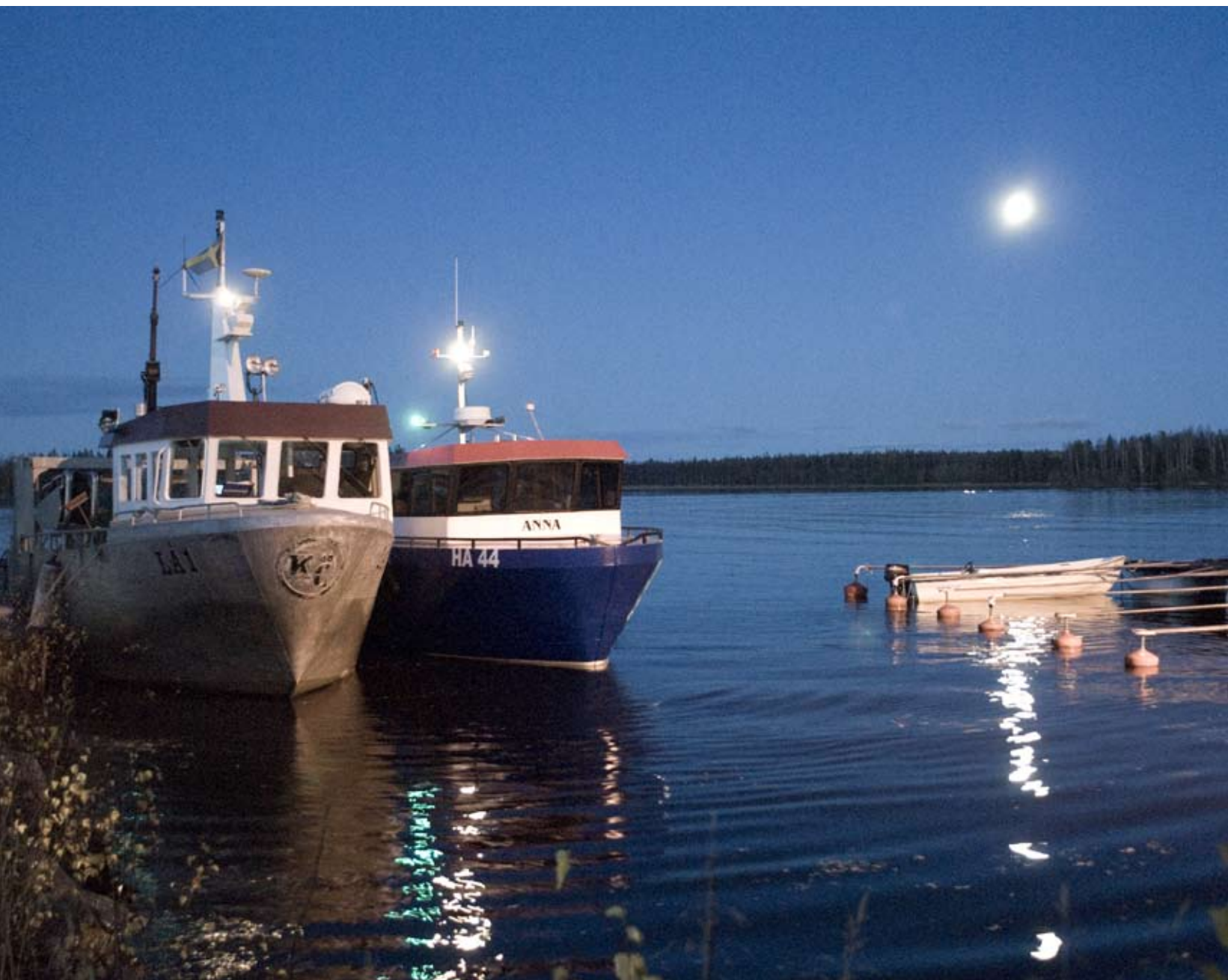




KALIX KOMMUN



Årsredovisning 2009

Årsredovisning 2009

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	44
Barn- och grundskolenämnden	46
Fritids- och kulturnämnden	50
Gymnasienämnden	52
Plan- och miljönämnden	56
Socialnämnden	58
Samhållsbyggnadsnämnden (Tekniska utskottet)	59
Bolagen	
Stiftelsen Kalixbo	62
Kalix Industrihotell AB	64
Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten	65
Högskoleförbundet Östra Norrbotten	67
KB Kalix Nya centrum	69
Kalix kommuns näringslivsstiftelse	70
Revisionsberättelse	72



ORDFÖRANDE HAR ORDET

Trots en global finans-
kris där flera länder och
kommuner står inför

gigantiska strukturella problem med sin ekonomi och sitt näringsliv, kan vi i Kalix glädjas åt flera saker. Frisktalet i kommunen fortsätter att öka, att jobba åt kommunen påverkar inte hälsan negativt. Ett jobb som, enligt medarbetarenkäten, de flesta trivs väldigt bra med. Medarbetarenkäten visar också att våra anställda anser att den kompetens de har nyttjas på ett bra sätt.

Under 2009 har vi också sett exempel på tjänsteföretag som kunnat fortsätta att satsa, anställt fler och tagit ytterligare marknadsandelar. Calimo och Kalix Finans är goda exempel. Besöksnäringen är också en sektor som stadigt utvecklas. I Östra Norrbotten kan vi stolt visa upp siffror som talar sitt tydliga språk. Vi är det område i länet som växer starkast, här har Heart of Lapland som organisation gjort ett gott jobb vilket gett fler besökare. I Frevisören har säsongen 2009 gjort att man närmar sig 50 000 gästnätter. Den satsning som vi gör på Strandängarna, tillsammans med Hotell Valhall AB kommer ytterligare att stärka den näring som blivit utnämnd till den nya basnäringen. Här fortsätter vi utvecklingen i en nära ungdomsdialog, något som ska vara naturligt i varje fråga som har ett ungdomsperspektiv i sig.

Övriga branscher har känt av den lågkonjunktur vi nu verkar ta oss ur, men trots det kan vi glädjas åt att den bredd vi har i vårt näringsliv allt från tillverkande industri över basnäringen skog till elektroniken och tjänstesektorn fortfarande finns kvar

De som har möjlighet att satsa på sin egen kompetensutveckling, i en lågkonjunktur, kommer att gå stärkta in på arbetsmarknaden då efterfrågan ökar. Tillsammans med Arbetsförmedlingen, vuxenutbildningen och Högskoleförbundet Östra Norrbotten har vi en mängd utbildningsalternativ att välja på. Det känns som ett väl

dukat utbildningsbord.

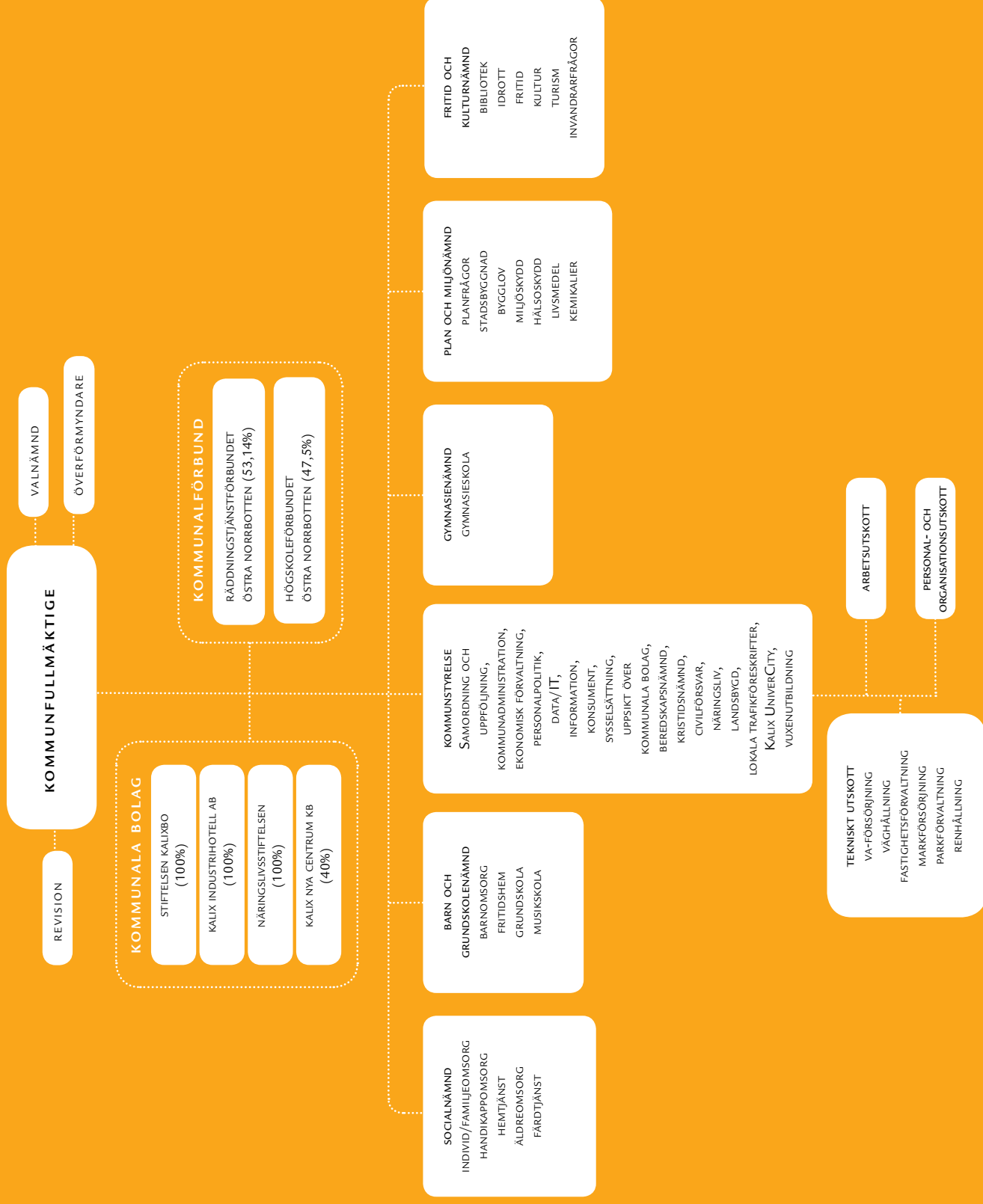
Genusfrågor är något vi alltid måste ha med oss. De eftergymnasiala utbildningsmöjligheterna är något kvinnor snabbast har tagit vara på, här behöver männen bli bättre. Enkönade arbetsgrupper är aldrig bra, det är något vi måste ha i beaktande vid varje ny tillsättning.

Genom vår bostadsstiftelse KalixBo har vi kunnat uppföra ett nytt hyreshus i kvarteret Manhem, nu går vi vidare och säkerställer fler byggbara tomter, projekterar en totalrenovering av Rönngården ett av våra särskilda boenden och ser även över möjligheten att uppföra trygghetsboenden.

Det låga ränteläget har varit till fördel för oss. Men fortfarande har vi en hel del kvar att arbeta med för att anpassa oss till de förändringar vi ständigt står inför. Färre Kalixbor innebär mindre skatteintäkter. När landet befinner sig i en lågkonjunktur påverkar det våra statsbidrag negativt, mindre intäkter måste innebära lägre kostnader. Resultatet för 2009 visar ett minus på 5,3 miljoner, ett resultat vi inom tre år måste återställa med motsvarande överskott.

Vad som kommer att hända med den globala ekonomin, hur världshandeln utvecklas, på vilket sätt EU kommer att klara av den globala konkurrensen kommer på både kort och lång sikt att påverka Kalix. Det är av högsta vikt att vi aktivt tar del i hur framtidens EU kommer att utvecklas, att vi också aktivt följer med i vad som händer runt om i världen. Våra företag finns på den globala marknaden, då gäller det också för politiken att hänga med. Det kommer att ha betydelse för hur förutsättningarna kommer att vara och hur vi även i framtiden ska utveckla Kalix kommun till en av de bästa i Sverige i Sverige.

Robert Forsberg
Kommunstyrelsens ordförande





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Skattesats till kommun

Skattesats i procent	2009	2008	2007	2006
Hela riket	21,52	21,48	20,83	20,84
Norrbottnens län	22,23	22,23	22,26	22,28
Arjeplog	22,28	22,28	22,28	22,28
Arvidsjaur	22,08	22,08	22,08	22,08
Boden	22,13	22,13	22,13	22,13
Gällivare	22,33	22,33	22,33	22,33
Haparanda	22,28	22,28	22,28	22,28
Jokkmokk	21,88	21,88	21,88	21,88
Kalix	22,33	22,33	22,33	22,33
Kiruna	22,83	22,83	22,83	23,83
Luleå	22,28	22,28	22,28	22,28
Pajala	22,48	22,48	22,48	22,48
Piteå	22,03	22,03	22,03	22,03
Älvsbyn	22,23	22,23	22,23	22,23
Övertorneå	21,53	21,53	21,53	21,53

SAMHÄLLSEKONOMISK
UTVECKLING OCH SITUATION

Redan i början av år 2008 fanns tydliga tecken på att den svenska konjunkturen nått sin topp. Flera indikatorer pekade mot minskad tillväxt och växande arbetslöshet. Hösten 2008 kollapsade de finansiella marknaderna och påskyndade den negativa utvecklingen på ett dramatiskt sätt. Att det finansiella systemet nära nog upphörde fungera innebar ett tvärstopp i det internationella handelsutbytet. Den svenska exporten föll som en sten och parallellt därmed industrins investeringar. Den finansiella turbulensen och en kraftig försvagad framtidstro drog också med sig andra investeringar och hushållens konsumtionsutgifter i fallet.

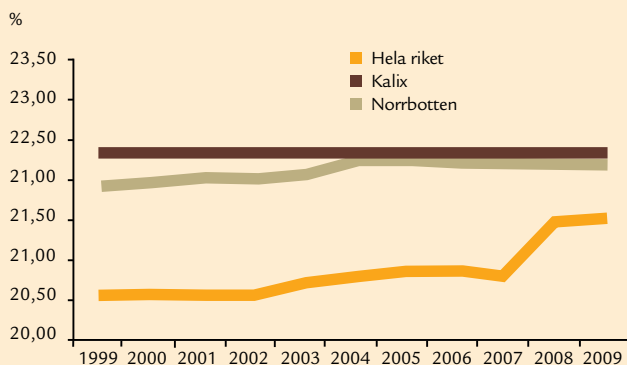
Världsekonomin var under slutet av 2008 och början av 2009 inne i den djupaste konjunkturedgången sedan andra världskriget. BNP föll 4,3 % under 2009 vilket är den största nedgången för ett individuellt år sedan -40 talet. Under våren 2009 kom det allt fler tecken på att det kraftiga BNP-fallet hade börjat avstanna. Samtidigt började finansmarknaden att fungera bättre, vilket är viktigt för fortsatt ekonomisk återhämtning. Världshandeln, som under första kvartalet minskat med 11 procent, började också vända uppåt. Världsekonomin är nu på väg upp ur den djupa svackan. De låga räntorna, finanspolitiska stimulanser och återhämtning i världshandeln är drivkrafter bakom uppgången i ekonomin. Lågkonjunkturen på den svenska arbetsmarknaden visar tydliga tecken på att inte bli lika djup som spåddes under försommaren 2009. Antalet arbetade timmar minskade under hela 2009 men mycket talar för att kulmen börjar vara nådd eftersom produktionen är på väg uppåt igen. Antalet arbetssökande i Sverige ökade med 37,8 % mellan år 2009 och år 2008, dvs drygt 72 000 personer. Norrbottens arbetslöshet ökade något mindre än rikets, 15,1% jämfört mellan åren 2008 och 2009, dvs drygt 1 000 personer. Vid årsskiftet uppgick alltså antalet arbetslösa i Norrbotten till 8 062 personer.

Drygt 6 500 personer sysselsattes i olika program med aktivitetsstöd, cirka 2 700 fler än i december 2008. Den öppna arbetslösheten för ungdomar 18-24 år hade minskat med drygt 40 personer jämfört med år 2008. Hösten 2008 ökade antalet varsel snabbt och nådde på kort tid rekordhöga nivåer. Sedan dess har antalet varsel minskat och ligger sedan hösten 2009 på mer normala nivåer än innan den globala konjunkturedgången drabbade svensk ekonomi.

Den globala finanskrisen som startade i USA har påverkat både sysselsättning och tillväxten. Efter aktioner från centralbanker och regeringar världen över bedöms risken för ett sammanbrott på den finansiella marknaden nu vara avvärrat. Återgången till mer fungerande marknader har inletts.

Den globala finanskrisen som startade i USA har påverkat både sysselsättning och tillväxten. Efter aktioner från centralbanker och regeringar världen över bedöms risken för ett sammanbrott på den finansiella marknaden nu vara avvärrat. Återgången till mer fungerande marknader har inletts.

Skattesats till kommunen



KOMMUNERNAS EKONOMI

Den globala lågkonjunkturen kombinerat med finanskris har påverkat efterfrågan och sysselsättningen i Norrbottens län under år 2009. Arbetslösheten är störst i östra norrbotten och speciellt bland männen. När arbetade timmar minskar så minskar även skatteintäkterna till kommunerna.

Det närmaste året har förutsättningarna för att uppnå resultat som uppfyller kraven på god ekonomisk hushållning betydligt försämrats genom de under 2008 och 2009 kraftigt nedreviderade skatte- och statsbidrag. Detta förutsätter omfattande anpassningar av befintlig verksamhetsvolym. Många kommuner står inför krav på omprioriteringar inom och mellan verksamheterna mot bakgrund av ändrad demografi och framväxt av andra driftsformer inom kommunal verksamhet.

KOMMUNAL UTDEBITERING

Kalix kommuns skattesats är oförändrad 22,33 %. Tillsammans med landstingsskatten uppgår den totala skatten för 2009 till 32,73 %. 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 %. Länssnittet ligger på 22,23 % och totalt med landstingsskatten är den siffran 32,63 %. För riket i genomsnitt är motsvarande skattesats till kommuner 21,52 % och totalt med landstingsskatten 32,11 %.

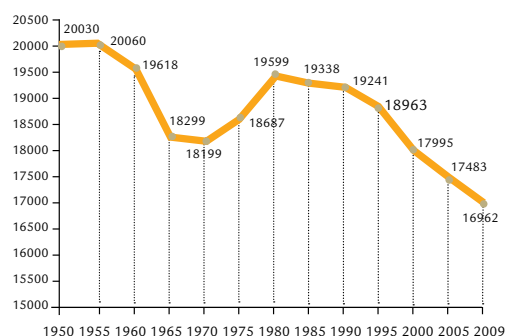
UTVECKLING AV SKATTEUNDERLAG

Skatteunderlaget visar hur mycket kalixborna sammanlagt tjänat. I Kalix är den genomsnittliga skattekraften 160 709 kronor per invånare. Det är 98,6 % av riksmedelvärdet, 162 909 kronor per invånare. Under 2009 uppgick skatteunderlaget i kommunen till 2,7 miljarder kronor. Totalt för riket uppgår skatteunderlaget till cirka 1 510 miljarder kronor. Variationerna mellan kommunernas skatteunderlag är stora.

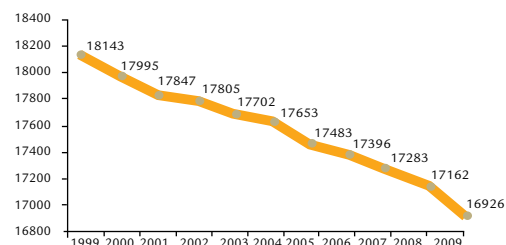
BEFOLKNING

Invånarantalet var vid årsskiftet 16 926 personer. Det är 236 personer färre än föregående år. De sista sju åren har befolkningen minskat med 776 personer vilket motsvarar 4,6 %. Under året flyttade 513 personer in i kommunen, vilket är 24 färre än under 2008. Antalet utflyttade uppgick till 663 personer. Det är en minskning av antalet utflyttade med 53 personer från året innan. Flyttningunderskottet är 150 personer. Vid förra årsskiftet var flyttningunderskottet 73 personer. Flyttströmmarna till och från kommunen skiljer sig åt mellan olika åldersgrupper. I åldern 20–24 år var flyttningunderskottet 94 personer, vilket är ett högre underskott än förra året.

Befolkning den 31/12, 1950 – 2009



Befolkning åren 1999–2009



	Kommunal-skatt	Landstings-skatt	Total skattesats
Kalix	22,33	10,40	32,73
Norrbotten	22,23	10,40	32,63
Riket	21,52	10,63	32,11



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

Under året föddes 134 nya kommunmedborgare och 223 avled. Det ger ett födelseunderskott på - 89 invånare. 2008 var födelseunderskottet - 55 personer.

Befolkningsförändringar	2009	2008	2007	2006	2005
Antal födda	134	165	157	165	148
Antal avlidna	223	220	216	216	215
Födelsenetto	-89	-55	-59	-51	-67
Antal inflyttade	513	537	620	565	555
Antal utflyttade	663	610	677	600	659
Flyttningsnetto	-150	-73	-57	-35	-104
Justering	3	7	3	-1	1
Befolkningsförändring	-236	-121	-113	-87	-170

NÄRINGSLIVET

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

NÄRINGSLIVSSTRUKTUR

Kalix breda näringslivsstruktur kan beskrivas på följande sätt:

Kalix är ett centrum för pappers- och massaindustrin. 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 trygghets telefoni. 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 nyöppnade Gallerian och ett ökat fokus på handeln och satsningar på besöksnäringen lockar allt fler till Kalix.

ARBETSMARKNADEN

Under 2009 var 7 119 personer sysselsatta i kommunen. De näringsgrenar som sysselsätter flest är vård och omsorg med 1 594 personer, tillverkning och utvinning 1 189 personer samt handel 554 personer.

Flyttningsnetto	2009	2008	2007	2006	2005
0 - 19 år	-47	-25	-17	+4	-12
20 - 24 år	-94	-40	-69	-81	-81
25 - 64 år	-21	0	+28	+47	-13
65 - 69 år	+5	+4	-2	+9	+3
70 år och uppåt	+7	-12	+3	-14	-1
Totalt	-150	-73	-57	-35	-104



ARBETSMARKNADSLÄGET I NORRBOTTEN

På ett år har antalet arbetslösa och personer i olika program med aktivitetsstöd i Norrbotten ökat med 15,1 %. I slutet av december 2009 var 8 062 personer i länet arbetslösa, 1 057 fler personer jämfört samma tid året innan. Drygt 6 500 sysselsattes i olika arbetsmarknadsprogram eller i arbete med

anställningsstöd, drygt 2 700 fler än i december 2008.

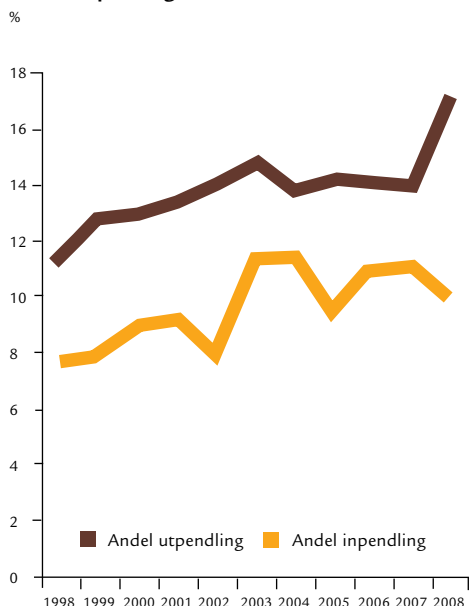
Arbetslösheten ökade i elva av länets fjorton kommuner medan den minskade i Gällivare, Pajala och Övertorneå. Den största uppgången i arbetslöshet noterades i Arjeplog, 39 %. Också i Älvsbyn ökade arbetslösheten avsevärt, 24 %.

Under 2009 har drygt 2 600 personer i länet varslats om uppsägning, en ökning med nästa 250 personer från 2008. Enligt Sveriges kommuner och landstings prognos bedöms arbetslösheten uppgå till 9,4 % 2010 och därefter sjunka till 9,1 % under 2011.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

In- och utpendling 1998-2008



In- och utpendling från/till kommunen (procent av yrkesverksamma) En tendens till ökad inpendling kan noteras under det senaste året. Utpendlingen är dock fortfarande större än inpendlingen. Ca 17 % av de yrkesverksamma pendlar till andra kommuner och ca 10 % pendlar in från kommuner utanför. In- och utpendlingen är störst till grannkommuner som Haparanda, Luleå och Boden.

Större arbetsgivare

Kalix kommun
Kalix sjukhus
Billerud Karlsborg AB
Partbyggen i Kalix AB
Kalix Tele 24 AB
Samhall AB
Silja Line/Tallink AB
Setra Rolfs AB
Borö pannan AB
MedHelp AB
Kalix Naturbruksgymnasium
Johannisbergs ungdomshem
Coop Forum
Emric operations AB
Posten

Verksamhet

Offentlig arbetsgivare
Offentlig arbetsgivare
Papper och massaindustri
Prefabricerade badrum, tillverkning
Tjänsteföretag, callcenter
Servicepartner, elektronikproduktion
Rederi, tjänsteföretag
Såg- och trävaror
Ackumulatortankar, tillverkning
Sjukvårdsrådgivning
Utbildning
Ungdomsvård
Livsmedel
Administrativ förvaltning
Postförmedling, tidningsbud, kassa

Antal anställda

1 678*
503*
443
158
142
114
62
70
68
44
47
44
43
75
39

*) antal anställda inklusive vikarier

ARBETSMARKNADSLÄGET
I KALIX

Den öppna arbetslösheten var högre i åldern 16-64 år, vid utgången av 2009 jämfört med samma period föregående år. Andelen öppet arbetslösa var 6,2 % jämfört med 5,5 % 2008. Antalet öppet arbetslösa i Kalix var 627 i december 2009, 54 fler än samma period föregående år. Både den öppna arbetslösheten och arbetslösheten inklusive åtgärder ligger över läns- och riksgenomsnitt.

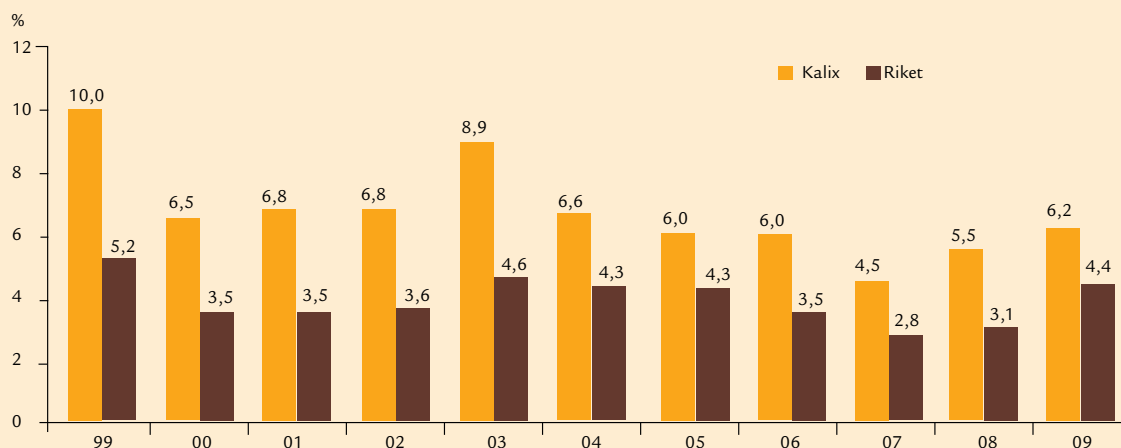
Ser man på fördelningen mellan könen så ökade de arbetslösa kvinnorna med 27 personer medan de arbetslösa män-

nen ökade med 167 personer. Den öppna arbetslösheten har därmed ökat för båda könen jämfört med föregående år. Männens arbetslöshet uppgår till cirka 66 procent av alla öppet arbetslösa.

UNGDOMSARBETSLÖSHETEN

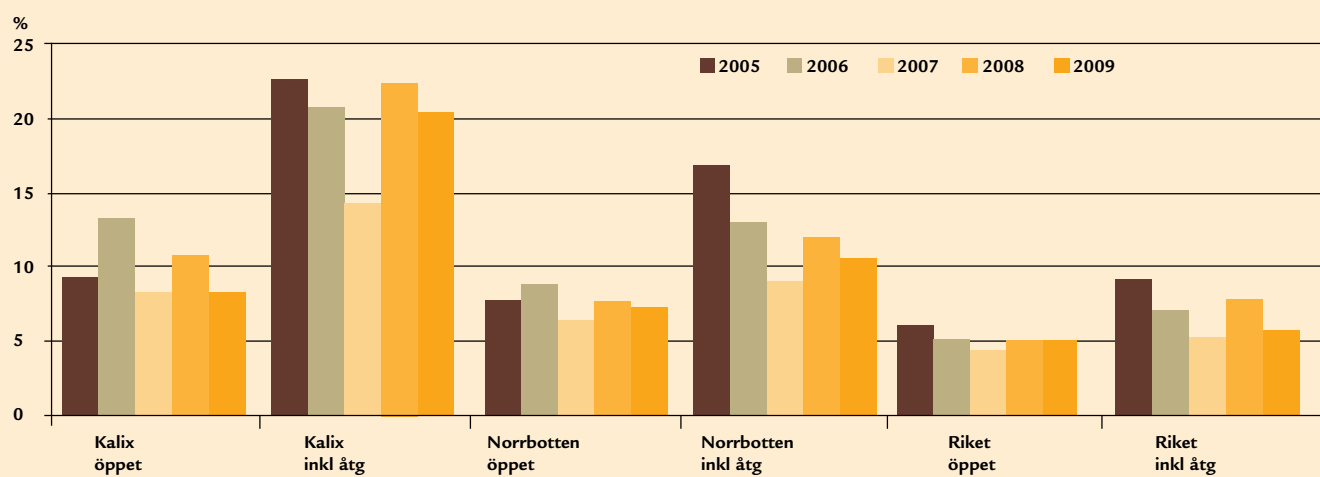
Antalet öppet arbetslösa ungdomar, 18-24 år, i Kalix minskade under 2009 och uppgick till 8,2 % i december 2009 men istället ökade antalet sökande arbetslösa ungdomar i program markant. Antal arbetslösa ungdomar inklusive de som finns i åtgärdsprogram i Kalix uppgick till 271 personer, 20,6 %.

