



KALIX KOMMUN



ÅRSREDOVISNING 2015

ÅRSREDOVISNING 2015

1 Verksamheten i sammandrag	2	6 Resultaträkning & investeringsredovisning	42
2 Ordförande har ordet – året som gått	4	6.1 Primärkommunens resultaträkning	42
3 Organisation	5	6.2 Primärkommunens investeringsredovisning	42
4 Förvaltningsberättelse	6	7 Balansräkning	43
4.1 Omvärldsanalys – befolkning, näringsliv arbetsmarknad	6	7.1 Primärkommunen	43
4.1.1 Samhällsekonomisk utveckling och situation	6	8 Kassaflödesrapport	44
4.1.2 Kommunal utdebitering	8	9 Noter	45
4.1.3 Utveckling skatteunderlag	8	10 Redovisningsprinciper	56
4.1.4 Befolkning	8	11 Nämndernas redovisning	59
4.1.5 Näringsliv	9	11.1 Kommunstyrelsen	59
4.1.6 Arbetsmarknad	10	11.1.1 Årets resultat	59
4.2 Demokrati, mål och viktiga händelser under året	12	11.1.2 Viktiga händelser	59
4.2.1 Kommunfullmäktige	12	11.1.3 Investeringsredovisning	61
4.2.2 Målstyrning	12	11.2 Fritids- och kulturnämnden	62
4.2.3 Viktiga händelser	21	11.2.1 Årets resultat	62
4.3 Finansiell analys	22	11.2.2 Viktiga händelser	63
4.3.1 God ekonomisk hushållning	22	11.2.3 Investeringsredovisning	66
4.3.2 Budgetförutsättningar	23	11.3 Samhällsbyggnadsnämnden	67
4.3.3 Årets resultat	23	11.3.1 Årets resultat	67
4.3.4 Skatteintäkter och bidrag	25	11.3.2 Viktiga händelser	68
4.3.5 Nettokostnader inkl. finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag	25	11.3.3 Investeringsredovisning	70
4.3.6 Finansnetto	25	11.4 Socialnämnden	73
4.3.7 Borgensåtaganden	26	11.4.1 Årets resultat	73
4.3.8 Valutarisk	26	11.4.2 Viktiga händelser	74
4.3.9 Likviditet	26	11.4.3 Investeringsredovisning	77
4.3.10 Kassaflöde	27	11.5 Utbildningsnämnden	78
4.3.11 Leasing	27	11.5.1 Årets resultat	78
4.3.12 Avsättning	28	11.5.2 Viktiga händelser	78
4.3.13 Långfristiga skulder	28	11.5.3 Investeringsredovisning	79
4.3.14 Soliditet och skuldsättningsgrad	28	12 Stiftelsen Kalix Bostäder	80
4.3.15 Investeringar	28	13 Kalix kommunföretag AB	81
4.4 Hälsobokslut - personalredovisning	30	13.1 Kalix Hamn AB	83
4.4.1 Personalredovisning	30	13.2 Kalix Industrihotell AB	84
4.4.2 Frisknärvaro/sjukfrånvaro	31	13.3 Kalix Nya Centrum KB	85
4.4.3 Folkhälsa	32	13.4 Kalix Stadsnät KalixNet AB	86
4.4.4 Personalkostnader	32	14 Ord- och begreppsförklaringar	85
4.4.5 Pensionskostnader	35	15.1 Ord- och begreppsförklaringar	87
4.4.6 Pensionsavgångar	36	15 Kommunstyrelsens ledamöter	88
4.5 Den sammanställda redovisningen	38		
5 Driftredovisning	41		



ORDFÖRANDE HAR ORDET - ÅRET SOM GÅTT

Ar 2015 var händelserikt på många olika sätt. Det började med att vi hade skid-SM, och sedan rullade årets alla fantastiska aktiviteter igång, med både sport och kulturhändelser. Aktiviteterna och engagemangen var många både i byarna och i tätorten.

Det märks mer och mer att vi är en kommun på frammarsch, och det är glädjande att vi i år igen landar på siffror där fler flyttar in till kommunen än som flyttar ut. Hus- och bostadsrättspriserna fortsätter att stiga, samtidigt som fler befintliga företag utökar sin verksamhet och anställer människor. Fler nya företag etablerar sig i kommunen, vilket är bra för kommunens tillväxt och utveckling. Det innebär även utmaningar, då många av våra lokala företag vittnar om svårigheten med att få tag i rätt kompetens till de lediga tjänster som finns.

