av följande ordinarie ledamöter:
Sven-Erik Bucht, Haparanda,
ordförande, Arne Honkamaa, Övertorneå,
vice ordförande, Erik Söderlund, Kalix,
Valter Lindh, Kalix
Carin Hansson-Henriksson,
Kalix, Stig Carlsson, Kalix,
Raija Karlander, Haparanda,
Harry Grape, Övertorneå

Det åttionde verksamhetsåret är nu slut. Tänk vad enormt fort åren går, förbundet har snart tio års jubileum framför sig.

Delar av directionen har under året vid två tillfällen deltagit i sammanlagt tre seminarier ang. Lagen om Skydd mot Olyckor, med målsättningen att få insyn för de sex huvuduppgifterna som "kommunen" skall ansvara för enligt lagen. Dessa seminarier ligger som grund för det beslut medlemskommunerna skall fatta om var ansvaret skall ligga för uppgifterna, kommunen eller räddningstjänstförbundet. Alla tre kommunerna har ännu inte beslutat i frågan, men det verkar som att ansvaret för uppgifterna "underlätta för den enskilde" och "samordna" skall ligga hos respektive medlemskommuns styrelse.

Att den nya arbetstidslagen skulle innebära organisatoriska förändringar har varit en återkommande fråga mellan arbetstagarorganisationerna och arbetsgivaren. Efter att de centrala kollektivavtalen blev klar, kunde parterna konstatera att för vår verksamhet innebär inte den nya lagen några förändringar.

Efter att avtalsrörelserna för hel- och deltidspersonal blev klart under hösten kunde ett definitivt budgetförslag för 2008 presenteras för förbundsdirectionen.

Tyvärr visade förslaget på en kraftig ökning av driftskostnaderna och directionen beslutade om en nettoram som innebär att verksamheten inte kommer och få full kompensation för de faktiska lönekostnadsökningarna till 2008. Directionen beslutade även att om minskningar av personal blir nödvändigt för att sänka driftskostnaderna får inte den totala operativa numerären i förbundet minskas, utan förändringar skall ske inom andra områden i organisationen. Konsekvensen av beslutet blir att skadeförebyggande avdelningen, som redan kämpar med för lite resurser kommer att minskas med en brandsinspektörstjänst.



Årets positiva resultat är mycket glädjande eftersom prognosen efter delårsbokslandet per sista augusti visade på ett underskott med ca 500,0 tkr. Ett snabbt beslut om bla vikarie- och utbildningsstopp möjliggjorde att det negativa kunde vändas till ett positivt resultat.

FRAMTIDEN

Ser på framtiden med viss oro. Kostnaderna för verksamheten ökar mer än vad medlemskommunernas ekonomi tillåter. Att inte kunna grund- och vidareutbilda vår personal samt att resurser minskar på skadeförebyggande avdelningen är inte bra.

PERSONAL

I förbundet är totalt 90 personer anställda. Av dessa arbetar 14 personer heltid, och 76 st i deltidstyrkor fördelade på 5 stationer. Dessutom finns 11 personer som ingår i ett räddningsvärn och totalt 38 personer i tre olika "frivilliggrupper".

RÄDDNINGSAVDELNINGEN

Räddningsavdelningen hanterar den utryckande verksamheten och sorteras under följande verksamheter: personal, utbildning/övning, övningsfält, tester, företagshälsovård, räddningsuppdrag, kompetensutveckling och drift.

PERSONAL

Under året var, p.g.a. rekryteringsproblem, förbundet tvunget att minska beredskapsstyrkan i Töre till 3 personer från tidigare 5. Detta medför att vi måste ändra våra larmrutiner vad gäller Kalix samt att vi ser över våra samarbetsavtal med Luleå och Överkalix kommuner.

Rekryteringsproblemen fortsätter på flera håll. Det är väldigt svårt att rekrytera deltidssbrandmän. Hur detta kommer att påverka verksamheten återstår att se. Klart är att vi redan nu aktivt måste börja titta på alternativa lösningar för vår utryckningsverksamhet.