Öppet arbetslösa 1999-2009





Ungdomsarbetslöshet, 18-24 år





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

KOMMUNFULLMÄKTIGE

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

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Socialdemokraterna	24
Centerpartiet	4
Miljöpartiet de gröna	4
Moderata samlingspartiet	2
Vänsterpartiet	2
Folkpartiet	2
Kristdemokraterna	1
Kalixpartiet	1
Oberoende	1
Totalt	41

Enligt kommunallagen skall kommuner 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 fyra övergripande mål för kommunen:

1. 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. 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 tolv medborgarförslag lämnats in, en ökning jämfört med föregående år när elva medborgarförslag lämnades in. Utav dessa tolv förslag har en fått svar under året. Fullmäktige har också gett svar på nio medborgarförslag som lämnats in under tidigare år.

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 2009 behandlades i Kalix kommun 758 ärenden, jämfört med 602 under 2008.

Utöver dessa ärenden tillkommer även budget- och skuldrådgivning vilket för Kalix kommuns del uppgick till 83 ärenden under 2009. Ärendena indelas i förköpsrådgivning, reklamationer, övrig konsumenträttslig rådgivning, hushållsekonomisk rådgivning samt budgetsanering.

2. TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

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

Kalix Univercity

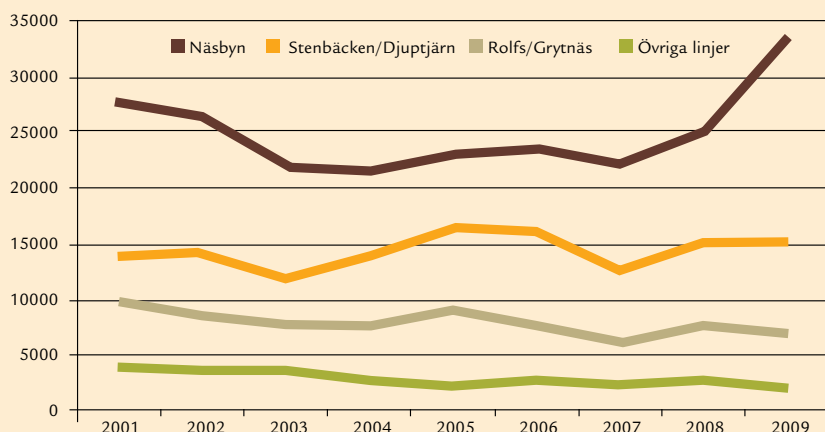
Kalix UniverCity's funktion som lärcenter har utvecklats. Förutom den tidigare väl utvecklade vägledningsfunktionen och övrig service till studerande kan vi idag erbjuda mycket god distans överbryggandeteknik som våra högskolestudenter har god nytta av.

KUC har under året identifierat tre nya områden som resulterat i ansökningar om att få starta tre nya yrkeshögskoleutbildningar (YH). Denna utbildningsform startades under 2009.

Kvalificerade yrkesutbildningar

Kalix UniverCity har under 2009 anordnat tre utbildningar med KY status. Inriktningarna har varit elektroniktekniker, processoperatör samt behandlingsassistent. Under året har drygt 100 elever studerat på dessa utbildningar.

Lokaltrafik 2001-2009, antal resor per linje





Centrumprojektet

Att skapa ett vackert centrum har varit en av de viktiga satsningarna som kommunen arbetat med under de senaste åren. Centrumbyggnationen är nu klart. Att få en bra nedfart till de vackert belägna strandängarna vid Kalix älv är också en fråga som kommunen arbetat med och har tagit beslut om att genomföra under år 2010. Under året togs även beslut om att anlägga trivsel, rekreations och badanläggning på strandängarna. Därtill kommer campingen också att byggas ut och utökas.

Högskolependling

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

Kollektivtrafiken

Kommunstyrelsen beslutade om att återuppta lokaltrafiksatsningen i tätorten 2000. De viktigaste målen är en bättre miljö i centrum och att samtidigt skapa ett alternativ till bilen. Kalixborna har under drygt nio år fått chansen att upptäcka fördelarna med lokaltrafiken. Trenden med fortsatt resande fortsätter, under 2009 gjordes 57 036 resor med lokaltrafiken vilket är 6 335 resor fler än föregående år.

3. 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 befogen-

heter 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.

4. EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Årets resultat enligt resultaträkningen landade på ett underskott med 3,1 mkr vilket innebär att kommunen varken klarar kommunallagens krav på balans i ekonomin eller det ekonomiska målet i kommunen om att nettokostnader inklusive finansnettot inte ska uppgå till mer än 98 % av skatteintäkter och statsbidrag. Nettokostnadsandelen uppgår till 100,3 %. Det justerade resultatet uppgår till ett underskott med 5,3 mkr.

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

Målet har inte uppnåtts under året. Andelen uppgår till 100,3 %.

Amortera minst en procent av de långfristiga lånen per år.

Målet att amortera 1 % avseende 2009 uppfylls.

Oförändrad utdebitering

Målet har uppfyllts under året. Utdebiteringen har i Kalix inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med en utdebitering på 22,33 procent vilket är 0,36 procentenheter över snittet i riket och något över länssnittet som är 22,23 procent.

Soliditeten ska förbättras under mandatperioden.

Soliditeten har försämrats i jämförelse med föregående år från 46,2 procent 2006 till 44,9 procent för 2007 till 44,6 procent 2008 till 42,1 procent 2009. Målet att förbättra soliditeten har avsett utvecklingen under hela mandatperioden.

Årets resultat innebär att två av de fyra ekonomiska målen uppfyllts.

Kalix University – antal

	2009	2008	2007
KY-studerande	107	90	80
Högskolestuderande	118	165	
Jobb och utvecklingsgaranti	15		
Arena Ung	171	165	229
Ferieverksamheten	194	196	203
Offentligt skyddat arbete	11	24	22
Videokonferenser	145	217	120
Marratech (antal personer)	231	304	
Tentamenstillfällen	538	487	310
Karriär Center (besök)	2 755	5 800	6 000
Jobb och utvecklingscenter (antal pers)	133		
Vuxen utbildning/helårsplatser	87		
SFI	50		



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

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

De övergripande målen redovisas under avsnittet måluppfyllelse i förvaltningsberättelsen. De verksamhetsanknutna målen som fullmäktige antagit redovisas i respektive nämnds verksamhetsberättelse tillsammans med viktiga nyckeltal för verksamheterna. Uppföljning av de verksamhetsanknutna målen kopplade till god ekonomisk hushållning visar att årets resultat till vissa delar är förenligt med de mål och riktlinjer som fullmäktige beslutat om.

Målarbetet kommer att fortsätta även under 2010 och förhoppningsvis leda till ännu tydligare beskrivning av verksamheternas måluppfyllelse med tydliga mätbara indikatorer.

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.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Fullmäktige beslutade för budgetåret om ett utgiftstak på 808 mkr. Utgiftstaket baseras på beräknade skatteintäkter, utjämnings- och statsbidrag och i utgiftstaket inräknas samtliga verksamheters nettokostnader, avskrivningar och finansnetto. I budgeten för 2009 fastställdes uppräknings för beräknad lönekostnadsökning med full lönekompen-sation av den tillsvidareanställda personalen och med en prisstegring med 2 %. Detta innebar en total uppräknings med 25,0 mkr till verksamheterna. Ett generellt effektiviseringsbeting på 3,8 % lades ut på samtliga nämnder, vilket motsvarade 24,9 mkr.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

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

ÅRETS RESULTAT

Årets redovisade resultat enligt resultaträkningen visar ett underskott på 3,1 mkr. Det justerade resultatet visar ett underskott på 5,3 mkr. Årets redovisade resultat innebär att kommunfullmäktiges finansiella mål, om att nettokostnaderna och finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag inte ska överstiga 98 %, inte har uppnåtts. Resultatet innebär även att kommunen inte heller klarar kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Kommunen kommer till år 2010 att ta med sig ett krav om återställande för 2008 på 1,4 miljoner kronor plus 2009 års underskott på 5,3 miljoner kronor, totalt 6,7 miljoner kronor som skall återställas. Underskottet planeras att återställas genom 2010 års budgeterade och redovisade överskott.

KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

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

AVSTÄMNING MOT KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

Kommunen klarar inte kommunallagens krav på balans för 2009. Efter avstämning

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr	2009	2008	2007	2006	2005
Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr					
Årets resultat enligt resultaträkningen	-3,1	-3,3	2,2	2,8	17,1
Avgår realisationsvinster	-0,7	-0,2	-0,5	-0,1	-0,1
Avgår realisationsförluster i samband med försäljning				7,8	
Avgår realisationsförluster/nedskrivningar enligt undantagsmöjlighet	0,6		10,3		
Justerat resultat	-3,2	-3,4	12,0	10,5	17,0
Återställande av tidigare års förluster:					
Återställande av 2002 års förlust				-1,1	-10,6
Enligt fullmäktige beslut, 2003 års förlust					-1,4
Enligt fullmäktige beslut, halva 2004 års förlust				-5,0	-5,0
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust		2,1			
Återställande av 2009 års förlust					
Återläggning nedskrivningar	-2,1				
Kvar att återställa	-5,3	-1,4		0,0	-1,1

mot kommunallagens balanskrav visar det justerade resultatet ett underskott på 5,3 mkr. Realisationsvinster på 0,7 mkr samt reaförluster på 0,6 mkr som avser Öhmans fondförvaltning har avräknats i det justerade resultatet. Eftersom årets resultat landar på ett underskott har det inte varit möjligt att återställa hela eller delar av 2008 års underskott.

VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?

Kommunens intäkter uppgick till 1 044,3 mkr, en ökning med 9,3 mkr i jämförelse med 2008. Ökningen motsvarar 0,9 procent. Kostnaderna uppgick till 1 047,4 mkr, en ökning med 9,0 mkr i jämförelse med 2008, vilket motsvarar 0,9 procent. Skatteintäkter, statsbidrag samt taxor och avgifter är kommunens största intäktskällor. De svarar tillsammans för 82 procent av kommunens intäkter.

TILL VAD ANVÄNDS PENGARNA?

Av kommunens kostnader är 62 %, 647,8 mkr, personalkostnader. Entreprenader och köpta verksamheter utgör 12 %, 127,2 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 lokal-kostnader som uppgår till 6 % av kommunens kostnader eller 67,3 mkr.

DRIFTREDOVISNING

Nämnderna redovisar ett underskott på 11,3 mkr i jämförelse med budget.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med 2,4 mkr. Kalix UniverCity bidrar till överskottet med ca 2,5 mkr där 2,0 mkr kan hänföras till ensamkommande flyktingbarn.

Tekniska utskottet, Samhällsbyggnadsnämnden, redovisar ett budgetöverskott på 2,6 mkr. En del i överskottet kan hänföras till att hårt prioriterade åtgärder som skett inom verksamhetsområdet för att på så sätt få störst nytta för varje satsad krona. Dessutom har nattsläckningen som startades under 2008 även fortsatt under 2009. Plan- och miljönämnden redovisar ett överskott på 1,1 mkr.

Socialnämnden redovisar ett överskott på 0,8 mkr exkl LSS. Överskottet beror i huvudsak på att områdena särskilt boende och ordinärt boende lyckats reducera sina underskott genom effektiva åtgärder och bra ledarskap. En del av det positiva resultatet för ordinärt boende kan förklaras genom det

resursfördelningssystemet som hemtjänsten har tillämpat under 2009. Systemet innebär att resurser fördelas till respektive grupp grundat på faktiskt utförd tid. LSS, lagen om särskild stöd och service, visar ett underskott på 8,0 mkr. Motsvarande negativt budgetunderskott för föregående år uppgick till 9,1 mkr.

Barn- och grundskolenämnden redovisar ett underskott på 7,6 mkr. I september beslutade nämnden att införa stor restriktivitet med vikarier, utbildningskostnader och inköp inom rektorsområdena. Detta har bidragit till att rektorsområdena har ett överskott på ca 2,0 miljoner kronor. En bidragande orsak till underskottet är övertalig personal i samband med omstruktureringar samt pensionslösningar.

Gymnasienämnden redovisar ett underskott på 0,6 mkr exkl interkommunala kostnader. Skolan har ett dilemma, på grund av att läsår och budgetår inte är synkroniserade med varandra vilket innebär att kostnadsänkande åtgärder som vidtas inte får genomslag förrän nytt läsår påbörjas. Det betyder att åtgärder som vidtas i verksamheten med personalbemanning etc endast får effekt 4 månader av året.

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 6,6 mkr i hyreskostnader belastat resultatet.

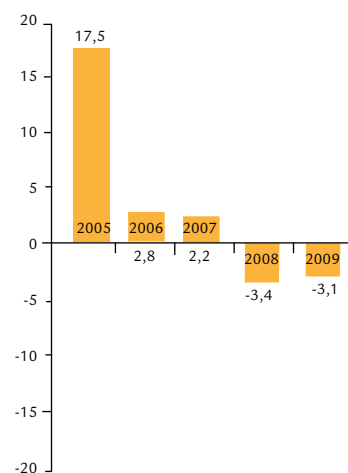
FINANSIELLA LEASINGAVTAL

Under 2006 tecknades det ett femårigt och 2008 ett fyraårigt leasingavtal avseende gymtrusning, som bokförts som finansiell leasing. Under 2008 tecknades också ett femårigt leasingavtal på en ismaskin samt 2009 ett femårigt leasingavtal avseende tältiningsaggregat. Årets avskrivningar uppgår till 0,3 mkr.

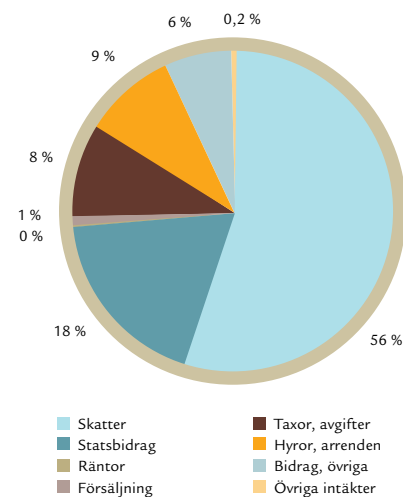
SKATTEINTÄKTER OCH STATS BIDRAG

I 2009 års resultat har den definitiva slutavräkningen för 2008 och en preliminär slutavräkning för 2009 bokförts enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning. När det gäller den definitiva slutavräkningen för 2008 så uppgick den till -206 kronor per invånare. Den preliminära avräkningen som gjordes vid bokslutet 2008 uppgick till -242 kronor per invånare. Av den anledningen har mellanskillnaden, +36 kronor per invånare

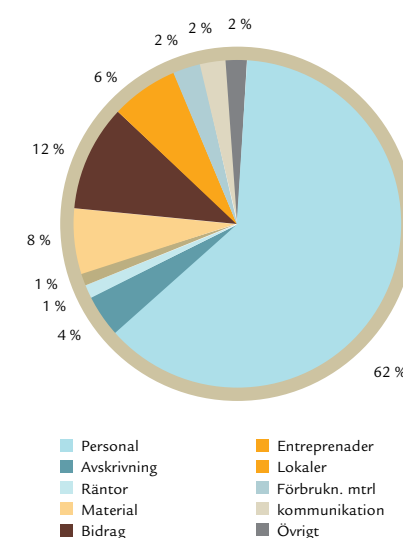
Redovisat resultat enligt resultaträkningen, mkr



Fördelning intäkter, procent



Fördelning kostnader, procent





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

redovisats i 2009 års resultat. Det motsvarar en ökad skatteintäkt på drygt 0,6 mkr. Den preliminära slutavräkningen för 2009 beräknas bli negativ, -1 212 kronor per invånare, -20,8 mkr.

Skatteintäkterna uppgick till 632,6 mkr kronor, en ökning med 16,4 mkr, 2,6 % i jämförelse med 2008. Statsbidragen uppgick till 202,2 mkr, en minskning med 7,9 mkr eller 3,9 % från föregående år.

NETTOKOSTNADERNA INKLUSIVE FINANSNETTOTS ANDEL AV SKATTEINTÄKTER OCH STATS-BIDRAG

Ett av kommunens ekonomiska mål är att nettokostnaderna inklusive finansnettot inte ska uppgå till mer än 98 % av skatteintäkter och statsbidrag för att kommunen ska ha en

ekonomi i balans och klara kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. 2009 uppgår nettokostnaderna inklusive finansnettot till 100,3 % av skatteintäkter och statsbidrag. Nyckeltalet är viktigt eftersom det visar sambandet mellan intäkts- 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 8,5 mkr vilket motsvarar 1 %. Under 2009 ökade nettokostnaderna inklusive finansnetto med 8,3 mkr vilket motsvarar 1 % jämfört med 2008. Under sista femårs-

perioden har skatteintäkterna inklusive statsbidrag ökat med 9 % och nettokostnaderna inklusive finansnettot har ökat med 11,4 %. Fortsätter minskningen av folkmängd är detta ett stort hot mot utvecklingen. Trots minskad folkmängd det senaste året har skatteunderlaget utvecklats positivt.

Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 100,3 %.

FINANSNETTO

Finansnetto består främst av ränteintäkter och räntekostnader och uppgår till -6,6 mkr, vilket är 6,7 mkr bättre än 2008. De finansiella kostnaderna uppgår till 12,1 mkr, varav 9,8 mkr avser räntekostnader för de långfristiga lånen. Huvudregeln, enligt rekommendation 15.1 från rådet för kom-

Finansiella leasingavtal i kommunens balansräkning, mkr

Avtalstidpunkt	Typ av avtal	Löptid	Anskaffningsvärde	Årets avskrivningar	Ackumulerade avskrivningar	Redovisat Restvärde, UB
2006	Gymutrustning	5 år	0,4	0,1	0,2	0,2
2008	Gymutrustning	4 år	0,4	0,1		0,3
2008	Ismaskin	5 år	0,7	0,1	0,2	0,5
2009	Tjältiningsaggregat	5 år	0,3			0,3
Summa			1,8	0,3	0,4	1,3

Leasing- och hyreskostnader som belastat kommunens resultaträkning, mkr

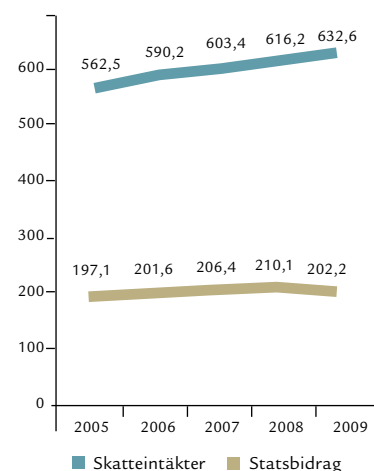
	2008	2007	2006	2005
Medicinsk utrustning o tekniska hjälpmedel	1,0	1,0	1,0	1,0
Bilar	2,2	1,6	1,5	0,9
Kontorsmaskiner, kopieringsutrustning	1,9	1,7	1,9	1,3
Övrigt	1,5	1,0	1,1	0,9
Summa hyror och operationella leasingavtal	6,6	5,3	5,5	4,1

Årets redovisade skatteintäkter består av följande delposter, mkr

1 De preliminära månatliga skattebetalningarna	653,5
2 Prognos över innevarande års slutavräkning, -1 212 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2008	-20,8
3 Korrigering av prognosen för slutavräkningen 2008 blev +36 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2007	0,6
4 Mellankommunal kostnadsutjämning	-0,7
Totalt:	632,6



Skatteintäkter och statsbidrag, mkr



Skatteintäkterna uppgick till 632,6 mkr kronor, en ökning med 16,4 mkr, 2,6 % i jämförelse med 2008. Statsbidragen uppgick till 202,2 mkr, en minskning med 7,9 mkr eller 3,9 % från föregående år.

munal redovisning, har tillämpats när det gäller hur lånekostnaderna har redovisats. Det innebär att årets lånekostnader belastar resultatet. De långfristiga skulderna uppgick vid årsskiftet 295,9 mkr. Den genomsnittliga räntan på lånen uppgick till 2,78 % vid årets slut samma tidpunkt året innan låg den genomsnittliga räntan på 4,6 %.

BORGENSÅTAGANDEN

Kommunens totala engagemang i borgensåtaganden uppgick till 639,8 mkr. Föregående år uppgick borgensåtagandena till 619,9 mkr.

Tillsammans med pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår kommunens samlade ansvarsförbindelser till 1 189,1 mkr. Föregående år uppgick de totala ansvarsförbindelserna till 1 161,3 mkr. Pensionsförpliktelserna som inte upptagits i balansräkningen uppgår till 549,3 mkr. Motsvarande förpliktelse för 2008 var 541,4 mkr.

RISKBEDÖMNING

Borgensåtagandena till de kommunägda bolagen Kalix Industrihotell AB, Stiftelsen Kalixbo och KB Kalix Nya Centrum uppgår till 562,8 mkr. Det innebär att 88 % av borgensåtagandena är säkerheter för lån i kommunens egna bolag. Borgensåtagandet till Kalix Industrihotell AB uppgår till 147,3 mkr, till Stiftelsen Kalixbo till 270,5 mkr och till KB Kalix Nya Centrum till 145 mkr. Borgensåtagandena till de egna bolagen har ökat med 26,2 mkr sedan föregående år.

Av de totala borgensåtagandena avser 6,2 mkr åtaganden för egna hem. Det är en

minskning av riskexponeringen till privatpersoner sedan föregående år med 1,3 mkr. Det kommunala förlustansvaret utgör 40 procent av de beviljade krediterna för egna hem. Borgensåtagandena till bostadsrättsföreningarna uppgår till 56,0 mkr. 2008 uppgick åtagandet till 54,4 mkr. De övriga borgensåtagandena avser säkerheter för lån till föreningar med 14,2 mkr, där borgensåtagandet till Kalix Golf med 12,0 mkr är den enskilt största.

BALANSRÄKNINGEN

Balansräkningens omslutning ökade med 46,7 mkr till 949,5 mkr. Anläggningstillgångarna ökade under året med 11,2 mkr till 831,7 mkr. Omsättningstillgångarna ökade med 35,6 mkr till 117,8 mkr. Det beror främst på att de de likvida medlen Kassa och Bank ökade under året.

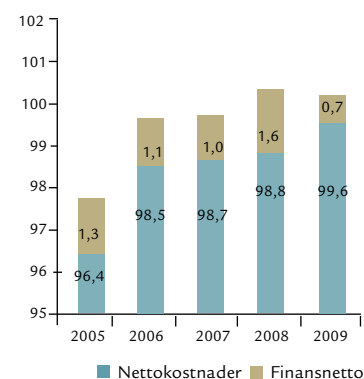
LIKVIDITETEN OCH DE LIKVIDA MEDLEN

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 %. Kassalikviditeten ökade det senaste året till 60 %. Ett annat mått att beskriva likviditeten är betalningsberedskapen. Betalningsberedskapen för 2009 är 20,4 dagar. De likvida medlen, det vill säga tillgångarna i kassa, bank och på plusgiro, ökade under året med 35,1 mkr till 58,4 mkr.

AVSÄTTNINGAR

I årets resultat har avsättningar för framtida pensionsförpliktelser inklusive särskild

Nettokostnaderna inklusive finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag, procent



Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 100,3 %.

lönescatt belastat resultatet med 0,5 mkr. I balansräkningen uppgår avsättningar för pensioner till 33,6 mkr. Avsättningar för garantipensioner uppgår till 2,4 mkr. Därutöver redovisas en avsättning för särskild lönescatt på pensionsavsättningen med 8,7 mkr. Avsättningen för återställande av deponin uppgår för närvarande till 12,5 mkr.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

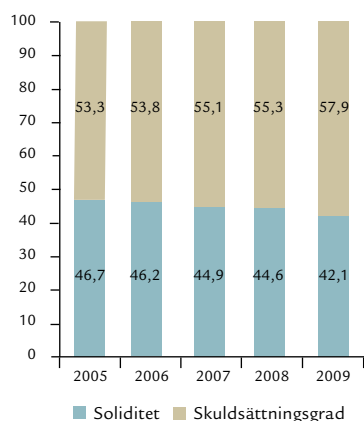
Med långfristiga skulder avses skulder som har en löptid som överstiger 1 år. Det är banklån, 294,8 mkr samt redovisade finansiella leasingavtal på 1,3 mkr, totalt 295,9 mkr.

Under kommande år är målet att amortera 3 mkr på de långfristiga lånen. Genomsnittsräntan för kommunens lån uppgår till 2,78 % vid årsskiftet. Kommunen har inga skulder i utländsk valuta.

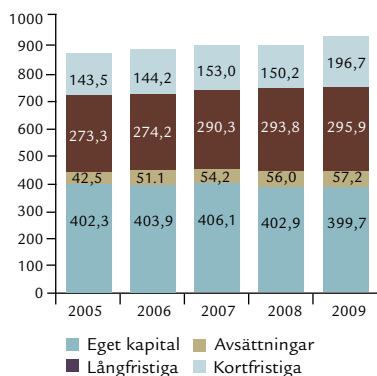


FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - FINANSIELL ANALYS

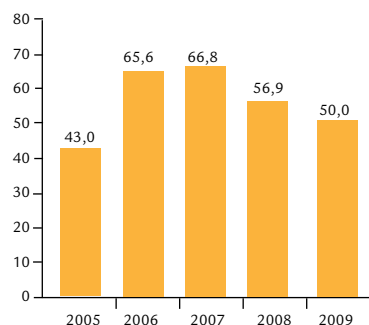
Soliditet och skuldsättningsgrad, procent



Eget kapital och skulder, mkr



Nettoinvesteringar, mkr



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 42,1 %. Skuldsättningsgraden har ökat till 57,9 %.

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

Huvuddelen av kommunens investeringsbudget ligger under tekniska utskottet. För 2009 uppgick budgeten till 60 mkr. Av dessa budgeterades till Tekniska utskottet 53,4 mkr, Kommunstyrelsen 2,8 mkr, Barn- och grundskolenämnden 2,0 mkr, Gymnasienämnden 0,5 mkr, Fritids- och kulturnämnden 1,0 mkr, Plan och miljönämnden 0,1 mkr och Socialnämnden 0,5 mkr. Under året uppgick nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar till 50,0 mkr vilket är en minskning med 6,9 mkr i jämförelse med år 2008 då nettoinvesteringarna uppgick till 56,9 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 i förändringen av likvida medel. Kassaflödesrapporten visar hur verksamhetens investeringar är finansierade. Likvida medlen ökade med 38,1 mkr under året.

BALANSRÄKNINGSENHET VATTEN- OCH AVLOPP

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

VA-enhetens resultat och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar. Därutöver redovisas en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. VA-verksamheten redovisar en förlust på 2,4 mkr. Den främsta orsaken är minskad förbrukning. Inom VA-verksamheten har kommunen anläggningstillgångar för 149,7 mkr. Det är en ökning med 15,3 mkr från 2008. Redovisningen under 2009 har inte möjliggjort att särskilja kortfristiga skulder som löper på VA-verksamheten. Detta ska utvecklas under kommande år. VA-verksamhetens kundfordringar uppgick i 2009 års balansräkning till 1,1 mkr.

Kassaflödesrapport, mkr	2009	2008	2007	2006
Medel från den löpande verksamheten	85,7	50,2	42,9	37,2
Medel från investeringsverksamheten	-53,0	-54,9	-67,0	-65,5
Medel från finansieringsverksamheten	2,4	1,7	16,4	-0,6
Årets kassaflöde	35,1	-3	-7,6	-28,9

Likviditet:	2009	2008	2007	2006	2005
Likvida medel, mkr	58,4	23,3	26,3	33,9	62,8
Betalningsberedskap, dagar	20,4	8,2	10	13	25
Kassalikviditet	60%	54%	64%	60%	66%

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2009	2008
Anläggningstillgångar		
Mark, byggnader, tekn anl	273 894	250 129
Maskiner, inventarier	4 092	3 746
Summa anskaffningsvärde	277 986	253 875
Akkumulerade avskrivningar		
Mark, byggnader, tekn anl	-126 133	-118 532
Maskiner, inventarier	-2 184	-1 900
Summa ackumulerade avskrivningar	-128 317	-120 432
Summa anläggningstillgångar	149 669	133 443
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar VA	1 127	924
Summa tillgångar	150 796	134 367
Eget kapital		
IB eget kapital	2 206	4 715
Årets resultat	-2 441	-2 509
Eget kapital	-235	2 206
Skulder		
Skulder Kalix kommun, lev skulder mfl	151 031	132 161
Summa eget kapital och skulder	150 796	134 367

De största investeringsprojekten mkr

Investeringsobjekt

Reningsanläggning Båtskärsnäs	6,5
Ombyggnad Strandgatan	4,2
Reinvestering Huvudledning	2,9
Insikten (flytt och ombyggnad)	2,6
Omställning energi	2,6
Styrutrustning Trafikbelysning	2,5
Reinvestering Trafikbelysning	2,4
Strandängarna	1,9
Fickor för komposter- /brännbart avfall	1,8
Kalix vattenverk	1,6

Investeringsprojekt mkr	Nedlagda kostn 2009	Totalt ned- lagda kostn t.o.m 2009	Bedömd totalkostn	Färdig- ställda år
Kalix vattenverk	1,6	14,9	16,0	2010
Ombyggnad Strandgatan	4,2	6,6	6,6	2009
Strandängarna	1,9	4,3	16,9	2010
Reningsanläggning Båtskärsnäs	6,5			Fortsätter
Insikten	2,6	2,6		2010
Omställning energi	2,6			Fortsätter
Styrutrustning Trafikbelysning	2,5			Fortsätter
Reinvestering Trafikbelysning	2,4			Fortsätter
Fickor komposter-/ brännbart avfall	1,8			





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

PERSONALREDOVISNING

Personalkostnaden är den största delen av kommunens kostnader och uppgick till 648 mkr, 372 mkr avser direkta löner och 148 mkr avser arbetsgivaravgifter. Lönekostnaderna motsvarar 62 % av kommunens nettokostnader. Personalkostnaden ökade med 6 mkr jämfört 2008. Det motsvarar en ökning med 0,9 procent.

Antalet månadsavlönade personer uppgick till 1 538 personer. Det är en minskning med 62 personer i jämförelse med 2008. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året och även sysselsättningsgraden för dessa. Vid mätdatum 2009-12-31 var 1 678 personer registrerade som sysselsatta i kommunen. Det är en minskning med 176 personer sedan 2008.