Det finns idag inte många människor som kan ta de lediga arbeten som finns. Vi behöver bli fler personer i kommunen, och då krävs fler bostäder och bra kommunikationer som gör det möjligt för människor att både bosätta sig i kommunen och att kunna pendla. Här kommer pendeltågstrafiken på Haparandabanan bli en viktigt pusselbit för ökad tillväxt i kommunen.

Kalixbos trygghetsboende stod klart i oktober, och har blivit en stor succé. En privat aktör startade bygget av ytterligare sex lägenheter vid Manhem som kommer vara inflyttningsklara under 2016, och fler byggnationer är planerade. Det är viktigt att fortsätta arbetet med att få fler aktörer som bygger bostäder i kommunen, då vi ser att efterfrågan är stor. Samtidigt går flyttkedjan trögt, då vi behöver bostäder till ungdomar, nyinflyttade, nyanlända och äldre som vill bo centralt.

I slutet av året antogs detaljplan för området kring Näsbyhamnen, där det idag finns åtta lediga tomter vid attraktivt strandläge. Redan nu är intresset stort från boende i kommunen, men också från familjer i södra Sverige och Tyskland. Arbetet

med planen LIS (landsbygdsutveckling i strandnära områden) har pågått under hela året och kommer under 2016 att antas i kommunfullmäktige. Planen har efterfrågats under många år.

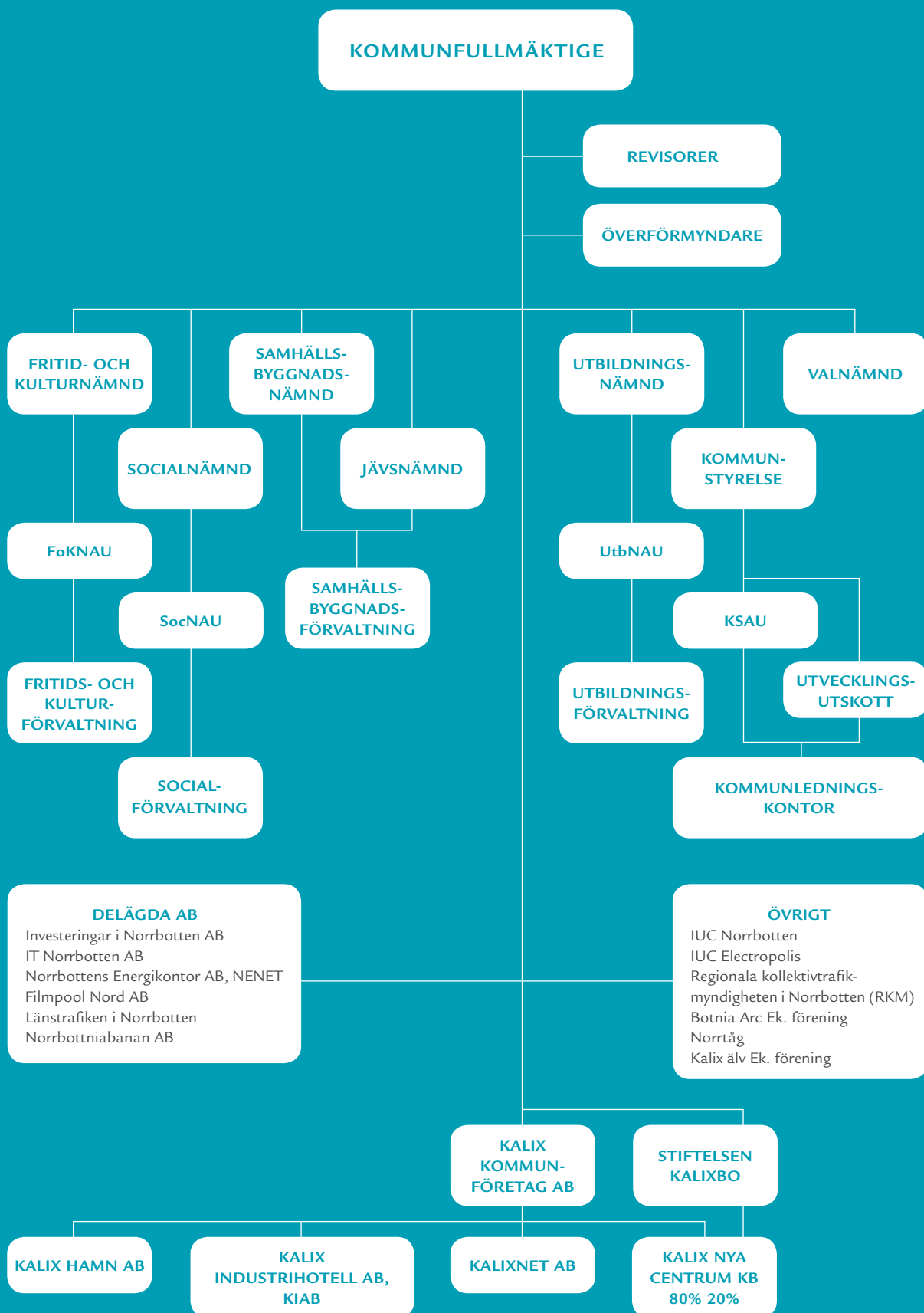
Liksom för resten av Sverige och Europa anlände flyktingkrisen även till Kalix. Som en av många kommuner i Sverige hade vi under en dryg månad ett tillfälligt boende - till största del i Töre folkets hus - där sammanlagt nästan 300 personer fick tak över huvudet, mat och sängplats. Föreningslivet, kyrkan, frivilligsektorn, kommunen, landstinget, enskilda och organisationer krokade arm och arbetade dygnet runt, för att de flyktingar som kom skulle få en så bra vistelse som möjligt i Kalix. Alla inblandade gjorde ett fantastiskt jobb!