UTBILDNING / ÖVNING

Under flera år har utbildningsbudgeten bantats. Detta har lett till att vi har ett flertal brandmän som inte genomfört Räddningsverkets utbildning i räddningsinsats.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUNDET ÖSTRA NORRBOTTEN

Utbildning

	2004	2005	2006	2007
Räddningsinsats 7 v	-	-	-	2
Förberedande Bm-utb 2 v	2	6	3	6
Räddningsledare A 6 v	-	1	2	-
Räddningsledare B 10 v	-	-	-	1
Räddningsledare C 5 v	-	-	-	-

Utryckningar

	2004	2005	2006	2007
Automatalarm	157	116	123	167
Trafikolyckor	65	64	52	62
Brand				
- ej i byggnad	49	44	87	56
- i byggnad	76	72	59	58
Övrigt	138	167	113	134
Totalt	485	463	434	477

Skadestatistik

	2004	2005	2006	2007
Omkomna	9	1	3	5
Svårt skadade	9	13	23	41
Lindrigt skadade	41	63	60	76

RÄDDNINGSUPPDRAG

Antalet räddningsuppdrag har ökat från 434 st 2006 till 477 st 2007 trots att vi denna sommar endast i enstaka fall haft skogsbrand. Ökningarna syns på automatlarm samt trafikolyckor.

Vad gäller automatlarm så arbetade vi tidigare mot anläggningsägarna för att få ned antalet onödiga larm. Tyvärr kunde inte detta arbete fortsätta p.g.a. resursbrister och en stor del i ökningen beror nog på avsaknaden av detta arbete.

När det gäller ökningen av trafikolyckor är det lätt att referera till "IKEA-effekten" men om man tittar längre bak i statistiken så ser man att vi tidigare legat på ungefär samma nivå som 2007. Orsaken kräver en djupare analys för att kunna förklaras.

SKADEFÖREBYGGANDE

AVDELNINGEN

Avdelningsuppgift

Verksamheten består av tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor, tillsyn enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor, handläggande av remisser och yttranden rörande ovan angivna lagar samt extern information och utbildning.

Arbete med att anpassa avdelningen mot, lagen om skydd mot olyckor, har fortsatt under 2007 och då framförallt har de förändrande rutiner som arbetats fram under 2006 implementerats i avdelningens arbete.

Under året har ett arbete med att förtydliga räddningstjänstförbundets uppdrag skett utifrån lagen om skydd mot olyckor, detta arbete har utmynnat i att avdelningen under 2008 enbart utför tillsyn enligt, lagen om skydd mot olyckor och lagen om brandfarliga och explosiva varor.

I samarbete med Billerud Karlsborg AB, Kalix kommun och räddningstjänstförbundet har en insatsplan för en eventuell storskalig kemikalieolycka inom Billerud Karlsborgs industriområde tagits fram och i samband med detta har en informationsbroschyr framställts och utdelats till de boende i närområdet till pappersfabriken, helt enligt de krav som lagen om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor anger.

Tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor

Tillsyner som genomförts under året har riktats mot objekt där lagen ställer krav på, att lämna in en skriftlig redogörelse för

brandskyddet. Under 2007 genomfördes 77 av 126 planerade tillsyner mot nämnda objekt.

Tillsyn enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor

Tillsyn enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor sker framförallt i samband med tillsyn enligt lagom om skydd mot olyckor. Av planerade 54 tillsyner under 2007 har 34 genomförts.

Utbildning

Den skadeförebyggande avdelningen har under året genomfört externa utbildningar mot företag, skolor och enskilda m.m. Räddningstjänstförbundet har genomfört utbildning vid 66 tillfällen och totalt har 1 166 personer deltagit.