YRKESKATEGORIER

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

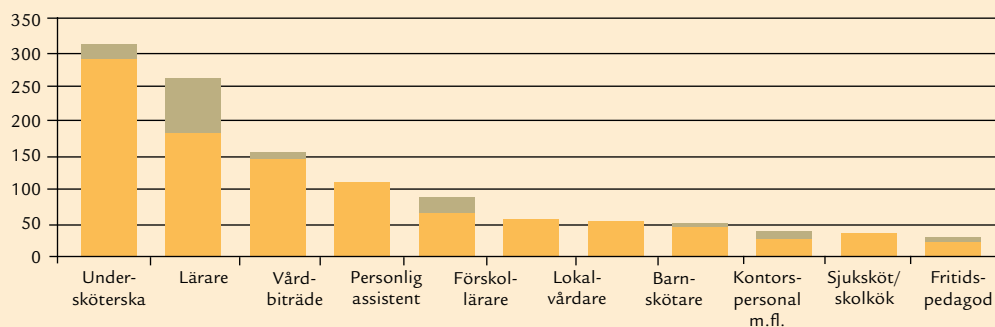
ANTAL TILLSVIDAREANSTÄLLDA ÅRSARBETARE

2009-12-31 var 1 365 personer tillsvidareanställda i kommunen. Det motsvarar 1 222 årsarbetare. Det är 48 årsarbetare färre än 2008. Den största förändringen har skett inom skol- och socialområdet.

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

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)	2009	2008	2007	2006	2005
Antal anställda	1 538	1 600	1 712	1 762	1 693
Andel kvinnor	80%	80%	81%	81%	82%
Andel män	20%	20%	19%	19%	18%
Andel deltid	34%	35%	36%	37%	40%
Antal helårsarbetare	1 399	1 458	1 547	1 592	1 517
Sysselsättningsgrad	89,9	89,8	89,0	88,0	86,7
Sjukdagar per anställd	19,2	20,6	25,1	28,0	30,2
Sjukdagar per anställd - kvinnor	21,3	23,3	27,7	30,2	33,2
Sjukdagar per anställd - män	10,5	9,4	14,1	17,6	16,5
Medellålder	47,9	47,3	47,2	47,1	46,7

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2009	2008	2007	2006	2005
Administrativa enheten					15,0
Arbetsgivarenheten	13,75	10,3	10,8	10,5	
Ekonomienheten	8,0	9,0	9,0	8,5	
Informationsenheten	1,0	0,0	1,0		
IT-enheten	5,75	5,8	5,8	5,8	5,8
Jobb- och Utvecklingscenter	8,5	10,3	10,3	10,3	
Kalix Univercity	22,0	6,0	6,0	6,0	
Kanslienheten	8,0	9,5	10,5	10,5	9,5
Kommunstyrelsen	3,0	2,0	2,0	2,0	
Näringslivsenheten	5,0	5,0	4,0	3,0	
Utvecklingsenheten					26,3
Barn- och grundskoleförvaltningen	370,0	391,7	410,7	432,4	475,9
Fritid- och kulturförvaltningen	21,5	22,5	22,5	25,6	22,6
Gymnasieförvaltningen	86,1	98,7	115,5	116,3	117,9
Plan- och miljöförvaltningen	8,0	9,0	10,0	9,0	8,0
Socialförvaltningen	564,4	585,5	563,0	551,5	583,3
Tekniska förvaltningen	96,9	104,8	110,5	142,4	103,8
Summa	1 222	1 270	1 291	1 334	1 368



Yrkeskategorier

Det finns nästan 200 olika yrkesgrupper inom kommunen. De 11 största redovisas i diagrammet.

■ Män
■ Kvinnor

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

Personalredovisningen | Mätdatum 2009-12-31

	Antal tillsvidare- anställda personer inkl. vilande	Antal tillsvidare- anställda årsarb inkl. vilande	Antal månads- avlönade (tillsv+visstid) personer*	Antal månads- avlönade (tillsv+visstid) årsarbetare*	Antal syssel- satta personer (månad+tim)*	Antal syssel- satta årsarbetare (månad+tim)*	Faktisk syssel- sättnings- grad Månadsavl	Vilande tj. Helt lediga antal personer	Medellåder Månadsavl
Arbetsgivarenheten	15	13,75	17	16,25	17	16,25	95,59	2	52,18
Ekonomienheten	8	8,00	10	10,00	10	10,00	100,00	1	46,56
Informationsenheten	1	1,00	1	1,00	1	1,00	100,00	0	37,00
IT-enheten	6	5,75	6	5,75	6	5,75	95,83	1	46,33
Jobb- och Utvecklingscenter	10	8,50	16	14,00	16	14,00	87,50	0	53,69
Kalix Univercity	22	22,00	40	39,11	40	39,11	96,53	3	47,53
Kanslienheten	9	8,00	9	8,10	9	8,10	90,00	1	58,00
Kommunstyrelsen	3	3,00	5	5,00	5	5,00	100,00	0	46,50
Näringslivsenheten	5	5,00	6	6,00	6	6,00	100,00	4	48,00
Barn- och grundskoleförvaltningen	387	370,01	438	410,83	489	411,45	92,53	19	49,06
Fritid- och kulturförvaltningen	22	21,50	35	34,25	37	34,34	97,86	4	44,68
Gymnasieförvaltningen	88	86,12	100	96,54	101	96,56	96,54	5	49,13
Plan- och miljöförvaltningen	8	8,00	9	9,00	9	9,00	100,00	1	44,56
Socialförvaltningen	674	564,44	723	632,01	808	633,35	86,34	201	46,18
Tekniska förvaltningen	107	96,92	123	111,59	124	111,61	89,27	7	52,25
Totalt	1 365	1 221,98	1 538	1 399,43	1 678	1 401,52	89,94	249	47,91

FRISKNÄRVARO

Ungefär 50 % av kommunens anställda var inte frånvarande på grund av sjukdom under åren 2006–2009. Ytterligare 28 procent av kommunens anställda hade max 7 dagars sjukfrånvaro under 2008. Det är 7 procent-enheter bättre än 2008 då siffran var 35 procent.

FRISKVÅRD- OCH
HÄLSOFRÄMJANDE INSATSER

Friskvårds- och hälsofrämjande insatser bland personalen sker på flera olika sätt och varierar mellan förvaltningarna och enheter. I kommunen finns en friskvårdssamordnare som på halvtid arbetar riktat mot de kom-

munanställda och halvtid med att samordna folkhälsoarbetet för alla kommuninvånare.

Friskvårdssamordnaren har till sin hjälp ca 85 friskvårdsambassadörer ute på arbetsplatserna som inspirerar och motiverar sina kollegor till en hälsosam livsstil. Ambassadörerna är ett stöd till arbetsledaren i det hälsofrämjande arbetet. Det har genomförts fyra utbildningstillfällen med friskvårdsambassadörerna.

All månads- eller tillsvidareanställd personal erbjuds en friskvårdshalvtimme på betald arbetstid varje vecka om arbetet så tillåter. Många arbetsledare uppmuntrar sin personal

att regelbundet ta ut friskvårdshalvtimmen. Genom friskvårdserbjudandet främjas också personalens friskvård. I kommunens budget finns avsatt 0,3 mkr för friskvårdserbjudandet som är en rabatt på årskorten på Kalix Sportcity. Något fler har nyttjat friskvårdserbjudandet under 2009 jämfört med föregående år. Därutöver avsätts 50 kkr för övriga friskvårdsinsatser till de anställda som kommunens friskvårdssamordnare har till förfogande. Våruset har varit en populär friskvårdsaktivitet för kommunens medarbetare under flera år och 2009 var det ca 300 medarbetare som åkte i inhyrda bussar till Luleå.

Särskilda anställningsavtal	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
Antal personer med visstidsförordnande	32	33	31	30	25
Antal förtroendevalda (exkl. PO-pålägg)	236	227	212	178	173
Lönekostnader, visstidsförordnande	14 272 512	14 488 632	13 731 516	11 305 332	9 550 816
Arvoden, förtroendevalda *)	4 522 541	4 682 072	4 774 172	3 411 516	3 242 049
Summa kostnader *) exkl. Valnämnden	18 795 053	19 170 704	18 505 688	14 716 848	12 792 865

Jämställdhet/Personalansvar
(månadsavlönad personal)

	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Antal kvinnor	1 235	1 288	1 374	1 419
Andel kvinnor i organisationen	80,3%	80,5%	80,3%	80,5%
Antal anställda med chefsbefattning	79	81	72	73
Antal kvinnliga chefer	52	53	48	47
Andel kvinnor med chefsbefattning	65,8%	65,4%	66,7%	64,4%

Frisknärvaro

	2009	2008	2007	2006	2005
Andel anställda med ej frånvaro	51%	49%	51%	51%	47%
Andel anställda med max 7 dgrs frånvaro	28%	35%	30%	25%	24%



En medarbetarenkät genomfördes utifrån arbetsmiljö, jämställdhet och hälsa i slutet av 2008. Resultatet kommer att vara ett stöd i det fortsatta arbetet.

REHABILITERINGSARBETET

Vid årsskiftet hade Kalix kommun cirka 116 aktiva rehabiliteringsärenden där personalkonsumenten blivit anlitad. Föregående år var det cirka 125 ärenden.

Den 1 juli 2008 gjordes stora förändringar i sjukförsäkringssystemet. Sjukpenningen begränsas till ett år med möjlighet till förlängning. En rehabiliteringskedja används för bedömning av arbetsförmågan. Arbetsgång-

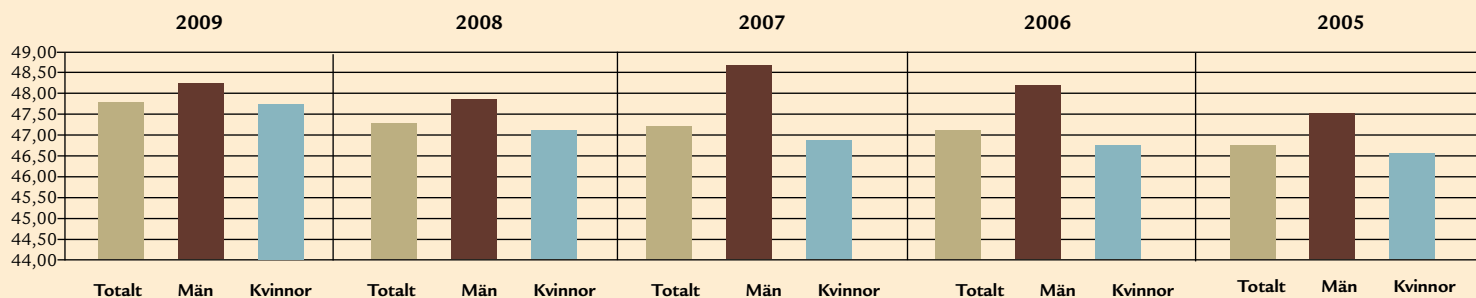
en gällande rehabilitering inom kommunen är densamma som tidigare förutom att vi måste anpassa oss till Försäkringskassans rehabiliteringskedja och tidsramar. För att underlätta samarbetet med Försäkringskassan har ett avtal upprättats. Detta medför att alla anställda inom kommunen handläggs av Försäkringskassan i Kalix oavsett bostadsort.

I slutet av 2008 köptes ett webbaserat rehabiliteringsverktyg in. Detta är ett redskap för alla chefer och arbetsledare för att underlätta rehabiliteringsarbetet. Detta togs i bruk i början av år 2009.

Sjukfrånvaro	2009	2008	2007	2006	2005
Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid	5,12%	5,49%	6,77%	7,57%	8,83%
Sjukfrånvaro i procent längre än 59 dagar av total sjukfrånvaro	66,45%	67,04%	76,20%	76,75%	81,41%
Sjukfrånvaro för kvinnor i procent av kvinnors arbetade tid	5,78%	6,34%	7,57%	8,35%	9,92%
Sjukfrånvaro för män i procent av männens arbetade tid	2,57%	2,26%	3,75%	4,49%	4,50%
Sjukfrånvaro för 29 år o yngre i procent av redov arbetad tid för grupp	2,30%	2,80%	2,70%	2,63%	2,68%
Sjukfrånvaro för 30-49 år i procent av redov arbetad tid för gruppen	4,43%	4,40%	5,57%	6,07%	6,68%
Sjukfrånvaro för 50 år o äldre i procent av redov arbetad tid för grupp	6,09%	6,82%	8,39%	9,58%	11,41%

Antal sjukdagar/person	2009	2008	2007	2006
Kvinnor	21,3	23,3	27,7	30,2
Män	10,5	9,4	14,1	17,6
Sjukdagar/anställd	19,2	20,4	25,1	28,0

Medelålder



Den totala medelåldern är 47,91 år. Året innan uppgick medelåldern till 47,25 år. Medelåldern har ökat med 0,66 år. Männens medelålder uppgår till 48,08 år och kvinnornas till 47,86 år.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

SJUKFRÅNVARO

I snitt är varje anställd i kommunen sjukskriven 19,2 dagar per år. Det är 1,4 dagar mindre än i jämförelse med 2008.

Den totala sjukfrånvaron fortsätter att sjunka och är nu 5,12 procent, vilket är 0,37 procentenheter lägre än 2008.

MEDELÅLDER

Den totala medelåldern är 47,91 år. Året innan uppgick medelåldern till 47,25 år. Medelåldern har ökat med 0,66 år. Männens medelålder uppgår till 48,08 år och kvinnornas till 47,86 år.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD
I KOMMUNEN

Av kommunens anställda arbetar 65,6 % heltid. Det är en ökning med 0,6 % jämfört med 2008 då 65,0 % arbetade heltid.

Sysselsättningsgrad för vårdbiträden

Redovisningen av hel- och deltidsanställningar under år 2009 visar att 36,6 % av vård-

personalen arbetar heltid. Det är en mindre andel än 2008 då 38,1 % arbetade heltid.

PENSIONSavgångar

Enligt 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 150 personer. Vid uppföljningen 2008 uppgick antalet pensionsavgångar till 134 personer.

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 har 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 omfattade 1 567 anställda varav 19 % män och 81 % kvinnor. Medellön för män är 24 409 kr i månaden och för kvinnor 22 003 kr i månaden. Ökningen av männens medellön kan förklaras i huvudsak av de centrala avtalens olika innehåll och slutligen också de prioriteringar som kommunen gjort för vissa mansdominerade yrkesgrupper under innevarande år.

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. Kom-

Sysselsättnings- grad kommunen	2009		2008		2007		2006		2005	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	42	2,7%	46	2,9%	62	3,6%	69	3,9%	82	4,9%
50-74	147	9,6%	165	10,3%	174	10,2%	198	11,2%	206	12,2%
75-99	340	22,1%	349	21,8%	382	22,3%	384	21,8%	394	23,4%
100	1 009	65,6%	1 040	65,0%	1 094	63,9%	1 111	63,1%	1 001	59,5%
Totalt	1 538	100%	1 600	100%	1 712	100%	1 762	100%	1 683	100%

Sysselsätt- ningsgrad vårdbitr.	2009		2008		2007		2006	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
0-49	5	1,0%	5	0,9%	4	0,8%	7	1,3%
50-74	67	13,3%	74	14,0%	81	15,5%	83	15,3%
75-99	247	49,1%	247	47,0%	263	50,1%	282	51,9%
100	184	36,6%	201	38,1%	176	33,6%	171	31,5%
Totalt	503	100%	527	100%	524	100%	543	100%

Pensionsavgångar, mätdatum 2009-12-31

	65 år o äldre	64 år	63 år	62 år	61 år	Totalt
Administratör/handläggare	1	1	1	4	9	16
Barnskötare/dagbarnvårdare		1	2	1	6	10
Ekonom			1		1	2
Ekonomibiträde		1				1
Enhetschefer m fl ledare		1	2	3	4	10
Förskollärare/fritidspedagog		1	1	4	3	9
Kurtor/Flyktinghandläggare m fl			1	2	2	5
Lokalvårdare		3	2	2	1	8
Lärare/Adjunkt	5	8	2	6	9	30
Sjuksköterska			3		3	6
Teknisk personal						
(tekniker, förråd, parkarb m fl)	1	2	5	2	3	13
Undersköterska/Vårdbitr/Pers.ass		5	8	10	12	35
Övrigt *)	1			3	1	5
Totalt	8	23	28	37	54	150

*) Syokonsulent, arbetshandledare



Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr	2009	2008	2007	2006	2005
Pensioner intjänade t o m 1997:					
Ansvarsförbindelser; pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar	549,3	541,4	534,5	466,2	430,7
Pensioner intjänade fr o m 1998:					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	44,7	43,5	43,1	41,7	41,4
Finansiella placeringar av pensionsmedel	25,4	24,2	26,5	26,4	23,6
Återlåning	568,6	560,7	551,1	481,5	448,5

munens 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 549,3 mkr som avser framtida pensionsförpliktelser. Pensionsskultsberäkningen är gjord enligt RIPS07. Det är den beräkningsmodell som SKL fattade beslut om i juni 2007 och som ska användas vid värdering av pensionsutfästelsen.

De största förändringarna i RIPS07 jämfört med den tidigare beräkningsmodellen, P-finken, är ändrat livslängdsantagande och sänkt diskonteringsränta på intjänad pensionsrätt. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts i balansräkningen med 44,7 mkr som en avsättning för pensioner. Under 2009 har pensionsutbetalningarna uppgått till 19,5 mkr vilket är 1,2 mkr mer än 2008.

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 568,6 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 26,0 mkr vid årsskiftet. Det ger en årlig avkastning på 3,0 procent sett över en femårsperiod på de 20 mkr som avsatts.

De placerade pensionsmedlen har klassificerats som en finansiell anläggningstillgång eftersom innehavet enligt kommunfullmäktiges beslut har ett långsiktigt perspektiv. Rådet för kommunal redovisning rekommenderar att placeringsmedel som klassificerats 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, 25,4 mkr i balansräkningen. Marknadsvärdet ligger 0,6 mkr högre än anskaffningsvärdet, 26,0 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 AVSATT FÖR PLACERING

Vid årets början var de placerade pensionsmedlen bokförda till anskaffningsvärdet 22,1 mkr och vid årets slut till anskaffningsvärdet, 25,4 mkr. Den genomsnittliga finansiella placeringen under året uppgår därmed till 24,0 mkr. Direktavkastningen uppgick till 0,6 mkr vilket motsvarar 2,0 % av den genomsnittliga finansiella placeringen.

Placering av pensionsmedel, mkr

	Anskaffningsvärde 2009	Marknadsvärde 2009	Anskaffningsvärde 2008	Marknadsvärde 2008
Aktier svenska	6,8	7,3	6,3	4,9
Utländska placeringar	4,4	4,4	3,4	3,4
Summa aktier	11,2	11,7	9,7	8,3
Obligationer	10,4	10,9	10,1	10,6
Kort placering	3,4	3,1	2,4	1,7
Summa räntebärande	13,8	14,0	12,5	12,3
Summa aktier o				
räntebärande fondandelar	25,0	25,7	22,2	20,6
All Weather Fund	0,4	0,3	2,0	1,5
Totalt	25,4	26,0	24,2	22,1





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE - DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

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

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

Den sammanställda redovisningen uppvisar ett positivt resultat på 11,4 mkr vilket är en förbättring från föregående år med 12,0 mkr då resultatet uppgick till ett underskott med 0,6 mkr. Resultatförbättringen förklaras till största del av större finansnetto beroende på framgångsrika placeringar i KB Kalix Nya Centrum. För Kalix kommuns del en vinst på sammanlagt 7,8 mkr. Även Stiftelsen Kalixbo har bidragit till förbättringen med ett ökat finansnetto, sammanlagt 4,0 mkr.

KB Kalix Nya Centrum är ett kommanditbolag där Kalix kommun är komplementär med en ägarandel på 40 %. Övriga kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbo, Sandlundgruppen AB och Concentus i Kalix AB. Bolaget redovisar en vinst på 19,4 mkr. Vinsten härrör till sin helhet från bolagets finansförvaltning. KB Kalix Nya Centrum har ett helägt dotterbolag, Strandängarna i Kalix AB. Koncernredovisning har upprättats varav redovisat resultat ovan avser koncernen.

Stiftelsen Kalixbo redovisar en vinst för 2009 med 5,4 mkr i jämförelse med föregående år då vinsten uppgick till 1,4 mkr. En förbättring med 4,0 kr som till sin helhet härrör från bolagets finansförvaltning.

Kalix Industrihotell AB redovisar en förlust för 2009 med 2,4 mkr i jämförelse med föregående år då förlusten uppgick till 2,6 mkr, ett förbättrat resultat i jämförelse med 2008 med 0,2 mkr. Kalix Industrihotell har ett delägt dotterbolag (29%), Kalix Electropolis AB, som ska främja utveckling av elektronikbranschen. Koncernredovisning har inte upprättats med hänvisning till ÅRL 7 kap 4§.

Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten redovisar en vinst på 0,8 mkr en resultatförbättring med 0,6 mkr jämfört med föregående år. Vinsten beror till största del på ett ökat tillskott från medlemskommunerna. Förbundet har sitt sista verksamhetsår 2009 varefter det upplöses.

Högscoleförbundet Östra Norrbotten redovisar en vinst på 0,1 mkr vilket är en resultatförsämring med 0,1 mkr i jämförelse med 2008 då vinsten var 0,2 mkr. Resultatförsämringen beror till sin helhet på att Länsstyrelsen inte medfinansierat verksamheten under 2009.

Kalix kommuns Näringslivsstiftelse redovisar en vinst på 0,6 mkr jämfört med en vinst på 0,5 mkr för 2008. Resultatet påverkar inte koncernens sammanlagda resultat då verksamheten till sin helhet finansieras med budgetmedel från kommunen. Redovisad vinst är till sin helhet intecknad i medfinansieringsprojekt som ska effektueras under 2010. Näringslivsstiftelsen har sitt sista verksamhetsår 2010 varefter motsvarande verksamhet återgår till ordinarie kommunal verksamhet.

Enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning har den uppskjutna skatten, som är en del (28%) av de obeskattade reserverna i bolagen/stiftelserna, redovisats som en avsättning. Resterande har redovisats som eget kapital.

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

- Länstrafiken Norrbotten AB - 3,5 %
- Vattenfall, Kalix Fjärrvärme AB - 6,0 %
- Filmpool Nord AB - 4,2 %
- IT Norrbotten AB - 3,7 %
- Kommunförbundet Norrbotten - 7,2 %
- Norrbottens Energikontor AB (NENET) - 7,2 %
- Kommuninvest ekonomisk förening
- NKU, Norrbottens Kooperativa Utvecklingscentrum ek förening
- Sveriges Kommuner och Landsting

Koncernnyckeltal, mkr	2009	2008	2007	2006	2005
Resultat	11,4	-0,6	6,0	13,2	20,9
Finansnetto	-8,7	-32,9	-22,8	-19,6	-22,0
Balansomslutning	1 544,4	1 482,2	1 425,6	1 374,6	1 347,3
Eget kapital	444,8	435,2	435,8	429,3	417,3
Soliditet	28,8%	29,4%	30,6%	31,2%	31,0%
Långfristiga skulder	805,8	799,1	747,3	718,8	718,8
Summa skulder	1 039,6	988,9	933,9	893,1	886,0
De ingående enheternas redovisade resultat mkr	2009	2008			
Kalix kommun	-3,1	-3,3			
Stiftelsen Kalixbo (100%)	5,4	1,4			
Kalix Industrihotell AB (100%)	-2,4	-2,6			
Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten (53,14%)	0,8	0,2			
Högscoleförbundet Östra Norrbotten (47,5%)	0,1	0,2			
Näringslivsstiftelsen (100%)	0,6	0,5			
KB Kalix Nya Centrum (40%)	19,4	0,0			

DRIFTREDOVISNING, MKR

Driftredovisning, mkr	Intäkter	Kostnader	Netto-kostnader	Nettobudget 2009	Budget avvikelse
Nämnd					
Kommunstyrelsen	33,6	149,9	116,3	118,7	2,4
Tekniska utskottet	135,3	153,4	18,1	20,7	2,6
Gymnasienämnden	25,2	99,4	74,2	73,6	-0,6
Interkommunala kostnader till					
Landstinget för natur-bruksgymnasiet	0,0	9,3	9,3	7,5	-1,8
Plan- o miljönamnden	2,8	5,6	2,8	3,8	1,0
Fritids/kulturnämnden	9,3	45,6	36,3	36,3	0,0
Barn- och grundskolenämnden	19,4	257,1	237,7	230,1	-7,6
Socialnämnden	41,9	319,5	277,6	278,3	0,7
LSS	31,7	58,4	26,7	18,7	-8,0
Internhyra, kapitalkostnadsdelen	35,9		-35,9		
Finansförvaltning *)		26,3	26,3	25,0	-1,3
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	335,1	1 124,5	789,4	812,7	-12,6
Avskrivningar		41,9	41,9	41,0	-0,9
Verksamhetens nettokostnader	335,1	1 166,4	831,3	853,7	-13,5
Finansnetto	5,5	12,1	6,6	11,0	4,4
Skatteintäkter/kostnader	834,8		834,8	846,0	-11,2
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 175,4	1 178,5	-3,1	16,5	-20,3
*)Specifikation finansförvaltningen			Budget	Netto-kostnader	Budget-avvikelse
PO-pålägg pensioner m m			19 800,0	-481,0	
Förändring pensionsskuld			5 200,0	-556,8	
Pensionsutbetalning ålderspension				24 684,7	
Pensionsutbetalning individuell del				4 930,2	
Löneskatt pensioner				3 466,8	
AFA KFA				-4 742,5	
Förvaltningsavgift KPA				352,4	
Övertid/semester/uppehållslön mm				1 318,3	
Intäktsräntor				-58,8	
Ludvika statsbidrag 6%				-2 532,4	
Borgen och påminnelseavgift				-71,6	
Summa			25 000,0	26 309,3	-1 309,3

RESULTATRÄKNING mkr

	Not	2009		2008	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	1	268,0	204,0	268,5	206,4
Jämförelsestörande intäkter	2	0,0	0,0	0,2	0,2
Verksamhetens kostnader	3	-1 022,7	-993,4	-1 007,7	-982,7
Jämförelsestörande kostnader	4	-0,4	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	5,11	-57,6	-41,9	-54,6	-40,2
Verksamhetens nettokostnad		-812,7	-831,3	-793,6	-816,3
Skatteintäkter	6	632,6	632,6	616,2	616,2
Statsbidrag och utjämning	7	202,2	202,2	210,1	210,1
Finansiella intäkter	8	18,5	5,5	2,9	2,1
Finansiella kostnader	9	-27,2	-12,1	-33,6	-13,3
Jämförelsestörande finansiella kostnader	9	0,0	0,0	-2,2	-2,1
Resultat efter finansiella poster		13,4	-3,1	-0,2	-3,3
Aktuell skatt		-2,0		-0,4	
Årets resultat	10	11,4	-3,1	-0,6	-3,3

INVESTERINGSREDOVISNING, mkr

Nämnd/styrelse

	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	0,3	1,2	0,9	2,8	1,9
Tekniska utskottet	3,0	49,4	46,4	48,5	2,1
Barn- och grundskolenämnden	0,0	1,3	1,3	1,3	0,0
Gymnasienämnden	0,0	0,6	0,6	0,5	-0,1
Socialnämnden	0,0	0,3	0,3	0,5	0,2
Fritids- och kulturnämnden	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
Plan- och miljönämnden	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1

Summa nämnder/styrelse

	3,3	53,3	50,0	54,2	4,2
--	------------	-------------	-------------	-------------	------------

Investeringsutfall 2005 - 2009, netto (mkr)

Program/år	2009	2008	2007	2006	2005
0 Gemensam kommunadministration	5,6	1,5	15,3	17,6	5,4
1 Arbete och näringsliv	0,0	1,3	1,1	1,2	-0,3
2 Mark och bostäder	2,1	0,1	0,9	0,8	0,3
3 Kommunikationer	8,7	14,0	10,4	18,0	7,4
4 Fritid och kultur	1,1	3,6	6,4	5,0	1,5
5 Energi, vatten och avfall	26,2	20,6	14,2	10,1	11,6
6 Barn och utbildning	6,0	12,5	17,7	12,1	16,2
7 Socialomsorg och vård	0,3	3,3	0,8	0,8	0,9
8 Miljö och samhällsskydd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	50,0	56,9	66,8	65,6	43,0

BALANSRÄKNING MKR

BALANSRÄKNING, mkr	2009			2008	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,5		0,5	
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anl.	11	1 290,2	730,2	1 265,9	721,0
Maskiner och inventarier	12	53,5	44,2	54,5	45,2
Finansiella anläggningstillgångar	13	52,1	57,3	54,4	54,3
Summa anläggningstillgångar		1 396,3	831,7	1 375,3	820,5
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		1,7	1,6	2,0	1,9
Kortfristiga fordringar	14	61,3	57,8	72,0	57,1
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	15	85,1	58,4	32,8	23,3
Summa omsättningstillgångar		148,1	117,8	106,8	82,3
Summa tillgångar		1 544,4	949,5	1 482,1	902,8
EGET KAPITAL					
Ingående eget kapital		433,4	402,8	435,7	406,1
Justering eget kapital	16	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		11,4	-3,1	-0,6	-3,3
Summa eget kapital		444,8	399,7	435,1	402,8
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	47,3	44,7	45,5	43,5
Andra avsättningar	18	12,7	12,5	12,6	12,5
Summa avsättningar		60,0	57,2	58,1	56,0
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	805,8	295,9	799,1	293,8
Kortfristiga skulder	20	233,8	196,7	189,8	150,2
Summa skulder		988,9	444,0	933,9	443,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 544,4	949,5	1 482,1	902,8
POSTER INOM LINJEN					
Panter och borgensåtaganden	21	132,4	639,8	140,0	619,9
Pensionsförpliktelser äldre än-98	22	442,1	442,1	435,7	435,7
Särskild löneskatt, pensionsförpliktelser		107,2	107,2	105,7	105,7
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		681,7	1 189,1	681,4	1 161,3

