



KALIX KOMMUN



Årsredovisning 2010

Årsredovisning 2010

Verksamheten i sammandrag	2
Ordförande har ordet	4
Organisation	
Förvaltningsberättelse	
Omvärldsanalys – befolkning, näringsliv arbetsmarknad	6
Demokrati, måluppfyllelse och viktiga händelser under året	12
Finansiell analys	14
Personalredovisning	20
Den sammanställda redovisningen	26
Driftredovisning	28
Resultaträkning	29
Investeringsredovisning	29
Balansräkning	30
Kassaflödesrapport	31
Noter	32
Redovisningsprinciper	41
Ord- och begreppsförklaringar	43
Verksamhetsberättelser	
Kommunstyrelsen	44
Barn- och utbildningsutskottet	47
Fritids- och kulturnämnden	51
Gymnasienämnden	54
Socialnämnden	57
Samhällsbyggnadsnämnden	59
Bolagen	
Stiftelsen Kalix Bostäder	63
Kalix Industrihotell AB	65
Högskoleförbundet Östra Norrbotten	66
KB Kalix Nya centrum	68
Kalix kommuns näringslivsstiftelse	69
Karlsborgsverkens hamnbolag AB	70
Kommunstyrelsens ledamöter	71
Revisionsberättelse	72



ORDFÖRANDE HAR ORDET

Efterdyningar av finanskrisen som löpt över världen fortsatte under 2010.

Trots finanskrisen så har Sverige, Norrbotten och Kalix klarat sig bra i jämförelse med andra delar av Europa.

För vår kommun har det inneburit att ett prognostiserat minus resultat i vår budget har vänts till ett positivt resultat. Det som bidragit till det är att förvaltningarna har varit återhållsamma, det föddes också fler barn under året något som bidrog till att befolkningsminskningen blev lägre än beräknad. Sverige går bättre och därmed så har skatteintäkterna även blivit större än förväntat. Förklaringen är alltså den goda tillväxten och den ökade sysselsättningen.

Om vi ska bli fler i vår kommun handlar det inte enbart om antalet arbetstillfällen, Kalix kommun har ingått i en studie som Tillväxtverket genomfört för åren 2000-2009.

Rapporten visar att en ökning av arbetstillfällena inte har stoppat utflyttningen. Det är många fler värden som avgör om en kommun är tillräckligt attraktiv för att människor ska välja att flytta in eller stanna kvar i en kommun. Det nya Strandängsbadet blev en stor succé, kommunmedborgare och turister gladdes besöken blev därför fler än beräknat. Vi kan också glädjas över de stora framsteg

som sker i skolan, vi klättrar i ranking och fler elever lyckas med sin skolgång. Det arbetet fotsätter och kommer att resultera i en handlingsplan för en fortsatt utveckling av skolan.

En annan positiv sak som hänt under året är att EU-kommissionen beslutade att ge Kalixlövrom det starkaste geografiska ursprungsskyddet i Europa. Kalixlövrom blir det första svenska livsmedlet att få skyddet.

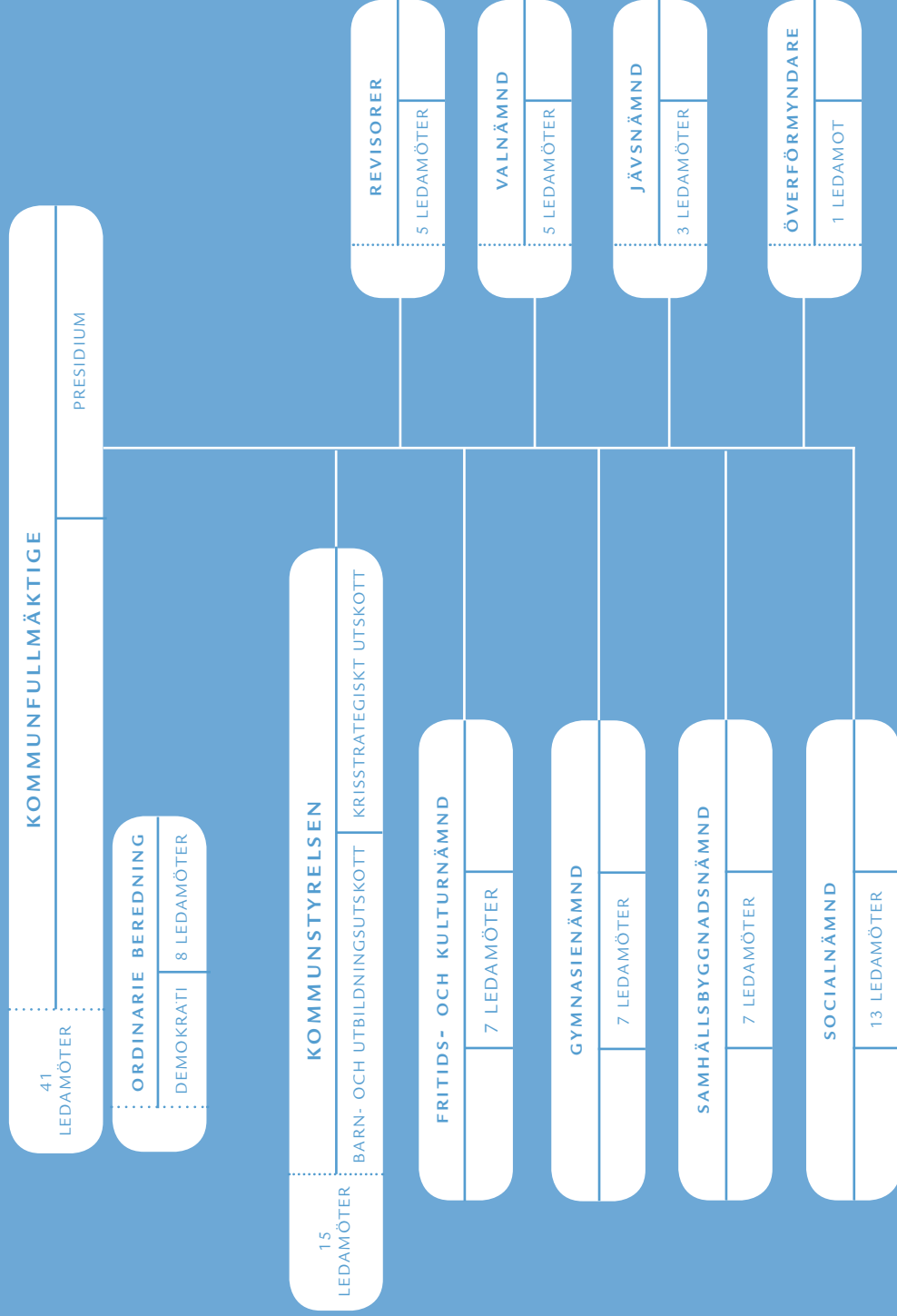
Positiva vindar blåser nu inom företagarsidan och många företag i kommunen har planer på att expandera. Det medför att kompetensförsörjningen blir en utmaning som vi måste lyckas med för att klara morgondagens behov av arbetskraft.

Alla dessa positiva händelser tillsammans höjer vår kommuns attraktivitet, samtidigt som det visar att det finns möjligheter att leva ett gott liv i Kalix kommun.

Jag vill slutligen tacka samtliga medarbetare i kommunen och alla förtroendevald i alla partier som engagerar sig för att på bästa sätt utveckla Kalix kommun.

Ellinor Söderlund
Kommunstyrelsens ordförande

ORGANISATION





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Skattesats till kommun

Skattesats i procent	2010	2009	2008	2007
Hela riket	20,74	20,72	20,71	20,78
Norrbottns län	22,27	22,23	22,23	22,26
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	22,23	21,88	21,88	21,88
Kalix	22,33	22,33	22,33	22,33
Kiruna	22,83	22,83	22,83	22,83
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

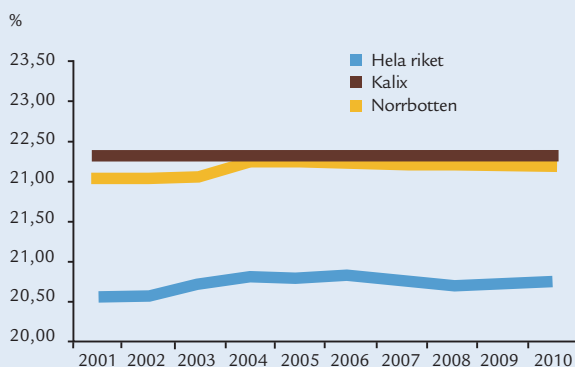
De senaste årens utveckling har varit synnerligen dramatisk såväl i den globala ekonomin som i Sverige. Återhämtningen i de "gamla" industriländerna hålls tillbaka av motstridiga behov av både stimulanser och åtstramning. I många fall har mycket svaga offentliga finanser tvingat fram åtgärder som dämpar tillväxten. Samtidigt är tillväxt en förutsättning för att ta sig ur den besvärliga situationen. I Kina m.fl. "tillväxtländer" växer ekonomierna i bra fart. Sveriges dilemma är att vi är betydligt mer beroende av utvecklingen i den förra gruppen av länder. Detta håller tillbaka den svenska tillväxten.

Resursutnyttjandet är i stora delar av den svenska ekonomin fortfarande lågt. Det innebär att det framöver finns en potential för starka tillväxttal. Låga räntor, ordnade offentliga finanser, positiva framtidsförväntningar och ett hushållsparande som i utgångsläget är rekordhøgt gör att förutsättningar finns för en efterfrågan som kan bidra till en snabb produktionstillväxt.

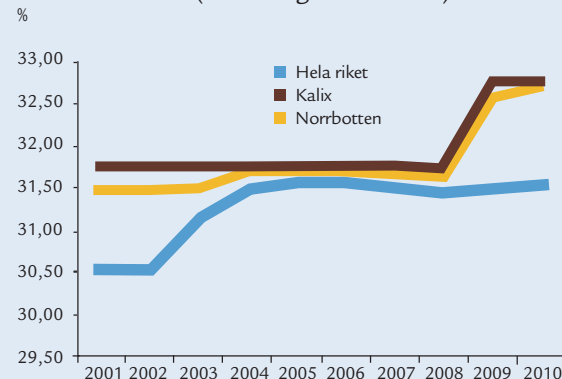
Arbetsmarknaden förbättras nu snabbt med hjälp av den växande efterfrågan. Prognosen tyder på antalet arbetade timmar kommer att fortsätta växa snabbare än trendmässigt fram till år 2015 tack vare en fortsatt konjunkturell återhämtning på arbetsmarknaden. Nedgången i arbetslösheten går dock ganska långsamt eftersom inte bara sysselsättningen utan också arbetskraften växer.

Antalet arbetssökande i Sverige minskade med 0,8 % mellan år 2010 och år 2009, dvs drygt 44 500 personer. Norrbottens arbetslöshet minskade något mer än rikets, 1,1 % jämfört mellan åren 2009 och 2010, dvs drygt 1 700 personer. Vid årsskiftet uppgick alltså antalet arbetslösa i Norrbotten till 6 323 personer. Drygt 7 500 personer sysselsattes i olika program med aktivitetsstöd, cirka 1 000 fler än i december 2009. Arbetslösheten för ungdomar 18-24 år hade minskat jämfört med år 2009. Hösten 2009 ökade antalet varsel snabbt och nådde på kort tid rekordhöga nivåer. Sedan dess har antalet varsel minskat och ligger sedan hösten 2010 på mer normala nivåer än innan den globala konjunkturnedgången drabbade svensk ekonomi.

Skattesats till kommunen



Total skattesats (landsting & kommun)



KOMMUNERNAS EKONOMI

Den globala lågkonjunkturen kombinerat med finanskris har påverkat efterfrågan och sysselsättningen i Norrbottens län under år 2010. Arbetslösheten är störst i östra norrbotten och speciellt bland männen. När arbetade timmar minskar så minskar även skatteintäkterna till kommunerna.

Under slutet av 2008 och 2009 nedreviderades skatte- och statsbidragen kraftigt, vilket föranledde att uppnå kraven på god ekonomisk hushållning försämrades betydligt. Detta förutsatte omfattande anpassningar av befintlig verksamhetsvolym. Många kommuner stod inför krav på omprioriteringar inom och mellan verksamheterna mot bakgrund av ändrad demografi och framväxt av andra driftsformer inom kommunal verksamhet. Trots detta är det för andra året i rad generellt sett över alla Sveriges kommuner stora överskott i sektorn.

KOMMUNAL UTDEBITERING

Kalix kommuns skattesats är oförändrad 22,33 %. Tillsammans med landstingsskatten uppgår den totala skatten för 2010 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 kommunalskatt-

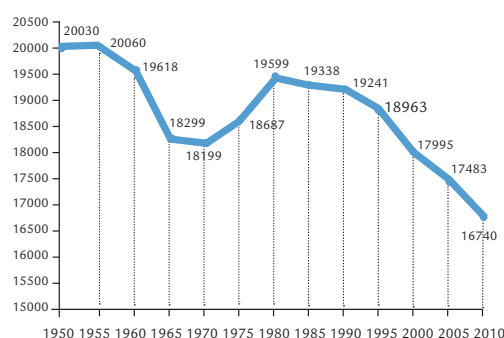
en av länets 14 kommuner med 21,53 %. Länssnittet ligger på 22,23 % och totalt med landstingsskatten är den siffran 32,63 %. För riket i genomsnitt är motsvarande skattesats till kommuner 20,74 % och totalt med landstingsskatten 31,56 %.

UTVECKLING AV SKATTEUNDERLAG
Skatteunderlaget visar hur mycket kalixborna sammanlagt tjänat. I Kalix är den genomsnittliga skattekraften 163 496 kronor per invånare vilket är 94,5 % av riksmedelvärdet. Variationerna mellan kommunernas skatteunderlag är stora.

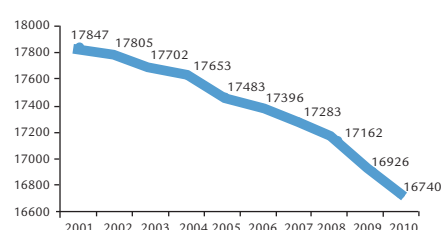
BEFOLKNING

Invånarantalet var vid årsskiftet 16 740 personer. Det är 186 personer färre än föregående år. De sista fem åren har befolkningen minskat med 656 personer vilket motsvarar 3,9 %. Under året flyttade 546 personer in i kommunen, vilket är 33 fler än under 2009. Antalet utflyttade uppgick till 675 personer. Det är en ökning av antalet utflyttade med 12 personer från året innan. Flyttningsunderskottet var 129 personer. Vid förra årsskiftet var flyttningsunderskottet 150 personer. Flyttströmmarna till och från kommunen skiljer sig åt mellan olika åldersgrupper. I åldern 20–24 år var flyttningsunderskottet 51 personer, vilket är ett lägre jämfört med föregående år.

Befolkning den 31/12, 1950 – 2010



Befolkning åren 2001–2010, antal personer



	Kommunal-skatt, %	Landstings-skatt, %	Total skattesats, %
Kalix	22,33	10,40	32,73
Norrbotten	22,23	10,40	32,63
Riket	20,74	10,82	31,56

Åldersstruktur

Ålder	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-	Totalt
2010	1 579	1 921	1 503	1 633	2 263	2 347	2 601	1 834	1 059	16 740
2009	1 603	1 993	1 483	1 739	2 280	2 370	2 607	1 801	1 050	16 926
2008	1 647	2 101	1 480	1 809	2 304	2 464	2 537	1 797	1 023	17 162
2007	1 671	2 135	1 474	1 909	2 270	2 563	2 458	1 779	1 024	17 283
2006	1 680	2 210	1 465	1 980	2 309	2 559	2 413	1 782	998	17 396



Under året föddes 154 nya kommunmedborgare och 210 avled. Det ger ett födelseunderskott på -56 invånare. 2009 var födelseunderskottet -89 personer.

Befolkningsförändringar	2010	2009	2008	2007	2006
Antal födda	154	134	165	157	165
Antal döda	210	223	220	216	216
Födelseöverskott	-56	-89	-55	-59	-51
Antal inflyttade	546	513	537	620	565
Antal utflyttade	675	663	610	677	600
Flyttningsunderskott	-129	-150	-73	-57	-35
Justering	-1	3	7	3	1
Befolkningsförändring	-186	-236	-121	-113	-87

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

NÄRINGSLIVSSTRUKTUR

Kalix breda näringslivsstruktur kan beskrivas på följande sätt:

Kalix är ett centrum för pappers- och massaindustrin. Billerud Karlsborg AB är östra Norrbot-

tens 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-telefoner. Här finns utbildning med elektronikinriktning från gymnasienivå till högre utbildningar tillgängliga via Luleå tekniska universitet. I Kalix finns Electropolis, ett teknikcentrum som innehåller företag, forskning och utveckling kring IT och elektronik.

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

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

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

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

Flyttningsnetto

Flyttningsnetto	2010	2009	2008	2007	2006
0 – 19 år	-41	-47	-25	-17	+4
20 – 24 år	-51	-94	-40	-69	-81
25 – 64 år	-22	-21	0	+28	+47
65 – 69 år	-8	+5	+4	-2	+9
70 år och uppåt	-7	+7	-12	+3	-14
Totalt	-129	-150	-73	-57	-35



ARBETSMARKNADEN

Vid ingången av år 2010 var 7 219 personer sysselsatta i kommunen. De näringsgrenar som sysselsätter flest personer i Kalix kommun är vård och omsorg med 1 517 personer och tillverkning och utvinning med 1 082 personer. Andra stora näringsgrenar är byggverksamhet som sysselsätter 580 personer respektive handel 535 personer.

IN- OCH UTPENDLING FRÅN/TILL KOMMUNEN (PROCENT AV YRKESVERKSAMMA)

Utpendlingen är något större än inpendlingen. Ca 13 % 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.

ARBETSMARKNADSLÄGET I NORRBOTTEN

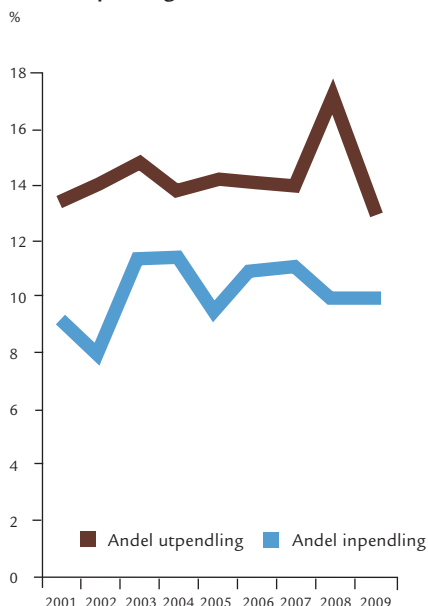
På ett år har antalet arbetslösa och personer i olika program med aktivitetsstöd i Norrbotten minskat. I slutet av december 2010 var 6 323 personer i länet arbetslösa, 1 039 färre personer jämfört samma tid året innan. Drygt 7 500 sysselsattes i olika arbetsmarknadsprogram eller i arbete med anställningsstöd, ca 1 000 fler än i december 2009.

Arbetslösheten minskade i alla länets fjorton kommuner. Under 2010 har 1 178 personer i länet varslats om uppsägning, en minskning med 1 427 personer från 2009. Enligt Sveriges kommuner och landstings prognos bedöms den öppna arbetslösheten uppgå till 8,0 % 2011 och därefter sjunka till 7,6 % under 2012.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

In- och utpendling 2001-2009



In- och utpendling från/till kommunen (procent av yrkesverksamma) Utpendlingen är något större än inpendlingen. Ca 13 % 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
Sveaskog Förvaltnings AB
Partbyggen i Kalix AB
MyLife Sweden AB
Kalix Tele 24 AB
Byggmästare S.A. Englund AB
Samhall AB
HÖ Allbygg AB
Konsum Norrbotten Ek. förening
Setra Trävaror AB
Borö pannan AB
Försäkringskassan
Tallink Silja AB

Verksamhet

Offentlig arbetsgivare
Offentlig arbetsgivare
Papper och massaindustri
Skogsföretag
Prefabricerade badrum, tillverkning
Personlig assistans
Tjänsteföretag, callcenter
Byggentreprenad
Servicepartner, elektronikproduktion
Byggentreprenad
Livsmedel
Såg- och trävaror
Värme produkter, tillverkn. & partihandel
Offentlig arbetsgivare
Rederi, tjänsteföretag/callcenter

Antal anställda

1775*
575*
425
175
175
125
125
75
75
75
75
75
75
75
75

*) antal anställda inklusive vikarier

ARBETSMARKNADSLÄGET I KALIX

Den öppna arbetslösheten var lägre i åldern 16-64 år vid utgången av 2010 jämfört med samma period föregående år. Andelen öppet arbetslösa år 2010 var 5,0 % jämfört med 6,2 % 2009.

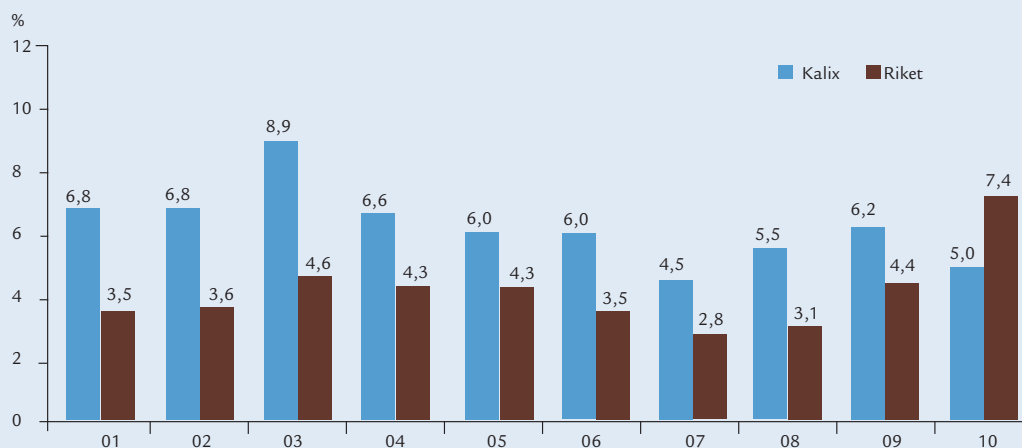
Antalet öppet arbetslösa i Kalix var i december 2010 509 personer, 118 färre än samma period föregående år. Både den öppna arbetslösheten och arbetslösheten inklusive åtgärder ligger över läns- och riksgenomsnitt. Ser man på fördelningen mellan könen så minskade de arbetslösa kvinnorna i Kalix

med 27 personer medan de arbetslösa männen minskade med 91 personer. Den öppna arbetslösheten har därmed minskat för båda könen jämfört med föregående år. Männens arbetslöshet uppgår till cirka 64 procent av alla öppet arbetslösa.

UNGDOMSARBETSLÖSHETEN

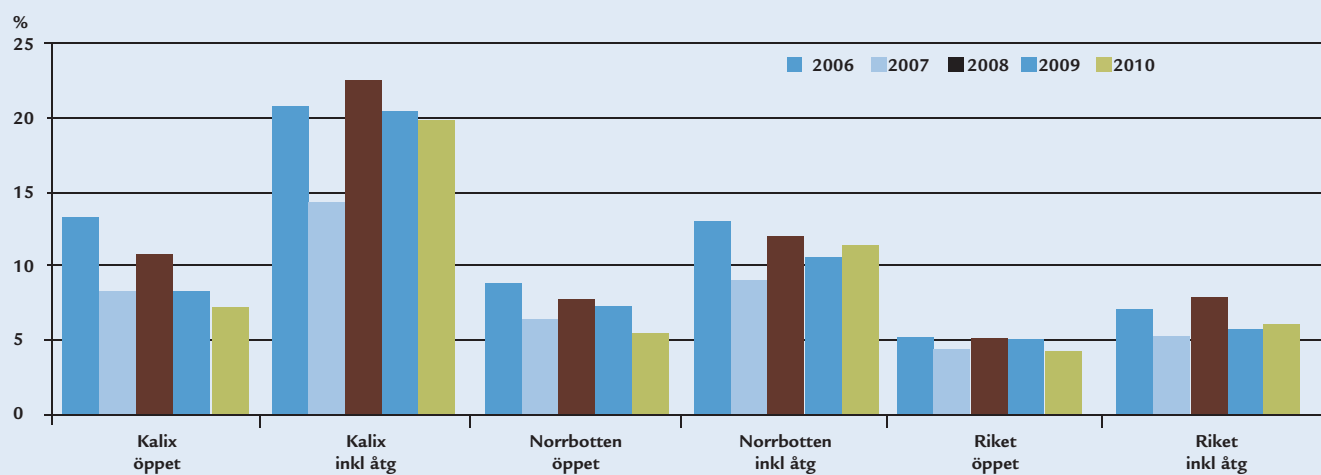
Antalet öppet arbetslösa ungdomar, 18-24 år, i Kalix minskade under 2010 och uppgick till 7,1 %, 94 personer, i december 2010. Även antalet sökande arbetslösa ungdomar i program minskade. Antal arbetslösa ungdomar inklusive de som finns i åtgärdsprogram i Kalix uppgick till 265 personer, 20,1 %.

Öppet arbetslösa 2001-2010





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.

Överförmyndaren är en kommunal tillsynsmyndighet vars huvudsakliga uppgift är att utöva tillsyn över förmyndarskap, godmanskap och förvalterskap samt efter ansökan ge tillstånd till olika rättshandlingar. Genom sin tillsyn ska överförmyndaren motverka rättsförluster för de svagaste i samhället: underåriga samt de som på grund av sjuk-

dom eller annan anledning har en god man eller förvaltare förordnad för sig. För detta krävs goda kunskaper om den förvaltningsrättsliga lagstiftning som styr verksamheten i allmänhet och även den speciallagstiftning, i huvudsak föräldrabalken, som styr verksamhetens i mera specifika åtaganden. Det rör sig om en relativt komplicerad lagstiftning. Länsstyrelsen utövar tillsynen över överförmyndarens verksamhet.

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

Överförmyndare Antal ärenden/år	2010	2009	2008	2007
Förmyndarskapsärenden	43	48	62	50
Förordnade förmyndare	4	4	4	3
God man för ensamkommande barn	8	8	8	0
Godmannaskap enl FB 11 kap 1-3§§	5	5	5	2
Godmannaskap enl FB 11 kap 4§	265	251	255	235
Förvalterskap enl FB 11 kap 7§	35	31	32	50
Total ärendemängd	360	347	366	340
Antal godemän/förvaltare	131	132	128	126

och ersättare är förtroendevald av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige beslutade att Kalix kommun skall ta emot 8 ensamkommande

barn. Överförmyndaren anordnar godmanskap och förordnar och entledigar god man. Lag om god man för ensamkommande barn SFS 2005:429.

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:

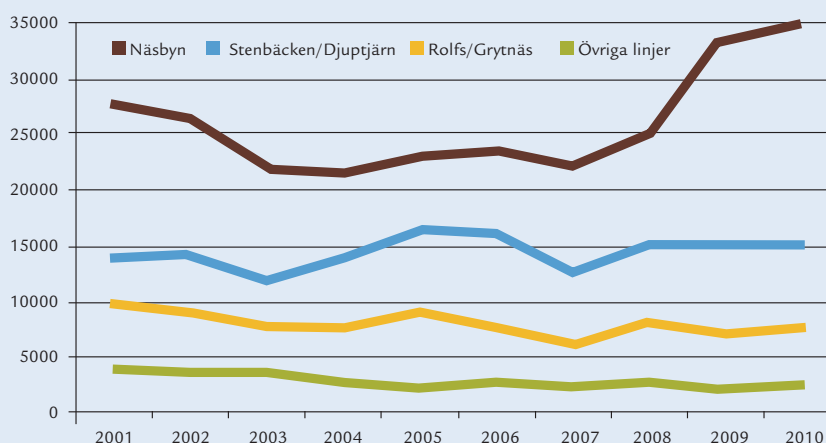
1. MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIV

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.