Skolor	852 deltagare	47 tillfällen
Heta arbeten	45 deltagare	4 tillfällen
Företag	269 deltagare	15 tillfällen



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - HÖGSKOLEFÖRBUNDET ÖSTRA NORRBOTTEN

Utbildningschef: Margareta Strömbäck
Direktionen har bestått av följande ordinarie ledamöter: Robert Forsber, Kalix kommun, ordförande, Bertil Segerlund, Haparanda stad, vice ordförande, Stig Hedlund, Haparanda stad Åke Bäckman, Kalix kommun, Leif Nilsson, Överkalix kommun, Per Larsson, Överkalix kommun, Inga Savilahti Häggbo, Övertorneå kommun, Östen Lejon, Övertorneå kommun

Ändamålet med Höskoleförbundet Östra Norrbotten är att samordna den eftergymnasiala utbildningen och verka för att hela program och fristående kurser samt forskning förläggas till östra Norrbotten. Kommunalförbundet ska skapa kontakter med högskolor/universitet i hela landet och i norra Finland och norra Norge. Kommunalförbundet ska vidare, genom att föra en dialog med utbildnings- och forskningsbyråerna samt de olika institutionerna kunna anpassa utbildningar efter respektive kommuns behov. Medlemmar i förbundet är Haparanda, Kalix, Överkalix och Övertorneå kommuner. Förbundet har sitt säte och håller kansli i Haparanda. Avgiften för respektive kommun grundas på antalet invånare i kommunen den 1 januari året innan. Kalix kommuns andel i förbundet uppgår till 47,5 procent för 2007.

VIKTIGA HÄNDELSER

Arbetet under året har präglats av identifiering av nya program och genomförande pågående program och kurser samt sum-

mering av avslutning av forsknings- och utvecklingsprojektet Forskarstation Östra Norrbotten. I arbetet har också ingått inventering av utbildningsbehov, utveckling av nya program och kurser, organisering och service vid genomförandet av program och kurser, kontakter med och ansökningar till universitet och högskolor samt marknadsföring av förbundet och dess verksamhet. Utvecklingen av kontakter och nätverksskapande verksamheten sker både lokalt, regionalt, nationellt och internationellt.

Rekryteringen till högskolan har under året hållit samma nivå som föregående år. Idag har förbundet drygt 330 studenter. Kvalificerade yrkesutbildningar samlar nästan lika många som programutbildningar från universiteten. Studenter finns bland annat i lärarutbildning, sociala omvårdnadsprogram, sjuksköterskeprogram, receptarieprogram, arbetsterapeutprogram, studievägledarprogram, socionom- och polisutbildning. Behovet av högre utbildning nära hemorten kan i stort tillgodoses genom utlokaliserade utbildningar (kurser och program) och distansöverbyggande teknik samt genom en nära samverkan mellan universitet/högskolor och våra lokala studiecentra/lokala utbildningsledare. Ett behovsområde som nu är klart förberett är en grundutbildning för arbete inom kyrkan.

Forskarstation Östra Norrbotten, som är ett världsunikt projekt, har avslutats och en

fortsättning förbereds. Tillsammans med Meri-Lappi Institutet, som ägs gemensamt av universiteten i Uleåborg och Rovaniemi, och Luleå tekniska universitet förs diskussioner om ett gränsöverskridande samarbete. Ansökan för ett Interreg IV A Norra projekt fram till 2013 ska under första delen av 2008 inlämnas.

Fem av de från början sex doktorander har passerat licentiatnivån, varav tre tagit ut licentiatexamen och två har disputerat. Den sjätte beräknar att presentera sin licentiatavhandling under 2008. Tillsammans med handledare (professorer), doktorander och annan personal innebär det att en grupp om drygt 20 forskare och forskarstuderande varit kopplade till kunskapsutvecklingsbehovet i östra Norrbotten mellan 2002-2007.

Året 2007 inleddes med att utträdesansökan ur Höskoleförbundet Östra Norrbotten från kommunfullmäktige i Överkalix kommun, beslutad den 18 december 2006, inkom till kansliet. Året 2007 har avslutats med att Överkalix kommun inlämnat en avsiktsförklaring och återkallande av utträdesansökan. Där framgår att Överkalix kommun vid kommunfullmäktige 2008-02-25 kommer att behandla ärendet varför de hemställer om att tidigare ingiven utträdesansökan ligger vilande till detta datum.