KASSAFLÖDESRAPPORT, mkr		2009		2008	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		11,4	-3,1	-0,6	-3,3
Justering för av- (och ned- skrivningar		57,9	41,9	54,6	40,2
Justering för gjorda avsättningar	24	0,0	0,0	1,4	1,4
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	-0,5	-0,5		-0,1
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	6,7	1,3	-0,9	-0,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		75,5	39,6	54,5	37,9
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	3,2	-0,7	-0,2	14,7
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,3	0,2	0,2	0,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	50,0	46,6	3,2	-2,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		129,0	85,7	57,7	50,0
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-84,7	-49,9	-131,0	-56,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,3	0,3	1,8	0,8
Investering i finansiella anläggningstillgångar	30	-15,0	-4,8	-17,0	-4,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	31	17,4	1,4	8,7	5,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-82,0	-53,0	-137,5	-54,9
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		101,9	5,8	68,8	8,3
Amortering av skuld		-99,4	-3,7	-16,0	-4,8
Ianspråktaga avsättningar		0,0	0,0	-1,1	-0,1
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	8,0	-2,0
Minskning av långfristiga fordringar		2,9	0,3	0,7	0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		5,4	2,4	60,4	1,7
Årets kassaflöde		52,4	35,1	-19,6	-3,0
Likvida medel vid årets början		32,8	23,3	52,4	26,3
Likvida medel vid årets slut		85,2	58,4	32,8	23,3

NOTER MKR

Not 1 Verksamhetens intäkter

Den samlade redovisningens fördelning av intäkter	2009	2008
Kalix kommun	192,7	194,4
Kalix Industrihotell AB	17,5	16,3
Stiftelsen Kalixbo	47,8	45,8
Räddningstjänstförbundet ÖN	6,9	9,5
Högskoleförbundet ÖN	0,4	0,9
KB Kalix nya centrum	2,6	1,6
Kalix kommun Näringslivsstiftelse	0,1	0,0
Summa verksamhetens intäkter	268,5	270,8

Kommunen	2009	2008
Intäkterna fördelar sig på följande huvudområden:		
Försäljning kosterättning mm.	10,8	11,4
Taxor och avgifter	85,9	100,0
Varav: - avgifter va och renhållning	49,1	46,2
- barnomsorgsavgifter	8,1	8,2
Hyror och arrenden	10,3	9,7
Bidrag	74,7	78,3
Övriga intäkter	22,3	7,0
Summa verksamhetens intäkter	204,0	206,4

Not 2 Jämförelsestörande intäkter

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,2	0,2
Andel från försäljning NAB-fastighet	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivning lån, Venantius	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	0,0	0,0	0,2	0,2

Not 3 Verksamhetens kostnader

Den samlade redovisningens fördelning, kostnader	2009	2008
Kalix kommun	959,7	952,6
Kalix Industrihotell AB	7,4	6,9
Stiftelsen Kalixbo	38,3	32,3
Räddningstjänstförbundet ÖN	12,2	11,4
Högskoleförbundet ÖN	0,8	0,4
KB Kalix nya centrum	2,2	1,9
Kalix kommun Näringslivsstiftelse	2,1	2,2
Summa verksamhetens kostnader	1 022,7	1 007,7

Kommunen

Kostnaderna fördelar sig på följande huvudområden:	2009	2008
Driftkostnader, material	11,0	11,7
Bidrag	78,8	68,5
Varav: - Försörjningsstöd	0,8	8,0
- Föreningsstöd	4,9	4,4
- Bidrag till kommunägda företag	5,2	3,2
Externa verksamheter (lokaltrafik, utbildningsplatser mm.)	106,9	108,2
Konsulttjänster, projektstöd	20,4	13,1
Personalkostnader	647,8	659,6
Varav: - direkta löner	371,6	379,4
- sociala avgifter	148,2	162,5
Lokal/fastigheter, hyror/leasing, energiavgifter	67,3	62,2
Förbrukningsmatr., data, adm. tele/ data kom.	38,6	34,5
Resekostn., annonser, försäkr., avg. förbund mm.	22,6	24,9
Summa verksamhetens kostnader	993,4	982,7

Not 4 Jämförelsestörande kostnader	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Nedskrivning anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsförluster fastigheter				
Realisationsförluster finansiella anläggningstillgångar				
Realisationsförluster kundfordringar				
Summa jämförelsestörande kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 5 Avskrivningar	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Byggnader	49,1	34,7	46,5	33,5
Maskiner och inventarier	8,4	7,1	7,6	6,2
Finansiell leasing	0,1	0,1	0,5	0,5
Summa avskrivningar	57,6	41,9	54,6	40,2

Not 6 Skatteintäkter	2009		2008	
	Kommunalskatteintäkter			
Preliminära skatteintäkter			653,5	621,2
Definitiv slutavräkning 2008 (2007)			0,6	-1,2
Preliminär slutavräkning 2009 (2008)			-20,8	-4,2
Mellankommunal kostnadsutjämning			-0,7	0,4
Summa skatteintäkter			632,6	616,2

Avräkningsbelopp kronor per invånare	2009		2008	
Definitiv slutavräkning			36,0	-67,0
Preliminär avräkning			-1 212,0	-242,0

Not 7 Statsbidrag och utjämning	2009		2008	
Inkomstutjämning			131,6	142,3
Strukturbidrag			58,9	59,2
Införandebidrag			4,3	6,5
Bidrag för LSS-utjämning			6,6	6,5
Kommunal fastighetsavgift			25,0	22,7
Kostnadsutjämning			-15,8	-19,2
Regleringsavgift			-8,4	-7,9
Summa statsbidrag och utjämning			202,2	210,1

Not 8 Finansiella intäkter

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntor rörliga medel	0,7	0,3	0,8	0,8
Räntor, utdelningar aktier och obligationer	5,2	1,2	2,1	1,3
Borgensavgift, kommunal borgen	0,8	0,8	0,0	0,0
Realiserad valutakursvinst	9,0	0,4	0,0	0,0
Realisationsvinster, pensionsplaceringar	0,7	0,7	0,0	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	2,1	2,1	0,0	0,0
Summa finansiella intäkter	18,5	5,5	2,9	2,1

Not 9 Finansiella kostnader

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntekostnader, långfristiga lån	24,6	9,7	32,0	11,7
Räntekostnader pensioner	1,5	1,5	1,3	1,3
Räntekostnader finansiell leasing	0,1	0,1	0,2	0,2
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	0,6	0,6	0,0	0,0
Övriga räntekostnader	0,4	0,2	0,1	0,1
Summa finansiella kostnader	27,2	12,1	33,6	13,3

Not 10 Årets resultat

	2009	2008
Årets resultat enligt resultaträkningen	-3,1	-3,3
Årets resultat	-3,1	-3,3

Årets justerade resultat**Avstämning mot kommunallagens balanskrav**

	2009	2008
Årets resultat enligt resultaträkningen	-3,1	-3,3
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-0,7	-0,2
Avgår realisationsförluster pensionsplacering	0,6	0,0
Nedskrivning finansiella tillgångar		2,1
Avgår återläggning nedskrivning av finansiella tillgångar	-2,1	0,0

Justerat resultat

-5,3 -1,4

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<i>Markreserv</i>				
Ingående anskaffningsvärde	15,5	1,5	15,7	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-2,1	-0,6	-1,6	-0,6
Ingående bokfört värde	13,4	0,9	14,1	0,9
Investeringar, försäljningar	1,0	0,0	0,2	0,0
Årets avskrivningar	-0,3	-0,1	-0,1	0,0
Utgående anskaffningsvärde	16,5	1,5	15,7	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2,4	-0,7	-1,7	-0,6
Utgående bokfört värde	14,1	0,8	14,0	0,9
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	712,4	712,4	701,7	701,7
Ackumulerade avskrivningar	-314,7	-314,7	-295,6	-295,6
Ingående bokfört värde	397,7	397,7	406,1	406,1
Investeringar, försäljningar	9,0	9,0	10,7	10,7
Årets avskrivningar	-20,0	-20,0	-19,1	-19,1
Utgående anskaffningsvärde	721,4	721,4	712,4	712,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-334,7	-334,7	-314,7	-314,7
Utgående bokfört värde	386,7	386,7	397,7	397,7
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	297,5	297,5	276,2	276,2
Ackumulerade avskrivningar	-145,8	-145,8	-136,9	-136,9
Ingående bokfört värde	151,7	151,7	139,3	139,3
Investeringar, försäljningar	24,0	24,0	48,9	21,3
Årets avskrivningar	-9,4	-9,4	-8,9	-8,9
Utgående anskaffningsvärde	321,5	321,5	325,1	297,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-155,2	-155,2	-145,8	-145,8
Utgående bokfört värde	166,3	166,3	179,3	151,7
<i>Publika fastigheter (vägar, parker)</i>				
Ingående anskaffningsvärde	181,4	181,4	166,4	166,4
Ackumulerade avskrivningar	-55,5	-55,5	-50,9	-50,9
Ingående bokfört värde	125,9	125,9	115,5	115,5
Investeringar, försäljningar	10,7	10,7	15,0	15,0
Årets avskrivningar	-5,0	-5,0	-4,6	-4,6
Utgående anskaffningsvärde	192,1	192,1	181,4	181,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-60,5	-60,5	-55,5	-55,5
Utgående bokfört värde	131,6	131,6	125,9	125,9
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	689,4	32,5	610,3	32,5
Ackumulerade avskrivningar	-198,6	-13,5	-155,5	-13,3
Ingående bokfört värde	490,8	19,0	454,8	19,2
Investeringar, försäljningar	91,7	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-16,9	-0,2	-13,3	-0,2
Utgående anskaffningsvärde	781,1	32,5	610,3	32,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-215,5	-13,7	-168,8	-13,5
Utgående bokfört värde	565,6	18,8	441,5	19,0
<i>Övriga fastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Ackumulerade avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Ingående bokfört värde	0,5	0,5	0,5	0,5
Investeringar, försäljningar	0,0	0,0	42,3	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	-0,1	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,7	0,7	43,0	0,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,3	-0,2
Utgående bokfört värde	0,5	0,5	42,7	0,5
<i>Exploateringsmark</i>				
Ingående anskaffningsvärde	26,3	26,3	26,7	26,7
Ackumulerade avskrivningar	-0,9	-0,9	-0,8	-0,8
Ingående bokfört värde	25,4	25,4	25,9	25,9
Investeringar, försäljningar	0,2	0,2	-0,4	-0,4
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	26,5	26,5	26,3	26,3
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,0	-1,0	-0,9	-0,9
Utgående bokfört värde	25,5	25,5	25,4	25,4
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	1 923,2	1 252,3	1 797,7	1 205,7
Ackumulerade avskrivningar	-717,8	-531,2	-641,5	-498,3
Summa ingående bokfört värde	1 205,4	721,1	1 156,2	707,4
Nyanskaffning/försäljning, netto	136,6	43,9	116,7	46,6
Avskrivningar	-51,8	-34,8	-46,2	-32,9
Utgående anskaffningsvärde	2 059,8	1 296,2	1 914,4	1 252,3
Utgående ackumulerade avskrivningar	-769,6	-566,0	-687,7	-531,2
Utgående bokfört värde	1 290,2	730,2	1 226,7	721,1

Not 12 Maskiner och inventarier	2009		2008	
	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
<i>Maskiner</i>				
Ingående anskaffningsvärde	16,6	9,1	7,2	7,2
Ackumulerade avskrivningar	-8,9	-3,8	-3,0	-3,0
Ingående bokfört värde	7,7	5,3	4,2	4,2
Nyanskaffningar, försäljningar	1,5	0,4	1,8	1,8
Årets avskrivningar	-1,6	-0,8	-0,7	-0,7
Utgående bokfört värde	7,6	4,9	5,3	5,3
<i>Inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	164,7	164,7	158,9	156,6
Ackumulerade avskrivningar	-126,9	-126,9	-120,4	-121,7
Ingående bokfört värde	37,8	37,8	38,5	34,9
Nyanskaffningar, försäljningar	5,5	5,5	9,1	8,0
Årets avskrivningar	-5,9	-5,9	-7,2	-5,1
Utgående bokfört värde	37,4	37,4	40,4	37,8
<i>Transportmedel</i>				
Ingående anskaffningsvärde	26,2	15,0	26,1	15,5
Ackumulerade avskrivningar	-18,0	-12,9	-16,1	-12,1
Ingående bokfört värde	8,2	2,1	10,0	3,4
Nyanskaffningar, försäljningar	1,4	0,2	-0,5	-0,5
Årets avskrivningar	-1,1	-0,5	-0,8	-0,8
Utgående bokfört värde	8,5	1,8	8,7	2,1
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	207,5	188,8	192,2	179,3
Ackumulerade avskrivningar	-153,8	-143,6	-139,5	-136,8
Ingående bokfört värde	53,7	45,2	52,7	42,5
Nyanskaffning/försäljning, netto	8,4	6,1	10,4	9,3
Avskrivningar	-8,6	-7,2	-8,7	-6,6
Utgående bokfört värde	54,4	45,2	51,9	42,5

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier	19,0	23,5	24,7	23,3
Andelar	1,1	1,1	0,7	1,1
Fondmedelsförvaltning	25,4	25,4	22,2	22,2
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	0,0	2,7	0,0	2,7
Övriga långfristiga fordringar	6,4	4,4	6,6	4,8
Summa finansiella tillgångar	52,1	57,3	54,4	54,3

Not 14 Kortfristiga fordringar	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	12,6	17,1	22,4	17,1
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	19,7	17,9	14,7	12,2
Upplupen skatteintäkt	0,0	0,0	8,7	8,7
Mervärdesskatt	15,6	15,6	14,8	14,8
Diverse kortfristiga fordringar	13,4	7,2	11,4	4,3
Summa kortfristiga fordringar	61,3	57,8	72,0	57,1

Not 15 Likvida medel	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Plusgiro	53,5	53,1	12,9	8,3
Bank	31,6	5,3	19,9	15,0
Summa likvida medel	85,1	58,4	32,8	23,3

Not 16 Eget kapital

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående eget kapital	435,2	402,8	435,8	406,1
Justering eget kapital	-1,8	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	11,4	-3,1	-0,6	-3,3
Utgående eget kapital	444,8	399,7	435,2	402,8

Not 17 Avsättningar för pensioner

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning pensioner	35,7	33,6	35,0	33,2
Garantipensioner	2,4	0,3	1,6	0,3
Avsättning pensioner RFÖN	0,0	2,1	0,0	1,6
Avsättning särskild löneskatt	9,2	8,7	8,9	8,4
Summa avsättning pensioner	47,3	44,7	45,5	43,5

Särskilda anställningsavtal i Kalix kommun

	2009	2008
Antal personer m visstidsförordnanden	32	33
Antal förtroendevalda	236	227
Miljoner kr (exkl PO-pålägg)		
Lönekostnader, visstidsförordnanden	14,3	14,5
Arvoden, förtroendevalda	4,5	4,7
Summa kostnader	18,8	19,2

Not 18 Andra avsättningar

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återställande av deponi	12,5	12,5	12,5	12,5
Avsättning obesskattade reserver	0,2	0,0	0,1	0,0
Summa avsättningar	12,7	12,5	12,6	12,5

Not 19 Långfristiga skulder

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Långfristiga lån				
Ingående låneskuld	797,6	292,3	744,8	287,8
Nyupplåning under året	101,9	5,5	68,8	7,5
Årets amorteringar	-94,8	-3,0	-16,0	-3,0
Summa långfristiga lån	804,7	294,8	797,6	292,3

Finansiell leasing				
Ingående balans	1,5	1,5	2,5	2,5
Nyupptaget leasingavtal	0,1	0,1	0,0	0,0
Amortering	-0,5	-0,5	-1,0	-1,0
Summa finansiell leasing	1,1	1,1	1,5	1,5

Summa långfristiga skulder	805,8	295,9	799,1	293,8
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Specifikation av långfristiga lån	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Svenska banker	413,3	30,0	411,4	64,2
Statligt bostadsinstitut	2,9	2,9	2,9	2,9
Övriga finansieringsinstitut	389,6	267,7	384,8	228,0
Kommunägda företag	0,0	0,2	0,0	0,2
Summa långfristiga skulder	805,8	300,8	799,1	295,3

Lånens tidpunkter för villkorsändring	2009		2008	
	Koncernen Mkr	Kommunen Andel	Koncernen Mkr	Kommunen Andel
Rörliga lån och lån som villkorsändras inom 1 år	185,4	23%	98,9	33%
Lån med villkorsändring 1-3 år	241,7	30%	176,0	59%
Lån med villkorsändring > 3 år	378,7	47%	25,9	9%
Summa långfristiga skulder	805,8	100%	300,8	100%

Not 20 Kortfristiga skulder	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga kortfristiga skulder	19,2	0,3	10,1	2,1
Leverantörsskulder	47,6	45,4	58,8	40,4
Mervärdesskatt	2,5	2,3	2,7	2,7
Preliminär skatt	9,0	9,0	9,2	9,2
Upplupna personalkostnader	45,3	45,0	43,8	43,8
Upplupna arbetsgivaravgifter	10,9	10,8	11,1	11,1
Upplupen löneskatt	6,3	6,3	4,9	4,9
Upplupna räntekostnader	0,8	0,8	2,8	1,1
Upplupna pensionskostnader	19,8	19,5	18,7	18,3
Förutbetalda skatter	22,2	22,1	1,6	4,2
Förutbetalda intäkter	30,1	26,3	7,5	5,2
Upplupna leverantörsskulder	14,1	2,9	2,6	4,2
Kommande års amortering	6,0	6,0	16,0	3,0
Summa kortfristiga skulder	233,8	196,7	189,8	150,2

Not 21 Panter och borgensåtaganden	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Donationsfonder	0,6	0,6	0,6	0,6
Egna hem	6,2	6,2	7,5	7,5
Bostadsrättsföreningar	56,0	56,0	54,4	54,4
Kalix Industrihotell AB	2,6	147,3	0,0	144,0
Stiftelsen Kalixbo	0,2	270,5	0,0	247,6
KB Kalix Nya Centrum	0,0	145,0	0,0	145,0
Inteckningar i fastigheter	50,2	0,0	59,6	0,0
Föreningar och organisationer	2,2	2,2	2,3	2,3
Övrig borgen: Kalix golf	12,0	12,0	13,2	13,2
Räddningstjänstförbundet ÖN	0,0	0,0	0,0	5,3
Stiftelsen hyresgäststyrt u-håll	2,4	0,0	2,4	0,0
KIAB, lokaliseringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa panter och borgensåtaganden	132,4	639,8	140,0	619,9

Not 22 Ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Pensionsförpliktelser äldre än -98	442,1	442,1	435,7	435,7
Särskild löneskatt	107,2	107,2	105,7	105,7
Summa pensionsförpliktelser	549,3	549,3	541,4	541,4

Not 23 Pensionsförpliktelser exklusive löneskatt

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående ansvarsförbindelse	435,7	435,7	430,1	430,1
Ränteuppräknig	7,0	7,0	7,0	7,0
Basbeloppsuppräknig	22,7	22,7	12,9	12,9
Utbetalningar	-23,8	-23,8	-18,3	-18,3
Aktualisering	0,5	0,5	1,3	1,3
Övrig post	0,0	0,0	2,7	2,7
Totalt exklusive löneskatt	442,1	442,1	435,7	435,7

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 248 kommuner som per 2009-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga dessa kommuner har ingåtts ett avtal om hur ansvaret skall fördelas på varje medlemskommun vid ett eventuellt infriande av borgensansvaret. Principerna för denna fördelning sker efter en beräkningsmodell grundad på samtliga medlemskommuners respektive ägarandel i Kommuninvest. Kalix kommun hade vid årsskiftet 2009/2010 en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,32 procent.

Not 24 Justering för gjorda avsättningar

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning återställande deponi	0,0	0,0	1,4	1,4
Summa gjorda avsättningar	0,0	0,0	1,4	1,4

Not 25 Justering för lanspråktaga avsättningar

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
lanspråktaga pensioner	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
lanspråktaga garantipensioner	0,0	0,0	0,4	0,4
lanspråktaga avsättningar	-0,5	-0,5	-0,1	-0,1

Not 26 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-3,9	1,3	-0,9	-0,3
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-3,9	1,3	-0,9	-0,3

Not 27 Ökning/minskning av**kortfristiga fordringar**

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	9,8	0,0	-7,7	-4,2
Skatte-/statsbidragsfordringar	7,9	8,7	3,0	3,0
Diverse kortfristiga fordringar	-2,0	-3,7	0,4	10,2
Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter	-5,0	-5,7	4,1	5,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	10,7	-0,7	-0,2	14,7

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

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Diverse kortfristiga skulder	8,7	3,5	-1,6	1,0
Leverantörsskulder	-11,2	5,0	3,0	-3,7
Upploopna kostnader/förutbetalda intäkter	46,5	38,0	1,8	-0,1
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	44,0	46,5	3,2	-2,8

Not 29 Investeringar i materiella**anläggningstillgångar**

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetsfastigheter	-9,1	-9,1	-10,7	-10,7
Fastigheter för affärsverksam	-24,0	-24,0	-48,9	-21,3
Publika fastigheter	-10,4	-10,4	-10,3	-10,3
Övriga fastigheter	0,0	0,0	-42,3	0,0
Exploateringsmark	-0,2	-0,2	0,4	0,4
Gator och vägar	-0,2	-0,2	-4,7	-4,7
Maskiner	-1,5	-0,4	-1,8	-1,8
Inventarier	-5,5	-5,5	-9,1	-8,0
Transportmedel	-1,3	-0,2	-0,5	-0,5
Invest i materiella anläggningstillgångar	-52,2	-50,0	-127,9	-56,9

Not 30 Investering i finansiella**anläggningstillgångar**

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Placering fondförvaltning pensionsmedel	-4,6	-4,6	-4,5	-4,5
Placering i finansiella anläggningstillgångar	-10,4	-0,2	-12,5	
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-15,0	-4,8	-17,0	-4,5

Not 31 Försäljning av finansiella**anläggningstillgångar**

	2009		2008	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Fondförvaltning pensioner	3,5	3,5	5,4	5,4
Värdepapper, fonder o dyl	16,0	0,0	0,4	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	-2,1	-2,1	2,9	0,3
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	17,4	1,4	8,7	5,7



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 redovisnings-sed. Om avvikelse skett anges det nedan.

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

- Principen om pågående verksamhet
- Försiktighetsprincipen, innebär att tillgångar aldrig får övervärderas, skulder aldrig undervärderas, förluster ska alltid föregripas och vinster får aldrig föregripas.
- Matchningsprincipen, innebär att utgifter och inkomster ska periodiseras till rätt år, det vill säga kostnaden ska bokföras och avräknas mot periodens intäkter.
- Principen om öppenhet innebär att om det råder tvekan mellan två redovisnings-sätt 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 planenligt på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärde. Kommunen följer kommunförbundets rekommendationer på avskrivningstider för olika anläggningstillgångar där avskrivningstiden anpassats till tillgångens ekonomiska livslängd. Avskrivning påbörjas innevarande år då anläggningen anskaffats. De kommunala bolagen tillämpar andra avskrivningstider på sina anläggningstillgångar.

ANSLUTNINGSAVGIFTER

för vatten/avlopp redovisas som intäkt i resultaträkningen.

ARBETSGIVARAVGIFTER

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

EXPLOATERINGSMARK

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

FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

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.

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. För den individuella pensionsutbetalningen har i årets bokslut använts en preliminär beräkning på grund av tidigarelagt bokslut.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda

andelar av dotterföretagens resultat- och balansräkningar tas in i den sammanställda redovisningen. Förvärvsmetoden innebär att förvärvat eget kapital i ett företag elimineras. I den sammanställda redovisningens egna kapital ingår härmed förutom kommunens eget kapital endast den del av dotterföretagens eget kapital som intjänats efter förvärvet. Då den sammanställda redovisningen endast skall visa "koncernens" relationer med omvärlden har interna mellanhavanden inom "koncernen" eliminerats. I den sammanställda redovisningen ingår juridiska personer där kommunen har ett betydande inflytande. Det avser bolag där kommunen innehar 20

procent eller fler röstandelar. Den uppskjutna skatten (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.

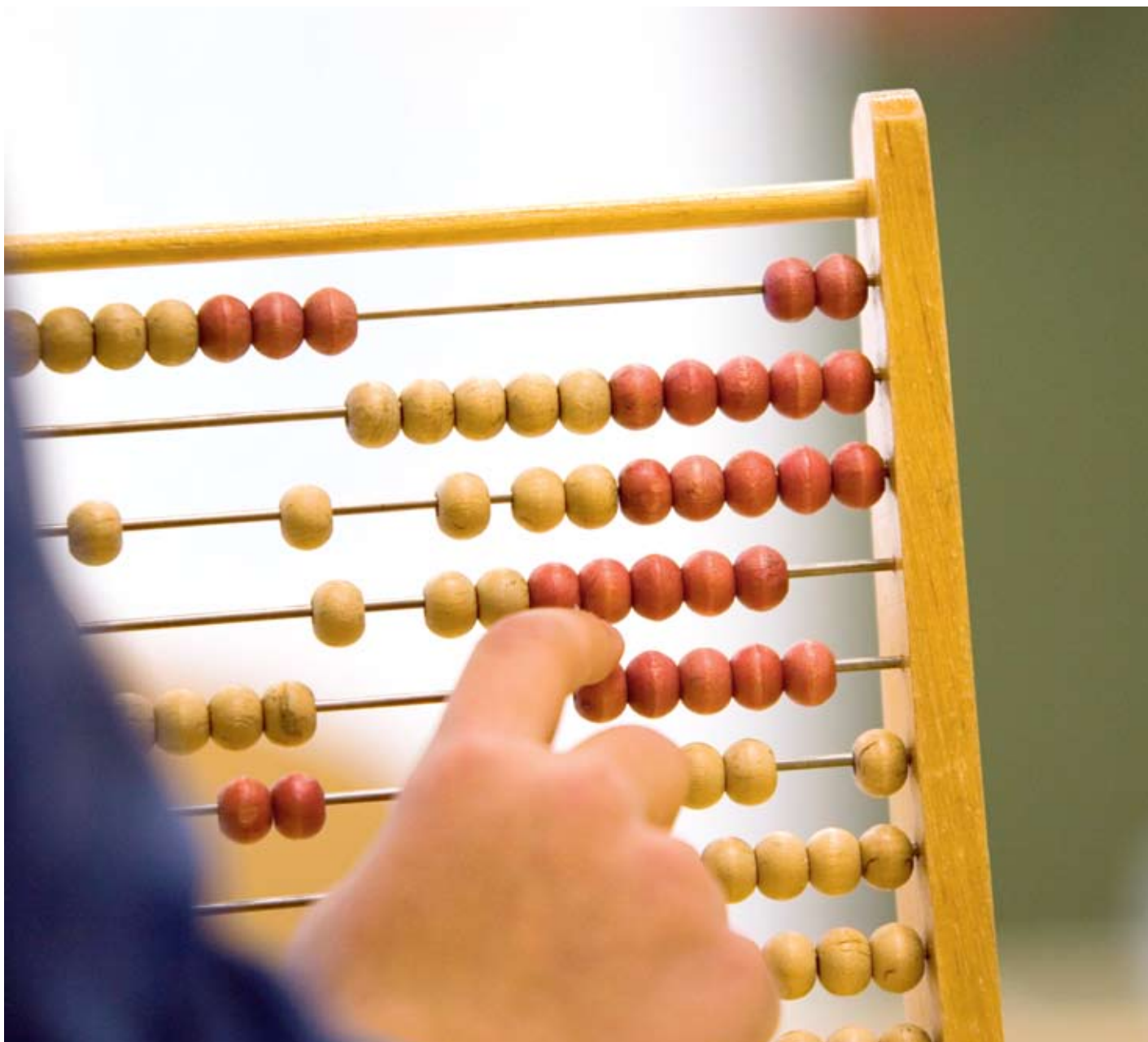
SKATTEINTÄKTER

har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommu-

nen i bokslutet för år 2009 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2008 och en preliminär slutavräkning för 2009.

SÄRSKILD LÖNESKATT PÅ PENSIONSOSTNADER

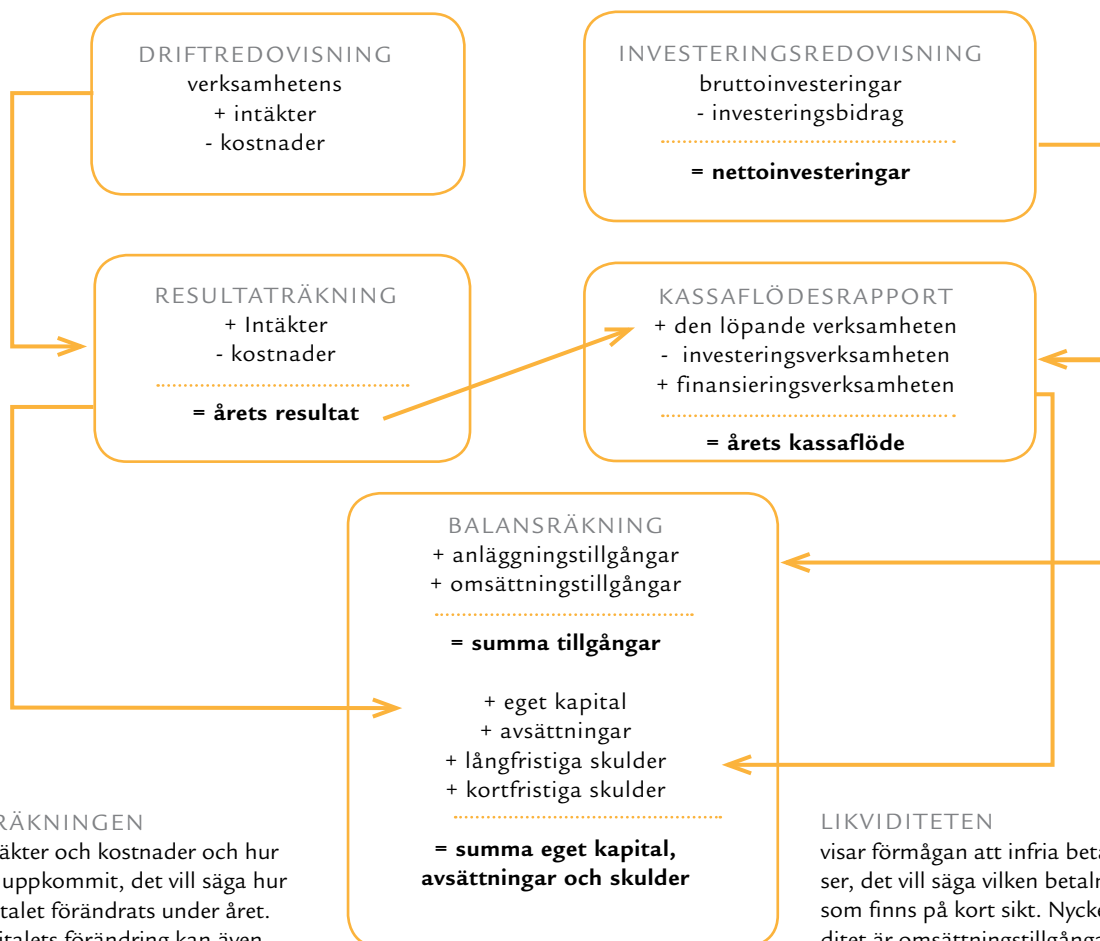
har periodiserats och redovisats enligt samma principer som gäller för redovisning av pensioner enligt den kommunala redovisningslagen, den blandade modellen. Detta innebär att såväl de pensionsförpliktelser som redovisats som avsättning i balansräkningen som de pensionsförpliktelser som anges som ansvarsförbindelse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





ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

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



RESULTATRÄKNINGEN

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

BALANSRÄKNINGEN

visar den ekonomiska ställningen i sammandrag vid årets utgång (den 31 december 2009). 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 anläggningsskapital (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	Avvikelse 2009
Intäkter	5 518	33 598	28 080
Kostnader	120 818	146 550	- 25 732
Netto	115 300	112 952	2 348

ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på nästan 2,4 mkr. Kalix UniverCity bidrar till överskottet med ca 2,5 mkr där 2,0 mkr kan hänföras till ensamkommande flyktingbarn.