Vi kan se bandy, hockey och basket på elitnivå. Vi har ett eget universitet i Kalix University 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 yrkeshögskola. I denna attraktiva region finns fyra golfbanor. Länsteaterscen finns också, liksom konstmuseum. Och det bästa av allt; här finns också den världskända Kalix löjrommen! Med bara en timmes resa når vi drygt 180 000 människor. Våra två flygplatser tar oss till två huvudstäder.

Lokaltrafik 2001-2010, antal resor per linje



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Demokratiarbetet

Folkbokförda i kommunen får lämna in medborgarförslag till kommunfullmäktige. Under året har åtta medborgarförslag lämnats in, en minskning jämfört med föregående år då tolv medborgarförslag lämnades in. Utav dessa åtta förslag har två fått svar under året.

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 2010 behandlades i Kalix kommun 546 ärenden, jämfört med 758 under 2009. Utöver dessa ärenden tillkommer även budget- och skuldrådgivning vilket för Kalix kommuns del uppgick till 66 ärenden under 2010. 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 University

Kalix UniverCity har verksamhetsåret 2010, för första året, arbetat med det vidgade uppdraget som fullmäktige beslutat tilldela enheten. Uppdraget innebär att enheten nu

ansvarar för de tre områdena arbetsmarknad, integration samt vuxenutbildning. Inom varje delområde har ett aktivt arbete skett för att enheten ska bidra till de övergripande mål som kommunfullmäktige antagit.

Kvalificerade yrkesutbildningar

Kalix UniverCity har under 2010 anordnat fyra YH-utbildningar. Inriktningarna har varit elektroniktekniker, processoperatör med inriktning mot massa- och pappersindustrin, behandlingsassistent samt operatör inom fjärr-/kraftvärmeverk. Under året har 148 elever studerat på dessa utbildningar.

Högskolependling

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

Kollektivtrafiken

Kommunstyrelsen beslutade om att återuppta lokaltrafiksatsningen i tätorten år 2000. De viktigaste målen är en bättre miljö i centrum och att samtidigt skapa ett alternativ till bilen. Kalixborna har under drygt tio år fått chansen att upptäcka fördelarna med lokaltrafiken. Trenden med fortsatt resande fortsätter, under 2010 gjordes 59 968 resor med lokaltrafiken vilket är 2 932 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 befogenheter fördelas så långt ut i organisationen som möjligt. Principen ska vara att besluten så långt som möjligt ska fattas där arbetet utförs. Med befogenheterna ska också följa ansvar.

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 överskott på 29,6 mkr vilket innebär att kommunen kommer att klara av att återställa det tidigare underskotten på totalt 6,7 mkr från år 2008 samt 2009. Kommunen kommer därmed att uppfylla det kommunallagen kräver, det vill säga en ekonomi i balans. Det ekonomiska målet i kommunen om att nettokostnader inklusive finansnettot inte ska uppgå till mer än 98 % av skatteintäkter och statsbidrag kommer att uppnås. Nettokostnadsandelen uppgick till 96,5 %. Det justerade resultatet uppgick till ett överskott med 21,9 mkr.

Kalix Univercity – antal	2010	2009	2008
KY/YH studerande	148	107	90
Högskolestuderande	68	118	165
Jobb och utvecklingsgaranti	95	15	
Arena Ung	123	171	165
Ferieverksamheten	193	194	196
Offentligt skyddat arbete	11	11	24
Videokonferenser	106	145	217
Marratech (antal personer)	62	231	304
Tentamenstillfällen	198	538	487
Karriär Center (besök)	2 970	2 755	5 800
Jobb och utvecklingscenter (antal pers)	89	133	
Vuxen utbildning/helårsplatser	91	87	
SFI	70	50	
Integration	52		



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.

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.

Målarbetet kommer att fortsätta även under 2011 och förhoppningsvis leda till ännu tydligare beskrivning av verksamheternas måluppfyllelse med tydliga mätbara indikatorer. Årets resultat innebär att tre av de fyra ekonomiska målen uppfyllts.

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

Målet har uppnåtts under året. Andelen uppgick till 96,5 %.

Amortera minst en procent av de långfristiga lånen per år.

Målet att amortera 1 % avseende 2010 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 1,59 procentenheter över snittet i riket och något över länssnittet som är 22,23 procent.

Soliditeten ska förbättras under mandatperioden.

Soliditeten har försämrats under de senaste 5 års perioden från år 2006 då soliditeten

uppgick till 46,2 % till 44,2 % för 2010. Målet att förbättra soliditeten har avsett utvecklingen under hela mandatperioden.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Fullmäktige beslutade för budgetåret om ett utgiftstak på 98 %. Utgiftstaket baseras på beräknade skatteintäkter, utjämnings- och statsbidrag och i utgiftstaket inräknas samtliga verksamheters nettokostnader, avskrivningar och finansnetto. I budgeten för 2010 fastställdes uppräknig för beräknad lönekostnadsökning med full lönekompensation av den tillsvidareanställda personalen. Denna lönepott lades på central nivå för att sedan fördelas ut när de verkliga lönerna fastställdes. Nämnderna/styrelsen fick en uppräknig för fasta avtal med 2 %. Ett generellt effektiviseringsbeting på 6,8 % lades ut på samtliga nämnder, vilket motsvarade 47,1 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 överskott på 29,6 mkr. Det justerade resultatet visar ett överskott på

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr	2010	2009	2008	2007	2006
Årets resultat enligt resultaträkningen	29,6	-3,1	-3,3	2,0	2,8
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-0,2	-0,7	-0,2	-0,5	-0,1
Avgår realisationsförlust pensionsplacering	+0,3	+0,6			
Avgår realisationsförluster materiella anläggningstillgångar	+0,3				+7,8
Avgår realisationsvinst materiella anläggningstillgångar	-0,1				
Avgår realisationsvinst finansiella tillgångar	-1,3				
Avgår realisationsförluster/nedskrivningar enligt undantagsmöjlighet				+10,3	
Justerat resultat	28,6	-3,2	-3,4	12,0	10,5
Återställande av tidigare års förluster:					
Återställande av 2002 års förlust					-1,1
Enligt fullmäktige beslut, halva 2004 års förlust					-5,0
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust			2,1		
Återställande av 2008 års förlust	-1,4				
Återställande av 2009 års förlust	-5,3				
Återläggning nedskrivningar		-2,1			
Kvar att återställa	0,0	-5,3	-1,4	0,0	0,0
Justerat resultat efter tidigare års förluster	21,9			12,0	10,5

21,9 mkr. Årets redovisade resultat innebär att kommunfullmäktiges finansiella mål, om att nettokostnaderna och finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag inte ska överstiga 98 % uppnåtts.

Resultatet innebär även att kommunen kommer att klara kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Kommunen kommer därmed att ha återställt tidigare underskott, för 2008 på 1,4 mkr och för 2009 på 5,3 mkr totalt 6,7 mkr.

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

AVSTÄMNING MOT KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV
Kommunen klarar av kommunallagens krav på balans för 2010. Efter avstämning mot kommunallagens balanskrav visar det justerade resultatet ett överskott på 21,9 mkr. Realisationsvinster på 0,2 mkr samt reaförluster på 0,3 mkr som avser Öhmans fondförvaltning har avräknats i det justerade resultatet. Även realisationsvinster/-förluster avseende materiella och finansiella tillgångar finns upptagna till ett nettovärde om -1,1 mkr. Eftersom årets resultat landar på ett överskott har det varit möjligt att återställa hela 2008 samt 2009 års underskott.

VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?
Kommunens externa intäkter uppgick till 1 063,9 mkr, en ökning med 19,6 mkr i jämförelse med 2009. Ökningen motsvarar 1,8 %. Kostnaderna uppgick till 1 034,3 mkr, en minskning 13,1 mkr i jämförelse med 2009, vilket motsvarar 1,3 %. Skatteintäkter, statsbidrag samt taxor och avgifter är kommunens största intäktskällor. De svarar tillsammans för 95 % av kommunens intäkter.

TILL VAD ANVÄNDS PENGARNA?
Av kommunens externa kostnader är 62 %, 643,4 mkr, personalkostnader. Entreprenader och köpta verksamheter utgör

13 %, 130,4 mkr. Det är till största delen verksamheter som finns inom Samhällsbyggnadsnämndens områden som renhållning, snöskottning, väghållning och övriga entreprenadverksamheter samt konsulttjänster/expertstöd till samtliga kommunens verksamheter. En annan stor post är lokalkostnader som uppgår till 7 % av kommunens kostnader eller 69,8 mkr.

DRIFTREDOVISNING
Nämnderna redovisar ett överskott på 9,3 mkr före avskrivningar i jämförelse med budget.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med 24,6 mkr. Kalix UniverCity bidrar till överskottet med drygt 4 mkr, resultatet är kopplat bland annat till två projekt som avslutades under 2010. Den centrala lönepoten lämnar tillbaka drygt 8,5 mkr, arbetsgivarrenheten återlämnar drygt 2 mkr för vakanta tjänster samt företagshälsovården. Kalix prevention har inte varit i fullgång under 2010 och lämnar därmed tillbaka 0,5 mkr. De avsatta anpassningsmedlen på drygt 6 mkr fördelades aldrig ut under året. Från AFA försäkringar fick kommunen tillbaka drygt 6 mkr för 2010.

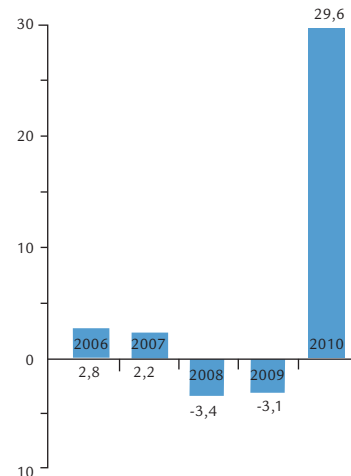
Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett budgetöverskott på 4,1 mkr. En del i överskottet kan hänföras till att ärendeinflödet inom Bygg- och miljö avdelningen varit högt. Inom teknisk försörjning har det arbetats hårt med att prioritera åtgärder som skett inom verksamhetsområdet för att på så sätt få störst nytta för varje satsad krona

Socialnämnden inklusive LSS redovisar ett underskott på 4,8 mkr. Det negativa resultatet i verksamheten består i huvudsak av underskott för HVB-placeringar samt underskott för familjehem samt kostnader för nedläggning av de egna behandlingshemmen Fyren och Insikten. LSS, lagen om särskild stöd och service, visar ett underskott på 0,8 mkr.

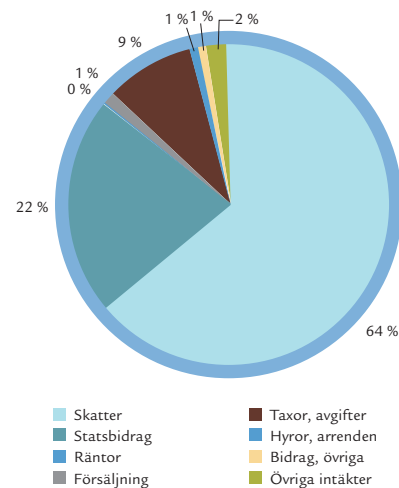
Barn- och grundsutskottet redovisar ett underskott på 17,6 mkr. Underskottet kan bland annat hänföras till den fortsatta driften av förskolorna i Vitvattnet och Morjärv. Manhemsskolan uppvisar ett underskott vilket beror på övertalighet och ett stort nyttjande av den fria resurs som används för barn behov av särskilt stöd.

Gymnasienämnden redovisar ett överskott på 0,2 mkr inkl. De interkommunala kostnaderna till Landstinget för Naturbruksgymna-

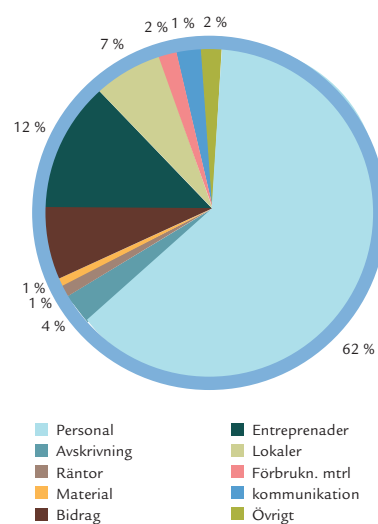
Redovisat resultat enligt resultaträkningen, mkr



Fördelning intäkter, procent



Fördelning kostnader, procent





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

siet landade på ett underskott på 2,7 mkr. Det positiva resultatet som gymnasieskolan visar upp exkl NLL-utbildningar beror till stor del på det köpstopp som infördes tidigt på alla förvaltningar under 2010. Varsel och uppsägningar har dessutom gett snabbare effekt än beräknat. En annan stor orsak till det positiva resultatet beror på att fler elever från andra kommuner valde att gå skola i Kalix som gett ökade intäkter i kombination med att något färre kommun elever sökte sig till andra orter som medför minskade interkommunala kostnader.

Fritid- och kulturnämnden redovisar ett överskott på 0,4 mkr vilket kan hänföras till externa intäkter samt restriktivitet med inköp, utbildningar och resor.

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 8,1 mkr i hyreskostnader belastat resultatet.

FINANSIELLA LEASINGAVTAL

Under 2006 tecknades det ett femårigt och 2008 ett fyraårigt leasingavtal avseende gymutrustning, 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 0,4 mkr.

SKATTEINTÄKTER OCH STATS BIDRAG

I 2010 års resultat har den definitiva slutavräkningen för 2009 och en preliminär slutavräkning för 2010 bokförts enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning. När det gäller den definitiva slutavräkningen för 2009 så uppgick den till -1 212 kronor per invånare. Den preliminära avräkningen som gjordes vid bokslutet 2009 uppgick till -1 186 kronor per invånare. Av den anledningen har mellanskillnaden, +26 kronor per invånare redovisats i 2010 års resultat. Det motsvarar en ökad skatteintäkt på ca 0,5 mkr. Den preliminära slutavräkningen för 2010 beräknas bli positivt, +456 kronor per invånare, +7,7 mkr.

NETTOKOSTNADERNA INKLUSIVE FINANSNETTETS 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 kommunalagens krav på god ekonomisk hushållning. 2010 uppgår nettokostnaderna inklusive finansnettot till 96,5 % 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 15,6 mkr vilket motsvarar 1,8 %. Under 2010 minskade nettokostnaderna inklusive finansnetto med 17,1 mkr vilket

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	0,3	0,1
2008	Gymutrustning	4 år	0,4	0,1	0,1	0,2
2008	Ismaskin	5 år	0,7	0,1	0,3	0,5
2009	Tältiningsaggregat	5 år	0,3	0,1		0,2
Summa			1,8	0,4	0,7	1,0

Leasing- och hyreskostnader som belastat kommunens resultaträkning, mkr

	2010	2009	2008	2007
Medicinsk utrustning o tekniska hjälpmedel	1,3	1,0	1,0	1,0
Bilar	2,9	2,2	1,6	1,5
Kontorsmaskiner, kopieringsutrustning	2,6	1,9	1,7	1,9
Övrigt	1,3	1,5	1,0	1,1
Summa hyror och operationella leasingavtal	8,1	6,6	5,3	5,5

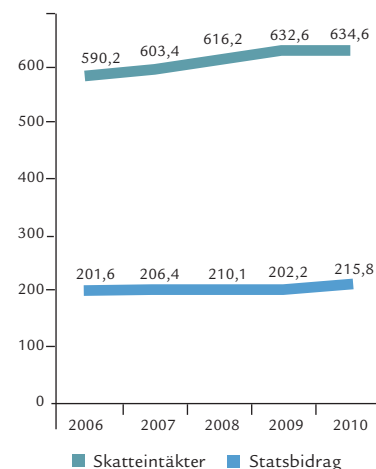
Årets redovisade skatteintäkter består av följande delposter, mkr

1	De preliminära månatliga skattebetalningarna	626,4
2	Prognos över innevarande års slutavräkning, +456 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2009	7,7
3	Korrigerig av prognosen för slutavräkningen 2008 blev +26 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2008	0,5

Totalt:**634,6**



Skatteintäkter och statsbidrag, mkr



Skatteintäkterna uppgick till 634,6 mkr, en ökning med 2,0 mkr eller 0,3%. Statsbidragen uppgick till 215,8 mkr, en ökning med 13,6 mkr eller 6,3 % från föregående år.

motsvarar 2 % jämfört med 2009. Under sista femårsperioden har skatteintäkterna inklusive statsbidrag ökat med 6,9 % och nettokostnaderna inklusive finansnettot har ökat med 3,9 %. 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 96,5 %.

FINANSNETTO

Finansnetto består främst av ränteintäkter och räntekostnader och uppgår till -7,2 mkr, vilket är 0,6 mkr sämre än 2009. De finansiella kostnaderna uppgår till 10,3 mkr, varav 8,7 mkr avser räntekostnader för de långfristiga lånen. Huvudregeln, enligt rekommendation 15.1 från rådet för kommunal redovisning, har tillämpats när det gäller hur lånekostnaderna har redovisats. Det innebär att årets lånekostnader belastar resultatet. De långfristiga skulderna uppgick vid årsskiftet 292,4 mkr. Den genomsnittliga räntan på lånen uppgick till 3,22% vid årets slut samma tidpunkt året innan låg den genomsnittliga räntan på 2,78%.

BORGENSÅTAGANDEN

Kommunens totala engagemang i borgensåtaganden uppgick till 723,9 mkr. Föregående år uppgick borgensåtagandena till 639,9 mkr. Tillsammans med pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår kommunens samlade ansvarsförbindelser till 1 239,9 mkr. Föregående år uppgick de totala ansvarsförbindelserna till 1 189,1 mkr. Pensionsför-

pliktelserna som inte upptagits i balansräkningen uppgår till 516,0 mkr. Motsvarande förpliktelse för 2009 var 549,3 mkr.

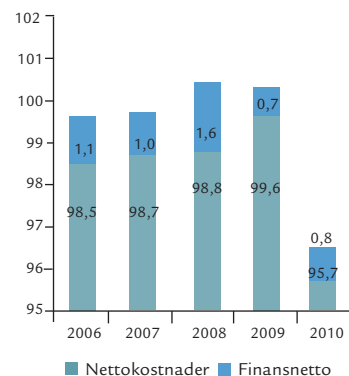
RISKBEDÖMNING

Borgensåtagandena till de kommunägda bolagen Kalix Industrihotell AB, Stiftelsen Kalixbostäder och KB Kalix Nya Centrum uppgår till 647,5 mkr. Det innebär att 89,5% av borgensåtagandena är säkerheter för lån i kommunens egna bolag. Borgensåtagandet till Kalix Industrihotell AB (KIAB) uppgår till 156,2 mkr, till Stiftelsen Kalixbostäder till 346,3 mkr och till KB Kalix Nya Centrum till 145,0 mkr. Borgensåtagandena till de egna bolagen har ökat med 84,7 mkr sedan föregående år, varav KIAB ökade med 8,9 mkr och Stiftelsen Kalixbostäder med 75,8 mkr. Största enskilda ökningen vad gäller borgensåtagande kan hänföras till ombyggnationen av det särskilda boendet Rönngården.

Av de totala borgensåtagandena avser 5,3 mkr åtaganden för egna hem. Det är en minskning av riskexponeringen till privatpersoner sedan föregående år med 0,9 mkr. Det kommunala förlustansvaret utgör 40 % av de beviljade krediterna för egna hem. Borgensåtagandena till bostadsrättsföreningarna uppgår till 55,3 mkr. 2009 uppgick åtagandet till 56,0 mkr. De övriga borgensåtagandena avser säkerheter för lån till föreningar med 15,2 mkr, där borgensåtagandet till Kalix Golf med 12,8 mkr är den enskilt största.

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

Nettokostnaderna inklusive finansnettot andel av skatteintäkter och statsbidrag, procent



Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 96,5%.

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

BALANSRÄKNINGEN

Balansräkningens omslutning ökade med 21,9 mkr till 971,4 mkr. Anläggningstillgångarna ökade under året med 13,4 mkr till 845,1 mkr. Omsättningstillgångarna ökade med 8,5 mkr till 126,3 mkr.

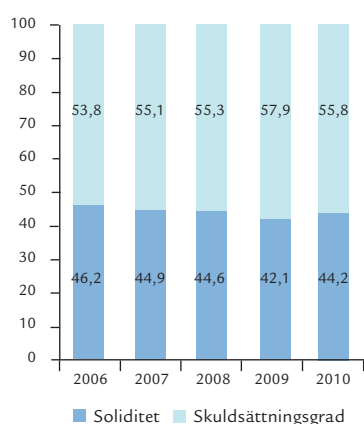
LIKVIDITETEN OCH DE LIKVIDA MEDLEN

Likviditet är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga, att betala i rätt tid när skulderna förfaller. Kassalikviditeten utgör förhållandet

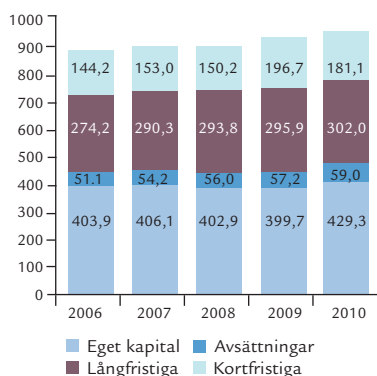


FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

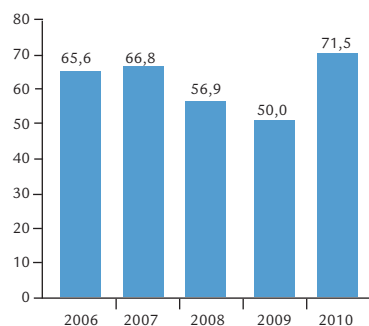
Soliditet och skuldsättningsgrad, procent



Eget kapital och skulder, mkr



Nettoinvesteringar, mkr



mellan omsättningstillgångar (exkl. förråd) och kortfristiga skulder och bör ligga runt 100%. Kassalikviditeten ökade det senaste året till 69 %. Ett annat mått att beskriva likviditeten är betalningsberedskapen. Betalningsberedskapen för 2010 är 17,6 dagar. De likvida medlen, det vill säga tillgångarna i kassa, bank och på plusgiro, minskade under året med 8,5 mkr till 49,9 mkr.

AVSÄTTNINGAR

I årets resultat har avsättningar för framtida pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt belastat resultatet med 0,8 mkr. I balansräkningen uppgår avsättningar för pensioner till 33,5 mkr. Avsättningar för garantipensioner uppgår till 2,8 mkr. Därutöver redovisas en avsättning för särskild löneskatt på pensionsavsättningen med 8,8 mkr. Avsättningen för återställande av depoin uppgår för närvarande till 14,0 mkr.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Med långfristiga skulder avses skulder som har en löptid som överstiger 1 år. Det är banklån samt investeringsbidrag, 301,1 mkr samt redovisade finansiella leasingavtal på 0,9 mkr.

Under kommande år är målet att amortera 3,0 mkr på de långfristiga lånen. Genomsnittsräntan för kommunens lån uppgår till 3,22 % vid årsskiftet. Kommunen har inga skulder i utländsk valuta.

SOLIDITET OCH SKULDSÄTTNINGSGRAD

Soliditeten är det egna kapitalet i förhållande till det totala kapitalet och visar kommunens långsiktiga finansiella styrka. Soliditeten är förknippad med skuldsättningsgraden. Om finansiering sker med större delen lånade medel minskar soliditeten och skuldsättningsgraden ökar. Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgång-

arna 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 under det enskilda året 2009-2010 ökat med 2,1 % till 44,2 % och skuldsättningsgraden därmed minskat till 55,8 %. Sett över mandatperioden har soliditeten minskat.

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

Huvuddelen av kommunens investeringsbudget ligger under Samhällsbyggnadsnämnden. För 2010 uppgick budgeten till 44,7 mkr. Av dessa budgeterades till Samhällsbyggnadsnämnden 33,9 mkr, Kommunstyrelsen 3,0 mkr, Barn- och grundskoleutskottet 3,3 mkr, Gymnasienämnden 0,5 mkr, Fritids- och kulturnämnden 2,7 mkr och Socialnämnden 1,3 mkr.

Under året uppgick nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar till 71,5 mkr vilket är en ökning med 21,5 mkr i jämförelse med år 2009 då nettoinvesteringarna uppgick till 50,0 mkr.

Den största enskilda investeringen under det gångna året var Strandängsbadet med omgivande kommunalteknik, detta projekt har även beviljats stöd av Tillväxtverket med totalt 17,4 mkr, varav 9,6 mkr utbetalats för 2010, och kommer även att pågå med etappvis utbyggnad inom Strandängsområdet under kommande år. Ett till Strandängsbadet angränsande projekt är den ombyggnad av E4 genom tätorten som skett under året.

Likviditet:	2010	2009	2008	2007	2006
Likvida medel, mkr	49,9	58,4	23,3	26,3	33,9
Betalningsberedskap, dagar	17,6	20,4	8,2	10,0	13,0
Kassalikviditet	69%	60%	54%	64%	60%

KASSAFLÖDESRAPPORT

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

BALANSRÄKNINGSENHET

VATTEN- OCH AVLOPP

Självkostnadsprincipen, speciallagstiftning och rättspraxis ställer vissa krav på avgränsad redovisning. Eftersom VA-verksamheten till största del är avgiftsfinansierad och svarar för en väsentlig del av kommunens ekonomi har kommunfullmäktige beslutat om en policy för bildande av balansräkningsenhet för vatten- och avloppsverksamheten. VA-enhetens resultat och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar. Därutöver redovisas nedan

en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. VA-verksamheten redovisar en förlust på 3,8 mkr. Den främsta orsaken är minskad förbrukning. Inom VA-verksamheten har kommunen anläggningstillgångar för 145,0 mkr. Det är en minskning med 4,7 mkr från 2009. Redovisningen under 2010 har inte möjliggjort att särskilja kortfristiga skulder som löper på VA-verksamheten. Detta ska utvecklas under kommande år. VA-verksamhetens kundfordringar uppgick i 2010 års balansräkning till 1,3 mkr.

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2010	2009	2008
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader, tekn anl	277 713	273 894	250 129
Maskiner, inventarier	4 114	4 092	3 746
Summa anskaffningsvärde	0	277 986	253 875
Akkumulerade avskrivningar			
Mark, byggnader, tekn anl	-134 315	-126 133	-118 532
Maskiner, inventarier	-2 484	-2 184	-1 900
Summa ackumulerade avskrivningar	-136 799	-128 317	-120 432
Summa anläggningstillgångar	145 028	149 669	133 443
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar VA	1 329	1 127	924
Summa tillgångar	146 357	150 796	134 367
Eget kapital			
IB eget kapital	2 206	2 206	4 715
Årets resultat	-3 843	-2 441	-2 509
Eget kapital	-1 637	-235	2 206
Skulder			
Skulder Kalix kommun, lev skulder mfl	147 994	151 031	132 161
Summa eget kapital och skulder	146 357	150 796	134 367

De största investeringsprojekten, mkr

Investeringsobjekt

Strandängarna	31,8
Reinvestering Trafikbelysning	4,0
Omställning energi	2,3
Reinvesteringar Huvudledningar	1,7
Karlsborgs hamn etapp 1	1,5
Reinvesteringar Servisledningar	1,3
Omb va-gata Ängsvägen	1,0

Kassaflödesrapport, mkr

	2010	2009	2008	2007	2006
Medel från den löpande verksamheten	41,2	85,7	50,2	42,9	37,2
Medel från investeringsverksamheten	-46,8	-53	-54,9	-67	-65,5
Medel från finansieringsverksamheten	-2,9	2,4	1,7	16,4	-0,6
Årets kassaflöde	-8,5	35,1	-3,0	-7,6	-28,9



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

PERSONALREDOVISNING

Personalkostnaden är den största delen av kommunens kostnader och uppgick till 643,4 mkr, varav 375,7 mkr avser direkta löner och 147,0 mkr avser arbetsgivaravgifter. Lönekostnaderna motsvarar 63% av verksamhetens bruttokostnader. Personalkostnaden minskade med 4,6 mkr jämfört med år 2009. Det motsvarar en minskning med 0,7%.