I slutet av året fanns cirka 260 asylsökande på privata asylboenden runt om i kommunen. Migrationsverket aviserar att en stor del av de människor som söker asyl kommer få uppehållstillstånd i Sverige, och att cirka 50 procent av dem väljer att stanna i den kommunen de vistades under asyltiden. Här har Kalix en stor möjlighet att få fler att stanna i kommunen, genom att bostadsfrågan, utbildning, arbete och integration kan lösas på ett bra sätt.

Jag vill passa på att tacka de kommunala bolagen, nämnderna och verksamheterna för det goda arbete som utförts under fjolåret.

ELLINOR SÖDERLUND
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

ORGANISATION





4 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

4.1 Omvärldsanalys - befolkning, näringsliv, arbetsmarknad

Skattesats till kommun

Skattesats i procent	2015	2014	2013
Hela riket	20,70	20,65	20,61
Norrbottns län	22,56	22,56	22,52
Arjeplog	23,50	23,50	23,50
Arvidsjaur	22,80	22,80	22,30
Boden	22,60	22,60	22,35
Gällivare	22,55	22,55	22,55
Haparanda	22,50	22,50	22,50
Jokkmokk	22,95	22,95	22,95
Kalix	22,55	22,55	22,55
Kiruna	23,05	23,05	23,05
Luleå	22,50	22,50	22,50
Pajala	23,50	22,70	22,70
Piteå	22,25	22,25	22,25
Älvsbyn	22,45	22,45	22,45
Överkalix	22,80	22,80	22,80
Övertorneå	21,75	21,75	21,75

4.1.1 Samhällsekonomisk utveckling och situation

4.1.1.1 Omvärlden

Den internationella återhämtningen har varit relativt trög. USA är ett undantag för där växer ekonomin i något högre takt. Utvecklingen på arbetsmarknaden har varit särskilt stark. USA är en viktig marknad för svenskt vidkommande eftersom närmare 7 procent av den svenska varuexporten går dit. Tillväxten i USA ser ut att även fortsättningsvis ligga på mellan 2,5-3 procent. I tillväxtländer som Ryssland och Brasilien är utvecklingen svag vilket beror på fallande råvarupriser, främst olja. Även i Kina går det trögare än vad vi är vana att se. Denna utveckling förutspås dessutom att fortsätta vilket till stor del beror på osäkerhet på bostadsmarknaden som håller nere investeringarna.