Kommunfullmäktige redovisar ett mindre underskott på 30 tusen kronor vilka avser omkostnader medan kommunstyrelsen inklusive budgeten för kommunstyrelsen tillförogande redovisar ett överskott på 100 tusen kronor. Kapitäläckningen till Kalix Industrihotell AB blev drygt 100 tusen kronor mer än budgeterat. Kosten via Fazer Amica överskred de budgeterade medlen med drygt 2,4 mkr.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Sedan mars 2009 har arbetet med en förvaltningsgemensam organisationsöversyn drivits med hjälp av extern utredningskonsult. Arbetet har involverat en bred representation från allmänhet, politik och förvaltning. Resultat är planerat att presenteras under senhösten 2010.

Partnerskapssamarbetet med Kina har fortsatt med en ansökan inom näringslivsområdet. Detta har resulterat i att ICLD beviljade Kalix kommun finansiering med 1,6 mkr för två år.

Arbetet med att sammanföra verksamheter inom arbetsmarknadsområdet avslutades på försommaren 2009 vilket resulterade i en arbetsmarknadsenhet under Kalix UniverCity bestående av bl.a. SFI, Vux, Yrkeshögskola, JUC, Flyktingsamordning och Lärcentra.

Tidigare Tekniska- och Plan och miljöförvaltningarna har sammanslagits till en förvaltning benämnd Samhällbyggnadsförvaltningen. På motsvarande sätt har det tidigare Tekniska utskottet och Plan- och miljönämnden sammanslagits till en Samhällsbyggnadsnämnd samtidigt som en ny Jävsnämnd inrättats. I och med detta fullföljdes intentionen från organisationsutredningen om Tekniska förvaltningens organisation 2007.

Översiktsplanen har reviderats och vunnit laga kraft under 2009. Planeringen för en djuphamn i Storön fortsätter anpassat till de regionala prioriteringarna som innebär att projektet tidigast kan aktualiseras och finansieras efter ett beslut om Norrbottniabanan.

Muddringsprojektet för farleden till Karlsborg har under året överförs till och drivs nu vidare av Karlsborgsverkens Hamnbolag AB. Två omsorgsfullt utarbetade EU-ansökningar den ena rörande näringslivsutveckling, och den andra rörande fortsatt utredningsarbete för en djuphamn i Storön har trots starka formella kvalitéer inte beviljats av Struktur-fondpartnerskapet.

FRAMTIDEN

Ytterligare två för Kalix viktiga EU-ansökningar är under utarbetande och inlämnas för utvärdering och beslut under första halvåret 2010. Den ena gäller muddringsprojektet och den andra gäller medfinansiering av Strandängsprojektet. I dessa två ansökningar är de formella kvalitéerna om möjligt ännu högre än i förra årets två ansökningar. Resultatet är av största vikt för att Kalix ska kunna utvecklas positivt i framtiden.

Under 2010 kommer Översiktsplanen att kompletteras med en fördjupning på ett par viktiga områden. Det gäller bl.a. en fördjupad planering för Kalix tätort.

Arbetet med organisationsöversynen fortsätter med ökat tempo och i direkt samarbete med andra kommuner och SKL. De förändrade ekonomiska förutsättningarna i form av sänkta skattemedelsprognoser och minskat befolkningstal kommer att ställa extra stora krav på planeringsprocessen inför 2011.

MÅLREDOVISNING

BRUKAR- OCH MEDBORGAR-PERSPEKTIV

"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

Under 2009 utfärdades 227 stycken bygglov vilket är en minskning med 48 jämfört med 2008. Flerbostadshus i centrum, villor och attraktiva fritidshusområden har beviljats bygglov av plan- och miljönämnden under det senaste året.

Revideringen av kommunens översiktsplan har genomförts med ambitionen att öka medborgarnas delaktighet i utvecklingsarbetet. Kalix nya centrum är nu färdigställt.

– Stimulera turism- och besöksnäringen

Utvecklingen har varit fortsatt positiv för näringen och den ökade för tredje året i rad enligt TEM. De uppsatta målen med indikatorer för besöksnäringen är till 2/3 uppnådda.

– Verka för ett mångkulturellt och jämställt samhälle

Kommunen har en flyktningsmottagning och nu senast om att tar nu även emot ensamkommande barn.

– Främja landsbygdsutvecklingen

Kommunen har en anställd landsbygdsutvecklare med resurser för att främja landsbygdsutvecklingen. Genom olika EU-projekt växlas dessa pengar upp till olika satsningar på området.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

"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 2008 avsattes 1,9 mkr för näringslivssatsning. För 2009 avsattes 2,5 miljoner och 2010 skall ytterligare 2,9 mkr avsättas i planen för näringslivssatsning. Pengarna har överförs till Näringslivsstiftelsen.

– Tillsammans med näringslivet skapa regional tillväxt med fokus på kvinnligt företagande, småföretagande, trä- och teknikutbildningar
 Året har mycket präglats av låg konjunkturen och det har därför varit viktigt att arbeta med stödjande åtgärder för en fortsatt överlevnad.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - KOMMUNSTYRELSEN

Samarbetet med Entreprenörcentrum för att underlätta och stimulera för fler nystartade företag har haft en fortsatt positiv utveckling.

Arbetet med ökad internationalisering har fortgått och under året godkändes en ansökan av ICLD gällande samarbetet med Kina.

Ett flertal utbildningstillfällen för ökad kompetens inom offentlig upphandling har genomförts.

Arbetet med entreprenörskap i skolan och bildandet av fler UF företag fortsätter och i samarbete med Kalixföretagarna kommer detta arbetet att intensifieras ytterligare under 2010. EU och arbetet med EU ansökningar har lett till betydligt fler ansökningar under 2009 än tidigare. För en del av dessa ligger besluts datum först under 2010.

Kalix som ett elektronikcentrum i länet har förstärkts under året med bland annat ett nytt forsknings centrum. Trots lågkonjunkturen har målen uppnåtts till 2/3.

Lokal utveckling - Ett nytt utvecklingsprogram har tagits fram under året. Inom ramen för leader har det startats ett antal projekt.

Kalix UniverCity har under året fått uppdraget att bilda en kompetensutvecklingsgrupp med syfte att stärka samverkan mellan kommunen, näringslivet, utbildare samt arbetsförmedlingen. En av gruppens viktiga uppgifter är att försöka skapa en inventeringsmodell som kan innebära att vi kan få en samlad bild av de kompetensbehov som kan finnas i Kalix

- *Prioritera infrastruktur & kommunikationsfrågor*
Kalix kommun har under året sökt medfinansiering Mål 2 för fortsatt arbete med en djuphamn på Storön. Initiativet har mött stor förståelse från Tillväxtverket men har i den prioritering där bl.a Norrbottenabanan ingår tidsmässigt nedprioriterats av Strukturfondspartnerskapet. Frågan bör kunna väckas igen när rätt tid infaller. Arbetet med muddring av farleden till Karlsborg har under året övertagits av Karlsborgsverkens Hamnbolag AB och en ny finansieringsplan har tagits fram. För närvarande pågår arbetet med en Mål 2 ansökan för muddringsarbetet och också förhandlingar om förvärv av anläggningstillgångar till bolaget.

Planeringen för upprustning av E4 genom tätorten har fortsatt parallellt med planerna

för utvecklingen av Strandängarna.

I området mellan bron över Kalix älv och Kalix reningsverk kommer avsmalning, höjning, ny gång/cykeltunnel och två nya rondeller med anslutningar till Strandängarna att utföras av Vägverket med början under våren 2010. Detta arbete är en förutsättning för planerna rörande utvecklingen av Strandängarna.

- Skapa fler KY-utbildningar

Kalix UniverCity har under 2009 anordnat 3 utbildningar med KY status. Inriktningarna har varit elektroniktekniker, processoperatör samt behandlingsassistent. Under året har drygt 100 elever studerat på dessa utbildningar. KUC har under året identifierat tre nya områden som resulterat i ansökningar om att få starta tre nya yrkeshögskoleutbildningar (YH). Denna utbildningsform har startats under 2009 och de tidigare KY utbildningarna kommer att fasas ut.

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.

Projektet "Moderna tider" har utvecklats under året. Målet har varit att skapa en effektiv och balanserad personalbemanning. Det innebär ett bemanningskrav som inkluderar alla aktiviteter/arbetsuppgifter respektive bemanning utifrån ett fastställt bemanningskrav. Nyttjandet av flexibla arbetstider i de verksamheter som kräver flexibla organisationer samt att alla timvikarier organiseras i ett kommungemensamt Bemanningscenter. Den centrala vikariecentralen startade i slutet av september med rekrytering av vikarier till några pilotverksamheter från såväl skola, barnomsorg, socialförvaltningens olika enheter. Arbetet har föregåtts av utbildning till beställare, chefer och ställföreträdare samt till blivande vikarier.

Rehabiliteringsarbetet har effektiviserats genom att det i slutet av 2008 inköptes ett webbaserat rehabiliteringsverktyg som en

hjälp för cheferna att minska långtidssjukfrånvaron genom att göra rehabiliteringsprocesserna mer överskådliga och lätthanterliga. Arbetet med att utbilda och stötta våra friskvårdsambassadörer har fortlöp under året och utvecklas nu vidare. Ett framgångsrikt friskvårdsarbete motverkar kostnader när inte personalen är frisk och mår bra.

Kommunen har en utarbetad jämställdhetsplan för år 2007 - 2010. Uppföljningen av Jämställdhetsplanen har skett under året. I ett partsgemensamt arbete kommer en ny plan att utarbetas som inkluderar den nya diskrimineringslagen.

Under slutet av 2008 och början av 2009 genomfördes en medarbetarenkät. Samtliga anställda har givits möjlighet att besvara denna. Fokus i enkäten har legat på arbetsmiljö, jämställdhet och hälsa. Sammanställning på kommunövergripande och förvaltningsnivå är gjord och har behandlats på den övergripande skyddskommitténs konstituerande sammanträde. Resultatet av denna var väldigt positiv i många delar och utvecklingsområden har definierats och arbetas nu med i organisationen.

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*

Nettokostnaderna och finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag uppgick år 2009 till 100,3%.

- *Amortera minst en procent av de långfristiga lånen per år*

Amortering avseende 2009 års lånestock har skett i enlighet med målet. Även för kommande år beräknas amortera 1 % av låneskulden.

- *Oförändrad skattesats*

Under året har kommunens skattesats varit oförändrad.

- *Soliditeten ska förbättras under mandatperioden*
Soliditeten uppgår 2009 till 42,1 % vilket är 2,5 procentenheter sämre än vid bokslutet 2008. År 2008 uppgick soliditeten till 44,6 %. Målet är långsiktigt.

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

	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	14 005	19 421	5 416
Kostnader	244 127	257 096	-12 969
Netto	230 122	237 675	-7 553

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat redovisar ett underskott på 7,6 mkr. I september beslutade nämnden att införa stor restriktivitet med vikarier, utbildningskostnader och inköp inom rektorsområdena. Detta har bidragit till att rektorsområdena har ett överskott på ca 2,0 mkr. Intäkterna är högre än budgeterat vilket bland annat beror på att statsbidragen till olika kompetensutvecklingsinsatser ökat. Det är svårt att beräkna statsbidragen då besluten om beviljande kommer sent under året. Dessa åtgärder har bidragit till att resultatet har förbättrats i förhållande till senaste prognosen.

FÖRSKOLA

Silverskattens fria förskola etablerades under året och som ett resultat av detta omstrukturerades befintlig förskola i Töre. En ny förskoleavdelning öppnades i centrala Kalix på grund av behov av ytterligare förskoleplatser. En förskoleavdelning i Risön, en i Töre och en avdelning i Båtskärsnäs har lagts ner. För att anpassa förskoleorganisationen till barnantalet har två förskollärare, sex barnskötare och två elevassistenter sagts upp. Under uppsägningstiden arbetar den personalen som vikarier. Denna omstrukturering inom förskolan har medfört ett underskott mot budget på 4,4 mkr netto. Kostnaderna består av bidrag till fria förskolorna på 2,2 mkr, vikariekostnad i förskolan 1,2 mkr, kostnader för pensionslösningar och avgångsvederlag på ca 1,8 mkr. Intäkterna inom förskolan har ökat med ca 0,5 mkr, samt att förskolorna har sparat 0,6 mkr i verksamhetspengar.

Familjens Hus på Kalix sjukhus drivs på försök under perioden maj-december i samverkan med Socialförvaltningen och Mödra- och barnhälsovården i Landstinget. Kostnaden för försöksverksamheten beräknas till 0,3 mkr år på årsbasis för Barn- och grundskolenämnden. Familjens Hus besöks av ca 15 - 20 föräldrar dagligen. Familjens Hus fyller ett stort behov hos föräldrarna som t ex föräldrastödsutbildningar som förväntas ge positiva effekter för barn och ungas uppväxtmiljöer.

GRUNDSKOLA

Skolans budget planeras läsårsvis medan den kommunala budgeten läggs kalenderårsvis. Detta innebär att den organisation som man beslutat ett år går över till nästa budgetår. Åtgärder för att anpassa organisationen mot en lägre budget under våren är ur verksamhetssynpunkt svåra att genomföra. Det är först från och med höstterminen en ny organisation i skolan kan anpassas till årets budget vilket innebär att det är svårt att uppnå nollresultat.

Under året har sex anställda slutat sin anställning och avgångsvederlag har utbetalats med 0,7 mkr. Pensionserbjudande har tecknats med 13 anställda som slutat sin anställning under året och det avser 12,5 tjänster. Detta tillsammans med lönekostnaden uppgår till sammanlagt 3,0 mkr. De uppsägningar och individuella avgångs- eller pensionslösningar som avtalats om under läsåret 2008/2009 medför att vi har en personalorganisation i balans inför läsåret 2009/2010. Strategin att kunna behålla yngre arbetskraft har varit vägledande i arbetet. Genom att behålla yngre arbetskraft har vi sänkt snittlönen med ca 1,6 mkr för året.

Kommunfullmäktige beslutade att kompensera Barn- och grundskolenämnden med 7 mkr för etableringen av Norrskens friskola under 2009. Budgeten för friskolan för 2009 har varit 13 mkr. Fördrojningen av beslut kring skolstrukturen har gjort att den nödvändiga omstruktureringen har uteblivit.

Flytten av årskurs 7-9 från Innabäcken och Töre medförde att Manhemsskolan under våren haft en för hög bemanning mot budget. Kostnaderna för elever i behov av särskilt stöd har varit höga. Töre skola har under läsåret 2008/2009 haft en för hög bemanning mot budget i förskolan och skolan. Åtgärder har vidtagits för att anpassa organisationen till budget men under detta år belastar dessa kostnader årsbudgeten. Totalt för Manhem och Töre innebär det ett underskott mot budget på 3,4 mkr. Övriga rektorsområden har gått med ett överskott mot budget på

2,8 mkr. Utöver detta har verksamheterna hållit igen på verksamhetskostnaderna vilket har resulterat i ett överskott på 0,5 mkr.

Under året har 13 elever valt att gå i skolan i Råneå vilket medfört att de interkommunala kostnaderna ökat mot budget på 0,9 mkr.

Vi tar emot elever från andra kommuner till kommunens behandlingsenhet och HVB-hem som har stort stödbehov vidare har vi ett antal egna elever som har ett stort stödbehov. Barn- och grundskolenämnden har krav att erbjuda svenska som andraspråk, modersmålsundervisning och förberedelseklass och det medför en ökad belastning på budgeten. Det finns merkostnader i grundskolan pga. skolstrukturen som avser den pedagogiska verksamheten. Antalet tjänster för modersmål, sv2, språkval i 6: an, slöjdgrupper, musikgrupper osv. kan minskas om dessa grupper kan samordnas i en skolstruktur som tar hänsyn till minskat elevantal.

Under året pensionerades Barn- och grundskolenämndens sekreterare och har återbesatts med en nämndsekreterare på 50 % och övrig tid arbetar nämndsekreteraren mot gymnasienämnden.

Nämnden beslutade i maj att säga upp skolläkaren och att köpa skolläkartjänst på konsultbasis. Denna åtgärd beräknas spara 0,5 mkr. Under detta år har vi en avvecklingskostnad som innebär att besparingen kan tillgodogöras från 2010.

Åtgärdsplan för återställande av underskott enligt balanskravet

- Nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att utreda och lämna förslag på en ny skolstruktur i Kalix kommun som är anpassad till elevtalet i kommunen.
- Fortsätta att anpassa förskolans organisation till barnantalet och till de fristående förskolor som etablerats i kommunen.
- Översyn av lednings- och administrationsorganisationen i anslutning till skolstrukturutredningen.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

FÖRSKOLAN

Förskolans personal har fortsatt att arbeta med pedagogisk dokumentation som ett instrument att utveckla verksamheten i förskolan. Innabäckens förskola har fått nämndens kvalitetspris för det utvecklingsarbete som pågått under flera år inspirerat av Reggio Emiliapedagogiken. I denna anda



VERKSAMHETSBERÄTTELSE BARN- OCH GRUNDSKOLENÄMNDEN

har man i förskolan byggt ett "Pedagogiskt torg". Personalen på förskolorna i Ytterbyn och Pålänge har under året gått utbildning i "Knatte-Matte" med förvaltningens matematikutvecklare. Arbetsmiljön på förskolan i Djup-tjärn har förbättrats i och med att man äntligen har fått ett staket runt förskolan.

GRUNDSKOLAN

Flera av grundskolorna är med i det internationella samarbetet med Kampala som under året utvecklats positivt. Vi mäter hur eleverna upplever trygghet och inflytande i skolarbetet med ett verktyg som heter klassens kvalitetsrapport. Vi ser att resultaten har förbättrats något. Klass 2 A vid Djup-tjärns skola har av NSD tilldelats 5 000 kr för sin skoltidning medan förskoleklass- åk 3 fick ta emot ett pris av Barn- och grundskolenämnden på 7 000 kronor för genomförandet av ASL (Att skriva sig till läsning). Vid Manhemsskolan har fem personer nyttjat möjligheten att utbilda sig via lärarlyftet bland annat i spanska, engelska och matematik. I december sjösattes även ett projekt i åk 7 vid Manhemsskolan i samarbete med Kalixföretagarna "Kunskap ger arbete". Syftet med projektet är att öka närvaron, höja betyg och meritvärde. Datorn och de interaktiva skrivtavlor har blivit ett dagligt verktyg i klassrummen främst genom att samtliga pedagoger har genomgått PIM-utbildning. Från och med hösten 2009 arbetar skolorna efter en ny timplan som möjliggör

att den samlade skoldagen för samtliga elever har införts. Det innebär att alla elever i åk 1-3 får mer möjlighet till bland annat drama och dans med kulturskolans personal. Kulturskolan har även blivit nominerade till "Årets Kulturskola".

FRAMTIDEN

Skolledningen går en utbildning under ledning av Umeå universitet som syftar till att ge verktyg till att göra klassrumsbesök och lektionsuppföljningar. Utbildningen skall ge skolledarna verktyg att utveckla det pedagogiska arbetet som i sin tur skall leda till förbättrade resultat.

MÅLREDOVISNING - NÄMNDENS MÅL

Målredovisning och bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Barn- och grundskolenämndens mål
Beslut barn- och grundskolenämnden 2007-12-19, § 105.

Beslut kommunfullmäktige 2008-11-24, § 138.

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIVET

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att;

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

Resultaten i de nationella proven i årskurs 5 fortsätter att förbättras och idag ligger vi över riksgenomsnittet. Det är ett positivt besked. Resultaten i de nationella proven och slutbetygen i årskurs 9 har förbättrats. Antalet behöriga elever till gymnasieskolan har ökat från 84 % förra läsåret till 90 % detta läsåre. Samtliga skolenheter arbetar kontinuerligt med uppföljning och analys av resultaten. Under våren har två F-6 skolor testat Unikum en lärplattform för att göra digitala IUP (Individuella Utvecklingsplaner) för varje elev och ämne. Förvaltningen arbetar för att samtliga skolor skall få en digital lärplattform. Skolorna arbetar även för att skapa en god lärmiljö för alla elever. Det pedagogiska ledarskapet ska förstärkas genom utbildningsinsatser i samarbete med Umeå Universitet.

TILLVÄXT OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIVET

I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att:

- Det entreprenöriella förhållningssättet införs i förskolan/skolan.
- Skolorna i Kalix ska profileras och marknadsföras.

NYCKELTAL

	2009	2008	2007	2006
Antal elever (genomsnitt vt, ht)				
Förskola	669 (68)	720	684	668
Fritids	419 (14)	427	450	444
Förskoleklass	153 (6)	159	171	166
Grundskola	1397 (159)	1573	1714	1809
Särskola	17	20	21	22

2009 per 15 oktober, 2006-2008 genomsnitt vt och ht. Inom parantes anges antal elever hos annan huvudman.

Kostnader per inskrivet barn

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskola	111 600	114 200	116 600
Fritids	41 600	34 300	33 600
Förskoleklass	62 900	50 700	47 400
Grundskola	89 700	80 500	81 300
varav undervisning	44 700	40 800	42 100
varav lokaler	19 100	16 100	16 100
Särskola	313 900	291 200	320 100

Uppgifter hämtade från Skolverket 2009.

Betygsstatistik per högstadieskola. Genomsnittligt meritvärde

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2009	210	198	-	200	-
2008	209	194	177	200	197
2007	207	191	198	187	199
2006	207	187	184	191	174
2005	205	176	166	177	197

Andel behöriga till gymnasieskolan

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2009	89	88	-	90	-
2008	89	83	82	84	81
2007	88	84	91	81	82
2006	89	83	84	84	73
2005	89	81	76	83	88

Andel % nått mål i alla ämnen

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

Det entreprenöriella förhållningssättet införs i förskolan/skolan.

Det entreprenöriella förhållningssättet handlar om att arbeta för att alla barn och elever ska vara delaktiga och lära sig att ta ett eget ansvar för sig själv och sin egen utveckling. Förskolans och skolans personal arbetar med det entreprenöriella förhållningssättet genom att bejaka barnens och elevernas tankar, fantasi och egen initiativkraft. Djuptjärns skola har en egen skoltidning som har fått NSD: s pris på 5 000 kr för bästa skoltidning. Särskolan arbetar med skapande verksamhet för att stimulera elevernas entreprenöriella förhållningssätt. Förskolorna och skolorna har i samband med att de fått tillgång till bättre IT-utrustning kunnat stimulera barnen och eleverna till större eget ansvarstagande och glädje i det dagliga arbetet. Innanbäckens skola har arbetat med projektet "Hjärnsläppet" i samarbete med Luleå tekniska universitet för att öka kunskapen om det entreprenöriella förhållningssättet.

Skolorna i Kalix ska profileras och marknadsföras. Alla förskolor och skolenheterna arbetar med att ta fram ett informationsblad som beskriver respektive förskola och skola. Informationsbladet utvecklas i samverkan med Medieprogrammet på gymnasieskolan. Profilering såsom inom Reggio Emilia pedagogik och Naturskola pågår inom verksamheten. Elevenkäter visar att eleverna i Kalix är trygga och tycker om sin skola vilket är värdefull information att förmedla till allmänheten.

MEDARBETAREPERSPEKTIVET

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta och stolta medarbetare, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att:

- Frisktalen ska öka bland personalen genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete.
- Elevernas närvaro i skolan ska öka.

Frisktalen ska öka bland personalen genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete.

Att öka delaktigheten och inflytande bland all personal är ett sätt att öka frisktalen. Arbetsplatsträffar är ett forum på respektive arbetsplats som ska hantera frågor kring trivsel och ökad arbetstillfredsställelse. Det är av stor vikt att arbetsplatsträffarna genomförs kontinuerligt. Enligt den nya skyddskommittéorganisationen organiserar varje rektor lokala skyddskommittéer. Trivseln ökar om personalen ges möjlighet till delaktighet vid beslut och ett ökat ansvarstagande för arbetet. Under hösten har uppföljning av medarbetarenkäter genomförts och en handlingsplan har fastställts för att åtgärda brister upprättas.

Elevernas närvaro i skolan ska öka.

Elevernas närvaro i skolan ska öka genom tydlig information om förutsättningar för ledighet/frånvaro från skolan i ett nära samarbete med föräldrarna. Analyser visar dock att vi har en bit kvar att vända trenden att öka närvaron i skolan. Det ser olika ut på de olika stadierna inom skolan. Vi har under





året ytterligare förbättrat våra uppföljningssystem av närvaron och ska även införa det i de lägre åldrarna. Nämnden har antagit en närvaropolicy för att öka medvetenheten om vikten av att vara närvarande i skolan.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt hållbart perspektiv, Barn- och grundskolenämnden bidrar med det genom att:

- En långsiktigt hållbar struktur skapas för förskolan och skolan som garanterar likvärdighet.
- Kunskapen om ett ekologiskt hållbart samhälle ska öka i hela verksamheten.

En långsiktigt hållbar struktur skapas för förskolan och skolan som garanterar likvärdighet.

Det finns strukturella problem där åtgärder måste vidtas för att de medel som nämnden förfogar över inte till stor del åtgår för att bekosta lokaler. Skolstrukturen måste anpassas till elevtalen och detta i sin tur ska ge förutsättningar att avsätta medel för att kompetensutveckla personalen och att utrusta skolorna så att vi uppfyller förväntade krav.

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

Lokalt på varje skola pågår det dagligen ett arbete med att öka medvetenheten och vikten av ett ekologiskt hållbart samhälle.

Arbetet i förskolan och skolan ger goda långsiktiga effekter. Skolorna i Kalix deltar i arbetet med NTA – ”Natur och teknik för alla” som drivs av Kungliga Vetenskapsakademien i samverkan med flera kommuner i landet. Detta är ett mycket bra arbete för att öka kunskapen inom naturvetenskap och ett ekologiskt hållbart samhälle. Kulturskolan driver i samverkan med flera skolor ett arbete som heter Hållbar utveckling. Klimatfrågor och det ekologiska perspektivet ingår i det dagliga arbetet i förskolan och skolan.

Ordförande: Britt-Inger Nordström
Förvaltningschef: Stig Strömbäck

	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	269	6 069	-227
Kostnader	42 667	42 402	265
Netto	36 371	36 333	38

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat har varit möjligt i och med att viss personal varit tjänstledig och inga ersättare har anställts (simhallen, fiske). Inkomsterna på SportCity är fortfarande för högt budgeterade och redovisar därför ett underskott. Nämnden har haft kostnader för arrangemang som ej ingår i ramen, Nationaldagen, 1808 – 1809.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Under året har fritids- och kulturnämnden fortsatt utvecklingen av bidragsreglerna. Nämnden ser vikten av att kunna göra snabba justeringar i föreningsbidragen vilket är ett måste idag, eftersom världsekonomin eller andra nationella beslut kan påverka föreningslivet och offentlig sektor ekonomiskt.

En kvalitetskartläggning har påbörjats på våra anläggningar, vilket gör att vi får en tydlig bild av hur brukarna ser på verksamheten. Ishallen var först ut med ett snittbetyg på 2,57 av 17 kvalitetskännetecken. SportCity var den andra anläggningen i mätningen och de har ett betygssnitt på 3,23 av 28 kvalitetskännetecken. Övriga anläggningar som ska mätas är, biblioteket, IP, Rudträskbacken, elljusspår och ungdomens hus.

Biblioteket har öppett till 21.00 en kväll i veckan. En särskild ungdomsavdelning har inretts och man har haft riktade arrangemang tillsammans med Ungdomens hus, studieförbund och Kalix Folkets hus. Biblioteket har lagt fokus på att berika och attrahera besökarna. Det handlar om att till-

handahålla aktuella medier och att exponera dem på ett inspirerande sätt. Biblioteket har skapat en miljö som fungerar både för den som behöver en paus och för de som vill använda den som en social mötesplats. Tidningsavdelningen flyttades till entréhallen i Kalix Folkets hus café och blir därmed mer tillgänglig för allmänheten.

Fria Pengar ungdom har tagit fart under året, allt från fritidsgårdsverksamhet i byarna Nyborg och Pålänge till att bygga dirtbanor och anordna rockgala. Med åtta Fria Pengarprojekt visar nämnden sin tillit och förtroende till våra ungdomar, att de själva kan ta initiativ till utveckling av ungdomsverksamheter i kommunen. En SMS-tjänst har köpts in till ungdomens hus för att snabbt kunna göra en kundundersökning till våra ungdomar om vad de tycker i specifika frågor.

Ett axplock från Ungdomens Hus verksamheter.