Antalet månadsavlönade personer uppgick till 1 454 personer. Det är en minskning med 84 personer i jämförelse med 2009. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året och även sysselsättningsgraden för dessa. Vid mätdatum 2010-12-31 var 1 746 personer registrerade som sysselsatta i kommunen.

YRKESKATEGORIER

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

ANTAL TILLSVIDAREANSTÄLLDA ÅRSARBETARE

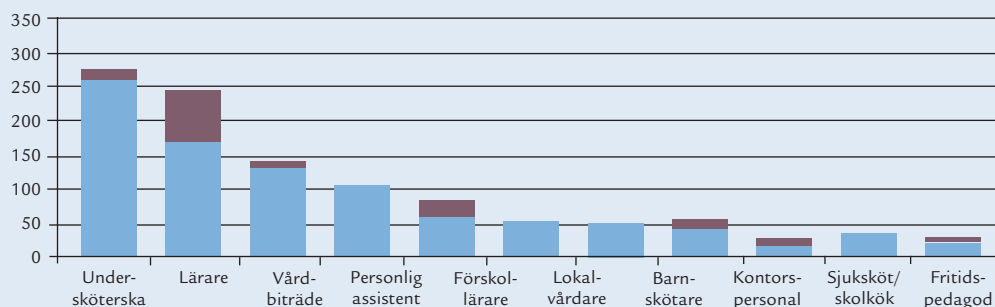
2010-12-31 var 1 310 personer tillsvidareanställda i kommunen. Det motsvarar 1 179 årsarbetare. Det är 43 årsarbetare färre än 2009. Den största förändringen har skett inom socialförvaltningen.

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

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)	2010	2009	2008	2007	2006
Antal anställda	1454	1 538	1 600	1 712	1 762
Andel kvinnor	80%	80%	80%	81%	81%
Andel män	20%	20%	20%	19%	19%
Andel deltid	33%	34%	35%	36%	37%
Antal helårsarbetare	1 344	1 399	1 458	1 547	1 592
Sysselsättningsgrad	91,0	89,9	89,8	89,0	88,0
Sjukdagar per anställd	16,4	19,2	20,6	25,1	28,0
Sjukdagar per anställd – kvinnor	18,5	21,3	23,3	27,7	30,2
Sjukdagar per anställd – män	8,3	10,5	9,4	14,1	17,6
Medelålder	47,9	47,9	47,3	47,2	47,1

Antal tillsvidareanställda årsarbetare	2010	2009	2008	2007	2006
Arbetsgivarenheten	14,8	13,8	10,3	10,8	10,5
Ekonomienheten	6,0	9,0	9,0	9,0	8,5
Informationsenheten	1,0	1,0	0,0	1,0	
IT-enheten	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Jobb- och Utvecklingscenter	7,8	8,5	10,3	10,3	10,3
Kalix University	30,0	22,0	6,0	6,0	6,0
Kanslienheten	8,0	8,0	9,5	10,5	10,5
Kommunstyrelsen	2,0	3,0	2,0	2,0	2,0
Näringslivsenheten	5,0	5,0	5,0	4,0	3,0
Barn- och grundskoleförvaltningen	362,3	370,0	391,7	410,7	432,4
Fritid- och kulturförvaltningen	21,5	21,5	22,5	22,5	25,6
Gymnasieförvaltningen	78,9	86,1	98,7	115,5	116,3
Plan- och miljöförvaltningen		8,0	9,0	10,0	9,0
Räddningstjänsten	13,0				
Samhällsbyggnadsförvaltningen	99,6				
Socialförvaltningen	523,0	564,4	585,5	563,0	551,5
Tekniska förvaltningen		96,9	104,8	110,5	142,4
Summa	1 179	1 222	1 270	1 291	1 334

Frisknärvaro	2010	2009	2008	2007	2006
Andel anställda med ej frånvaro	52%	51%	49%	51%	51%
Andel anställda med max 7 dagars frånvaro	30%	28%	35%	30%	25%



Yrkeskategorier

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

■ Män
■ Kvinnor

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

Personalredovisningen | Mätdatum 2010-12-31

	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	Medellålder Månadsavl
Arbetsgivarenheten	15	14,75	15	14,75	16	14,78	98,33	1	54,00
Ekonomienheten	6	6,00	7	7,00	7	7,00	100,00	1	42,00
Informationsenheten	1	1,00	2	2,00	2	2,00	100,00	1	35,50
IT-enheten	6	5,75	7	6,75	7	6,75	95,83	0	47,43
Jobb- och Utvecklingscenter	10	7,75	14	12,75	16	12,82	91,07	0	51,86
Kalix Univercity	31	30,00	47	45,25	87	156,96	93,00	0	46,02
Kanslienheten	9	8,00	11	9,60	12	9,67	87,27	1	55,09
Kommunstyrelsen	2	2,00	3	3,00	3	3,00	100,00	0	50,00
Näringslivsenheten	5	5,00	6	6,00	7	6,05	100,00	4	47,33
Barn- och grundskoleförv	379	362,30	411	390,79	554	406,06	93,19	20	48,40
Fritid- och kulturförvaltningen	22	21,50	32	31,00	65	33,45	98,08	3	44,41
Gymnasieförvaltningen	82	78,91	92	89,15	94	89,17	95,61	5	49,60
Räddningstjänsten	13	13,00	13	13,00	34	13,39	100,00	0	39,54
Samhällsbyggnadsförv	108	99,64	126	117,89	141	118,35	99,30	8	50,87
Socialförvaltningen	621	523,03	668	584,76	701	632,09	87,48	99	46,93
Totalt	1 310	1 178,63	1 454	1 333,69	1 746	1 511,54	91,00	143	47,88

FRISKNÄRVARO

Ungefär 50% av kommunens anställda var inte frånvarande på grund av sjukdom under åren 2006–2010. Ytterligare ca 30% av kommunens anställda hade max 7 dagars sjukfrånvaro under 2010. Det är ett par procentenheter sämre än 2009 då siffran var 28%.

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 hälsostrateg som på 80 % arbetar riktat mot de kommunanställda.

Hälsostrategen har till sin hjälp ca 70-80 hälsoinspiratörer ute på arbetsplatserna som inspirerar och motiverar sina kollegor till en hälsosam livsstil. Hälsoinspiratörerna är ett stöd till arbetsledaren i det hälsofrämjande arbetet. Under 2010 genomfördes fyra utbildningstillfällen med hälsoinspiratörerna, träffar på alla arbetsplatser där medarbetare är delaktiga till önskan om aktiviteter och utbildning inom hälsa på arbetsplatsen. Utifrån detta arbetar vi för en hälsosammare livsstil ute på arbetsplatserna.

Pulsmätningar, föreläsningar och utbildning av hemmaträningsprogram är också påbörjat under 2010.

All månads- eller tillsvidareanställd personal erbjuds en friskvårdshalvtimme på betald arbetstid varje vecka om arbetet så tillåter. Arbetsledarna 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. Under år 2010 har 137 stycken nyttjat friskvårdserbjudandet.

En medarbetarenkät genomfördes utifrån arbetsmiljö, jämställdhet och hälsa i slutet av 2008 där resultatet är ett stöd i det fortsatta arbetet. Målet är att under 3 år, fram

Särskilda anställningsavtal	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Antal personer med visstidsförordnande	21	32	33	31	30
Antal förtroendevalda	259	236	227	212	178
Mkr (exkl. PO-pålägg)					
Lönekostnader, visstidsförordnande	10 440 480	14 272 512	14 488 632	13 731 516	11 305 332
Arvoden, förtroendevalda *)	4 332 890	4 522 541	4 682 072	4 774 172	3 411 516
Summa kostnader	14 773 370	18 795 053	19 170 704	18 505 688	14 716 848

Jämställdhet/Personalansvar
(månadsavlönad personal)

	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Antal kvinnor	1 160	1 235	1 288	1 374	1 419
Andel kvinnor i organisationen	79,8%	80,3%	80,5%	80,3%	80,5%
Antal anställda med chefsbefattning	76	79	81	72	73
Antal kvinnliga chefer	44	52	53	48	47
Andel kvinnor med chefsbefattning	57,9%	65,8%	65,4%	66,7%	64,4%



till slutet av 2012, kunna se en förbättring med minst 50 % av de 36 % som ligger i en riskgrupp för ohälsa.

En ny medarbetarenkät har precis genomförts, vars resultat också kommer att ge stöd för det fortsatta arbetet.

Kommunens eget strandrus, har genomförts under 2009 och 2010 och kommer även att anordnas under 2011. Friskvårdskören är i gång i ledning av personal från Kulturskolan.

REHABILITERINGSARBETET

Vid årsskiftet 2010 hade Kalix kommun cirka 100 aktiva rehabiliteringsärenden där perso-

nalkonsulten blivit inkopplad. Föregående år var det ungefär samma antal ärenden.

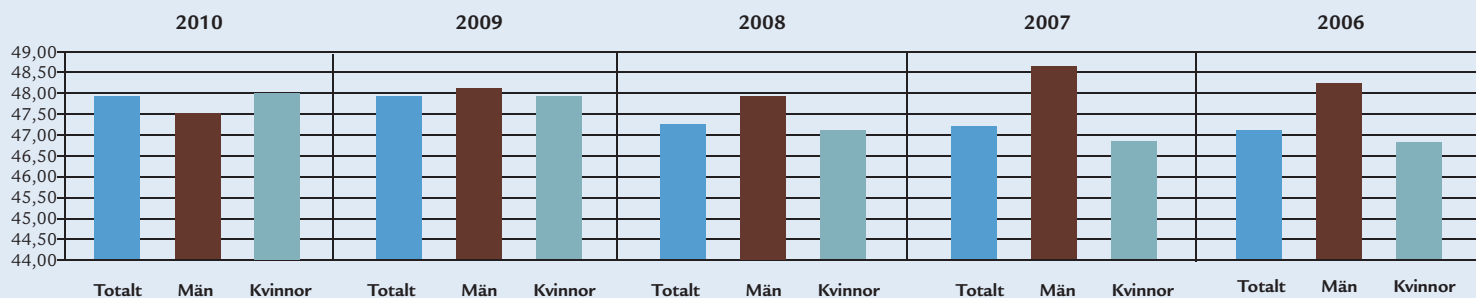
Sedan januari 2010 har Kalix kommun som en av sex kommuner och ett landsting varit med i AFA-projektet "Hållbar rehabilitering KL". Projektets syfte är att utvärdera hur framgångsrikt ett teambaserat arbetssätt är inom rehabiliteringsområdet. Målet är att utveckla en metod gällande rehabilitering. Deltagande organisationer är Försäkringskassan, Företagshälsövården, Arbetsförmedlingen samt arbetsgivaren.

För den sjukskrivne innebär projektet att man kallas till ett första möte tidigare än

Sjukfrånvaro	2010	2009	2008	2007	2006
Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid	4,52%	5,12%	5,49%	6,77%	7,57%
Sjukfrånvaro i procent längre än 59 dagar av total sjukfrånvaro	60,64%	66,45%	67,04%	76,20%	76,75%
Sjukfrånvaro för kvinnor i procent av kvinnors arbetade tid	5,19%	5,78%	6,34%	7,57%	8,35%
Sjukfrånvaro för män i procent av männens arbetade tid	2,11%	2,57%	2,26%	3,75%	4,49%
Sjukfrånvaro för 29 år o yngre i procent av redov arbetad tid för grupp	0,67%	2,30%	2,80%	2,70%	2,63%
Sjukfrånvaro för 30-49 år i procent av redov arbetad tid för gruppen	3,80%	4,43%	4,40%	5,57%	6,07%
Sjukfrånvaro för 50 år o äldre i procent av redov arbetad tid för grupp	5,66%	6,09%	6,82%	8,39%	9,58%

Antal sjukdagar/person	2010	2009	2008	2007	2006
Kvinnor	18,5	21,3	23,3	27,7	30,2
Män	8,3	10,5	9,4	14,1	17,6
Totalt	16,4	19,2	20,6	25,1	28,0

Medelålder



Den totala medelåldern är 47,88 år. Året innan uppgick medelåldern till 47,91 år. Männens medelålder uppgår till 47,51 år och kvinnornas till 47,98 år.

förr, samt att det är ett rehabiliteringsteam som personen träffar. Teamet är en resurs för den sjukskrivne för att få rätt hjälp i rätt tid i syfte att återgå i arbete. Projektet kommer att pågå fram till 31 december 2011. Arbets-sättet utvärderas av Uppsala Universitet.

SJUKFRÅNVARO

I snitt var varje anställd i kommunen sjuk-skriven 16,4 dagar under år 2010. Det är 2,8 dagar mindre än i jämförelse med 2009. Den totala sjukfrånvaron fortsätter att sjunka och är nu nere på 4,52 %, vilket är 0,6 % lägre än 2009.

MEDELÅLDER

Den totala medelåldern 47,88 år. Året innan uppgick medelåldern till 47,91 år. Männens medelålder uppgår till 47,51 år och kvinnornas till 47,98 år.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD

I KOMMUNEN

Av kommunens anställda arbetar 66,7 % heltid. Det är en ökning med 1,1% jämfört med 2009 då 65,6 % arbetade heltid.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD FÖR VÅRDBITRÄDEN

Redovisningen av hel- och deltidsanställningar under år 2010 visar att 38,5 % av vårdper-

sonalen arbetar heltid. Det är en större andel än 2009 då 36,6 % 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 ca 200 personer. Vid uppföljningen 2009 uppgick antalet pensionsavgångar till 150 personer.

LÖNEKARTLÄGGNING

Jämställdhetslagen säger att arbetsgivare med fler än 10 anställda ska göra en löne-kartläggning minst en gång per treårsperiod. Syftet är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män som utför lika eller likvärdigt arbete. Kalix kommun har valt att med stöd av Jämställdhetsplanen göra kartläggningen årligen.

En lönekartläggning för 2011 har genomförs. Lönekartläggningen genomförs via 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 inför 2011 omfattar 1401 anställda per 2010-11-17 varav 20 % män och 80 % kvinnor. I och med kartläggningen har analys genomförts av lika arbete och därigenom har en handlingsplan upprättats inom gruppen Ekonom för att förhindra osakliga löneskillnader. Analysen av likvärdigt arbete resulterade inte i några handlingsplaner då inga osakliga löneskillnader kunde upptäckas.

Medellön för män är 25 871 kr i månaden och för kvinnor 23 551 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 tidigare år. En handlingsplan upprättas 2011 inom gruppen Ekonom.

PENSIONS-kostnader

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 534,9 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 29,1 mkr vid årsskiftet.

Sysselsättnings- grad kommunen	2010		2009		2008		2007		2006	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	25	1,7%	42	2,7%	46	2,9%	62	3,6%	69	3,9%
50-74	131	9,0%	147	9,6%	165	10,3%	174	10,2%	198	11,2%
75-99	328	22,6%	340	22,1%	349	21,8%	382	22,3%	384	21,8%
100	970	66,7%	1 009	65,6%	1 040	65,0%	1 094	63,9%	1 111	63,1%
Totalt	1 454		1 538		1 600		1 712		1 762	

Sysselsätt- ningsgrad vårdbitr.	2010		2009		2008		2007		2006	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	3	0,6%	5	1,0%	5	0,9%	4	0,8%	7	1,3%
50-74	63	13,4%	67	13,3%	74	14,0%	81	15,5%	83	15,3%
75-99	223	49,1%	247	49,1%	247	47,0%	263	50,1%	282	51,9%
100	181	38,5%	184	36,6%	201	38,1%	176	33,6%	171	31,5%
Totalt	470		503		527		524		543	

Pensionsavgångar, mätdatum 2010-12-31

	65 år o äldre	64 år	63 år	62 år	61 år	Totalt
Administratör/handläggare		2	3	8	6	19
Barnskötare/dagbarnvårdare		1	1	4	33	39
Ekonom		1		1		2
Enhetschefer m fl ledare	1	2	3	3	5	14
Förskollärare/fritidspedagog	1		3	3	2	9
Kurtor/Flyktinghandl/Soc.sekr m fl		1	1	1		3
Lokalvårdare		1	2	1	4	8
Lärare/Adjunkt	6	4	4	7	13	34
Sjuksköterska		3		3	2	8
Teknisk personal						
(tekniker, förråd, parkarb m fl)	2	2	3	3	4	14
Undersköterska/Vårdbitr/Pers.ass	2	4	3	10	28	47
Övrigt				1	1	2
Totalt	12	21	23	45	98	199

**Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr**

	2010	2009	2008	2007	2006
Pensioner intjänade t o m 1997:					
Ansvarsförbindelser; pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar	516,0	549,3	541,4	534,5	466,2
Pensioner intjänade fr o m 1998:					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	45,0	44,7	43,5	43,1	41,7
Finansiella placeringar av pensionsmedel	26,1	25,4	24,2	26,5	26,4
Återlåning	534,9	568,6	560,7	551,1	481,5

Vid årsskiftet 2005 var marknadsvärdet 23,6 mkr. Det ger en årlig avkastning på 4,2 % 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

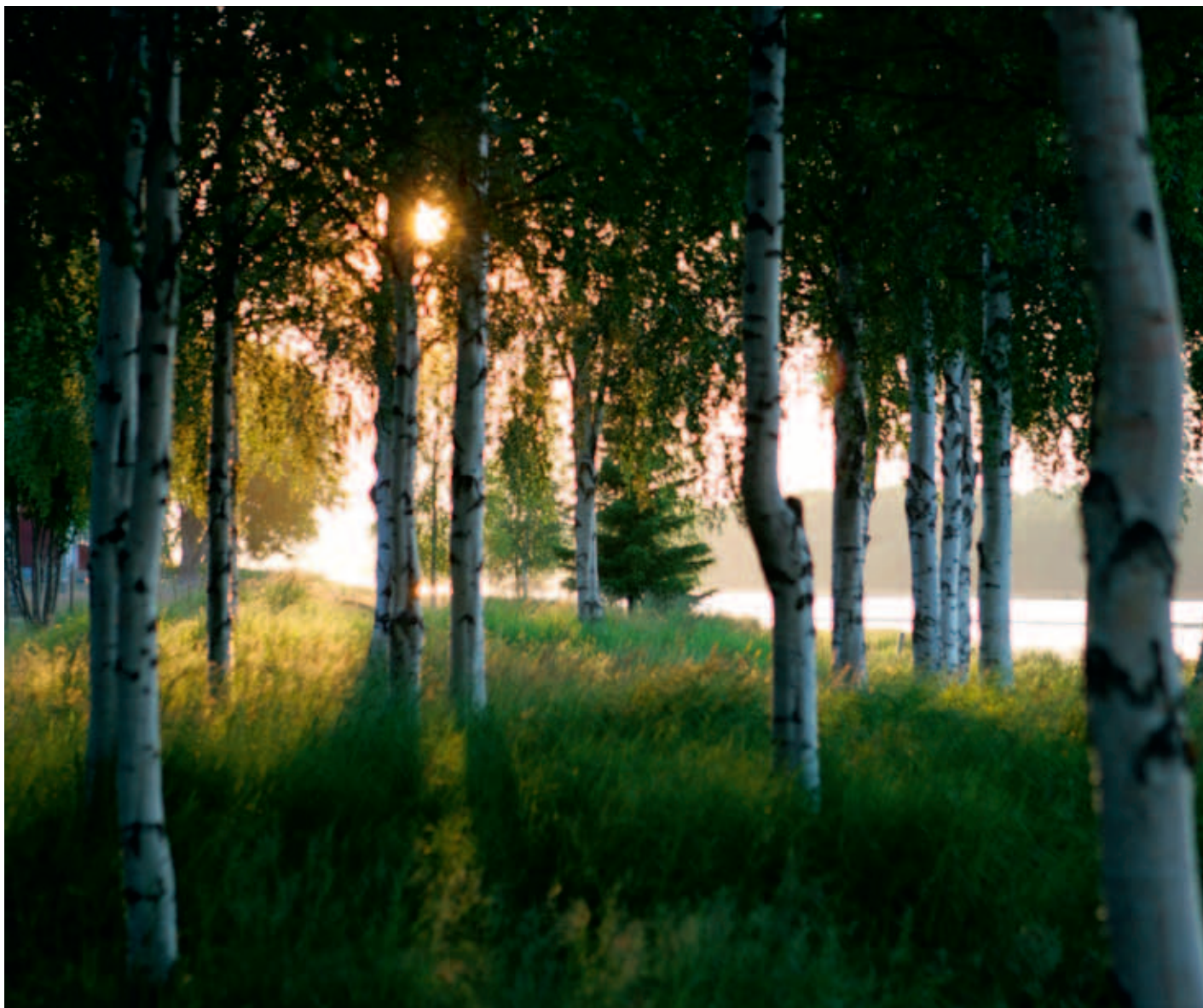
placerade pensionsmedlen redovisas till anskaffningsvärdet, 26,1 mkr i balansräkningen. Marknadsvärdet ligger 3,0 mkr högre än anskaffningsvärdet, 29,1 mkr.

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 förvärf 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 25,4 mkr och vid årets slut till anskaffningsvärdet, 26,1 mkr. Den genomsnittliga finansiella placeringen under året uppgår därmed till 25,8 mkr.



Placering av pensionsmedel, mkr

	Anskaffnings- värde 2010	Marknads- värde 2010	Anskaffnings- värde 2009	Marknads- värde 2009
Aktier svenska	8,1	10,6	6,8	7,3
Utländska placeringar	5,6	5,9	4,4	4,4
Summa aktier	13,7	16,5	11,2	11,7
Obligationer	9,0	9,2	10,4	10,9
Kort placering	3,4	3,4	3,4	3,1
Summa räntebärande	12,4	12,6	13,8	14,0
Summa aktier o räntebärande fondandelar	26,1	29,1	25,0	25,7
All Weather Fund	0,0	0,0	0,4	0,3
Totalt	26,1	29,1	25,4	26,0



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I den sammanställda redovisningen ingår, förutom kommunen, även Stiftelsen Kalixbostäder (100 %), Kalix Industrihotell AB (100 %), KB Kalix Nya Centrum (47,5 %), Karlsborgsverkens Hamnbolag AB (100 %), Kalix Kommunföretag AB (100 %), Högskoloförbundet Östra Norrbotten (48,3 %) och Kalix kommun Näringslivsstiftelse (100 %).

Den sammanställda redovisningen skapar en helhet av enheternas resultat- och balansräkningar. "Koncernbokslutet" är i princip fristående från de enskilda enheternas resultat- och balansräkningar. I samband med arbetet med att upprätta den sammanställda resultat- och balansräkningen utgår man givetvis från respektive enhets redovisning. Det innebär bland annat att transaktioner mellan enheterna eliminerats. I jämförelse med fjolåret har Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten (53,14 %) upphört och Karlsborgsverkens Hamnbolag AB samt Kalix Kommunföretag AB tillkommit.

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 25,7 mkr vilket är en förbättring från föregående år med 14,4 mkr då resultatet uppgick till ett överskott med 11,4 mkr. Resultatförbättringen förklaras till största del av Kalix kommuns vinst för verksamhetsåret med en resultatförbättring från underskott 3,1 mkr till överskott 29,6 mkr. KB Kalix Nya Centrum avviker därutöver markant från föregående år med ett underskott på 10,7 mkr mot fjorårets överskott 19,4 mkr (resultatpåverkan 40 % för Kalix kommuns del).

Stiftelsen Kalixbostäder redovisar en vinst för 2010 med 2,5 mkr i jämförelse med föregående år då vinsten uppgick till 5,4 mkr. Försämringen 2,9 mkr kan till sin helhet förklaras med uteblivet positivt finansnetto från, bland annat, delägda KB Kalix Nya Centrum. Kalix bostäder har ett helägt dotterbolag, Strandägarna i Kalix AB.

Kalix Industrihotell AB redovisar en förlust för 2010 med 3,4 mkr i jämförelse med föregående år då förlusten uppgick till 2,4 mkr, ett försämrat resultat i jämförelse med 2009 med 1,0 mkr. Det försämrade resultatet förklaras med flertalet akuta underhållsåtgärder samt ökade energikostnader på grund av ovanligt kall vinterperiod. Därutöver skiftade bolaget företagsledning (VD) under året vilket ledde till dubbla lönekostnader under en övergångsperiod. Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti för bolaget som under 2010 infriades med 2,4 mkr. Med elimineringen av reavinst 0,6 mkr

för sålt hamnområde till Karlsborgsverkens Hamnbolag AB och kapitaltäckningen blir bolagets resultat i kommunens sammanställda redovisning en förlust med 1,5 mkr för 2010. Det är en försämring med 1,8 mkr mot 2009 då bolaget uppvisade ett överskott på 0,2 mkr efter justering för kommunens kapitaltäckning. Kalix Industrihotell AB 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§.

KB Kalix Nya Centrum är ett kommanditbolag där Kalix kommun är komplementär med en ägarandel på 40 %. Övriga kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbostäder, Sandlundgruppen AB och Concentus i Kalix AB. Bolaget redovisar en förlust på 10,7 mkr jämfört med en vinst på 19,4 mkr för 2009. Försämringen 30,0 mkr kan till sin helhet förklaras med uteblivet positivt finansnetto under 2010. Det finns en osäkerhet vad gäller värdet på fastigheten, översyn av detta pågår. Bolaget påverkar kommunens sammanställda redovisning med ett underskott på 4,3 mkr under 2010 i jämförelse med en vinst på 7,7 mkr 2009. Koncernredovisning har upprättats varav redovisat resultat ovan avser koncernen.

Karlsborgsverkens Hamnbolag AB är ett aktiebolag som till 100 % ägs av Kalix kommun. Ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässiga grunder tillvarata ägarens intressen genom att bedriva hamn-

Koncernnyckeltal, mkr	2010	2009	2008	2007	2006
Resultat	25,7	11,4	-0,6	6,0	13,2
Finansnetto	-25,9	-8,7	-32,9	-22,8	-19,6
Balansomslutning	1 601,7	1 544,4	1 482,2	1 425,6	1 374,6
Eget kapital	469,0	444,8	435,2	435,8	429,3
Soliditet	29,3%	28,8%	29,4%	30,6%	31,2%
Långfristiga skulder	854,0	805,8	799,1	747,3	718,8
Summa skulder	1 073,5	1 039,6	988,9	933,9	893,1
De ingående enheternas redovisade resultat mkr	2010	2009	2008		
Kalix kommun	29,1	-2,4	-2,7		
Stiftelsen Kalixbo (100%)	2,5	5,4	1,4		
Kalix Industrihotell AB (100%)	-1,5	0,2	0,5		
KB Kalix Nya Centrum (40%)	-4,3	7,8	0,0		
Kalix Kommunföretag AB (100%)	0,0	0,0	0,0		
Karlsborgsverkens Hamnbolag AB (100%)	0,0	0,0	0,0		
Näringslivsstiftelsen (100%)	0,0	0,0	0,0		
Högskoloförbundet Östra Norrbotten (48,3%)	0,0	0,0	0,1		
Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten (53,14%)	0,0	0,4	0,1		
Summa totalt koncernen	25,7	11,4	-0,6		

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

och farledsverksamhet. Under 2009, då bolaget startades, och 2010 har bolaget saknat egna driftsmedel varav Kalix kommun har finansierat bolagets uppstartskostnader med sammanlagt 0,1 mkr. Bolaget redovisar en vinst för 2010 med 0,6 tkr vilken till sin helhet härrör från ränta på insatt aktiekapital. Kalix kommun har under 2010 lämnat bolaget ett lånelöfte på 1,5 mkr för förvärv av mark i Karlsborgsverket hamnområde från Kalix Industrihotell AB. För 2011 och framåt har Kalix kommun tagit beslut om en kapitaltäckningsgaranti för bolaget. Med pågående, samt till Transportstyrelsen ansökt utökat muddringsprojekt, är bolagets förhoppning att åretruntsjöfart till hamnen kommer att tryggas.