Resultaträkning, mkr	2007	2006	2005		
Intäkter	3,4	5,5	8,2		
Kostnader	3,6	5,1	7,7		
Årets resultat	-0,2	0,4	0,5		
Balansräkning, mkr	2007	2006	2005		
Omsättningstillgångar	2,3	2,5	2,1		
Summa tillgångar	2,3	2,5	2,1		
Eget kapital	2,3	2,5	2,1		
Summa eget kapital och skulder	2,3	2,5	2,1		
Nyckeltal	2007	2006	2005	2004	2003
Antal elever i program	287	228	329	254	212
Antal elever kurs	46	60	102	46	131
Medlemsinsats	1 450 972	1 409 000	1 368 495	1 296 180	1 265 000
Invånarantal	36 768	36 768	37 038	37 372	37 820
Insats/invånare	39,46	38,32	36,95	34,68	33,45
Övriga inkomster	1 914 456	4 073 153	5 519 294	5 211 883	3 995 841
Årets resultat	-210 073	384 803	531 034	183 709	87 027



KOMMUNALFÖRBUNDETS EKONOMI

Resultatet för det nionde verksamhetsåret visar ett underskott på -210 073 kronor. Medlemskommunernas avgifter uppgår till 1 450 972 kr och övriga intäkter till 1 914 456 kr.

Projektet Forskarstation Östra Norrbotten har under 2007 finansierats med medel från regionala strukturfonden inom Mål 1 samt med medel från Länsstyrelsen i Norrbottens län, medfinansiering från Luleå tekniska universitet, Sveriges lantbruksuniversitet samt genom kansliets och utbildningsledarnas i medlemskommunerna arbetsinsats. Kommunalförbundets ekonomi har hitintills varit god. Medlemskommunernas insats till förbundet har under årens lopp i snitt nästan trefaldigats genom olika projektansökningar och medel från utomstående finansiärer. Detta har gjort att kommunalförbundet har haft en större verksamhet än vad enbart medlemsavgiften kunde ha gett underlag till.

PERSONAL

Personalstyrkan är liten och består av utbildningschefen och en assistent. Kansliet leds av utbildningschefen (Margareta Strömbäck), som tillsammans med direktionen ansvarar för att kommunalförbundet fungerar till alla delar, som också är huvudansvarig för att kontakterna med högskolor och universitet utvecklas, för dialog med institutioner, utbildnings- och forskningsbyråer på universitet/högskolor, marknadsför samt förbereder och leder genomförandet av utvecklingsprojekt inom förbundet. Utöver dessa har ett tjugotal personer aktivt varit involverade i verksamheten i Högskoleförbundet Östra Norrbotten och framför allt i verksamheten inom Forskarstation Östra Norrbotten. Dessa är anställda av och avlönas/har avlönats av medlemskommunerna (fyra stycken utbildningsledare) samt med bland annat EU-medel (doktorander, handledare/professorer, koordinators). Ekonomiadministration har under året inköpts av Haparanda kommun. Detta har omfattat upprättande

av budget och kontoplan, budgetuppföljning och prognoser, årsredovisning, bokslut och vissa övriga ekonomiska utredningar och uppdrag.

FRAMTIDEN

Ambition är att fortsätta förnya, förbättra, utveckla, koordinera, se helheten samt att driva projekt och utbildningar, som stödjer och gagnar utvecklingen i östra Norrbotten.