- Särfrids på Ungdomens Hus, Särgymnasiet tisdagar 13.00-15.00
- Skidresa till Storklinten i Boden
- Badresa till Nordpolen i Boden
- Pimpeldagar i Kalix och Töre
- Höstlovsaktiviteter i samarrangemang med studieförbunden





- Filmkvällar
- Discon för mellanstadiet
- Eftermiddagsspyssel för mellanstadiet
- Musikkonserter med musiklinjen
- Workshop i flugbindning med Kalix Sportfiskeklubb
- Sminkkvällar med Hudverket
- Samarbete med Pingstkyrkan Lyktan Cup
- Myshörna på biblioteket med ungdomsavdelning samt nya satsningen i biblioteket på onsdagar med musikcafé, workshops och tävlingar i samarbete med ABF och SV
- Rockskola
- Skumdisco på betygsvakan m m

Fattenborg har varit vilande under året. I november började en arbetspraktikant ett 1 - 2 årigt efterforskningsprojekt för att titta på projektmedel för framtida utveckling och driftmöjligheter.

Fritids- och kulturnämnden har träffat ca 40 av 100 föreningar som ansökt om bidrag, inför 2010 års föreningsbidrag. Ca 5,0 mkr har fördelats till ca 100 föreningar och organisationer. Under året har nämnden, tillsammans med SISU, utbildat föreningsarna i ämnena prestationsångest och ätstörningar. Nämnden har träffat föreningar

Kommunens fiskerikonsulent är tjänsteledig fr.o. m augusti. Gäddfiskefestivalen och VM i Lakafiske anordnades och vidareutvecklades med totalt 402 deltagande.

Nämnden har investerat i ett nytt stängsel vid FuruvalLEN. I arbetet ingick även en återplacering till ursprungsstället av två billjettkurer som funnits på FuruvalLEN sedan begynnelsen och som har ett kulturhistoriskt värde..

SportCity har under året jobbat med att stabilisera och kvalitetssäkra de verksamheter som finns i anläggningen. Sporthallen har som tidigare år fungerat som huvudarena åt ett flertal föreningar. Under dagtid nyttjar skolan sporthallarna. Fritids- och kulturförvaltningen har ansvarat för allt underhåll i anläggningen.

Nätverksträffar har startats i Norrbotten, bland annat för att utveckla våra medarbetare men även för att man ska kunna ta del av andras erfarenheter och kunskaper.

Frisknärvaron på fritids- och kulturförvaltningen har under 2009 varit 98,51%.

- Isupptagning på älven till skulpturer åt estetlinjen.
- Administrativt ansvarat för firandet av nationaldagen.
- Barnlandskapet på strandängarna.
- Uppfogning och spolning av skolplaner.
- Tillhandahålla traktor till teknisk försörjning.

Nämndens fokus på framtiden kommer att vara barn- och ungdomsfrågor.

- Friskvårdsuppdraget - sänka nyckeltalet för kommunens personal som definieras under riskgruppen.
- Bedriva folkhälsofrämjande verksamhet.
- Biblioteket, barn- och ungdomsavdelningen, kommer att arbeta för fler arrangemang för ungdomar.
- Biblioteket arbetar för en kvantitativ och kvalitetsmiljö i utställningshallen.
- Utveckla arbetet med barnverksamhet upp till 12 år, främst inom kultur och andra skapande och självupplevande verksamheter.

Rudträskbacken sålda liftkort	2006/2007	2007/2008	2008/2009
Årskort barn	211	313	338
Dagkort barn	2 489	2 170	1526
Årskort vuxna	8	7	18
Dagkort vuxna	525	542	433
Antal åktillfällen	66	85	
Ishallen	2006/2007	2007/2008	2008/2009
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	36 - 10	36 - 11	35 – 11
Max tim att nyttja	3 045	3 045	3 045
Nyttjade tim	1 761	2 114	2 668
Nyttjad tid i procent	58	69	88

Kalix IP	2006/2007	2007/2008	2008/2009
Öppet tim/vecka	119	120	120
Mediaanslag (tkr)	793	763	715
Utlån (antal)	129 344	126 069	119 788
Därav barn	61 183	62 040	
Antal lån/invånare	7,5	7,3	7,0
Antal låntagare	5 360	5 142	5 099
Besök huvudbiblioteket Kalix	106 249	98 936	88 687
Utställningar (antal)	14	9	18

Ungdomens Hus Kalix	2008	2009
Antal öppetkvällar	189	130
Totalt antal besökare		4 856
Antal besökare i snitt/kväll	52	37
Ungdomens Hus Töre	2008	2009
Antal öppetkvällar	67	69
Totalt antal besökare	2 010	1 242
Antal besökare i snitt/kväll	30	18

VERKSAMHETSBERÄTTELSE FRITIDS- OCH KULTURNÄMNDEN

- Genomföra tredje steget med föreningsstödet gällande barn och ungdomsverksamheter.
- Hålla sig ajour genom omvärldsbevakning inom nämndens alla ansvarsområden.
- Upprätta en kontinuerlig utvärderingsprocess för att avläsa resultatet av ungdomsarbetet med bl.a Fria Pengar.
- Utveckla och utbilda personalen i preventionstänk, samt bemötande och attitydsfrågor.
- Utveckla fler e-tjänster riktat till medborgarna, föreningslivet samt egna verksamheter.
- Intensifiera marknadsförings- och informationsinsatser för kommunens goda livsmiljö och attraktivitet.
- Upprätta en femårig verksamhetsplan för Vassholmen.

MÅLREDOVISNING

MÅLBEDÖMNING

90% eller mer innebär att målet har uppnåtts.

50 – 89 % innebär att målet delvis har uppnåtts.

0 – 49 % innebär att målet ej har uppnåtts.

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIV

- 90% av organisationerna skall erbjuda ungdomsverksamhet i en planlagd verksamhet. Målet har ej uppnåtts.
- Öka fritids- och kulturutbudet med minst 30%. Målet har ej uppnåtts.
- Återställa föreningsstödet till 1993 års nivå. Målet har uppnåtts.
- Utveckla potten Fria Pengar till att omfatta även vuxna. Målet har uppnåtts.
- Stimulera till ökad aktivitet för de föreningslösa ungdomarna. Målet har delvis uppnåtts.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

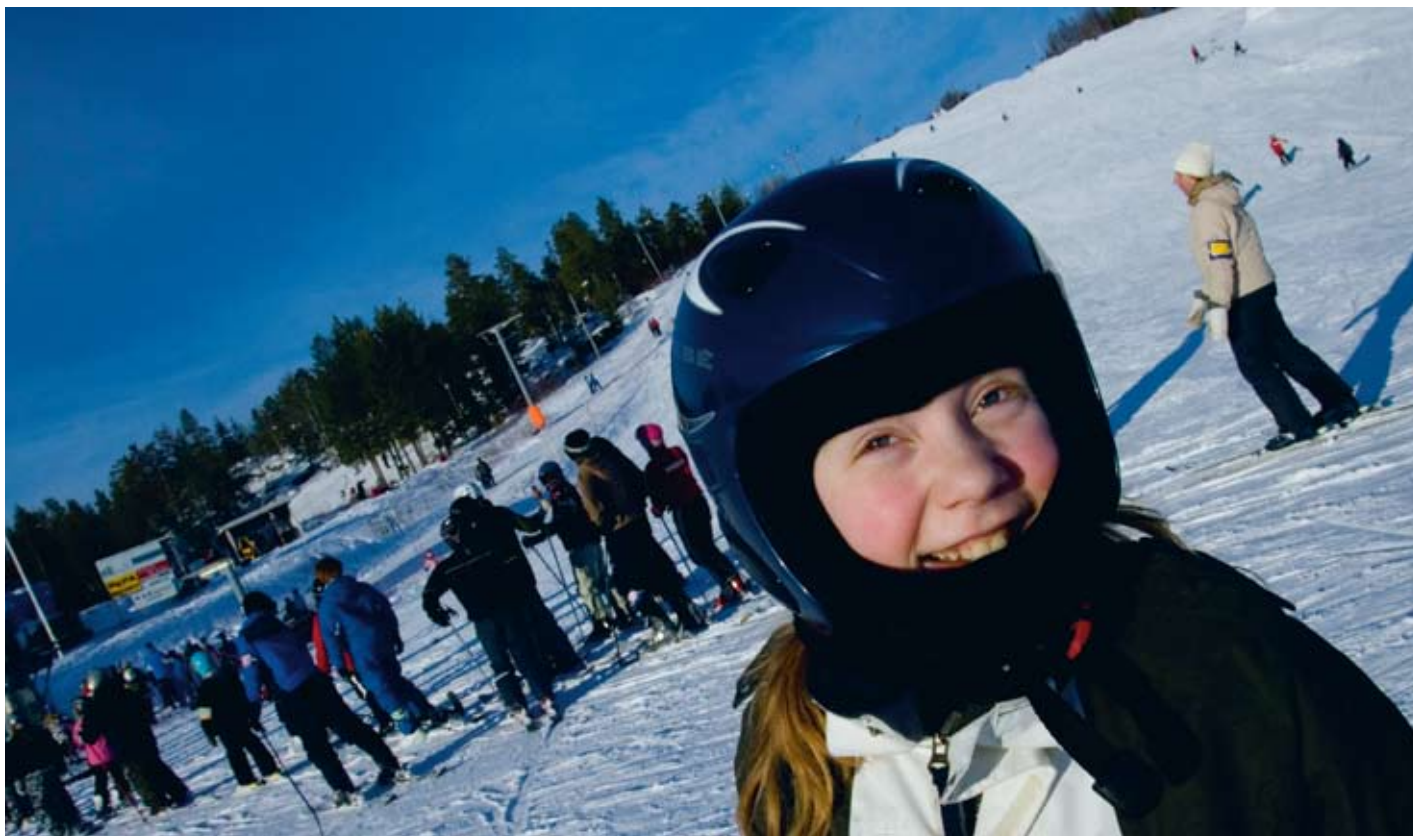
- De ideella ledarna/funktionärerna ska genomgå ledar-/funktionärsutbildning. Målet har delvis uppnåtts.
- Alla föreningar ska ha startat ett planerat samarbete med annan förening/organisation. Målet har ej uppnåtts.
- Föreningar ska ha antagit en policy som fokuserar kring fritids- och kulturnämndens mål i kommunen. Målet har delvis uppnåtts.

MEDARBETARPERSPEKTIV

- Ge medborgarna bästa möjliga hjälp och bemötande genom att ytterligare förbättra kunskap och kompetens hos personalen. Alla kunder ska vara nöjda. Målet har delvis uppnåtts.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

- Bidra till ett långsiktigt och hållbart samhälle genom att minska miljöpåverkan och energiförbrukning både i egna och 50% i föreningsägda anläggningar. Målet har delvis uppnåtts.
- Upprätta driftsavtal alternativt övertagande av friluftsanläggningar samt vara öppen för alternativa driftsformer. Målet har delvis uppnåtts.
- Göra försök med bygdepeng som fördelas genom den lokala byaföreningen där alla i regionen verksamma föreningar ingår. Målet har ej uppnåtts.





Ordförande: Inga-Lis Samuelsson
Förvaltningschef: Monica Westman

	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	19 927	27 169	7 242
Kostnader	93 477	101 195	7 718
Netto	73 550	74 032	-482
*NLL Kostnader	7527	9286	-1759

* Särredovisas enligt beslut.

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat visar på ett underskott på 0,5 mkr vilket måste betraktas som ett mycket bra resultat med det utgångsläge som fanns efter första tertialboks slutet. Då pekade årsprognosen mot minus 2,0 mkr. Till andra tertialboks slutet hade årsprognosen förbättrats till ett underskott mot 1,7 mkr.

Skolan har ett dilemma som påpekats i många sammanhang på grund av att läsår och budgetår inte är synkroniserade med varandra som innebär att kostnadsänkande åtgärder som vidtas inte får genomslag förrän nytt läsår påbörjas. Läsårsorganisationen för 2009 ligger exempelvis fast till augusti 2010. Det betyder att åtgärder som vidtas i verksamheten med personalbemannings etc endast får effekt 4 månader av året. Effekter som kan uppnås med omedelbar verkan är av marginell karaktär.

Problemet blir inte lättare i en frivillig skolförform då vi måste invänta elevernas val till gymnasiet och oftast längre än till 1 februari för att fånga in sökande från andra kommuner. Dessa elever från andra kommuner är viktiga för att fylla upp organisationen och inte minst för balansen mellan interkommunala intäkter och kostnader som är en stor post i gymnasieskolans budget.

Förbättringen av resultatet från andra tertialen beror dels på att verksamhetsansvariga inom gymnasieförvaltningen gjort ett mycket bra arbete genom att effektivisera i sin verksamhet under hösten 2009 i kombination med ökade interkommunala intäkter i ungdomsgymnasiet samt ökade intäkter till den kommunala vuxenutbildningen.

ÅTGÄRDSPLAN FÖR ÅTERSTÄLLANDE AV UNDERSKOTT ENLIGT BALANSKRAVET

Förvaltningen har vidtagit kraftfulla åtgärder i programutbudet och inriktningsutbudet under 2008 och 2009 och ytterligare åtgärder kommer att krävas under 2010 för en

budget i balans. Ett program eller inriktning kan inte tas bort på en gång på grund av att de som är inskrivna i programmet/inriktningen har sin rätt att slutföra utbildningen. Det betyder att det tar 3 år innan ett program eller inriktning helt är borta. Ett beslut att lägga ned program eller inriktningar får därmed inte så stora effekter i årskurs 1 men större år 2 och 3.

I februari 2009 beslutade gymnasienämnden att lägga 6 inriktningar vilande samt flytta en av ingångarna i Industriprogrammet mot trä till Landstingets Naturbruksgymnasium. I november 2009 tog nämnden ett ännu kraftfullare beslut genom att helt lägga ned de vilande inriktningarna. Samverkan med andra kommuner ingår också i vår åtgärdsplan som resulterat att vi idag har avtal med både Haparanda och Överkalix.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Samverkansdiskussioner med våra närmakommuner har skett löpande under året samt med Landstinget och deras Naturbruksprogram. Sedan tidigare finns ett avtal mellan Kalix och Överkalix som ger elever i Överkalix möjligheter att läsa kärnämnen i sin hemkommun och resterande yrkesämnen i Kalix. Som en viktig händelse under året måste noteras att Kalix och Haparanda skrivit ett avtal som gäller samverkan runt 4 program. Kalix har lagt ned sitt Handels- och administrationsprogram samt Elprogrammets inriktning mot datorteknik och placerat dessa i Haparanda. Haparanda å sin sida har lagt ned sitt Barn- och fritidsprogram samt Fordonsprogram och hänvisar sina elever till Kalix.

Ytterligare en lokal har sagts upp i gymnasiet under 2009. Denna gång är det D-huset på grund av att Hotell- och restaurangutbildningen lagts ned då sista årskullen gick ut i juni 2009. Kulturskolan som finns i samma hus fick en möjlighet att utöka sina lokalytor. Den kommunala vuxenutbildningen har under 2009 fått en ny huvudman. Från den 1

juli lyder den kommunala vuxenutbildningen under Kommunstyrelsen och organiseras under Kalix UniverCity. I samband med detta flyttades 0,5 rektorstjänst från gymnasieskolan till Komvux.

Gymnasieskolans internationella utbyte fortsätter i oförminskad omfattning. Gamla vänorter lever fortfarande kvar med besök och återbesök. Utbytet med Kina och orten Lanzhou som är vårt senaste utbyte har resulterat i att elever och lärare varit där 10 dagar under hösten 2009.

Kompetensutvecklingsprojektet som beviljades med Eu-medel har under 2009 bland annat inneburit att 17 processledare utbildats i syfte att utveckla gymnasieskolans program ytterligare.

Elevunderlaget till gymnasieskolan minskar och tydligt blev det till hösten 2009 då antalet inskrivna i gymnasiet årskurs 1-3 minskade med 77 elever. Det medför färre undervisningsgrupper som fått konsekvenser på personalsidan under året med oundvikliga varsel och uppsägningar.

FRAMTIDEN

Gymnasiereformen GY11 väntar på ett beslut från regeringen. Det kommer att krävas en hel del organisatoriska förändringar. Det finns exempelvis nationella program vid Furuhedsskolan som i den nya gymnasiereformen övergår till en inriktning under ett annat program.

Elevunderlaget fortsätter att minska och det betyder att vi måste anpassa vårt programutbud, vår personal samt lokaler efter dessa förutsättningar.

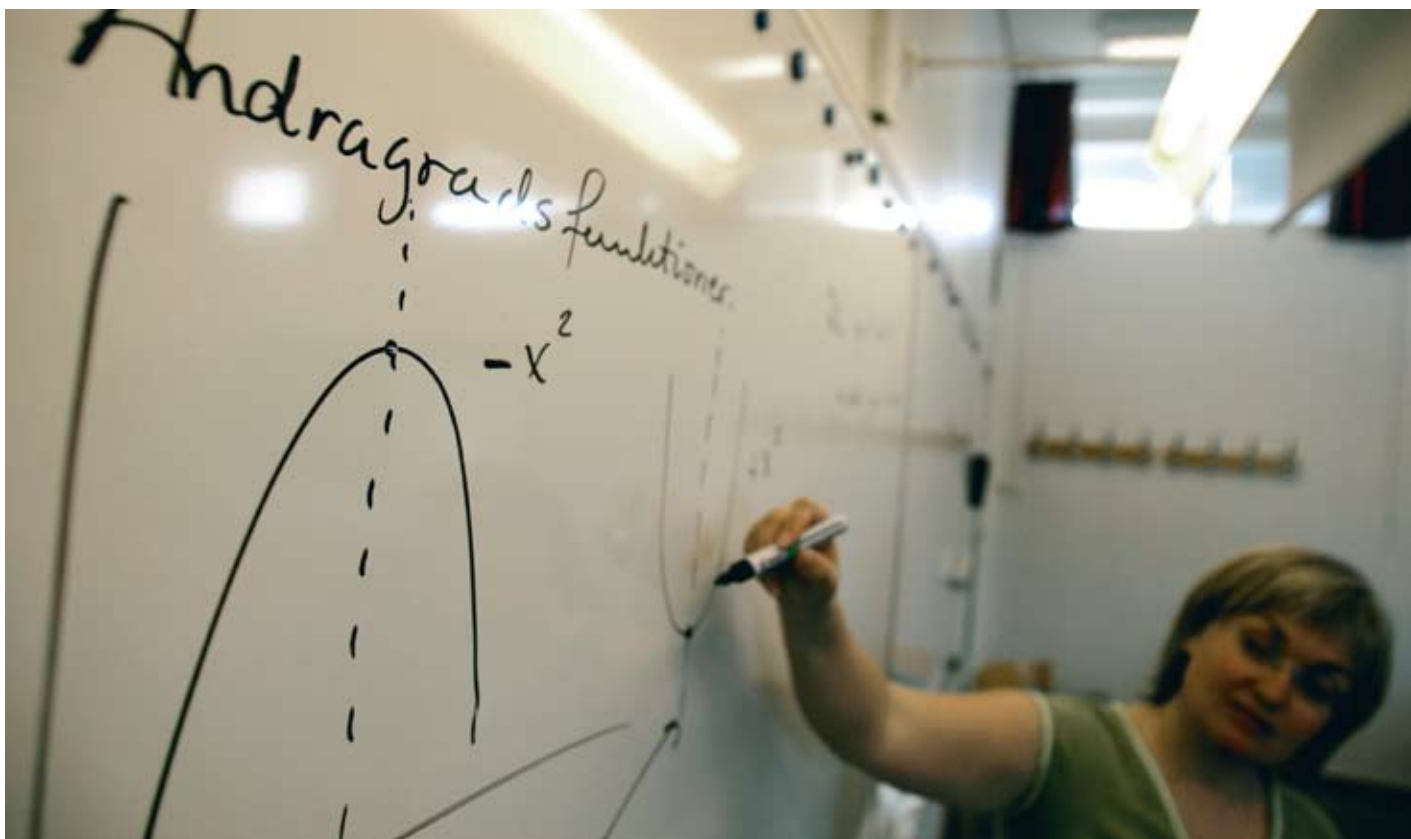
Samverkansdiskussioner och träffar med andra kommuner om gymnasieutbildningar måste fortsätta och intensifieras då vi ser hur elevunderlaget krymper i de flesta kommunerna.

MÅLREDOVISNING - NÄMNDENS MÅL

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIV

Kalix ska vara en attraktiv kommun att leva, verka och besöka för människor och företag. Gymnasienämnden bidrar med detta genom att;

Antalet elever som är behöriga till högskola och universitet ska öka från 60 – 70 procent
 Kalix kommun har i sina nyckeltal legat i



paritet med riket när det gäller grundläggande behöriga till högskola och universitet i åldersgruppen 20 år. Nyckeltalen som presenterats under 2009 visar på något lägre resultat. Analyser görs löpande av gymnasieskolans rektorer. Lärarna arbetar målmedvetet med att följa upp och analysera resultat för att ge alla elever möjlighet att uppnå så goda resultat som möjligt. Konkreta åtgärder utarbetas för att öka behörigheten till högskola och universitet. Lärarna arbetar i olika grupperingar med detta. Skolan har gjort en kompetensutvecklingsanalys och har erhållit Eu-medel för att genomföra kompetensutvecklingsplanen.

Av vår senaste kvalitetsredovisning framgår att Kalix hävdar sig väldigt bra när det gäller den genomsnittliga betygspoängen. Skolverkets nyckeltal som baseras på läsåret 2007/2008 visar att genomsnittliga betygspoängen i Kalix är 14,0 exakt samma som riket.

Förbättra elevinflytandet och säkerställ en trygg lärmiljö och följ upp genom årliga enkäter till eleverna
Eleverna har sedan vårterminen vid 4 olika mättillfällen fått svara på en enkät "Klassens kvalitetsrapport" som visar att våra elever trivs på skolan men det finns behov av att öka elevers inflytande. Enkäterna analyseras

av eleverna tillsammans med sina lärare och konkreta åtgärder ska vidtas för att uppnå ökad trygghet och inflytande i det dagliga skolarbetet. Mätning äger rum varje termin genom digital enkät.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIVET

I Kalix ska vi ha ett tillväxtfrämjande utbildnings- och näringslivsklimat med välutvecklad infrastruktur. Gymnasienämnden bidrar med detta genom att;

Införa ett entreprenöriellt förhållningssätt i skolan genom utbildningsinsatser

I samverkan med Luleå tekniska universitet, Teknikens Hus samt Landstinget är Kalix kommun med i en förstudie av att utbilda lärare i entreprenöriellt lärande. Från Kalix kommun är näringslivschefen representant. Skolan arbetar dessutom för att fler elever ska starta och driva UF-företag. Ung Företagsamhet Norrbotten planerar för att utbilda fler lärare som vill vara med och starta UF-företag med sina elever. Det har visat sig att gymnasieskolor som har bra UF-verksamhet också har engagerade lärare som driver på utvecklingen. De elever som driver UF-företag är mycket nöjda med det då de upplever att de får ta ett stort ansvar för sitt eget arbete.

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

De flesta program har utbildningsråd eller i någon form kontakter med näringslivet. Samtal och möten med företrädare för näringslivet förekommer ofta. Gymnasieskolan arbetar för att skapa så goda relationer som möjligt med näringslivet. Den nya lärlingsutbildningen förutsätter att eleverna får nästan sin halva utbildning ute på företaget vilket kräver ett nära samarbete med näringslivet. I förslaget till den nya gymnasiereformen GY11 framgår att utbildningsråd kommer att krävas för varje program som skall starta. Här ser vi inga stora svårigheter då vi av lång tradition haft dessa kontakter.

Upprätta marknadsföringsplan för gymnasieskolan

Gymnasieskolan har i sin årsplanering tagit fram insatser som skall göras löpande beträffande marknadsföring. Marknadsföring bedrivs via annonsering, broschyrer, riktade utskick och via Internet som för övrigt är en kanal som kommer att utvecklas ytterligare genom en ny hemsidesstruktur. Arbetet med att marknadsföra gymnasieskolan visar att vi får många elever från andra kommuner. Det är viktigt att arbeta med trivsel och tryggheten i skolan då det är en bra marknadsföringsinsats av skolan. Kan vi visa upp



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - GYMNASIENÄMNDEN

en bra lärmiljö och berätta om det på ett bra sätt så kan vi behålla våra egna elever och locka fler elever från andra kommuner.

Kommunen ska erbjuda eller genom samverkansavtal med andra kommuner våra elever minst 80 procent av det nationella utbudet
Det är bara genom samverkan vi kan uppnå detta mål på 80 % vilket vi jobbat jättemycket med från Kalix sida men det visar sig att steget till en samverkan är ganska så stort och att det tar tid. Under 2009 har Kalix kommit en bra bit på väg då dörrarna mellan Kalix och Haparanda öppnades mycket mer än på glänt då programgångar i Kalix mot Handel och administration och Dator teknik flyttades till Haparanda och ingångar mot Barn och fritid och Fordon ligger i Kalix för elever i Haparanda. Sedan tidigare pågår samverkan med Överkalix. På grund av att vi i första hand minskat på inriktningar i programmen kan vi nå målet 80 % av det nationella programutbudet tillsammans med andra.

MEDARBETARPERSPEKTIVET

Den kommunala organisationen ska kännetecknas av ansvarstagande, kompetenta och stolta medarbetare. Gymnasienämnden bidrar med detta genom att;

Personalinflyttandet och arbetstillfredsställelsen ska öka och följas upp av årliga enkäter
Sedan år 2000 har vi haft årliga enkäter som tar upp inflyttandefrågor och frågor som har med arbetstillfredsställelse att göra. Dessa följs upp noggrant och diskuteras gemensamt i arbetslag och i medarbetarsamtalen. Från 2008 är enkäten enhetlig för alla anställda i kommunen. Enkäten som gjordes i slutet av förra året ger underlag för vidare analyser av arbetstillfredsställelse och trivsel.

Inför varje läsårsstart anordna aktiviteter för personal för att öka kännedomen om alla verksamheter i kommunen

Det har varit ganska svårt att få utrymme inför varje ny läsårsstart då A-dagarna

(fortbildningsdagarna) ligger i anslutning till läsårsstarten där vi senaste åren haft externa föreläsare inbokade tillsammans med all annan planering som måste ske inför elevernas skolstart. Vi räknar med att kunna förbättra måluppfyllelsen under kommande läsår.

Utveckla metoder för att stärka ledarskapet

Umeå universitet genomför från 2009 en utbildning för skolledning i pedagogiskt ledarskap genom att fokusera på klassrumsbesök och lektionsuppföljningar. Det är en mycket bra utbildning som uppskattas mycket av våra rektorer. Utbildningen är gemensam med grundskolan.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

Medborgarnas skattemedel ska användas på ett effektivt sätt ur ett kommunövergripande och långsiktigt perspektiv. Gymnasienämnden bidrar till detta mål genom att;

Förbättra och analysera nyckeltalsjämförelser med jämförbara kommuner för att effektivisera resursnyttjandet

Ett nytt resursfördelningssystem har utarbetats och budgeten för 2009 har fördelats enligt den nya resursfördelningsmodellen som slagit väl ut. Det nya resursfördelnings-systemet har gjort det möjligt att jämföra kostnaderna mellan programmen.

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

Skolan har ett stort fastighetsbestånd varför energianvändningen är viktig att se över. I gymnasiets huvudbyggnad har exempelvis självtändande och självsläckande armaturer installerats vid ombyggnation som betyder en hel del för energiförbrukningen samt att vid byten av lampor sker en successiv övergång till lågenergilampor. Hållbar utveckling skall tas upp i elevernas lärande och vävas in i kurserna som är en del av utbildningsinsatserna men vi kommer att inleda ytterligare utbildningsinsatser både för personal och elever.

NYCKELTAL	2009	2008	2007
Gymnasieskolan kr/elev	-	50 800	47 100
Gymnasiesärskolan kr/elev	153 129	123 369	110 389
Skolmältider kr/elev	5 674	5 671	3 326
Antal lärare/100 elever, SCB	-	9,8	10,7
Andel invånare med grundläggande			
behörighet till universitet o högskola, SCB	-	52%	60%
Andel behöriga elever intagna på sitt förstahandsval (ca)	90%	85%	75%

* Statistiken avser gymnasieskolan där inget annat är angivet



Ordförande: Thore Alm

Tf plan- och miljöchef: Elisabet Sandin

	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	1 839	2 830	991
Kostnader	5 699	5 547	152
Netto	3 860	2 717	1 143

ÅRETS RESULTAT

Plan- och miljönämndens resultat för år 2009 visar på ett överskott på 1,1 mkr. Orsaken beror på att ärendeflödet varit högt under året, intäkterna överskridit de budgeterade samt på kortare personalvakanser under året. Plankontot redovisade ett överskott på 71 000 kr vid årets slut (inkl. tryckning av öpn:n).

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

1 december upplöstes plan- och miljönämnden för att tillsammans med f d tekniska utskottet bilda samhällsbyggnadsnämnden. Frågor av jävskaraktär gentemot samhällsbyggnadsnämndens egna verksamheter hanteras av nybildade jävsnämnden. Plan- och miljöförvaltningen har på motsvarande sätt tillsammans med f d tekniska förvaltningen bildat samhällsbyggnadsförvaltningen, och återfinns där som bygg- och miljöavdelningen. En viss personalomsättning har skett även detta år.

Under 2009 har stor vikt lagts ned på kontroll att obligatorisk ventilationskontroll utförts på berörda fastigheter i Kalix kommun.

Samarbete med HSO (Handikappförbundens samarbetsorgan) om åtgärdande av så kallade enkelt avhjälpsta hinder som kan finnas ute i samhället har fortgått och en Policy för undanröjande av enkelt avhjälpsta hinder i Kalix kommun arbetats fram.

Majoriteten av de kommunala och privata förskolorna har ingått i ett nationellt tillsynsprojekt "hygien i förskolan" som plan- och miljöförvaltningen har deltagit i och som kommer att sammanställas både kommunalt och nationellt under våren 2010.

Livsmedelsverkets nationella projekt "Patogener i importerat grönt" har genomförts under året.

Luftmätningar i centrala Kalix tätort har genomförts under året och kommer att slutföras under våren 2010.