Kalix Kommunföretag AB är ett aktiebolag som till 100 % ägs av Kalix kommun. Bolaget registrerades 2009-09-29 hos Bolagsverket. Intentionen med bolagets verksamhet är att fungera som moderbolag till samtliga helägda kommunala bolag i Kalix kommuns koncern. Inga dotterbolag har dock ännu inlemmats till bolaget. Bolagsstyrelsen har beslutat att låta verksamheten vara vilande tills vidare då ägaren, Kalix kommun, avser ompröva sitt beslut om att ha ett affärsmässigt moderbolag i

den kommunala koncernen. Bolagets verksamhet har under 2010 resulterat i en vinst med 0,6 tkr som till sin helhet härrör från ränta på insatt aktiekapital.

Kalix kommuns Näringslivsstiftelse redovisar en förlust på 0,5 mkr under 2010 jämfört med en vinst på 0,6 mkr för 2009. Resultatet påverkar inte koncernens sammanlagda resultat då verksamheten till sin helhet finansieras med budgetmedel från kommunen. Näringslivsstiftelsen har sitt sista verksamhetsår 2010. Under 2011 handhas kvarvarande beslutade ärenden och avvecklingskostnader av kommunen. I den händelse medel kvarstår därefter tillfaller dessa Kalix kommun till.

Högskoleförbundet Östra Norrbotten ägs till 48,3 % av Kalix kommun. Ändamålet med förbundet är att samordna den eftergymnasiala utbildningen samt verka för att hela eftergymnasiala program, fristående kurser och forskning förläggs till Östra Norrbotten. Förbundet redovisar en vinst på 28,8 tkr för 2010 i jämförelse med fjolårets vinst på 70,8 tkr. Förbundets intäkter härrör till största del från ingående medlemmars bidrag. Kalix kommun lämnade under 2010 ett medlemsbidrag på 0,7 mkr. Övriga

ingående medlemmar är Haparanda stad, Överkalix kommun och Övertorneå kommun. I kommunens sammanställda koncernredovisning ingår förbundets resultat med 13,7 tkr (48,3 %) jämfört med 33,6 tkr för 2009. 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 - 4,3 %
- IT Norrbotten AB - 3,7 %
- Kommunförbundet Norrbotten - 7,2 %
- Norrbottens Energikontor AB (NENET) - 7,2 %
- Bothnian Arc Ek För - 2,5 %
- Kommuninvest ekonomisk förening
- NKU, Norrbottens Kooperativa Utvecklingscentrum ek förening
- Sveriges Kommuner och Landsting



DRIFTREDOVISNING, MKR

Driftredovisning, mkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Nettobudget 2010	Budget avvikelse
Nämnd					
Kommunstyrelsen	47,5	137,7	90,2	114,8	24,6
Barn- och grundskoleutskottet	19,9	266,0	246,1	228,5	-17,6
Fritids/kulturnämnden	6,5	42,0	35,5	35,9	0,4
Gymnasienämnden	19,2	87,5	68,3	71,2	2,9
Interkommunala kostnader till Landstinget för naturbruksgymnasiet	0,0	9,7	9,7	7,0	-2,7
Socialnämnden	32,4	320,1	287,7	283,7	-4,0
LSS	29,4	52,4	23,0	22,2	-0,8
Samhällsbyggnadsnämnden	141,3	162,4	21,1	25,3	4,1
Internhyra, kapitalkostnadsdelen	35,3		-35,3	-35,3	0,0
Finansförvaltningen *)	4,1	26,7	22,6	25,0	2,4
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	335,6	1 104,5	768,9	778,3	9,3
Avskrivningar		44,6	44,6	41,0	-3,6
Verksamhetens nettokostnader	335,6	1 149,1	813,5	819,3	5,7
Finansnetto	3,1	10,3	7,2	11,0	3,8
Skatteintäkter/kostnader	850,3		850,3	846,1	4,2
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 189,0	1 159,4	29,6	15,8	13,7
*)Specifikation finansförvaltningen, tkr			Budget	Netto- kostnader	Budget- avvikelse
PO-pålägg pensioner m m			-367,7		
Förändring pensionsskuld			5 200,0	-806,0	
Pensionsutbetalning ålderspension			19 800,0	25 152,3	
Pensionsutbetalning individuell del			-1 031,3		
Löneskatt pensioner			9 398,9		
AFA KFA			-6 134,0		
Förvaltningsavgift KPA			379,6		
Övertid/semester/uppehållslön mm			-528,5		
Intäktsräntor			-49,3		
Ludvika statsbidrag 6%			-2 404,3		
Borgen och påminnelseavgift			15,0		
Överskott vid återtagande Räddningstjänsten Kalix				-1 346,1	
Övriga reavinster			-286,8		
Reaförluster			609,7		
Summa			25 000,0	22 601,5	2 398,5

RESULTATRÄKNING mkr	Not	2010		2009	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	1	270,7	210,4	268,0	204,0
Jämförelsestörande intäkter	2	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	3	-1 007,6	-979,4	-1 022,7	-993,4
Jämförelsestörande kostnader	4	-0,6	0,0	-0,4	0,0
Avskrivningar	5,11	-60,7	-44,6	-57,6	-41,9
Verksamhetens nettokostnad		-798,2	-813,6	-812,7	-831,3
Skatteintäkter	6	634,6	634,6	632,6	632,6
Statsbidrag och utjämning	7	215,8	215,8	202,2	202,2
Finansiella intäkter	8	3,0	3,1	18,5	5,5
Finansiella kostnader	9	-28,9	-10,3	-27,2	-12,1
Jämförelsestörande finansiella kostnader	9	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster		26,3	29,6	13,4	-3,1
Uppskjuten skatt		0,2	0,0	0,0	0,0
Aktuell skatt		-0,8	0,0	-2,0	0,0
Årets resultat	10	25,7	29,6	11,4	-3,1

INVESTERINGSREDOVISNING, mkr	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Nämnd/styrelse					
Kommunstyrelsen	0,1	7,6	7,5	3,0	-4,5
Samhällsbyggnadsnämnden	1,9	58,2	56,3	33,9	-22,4
Barn- och grundskoleutskottet	0,0	3,3	3,3	3,3	0,0
Gymnasienämnden	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
Socialnämnden	0,0	1,2	1,2	1,3	0,1
Fritids- och kulturnämnden	0,2	2,9	2,7	2,7	0,0

Summa nämnder/styrelse	2,2	73,7	71,5	44,7	-26,8
-------------------------------	------------	-------------	-------------	-------------	--------------

Investeringsutfall 2006 - 2010, netto (mkr)	2010	2009	2008	2007	2006
Program/år					
0 Gemensam kommunadministration	2,3	5,6	1,5	15,3	17,6
1 Arbete och näringsliv	1,7	0,0	1,3	1,1	1,2
2 Mark och bostäder	33,2	2,1	0,1	0,9	0,8
3 Kommunikationer	7,4	8,7	14,0	10,4	18,0
4 Fritid och kultur	5,3	1,1	3,6	6,4	5,0
5 Energi, vatten och avfall	7,4	26,2	20,6	14,2	10,1
6 Barn och utbildning	6,6	6,0	12,5	17,7	12,1
7 Socialomsorg och vård	1,1	0,3	3,3	0,8	0,8
8 Miljö och samhällsskydd	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	71,5	50,0	56,9	66,8	65,6

BALANSRÄKNING MKR

BALANSRÄKNING, mkr	2010			2009	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,4	0,0	0,5	0,0
Materiella anläggningstillgångar		6,3	0,0	0,0	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	11	1 300,1	733,3	1 290,2	730,2
Maskiner och inventarier	12	53,1	50,8	53,5	44,2
Finansiella anläggningstillgångar	13	59,6	61,0	52,1	57,3
Summa anläggningstillgångar		1 419,5	845,1	1 396,3	831,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		1,6	1,5	1,7	1,6
Kortfristiga fordringar	14	75,8	74,9	61,3	57,8
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	15	104,8	49,9	85,1	58,4
Summa omsättningstillgångar		182,2	126,3	148,1	117,8
Summa tillgångar		1 601,7	971,4	1 544,4	949,5
Eget kapital					
Ingående eget kapital		443,6	399,7	433,4	402,8
Justering eget kapital	16	-0,3	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		25,7	29,6	11,4	-3,1
Summa eget kapital		469,0	429,3	444,8	399,7
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	45,1	45,0	47,3	44,7
Andra avsättningar	18	14,0	14,0	12,7	12,5
Summa avsättningar		59,1	59,0	60,0	57,2
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	854,0	302,0	805,8	295,9
Kortfristiga skulder	20	219,6	181,1	233,8	196,7
Summa skulder		1 073,6	483,1	1 039,6	492,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 601,7	971,4	1 544,4	949,5
POSTER INOM LINJEN					
PaPanter och borgensåtaganden	21	123,5	723,9	132,4	639,8
Pensionsförpliktelser äldre än-98	22	415,3	415,3	442,1	442,1
Särskild löneskatt, pensionsförpliktelser		100,7	100,7	107,2	107,2
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		639,5	1 239,9	681,7	1 189,1

KASSAFLÖDESRAPPORT, mkr		2010		2009	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		26,0	29,6	11,4	-3,1
Justering för av- (och ned- skrivningar		60,7	44,6	57,9	41,9
Justering för gjorda avsättningar	24	1,5	1,5	0,0	0,0
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	-0,8	-0,8	-0,5	-0,5
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	3,0	-1,1	6,7	1,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		90,3	73,8	75,5	39,6
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	-9,7	-17,1	3,2	-0,7
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,1	0,1	0,3	0,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	-12,7	-15,6	50,0	46,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		68,0	41,2	129,0	85,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-90,6	-71,5	-84,7	-49,9
Investeringsbidrag Strandängarna	30	9,6	9,6	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	31	10,5	18,2	0,3	0,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar	32	-22,7	-6,7	-15,0	-4,8
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	33	13,5	3,6	17,4	1,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-79,7	-46,8	-82,0	-53,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		44,1	0,0	101,9	5,8
Amortering av skuld	34	-11,7	-3,5	-99,4	-3,7
Kapitaltäckning		-1,1	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar		0,6	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		1,0	0,6	2,9	0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		32,9	-2,9	5,4	2,4
ÅRETS KASSAFLÖDE		21,1	-8,5	52,4	35,1
Likvida medel vid årets början		83,7	58,4	32,8	23,3
Likvida medel vid årets slut		104,8	49,9	85,2	58,4

Not 1 Verksamhetens intäkter**Den samlade redovisningens fördelning av intäkter**

	2010	2009
Kalix kommun	176,5	192,6
Kalix Industrihotell AB	22,4	17,5
Stiftelsen Kalixbo	68,0	47,8
KB Kalix nya centrum (40%)	3,1	2,6
Kalix Kommunföretag AB	0,0	0,0
Karlsborgsverkens Hamnbolag AB	0,0	0,0
Högskoleförbundet ÖN (47,5%)	0,7	0,4
Kalix kommun Näringslivsstiftelse	0,0	0,1
Räddningstjänstförbundet ÖN (53,14%)	0,0	6,9

Summa verksamhetens intäkter **270,7** **268,0**

Kommunen

2010 **2009**

Intäkterna fördelar sig på följande huvudområden:

Försäljning kostersättning mm.	11,2	10,8
Taxor och avgifter	87,4	85,9
Varav: - avgifter va och renhållning	48,5	49,1
- barnomsorgsavgifter	8,0	8,1
Hyror och arrenden	10,0	10,3
Bidrag	80,0	74,7
Övriga intäkter	21,8	22,3

Summa verksamhetens intäkter **210,4** **204,0**

Not 2 Jämförelsestörande intäkter**2010****2009**

	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 3 Verksamhetens kostnader**Den samlade redovisningens fördelning, kostnader**

	2010	2009
Kalix kommun	952,6	959,7
Kalix Industrihotell AB	10,2	7,4
Stiftelsen Kalixbo	38,7	38,3
KB Kalix nya centrum	2,2	2,2
Kalix Kommunföretag AB	0,0	0,0
Karlsborgsverkens Hamnbolag AB	0,0	0,0
Högskoleförbundet ÖN	0,7	0,8
Kalix kommun Näringslivsstiftelse	3,1	2,1
Räddningstjänstförbundet ÖN	0,0	12,2

Summa verksamhetens kostnader **1 007,6** **1 022,7**

Kommunen**Kostnaderna fördelar sig på följande huvudområden:**

2010 **2009**

Driftkostnader, material	10,8	11,0
Bidrag	70,7	78,8
Varav: - Försörjningsstöd	11,5	10,8
- Föreningsstöd	4,9	4,9
- Bidrag till kommunägda företag	5,6	5,2
Externa verksamheter (lokaltrafik, utbildningsplatser mm.)	110,1	106,9
Konsulttjänster, projektstöd	20,3	20,4
Personalkostnader	643,4	647,8
Varav: - direkta löner	375,7	371,6
- sociala avgifter	147,0	148,2
Lokal/fastigheter, hyror/leasing, energiavgifter	69,8	67,3
Förbrukningsmatr., data, adm. tele/ data kom.	35,1	38,6
Resekostn., annonser, försäkr., avg. förbund mm.	19,2	22,6
Summa verksamhetens kostnader	979,4	993,4

Not 4 Jämförelsestörande kostnader	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Rivnings- och utrangeringskostnader KalixBo	-0,6	0,0	-0,4	0,0
Summa jämförelsestörande kostnader	-0,6	0,0	-0,4	0,0
Not 5 Avskrivningar	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Byggnader	51,5	36,2	49,1	34,7
Maskiner och inventarier	9,1	8,4	8,4	7,1
Finansiell leasing	0,0	0,0	0,1	0,1
Summa avskrivningar	60,7	44,6	57,6	41,9
<i>Varav avskrivning av försålda anläggningstillgångar</i>	<i>10,3</i>	<i>10,3</i>		
Not 6 Skatteintäkter			2010	2009
Kommunalskatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter			626,4	653,5
Definitiv slutavräkning 2009 (2008)			0,5	0,6
Preliminär slutavräkning 2010 (2009)			7,7	-20,8
Mellankommunal kostnadsutjämning			0,0	-0,7
Summa skatteintäkter			634,6	632,6
Avräkningsbelopp kronor per invånare			2010	2009
Definitiv slutavräkning			26,0	36,0
Preliminär avräkning			456,0	-1 212,0
Not 7 Statsbidrag och utjämning			2010	2009
Inkomstutjämning			121,1	131,6
Strukturbidrag			58,2	58,9
Införandebidrag			2,1	4,3
Regleringsbidrag			4,4	0,0
Bidrag för LSS-utjämning			8,5	6,6
Kommunal fastighetsavgift			26,0	25,0
Kostnadsutjämning			-20,3	-15,8
Regleringsavgift			0,0	-8,4
Generella bidrag staten, konjunkturstöd 2010			16,5	0,0
Mellankommunal kostnadsutjämning			-0,7	0,0
Summa statsbidrag och utjämning			215,8	202,2

Not 8 Finansiella intäkter

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntor rörliga medel	0,6	0,4	0,7	0,3
Räntor, utdelningar aktier och obligationer	1,9	1,9	5,2	1,2
Borgensavgift, kommunal borgen	0,5	0,8	0,8	0,8
Realiserad valutakursvinst	0,0	0,0	9,0	0,4
Realisationsvinster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	0,7	0,7
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	2,1	2,10

Summa finansiella intäkter

3,0	3,1	18,5	5,5
------------	------------	-------------	------------

Not 9 Finansiella kostnader

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntekostnader, långfristiga lån	21,4	8,7	24,6	9,7
Räntekostnader pensioner	1,1	1,1	1,5	1,5
Räntekostnader finansiell leasing	0,1	0,1	0,1	0,1
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	2,3	0,0	0,6	0,6
Övriga räntekostnader	0,1	0,1	0,4	0,2
Realiserad valutakursförlust	3,6	0,0	0,0	0,0
Orealiserad kursförlust	0,3	0,3	0,0	0,0

Summa finansiella kostnader

28,9	10,3	27,2	12,1
-------------	-------------	-------------	-------------

Not 10 Årets resultat

	2010	2009
Årets resultat enligt resultaträkningen	29,6	-3,1
Återställande av tidigare års förluster:	-6,7	0,0

Årets resultat

29,6	-3,1
-------------	-------------

Årets justerade resultat

	2010	2009
Avstämning mot kommunallagens balanskrav		
Årets resultat enligt resultaträkningen	29,6	-3,1
Avgår realisationsvinster materiella anläggningstillg.	-0,1	0,0
Avgår realisationsförluster materiella anläggningstillg.	0,3	0,0
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-0,2	-0,7
Avgår realisationsförluster pensionsplacering	0,3	0,6
Avgår realisationsvinst finansiell anläggningstillg.	-1,3	0,0
Nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0
Avgår återläggning nedskrivning av finansiella tillgångar	0,0	-2,1

Justerat resultat

28,6	-5,3
-------------	-------------

Återställande av 2008 års förlust:

-1,4	0,0
------	-----

Återställande av 2009 års förslut:

-5,3	0,0
------	-----

Justerat resultat efter tidigare års förluster

21,9	-5,3
-------------	-------------

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<i>Markreserv</i>				
Ingående anskaffningsvärde	29,1	1,5	15,5	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-2,4	-0,7	-2,1	-0,6
Ingående bokfört värde	26,7	0,8	13,4	0,9
Investeringar, försäljningar	-0,7	0,0	1,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,2	0,0	-0,3	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	28,4	1,5	16,5	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2,5	-0,7	-2,4	-0,7
Utgående bokfört värde	25,8	0,8	14,1	0,8
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	721,4	721,4	712,4	712,4
Ackumulerade avskrivningar	-334,7	-334,7	-314,7	-314,7
Ingående bokfört värde	386,7	386,7	397,7	397,7
Investeringar, försäljningar	-20,5	-20,5	9,0	9,0
Årets avskrivningar	-10,1	-10,1	-20,0	-20,0
Utgående anskaffningsvärde	700,9	700,9	721,4	721,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-344,8	-344,8	-334,7	-334,7
Utgående bokfört värde	356,1	356,1	386,7	386,7
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	321,5	321,5	297,5	297,5
Ackumulerade avskrivningar	-155,2	-155,2	-145,8	-145,8
Ingående bokfört värde	166,3	166,3	151,7	151,7
Investeringar, försäljningar	40,6	40,6	24,0	24,0
Årets avskrivningar	-10,4	-10,4	-9,4	-9,4
Utgående anskaffningsvärde	362,1	362,1	321,5	321,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-165,6	-165,6	-155,2	-155,2
Utgående bokfört värde	196,5	196,5	166,3	166,3
<i>Publika fastigheter (vägar, parker)</i>				
Ingående anskaffningsvärde	192,1	192,1	181,4	181,4
Ackumulerade avskrivningar	-60,5	-60,5	-55,5	-55,5
Ingående bokfört värde	131,6	131,6	125,9	125,9
Investeringar, försäljningar	10,3	10,3	10,7	10,7
Årets avskrivningar	-5,4	-5,4	-5,0	-5,0
Utgående anskaffningsvärde	202,4	202,4	192,1	192,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-65,9	-65,9	-60,5	-60,5
Utgående bokfört värde	136,5	136,5	131,6	131,6
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	733,4	32,5	689,4	32,5
Ackumulerade avskrivningar	-179,0	-13,7	-198,6	-13,5
Ingående bokfört värde	554,4	18,8	490,8	19,0
Investeringar, försäljningar	21,2	-0,5	91,7	0,0
Årets avskrivningar	-14,7	0,1	-16,9	-0,2
Utgående anskaffningsvärde	754,6	32,0	781,1	32,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-193,7	-13,6	-215,5	-13,7
Utgående bokfört värde	560,9	18,4	565,6	18,8
<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	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Utgående bokfört värde	0,5	0,5	0,5	0,5
<i>Exploateringsmark</i>				
Ingående anskaffningsvärde	26,5	26,5	26,3	26,3
Ackumulerade avskrivningar	-1,0	-1,0	-0,9	-0,9
Ingående bokfört värde	25,5	25,5	25,4	25,4
Investeringar, försäljningar	-0,9	-0,9	0,2	0,2
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	25,6	25,6	26,5	26,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,1	-1,1	-1,0	-1,0
Utgående bokfört värde	24,5	24,5	25,5	25,5
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	2 024,7	1 296,2	1 923,2	1 252,3
Ackumulerade avskrivningar	-733,0	-566,0	-717,8	-531,2
Summa ingående bokfört värde	1 291,7	730,2	1 205,4	721,1
Nyanskaffning/försäljning, netto	50,0	29,0	136,6	43,9
Avskrivningar	-41,0	-25,9	-51,8	-34,8
Utgående anskaffningsvärde	2 074,1	1 325,2	2 059,8	1 296,2
Utgående ackumulerade avskrivningar	-774,0	-591,9	-769,6	-566,0
Utgående bokfört värde	1 300,1	733,3	1 290,2	730,2

Not 12 Maskiner och inventarier

	2010		2009	
	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
<i>Maskiner</i>				
Ingående anskaffningsvärde	18,0	9,5	16,6	9,1
Ackumulerade avskrivningar	-10,5	-4,6	-8,9	-3,8
Ingående bokfört värde	7,5	4,9	7,7	5,3
Nyanskaffningar, försäljningar	1,3	1,0	1,5	0,4
Årets avskrivningar	-1,6	-0,9	-1,6	-0,8
Utgående bokfört värde	7,3	5,0	7,6	4,9
<i>Inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	170,2	170,2	164,7	164,7
Ackumulerade avskrivningar	-132,8	-132,8	-126,9	-126,9
Ingående bokfört värde	37,4	37,4	37,8	37,8
Nyanskaffningar, försäljningar	8,9	8,9	5,5	5,5
Årets avskrivningar	-6,7	-6,7	-5,9	-5,9
Utgående bokfört värde	39,6	39,6	37,4	37,4
<i>Transportmedel</i>				
Ingående anskaffningsvärde	15,2	15,2	26,2	15,0
Ackumulerade avskrivningar	-13,4	-13,4	-18,0	-12,9
Ingående bokfört värde	1,8	1,8	8,2	2,1
Nyanskaffningar, försäljningar	5,2	5,2	1,4	0,2
Årets avskrivningar	-0,8	-0,8	-1,1	-0,5
Utgående bokfört värde	6,2	6,2	8,5	1,8
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	203,4	194,9	207,5	188,8
Ackumulerade avskrivningar	-156,7	-150,8	-153,8	-143,6
Ingående bokfört värde	46,7	44,1	53,7	45,2
Nyanskaffning/försäljning, netto	15,4	15,1	8,4	6,1
Avskrivningar	-9,1	-8,4	-8,6	-7,2
Utgående bokfört värde	53,1	50,8	53,5	44,1

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier	22,2	23,5	19,0	23,5
Andelar	5,1	4,1	1,1	1,1
Fondmedelsförvaltning	26	26,0	25,4	25,4
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	3,3	3,3	0,0	2,7
Övriga långfristiga fordringar	2,8	3,9	6,4	4,4
Summa finansiella tillgångar	59,6	61,0	52,1	57,3

Not 14 Kortfristiga fordringar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	9,4	10,4	12,6	17,1
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	35,3	34,9	19,7	17,9
Upplupen skatteintäkt	13,1	13,1	0,0	0,0
Mervärdesskatt	14,4	14,1	15,6	15,6
Diverse kortfristiga fordringar	3,5	2,4	13,4	7,2
Summa kortfristiga fordringar	75,8	74,9	61,3	57,8

Not 15 Likvida medel

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Plusgiro	43,1	43,0	53,5	53,1
Bank	61,7	6,9	31,6	5,3
Summa likvida medel	104,8	49,9	85,1	58,4

Not 16 Eget kapital

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
I Ingående eget kapital	443,4	399,5	435,2	402,8
Anskaffning bolag 2009	0,2	0,2	0,0	0,0
Justering eget kapital	-0,3	0,0	-1,8	0,0
Årets resultat	25,7	29,6	11,4	-3,1
Utgående eget kapital	469,0	429,3	444,8	399,7

Not 17 Avsättningar för pensioner

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning pensioner	35,5	35,5	35,7	33,6
Garantipensioner	0,7	0,7	2,4	0,3
Avsättning pensioner RFÖN	0,0	0,0	0,0	2,1
Avsättning särskild löneskatt	8,8	8,8	9,2	8,7
Summa avsättning pensioner	45,1	45,0	47,3	44,7

Särskilda anställningsavtal i Kalix kommun

	2010	2009
Antal personer m visstidsförordnanden	21	32
Antal förtroendevalda	259	236
Miljoner kr (exkl PO-pålägg)		
Lönekostnader, visstidsförordnanden	10,5	14,3
Arvoden, förtroendevalda	4,3	4,5
Summa kostnader	14,8	18,8

Not 18 Andra avsättningar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återställande av deponi	14,0	14,0	12,5	12,5
Avsättning obeskattade reserver	0,0	0,0	0,2	0,0
Summa avsättningar	14,0	14,0	12,7	12,5

Not 19 Långfristiga skulder

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Långfristiga lån				
Ingående låneskuld	806,0	294,8	797,6	292,3
Nyupplåning under året	48,9	0,0	101,9	5,5
Årets amorteringar	-11,5	-3,3	-94,8	-3,0
Summa långfristiga lån	843,4	291,5	804,7	294,8

Finansiell leasing

Ingående balans	1,1	1,1	1,5	1,5
Nyupptaget leasingavtal	0,0	0,0	0,1	0,1
Amortering	-0,2	-0,2	-0,5	-0,5
Summa finansiell leasing	0,9	0,9	1,1	1,1

Investeringsbidrag Strandängarna

Ingående balans	0,0	0,0		
Nytt investeringsbidrag 2010	9,6	9,6		
Summa investeringsbidrag	9,6	9,6		
Summa långfristiga skulder	854,0	302,0	805,8	295,9

Specifikation av långfristiga lån	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Svenska banker	351,2	50,0	413,3	30,0
Statligt bostadsinstitut	2,8	2,8	2,9	2,9
Övriga finansieringsinstitut	495,1	244,3	389,6	267,7
Kommunägda företag	0,2	0,2	0,0	0,2
Summa långfristiga skulder	849,3	297,3	805,8	300,8
Lånens tidpunkter för villkorsändring	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
	Mkr	Andel	Mkr	Andel
Rörliga lån och lån som villkorsändras inom 1 år	150,9	51%	185,4	23%
Lån med villkorsändring 1-3 år	120,5	40%	241,7	30%
Lån med villkorsändring > 3 år	25,9	9%	378,7	47%
Summa långfristiga skulder	297,3	100%	805,8	100%
Not 20 Kortfristiga skulder	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga kortfristiga skulder	21,7	3,9	19,2	0,3
Leverantörsskulder	46,7	42,1	47,6	45,4
Mervärdesskatt	1,8	1,6	2,5	2,3
Preliminär skatt	9,7	9,7	9,0	9,0
Upplupna personalkostnader	45,1	44,6	45,3	45,0
Upplupna arbetsgivaravgifter	11,5	11,5	10,9	10,8
Upplupen löneskatt	6,2	6,2	6,3	6,3
Upplupna räntekostnader	5,9	0,9	0,8	0,8
Upplupna pensionskostnader	19,1	19,1	19,8	19,5
Förutbetalda skatter	20,4	20,4	22,2	22,1
Förutbetalda intäkter	15,2	10,2	30,1	26,3
Upplupna leverantörsskulder	10,4	5,1	14,1	2,9
Kommande års amortering	5,8	5,8	6,0	6,0
Summa kortfristiga skulder	219,6	181,1	233,8	196,7
Not 21 Panter och borgensåtaganden	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Donationsfonder	0,6	0,6	0,6	0,6
Egna hem	5,3	5,3	6,2	6,2
Bostadsrättsföreningar	55,3	55,3	56,0	56,0
Kalix Industrihotell AB	1,8	156,2	2,6	147,3
Stiftelsen Kalixbo	2,8	346,3	0,2	270,5
KB Kalix Nya Centrum	0,0	145,0	0,0	145,0
Inteckningar i fastigheter	42,6	0,0	50,2	0,0
Föreningar och organisationer	2,4	2,4	2,2	2,2
Övrig borgen: Kalix golf	12,8	12,8	12,0	12,0
Räddningstjänstförbundet ÖN	0,0	0,0	0,0	0,0
Stiftelsen hyresgäststyrt u-håll	0,0	0,0	2,4	0,0
KIAB, lokaliseringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa panter och borgensåtaganden	123,5	723,9	132,4	639,8

Not 22 Ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Pensionsförpliktelser äldre än -98	415,3	415,3	442,1	442,1
Särskild löneskatt	100,7	100,7	107,2	107,2
Summa pensionsförpliktelser	516,0	516,0	549,3	549,3

Not 23 Pensionsförpliktelser exklusive löneskatt

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående ansvarsförbindelse	442,1	442,1	435,7	435,7
Ränteuppräknig	6,8	6,8	7,0	7,0
Basbeloppsuppräknig	-1,4	-1,4	22,7	22,7
Utbetalningar	-25,5	-25,5	-23,8	-23,8
Aktualisering	-0,8	-0,8	0,5	0,5
Bromsen	-6,0	-6,0	0,0	0,0
Övrig post	0,1	0,1	0,0	0,0
Totalt exklusive löneskatt	415,3	415,3	442,1	442,1

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 260 kommuner som per 2010-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Kalix kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2010-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 183 455 180 724 kronor och totala tillgångar till 178 833 146 269 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 652 010 883 kronor (0,36%) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 635 513 255 kronor (0,36%).