Turism, IT/Elektronik och Trä/Skog är tre övergripande utvecklingsområden som identifierats och ska nu konkretiseras i flexibla utbildningslösningar med god bredd i form av kurser, program och forskning. Till detta tillkommer specifika branscher i kommunerna ex. elektronikindustrin i Kalix och shoppingturismen. Det finns ett uttalat behov av utbildning inom entreprenörskap och företagande, HRM/Human Resource Management (kompetensförsörjning, ledarskap, organisationsförändring, arbetsmiljö, arbetsrätt personalekonomi och samhällsförändring) samt inom kyrkliga områden.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE - KB KALIX NYA CENTRUM

Kalix Nya Centrums styrelse består av:
Robert Forsberg, ordförande, Rolf Sandlund,
Henrik Eriksson, Nils Lundholm och
Carl Otto Gählmán

Bolagets verksamhet består i att bedriva
fastighetsförvaltning genom uthyrning
av den helägda fastigheten Slaktaren 1 i

Kalix. Komplementär är Kalix kommun och
kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbo,
Sandlundsgruppen AB och Conventus i
Kalix AB.

VIKTIGA HÄNDELSER

Under året har etapp 1 av nya gallerian in-
vigts. Ombyggnation av den gamla delen på-

går och beräknas bli invigd vid halvårsskiftet
2008. NCC är byggföretaget som uppför
gallerian. Gallerian är på väg att utvecklas
till kalixbornas nya samlingspunkt.

Kommunen äger 40% och Stiftelsen
Kalixbo 20%. Bolaget redovisar en förlust på
133 kkr.

Resultaträkning, mkr	2007	2006	2005
Verksamhetens intäkter	3,4	2,6	2,9
Verksamhetens kostnader	-3,1	-2,2	-2,5
Avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat före finansiella poster	0,2	0,3	0,3
Finansnetto	-0,3	-0,2	-0,4
Aktuell skatt			
Årets resultat	-0,1	0,1	-0,1
Balansräkning, mkr	2007	2006	2005
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	91,2	28,2	9,4
Omsättningstillgångar	2,3	2,1	0,5
Summa tillgångar	93,5	30,3	9,9
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	1,6	1,7	1,7
Långfristiga skulder	81,9	24,6	6,6
Kortfristiga skulder	10,0	4,0	1,6
Summa eget kapital och skulder	93,5	30,3	9,9





Styrelsen för Kalix kommuns
Näringslivsstiftelse består av:
Robert Forsberg, ordförande, Felix Rolfs,
Ingela Rönnbäck, Robert Fredriksson,
Staffan Häggström

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

Balansräkning, kkr	2007	2006
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	3 421,8	662,7
Summa tillgångar	3 421,8	662,7
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	586,6	394,3
Kortfristiga skulder	2 835,2	268,4
Summa eget kapital och skulder	3 421,8	662,7

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.



ROBERT FORSBERG



SONJA HARR



STIG CARLSSON



SUSANNE ANDERSSON



MAUD LUNDBÄCK



TOMMY LARSSON



ANNA-LENA LARSSON



FELIX ROLFS



KARIN NILSSON



VALTER LIND



KJELL TRIUMF



JAN NILSSON



CARL-OTTO GÄHLMAN



ÅKE BERGBÄCK



KENNETH SANDBERG

REVISIONSBERÄTTELSE 2007

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 kommunal-lagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövande

Vi bedömer;

- sammantaget att styrelser och nämnder i Kalix kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

- att nedskrivningen av skolorna/förskolorna som belastat årets resultat är ett avsteg från god redovisningssed och den kommunala redovisningslagen

- att styrelsen och nämndernas interna kontroll varit tillräcklig.

- att resultatet i årsredovisningen i huvudsak är förenligt med de finansiella mål fullmäktige beslutat om.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelsen och nämnderna ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2007 godkänns.

Vi åberopar bifogad redogörelse och rapporter.



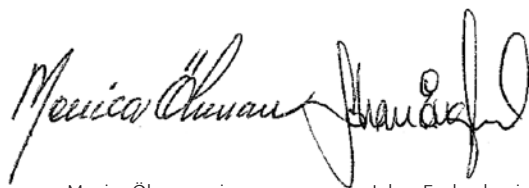
Eskil Johansson ordförande



Jan-Åke Johansson revisor



Jan Bergström revisor



Monica Öhman revisor

Johan Englund revisor



KALIX KOMMUN

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

www.kalix.se