Under år 2009 medverkade plan- och miljöförvaltningen i Kemikalieinspektionens nationella projekt angående märkning av kemiska produkter i butiker.

Nya klassningskoder enligt Miljöbalken har lett till omklassning av miljöfarliga verksamheter som utförts under året.

Täktillsynen har fokuserats på att gamla täkter ska avslutas för godkännande av efterbehandling m m.

Det omfattande arbetet med ny kommunomfattande Översiktsplan har slutförts under hösten (laga kraft 2009-11-17). Åttio exemplar har tryckts och finns tillgängliga på Bygg- och miljöavdelningen samt på kommunens hemsida.

Ett antal detaljplaneärenden har pågått, bl a har bostadsprojektet intill Grodparken (del av kv Blixten) krävt mycket tid och resurser. Cirka 10 olika planprocesser har hanterats under år 2009.

Kommunfullmäktige startade 3 nya översiktsplanprocesser i oktober 2009.

I övrigt har den dominerande verksamheten varit det löpande myndighetsarbetet inom miljö-, bygg- och planområdena.

FRAMTIDEN

Myndighetsutövning genom tillsynsarbete, yttrande och prövningar av olika slag kommer sannolikt att prägla även år 2010 för Bygg- och miljöavdelningen. Förhoppningen är dock att även kunna ägna viss tid åt förebyggande och utåtriktat arbete som inte direkt härrör till nämndens myndighetsansvar, men som är utomordentligt viktigt att hinna med.

Omorganisationen av nämnd/förvaltning kommer fortsättningsvis att medföra administrativa förändringar (nya rutiner för ärendehantering etc).

Nya strandskyddsbestämmelser träder i kraft den 1 februari 2010 (MB 7 kap, §18d) vilket innebär att kommunerna får ytterligare ett särskilt skäl att återropa (tidigare 6 skäl enligt Miljöbalken) vid dispensprövning av det generella strandskyddet för ett visst område. Utgångspunkten är dock att området skall redovisas som ett LIS-område (enligt MB 7kap, §18e), som ett tematiskt tillägg till kommunens nya översiktsplan.

Landsbygdsutveckling i strandnära lägen, LIS skall stimulera den lokala och regionala utvecklingen i områden som har god tillgång till fria strandområden och där en viss byggnation kan ske utan strandskyddets syften åsidosatts samt främja samlad bebyggelse (enstaka en- eller tvåbostadshus) som ger förutsättningar för att bibehålla samhällsservicen.

Arbetet med att upprätta en ny fördjupad översiktsplan för Kalix centralort kommer att pågå under 2010.

Arbetet med energideklarationer och åtgärdande av enkelt avhjälpsta hinder kommer att fortgå under 2010.

Under året kommer en speciell informations-serviceåtgärd att genomföras för kommunens livsmedelsföretag under februari 2010 då en 1 dagars utbildning i livsmedelshygien kommer att erbjudas.

Vid tillsyn inom miljöbalksområdet kommer extra tid ägnas åt tillsyn av mindre verkstäder, skjutbanor, lantbruk samt tillsyn av sk hälsoskyddsverksamheter och kartläggning av husbehovstäckter.

Avdelningen kommer under året även att delta i nationella tillsynsprojekt såsom socialstyrelsens projekt "Egenkontroll för fastighetsägare", Livsmedelsverkets nationella projekt "Listeria i färdig kyld mat", samt ett avloppsprojekt ang enskilda va-anläggningar som drivs gemensamt av Norr- och Västerbottens kommunförbund.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE PLAN- OCH MILJÖNÄMNDEN

MÅLREDOVISNING –
NÄMNDENS MÅLMEDBORGAR- 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.

Information sker kontinuerligt genom hemsida, annonsering m m om förändringar och aktiviteter. Hemsidan utvecklas ständigt.

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

Positiv lagtolkning tillämpas när så har ansetts lämpligt och varit möjligt.

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

Detaljplanläggningen har varit aktiv under året och berört såväl planer för permanentboende, fritidsboende samt industri- och handelsområden. Tio detaljplaner har vunnit laga kraft under året och ett antal detaljplaner har påbörjats. Samtliga syftar till att etablera attraktiva områden.

Arbetet med att kräva åtgärder beträffande nedskräpning samt förfallna tomter och fastigheter har fortsatt under året.

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.

Deltagande har skett såväl under planlägningsärenden som inför ev kommande tillstånds- och lovgivningar.

Information om miljö- och klimathoten ska intensifieras.

Nämnden har föreslagit att kommunfullmäktige ska besluta att Kalix kommun ska inträda i Klimatkommunerna från 1 januari 2009.

Kortare svarstid till företag.

Strävan är att förkorta handläggningstid till både företag och privatpersoner. Ett extra nämndssammanträde infördes för att kapa sammarens ärendetoppar och förkorta svarstid. Vikten av att insända handlingar är kompletta påpekas ständigt.

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.

Medarbetarna har ett stort inflytande över sin egen arbetssituation, men periodvis är arbetsbelastning p g a ärendehantering och underbemanning sådan att inflytandet begränsas. Uppmaning via annons och hemsida görs årligen till verksamhetsutövare och privatpersoner att inkomma i god tid med ansökningar etc för att få jämnare arbetsbelastning speciellt inför sommaren.

Medarbetarna ska kontinuerligt fortbilda sig inom sina områden.

Samtliga medarbetare har under året beretts möjlighet att delta vid kurser/konferenser inom sina resp områden.

Ökat samspel mellan förvaltning och nämnd.

Nämnden och förvaltningen hade en gemensam träff i början av året för att följa upp det gångna året och fånga upp önskemål/synpunkter om arbetssätt och samspel inför framtiden.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Plan- och miljönämnden kan bidra till detta genom att;

Snabb och effektiv handläggning.

Utarbetande av olika mallar och översyn av diverse rutiner har gjorts, vilket resulterat i snabbare och effektivare handläggning. Tydlig information ges till sökanden om vikten av att insända handlingar är kompletta.

Kontroller/inspektioner planeras så att antalet resor minskar.

Samordningsvinster av olika slag söks alltid.

Öka samarbetet mellan förvaltningsgränserna.

Etablerade samarbeten inom miljö- och planområdena finns sedan tidigare mellan tekniska förvaltningen, näringslivsenheten och fritids- och kulturförvaltningen. Under 2008 har samarbetet med räddningstjänstförbundet utökats genom samrådsträffar, gemensamma inspektioner m m vid vissa ärenden.

NYCKELTAL

	2009	2008	2007	2006		2009	2008	2007	2006
Detaljplaner					Livsmedel				
Antal detaljplaner som vunnit laga kraft	5	9	5	5	Godkända livsmedelsanläggningar	14	14	58	33
Byggverksamhet					Registrerade livsmedelsanläggningar	11	12	22	36
Antal meddelade bygglov	227	275	291	221	Beslut enligt Miljöbalken				
- Varav på delegation	143	230	221	181	Anmälningspliktig verksamhet	136	93	87	55
Antal förhandsbesked	5	10	23	19	Strandskyddsdispenser	26	32	51	31
Antal bygganmälningar	288	177	151	329	Övriga tillstånd	14	2	5	5
Obligatorisk ventilationskontroll					Yttranden till Länsstyrelsen	27	7	11	9
Besiktigade anläggningar	565	153	172	97	Övriga				
- Varav ej godkända anläggningar	97	74	29	62	(miljö- och årsrapporter, föreläggande mm)	291	99	110	174
Skyddsrum									
Underhållsbesiktigade	0	0	2	0					
Godkända (utfärdade slutbevis)	0	0	2	0					

Ordförande: : Bertil Sundqvist
Förvaltningschef: Christina Karlsson

	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	25 379	41 922	16 543
Kostnader	303 728	319 448	-15 720
Netto	278 349	277 526	823
LSS-intäkter	14 586	31 760	17 174
LSS-kostnader	33 282	58 446	-25 164
Netto	18 696	26 686	-7 990

ÅRETS RESULTAT

Socialnämndens verksamhet omfattar sedan 1 december 2009, tre områden, särskilt boende, ordinärt boende och IFO/kommunal psykiatri. Rehab- och korttidsverksamhet, sjuksköterske-enheten samt ekonomi & stab är egna enheter och direkt underställd socialchefen. Socialnämnden har haft en nettobudget på 297,1 mkr inklusive åtgärder inom lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS. Socialnämndens verksamhet visar ett positivt resultat på 0,8 mkr, LSS visar ett underskott på 8,0 mkr. Socialnämnden inklusive LSS uppvisar tillsammans ett minusresultat med 7,2 mkr. LSS är en rättighetslag som vi har svårt att styra över. Statsbidragen har inte ökat i jämförelse med den ökande volymen.

Socialnämnden har lyckats hålla sig inom tilldelad budgetram, vilket framför allt beror på att områdena särskilt boende och ordinärt boende lyckats reducera sina underskott genom effektiva åtgärder, bra ledarskap och kompetent personal som har utfört ett gott arbete i hela organisationen. En del av det positiva resultatet för ordinärt boende kan förklaras genom resursfördelningssystemet som hemtjänsten har tillämpat under 2009. Systemet innebär att resurser fördelas till respektive grupp grundat på faktiskt utförd tid. Försörjningsstödet visade på ett underskott på drygt 4,2 mkr. Socialnämnden har också haft ett sparbetting på 19,3 mkr som man jobbat och jobbar aktivt med.

ÅTGÄRDSPLAN FÖR ÅTERSTÄLLANDE AV UNDERSKOTT ENLIGT BALANSKRAVET

LSS är en rättighetslag som berättigar personer med varaktiga funktionsnedsättningar stöd i vissa former. Nämnden har ingen möjlighet att erbjuda andra insatser än den insats som den enskilde ansöker om liknande den möjlighet som finns inom socialtjänstlagens område. I nämndens arbete med att komma till rätta med underskottet inom LSS verksamhetsområde har en "djupdykning"

gjorts från förvaltningens sida. Detta för att kontrollera att vi inte har onödiga kostnader. Detta arbetar förvaltningen med kontinuerligt. Arbetet kommer att intensifiera under 2010 då en grupp, bestående av politiker och tjänstemän, skapas för att ta fram ett underlag för planering, d.v.s att ta reda på om vi gör rätt saker och har rätt verksamhet baserat på brukarnas behov.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET
Socialnämnden fattade i december 2009 ett beslut om att upphöra med verksamheten kallad Fyren. Fyren var ett behandlingshem för ungdomar och har haft ett lågt antal ungdomar placerade i verksamheten. Kostnaderna för externa placeringar har dessutom inte minskat under året. I december 2009 togs beslut om att öppna etapp 2 på korttidsboendet Viljan.

Ett stort utredningsarbete gällande framtidens äldrestruktur startades upp under året och beräknas vara klart under 2010.

Under 2009 har ca 400 personal inom området särskilt boende genomgått en grundläggande brandsäkerhetsutbildning.

Ett nutritionsprojekt har startats under året inom äldreomsorgens särskilda boenden. Projektet pågår tom augusti 2010 och leds av en dietist. Nutritionsprojektet medför bl.a. en kompetens höjning bland personalen gällande kost frågor samt en förändring/anpassning av mattiderna inom särskilt boende.

FRAMTIDEN

Socialnämnden har valt strategi när det gäller organisation och ledarskap. Förvaltningen kommer att fortsätta arbetet med att fokusera på ledar- och medarbetarskapets betydelse samt vikten av en ekonomi i balans. Socialförvaltningen har även för avsikt att påbörja ett arbete med att utveckla ett kvalitetsledningssystem, enligt gällande föreskrift, under 2010.

En ny organisation kommer att skapas under det första halvåret 2010. Organisationen ska anpassas till rådande ekonomiska resurser.

De ekonomiska förutsättningarna för Kalix kommun kommer kräva mycket av socialnämndens ledamöter och förvaltningens medarbetare. Förvaltningen måste se över och fortsätta effektiviseringen av våra arbetsmetoder, rutiner och processer.

Under året kommer en arbetsgrupp påbörja ett arbete med att planera för kommande behov för personer med funktionsnedsättning. Arbetet kommer att omfatta både behov av boende, daglig sysselsättning och övriga insatser.

Slutligen kommer socialnämnden, tillsammans med övriga nämnder i kommunen, prioritera tidiga insatser för barn och unga. Arbetet med Kalix Prevention är och kommer att vara en mycket prioriterad fråga under lång tid framöver.

MÅLREDOVISNING - NÄMNDENS MÅL

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERS-PEKTIV

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

Målpuppfyllelsen mätts genom:

- Antal träffar på socialnämndens hemsida, 2 gånger per år. Antal träffar skall uppgå till 12 000 träffar/år. Målet kommer inte att uppnås eftersom det inte finns något tillförlitligt mätinstrument att tillgå. Detta mål kommer inte att uppnås eftersom tekniken inte finns.
- Webbaserad synpunktshantering angående socialnämndens verksamhet. Det skall ha kommit in 50 synpunkter under 2009. Det har inkommit 35 synpunkter. Målet har inte uppnåtts.
- Genom webbbaserad enkät, eller annan lämplig metod, mäta upplevd tillgänglighet och tillgång på information 1 gång/år. 80 % av medborgarna skall uppleva att socialförvaltningen är tillgängliga och att de får information de efterfrågar.
- En brukarenkät skulle ha genomförts men kommer så inte att göras. Utifrån det ekonomiskt kärva läget har AU beslutat att ej genomföra denna eftersom det är kostnadsdrivande. Detta mål kommer inte att uppnås.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - SOCIALNÄMNDEN

TILLVÄXT- OCH
UTVECKLINGSPERSPEKTIV

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

Måloppfyllelsen har mätts genom:

- Jämförelse av kvalitativa öppna jämförelsetal och standardkostnader med övriga kommuner i länet, 1 gång/år. Standardkostnaderna skall minska med 1%.

Jämförelserna visar att standardkostnader har sjunkit för äldreomsorgen men ökat för individ- och familjeomsorgen.

- Mätning av volym och intäkter för sålda tjänster till länets övriga kommuner, 2 gånger per år. Antal sålda vård dygn skall uppgå till 500 vård dygn. Antal sålda vård dygn uppgår till 206 för 2009. Målet är ej uppnått.

MEDARBETARPERSPEKTIV

"Socialnämndens mål är att sjuktagen ska reduceras med 1 % under 2009, andelen nöjda medarbetare ska vara minst 80%. All verksamhet skall genomsyras av delaktighet hos berörda medarbetare."

Måloppfyllelsen har mätts genom:

- Uppföljning av sjuktagen, 2 gånger per år. Sjuktagen ska minskas med 1 %. Sjuktalet för socialnämnden landade 2009 på 6,49 % jämfört med 7,33 % för 2008. Sjuktagen har dock minskat med 0,84 % under 2009.

- Webbaserad enkät angående medarbetarnas upplevda nöjdhet med frågor som utgår från kommunstyrelsens parametrar, ansvarstagande, delaktighet, kompetens, stolta medarbetare.

Den upplevda nöjdheten hos medarbetarna skall uppgå till 80 %. Webbenkät har inte genomförts. *Målet ej uppfyllt.*

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Måloppfyllelse mäts genom:

- Andel av nya HVB-placeringar i egen regi, 2 gånger per år. Andel nya HVB-placeringar i egen regi skall uppgå till 75 %. *Målet ej uppfyllt.*

- Uppföljning av socialförvaltningens kostnadsutveckling vid varje nämnd. 100 % av verksamheterna skall hålla sig inom tilldelad budgetram. *Målet är ej uppfyllt.*

NYCKELTAL

2009 2008 2007

INDIVID OCH FAMILJEOMSORG

Behandlingshem, Externa

Antal HVB-placeringar	17	14	28
Antal vård dygn	3 120	2 539	3 269
Kostnad/HVB-placering, brutto kkr	393,9	543,2	359,3

Äldreomsorg

Hemtjänst

Antal hushåll	312	332	333
Kostnad/hushåll, brutto kkr	196,1	192,7	164,1

Särskilt boende

Antal vårdplatser	263	263	260
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	526,7	529,3	532,7

Handikappomsorg

Gruppboende

Antal gruppboende platser	29	29	29
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	615,6	637,1	633,4

VERKSAMHETSBERÄTTELSE - SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN (TEKNISKA UTSKOTTET)

Ordförande: Jan Nilsson
Förvaltningschef: Karl-Axel Bergström

	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	119 340	120 449	1 109
Kostnader	140 250	138 711	1 539
Netto	20 910	18 262	2 648
Varav VA-enheten	Budget	Resultat	Avvikelse 2009
Intäkter	36 642	37 230	588
Kostnader	23 736	25 214	-1 478
Netto	12 906	12 016	-890

fritids- och kulturförvaltningens områden har resulterat i utökad verksamhet med nöjda brukare.

Projektverksamheten har varit begränsad under året med tanke på den osäkerhet som råder inom skolstrukturen. Projektledartjänsten inom teknik har fått ett utökat ansvar inom upphandlingsområdet. De byggprojekt som genomförts under året är anpassning av förskolelokaler till behandlingshem för socialförvaltningens räkning samt en del mindre verksamhetsanpassningar inom skolans område.

Den största ekonomiska förändringen som skett inom fastighetsavdelningens verksamhet är det förbättrade resultatet inom bostadsanpassningen. Från att de senaste två åren ha redovisat ett underskott på ca 1,2 mkr per år till att 2009 redovisa ett överskott på ca 1,2 mkr. Den främsta anledningen är det förändrade arbetssättet enligt ovan. Antalet ärenden har under perioden varit följande: 264 (2007) 220 (2008) samt 233 (2009).

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Den tekniska förvaltningen har från 1 december strukturerats om och benämns nu samhällsbyggnadsförvaltningen. Omorganisationen innebär att hela före detta plan- och miljöförvaltningen blir en bygg- och miljöavdelning och inordnas under den nybildade samhällsbyggnadsförvaltningen tillsammans med fastighetsavdelningen och avdelningen för teknisk försörjning. Det tekniska utskottet har frigjorts från kommunstyrelsen och slagits ihop med plan- och miljönämnden, för att bilda den nya samhällsbyggnadsnämnden. En jävsnämnd har bildats för att hantera interna tillsynsärenden.

Större reinvesterings- och saneringsprojekt har genomförts inom VA och gata vid Hultstigen, Kyrkogatan och Strandgatan dessa projekt påbörjades under 2008. Nya projekt under året var Lärkstigen och Ängsvägen (färdigställs under 2010). Pumpstationen i Karlsborg har blivit utbygg, arbetet utfördes i egenregi. Vidare har fällningsdammarna i Båtskärsnäs byggs om samt att en pilotanläggning för vattenbehandling med hjälp av kalkfilter byggts upp i Bjumisträsk.

Gång- och cykelvägsnätet har byggts ut vid två gator i Kalix dels Valhallavägen som nu har separerad trafik efter hela gatans längd samt sträckan från Djupstjärnsvägen till Rudträskbacken, dessa arbeten påbörjades 2008. Näsbyvägen har även den byggts om

ÅRETS RESULTAT

Avdelning teknisk försörjning redovisar ett överskott på ca 1,2 mkr.

Ett antal åtgärder har vidtagits under 2009 för att fortsättningsvis kunna klara en budget i balans, detta med anledning av 2007 års underskott som uppgick till 1,3 mkr. En del i detta arbete har varit, och kommer att vara så även fortsättningsvis, är att hårt prioritera de åtgärder som sker inom verksamhetsområdet för att få störst nytta för varje satsad krona. Dessutom har nattsäckningen som startades under 2008 fortsatt under året.

Inom de olika verksamheterna finns relativt stora variationer med över- respektive underskott. Barmarksunderhållet svarar för ett underskott med ca 0,6 mkr. Under en följd av år har de milda vintrarna orsakat större skador på vägnätet än under normala förhållanden samt att behovet av det totala underhålls- och reinvesteringsbehovet varit starkt eftersatt under många år. Förvaltningen av kommunens marker redovisar ett underskott med ca 0,7 mkr.

Fastighetsavdelningen redovisar ett överskott på ca 1,5 mkr. En rad åtgärder har vidtagits under både 2008 och 2009 med målsättning att skapa en ekonomi i balans med anledning av 2007 års stora underskott. De flesta av de vidtagna åtgärderna är långsiktiga. Men vissa åtgärder, framför allt de inom planerat fastighetsunderhåll där endast akuta åtgärder genomförts, är en högst kortsiktig lösning för att under innevarande budgetår balansera upp verksamhetsanpassningar som andra förvaltningar haft behov av men som de själva inte har kunnat finansiera.

Vidtagna åtgärder för en budget i balans:

- Tekniskspecialisering/energibesparing (fastighetsskötarsorganisationen)

- Mindre köp av entreprenadtjänster - mer arbeten utförs i egen regi (fastighetsskötarsorganisationen)
- Uppsägning av personal
- Mindre köp av konsult- och entreprenadtjänster (bostadsanpassning). Utförs i egen regi med egna snickare i så stor utsträckning som möjligt.
- Restriktioner - inköp (alla verksamheter)
- Avvecklad massageverksamhet (lokalvård)
- Begränsat intag av korttidsvikarier (lokalvård)
- Endast akuta underhållsåtgärder har genomförts (planerat fastighetsunderhåll)

Arbetet med att minska avdelningens energiförbrukning har gett resultat, både förbrukningen av el och olja har minskat jämfört med föregående år. Förändrat arbetssätt enligt ovan samt uppsägning av fastigheter med temperatursänkning som följd är bidragande orsaker. Ingen kallställning är utförd. Uppsagda fastigheter inom gymnasie- samt barn- och grundskoleförvaltningen är Furuheadsskolans E-byggnad, Innanbäckens låg- och mellanstadiebyggnad, förskolorna Pigge och Gnide i Töre samt Risöns förskola 3. Fritids- och kulturförvaltningen har sagt upp hyreskontraktet för Fattenborg. Dessutom har intrinring av ventilationsaggregat och pellets-/gaspannor med tillhörande styr samt behovsanpassad ventilation gett effekt, vilket märks tydligt jämfört med när ventilationen körts hela dygnet vid Manhemsskolan under saneringsarbetet, till en ökad energikostnad med ca 160 tkr. De energibesparande åtgärder som påbörjats under 2009 och som kommer att fortsätta under 2010 är byte av armaturer med start i de större fastigheterna.

Lokalvården redovisar ett överskott på 0,3 mkr. Genomförda åtgärder under 2008 har fått full effekt 2009. Utökad lokalvård inom



för att förbättra säkerheten för gående och cyklister.

Ett flertal igensatta tryckledningar från avloppspumpstationer har under året rensats med pluggmetoden vilket medfört en energieffektivisering med upp till 50 % på pumpstationerna.

Projekteringen för ombyggnad av E4 genom Kalix med tillhörande cirkulationsplatser och anslutningsvägar från E4 till Strandängesområdet har slutförts av Vägverket. Parallellt med detta projekt har en s.k. masterplan tagits fram för utvecklingen av Strandängarna i Kalix. Inom en del av planen har en projektering gjorts för ett poolområde med tillhörande servicebyggnad och parkeringsytor. Båda projekten kommer att påbörjas under februari 2010.

Inom avfallsområdet är den största enskilda händelsen att kommunens avfallsanläggning från och med 1 jan 2009 ej längre kommer att ta emot avfall för deponering utan endast hantera avfall som ej skall deponeras. Det avfall som fortsättningsvis ska deponeras kommer att skickas till Sunderbyn i Luleå. För att rationalisera hanteringen har nya avfallsfickor uppförts inom området.

Den centrala förrådsfunktionen som under en längre tid har drivits av teknisk försörjning upphörde under våren 2009, detta har inneburit att förrådet idag endast är ett verksamhetsförråd för förvaltningen. Krisberedskapsverksamheten tillhör kom-

munledningskontoret enligt organisationsförändringen 2008, ingen överflyttning har skett i avvaktan på att samordna verksamheten med räddningstjänstförbundet. Under året påbörjades projektet Krisplattform, som innebär att utveckla en metod för omhändertagande av krisdrabbade medborgare och dess anhöriga. Det handlar om att ha en ingång för stöd, information och kontakt som krisdrabbade behöver i både det korta och långa perspektivet. Hur olika aktörer kan samverka har en central betydelse. Projektet genomförs i samverkan med Luleå tekniska universitet, LTU och Kriskompetenscentrum. Det är ett s.k. aktionsforskningsprojekt där forskning bedrivs som en del av projektet. Resultaten kommer att presenteras i såväl vetenskapliga som allmänna sammanhang såväl regionalt som nationellt och internationellt

Under året har en del arbete med utbildnings- och övningsplaner gjorts. Större delen av krisledningsstaben har varit på stabsutbildning. Utbildning i kriskommunikation, psykologiskt första hjälpen, krishantering m.m. är genomförd. Ytterligare frivilliga är utbildade för att kunna ingå i vår frivilliga resursgrupp.

P.g.a. den nya influensan (svininfluensan) som upptäcktes i april i Mexico fick pandemifrågorna stor uppmärksamhet under året. Under försommaren och sedan hela andra halvåret arbetade vi intensivt med pandemiarbete.

FRAMTIDEN

Arbetet med att strukturera de olika rollerna inom den nya samhällsbyggnadsförvaltningens har inletts. En processkartläggning av de aktiviteter som utförs är en del, där administration, ärendehantering och diariesystem prioriteras.

I närtid är kommunens medverkan i projektet med ombyggnad av E4 genom centrala Kalix samt ombyggnad av Strandängarna påtagliga och intressanta projekt. Den fortsatta utbyggnaden av E4 till 2+1 väg är även den viktig med tanke på den förbättrade trafiksäkerhet som ombyggnaden ger.

Nära i tiden ligger även anpassningar av kommunal infrastruktur i samband med Banverkets projekt med anläggning av Haparandabanan. En ny detaljplan är under framtagandet för att säkerställa de ombyggnader som kommer att krävas i anslutning till banan.

I enlighet med tillståndet för avfallshanteringen har all deponering av avfall avslutats vid årsskiftet 2008/2009. Ett efterföljande krav efter avslutad deponering är att sluttäckning skall ske med höga krav på täthet och under lång tid uppföljning med kontroller och eventuella kompletterande åtgärder. Finansiering av arbetena är i sig en utmaning likväl att genomföra dessa som bör påbörjas inom närmaste åren med ett antal etapper under upptill en 10 års period. Den allra största ekonomiska utmaningen

på längre sikt blir att klara de stora reinvesteringar inom VA- och gatuområdet. En tung investering inom VA-området är den planerade utfasningen av det befintliga reningsverket i Karlsborg som planeras att ersättas med en pumpning av avloppsvattnet in till reningsverket i Kalix.

Fortsatta satsningar på energieffektiviseringar kommer att prioriteras. Delaktighet i skolstrukturfrågan är ett annat viktigt område. En fastighetssyn planeras för att uppdatera behovet av underhållsåtgärder med syftet att bevara fastigheternas värde. Avdelningen kommer att arbeta med att implementera det reviderade internhyressystemet.

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 en s.k. masterplan tagits fram för utvecklingen av Strandängarna i Kalix. Projektering av ett poolområde med tillhörande servicebyggnad samt parkeringsytor har gjorts. Arbetet med att kvalitetssäkra vattenförsörjningen vid

Kalix vattenverk har genomförts i en första etapp med ett nytt vattenverk som säkerställer vattenbehandlingen och distributionen i första hand. Vid utbyggnaden av andra etappen med brunnar och filterdammar säkerställs driften utan inblandning av kemikalier samt en minskad tillsyn av anläggningen.

Arbetet med enkelt avhjälpbara hinder för funktionshindrade kommer att återupptas. Att skapa en god inom- och utomhusmiljö i och kring våra byggnader ingår som en naturlig del i fastighetsavdelningens arbete. Under året har ett omfattande saneringsarbete vid Manhemsskolan utförts efter en genomförd besiktning. Internhyressystemet har reviderats med målet att bli mer brukarvänligt och med samverkan i fokus.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

Kompleta handlingar för muddring av farleden till Karlsborg finns. Det fortsatta genomförandet av projektet kommer att resultera i en effektivare transportled för sjöfart och utveckling av ytterligare frakter i Östra Norrbotten.

Behovet av exploateringsmark för industri och bostäder har förvaltningen kunnat tillgodose. I tomtreserven finns för närvarande 125 lediga bostadstomter och ca 38 hektar industrimark.

Fastighetsavdelningen har tillsammans med arbetsförmedlingen genomfört ett projekt för arbetslösa byggnadsarbetare som är 25 år eller yngre, för att skaffa praktisk erfarenhet under rådande lågkonjunktur. Altan vid Rosengården, anpassning av utemiljö för förskola, tillverkning av lekförråd, utbyggnad av staket, byte av panel och timring (pumpstationer) samt byggnation av källsorteringshus är exempel på projekt som utförts.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Förvaltningen har genomfört en organisationsförändring. Antalet medarbetare blir färre. Minskningen sker genom naturliga avgångar, pensionslösningar samt omplaceringar. Förvaltningen har i personalförsörjningssyfte arbetat med en s.k. lärande organisation.

PERSONALFÖRSÖRJNING

Av de befattningar som berörs av pensionsavgångar under året och de närmaste åren bedöms situationen hanterbar. Förvaltningen arbetar med mentorskap och erfarenhetsutbyte där redan anställd personal arbetar i en s.k. lärande organisation. Rekryteringsbehov finns inom projektledning/mark. Inom fastighetsskötsel och lokalvård är situationen den omvända i och med att antalet fastigheter minskar. Reducering av personal sker genom både naturliga avgångar och varsel.

KOMPETENSUTVECKLING

Ansvarsområdet är omfattande och behovet av kompetensutveckling varierande. Individuella behov planeras av närmaste chef tillsammans med respektive arbetstagare och är en stående punkt vid medarbetarsamtalen. Förändringarna inom fastighetsskötarsorganisationen, där uppdelning och specialisering av arbetsuppgifter i energibesparande syfte, kommer att resultera i specifika utbildningsåtgärder inom de olika teknikområdena. För lokalvårdarna, som omfattats av en förändrad organisation med minskad arbetsledning, pågår processen att nå målet med självstyrande grupper genom bl.a. utbildning och förändrade/delegerade beställningsrutiner.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

Planen med energieffektiviseringar genom styrning av trafikbelysningen följer uppställda mål med ca 10 % mindre brinntid för belys-

ningen i Kalix, Innanbäcken, Rolfs, Grytnäs, Vallen och Bredviken. Ca 2 000 belysningsarmaturer har bytts ut. De nya armaturerna bestyckas med 35 W lågenergilampor mot dagens Hg lampor på 125 W

Under året har ny- och reinvesteringar utförts med 1,5 % av nyanskaffningsvärdet inom VA-området.