Not 24 Justering för gjorda avsättningar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning återställande deponi	1,5	1,5	0,0	0,0
Summa gjorda avsättningar	1,5	1,5	0,0	0,0

Not 25 Justering för ianspråktaga avsättningar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ianspråktaga pensioner	-1,2	-1,2	-0,5	-0,5
Ianspråktaga garantipensioner	0,4	0,4	0,0	0,0
Ianspråktaga avsättningar	-0,8	-0,8	-0,5	-0,5

Not 26 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga ej likviditetspåverkande poster	3,0	-1,1	6,7	1,3
Övriga ej likviditetspåverkande poster	3,0	-1,1	6,7	1,3

Not 27 Ökning/minskning av kortfristiga fordringar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	4,2	6,7	1,3	0,0
Skatte-/statsbidragsfordringar	-11,9	-13,1	7,9	8,7
Diverse kortfristiga fordringar	8,9	6,2	-1,0	-3,7
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	-10,9	-16,9	-5,0	-5,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-9,7	-17,1	3,2	-0,7

Not 28 Ökning/minskning av kortfristiga skulder

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Diverse kortfristiga skulder	4,0	1,4	4,2	3,5
Leverantörsskulder	-0,9	-3,3	-0,7	5,0
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	-15,9	-13,7	46,5	38,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-12,7	-15,6	50,0	46,5

Not 29 Investeringar i materiella anläggningstillgångar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetsfastigheter	-6,4	-6,4	-9,1	-9,1
Fastigheter för affärsverksam	-59,2	-40,6	-56,5	-24,0
Publika fastigheter	-7,7	-7,7	-10,4	-10,4
Övriga fastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploateringsmark	0,8	0,8	-0,2	-0,2
Gator och vägar	-2,5	-2,5	-0,2	-0,2
Maskiner	-1,6	-1,1	-1,5	-0,4
Inventarier	-8,9	-8,9	-5,5	-5,5
Transportmedel	-5,1	-5,1	-1,3	-0,2
Invest i materiella anläggningstillgångar	-90,6	-71,5	-84,7	-50,0

Not 30 Investeringsbidrag Strandängarna

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Investeringsbidrag Strandängarna	9,6	9,6	0,0	0,0
Investeringsbidrag Strandängarna	9,6	9,6	0,0	0,0

Not 31 Försäljning av materiella anläggningstillgångar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Rönngården, Servicehuset i Kalix	0,0	16,7		
Övriga fastigheter/mark	10,5	1,5	0,3	0,3
Investeringsbidrag Strandängarna	10,5	18,2	0,3	0,3

Not 32 Investering i finansiella anläggningstillgångar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Placering fondförvaltning pensionsmedel	-3,2	-3,2	-4,6	-4,6
Placering i finansiella anläggningstillgångar	-19,5	-3,5	-10,4	-0,2
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-22,7	-6,7	-15,0	-4,8

Not 33 Försäljning av finansiella anläggningstillgångar

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Fondförvaltning pensioner	3,6	3,6	3,5	3,5
Värdepapper, fonder o dyl	9,9	0,0	16,0	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	-2,1	-2,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	13,5	3,6	17,4	1,4

Not 34 Amortering av skuld

	2010		2009	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Amortering lån i banker	-11,5	-3,3	-98,7	-3,0
Amortering finansiell leasing	-0,2	-0,2	-0,7	-0,7
Amortering av skuld	-11,7	-3,5	-99,4	-3,7

REDOVISNINGSPRINCIPER

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

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

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

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

har upptagits till anskaffningskostnaden 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 interndebiters 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 visstids-pension har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens





REDOVISNINGSPRINCIPER

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 tidigare lagd 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 redovisningen 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

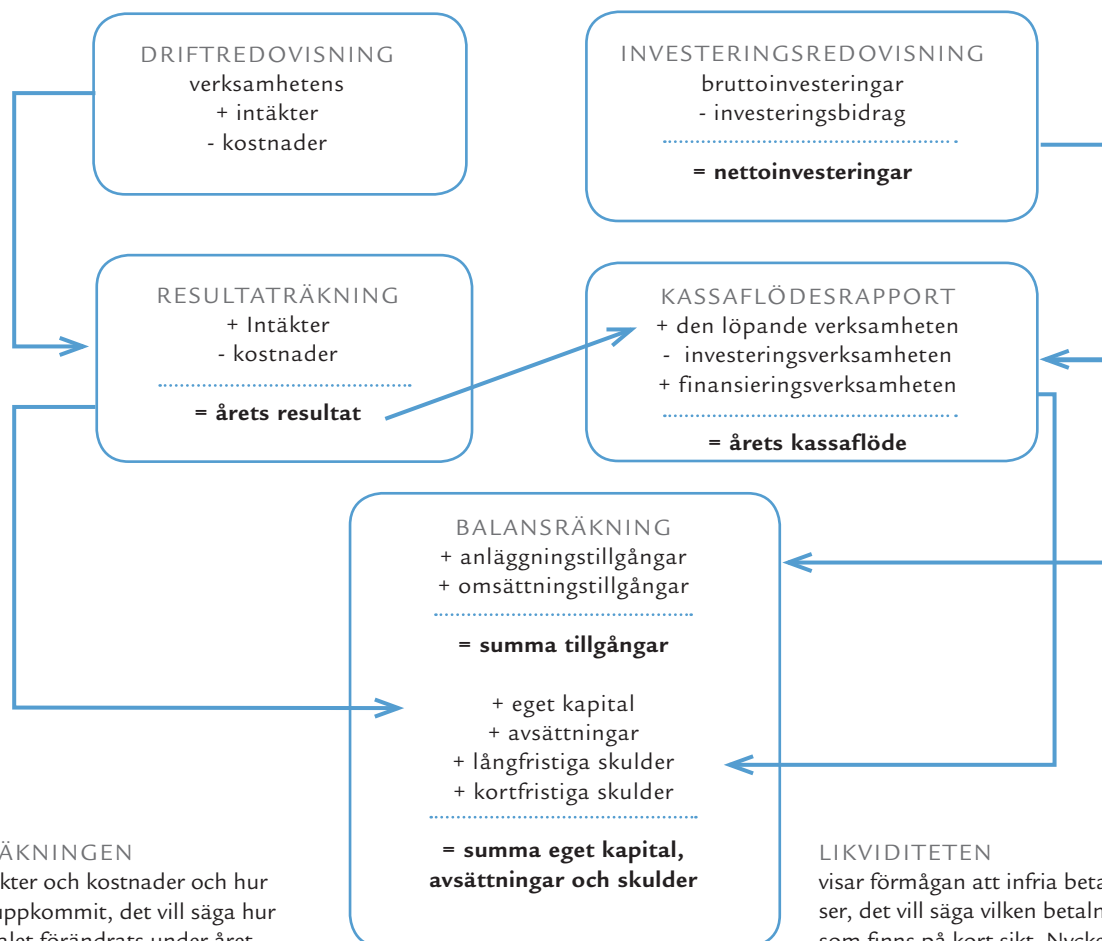
har periodiserats och redovisats det år den har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2010 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2009 och en preliminär slutavräkning för 2010.

SÄRSKILD LÖNESKATT PÅ PENSIONS KOSTNADER

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



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



RESULTATRÄKNINGEN

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

BALANSRÄKNINGEN

visar den ekonomiska ställningen i sammandrag vid årets utgång (den 31 december 2010). Kommunens samtliga tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital redovisas.

KASSAFLÖDESRAPPORTEN

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

DRIFTREDOVISNINGEN

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

EGET KAPITAL

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

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

är kommunens bruttokostnader och bruttointäkter under året.

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

visar kommunens investeringsvolym av anläggningstillgångar under året.

KORTFRISTIGA SKULDER

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

LIKVIDITETEN

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

LÅNGFRISTIGA SKULDER

är skulder med löptider över 1 år från balansdagen.

RÖRELSEKAPITAL

är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

SOLIDITET

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

SKULDSÄTTNINGSGRAD

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



Ordförande: Robert Forsberg
Förvaltningschef: Willy Sundling

	Budget	Resultat	Avvikelse 2010
Intäkter	16 031	47 509	31 478
Kostnader	130 829	137 711	6 882
Netto	114 798	90 202	24 595

ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på nästan 24,6 mkr. Kommunstyrelsen består av en diversifierad verksamhet; allt från de enheter som utgör servicefunktioner åt de övriga kommunala verksamheterna, förvaltningarna och politikerna till rena verksamheter. Servicefunktionerna utgörs av Arbetsgivarenheten, Ekonomienheten, Informationsenheten, IT-enheten och Kanslienheten. Verksamheter inom kommunstyrelsen är Näringslivsenheten, Kalix Univercity & Räddningstjänsten.

Överskottet kan hänföras till en rad faktorer, de största enskilda och också centrala för hela Kalix kommuns förvaltning är 8,6 mkr i överskott från den centrala lönepotten då löneökningarna i genomsnitt utföll till 2,41 %, vilket är 0,59 % lägre än budget. Vidare har de budgeterade 6,1 mkr i anpassningsmedel inte nyttjats och kvarstår därmed som ett överskott vid årets slut. Verksamheten med Kalix Prevention har ej varit i full produktion under de nio första månaderna på året och redovisar därmed ett överskott på nästan 0,5 mkr.

Kalix UniverCity bidrar till överskottet med ca 4,1 mkr. Resultatet är direkt kopplat till två ESF-finansierade projekt, YFI och KUBIK, som har avslutats under år 2010 och sammanlagt gett utfallet 1,7 mkr. Därtill kan ett sammanlagt överskott på 1,3 mkr inom Kalix Univercity hänföras till kostnader, såsom exempelvis lokalhyror, som härrör till de helt intäktsfinansierade verksamheterna men som under året finansieras av andra kommunala verksamheter och nu i bokslutet balanseras av motsvarande intäkter som KUC erhållit.

Näringslivsenheten redovisar ett överskott på 0,4 mkr och Räddningstjänsten har ett resultat som visar närapå en budget i balans.

Samtliga serviceenheter inom Kommunledningskontoret redovisar var och en varierande överskott. Enhetscheferna hänvisar till iakttagande av inköps-, utbildnings-/

konferens- och resestoppet som aktualiserades i juni. Arbetsgivarenheten redovisar ett större överskott på ca 2,1 mkr vilket innefattar lägre personalkostnader på grund av tjänstledighet, tidigare lagd pensionsavgång, neddragning gällande antal semestervikariat samt företagshälsovårdens förhållandevis låga kostnader under året.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Två stora projekt har under året beviljats medfinansiering av EU och andra medfinansierare efter att näringslivsenheten arbetat fram ansökningar och underlag. De två projekten är muddring av Karlsborgs hamn samt Strandängarna. Muddringen av farleden till Karlsborgs hamn är en av de största infrastruktursatsningarna som Kalix kommun varit engagerad i.

Kommunstyrelsen har under hösten fattat en rad beslut om medfinansiering i olika projekt att fullföljas under de kommande åren. Projektet är främst av näringslivsutvecklande karaktär och innebär en betydande satsning på området. De olika projekten har en spännvidd från att stödja nystart av företag till att hjälpa befintliga företag till vidareutveckling, ökad exportandel och internationalisering.

Projektet Kommungemensamt Styr- och ledningssystem har pågått under året med syfte att framställa ett förslag till ett levande styrdokument aktuellt för hela organisationen Kalix kommun. Målsättningen med styrdokumentet är att dess begrepp ska vara kända inom hela organisationen och utgöra den grund som hela den kommunala verksamheten utgår ifrån. Dokumentet beskriver en tydlig målkedja att arbeta efter och följa upp samt tydliggör politiker- respektive tjänstemannarollen inom organisationen.

Partnerskapssamarbetet med Kina har fortsatt under året. År 2009 beviljade ICLD Kalix kommun finansiering med 1,6 mkr för två år. Detta har bland annat inneburit att anställda vid Näringslivsenheten har genom-

fört en delegationsresa till Kina tillsammans med företag från hela länet i oktober 2010. Resan ger möjligheter till ökad internationalisering och ökad exportandel för regionen.

I juli år 2010 hölls invigningsfesten för den nya badanläggningen på Strandängarna.

Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten upplöstes efter tio år och verksamheten återgick år 2010 till att vara en del av Kalix kommuns organisation.

Fokus har hamnat på Kalix under hösten 2010 då Kalixlövrom blev första svenska livsmedel att få så kallad skyddad ursprungsbe-teckning inom EU. Kalix kommun har haft en viktig roll i ansökningsprocessen. Kalix kommun har i samarbete med Norrbottens kustfiskareförbund arbetat med att synliggöra Kalixlövrom och beslutet om ursprungsskydd.

FRAMTIDEN

Det går bra för företagen i Kalix och nyanställningar förespås ske i närtid inom flera branscher. Det finns fler företag i kommunen vid utgången av 2010 än 2009 och Kalix ligger i toppen i länet avseende antal nya arbeten. Företagen i Kalix har en snabbare tillväxt på omsättning och lönsamhet än vad regionen och landet i övrigt har och konkurrensen minskar i snabbare takt i Kalix än på andra håll i Norrbotten.

Den stora utmaningen framåt blir därmed kompetensförsörjning. I och med detta är det viktigt att arbeta för en ökad samverkan mellan skola och företagen för att synkronisera skolans verksamhet med företagets behov av utbildad arbetskraft. Näringslivsenheten förespråkar även satsningar inom energiområdet för att säkerställa energi med konkurrenskraftiga villkor till företagen.

Projektet Strandängarna och projektet med muddring av farleden Karlsborgs hamn är viktiga projekt som startat under år 2010 och fortgår fram till år 2013.

Räddningstjänsten kommer framgent att tillhöra Samhällsbyggnadsnämnden vilket kommer att ge möjligheter till utökad samverkan mellan verksamheterna.

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 år 2010 utfärdades 237 stycken bygglov av Samhällsbyggnadsnämnden vilket är en ökning med 10 stycken jämfört med år 2009.

Under första kvartalet år 2010 påbörjades arbetet med upprättandet av en fördjupad översiktsplan för Kalix Centrum. Stadsvandringar och samrådsmöten har genomförts under sommaren och hösten för att få en bra uppfattning om hur Kalixborna vill se ett framtida Kalix centrum.

Räddningstjänsten bidrar till att skapa trygga miljöer genom sitt förebyggande arbete där de finns till hands för information, rådgivning och utbildning till den enskilde, såväl som att bistå vid nyetableringar av olika kommunala verksamheter med stöd i risk- och säkerhetsfrågor

– *Stimulera turism- och besöksnäringen*

Utvecklingen har varit fortsatt positiv för näringen. Detta verifieras av att TEM, Turistekonomisk modell, påvisar en ökning såväl under det senaste året som under de tre föregående åren. Näringslivsenheten har tydliga målsättningar inom detta område och arbetar för ökat fokus och förståelse för

den signifikanta inverkan besöksnäringen har på näringslivsutvecklingen i kommunen. Enheten har uppnått detta mål då besöksnäringens andel av den totala kommunala budgeten har ökat genom Kommunstyrelsens beslut om medfinansiering och samarbete med Heart of Lapland.

Kalix kommun är delaktig i projektet Kalix Centrumutveckling. Projektets fokus ligger på utveckling av handel och turism i synnerhet samt på ökad attraktivitet för Kalix i allmänhet. Projektet är nära kopplat till en ny detaljplan för Kalix centrum.

Även det arbete som utförts med att synliggöra ursprungsmärkningen av Kalixlöjrom under året har resulterat i ökad uppmärksamhet och intresse för Kalix.

– *Verka för ett mångkulturellt och jämställt samhälle*

Kalix Univercity arbetar för detta mål genom sitt innehav av ansvaret för integrationsområdet. Ett tydligt exempel på detta är också det ESF-projekt som genomförts under 2010 med benämningen YFI, som har haft till syfte att bidra till nyanländas etablering i vår kommun.

Arbetet med arbetslösa personer i olika åldersgrupper ger målgrupperna möjligheter att finnas i en aktiv insats, som kan bidra

till att ett lönearbete uppnås på den öppna arbetsmarknaden. Ett gott exempel på detta är de 15 ungdomsjobb som skapades av det särskilda anslaget som enheten fick år 2010.

– *Främja landsbygdsutvecklingen*

Landsbygdsutvecklaren i Kalix kommun arbetar med att främja landsbygdsutvecklingen, bland annat genom olika EU-projekt där de kommunala resurserna växlas upp till satsningar på området. Landsbygdsutvecklaren är bland annat kontaktperson för projekten Leader Polaris och Mare Boreale. I slutet på år 2010 startades projektet "Framgångsrikt projektledarskap lyfter landsbygden" med avsikten att ge den ideella sektorn kunskaper och verktyg för att på ett framgångsrikt sätt mobilisera, utforma, utveckla, genomföra och slutföra utvecklingsprojekt i syfte att skapa varaktig tillväxt.

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 mandatperioden har drygt 10 mkr



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KOMMUNSTYRELSEN

avsatts till näringslivsutveckling. Pengarna har överförts till Näringslivsstiftelsen.

– *Tillsammans med näringslivet skapa regional tillväxt med fokus på kvinnligt företagande, småföretagande, trä- och teknikutbildningar*
Företagen i Kalix har haft en snabbare tillväxt inom omsättning och lönsamhet samt ett lägre procenttal konkurser och företag på obestånd jämfört med Norrbottens län och Sverige som helhet under året. Antal aktiva företag i kommunen har ökat med 32 stycken fram till september 2010 räknat från samma månad året innan. Arbetslösheten i kommunen har sjunkit med 1,6 % och närmar sig därmed rikets siffror.

Samarbetet med Entreprenörcentrum har fortsatt för att underlätta och stimulera nystartande av företag.

En rad aktiviteter kopplade till många av de projekt Kalix kommun är inblandade i, eller driver, har genomförts. Detta inom såväl området Starta eget, såväl som inom enskilda näringar såsom Elektronik, Trä och Träbearbetning, Besöksnäringen, Energi samt Export. Framför allt kan SKOG2010 lyftas fram då konferensen lockade deltagare från hela landet. Även Underleverantörmässan genomfördes och blev mycket uppskattad bland verkstadsföretagen.

Kalix University har uppdraget att utveckla samverkan mellan näringslivet och utbildningsanordnare när det gäller att identifiera olika utbildningsbehov. Detta arbete sker inom den Kompetensutvecklingsgrupp som bildats och som regelbundet träffats under 2010.

– *Prioritera infrastruktur & kommunikationsfrågor*

Under året har två stora projekt inom detta område beviljats medfinansiering efter att näringslivsenheten arbetat fram ansökningarna samt underlag. De två projekten är muddring av Karlsborgs hamn samt Strandängarna. Investeringen för Karlsborgs hamn omsätter totalt drygt 80 miljoner varav EU finansierar 33 miljoner, Länsstyrelsen 14 miljoner och Billerud 14 miljoner tillsammans med övriga finansiärer. Investeringen i Strandängarna omfattar totalt 34 miljoner varav 17,4 miljoner är medfinansiering från EU. Projektet drivs av Samhällsbyggnadsnämnden.

Upprustning av E4:an genom tätorten har fortsatt parallellt med planerna för utvecklingen av Strandängarna. I området mellan

bron över Kalix älv och Kalix reningsverk har Vägverkets arbete med avsmalning, höjning, ny gång/cykeltunnel och två nya rondeller med anslutning till Strandängarna fortskridit under året. Detta arbete är en förutsättning för planerna rörande utvecklingen av Strandängarna.

Försöksverksamheten och senare permanentningen av verksamheten att filma och sända kommunfullmäktiges sammanträden på webben ökar också detta perspektivs måluppfyllelse.

– *Skapa fler KY-utbildningar*

Kalix University erbjuder utbildningsmöjligheter på olika nivåer och med utgångspunkt från individens önskemål. Satsningarna på yrkeshögskoleutbildningarna har en direkt koppling till det mål som kommunstyrelsen antagit, som anger att vi ska skapa fler KY/YH- utbildningar. Under 2010 identifierades 3 nya utbildningsområden, vilket resulterade till att 3 nya ansökningar lämnades in till Yrkeshögskolemyndigheten.

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*

Projektet Moderna tider har fortsatt under året med implementeringen av Time Care planering i fler verksamheter. Användandet av planeringsverktyget ger flexibla organisationer, minskad övertid och därmed även en bättre arbetsmiljö för medarbetarna samt effektivitetsvinster av att alla timvikiorganiseras i ett kommungemensamt Bemanningscenter. En effektivare och mer balanserad personalorganisation uppnås på detta sätt.

En studie av socialförvaltningens internkommunikation har under året gjorts av en student vid Umeå universitet, denna har gett en bra bild av utvecklingsområden generellt inom kommunorganisationen. Insatser utifrån resultaten planeras för år 2011. Personaltidningen KomAn ges ut enligt utgivningsplan och nyheter publiceras löpande på kommunens intranät.

– *Utveckla en jämställd organisation som bygger på decentralisering och kunskap*
Den befintliga jämställdhetsplanen har reviderats

under året och en diskrimineringsplan har tagits fram. Den befintliga jämställdhetsplanen har reviderats under året och en diskrimineringsplan har tagits fram.

– *Arbeta med kompetensutveckling*

Kartläggning av framtida pensionsavgångar har påbörjats med syfte att bättre förutsäga framtida behov av såväl nyrekrytering som kompetensutveckling av befintlig personal.

– *Våra medarbetare ska utvecklas till goda ambassadörer för Kalix*

Kalix kommun har inlett ett arbete med att använda sociala medier som en kommunikationskanal. Riktlinjer för användandet av sociala medier inom Kalix kommun har även tagits fram.

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*

År 2010 uppgick nettokostnadsandelen inklusive finansnetto till 96,5%.

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

Amortering avseende 2010 års lånestock har skett i enlighet med målet. Även för kommande år har 1 % av låneskulden avsatts till amorteringar.

– *Oförändrad skattesats*

Under året har kommunens skattesats varit oförändrad.

– *Soliditeten ska förbättras under mandatperioden*
Soliditeten för år 2010 förbättrades med 2,1%. Sett över mandatperioden har soliditeten inte förbättrats.

Ordförande: Robert Forsberg**Tf Förvaltningschef: Charlotte Sundqvist**

	Budget	Resultat	Avvikelse 2010
Intäkter	13 452	19 951	6 499
Kostnader	241 928	266 014	-24 087
Netto	228 476	246 063	-17 587

rad resursfördelning för "15-timmars" barn till föräldralediga föräldrar ökade bidragen samtidigt som antalet inskrivna barn i den fria verksamheten ökade. Familjens hus har under året kostat barn- och grundskoleförvaltningen ca 150 kkr mer än vad som budgeterats. Detta på grund av svårigheter att budgetera en ny verksamhet. Detta resulterar i att verksamheten inom förskoleverksamheten totalt redovisar ett underskott på ca 2 700 kkr i förhållande till budgeterade medel.

ÅRETS RESULTAT

Som ett resultat av besparingar och effekter av utbildnings- och köpstopp redovisar flertalet rektorsområden överskott i förhållande till tilldelad budget överskottet uppgår totalt till 4 981 kkr. (Kulturskolan + 32, Innanbäckens RO +119, Ytterbyns RO +675, Centrum Förskolor +1 410, Djuptjärns RO +885, Näsbyns RO +810, Särskolan +540, Centrum RO +256, Sangis/Risön RO +254). Töre RO samt Manhemsskolan har trots köp- och utbildningsstopp inte kunnat hålla den tilldelade budgetramen. För Töre RO som uppvisar 1 594 kkr i underskott beror 1 480 kkr på den fortsatta driften av förskolorna i Vitvattnet och Morjärv. Manhemsskolan uppvisar ett underskott på 789 kkr vilket beror på övertalighet och ett stort nyttjande av den fria resurs som används för barn behov av särskilt stöd. Nettoresultatet för den kommunala verksamheten på rektorsnivå uppgår därmed till + 2 600 kkr medan bidragsutbetalningarna till de fria verksamheterna visar ett underskott på 1 800 kkr.

Vid ingången av 2010 redovisade dåvarande barn- och grundskolenämnd svårigheter att få en budget för 2010 i balans. Under året

har det heller inte fattats nödvändiga beslut för att åstadkomma en budget i balans vilket har inneburit att tilldelad budget till verksamheterna har varit för stor i förhållande till barn- och grundskolenämndens tilldelade budgetram. Om alla verksamheter håller sin budget resulterar denna resursfördelning i ett underskott på 17 711 kkr. Årets resultat redovisar ett underskott på 17 587 kkr vilket är i linje med vad som prognostiserades i början av året givet att inga beslut om besparingsåtgärder fattats. Nedan kommenteras årets resultat fördelat per verksamhet istället för per rektorsområde.

FÖRSKOLA

Kommunal förskola och skolbarnomsorg redovisar ett överskott i förhållande till tilldelade medel på 360 kkr och detta trots obudgeterade personalkostnader på drygt 1 000 kkr på grund av den fortsatta driften av förskolorna i Morjärv och Vitvattnet. Överskottet beror främst på stor återhållsamhet när det gäller nyttjandet av verksamhetspengar. Bidragsutbetalningarna till de fria förskolorna redovisar ett underskott på ca 3 miljoner. Detta beror på att 2010 års bidragsnivå tillsammans med den föränd-

GRUNDSKOLA

Den kommunala grundskolan redovisar totalt ett underskott på drygt 250 kkr. Underskottet för grundskolan består till stor del av övertalighet främst under vårterminen då åtgärder för att anpassa organisationen under pågående läsår är svåra att genomföra. Underskott finns dessutom på grund av ett stort nyttjande av den fria resursen som används för barn som utmanar. Som ovan redovisats finns stor variation mellan rektorsområdena vilket visar på att det finns behov av centrala rörliga medel som kan användas där behov uppstår under året. De budgeterade medlen för bidragen till Norrskens friskola visar ett överskott på 1 300 kkr då elevantalet vid friskolan minskat under året. Sammantaget ger detta att ett överskott på ca 1 000 kkr för verksamheten grundskola i förhållande till budgeterade medel.

ÖVRIGA KOSTNADER

Lokalkostnader visar ett underskott på ca 1 000 kkr där stor del beror av att budget saknats för halva året för Morjärv och Vitvattnets förskolor. Här finns också en del städ- och reparationskostnader placerade





VERKSAMHETSBERÄTTELSE BARN- OCH UTBILDNINGSAUTSKOTTET

medan budget finns under övrig kostnad. Övrig kostnad som bland annat består av medel för administration, kompetensutveckling, kost, skolskjutsar med mera redovisar ett överskott på drygt 2 000 kkr i förhållande till budgeterade medel.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Barnomsorgen

En verksamhet som bildades under 2009 har utvärderats under 2010 som gäller "Familjens Hus". Det är ett samverkansprojekt mellan skolförvaltningen, socialförvaltningen och Landstinget. Verksamheten som utgår från ett folkhälsoperspektiv med inriktning främst på hälsofrämjande och förebyggande arbete. Politiska beslut från samtliga berörda verksamheter har beslutat att verksamheten permanentas i Kalix.

Regeringen har under 2010 beslutat om Allmän förskola från 3 år. Det är en frivillig förskoleform som ger rätt till avgiftsfri förskola 15 timmar per vecka.

Grundskolan

Samtliga kommunens förskolor och skolor har varit föremål för tillsyn av Skolinspektionen under perioden april – juni 2010. Skolinspektionens tillsyn har i första varit inriktad på att huvudmannen har ett fungerande system för att genomföra verksamheten och säkerställa resultatet enligt det nationellt

fastställda uppdraget. Från den föregående tillsynen som gjordes 2005 fram till idag har stora framsteg gjorts vilket medfört att Skolinspektionen under året tagit Kalix kommun som en god förebild för andra och inbjudit förvaltningschefen vid flera tillfällen att hålla föredrag om hur förändringsarbetet bedrivits.

Ny skollag och nya läroplaner skall införas och implementeras under 2011 och det arbetet har till stora delar påbörjats under 2010.

Vid halvårsskiftet beslutade KF att upplösa dåvarande barn- och grundskolenämnden för att i stället inrätta ett utskott under kommunstyrelsen vilket är en modell som även kommer att finnas under 2011.

"Samlad skoldag" som innebär att eleverna vistas i skolan 08.00 – 14.00 varje dag infördes under 2009 men har utvärderats under 2010. Det är en verksamhet som kommer att fortsätta enligt politiska beslut.

Det har skett en fortsatt digitalisering av klassrum och i slutet av vårterminen 2010 började vi att implementera lärplattformen Schoolsoft i årskurs 1-6. Vi beräknar att alla ska kunna använda Schoolsoft i skarpt läge vid höstterminens start 2011. Med anledning av detta har det köpts in PC-datorer till alla lärare i årskurs 1-6 vilket ökat

datortätheten på skolorna. Vidare har vi fortsatt arbetet med att utbilda pedagogerna i "Att skriva sig till läsning".

Kulturskolan har fått en utmärkelse av svenska musikrådet i mars månads samt genomfört en unik galakväll i april.

Särskoleverksamheten i grundskolan har åldersanpassats som medfört att särskoleelever som åldersmässigt tillhör högstadiet överflyttats till Manhemsskolans lokaler.

FRAMTIDEN

Det kommer finnas en rad intressanta utvecklingsområden att jobba vidare med utifrån Skolinspektionens tillsyn inom förskolan och skolan.

Vi väntar på nya politiska mål som blir styrande för verksamheten. I avvaktan på dessa får arbetet inte stanna av med att utveckla skolan i Kalix mot den vision som satts upp att skapa landets bästa förskola och skola. Nyckeltalen visar tydligt att skolstrukturen behöver ses över då skolan idag har för många lokaler i förhållande till antalet barn/elever. Lokalkostnader/elev är höga i jämförelser med andra kommuner. En ny förskole- och skolstruktur skulle ge synergieffekter som bidrar till en högre kvalitet.

NYCKELTAL 2010 2009 2008 2007

Antal elever (genomsnitt vt, ht)

Förskola	618 (81)	653 (68)	720	684
Fritids	396 (26)	419 (14)	427	450
Förskoleklass	167 (4)	153 (6)	159	171
Grundskola	1382 (128)	1397 (159)	1573	1714
Särskola	17	17	20	21

2009 & 2010 per 15 oktober, 2006-2008 genomsnitt vt och ht. Inom parentes anges antal elever hos annan huvudman.

Kostnader per inskrivet barn

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskola	112 900	115 400	117 600
Fritids	40 400	34 100	34 300
Förskoleklass	74 400	51 800	48 500
Grundskola	94 000	83 600	83 700
varav undervisning	47 500	41 800	42 800
varav lokaler	21 900	17 000	16 700
Särskola	276 000	295 900	329 500

Uppgifter hämtade från Skolverket 2010.

Betygsstatistik per högstadieskola. Genomsnittligt meritvärde

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2010	209	198		200	
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
2010	88,2	85		85	
2009	89	88		90	
2008	89	83	82	84	81
2007	88	84	91	81	82
2006	89	83	84	84	73
2005	89	81	76	83	88
2004	90	88	86	90	85

Andel % nått mål i alla ämnen

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2010	76,6	68,3		69,7	
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

MÅLREDOVISNING –
NÄMNDENS MÅLMEDBORGAR- OCH
BRUKARPERSPEKTIVET

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

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

På sikt ser vi en förbättring i elevernas resultat, det pågår ett intensivt arbete på skolorna med kunskap, bedömning och ett förändrat arbetssätt/synsätt kring barn i behov av särskilt stöd. En förändring i elevhälsoarbetet med nya processer har skapats tillsammans med Lena Timby och ASTEVA, fokus ligger på ett proaktivt arbetssätt där elevhälsan kommer in i ett tidigt skede. Nu ligger implementeringsarbetet av de nya styrdokumenterna framför oss.

TILLVÄXT OCH UTVECKLINGS-
PERSPEKTIVET

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

ur, Barn- och utbildningsutskottet bidrar med det genom att;

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

– 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.

– Skolorna i Kalix ska profileras och marknadsföras.

Skolorna i Kalix marknadsförs till stor del via Kulturskolan som visar upp dem i olika kulturella sammanhang, rockkonserter och galakvällar bl.a. Skolan i Kalix har varit med i Kampalaprojektet där representanter från skolan varit i Kampala och tagit emot besökare här i Kalix. Vi arbetar mot att få

media positivt inställd till skolan i Kalix och den senaste tiden har vi funnits med i NSD i tre positiva artiklar. Ytterbyn och Pålänge har en tydlig profil som ”skolor för hållbar utveckling”. De har lämnat in en ansökan om certifiering i denna profil. Manhems-skolan har startat ett projekt tillsammans med Företagarna i Kalix ”Kunskap ger arbete”, projektet har startat i åk 7 våren 2010 och fortsatte i åk 7 och 8 under hösten. Företagarna har även deltagit på alla höstens föräldramöten för att sprida buskapet om hur viktigt det är att alla elever går gymnasiet. Centrumskolan jobbar med elever från åk 2 med ”Skellefteåtekniken” där eleverna utifrån olika experiment får testa sina teorier hur man tillsammans kan lösa problem.

Vidare har Tf skolchef och IKT-pedagogen representerat skolan i Kalix kommun under Skolverkets dag där vi berättade om hur vi nu arbetar i Kalix för att förbättra resultaten. Skolverket var väldigt imponerade över det arbetet så de bjöd oss vidare till myndigheten i Umeå dit vi var den 1 december. Vi träffade hela Skolinspektionen och berättade om skolan i Kalix kommun och hur vi nu arbetar.





MEDARBETAREPERSPEKTIVET

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

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

– Frisktalerna ska öka bland personalen genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete.

Alla enheter har fungerande skyddskommittéer som lyfter arbetsmiljöfrågor av olika art. Kalix kommun är med i ett rehabiliteringsprojekt, Hållbar rehabilitering KL, som innebär snabb kontakt med en sjukskriven person så att åtgärder sätts in snabbt. Projektet löper hela 2011.

– Elevernas närvaro i skolan ska öka.

Nämnden har antagit en närvaropolicy för att öka medvetenheten om vikten av att vara närvarande i skolan. Policyn ska effektueras

under 2011. För att förebygga frånvaro i högre åldrar har vi infört lärplattformen Schoolsoft där även frånvaron registreras och vi på så sätt synliggör eventuell ökande frånvaro.

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. Kalix kommun har idag betydligt högre lokalkostnader än jämförbar kommungrupp.

– 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 2010
Intäkter	6 230	6 481	251
Kostnader	42 108	41 935	173
Netto	35 878	35 454	424

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat har varit möjligt att uppnå i och med att vi erhållit en del externa pengar. Inkomsterna på sim- och sporthallen som varit svåra att beräkna redovisar ett underskott på 321 tkr. Köpstopp infördes under hösten och detta respekterades av samtlig personal och bidrar i huvudsak till det positiva resultatet.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Föreningar

Bidragsreglerna har reviderats och nya kriterier för beräkning av bidragen har arbetats fram. E-service: Bokningar, föreningsuppgifter och ansökningar av bidrag kan idag göras digitalt av föreningarna själva. SMS-tjänst för

att snabbt få ut information har införts. Töre Framtidsgrupp har bildats i syfte att samordna fritids- och föreningsverksamheten.

Kvalitetsmätning

En mätning av kvalitén genom fokusgrupper har genomförts på Biblioteket, SportCity, IP, Ishallen, Rudträskbacken, elljusspår och sporthallarna. Handlingsplaner har upprättats.

Biblioteket/Konsthallen

Biblioteket har haft två stora läskampanjer (Världsbokveckan och Barnboksveckor) gemensamt med alla bibliotek i Norrbotten i syfte att inspirera till läsning och att nå fler låntagare. Bibliotekspersonalen har också

haft fem läslustcaféer. Barn och unga har erbjudits olika skollovsaktiviteter.

Antalet lån fortsätter att sjunka medan besöken ökat med närmare 1 000 på huvudbiblioteket.

I februari invigdes den nya konsthallen i biblioteket med vandringsutställningen "Tro, hopp och kärlek".

FRAMTIDEN

- Det länsövergripande projektet "Ett bibliotek 2013" fortsätter och går in i ett allt intensivare skede.
- Förstärka marknadsföringen av konsthallen och utveckla verksamheten.
- Biblioteket ska tillsammans med Ungdomens hus utveckla ungdomsverksamheten i syfte att sprida läsglädje, inspiration i både miljö och utbud.

Ungdomsverksamhet

Ungdomens hus har bedrivit verksamhet i Kalix och Töre fram till skolavslutningen i juni. Under året har besöksantalet varit lågt och kvalitén på verksamheten har inte varit den önskvärda. Utifrån det resultatet påbörjades arbetet med att höja kvalitén och





attraktiviteten. Samarbetet med Pingstkyrkan utökades för att ge ungdomarna en alternativ mötesplats under tiden.

I Töre har ungdomsaktiviteter startats upp under hösten tillsammans med Unga Örnar och ABF. På biblioteket i Töre har ett ungdomsmysrum med olika spel iordningställt. Ungdomar i Risön har, efter kontakt med ungdomssamordnaren, startat upp en fritidsgård i Risöns gymnasal.

Följande projekt har fått ta del av fria pengar: rockkonsert; välgörenhetsgala; boxar till Rudträskbacken; föreläsning om självskadebeteende; Kalixgalan (film, dans, musik, stand up).

- Skapa och utveckla attraktiva mötesplatser där ungdomars egna val och initiativ bejakas.

- Exponera barn och ungdomar för fritids- och kulturaktiviteter.
- Tydlig satsning på kulturen genom bl.a. fortsatt planering av ett Kulturstad med Kulturskolan.
- Utveckla aktiviteter tillsammans med biblioteket och Folkets hus samt andra föreningar och organisationer

Arbetet med Norrbottens kulturplan 2011–2013 har pågått under året. Programrådet har arrangerat och förlustäckt sex arrangemang. Samarbete har skett med pensionärsföreningar, studieförbund och Norrbottens Museum kring arrangemang som seniorkulturdag, arkeologidag.

Samarbetet med Kulturskolan har påbörjats i syfte att få tillgång till deras lokaler och i viss mån personal för en utökad verksamhet på kvällar och helger för barn och ungas skapande verksamhet.

- Stort fokus bör läggas på barn och ungdomar
- Fortsatt samarbete om ett Kulturstycke

Under året har stora upprustningar gjorts i sporthallarna och i relaxen. Gruppträningen har lagts ut på entreprenad. Fokus har legat på att locka fler besökare till badet och att hitta nya sätt att arbeta på i bl. a. receptionen.

Fortsätta underhållsarbetet för att bibehålla standarden, utveckla arbetssätt och fortsätta med energibesparande åtgärder.

Mindre underhållsinsatser på spelarbås och toaletter har gjorts och ny ljudanläggning har installerats.

Fortsatt underhållsarbete, se över maskinparken för framtida investeringsbehov, fortsätta med energibesparande åtgärder.

För att backen ska bli mer attraktiv har den utökats med diverse hopp och kullar för spontanåkning. En kartläggning av upprustningsbehoven på elljusspåret har påbörjats.

Fortsätta utvecklingen av aktiviteter i backen och utveckla skidspåren.

Rudträskbacken sålda liftkort	2007/2008	2008/2009	2009/2010
Årskort barn	313	338	324
Dagkort barn	2 170	1 526	1 509
Årskort vuxna	7	18	27
Dagkort vuxna	542	433	573
Antal åktillfällen	85		67
Ishallen	2007/2008	2008/2009	2009/2010
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	36 - 11	35 – 11	34-11
Max tim att nyttja	3 045	3 045	3 472
Nyttjade tim	2 114	2 668	2 306
Nyttjad tid i procent	69	88	66
Kalix IP	2007/2008	2008/2009	2009/2010
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	42 - 11	42 - 11	41-12
Max tim att nyttja	2 310	2 415	2 912
Nyttjade tim	842	675	1 272
Nyttjad tid i procent	36	28	44
Besök huvudbiblioteket Kalix	106 249	98 936	88 687
Utställningar (antal)	14	9	18

Ungdomens Hus Kalix	2008	2009	2010
Antal öppetkvällar	189	130	72
Totalt antal besökare		4 856	3 193
Antal besökare i snitt/kväll	52	37	44
Töre	2008	2009	2010
Antal öppetkvällar	67	69	36
Totalt antal besökare	2 010	1 242	ca 500
Antal besökare i snitt/kväll	30	18	14
Biblioteket (Kalix,Töre,Morjä)	2008	2009	2010
Öppet tim/vecka	120	120	120
Mediaanslag (tkr)	755	715	510
Utlån (antal)	126 069	120 726	113 634
Därav barn	62 040		54 785
Antal lån/invånare	7,3	7,0	6,8
Antal låntagare	5 142	5 099	4 841
Besök huvudbiblioteket Kalix	98 936	88 687	89 588
Utställningar (antal)	9	18	15

Fotbollshallen

Ny konstgrasmatta lades in och väggarna målades.

Framtiden

Se över möjligheter till omklädningsrum och WC.

Strandängsbadet

Under sommaren invigdes utomhusbadet på Strandängarna. Under sju veckor besöktes badet av 145 personer i snitt per dag.

Framtiden

Erbjuda morgonsim och bastubad och satsa på attraktiva lekutrustningar.

MÅLREDOVISNING

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-PERSPEKTIV

- Ge förutsättningar för en aktiv fritid, god hälsa och livskvalitet.
- Medborgarna skall ha ökad möjlighet till inflytande och påverkan på verksamheterna.

- Samtliga medborgare och brukare ska uppleva ökad tillgänglighet och hög kvalitet.
- Förutsättningarna för föreningarna ska förbättras.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Bidraget Fria Pengar har införts för både ung och vuxen. Verksamheten inom fritid/kultur kvalitetskartläggs bland annat genom fokusgrupper. Föreningsstödet är under utveckling bland annat för att få en snabbare och mer rationell handläggning.

Strandängesbadet – succé med 49 dagar öppet med ett snitt på 143 personer/dag. Totalt ca 7 000 besökare i sommar. BMX- och skatebana som nämnden beslutade investera i är i dagsläget nästan klar. Ungdomarna har redan kunnat använda stora delar under sensommaren. Även den en stor succé.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

- Verka för klimatsmarta handlingar.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

Värmepumpar har installerats på Furuwallen.

MEDARBETARPERSPEKTIV

- Vara en attraktiv arbetsgivare.

Resultatkommentar/bedömd måluppfyllelse vid årets slut

I det dagliga arbetet har personalen kontakt med väldigt många ungdomar. Personalen har vid ett flertal tillfällen fått utbildning med temat barn- och ungdomsperspektiv.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

- God ekonomisk hushållning, förankrad hos samtliga medarbetare. Helt köpstopp på alla enheter.
- Nämndens beslut, utlägg av gruppträningsverksamhet.





Ordförande: Inga-Lis Samuelsson
Tf Förvaltningschef: Karl-Göran Lindbäck

	Budget	Resultat	Avvikelse 2010
Intäkter	19 329	19 190	139
Kostnader	90 501	87 501	3 000
Netto	71 172	68 311	2 861
Kostnader NLL	7 000	9 653	-2 653
Totalt	78 172	77 964	208

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat totalt med NLL-kostnader visar på ett överskott på 208 000 kronor. Gymnasieskolan separat visar ett överskott på 2 861 000 kronor och för elever i landstingsutbildningar är underskottet 2 653 000 kronor. Tidigare belastade dessa NLL-kostnader Kommunstyrelsen. Med förändringen som blivit att dessa skall läggas under gymnasienämnden överfördes en budget på 7 000 kkr vilket inte motsvarar relevantalet vi har i landstingsutbildningar. Det är kostnader som inte går att påverka då elevers rätt till utbildning är styrande. De åtgärder som nämnden kunnat göra under 2010 mot landstingets kostnader är att begränsa möjligheten för obehöriga elever att gå vid Naturbruksgymnasiet (s.k PRIV-platser) men detta har gett marginella effekter under 2010 men förhoppningsvis ger det större effekt i ett längre perspektiv.

Det positiva resultatet som gymnasieskolan visar upp exkl NLL-utbildningar beror till stor del på det köpstopp som infördes tidigt på alla förvaltningar under 2010. Varsel och uppsägningar har dessutom gett snabbare effekt än beräknat. En annan stor orsak till det positiva resultatet beror på att fler elever från andra kommuner valde att gå skola i Kalix som gett ökade intäkter i kombination med att något färre kommunelever sökte sig till andra orter som medför minskade interkommunala kostnader.

Furuhedsskolan har haft ett elevbygge igång till Stiftelsen Kalixbostäder som avser uppförande av en tvättstuga som blivit en fördyring för skolan men det är osäkert var detta kommer att landa då förhandling pågår mellan parterna. En uppgörelse väntas bli klar under 2011.

I föregående verksamhetsberättelse pekade vi på skolans dilemma på grund av att läsår och budgetår inte är synkroniserande med varandra som innebär att kostnadssänkande

åtgärder som vidtas inte får genomslag förän nytt läsår påbörjas. Läsårsorganisationen för 2010 ligger exempelvis fast till augusti 2011. Det betyder att åtgärder som vidtas i verksamheten med t ex personalbemanning endast får effekt 4 månader av året.

ÅTGÄRDSPLAN FÖR ÅTERSTÄLLANDE AV UNDERSKOTT ENLIGT BALANSKRAVET

Förvaltningen har under året vidtagit så kraftfulla åtgärder som varit möjligt såsom större samläsningsgrupper i kurser, restriktivitet med korttidsvikarier och övertidsarbete, lägga tidiga varsel i alla verksamheter om övertalighet uppstår, anställningsstopp utom i undantagsfall, inköps-, utbildnings- och resestopp samt se över samverkansmöjligheterna med den kommunala vuxenutbildningen i syfte att öka intäkterna.

Programutbudet har successivt minskat liksom inriktningar i synnerhet från år 2008 vilket får större effekt ju längre tiden fortskrider och syns i 2010 års resultat. Att avveckla ett program tar alltid minst tre år och oftast väldigt liten effekt år 1 men större år 2 och 3.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Skolinspektionen har utfört tillsyn vid två tillfällen under året av gymnasieskolan dels den 19-20 maj 2010 då fokus legat på sådana faktorer som har betydelse för en god lärandemiljö och för elevernas möjligheter att nå kunskapsmålen. Samtliga skolor/skolformer har varit föremål för tillsynen under perioden april-maj. Kommunstyrelsen har i november godkänt ett yttrande till Skolinspektionen som beskriver hur man konkret kommer att jobba med de brister som påpekats i tillsynsbeslutet.

Den andra tillsynen gällde enbart ämnet Samhällskunskap på tre av skolans program. Skolinspektionen pekar på tre förbättringsområden i sitt beslut som behöver åtgärdas.

Gymnasieskolans internationella utbyte fortsätter. Gamla vänorter lever fortfarande kvar med besök och återbesök. Utbytet med Kina och orten Lanzhou är vårt senaste utbytesprojekt.

I månadsskiftet april/maj förändrades ledningsorganisationen då förvaltningschefen övergick till annat jobb. Det medförde att huvudansvaret för barnomsorg/förskola, grundskola och gymnasieskola fördelades på tre personer alla med tillfälliga förordnanden. Rekryteringsprocessen pågår.

Under hösten 2010 har arbetet med införandet av ny gymnasiereform GY11 intensifierats med externa statliga utbildningsinsatser kombinerat med eget internt arbete. Delvis nya program och inriktningar har erbjudits som sökbara till höstterminen 2011 och för första gången har ett provval ägt rum för elever i årskurs 9 som gett oss ett bättre beslutsunderlag inför GY11.

FRAMTIDEN

Elevunderlaget fortsätter att minska och det betyder att vi måste anpassa vårt programutbud, vår personal samt lokaler efter dessa förutsättningar. Vi är på något år framme vid den lägsta noteringen någonsin som avser rekryteringsbasen från årskurs 9 för att sedan ligga mer stabilt men fortfarande på en relativt låg nivå. Därför måste samverkansdiskussionerna med våra närmakommuner fortsätta och intensifieras då vi vet att samtliga kommuner brottas med samma problematik.

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;

Andelen elever som är behöriga till högskola och universitet ska öka från 60 – 70 procent

Det har visat sig vara ett svårt mål att uppfylla under mandatperioden. Från år 2007 har andelen behöriga till högskola och universitet i åldersgruppen 20 år försämrats och ligger under 2010 på 56 procent. Riksgenomsnittet under 2010 ligger på 64 procent.

Analysen görs av rektorerna av de årskullar som mäts årligen och lärarna jobbar arbetar i olika grupperingar med detta. För oss är det viktigt att analysera hur årskullarna såg



ut vid övergången från grundskola till gymnasium. Detta är ett område vi fortsättningsvis kommer att arbeta med och hitta tillbaka till jämförbara siffror med riket.

Förbättra elevinflytandet och säkerställ en trygg lärmiljö och följ upp genom årliga enkäter till eleverna
Vi har ett bra verktyg med att stämna av hur elever ser på sin möjlighet att påverka inflytandet. Det verktyg som avses är en digital enkät som görs varje termin med 22 frågor där ett avsnitt enbart handlar om inflytandefrågor. Det har visat sig att just inflytandefrågorna är ett område som visar på något sämre resultat än övriga. Det är inga alarmrande resultat med definitivt ett område som vi behöver jobba mer med. Enkätresultaten analyseras av skolläda och lärarna går igenom utfallet i sina klasser. Dialogen med eleverna stannar aldrig av under året vilket är viktigt.

Gymnasienämnden har sedan år 2000 tryckt hårt på inflytandefrågorna för eleverna. I början av 2000-talet beslutade nämnden att elevrepresentanter får ingå i nämndsarbetet med förslagsrätt och yttranderätt. Under 2010 har 6 sammanträden ägt rum där de

flesta haft elevrepresentation. Skolan har infört en lokal kurs i elevdemokrati som ger extra gymnasiepoäng för elever som engagerar sig i elevråd alternativt gymnasienämnd. Under 2010 har 13 elever genomgått kursen.

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

Det är ett relativt svårt begrepp att införa i undervisningen och det måste få ta tid att mogna. Under 2010 har vi inte haft så stora möjligheter att fortbilda på området på grund av det ekonomiska läget med köp- och utbildningsstopp (kompetensutveckling). Att starta och driva UF-företag bland elever kan vara ett sätt att få igång det entreprenöriella tänkandet även om begreppet är mycket större än så. Ung Företagsamhet Norrbotten planerar för att utbilda fler lärare som vill vara med och starta UF-företag med sina elever och det skall vi ta vara på. I den

nya gymnasiereformen GY11 blir detta ett begrepp och ett krav att arbeta med.

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

Samtliga yrkesprogram 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 innebär 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

Vi har i vår årsplanering tagit fram insatser som skall göras löpande beträffande marknadsföring. Marknadsföring har under 2010 bedrivits via annonsering, broschyrer, riktade utskick och via Internet. Internet som blir en allt vanligare kanal gör att vi måste



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – GYMNASIENÄMNDEN

vassa våra klor och bli offensivare med vår hemsida. Arbetet med att marknadsföra gymnasieskolan visar att vi får många elever från andra kommuner. Marknadsföring är kostsamt idag och vi har övervägt noga våra annonsorgan det här året. Under 2010 har vi haft 147 elever inskrivna från andra kommuner fördelade på 17 kommuner som är ett bra och positivt mått värt att lyfta som visar att vi ändå når många utanför kommunen med små medel.

Kommunen ska erbjuda eller genom samverkansavtal med andra kommuner våra elever minst 80 procent av det nationella utbudet

Vi skrev föregående år att det bara är genom samverkan vi kan uppnå detta mål på 80 procent. Det har visat sig vara oerhört svårt att hitta en samsyn mellan östra Norrbottens gymnasiekommuner. Alla är medvetna om läget och elevutvecklingen som väntas minska ytterligare. Från Kalix kommuns sida måste vi fortsätta jobba med samverkan. Vi har kommit en bit på väg då dörrarna mellan Kalix och Haparanda öppnades mycket mer än på glänt då hela Handel och administrationsprogrammet samt inriktning Datorteknik under Elprogrammet flyttades till Haparanda från höstterminen 2010. Fem elever från Kalix har valt att läsa dessa utbildningar i Haparanda. Haparanda å sin sida beslutade att lägga ned sitt Barn- och fritidsprogram samt Fordonprogram och hänvisa sina elever till Kalix. Allt detta är reglerat via avtal mellan båda kommunerna. Sedan tidigare pågår samverkan med Överkalix men möjligheten att läsa kärnämnen hemma och karaktärsämnen (yrkesämnen) i Kalix har upphört.