Fastighetsavdelningen fortsätter arbetet med att renodla sin verksamhet. Posttransport- och bilpoolsverksamheten har överlämnats till andra förvaltningar. Målet är att fokusera på avdelningens huvudsakliga uppgifter som bl.a. är att minska energiförbrukningen. Minskat engagemang för energiingenjören i bilpoolsfrågor innebär mer arbetstid till interna energifrågor. Team Energi har bildats för att öka kunskapen hos brukarna hur dessa kan påverka den verksamhetsrelaterade energiförbrukningen.

Avdelningen har aktivt deltagit i arbetet med målet att minska lokalytorna för skolans framtida behov samt lösa socialförvaltningens behov av lokaler för behandlingshem.

Fastighetsavdelningens förändrade arbetssätt med tekniskspecialisering har gett resultat. Totalt minskar förvaltningen sin energiförbrukning med 4,0 % under 2009.

Osäkra kundfordringar har belastat förvaltningen under året med ca 0,5 mkr.



Stiftelsens verkställande funktionär är Kent Bodlund. Styrelsens ledamöter är: Börje Andersson, ordförande Katarina Björnfot Henrik Eriksson Erland Johansson 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 930 stycken, vilket är en ökning med 8 lägenheter från 2008

Stiftelsen Kalixbostäder förvaltar dotterbolaget Strandängarna i Kalix AB, orgnr 556619-4295. Strandängarna i Kalix AB äger en fastighet i kvarteret Skäret i Kalix kommun.

ÅRETS RESULTAT

Kalixbos resultat före bokslutsdispositioner och skatt är 7,1 mkr, vilket är en ökning med 5,3 mkr jämfört med föregående år. Resultatförbättringen jämfört med föregående år förklaras bland annat av andel i vinsten i

intressebolaget KB Kalix Nya Centrum, samt minskade räntekostnader under året.

VIKTIGA HÄNDELSER

Under året har Stiftelsen Kalixbostäder anskaffat 2 nya fastigheter i centrala Kalix. Det innebär att det centrala beståndet har utökats med 13 lägenheter.

Våren 2009 invigdes en nybyggd fristående byggnad med 3 tvättstugor och en bastu i kvarteret Sländan. Där har vi även fortsatt arbetet med att byta tak. Det är endast takbyte på ett hus som kvarstår och det färdigställs under 2010. I kvarteret Sländan har vi försett bostadshusen med nya gavelfasader och såväl i kvarteret Sländan som i kvarteret Myran har vi förbättrat ytermiljön.

Stiftelsen Kalixbostäder har under året fortsatt satsningen på energiåtgärder i såväl undercentraler som lägenheter.

Stiftelsen har träffat avtal med Odd Fellow Byggnadsförening om teknisk förvaltning. Stiftelsen har avtal om förhandlingsordning med Hyresgästföreningen i Övre Norrland. Från och med 1 januari 2009 höjdes

bostadshyrorna med 19,50 kr/kvm. Hyran för garage och bilplatser höjdes för del av beståndet.

Stiftelsen Kalixbostäder har under året arbetat fram en ny finanspolicy och i samband med detta sett över sina placeringar i värdepapper. Avtalet med HQ Bank beträffande diskretionär förvaltning har sagts upp och arbetet pågår med att träffa avtal med ny finansförvaltare.

FRAMTIDEN

Överenskommelse har träffats om höjning av bostadshyran med 5 kr/kvm från och med

1 januari 2010. Hyran för garage och bilplatser höjs för del av beståndet. Hyran för bostäder är efter höjningen i genomsnitt 813 kr/kvm. Vi kommer att fortsätta med vår strävan att förstärka vår roll i centrala Kalix främst genom nybyggnation men vi ser även över möjligheten till förvärv.

Outhyrda lägenheter och flyttningar

År	Totalt antal lägenheter	Oplacerade lägenheter		Flyttningar	
		antal	andel %	antal	andel %
2009	930	15	1,6	262	28,6
2008	922	23	2,5	280	30,4
2007	919	14	1,5	262	28,5
2006	921	17	1,8	316	34,3
2005	927	42	4,5	270	30,6
2004	939	57	6,0	336	36,0
2003	897	43	4,8	242	27,0
2002	896	87	9,7	300	33,5
2001	924	108	11,7	285	30,1
2000	929	131	14,1	252	27,1
1999	892	104	11,7	190	21,3

Resultaträkning, mkr

	Koncernen 2009	Stiftelsen 2009	Koncernen 2008	Stiftelsen 2008
Rörelsens intäkter	66,7	66,6	62,8	62,6
Rörelsens kostnader	-44,7	-44,3	-39,3	-39,3
Avskrivningar	-8,7	-8,7	-8,0	-8,0
Rörelsens resultat	13,3	13,6	15,5	15,3
Finansnetto	-6,1	-6,1	-13,7	-13,5
Resultat efter finansiella poster	7,2	7,5	1,8	1,8
Skatt	-1,8	-1,9	-0,4	-0,4
Årets resultat	5,4	5,6	1,4	1,4

Balansräkning, mkr

	Koncernen 2009	Stiftelsen 2009	Koncernen 2008	Stiftelsen 2008
Bostadslånepost	0,5	0,5	0,5	0,5
Anläggningstillgångar	339,1	337,8	340,1	338,9
Omsättningstillgångar	28,2	28,2	10,3	9,9
Summa tillgångar	367,8	366,5	350,9	349,3
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	39,4	39,2	34,0	33,9
Obeskattade reserver		0,0		0,1
Långfristiga skulder	299,8	298,5	295,0	293,8
Kortfristiga skulder	28,6	28,8	21,8	21,6
Summa eget kapital och skulder	367,8	366,5	350,9	349,3



VERKSAMHETSBERÄTTELSE - KALIX INDUSTRIHOTELL AB

Bolagets VD är Stig Forslund.
Under verksamhetsåret har styrelsen bestått av:
Ingela Rönnbäck, ordförande
Tommy Nilsson
Mats Sjöberg
Aimo Suomela
Robert Fredriksson

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Kalix kommun, org nr 212000-2692.

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 29% av aktierna i Kalix

Electropolis AB vars verksamhet består i att främja utveckling av elektronikbranschen. Föregående år var KIAB:s innehav 50% av aktierna men efter nyemission av Kalix Electropolis AB har KIAB:s innehav minskat. Koncernredovisning har ej upprättats med hänvisning till ÅRL 7 kap 5 §.

VIKTIGA HÄNDELSER

Förhyrda varma lokalytor uppgick 2009-12-31 till 75% av uthyrningsbar yta (75% -08). Bolaget har förvärvat fastigheten Kalix 3:47 och anpassat fastigheten för uthyrning till tjänsteföretag.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Bolaget har den 1 januari 2010 anställt Christer Wallin som ny VD.

EKONOMI/FÖRVÄNTAD FRAMTIDA UTVECKLING

Bolaget skall enligt ägardirektiven bedriva sin verksamhet på ett lönsamt sätt samtidigt som bolaget ingår avtal med kalkylerat högre risktagande än vad som kan vara affärsmässigt motiverat på grund av uppgiften att även arbeta för en ökad sysselsättning.

PERSONAL

Bolaget har inte haft några anställda under räkenskapsåret. Administrativa tjänster har köpts av Kalix kommun. Kostnaderna för styrelse och företagsledning har varit 874 556 kr.

Förslag till disposition av årets resultat
Bolagets verksamhet har under året resulterat i en förlust med 2 380 283 kr. Tillsammans med balanserad förlust på 149 680 kr blir det en ansamlad förlust på 2 529 963 kr. Styrelsen och verkställande direktör föreslår att disponera förlusten genom nedsättning av reservfond med 149 680 kr och att 2 380 283 kr överförs till ny räkning.

MILJÖINFORMATION

Enligt miljöbalken skall alla handelshamnar över en viss storlek ha ett tillstånd från Länsstyrelsen för att få bedriva hamnverksamhet. Tillståndet för Sägverkskajens hamns verksamhet har under 2009 beviljats. Bolaget har även under 2009 inlämnat den årliga miljörapporten.

Resultaträkning, mkr	2009	2008
Rörelsens intäkter	19,3	19,6
Rörelsens kostnader	-12,2	-10,9
Avskrivningar	-5,6	-5,6
Rörelsens resultat	1,5	3,1
Finansnetto	-3,9	-5,7
Årets resultat	-2,4	-2,6
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	174,6	168,7
Omsättningstillgångar	6,3	4,2
Summa tillgångar	180,9	172,9
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	20,4	20,2
Långfristiga skulder	151,1	143,0
Kortfristiga skulder	9,4	9,7
Summa eget kapital och skulder	180,9	172,9

VERKSAMHETSBERÄTTELSE - RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUNDET ÖSTRA NORRBOTTEN

Räddningschef: Arto Koivumaa

Förbundsledningen har bestått av följande

ordinarie ledamöter:

Stig Carlsson, Kalix, ordförande

Sven-Erik Bucht, Haparanda, vice ordförande

Sonia Harr, Kalix

Erkki Haarala, Kalix

Erik Söderlund, Kalix

Anders Borg, Haparanda

Arne Honkamaa, Övertorneå

Sven Kostenius, Övertorneå

Från och med 1 januari 2000 utvidgades förbundet till ett heltäckande kommunalförbund i samverkan mellan Haparanda, Kalix och Övertorneå kommuners räddningstjänster.

2009 började med avvecklingsarbetet för Övertorneå kommuns utträde ur förbundet och sedan Haparanda kommuns beslut att lämna förbundet med förkortad tid senare under året.

Till skillnad från andra kommuner i landet som går mot mer och större förbund, har vårt upplösande av förbundet väckt viss medial uppmärksamhet i landet då vi går den motsatta utvecklingen. Det nya läget ger andra möjligheter som vi får hantera i varje kommun, där var och en får hitta sin räddningstjänst utifrån Lagen om skydd mot olyckor och Lagen om extra ordinära händelserns uppdag, och söka andra samverksformer mellan våra räddningstjänster.

ÅRETS RESULTAT

Verksamheternas intäkter och kostnader gör ett överskott med 730,6 tkr. Verksamheternas utfall tillsammans med överskotten från avskrivningar och finansnetto ger ett positivt årets resultat med 843,0 tkr.

Enligt kommunallagen skall kommuner/kommunalförbund ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Regeln innebär att intäkterna skall överstiga kostnaderna.

Negativa årsresultat skall enligt huvudregeln regleras under de närmaste tre följande åren, dvs den negativa förändringen av det egna kapitalet ska återställas inom tre år. Förbundet klarar kommunallagens krav på balans för 2009.

FRAMTIDEN

Beslut är fattat att förbundet upplöses 2009-12-31.

PERSONAL

I förbundet är totalt 91 personer anställda. Av dessa arbetar 13 personer heltid, och 78 st i deltid. Styrkor fördelade på 5 stationer. Dessutom finns 12 personer som ingår i ett

Utbildning	2009	2008	2007	2006
Räddningsinsats 7 v	5	-	2	-
Förberedande Bm-utb 2 v	3	-	6	3
Räddningsledare A 6 v	2	-	-	2
Räddningsledare B 10 v	1	-	1	-
Räddningsledare C 5 v	-	-	-	-
Tillsyn B	-	1	1	-

Utryckningar	2009	2008	2007	2006
Automatalarm	120	150	167	123
Trafikolyckor	47	70	62	52
Brand				
- ej i byggnad	68	45	56	87
- i byggnad	72	74	58	59
Övrigt	140	110	134	113
Totalt	447	449	477	434

Skadestatistik	2009	2008	2007	2006
Omkomna	4	9	5	3
Svårt skadade	8	25	41	23
Lindrigt skadade	52	79	76	60
Arbetskadade				
av egen personal	0	0	1	1

räddningsvård och totalt 39 personer i tre olika "frivilliggrupper".

Den heltidsanställda personalen är fördelad på 2 olika stationer. 13 personer i Kalix där förbundet har sitt säte och 1 i Haparanda. Personalen i Kalix upprätthåller en heltidsstyrka på dagtid mellan kl 07.00-16.00 måndag till fredag, om en styrkeledare och fyra brandmän. Övrig tid förstärker 2 heltidsanställda enligt schema deltidstyrkan i Kalix. I Haparanda och Övertorneå ingår den heltidsanställda som styrkeledare i en av deltidstyrkorna.

Den deltidanställda brandpersonalen är stationerade vid 5 olika deltidskårer. För dessa ställs det krav på att de bor och arbetar nära sin brandstation. I förbundet finns även ett räddningsvård och tre frivilliggrupper. För personer som ingår i ett räddningsvård eller frivilliggrupp erhålls ersättning vid räddningsinsatser och övningar, någon beredskapsskyldighet finns ej för dessa.

RÄDDNINGSAVDELNINGEN

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

UTBILDNING/ÖVNING

Under 2009 har man försökt att kompensera för de kompetensbrister som funnits i organisationen. Övningsverksamheten har i stort sett följt den fastlagda övningsplanen.

Övningsfältet nyttjades framförallt till de föreskrivna varma rökdykningarna.

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.

Under 2008 togs beslut om besparingar inom förvaltningen som inneburit att skadeförebyggande avdelningens resurser minskats med en halv tjänst under 2009. Under våren har chefen för avdelningen slutat och dessutom har en av inspektörerna genomgått en kompetensutbildning på 10 veckor. I förbundets uppdrag ingår inte att underlätta för den enskilde och förebygga bränder och andra olyckor, men avdelningen har ändå utfört en hel del utbildningar under året.

Tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor
De tillsyner som genomförts under året har riktats mot objekt som har krav på sig, att lämna in en skriftlig redogörelse för brandskyddet. Avdelningen har haft målsättningen att jobba ikapp den eftersläpning som fanns från 2008. Målet är inte nått, av de totalt 95 planerade är 51 genomförda. Vid tillsynerna uppmärksammas allt oftare brister som påpekats under flera år. Detta har lett till dels att allt mer arbete måste läggas ner på att följa upp de tillsyner som görs, samt att vi har skrivit fler förelägganden än tidigare år. Många tillsyner tar 6-8 månader innan de kan avslutas.

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 43 planerade tillsyner har 26 genomförts.

UTBILDNING

Trots att förbundet inte har uppdraget att underlätta för den enskilde har avdelningen genomfört utbildningar vid 24 tillfällen och totalt har 435 personer deltagit.

Utbildning	Deltagare	Antal tillfällen
Heta arbeten	133	13
Brandutbildning	57	6
Brandinformation	220	4
SBA	25	1



Resultaträkning, mkr	2009	2008
Rörelsens intäkter	2,3	1,4
Rörelsens kostnader	-24,4	-22,7
Avskrivningar	-1,1	-1,4
Rörelsens resultat	-23,2	-22,7
Ersättning medlemskommunerna	24,3	23,1
Finansnetto	-0,3	-0,2
Årets resultat	0,8	0,2
Balansräkning (mkr)	2009	2008
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	17,5	16,6
Omsättningstillgångar	3,3	5,0
Summa tillgångar	20,8	21,6
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	1,6	2,1
Skulder	19,2	19,5
Summa eget kapital och skulder	20,8	21,6



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
Tomas Vestedig, Övertorneå kommun
Östen Lejon, Övertorneå kommun

Ändamålet med Högskoleförbundet Östra Norrbotten är att samordna den eftergymnasiala utbildningen och verka för att hela program och fristående kurser samt forskning förläggs 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 47,53 procent för 2009.

VIKTIGA HÄNDELSER

Högskoleförbundet Östra Norrbotten har i tio år (1999-2008) spanat in i framtiden, "ideat", trixat och förhandlat med universitet och högskolor i Sverige och Finland. Allt detta för att kunna erbjuda högre studier på distans i våra medlemskommuner. I slutet av januari 2009 högtidighölls 10-årsjubileumet med föreläsningar och galabankett. Festligheterna i dagarna två uppskattades av deltagarna. Resultat är bland annat utbildade lärare, receptarier, poliser, chefer inom äldreomsorgen och socionomer. Kompetensförsörjningen till företag och offentlig sektor har förbättrats. Forskningen bidrar till utveckling i regionen. Men framför allt har utbildningarna gett många individer en ny start i livet.

2009 genomsyrades av arbetet med att skapa en ny plattform för en Mål 2 i Sverige och en gemensam Interreg IVA Norra-ansökan för forskning och utveckling inom Forskarstation Östra Norrbotten och Bothnia Academy i tillsammans med branschföreträdare från

både Finland och Sverige, Meri-Lappi Institutet, universiteten i Uleåborg, Rovaniemi och Luleå. Många möten och många samtal har genomförts. Arbetet kommer att fortsätta under 2010, ett arbete som är värdefullt och nödvändigt för det fortsatta utvecklingsarbetet av vår del av landet/länderna.

I Högskoleförbundet har vi under 2009 kunnat se en marginell minskning av antalet studerande som nyttjat servicen vid våra lärcentran. Under våren märktes ett ökat intresse för studier. Trots det till vår förvåning har tillströmningen till studier inte ökat under hösten 2009. Utbildningsnivån i medlemskommunerna söker sig dock sakta uppåt.

Även om vi är medvetna om allt arbete som krävs för att nå vår målsättning ser vi med tillförsikt på framtiden för Högskoleförbundet Östra Norrbotten. Det är med gemensamma krafter vi ytterligare kan utveckla och stärka vår konkurrenskraft.

KOMMUNALFÖRBUNDETS EKONOMI

Resultatet för det elfte verksamhetsåret visar ett överskott på 0,1 mkr efter att en tilläggsbudget antagits för att finansiera kom-





VERKSAMHETSBERÄTTELSE - HÖGSKOLEFÖRBUNDET ÖSTRA NORRBOTTEN

munalförbundets 10-årsjubileum. Tilläggsbudgeten omfattar 0,2 mkr. Medlemskommunernas avgifter uppgår till 1,5 mkr. Kommunalförbundets ekonomi har hitintills varit god. Medlemskommunernas insats till förbundet har under tidigare år i snitt nästan tredubblats genom olika beviljade projektansökningar och med medel från utomstående finansiärer. Så är inte fallet varit detta verksamhetsår.

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. Ekonomiadministra-

tion 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. Vissa kanslitjänster (kopiering, konferensrum o.d.) är gemensamma för hyresgästerna i Gula Huset, där kommunalförbundets kansli är inrymt och inköps därmed från Provincia Bothniensis.

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.

I slutet av 2009 har ansökan om Yrkeshöskoleutbildning i Butikskommunikatio inlämnats till Myndigheten för Yrkehögskoleutbildning. Den utbildningen omfattar 80 Yh-poäng och startar hösten 2010 om beskedet på ansökan blir positivt. Handelsinstitutet i Göteborg kommer att leda utbild-

ningen, som tillkommit på initiativ från IKEA HaparandaTornio och andra handelsföretag på både svensk och finsk sida i regionen. Det är av stor vikt att kommunerna i framtiden förses med personal i ledande ställning inte enbart till förvaltningar utan också till näringarna.

Eftersom det idag finns stora möjligheter i Norrbotten och nu också i vår östra del en möjlighet att utvecklas och att växa, har vi i östra Norrbotten fortsatt kraftsamla kring för oss viktiga växande näringar. Gamla och nya branscher utvecklas. Handeln t ex har förändrats högst påtagligt här i östra Norrbotten. Upplevelseindustrin med besöksnäringen har också stor utvecklingspotential liksom annat företagandet. Det gör att vi inom utbildningsväsendet måste möta upp med kurser, med program och med forskning. Personalen kommer under 2010 att genomgå fortbildning i behovsinventering tillsammans med representanter från näringslivet i medlemskommunerna.

Resultaträkning, mkr	2009	2008
	1,7	1,9
	-1,6	-1,7
Årets resultat	0,1	0,2

Balansräkning, mkr	2009	2008
Omsättningstillgångar	2,4	2,5
Summa tillgångar	2,4	2,5

Eget kapital	2,4	2,5
Summa eget kapital och skulder	2,4	2,5

Nyckeltal	2009	2008
Antal elever i program	260	337
Antal elever kurs	97	113
Medlemsinsats	1 507	1 465
Invånarantal	36 362	36 637
Insats/invånare	41,44	39,99
Övriga inkomster	237 052	376 878
Årets resultat	70 766	230 249

VERKSAMHETSBERÄTTELSE - KB KALIX NYA CENTRUM

Kalix Nya Centrums styrelse består av:

Robert Forsberg, ordförande
Carl-Otto Gählmán
Rolf Sandlund
Henrik Eriksson
Nils Lundholm

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 om- och tillbyggnad av fastigheten Slaktaren 1 i Kalix färdigställts.

Nya centrumledare tillträdde under slutet av året.

Kommunen äger 40 % och Stiftelsen Kalixbo 20 %. Bolaget redovisar en vinst på 19,4 mkr.

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





VERKSAMHETSBERÄTTELSE - KALIX KOMMUNS NÄRINGSLIVSSTIFTELSE

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

Stiftelsens ändamål är att främja en positiv
arbetsmarknadsutveckling genom aktivt
stödja utvecklingen av näringslivet i Kalix
kommun. Stiftelsen ska i samarbete med
kommunen näringslivsverksamhet präglas
av långsiktig helhetssyn och särskilt inriktas
mot:

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

Resultaträkning, kkr	2009	2008
Verksamhetens intäkter	2 678,9	2 700,0
Verksamhetens kostnader	-2 056,6	-2846,9
Resultat före finansiella poster	622,3	-146,9
Finansnetto	2,5	38,3
Aktuell skatt	-0,7	-10,2
Årets resultat	624,1	-118,8
Balansräkning, kkr		
Anläggningstillgångar	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	4 038,0	4 338,4
Summa tillgångar	4 038,0	4 338,4
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	1 092,0	467,9
Kortfristiga skulder	2 946,0	3 870,5
Summa eget kapital och skulder	4 038,0	4 338,4



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



JAN NILSSON



CARL-OTTO GÄHLMAN



ÅKE BERGBÄCK



KENNETH SANDBERG



KJELL NORRBIN

REVISIONSBERÄTTELSE 2009

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelser och nämnder och genom utsedda lekman-revisorer/revisorer för 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. Revisoremas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, 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 har i våra prioriteringar av granskningsinsatser utgått från en bedömning av väsentlighet och risk samt omsatt prioriteringarna i en revisionsplan för året.

Vi bedömer;

- sammantaget att styrelsen och nämnderna i Kalixkommun, undantaget Barn och grundskolenämnden, har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- att gymnasienämndens, socialnämndens och barn och grundskolenämndens budgetföljksamhet måste förbättras till kommande år för att skapa förutsättningar för att löpande styra kommunens ekonomi mot den av fullmäktige fastlagda planen
- att styrelsens och nämndemas interna kontroll har varit tillräcklig, undantaget Barn och grundskolenämndens kontroll av ekonomin vilken inte bedöms ha varit tillräcklig
- att kommunen inte uppnår balanskravet 2009.
- att någon sammantagen bedömning av måluppfyllelsen avseende de verksamhetsmässiga målen inte kan göras då indikatorer saknas för målen. Balanskravet har inte uppfyllts för år 2009. Kommunens justerade balansresultat uppgår till 5,3 mnkr. Det ackumulerade underskott som ska återställas inom tre år uppgår till 6,7 mnkr
- att delårsrapporteringen i allt väsentligt sker enligt lag om kommunal redovisning, god redovisningssed och fullmäktiges föreskrifter, samt att den också i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper liksom syftet att ge fullmäktige möjlighet att använda rapporten som ett underlag för styrning, ledning och kontroll
- att socialnämndens interna kontroll till viss del är tillräcklig över de fakturor som går ut till brukare inom ordinärt boende. Att ingen modell arbetats fram i enlighet med upprättat avtal för klagomåls- och awikelsehantering avseende matleveranserna är dock inte tillfredsställande
- att regler och riktlinjer för upphandlings- och inköpsverksamheten finns i tillräcklig omfattning samt att dokumentationen från genomförda upphandlingar är välordnad och omfattande men att registrering

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen, nämnderna samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet. Vi riktar dock en skarp anmärkning mot Barnoch grundskolenämnden för bristande styrning och kontroll av verksamhet och ekonomi, samt en anmärkning mot Kommunstyrelsen för bristande tillämpning av sin uppsiktsplikt gentemot Barnoch grundskolenämnden.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2009 godkänns.

REDOGÖRELSE

Resultatet av de övergripande granskningarna av nämnderna och styrelsen som vi genomfört visar bland annat;

- att styrelsens och nämndemas arbete följer en i väsentliga delar ändamålsenlig struktur, men vi förväntar oss att arbetet med införandet av en enhetlig styrmodell prioriteras under 2010
- att styrelsen och nämnderna under 2010 har att prioritera arbetet med åtgärder med förutsättningar att långsiktigt bidra till att kommunen har ekonomin i balans med samtidig uppfyllelse av de mål som finns för verksamheternas kvalitet
- att, även om vi kan notera att en del åtgärder vidtagits under året med anledning av synpunkter vi tidigare framfört, efterlyser vi ett mer aktivt agerande från styrelsen och nämnderna inom vissa områden t ex åtgärder för att utveckla; socialnämndens samverkan med landstingets barn och ungdomspsykiatri; jämställdhetsarbetet samt ledarnas förutsättningar att bedriva ett ändamålsenligt ledarskap

Resultatet i de fördjupande granskningar vi har genomfört visar bland annat;

- att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen på balansdagen. Årsredovisningen bedöms i allt väsentligt vara upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed. Kommunen uppnår 2 av 4 finansiella målsättningar för 2009 men någon sammantagen bedömning av måluppfyllelsen avseende de verksamhetsmässiga målen kan inte göras då indikatorer saknas för målen. Balanskravet har inte uppfyllts för år 2009. Kommunens justerade balansresultat uppgår till 5,3 mnkr. Det ackumulerade underskott som ska återställas inom tre år uppgår till 6,7 mnkr
- att delårsrapporteringen i allt väsentligt sker enligt lag om kommunal redovisning, god redovisningssed och fullmäktiges föreskrifter, samt att den också i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper liksom syftet att ge fullmäktige möjlighet att använda rapporten som ett underlag för styrning, ledning och kontroll
- att socialnämndens interna kontroll till viss del är tillräcklig över de fakturor som går ut till brukare inom ordinärt boende. Att ingen modell arbetats fram i enlighet med upprättat avtal för klagomåls- och awikelsehantering avseende matleveranserna är dock inte tillfredsställande
- att regler och riktlinjer för upphandlings- och inköpsverksamheten finns i tillräcklig omfattning samt att dokumentationen från genomförda upphandlingar är välordnad och omfattande men att registrering

i den centrala upphandlingsdatabasen inte är fullständig. Efterlevnaden av LOU och kommunens egen inköpshandbok är dock inte helt tillfredsställande utifrån att det finns återkommande behov av varor inom kommunens skolverksamhet som inte upphandlats i form av ramavtal utan direktupphandlas från år till år. Vidare följs inte upphandlingar och efterlevnaden av inköpspolicyn upp enligt inköpshandbokens regelverk

- att kommunstyrelsens uppsikt över nämnderna till stora delar är ändamålsenlig och tillräcklig; dels utifrån att det finns fastlagda rutiner för uppsikten i o m delårs- och årsboksprocesserna samt budgetprocessen, dels utifrån att det finns en rutinmässig kontakt genom regelbundna ordförandeträffar. Det har dock inte skett någon rapportering, eller begäran om rapportering, avseende nämndemas internkontrollplaner enligt det av fullmäktige antagna reglementet för intern kontroll
 - att barn- och grundskolenämnden under 2009 inte har bedrivit en ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredsställande verksamhet, samt att den interna kontroll nämnden utövat har varit otillräcklig. Nämnden har inte i tillräcklig utsträckning agerat utifrån de återkommande signalerna om ökat underskott under året.
- För att utveckla verksamheten rekommenderar vi barn- och grundskolenämnden att:
- Tydliggöra roll- och ansvarfördelningen mellan nämnd och förvaltning som bygger på att nämnden arbetar med övergripande strategiska frågor baserade på överenskomna målsättningar medan förvaltningens roll är att omsätta dessa mål i konkreta förslag och aktiviteter
 - Genomföra en djup och detaljerad analys av den totala resursanvändningen utifrån i första hand ett perspektiv som gynnar elevernas resultat och måluppfyllelse
 - Utarbeta ett utifrån pedagogiska, ekonomiska och demografiska förhållanden långsiktigt och heltäckande åtgärdsprogram för att anpassa verksamhet till de ekonomiska ramar fullmäktige beslutar om. Väsentligt är att:
 - åtgärdernas effekter är noggrant kalkylerade
 - konsekvensbeskrivningar kopplade även till pedagogiska mål tas fram
 - åtgärderna är realistiskt tidsatta
 - åtgärderna har ansvarsbärare med mandat att verkställa beslutade åtgärder
 - uppföljning löpande sker av utfallet av insatta åtgärder, och att korrigering insatser görs vid behov
 - att barn och grundskolenämnden dels i för liten grad har bedrivit skolstrukturprocessen på ett ändamålsenligt sätt och dels med otillräcklig styrning. Det saknas beslut om

konkreta mål för en ny skolstruktur. Det är därför nödvändigt att, menar vi, inleda ett målarbete som syftar till att med en hållbar skolstruktur som grund skapa likvärdiga förutsättningar till lärande för eleverna i kommunen

- att kommunstyrelsen i för liten grad bedriver personalrekrytering och avveckling på ett ändamålsenligt sätt. Vi bedömer att styrbarheten och den interna kontrollen behöver utvecklas från ett mer övergripande perspektiv där roller och ansvar inom personalförsörjningen måste klargöras mellan styrelsen och nämnderna

Vi har även granskat verksamheten i de kommunala företagen;

Vårt uppdrag är att pröva om;

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt gentemot ägarens beslut och direktiv
- om den interna kontrollen är tillräcklig

Resultatet av våra granskningar av de kommunala företagen visar:

- att företagens verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer därtill att företagets interna kontroll har varit tillräcklig

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

Eskil Johansson ordförande

Jan-Åke Johansson revisor

Jan Bergström revisor

Maj-Lis Gustavsson 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