MEDARBETARPERSPEKTIVET

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

Personalinflytandet och arbetstillfredsställelsen ska öka och följas upp av årliga enkäter

Vi har från år 2000 haft bra kontroll mot personalen via årliga enkäter som vi alltid följt upp noga och bakat in dessa resultat vid medarbetarsamtal men tas även upp till diskussion i arbetslagen. Nämndens egen enkät har upphört från 2008 för att numera ingå i kommunens enkät som hittills gjort en gång. Där hoppas vi och nämnden får svar på hur personalen ser på inflytande och arbetstillfredsställelse.

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 skollädares 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 2010 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/VERKSAMHETSMÅTT

	2010	2009	2008
Undervisning per elev			
Gymnasieskolan		52 800	50 800
Gymnasiesärskolan	150 348	168 035	123 369
Skolmåltider per elev			
Gymnasieskolan inkl gymnasiesärskolan	4 926	5 671	3 326
Antal lärare per 100 elever, SCB			
Gymnasieskolan		10,2	9,8
Andel (%) invånare 20 år med grundläggande behörighet till universitet och högskola, SCB			
Gymnasieskolan	56	52	
Andel behöriga elever intagna på sitt förstahandsval			
Gymnasieskolan	85%	90%	85%

Ordförande: Bertil Sundqvist
Förvaltningschef: Christina Karlsson

	Budget	Resultat	Awikelse 2010
Intäkter	25 310	32 368	7 058
Kostnader	308 969	320 074	-11 105
Netto	283 659	287 706	-4 047
LSS-intäkter	14 586	29 413	14 827
LSS-kostnader	36 814	52 407	-15 593
Netto	22 228	22 994	-766

ÅRETS RESULTAT

Förvaltningens underskott är 4 813 Tkr, att jämföras med föregående års underskott 7 167 Tkr.

Förvaltningens underskott består av det särredovisade LSS/LASS-området 766 Tkr, samt underskott i verksamheten 4 047 Tkr. Det särredovisade LSS/LASS-området omfattar personlig assistans, ledsagarservice, avlösarservice i hemmet, korttidsvistelse utanför hemmet, samt anhörigvård. Underskottet i verksamheten består av underskott för HVB-placeringar 4 262 Tkr, samt underskott för familjehem 2 631 Tkr, underskott med 1 175 Tkr för nedläggning av de egna behandlingshemmen Fyren och Insikten, samt underskott med 1 236 Tkr för kommungemensamma kostnader inklusive IT. Underskotten för HVB-placeringar, familjehem och de egna behandlingshemmen tillhör sektorn individ- och familjeomsorg (IFO).

Området försörjningsstöd visar överskott med 1 103 Tkr. Kostnaden för utökningen av antalet platser vid korttidsboendet Viljan redovisas inte med full årseffekt, överskottet är 1 940 Tkr. Övrigt överskott i verksamheten återfinns inom sektorn äldreomsorg. Överskottet inom ordinärt boende äldreomsorg är 3 128 Tkr och inom särskilt boende äldreomsorg 259 Tkr.

Underskottet för förvaltningens bemanningsenhet är 3 151 Tkr. Bemanningsenheten är avvecklad under året. Finansieringen av avvecklingen ska ses tillsammans med överskottet inom sektorn äldreomsorg eftersom personalkostnader från bemanningsenheten inte belastat verksamheterna som nyttjat bemanningsresurserna samtidigt som ett nettoanslag funnits i verksamheterna för ändamålet.

Projektet försäljning och ombyggnation av servicehuset Rönngården har påverkat och påverkar förvaltningens ekonomi genom att

bland annat personalen fördelats på fler verksamheter under ombyggnationen. Ett annat exempel på påverkan är att merkostnader uppstår i form av lokalkostnader och transportkostnader. Dessa merkostnader finns inte särredovisade i projektet med undantaget av två månaders hyra till Norrbottens Läns Landsting 185 Tkr. Merkostnaderna som uppstått föranlett av projektet ska ses tillsammans med överskottet inom sektorn särskilt boende äldreomsorg.

ÅTGÄRDSPLAN FÖR ÅTERSTÄLLANDE AV UNDERSKOTT ENLIGT BALANSKRAVET

Arbetet med årets besparingsprogram 19 364 Tkr har utökats föranlett av kommande års besparingskrav 8 854 Tkr. Sammantaget motsvarar besparingsprogrammet för året och kommande verksamhetsår 28 218 Tkr. Besparingsprogrammet omfattar krav på anpassningar motsvarande 9,8 % av nettoanslaget sett över två verksamhetsår.

Eftersom föregående års underskott på 7 167 Tkr inte belastat förvaltningen enligt balanskravet för återställande har ett större fokus för budgetbalans kunnat läggas på övriga delar av verksamheten. Den direkta orsaken är de riktade anslag som erhållits för mer svårpåverkade områden såsom försörjningsstöd 4 500 Tkr och LSS/LASS-området 3 000 Tkr. Här kan speciellt nämnas fokuseringen på individ- och familjeomsorgens verksamhet (IFO) där det pågår ett intensivt arbete med att organisera upp verksamheterna för ökad effektivitet och för att förebygga/motverka nutida/framtida ekonomiska problemområden.

En ny linjeorganisation infördes den 1 september 2010 som bland annat innebar att antalet chefer i verksamheten reducerades. Ett särskilt anslag på 1 500 Tkr riktades till detta omställningsområde.

Andra besparingsåtgärder som vidtagits

är reducerat bidrag till verksamhetsstöd, reducerade utbildningsinsatser, bemanningsåtgärder inom och mellan verksamheterna exempelvis samordning och samnyttjande av personal, nya effektivare arbetsätt/rutiner har införts bland annat med hjälp av externa projektmedel, anslaget för tekniska hjälpmedel är reducerat och rekommendationen vid inköpsbeslut är återhållsamhet.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Under året har arbetet med att efterleva handlingsprogrammet i palliativ vård och förbättra den lindrande vården också resulterat i bra resultat när det gäller antalet genomförda registreringar i palliativa registret. Från Kalix har vi deltagit i att utforma programmet på länsnivå. Vårt arbete har vid flera tillfällen uppmärksammats ute i landet och av företrädarna för registret.

När det gäller awikelsehanteringen så finns totalt 433 registrerade awikelser, ytterligare 3 Lex Sarah anmälningar och en Lex Maria händelse inom kommunens verksamhetsområden. Året innan var antalet awikelser totalt 551 st.

Samtliga enheter inom äldreomsorgen och omsorgen om personer med funktionsnedsättningar har infört Timecare, flexibel schemaläggning och det har även startats ett arbete att införa planeringsverktyget Tes i samtliga verksamheter. Vidare har införandet av Treserva, dokumentationsprogram, påbörjats. Projekt inom förvaltningen under året är ett kost och nutitionsprojekt, vardagsrehabilitering samt Draget, ett sysselsättningsprojekt. Rönngårdens om och tillbyggnation har påbörjats under året, vissa boende/hyresgäster har flyttats till tillfälliga lokaler på sjukhuset, det har inburit ökade verksamhetskostnader.

En uppstart av trygghetsplatser och dagverksamhet i korttidsenheten Viljans lokaler har skett under året. Trygghetsplatser och dagverksamheten är en form av anhörigstöd.

Individ och familjeomsorgen har under år 2010 varit föremål för förändringar på flera nivåer. Personalbyten har skett både vad det gäller ansvarig chef, tillsättande av teamledare samt handläggargbyten. Fokus på arbetet vid IFO under hösten 2010 har varit att skapa en stabil organisation och en god arbetsmiljö för samtlig personal.

Öppenvården inom individ- och familjeomsorgen har under året börjat ta form.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SOCIALNÄMNDEN

En plattform för att implementera de Nationella riktlinjerna gällande missbruksvården har utarbetats. Ansökan om permanent licens gällande verksamhetssystemet BBIC (Barns Behov I Centrum) har inlämnats av nämnden till Socialstyrelsen.

Framtiden

De ekonomiska förutsättningar för Kalix kommun kommer att kräva mycket av socialnämndens ledamöter och förvaltningens medarbetare. Den demografiska utvecklingen med allt fler äldre samt det utbredda utanförskapet från bl.a. arbetsmarknaden är tveklöst socialnämndens största framtida utmaning

Omställning av LSS och SoL verksamheterna inom funktionsnedsatta är högt prioriterat, bostäder och daglig verksamhet kommer att ses över.

En ny föreskrift gällande ledningssystem för kvalitet kommer troligen under 2011. Eftersom socialnämnden saknar ett lednings system kommer detta arbete att påbörjas så snart föreskriften publiceras.

Slutligen kommer nämnden att vara offensiv när det gäller ny teknik och effektiva arbetsprocesser eftersom styrande faktorer är kostnadseffektivitet och kvalitet för brukarna.

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

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

Måluppfyllelsen mätts genom:

– Antal träffar på socialnämndens hemsida, 2 gånger per år. Antal träffar skall uppgå till 12 000 träffar/år. Att mäta antalet träffar på socialnämndens hemsida har inte varit möjligt under perioden. Orsak är avsaknad av teknik för ändamålet. Målet uppnås inte.

– Webbaserad synpunktshandling angående socialnämndens verksamhet. Det skall ha kommit in 50 synpunkter under 2010. Det har inkommit 22 synpunkter, varav 4 webbaserad. Målet har inte uppnåtts.

– Genom webbaserad 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 den information de efterfrågar. Angående enkätundersökning gentemot brukarna. Att genomföra en sådan undersökning avseende tillgänglighet och information kräver resurser. Dessa resurser är inte i dagsläget avsatta för ändamålet. Orsaken är nämndens ekonomiska läge. Målet uppnås inte.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

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

Måluppfyllelsen har mätts genom:

– Jämförelse av kvalitativa öppna jämförelsetal och standardkostnader med övriga kommuner i länet, 1 gång/år. Standardkostnaden skall minska med 1%. Jämförelser 2007-2009 visar att standardkostnaden mätt i kronor per invånare avseende individ- och familjeomsorgen ligger klart

under länets standardkostnad, likaså gäller äldreomsorgens standardkostnader. Att mäta den procentuella förändringen av standardkostnaden 2009-2010 i relation till länets standardkostnad går inte för tillfället. Orsak är att länets standardkostnader inte är publicerade.

MEDARBETARPERSPEKTIV

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

Måluppfyllelsen har mätts genom:

– 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 genomförs 2010-2011, och resultatet sammanställts 2011. Målet 2010 är inte uppfyllt.

– Uppföljning av sjuktalen, 2 gånger per år. Sjuktalen ska minska med 1 %. Sjuktalet 2010 är 6,41 % jämfört med 6,49 % för 2009. Sjuktalet har minskat med 0,08 % under 2010. Målet är inte uppfyllt.

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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

Socialnämnden bidrar med det genom att 100 procent av verksamheterna skall hålla sig inom tilldelad budgetram.”

Målet är inte uppfyllt.

NYCKELTAL**Individ och familjeomsorg
Behandlingshem, Externa**

Antal HVB placeringar	26	17	14
Antal vård dygn	3 611	3 120	2 539
Kostnad/HVB placering, brutto kkr	273,8	393,9	543,2

Äldreomsorg

Hemtjänst			
Antal hushåll	272	312	332
Kostnad/hushåll, brutto kkr	186,0	196,1	192,7

Särskilt boende

Antal vårdplatser	263	263	263
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	480,3	526,7	529,3

Handikappomsorg

Bostad med särskild service för vuxna (LSS)			
Antal gruppboende platser	29	29	29
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	559,5	615,6	637,1

Ordförande: Jan Nilsson
Förvaltningschef: Karl-Axel Bergström

	Budget	Resultat	Avvikelse 2010
Intäkter	123 954	126 829	2 875
Kostnader	149 409	148 186	1 223
Netto	25 455	21 357	4 098
Varav VA-enheten	Budget	Resultat	Avvikelse
Intäkter	37 969	38 316	347
Kostnader	25 358	26 615	-1 257
Kapitalkostnader	15 407	15 536	-129
Netto	2 796	3 835	-1 039

ÅRETS RESULTAT

Bygg- och miljöavdelningen redovisar ett överskott på ca 800 kkr. Orsaken beror på att ärendeflödet varit högt under året, intäkterna överskridit de budgeterade samt på de stränga ekonomiska restriktioner som gällt för kommunen. Under året har 9 tjänster funnits vid avdelningen.

Avdelning teknisk försörjning redovisar ett överskott på ca 1800 kkr. Ytterligare ett antal åtgärder har vidtagits under 2010 för att fortsättningsvis kunna klara en budget i balans, detta med anledning av tidigare års underskott. 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.

Inom de olika verksamheterna finns relativt stora variationer med över- respektive underskott. Barmarksunderhållet svarar för ett underskott med 32 kkr. 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 efter-satt under många år. Renhållningen visar ett överskott på 1 155 kkr och VA området ett underskott på 1 039 kkr. Förvaltningen av kommunens marker redovisar ett underskott med 79 kkr.

Fastighetsavdelningen redovisar ett överskott på ca 500 kkr. Internhyressystemet är en stor del av verksamheten och 2010 är första gången som internhyran inte höjs, sedan internhyressystemet infördes 2004. En oförändrad internhyra innebär en besparing för övriga förvaltningar med ca 1200 kkr baserat på en beräknad höjning med 2 %. För 2011 har fastighetsavdelningen åter föreslagit en

oförändrad internhyra med samma besparingseffekt för de övriga förvaltningarna. Osaken till en oförändrad internhyra är att bidra till en total kommunal ekonomi i balans. Problem som uppstår med förfarings-sättet är framflyttade fastighetsåtgärder där planerat underhåll skjuts på framtiden.

Elförbrukningen 2010 är densamma som 2009 vilket egentligen innebär en minskning i och med att en del av elförbrukningen går till uppvärmning. När graddagskorrigering görs för åren 2009 och 2010 så innebär det att elförbrukningen till uppvärmning borde ha ökat med 15 %.

Oljeförbrukningen har ökat p.g.a. att fyra av årets månader har varit avsevärt kallare än normalt. Olja används endast i de fall temperaturen understiger – 20 grader för att hjälpa till att bibehålla värmen i systemet.

Energibesparande åtgärder pågår kontinuerligt senast med byte av armaturer vid Djuptjärns skola, Manhemsskolan, förvaltningsbyggnaden och Folkets Hus i Kalix.

Uppsaidga fastigheter är Fyren och Insiktens behandlingshem. Sålida fastigheter är Morjärvs skola och gymnastiklokal.

Lokalvården redovisar ett underskott på ca 800 kkr. En förändrad organisation genomförs från och med 2011 med en sammanslagning av kostverksamheten som kommunaliseras från samma tidpunkt.

Projektverksamheten har fortsättningsvis varit begränsad under året med tanke på den osäkerhet som råder inom skolstrukturen. Projektledartjänsten inom teknik som fått ett utökat ansvar inom upphandlingsområdet har arbetat mestadels med upphandlingar

för hela förvaltningen. De byggprojekt som genomförts under året är av mindre karaktär förutom upprustningsarbetet vid Vassholmen och dess byggnader som varit omfattande inkl. arbetet med att riva Länkarnas Hus samt tillgänglighetsåtgärder för ökad framkomlighet. De senast nämnda åtgärderna har kunnat genomföras genom bygge av isväg.

Den största ekonomiska förändringen som skett inom fastighetsavdelningens verksamhet de senaste åren är det förbättrade resultatet inom bostadsanpassningen. Från underskott på ca 1200 kkr per år under 2007 och 2008 till överskott på ca 1200 kkr för 2009 och ca 1700 kkr för 2010. Den främsta anledningen är det förändrade arbetssättet där både planeringsarbeten, hembesök och utförande av åtgärder sker i egen regi. Antalet ärenden har under perioden varit följande: 264 (2007) 220 (2008) 233 (2009) och 205 (2010). Orsaken till något färre ärenden 2010 är att bidrag för spistimer ej beviljades under perioden 20 september 2009 till 16 september 2010 med hänvisning till en dom i kammarrätten, som sedermera upphävdes i regeringsrätten. Antalet beviljade spistimer har tidigare år legat på mellan 32 till 36 st per år. Under 2010 beviljades 10 st efter upphävd dom. Även ändrade rutiner för hur demontering av ramper registreras har påverkat antalet ärenden. Kostnaden för demontering tillfaller ny ansökan om ramp, d.v.s. ett och samma ärende. Under 2009 redovisades 19 st demonteringar medan 0 st redovisades 2010.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

1 december 2009 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. F d plan- och miljöförvaltningen har på motsvarande sätt tillsammans med f d tekniska förvaltningen bildat samhällsbyggnadsförvaltningen och återfinns här som bygg- och miljöavdelningen. År 2010 är således det första hela året med den nya konstellationen då avdelningen haft att arbeta dels med samhällsbyggnadsnämnden och dels med jävsnämnden. Bygg- och miljöavdelningens del av denna verksamhetsberättelse omfattar både samhällsbyggnadsnämndens och jävsnämndens ansvarsområden.

De nya strandskyddsbestämmelserna som trädde i kraft 1 juli 2009 har medfört att nya rutiner utarbetats för denna ärendetyp för att minimera mängden överprövade ärenden.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Nämndens policydokument för bygglovsf-rågor reviderades något.

Arbetet med energideklarationer samt tillsyn av den obligatoriska ventilationskontrollen har fortgått under 2010. Samarbete med HSO (Handikappförbundens samarbetsorgan) om åtgärdande av s.k. enkelt avhjälpna hinder som kan finnas ute i samhället har fortsatt och en policy för undanröjande av enkelt avhjälpna hinder i Kalix kommun har antagits av nämnden.

I början av året genomfördes en speciell informationsinsats för kommunens livsmedelsföretag då en dags utbildning i livsmedels-hygien erbjöds.

Bygg- och miljöavdelningen har även deltagit i nationella tillsynsprojekt såsom socialstyrelsens projekt "Hygien i förskolan" då majoriteten av de kommunala och privata förskolorna inspekterades. Vidare har avdelningen deltagit i livsmedelsverkets nationella projekt "Listeria i färdig kyld mat" samt i ett avloppsprojekt ang enskilda va-anläggningar som drivits gemensamt av Norr- och Västerbottens kommunförbund. Luftmätningar i Kalix tätort som pågått även under 2009 slutfördes under våren 2010.

Arbetet med upprättandet av ny fördjupad översiktsplan för Kalix centrum (FÖP) påbörjades under första kvartalet 2010. En omfattande förankringsprocess med stadsvandringar och samrådsmöten har genomförts för att få en bra uppfattning om hur Kalixborna vill se ett framtida Kalix centrum. Arbetet utförts helt i egen regi och avses slutföras under 2011.

Länsstyrelsen utförde (av varandra helt oberoende) under 2010 dels en revision av Kalix kommuns livsmedelskontroll och dels en uppföljning av kommunens operativa tillsyn enligt miljöbalken. Avvikelse avseende personella resurser, finansiering, verksamhetsplan samt uppföljning av kontroll/tillsyn konstaterades. Vidare har nämnden granskats av revisorerna avseende postöppning och registrering av allmänna handlingar. Även här konstaterades vissa brister som förvaltningen kommer att åtgärda under 2011.

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

Den 2 juli beviljade Tillväxtverket Kalix kommun stöd med 33 mkr ur den Europeiska

regionala utvecklingsfonden för muddring av farled till Karlsborgs hamn. Projektet kommer att genomföras i 4 delprojekt under 3 år och omfatta delprojekt 1 invallning av Sågverksviken och Furuholmsviken utgörande deponi för muddermassorna enligt tidigare lämnat miljötillstånd. Delprojekt 2 består av muddring för 3 250 meter av farleden till ett djup av 8,5 m fram till Mas-sakajen och 8,0 m till Sågkajen. Delprojekt 3 utgör breddning av Sågkajen. Parallellt med entreprenaderna planeras ett delprojekt 4 med aktiviteter för att tillföra nya företag och verksamheter till Karlsborgs hamn.

Den största enskilda investeringen under det gångna året var Strandängsbadet med omgivande kommunalteknik, detta projekt har även beviljats stöd av Tillväxtverket med 17,4 mkr och kommer även att pågå med etappvis utbyggnad inom Strandängsområdet under kommande år. Ett till Strandängsbadet angränsande projekt är den ombyggnad av E4 genom tätorten som skett under året. Här har förvaltningen bidragit med stöd och underlag förutom det ekonomiska stöd som var en förutsättning för att projektet skulle genomföras. Fastighetsavdelningens driftkostnad för badet under första sommaren har uppgått till ca 200 kkr. Från 2011 har avdelningen för avsikt att badet ska ingå i internhyressystemet för att få täckning för driftkostnaderna.

Under hösten påbörjades en upprustning av Töre centrum även detta ett samarbetsprojekt med Trafikverket som är väghållare på Köpmanvägen.

Gång- och cykelvägsnätet har byggts ut främst i anslutning till centrum där det i anslutning till E4 projektet byggts en ny gång- och cykelväg från kyrkan ner mot GC-tunneln vid ICA. En ny GC-port under E4 har byggts söder om COOP.

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

Inom avfallsområdet har deponigasutbyggnaden påbörjats med som första steg en uppgradering av befintlig gasstation. Utbyggnaden kommer att fortsätta under kommande år.

Förvaltningen har haft ansvar för planeringen att kommunalisera kostverksamheten med anledning av kommunstyrelsens beslut

om återgång från 1 januari 2011. Arbetet har bestått av bl.a. produktionsplanering, lokalutformning, livsmedelsupphandling, personalbemanning och livsmedelstransporter. Den kommunala kostorganisationen innebär en decentraliserad produktion, där tillagning sker vid samtliga skolor samt Rönngårdens kök. Mattransporterna minskar och sker i egen regi.

Ett annat arbete som är påbörjat med barn- och grundskoleförvaltningen är att fastighetsavdelningen övertar verksamhetsvaktmästern på prov under läsåret 2010/2011. Verksamhetsservicen organiseras tillsammans med fastighetsdriften där allt arbete beställs via felanmälningsystemet DeDu.

Rönngårdens särskilda boende med tillhörande restaurang och kök har sålts till Kalixbo som totalrenoverar fastigheten i etapper. Evakuering av boenden under ombyggnationstiden sker till Kalix sjukhus.

FRAMTIDEN

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

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 en lång tid av uppföljning med kontroller och eventuellt kompletterande åtgärder. Finansiering av arbetena är i sig en utmaning likväl som att genomföra dessa inom närmaste åren med ett antal etapper under en 10 års period.

Den allra största ekonomiska utmaningen på längre sikt blir att klara de stora reinvestitionsbehoven inom VA- och gatuområdet. Om inte en finansieringslösning för omläggning av våra VA-ledningar kan hittas de närmaste åren blir följden att uppgiften blir övermäktig i framtiden. En tung investering inom VA-området är under de närmaste 2 åren 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 liksom arbetet med sammanslagningen



av kost- och lokalvårdsorganisationen samt arbetet med samordning av verksamhetsvaktmästeriet med målet att nå synergieffekter. Myndighetsutövning genom tillsynsarbete, yttrande och prövningar av olika slag kommer sannolikt att prägla även år 2011 för bygg- och miljöavdelningen. Förhoppningen även för detta år är dock att 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 även fortsättningsvis att medföra administrativa förändringar vad gäller exempelvis diarieföring, posthantering, nämndssekreterarskap etc.

Vissa utbildningsinsatser inom de olika ansvarsområdena kommer att behöva ges till den nyinträdda nämnden.

En ny plan- och bygglag träder ikraft 2 maj 2011. Detta kommer att medföra stora förändringar beträffande utarbetande av rutiner, blanketter etc. F n är det svårt att veta vilka ytterligare personalresurser som kommer att krävas för att uppfylla lagkraven. Utbildningsinsatser kommer att krävas både för tjänstemän och berörda politiker.

Kommunerna har från 1 juli 2009 det övergripande tillsynsansvaret även vad gäller strandskyddsbestämmelserna. Detta är såle-

des ett relativt nytt tillsynsområde, inom vilket speciella tillsynsinsatser hittills inte prioriterats. Tillsynsansvaret ligger dock på samhällsbyggnadsnämnden. Strandskyddsbestämmelser som trädde i kraft den 1 februari 2010 och som innebär att kommunerna kan få ytterligare ett särskilt skäl för ett visst område att meddela dispens från det generella strandskyddet förutsätter att området redovisas som ett LIS-område (Landsbygdsutveckling i Strandnära Läge) i ett tematiskt tillägg till kommunens översiktsplan. Denna process avses starta under början av 2011.

Den nya fördjupade översiktsplanen för Kalix centralort avses slutföras under 2011.

Avdelningen kommer även detta år att delta i relevanta och aktuella nationella/regionala tillsynsprojekt.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

MEDBORGAR- OCH BRUKARPERSPEKTIV

Utvecklingsarbetet med Strandängarna har fortsatt och resulterat i att första etappen av Strandängarna med badanläggningen och parkeringsytor har färdigställts.

Arbetet med att kvalitetssäkra vattenförsörjningen vid Kalix vattenverk har fortsatt med anläggande av en av två filterdammar som förbättrar vattenbehandlingen och säkerstäl-

ler driften utan inblandning av kemikalier och en minskad tillsyn av anläggningen.

Arbetet i de kommunala fastigheterna med enkelt avhjälpta hinder för funktionshindrade har avklarats enligt framtagen plan. Att skapa en god inom- och utomhusmiljö i och kring våra byggnader ingår som en naturlig del i fastighetsavdelningens arbete. Under året har det omfattande saneringsarbetet vid Manhemsskolan fullföljts efter en genomförd besiktning till en kostnad av ca 2300 kkr, där även dräneringen åtgärdats, därav ett underskott för planerat underhåll på ca 2200 kkr.

Bygg- och miljöavdelningen arbetar kontinuerligt med att förbättra informationen till medborgare och verksamhetsutövare, bl. a genom utveckling av hemsida och olika broschyrer m.m. Positiv lagtolkning görs till sökandes/medborgares fördel när sådant tolkningsutrymme finns i lagen.

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGSPERSPEKTIV

Upphandlingen av entreprenör för både invallning av deponier och muddring av farleden till Karlsborgs hamn har gjorts under slutet av året, antagande av entreprenörer kommer att avgöras under början av 2011. Det fortsatta genomförandet av projektet kommer att resultera i en effektivare transportled för sjöfart och utveckling av ytterligare frakter i Östra Norrbotten samt



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

att fler etableringar i hamnen är möjliga att tillföra.

Behovet av exploateringsmark för industri och bostäder har förvaltningen kunnat tillgodose. I tomtreserven finns för närvarande 125 lediga bostadstomter och ca 37 ha industrimark.

Projektet för arbetslösa byggnadsarbetare som är 25 år eller yngre i samarbete med arbetsförmedlingen för att skaffa praktisk erfarenhet under rådande lågkonjunktur, har fortsatt under 2010. Strävan är ständigt att förkorta svarstid och handläggningstid till både företag och privatpersoner.

MEDARBETARPERSPEKTIV

Förvaltningen har genomfört en organisationsförändring. Antalet medarbetare blir färre. Minskningen sker genom naturliga avgångar, pensionslösningar samt omplaceringar. Förvaltningen har i personalförslörningssyfte 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 fastighets-skötarorganisationen, där uppdelning och specialisering av arbetsuppgifter i energibesparande syfte, kommer att resultera i specifika utbildningssatsningar 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

Genomförande av planen med energieffektivisering av trafikbelysningen har fortsatt under året med utbyte till lågenergilampor.

Under året har ny- och reinvesteringar utförts med 0,4 % av nyanskaffningsvärdet inom VA-området.

Team Energi arbetar vidare för att öka kunskapen i organisationen gällande energiefektivisering.

Fastighetsavdelningens förändrade arbetssätt med tekniskspecialisering har gett resultat. Totalt minskar förvaltningen sin energiförbrukning med 3,5 % under 2010.

Nyckeltal	2010	2009	2008	Nyckeltal	2010	2009	2008
Förvaltningsbyggnaden				Trafikbelysning			
Lokalarea m ²	6 631	6 631	6 631	Antal ljuspunkter st	6 851	6 780	6 780
Drift- & underhåll kr/m ²	80,26	170,58	149,21	Driftkostnad kr	3 625 000	4 491 300	4 098 800
Mediakostnad	141,61	132,95	148,82	Kapitalkostnad kr	953 000	524 200	332 400
Städkostnad kr/m ²	139,01	132,62	160,62	Bruttokostnad kr	4 578 000	5 015 500	4 431 200
Kapitalkostnad kr/m ²	220,69	224,08	226,29	Kostnad kr/ljuspunkt			
Bruttokostnad kr/m ²	581,57	660,23	684,93	Inkl. kapitalkostnad	668	740	654
Hysesintäkter kr/m ²	642,62	641,38	638,29	Kostnad kr/ljuspunkt			
Nettokostnad kr/m ²	-61,05	18,85	46,64	Exkl. kapitalkostnad	529	662	605
Skolfastigheter				VA			
Lokalarea m ²	72049	72049	72919	V Overheadkostnader	2 180 900	1 785 400	1 948 200
Drift- & underhåll kr/m ²	181,43	162,47	172,77	Produktion kr	5 953 900	5 865 100	4 466 800
Mediakostnad	146,96	133,80	133,14	Distribution kr	10 128 600	8 429 400	6 912 900
Städkostnad kr/m ²	148,31	139,04	168,90		18 263 400	16 079 900	13 327 900
Kapitalkostnad kr/m ²	294,74	299,85	292,90	Avlopp			
Bruttokostnad kr/m ²	771,44	735,15	767,71	Rening kr	13 336 100	13 193 400	12 897 500
Fastigheter för socialförvaltningen				Avledning	10 551 100	10 019 100	9 390 800
Lokalarea m ²	15 965	15 965	15 095		23 887 200	23 212 500	22 288 300
Drift och underhåll kr/m ²	316,71	296,35	346,05	Bruttokostnad VA kr	42 150 600	39 292 400	35 616 200
Mediakostnad	214,48	192,71	185,36	VA Intäkter kr	38 316 000	36 857 000	34 188 400
Kapitalkostnad kr/m ²	265,28	260,05	276,90	Kostnadstäckningsgrad VA %			
Bruttokostnad kr/m ²	796,46	749,11	808,31		90,9%	93,8%	96,0%
Väghållning				Nyanskaffningsvärde			
Barmarksunderhåll m ²	2 362 412	2 362 412	2 362 412	Vägar kr	914 000 000	903 000 000	903 000 000
Kostnad kr	2 357 100	2 340 700	3 668 500	Vägbelysning kr	101 000 000	91 000 000	91 000 000
Kostnad kr/m ²	1,00	0,99	1,55	Vattenförsörjning kr	817 000 000	817 000 000	817 000 000
Vinterväghållning m ²	2 362 412	2 362 412	2 362 412	Avloppsförsörjning kr	785 000 000	785 000 000	785 000 000
Kostnad kr	7 084 300	7 139 400	7 832 200	Centralförrådet			
Kostnad kr/m ²	3,00	3,02	3,32	Lagervärde exkl moms kr	1 466 495	1 567 543	1 811 773

**Stiftelsens verkställande funktionär:**

Kent Bodlund.

Styrelsens ledamöter:

Börje Andersson, ordförande
Katarina Björnfot
Henrik Eriksson
Erland Johansson
Robert Forsberg

Stiftelsen är en allmännyttig bostadsstiftelse vars huvudman är Kalix kommun. Stiftelsen Kalixbostäders verksamhet består i att inom kommunen förvärva, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar.

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 3,3 mkr, vilket är en minskning med 3,9 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 bestående av tomtmark.

Stiftelsen har i slutet av 2010 köpt fastigheten 3:47 av Kalix kommun. Arbetet med ny- och ombyggnation pågår och beräknas vara färdigställd i början av år 2012.

FRAMTIDEN

Kalixbo kommer att fortsätta med den långsiktiga strategin att stärka rollen i centrala Kalix där efterfrågan på lägenheter är stor. Ser även möjligheter till nybyggnation och förvärv.

**FÖRSLAG TILL DISPOSITION
BETRÄFFANDE STIFTELSENS VINST**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 2,7 mkr, avsättes till reservfond. Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – STIFTELSEN KALIX BO

Outhyrda lägenheter och flyttningar

År	Totalt antal lägenheter	Oplacerade lägenheter		Flyttningar	
		antal	andel %	antal	andel %
2010	912	13	1,4	250	27,4
2009	930	15	1,6	262	28,6
2008	922	23	2,5	280	30,4
2007	919	14	1,5	262	28,5
2006	921	17	1,8	316	34,3
2005	927	42	4,5	270	30,6
2004	939	57	6,0	336	36,0
2003	897	43	4,8	242	27,0
2002	896	87	9,7	300	33,5
2001	924	108	11,7	285	30,1

Resultaträkning, mkr

	Koncernen 2010	Stiftelsen 2010	Koncernen 2009	Stiftelsen 2009
Rörelsens intäkter	68	67,5	66,7	66,6
Rörelsens kostnader	-44,5	-43,8	-44,7	-44,3
Avskrivningar	-9,3	-9,3	-8,7	-8,7
Rörelsens resultat	14,2	14,4	13,3	13,6
Finansnetto	-10,9	-10,8	-6,1	-6,1
Resultat efter finansiella poster	3,3	3,6	7,2	7,5
Skatt	-0,7	-0,9	-1,8	-1,9
Årets resultat	2,6	2,7	5,4	5,6

Balansräkning, mkr

	Koncernen 2010	Stiftelsen 2010	Koncernen 2009	Stiftelsen 2009
Bostadslånepost	0,4	0,4	0,5	0,5
Anläggningstillgångar	361,7	359,8	339,1	337,8
Omsättningstillgångar	53,2	52,2	28,2	28,2
Summa tillgångar	415,3	412,4	367,8	366,5
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	42,4	42,4	39,4	39,2
Obeskattade reserver				
Långfristiga skulder	338,8	335,9	299,8	298,5
Kortfristiga skulder	34,1	34,1	28,6	28,8
Summa eget kapital och skulder	415,3	412,4	367,8	366,5

Bolagets VD är: Stig Forslund.

Under verksamhetsåret har styrelsen bestått av:

Ingela Rönnbäck, ordförande

Tommy Nilsson

Mats Sjöberg

Aimo Suomela

Jan-Åke Johansson

Föremålet för bolagets verksamhet är att uppföra, köpa, sälja och förvalta fastigheter för beredande av lokaler för hotellrörelse, tjänste- och serviceföretag, hantverk och småindustri.

Bolaget skall enligt ägardirektiven bedriva sin verksamhet på ett för Kalix kommun lönsamt sätt och ingår därav avtal med kalkylerat högre risktagande än vad som kan vara affärs- mässigt motiverat på grund av uppgiften att även arbeta för en ökad sysselsättning.

Bolaget skall genom ett rationellt och effektivt agerande vara en aktiv partner i tillskapandet och bibehållandet av arbetstillfällen i Kalix kommun.

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

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Väsentliga händelser under räkenskapsåret Förhyrda varma lokalytor uppgick 2010-12-31 till 73 % av uthyrningsbar yta (75 % -09). Bolaget har under året sålt hamnen i Karlsborg.

Viktiga händelser efter räkenskapsårets utgång

Efter årets utgång har ett antal hyreskontrakt tecknats vilket gör att förhyrda varma lokalytor är drygt 74% per sista januari 2011.

EKONOMI/FÖRVÄNTAD FRAMTIDA UTVECKLING

Bolagets framtida utveckling ser i dagsläget positiv ut. Efter årsskiftet har uthyrda varma lokalytor ökat med drygt 1%. Det finns stora förhoppningar om att under 2011 ytterligare öka de uthyrda varma ytorna. De närmaste åren finns dock ett stort investerings- och underhållsbehov i vissa fastigheter vilket kommer att påverka resultatet de kommande åren.

PERSONAL

Bolaget har från och med 2010-01-01 haft en VD som varit anställd av bolaget. Det är första gången bolaget haft personal anställd. Föregående VD var anställd av moderbolaget Kalix kommun. Administrativa tjänster har som tidigare år köpts av moderbolaget. Från

och med 2011-01-01 är dock även en ekonom anställd av bolaget.

EKONOMI

Årets underskott på drygt 3,5 mkr, vilket är 1 mkr sämre än budgeterat hänger samman med det stora underhållsbehovet som finns i vissa av bolagets fastigheter. Året har inneburit många akuta underhållsåtgärder vilket lett till ökade kostnader. Andra bidragande orsaker är de ovanligt kalla vintermånaderna som lett till ökade energikostnader och de för året extra kostnaderna för företagsledning. Dessutom är det två företag som hyrt stora lokaler där kontrakten upphört, det ena genom uppsägning och det andra på grund av konkurs.

Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti, innebärande att kommunen förbundit sig att svara för att bolagets egna kapital, vid varje tillfälle, uppgår minst till det registrerade aktiekapitalet. Utöver detta har Kalix kommun tecknat en garantiförbindelse, innebärande att kommunen förbinder sig att, vid varje tillfälle, köpa bolagets fastigheter till bokfört värde.

AFFÄRS-, MARKNADS- OCH FINANSIELLA RISKER

För 2011 ser bolaget inga oroande affärs- och marknadsrisker som skulle leda till minskade hyresintäkter. Det finns inga tecken som tyder på att någon av de större hyresgästerna skulle vara i trångmål. Dessutom är konjunkturen stark i landet nu vilket även gynnar bolagets hyresgäster. De finansiella riskerna för 2011 är också små trots att bolaget till övervägande

del är finansierat av lån och att räntorna stiger, detta på grund av att bolagets lån som villkorsändras inom 1 år är 29 %.

INVESTERINGAR

Bolaget har under året inte färdigställt några större investeringar. Pågående investeringar av större karaktär är på Electropolisområdet där det byggs om för att öka industrian i E-huset. På Karlsborg investeras det i ny uppvärmning, investeringen berör främst Karlsborg 3:10 och är snart färdigställd.

Förslag till disposition av årets resultat

Bolagets verksamhet har under året resulterat i en förlust med 3,3 mkr. Styrelsen och verkställande direktör föreslår att disponera förlusten genom att 3,3 mkr överförs till ny räkning.

MILJÖINFORMATION

Eftersom bolaget sålt hamnen under året bedriver bolaget ingen tillståndspliktig verksamhet.

RESULTAT OCH STÄLLNING

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

Resultaträkning, mkr	2010	2009	2008	2007	2006
Rörelsens intäkter	20,6	19,3	19,6	19,0	17,1
Rörelsens kostnader	-14,6	-12,2	-10,9	-11,5	-11,4
Avskrivningar	-5,9	-5,6	-5,6	-5,7	-5,4
Rörelsens resultat	0,1	1,5	3,1	1,8	0,3
Finansnetto	-3,4	-3,9	-5,7	-5,0	-4,4
Årets resultat	-3,3	-2,4	-2,6	-3,2	-4,1
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	170	174,6	168,7	170,9	171,6
Omsättningstillgångar	8	6,3	4,2	3,1	5,6
Summa tillgångar	178,0	180,9	172,9	174,0	177,2
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	19,4	20,4	20,2	19,6	18,6
Långfristiga skulder	149,1	151,1	143,0	144,9	147,1
Kortfristiga skulder	9,5	9,4	9,7	9,5	11,5
Summa eget kapital och skulder	178,0	180,9	172,9	174,0	177,2



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – HÖGSKOLEFÖRBUNDET ÖSTRA NORRBOTTEN

Utbildningschef: Margareta Strömbäck

Direktionen har bestått av följande ordinarie ledamöter:

Robert Forsberg, 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 48,29 procent för 2010.

VIKTIGA HÄNDELSE

HÖN har i tolv år (1999-2010) spanat in i framtiden, behovsinventerat och förhandlat med universitet och högskolor i Sverige och Finland. Allt detta för att erbjuda högre studier på distans i våra medlemskommuner. Resultat är bland annat utbildade lärare, receptarier, poliser, chefer inom äldreomsorgen och socionomer. Kompetensförsörjningen till företag och offentlig sektor har förbättrats. Forskningen har bidragit till utvecklingen i regionen. Men framför allt har utbildningarna gett många individer en ny start i livet.

Under 2010 lyckades vi inte med att få bifall på ansökan om medel till Tillväxtverket för att kunna starta fortsättningen på Forskarstation Östra Norrbotten. Inte heller arbetet med att skapa en ny plattform för kunskaps-spridning i ett gemensamt Interreg IVA Norraprojekt (Bothnia Academy) för forskning och utveckling i norra Sverige och norra

Finland tillsammans med branschföreträdare från både Finland och Sverige samt universiteten i Uleåborg, Rovaniemi och Luleå, lyckades. Den omorganisation av universitet och högskolor som våra vänner i Finland genomgått gör Interregansökan skjutits fram i tid. Arbetet med att få igång Nya Forskarstation Östra Norrbotten kommer att fortsätta under 2011, ett arbete som är värdefullt och nödvändigt för det fortsatta utvecklings-arbetet av vår del av landet.

Året 2010, det tolfte året för Högskoleförbundet Östra Norrbotten, blir det år som förbundet gör en generationsväxling. Ny förbundschef och ny ordförande kommer att leda direktionen från 2011. Med ett genuint engagemang från respektive medlemskommun, där förbundets resurser väl tas tillvara, skapar förutsättningar för att ägarnas uppdrag att höja utbildningsnivån i Östra Norrbotten, kan uppfyllas. Vi står inför nya möjligheter och nya utmaningar. De bästa förutsättningarna att klara denna utmaning finns. Vi tillönskar den nya direktionen och dess nya chef med utbildningsledare lycka till i det framtida viktiga uppdraget.



KOMMUNALFÖRBUNDETS
EKONOMI

Resultatet för det elfte verksamhetsåret visar på ett positivt resultat på 28 754 kr. Medlemskommunernas avgifter uppgår till 1,5 mkr. Kommunalförbundets ekonomi har hitintills varit god.

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. Ekonomiadministration har under året inköpts av Haparanda kommun. Detta har omfattat upprättande av budget och kontoplan, budgetuppföljning och prognoser, årsredovisning, bokslut och vissa övriga ekonomiska utredningar och uppdrag. 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 har fortsatt under året varit att fortsätta förnya, förbättra, utveckla, koordinera, se helheten samt att driva projekt

och utbildningar, som stödjer och gagnar utvecklingen i östra Norrbotten. Under året har två ansökningar om Yrkes-högskoleutbildningar i Butikskommunikation och Butiksledning inlämnats till Myndigheten för Yrkes-högskoleutbildning. Den utbildningen omfattar 400 Yh-poäng med beräknad start hösten 2011 om beskedet på ansökan blir positivt. Handelsinstitutet i Göteborg kommer att leda utbildningen, 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 (utbildningsledarna, kanslisten och förbundschefen) har under 2010 att genomgått fortbildning i behovsinventering på Umeå universitet. På hemmaplan har arbetet fortgått tillsammans med representanter från näringsliv och offentlig sektor.

Turism, IT/Elektronik och Trä/Skog är tre övergripande utvecklingsområden, som identifierats som utvecklingsområden. Turism bör konkretiseras i flexibla utbildningslösningar med god bredd i form av kurser, program och forskning. Till detta tillkommer specifika branscher i kommunerna ex. elektronikindustrin och shoppingturismen med behov. Det finns ett fortsatt uttalat behov av utbildning inom entreprenörskap och företagande och inom arbetsledning.

Ambitionen är att vara innovativ, att tänka i nya banor, att utnyttja möjligheten till att skapa nya eller använda befintliga utbildningar och att hitta samverkan mellan dessa utvecklingsområden i form av utbildning och forskning är något vi vill utveckla i samverkan med intresserade universitetet och deras olika institutioner. Ett viktigt verktyg för att stärka regionens långsiktiga konkurrenskraft är att koppla samman högre utbildning och forskning, som utgår från ett behov i kommunerna och näringslivet samt bygger på ett nära samarbete och samverkan mellan forskning/FoU, näringslivet och den offentliga sektorn i regionen.

Det är vanligare bland kvinnor än bland män i glesbygdskommuner att påbörja en eftergymnasial utbildning så också i våra medlemskommuner. Omfattningen av och inriktningen på utbildningar som ges via lärcentra, tillsammans med den lokala arbetsmarknaden och näringslivets struktur, spelar stor roll för kvinnors och mäns intresse att utbilda sig.

Resultaträkning, mkr	2010	2009
	1,7	1,7
	-1,7	-1,6
Årets resultat	0,0	0,1
Balansräkning, mkr	2010	2009
Omsättningstillgångar	2,4	2,4
Summa tillgångar	2,4	2,4
Eget kapital	2,4	2,4
Summa eget kapital och skulder	2,4	2,4

Nyckeltal	2010	2009
Antal elever i program	271	260
Antal elever kurs	141	97
Medlemsinsats	1 507	1 507
Invånarantal	36 472	36 362
Insats/invånare	41,32	41,44
Övriga inkomster	4 143	237 052



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KB KALIX NYA CENTRUM

KB Kalix Nya Centrums styrelse består av:

Robert Forsberg, ordförande
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 Kalixbostäder, Sandlundsgruppen AB och Concentus i Kalix AB.

VIKTIGA HÄNDELSER

Gallerian har det mest attraktiva handels-

läget i Kalix. Under 2010 hade gallerian över 1 miljon besökare och antalet besökare fortsätter att öka. Andel uthyrda lokaler uppgår till 96,1 % för helåret. Under 2011 har kontrakt tecknats för tidigare outhyrd lokal.

PERSONAL

Från och med den 1 januari 2011 kommer det att anställas en centrumutvecklare i bolaget.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Komplementär är Kalix kommun (org nr 212000-2692) med säte i Kalix. Kommanditdelägare är Stiftelsen Kalix-

bostäder (org nr 898200-0682) med säte i Kalix, Sandlunds förvaltning AB (org nr 556334-5155), med säte i Kalix samt Concentus i Kalix AB (org nr 556221-6977), med säte i Kalix.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Komplementären föreslår att årets förlust enligt balansräkningen, -10 681 448 kronor, fördelas enligt ägarandel. Vad beträffar bolagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning, mkr	2010	2009
Verksamhetens intäkter	7,7	7,6
Verksamhetens kostnader	-6,3	-5,9
Avskrivningar	-1,9	-2,0
Resultat före finansiella poster	-0,5	-0,3
Finansnetto	-10,8	20,3
Övriga dispositioner	0,6	-0,6

Årets resultat	-10,7	19,4
-----------------------	--------------	-------------

Balansräkning, mkr	2010	2009
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	168,7	170,5
Omsättningstillgångar	2,2	6,1

Summa tillgångar	170,9	176,6
-------------------------	--------------	--------------

Eget kapital och skulder		
Eget kapital	7,5	20,9
Långfristiga skulder	160,1	151,4
Kortfristiga skulder	3,3	4,3

Summa eget kapital och skulder	170,9	176,6
---------------------------------------	--------------	--------------



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KALIX KOMMUNS NÄRINGSLIVSSTIFTELSE

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:

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

ÅRET SOM GÅTT

Styrelsen har beslutat att stiftelsen skall avvecklas under 2010 i enlighet med stiftelsens stadgar. Avvecklingen beräknas dock fortsätta under 2011 där styrelsen beslutat ge Kalix kommuns näringslivsenhet i uppdrag att genomföra den klart.

PERSONAL

Stiftelsen har under året haft 0 anställda.

MEDEL, RESULTAT OCH STÄLLNING

Efter verksamhetsår 2010 finns medel kvar att färdigställa tidigare och under året beslutade åtaganden enligt stiftarnas vilja.

Resultaträkning, kkr	2010	2009
Verksamhetens intäkter	2 778,5	2 678,9
Verksamhetens kostnader	-3 263,0	-2 056,6
Resultat före finansiella poster	-484,5	622,3
Finansnetto	-5,8	2,5
Aktuell skatt	0	-0,7
Årets resultat	-490,3	624,1
Balansräkning, kkr		
Anläggningstillgångar	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	1 210,0	4 038,0
Summa tillgångar	1 210,0	4 038,0
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	601,7	1 092,0
Kortfristiga skulder	608,3	2 946,0
Summa eget kapital och skulder	1 210,0	4 038,0





VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KARLBORGSVERKENS HAMNBOLAG AB

Karlsborgsverkens styrelse består av:

Ordförande: Bernt Sturk

VD: Ulf Blombäck

Styrelsen: Folke Spegel, Monica Öhman, Rune

Sundqvist, Stina Blombäck/Peter N. Nilsson.

Ersättare: Gerd Brännmark, Jan Nilsson, Magnus

Jansson, Roger Larsson, Ulf Blombäck

VERKSAMHET

Ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässiga grunder tillvarata ägarens intressen genom att bedriva hamn- och farledsverksamhet samt annan därmed förenlig verksamhet.

ÅRET SOM GÅTT/**VIKTIGA HÄNDELSER**

Året inleddes med process av ansökan till Tillväxtverket avseende muddring av farled till Karlsborg. Före ansökans inlämnande 3 mars 2010 besökte ordföranden de flesta ledamöterna i Strukturfondspartnerskapet och Tillväxtutskottet. Ett positivt ställningstagande förelåg före inlämnandet av ansökan. Trots att tiden för upprättandet var knapp kunde ansökan lämnas i tid främst tack vare, att mycket av det tekniska underlaget fanns från föregående offertförfrågan. Sweco och dess underkonsult utförde ett tjänstfullt arbete.

Kommunstyrelsen gick in som huvudsökande då Hamnbolaget endast hade ett aktiekapital på SEK 100.000:- Hamnbolagets medfinansiering blev c 2,7 Mkr. Detta för att räkna upp medfinansieringen från EU med motsvarande belopp. Övriga finansiärer; Kalix kommun 15,2 Mkr
LST 14,0
NLL 1,0
Billerud 14,0
BDX 250.000:-
Wagenborg Shipping 300,000:-
Bottensvikens Stuveri 200.000:-
Bay of Bothnia 50.000:-
Strukturfonden c 33 Mkr.
Vidare har Letter of Intent tecknats med företag i Östra Norrbotten.

Enligt tidsplanen skulle arbetet påbörjas under 2010. Detta blev ej möjligt p.g.a. att farleden ansågs vara för smal och grund. Efter simuleringen bestämdes, att farleden skulle breddas till 58 m och djupet 8,5 m.

Bolaget har saknat egen driftsbudget. Många förhandlingar har förts med kommunledningen. I slutet av året uppnåddes en uppgörelse innebärande, att Bolaget fick belasta kommunstyrelsen med 105.000 SEK för uppstartskostnader.

Ett internt lån på 1.500.000 SEK har upptagits för att finansiera förvärvet av hamnen från KIAB. Kommunfullmäktige har tagit beslut om kapitaltäckningsgaranti.

Bolaget har fattat beslut om samtliga hamn- och farledsavgifter ingående i hamnverksamheten. Beslut har även tagits i fråga om alla tillämpliga policy dokument bl.a. VD instruktion och befattningsbeskrivning VD.

ISPS skyddsplanen har omarbetats och fått myndighetens godkännande. Avtal har upprättats mellan Bolaget och Bottenvikens Stuveri AB avseende säkerhet och underhåll av hamnen.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER**RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG**

Invallningsarbetet har påbörjats efter ”första spadtaget”, 11 februari 2011. Entreprenör NCC. Skrivelse har inlämnats till Transportstyrelsen med begäran om muddring av farleden till Volmen. Bolaget har begärt hos kommunstyrelsen att få överta förvaltningen av farleden fr.o.m. 2011-01-01. Motivet är bl.a. faktorer som rationalitet och effektivitet.

VÄSENTLIGA PERSONAL-**FÖRHÅLLANDEN**

Ulf Blombäck anställdes, som VD fr.o.m. 1 juli 2010. Grundlönen är 15 % av lönen för KIAB 's VD. Ordföranden uppehöll VD funktionen fr.o.m.1 januari 2010 t.o.m. 30

juni och ersättning med samma belopp som Blombäck. I bägge fallen har debitering skett genom bolag. Agneta Eriksson, kommunkansliet, är sekreterare i bolaget. KIAB har enligt överenskommelse svarat för hamndriften och ekonomifunktionen. Hamnbolaget övertar förvaltningen fr.o.m. 1 januari 2011. Avtal har upprättats med KIAB om köp av ekonomitjänster.

ÅRETS RESULTAT/EKONOMI

Bolagets verksamhet har under året resulterat i en vinst med 608 kr. Vinsten härrör till sin helhet från ränta på insatt aktiekapital.

**AFFÄRS-/MARKNADS-/
FINANSRISKER**

Trots pågående arbeten i hamnprojektet behöver vi öka tonnage intäkterna. Den ekonomiska utvecklingen hänger samman med utvecklingen av bl.a. farledsavgifterna. Bolaget är beroende av debiteringen för farledsavgifterna fullt ut. I sammanhanget kan nämnas, att resultatet för hamnverksamheten år 2010 blev överraskande lågt. Svåra isförhållanden reducerar intäkterna. Investeringsutrymmet är begränsat och beräknas för år 2011 till 400.000 SEK. Kapitaltäckningsgarantin är av väsentlig betydelse för verksamheten.

**INVESTERINGSREDOVISNING –
FÄRDIGA/PÅGÅENDE PROJEKT**

Investeringarna sker inom säkerhetsområdet med b.l.a. grindar, elektroniska bommar och kameraövervakning.

FRAMTIDEN

Bolaget representeras i Muddringsprojektets Styrgrupp av ordföranden och i Affärsutvecklingsgruppen av VD och ordförande. Arbetet i den senare gruppen går ut på att utveckla hamnen och affärer för ökade fraktvolymen. Bolagets förhoppning är, att Transportstyrelsen gör sin muddring senast år 2013. Detta skulle trygga åretruntsjöfarten. Lika viktigt är, att Muddringsprojektet kan genomföras utan störningar.

Resultaträkning, mkr	2010	2009
Rörelsens intäkter	0,0	0,0
Rörelsens kostnader	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0
Rörelsens resultat	0,0	0,0
Finansnetto	0,6	0,2
Årets resultat	0,6	0,2

Balansräkning, tkr	2010	2009
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	1 500	0
Omsättningstillgångar	100	100
Summa tillgångar	1 600	100
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	100	100
Långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder	1 500	0
Summa eget kapital och skulder	1 600	100

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER

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



ELLINOR SÖDERLUND

Ellinor Söderlund



ERKKI HAARALA

Erkki Haarala



LINDA FROHM

Linda Frohm



KENNETH SANDBERG

Kenneth Sandberg



SUSANNE ANDERSSON

Susanne Andersson



STIG CARLSSON

Stig Carlsson



CATARINA NORDIN

Catarina Nordin



SVEN NORDLUND

Sven Nordlund



INGA-LIS SAMUELSSON

Inga-Lis Samuelsson



RICKARD MOHSS

Rickard Mohss



BRITT-INGER NORDSTRÖM

Britt-Inger Nordström



JAN NILSSON

Jan Nilsson



KARIN NILSSON

Karin Nilsson



MAUD LUNDBÄCK

Maud Lundbäck



KRISTINA ENHOLM

Kristina Enholm

REVISIONSBERÄTTELSE 2010

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelser och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer/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 för måluppfyllelsen inte tagits fram
- att kommunen inte kan anses ha uppnått god ekonomisk hushållning för år 2009 trots att kommunen uppnått 2 av 4 finansiella målsättningar för år 2009. Detta då kommunens både har ett negativt årsresultat och ett negativt justerat årsresultat
- att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande

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 elevemas 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 korrigeringar 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