4.1.1.2 Europa

75 % av svensk export avsätts i Europa vilket gör att utvecklingen i Europa är viktigt för svenskt vidkommande. Tillväxten i Storbritannien ligger stabilt på 2,5 % och tillväxten är på väg upp mot 2 % i flera europeiska länder, till exempel Tyskland som tillsammans med Norge är Sveriges enskilt viktigaste exportmarknader. De låga oljeprisernas innebär dock att tillväxten i Norge reducerats och expansiv finans- och penningpolitik i landet har bara delvis kunnat kompensera. Finland påverkas också indirekt av prisfallet på olja genom att detta försvagar utvecklingen i Ryss-

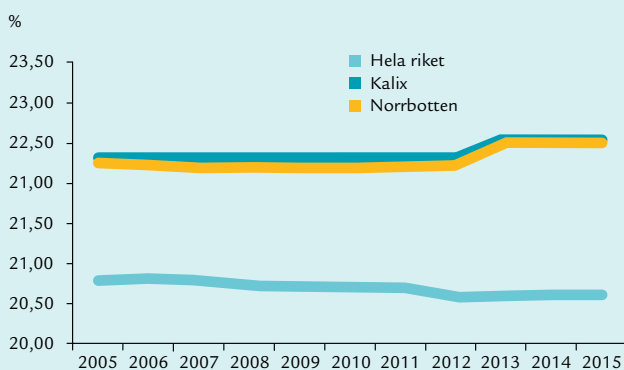
land vilket påverkar den finska exporten.

4.1.1.3 Sverige

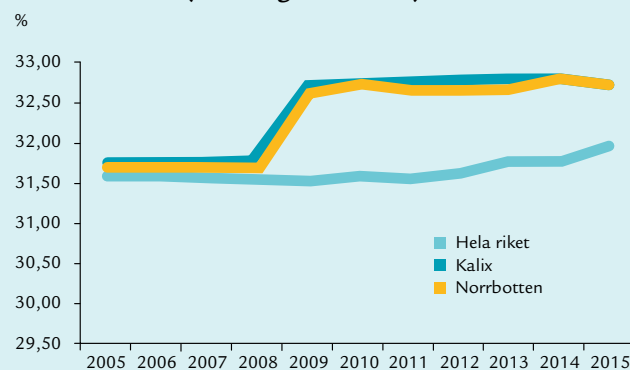
Svensk ekonomi avslutade 2014 starkt men accederade ytterligare under 2015. Den snabba tillväxten innebär att svensk ekonomi går från lågkonjunktur till högkonjunktur snabbare än förväntat. Svensk BNP växte med drygt 3,5 % 2015 och väntas växa med 3,8 % under 2016 (kalenderkorrigerat). En avmattning sker under 2017 då tillväxten prognostiseras till 3,3 %. Tillväxten i den svenska ekonomin gör att sysselsättningen ökar och arbetslösheten minskar gradvis ner mot 6,5 % under 2017. Det är främst snabbt växande investeringar och kraftigt ökad offentliga konsumtionen som driver på de höga tillväxttalen. Trots högkonjunktur på arbetsmarknaden så ökar inte lönerna mer än måttligt. Det beror till stor del beror på den mycket låga inflationen under de senaste åren och nära noll under 2015. Den stora flyktinginvandringen medför att befolkningen växer mycket snabbt. Mellan 1980 och 2015 ökade befolkningen med i genomsnitt 0,4 % per år och prognoserna pekar på en befolkningsökning på upp mot 2 % årligen de kommande åren.

Behoven som följer av en ökande befolkning och förändringar mellan åldersgrupper tar allt mer resurser i anspråk och kommunernas kostnader beräknas därför öka kraftigt. Dessutom sker omfattande investeringar i kommuner och landsting vilket leder till ökade avskrivningar och

Skattesats till kommun



Total skattesats (landsting & kommun)



finansiella kostnader som kräver mer utrymme i driftbudgetarna. Den offentliga konsumtionstillväxten för 2015 beräknas till drygt 5 % vilket är den starkaste tillväxten sedan 1970 och detta kan till stor del kopplas till det omfattande flyktingmottagandet.

Under de senaste åren har behoven från demografiska förändringar inneburit kostnadsökningar på ungefär en halv procent i kommunerna men för 2015 blev ökningen 1,2 procent. För att klara ökade behov inom till exempel grundskolan till följd av fler barn i grundskoleålder krävs att kommunerna klarar av att anpassa kostnaderna inom de verksamheter där behoven minskar, vilket är fallet inom gymnasieskolan där elevkullarna faller kraftigt. Ytterligare en faktor att ta hänsyn till är det ökade antalet asylsökningar som leder till ett ökat tryck på integrationsarbetet. Sammantagen kostnadsökning för kommunerna beräknas till 2,9 % för 2015 och 6,2 % för 2016. Detta bidrar med stor sannolikhet till att omprioritering mellan verksamheter måste ske. Dessutom leder det stora antalet statliga reformer till försämrade planeringsförutsättningar för kommunerna vilket medför svårigheter att leva upp till de krav som ställs.



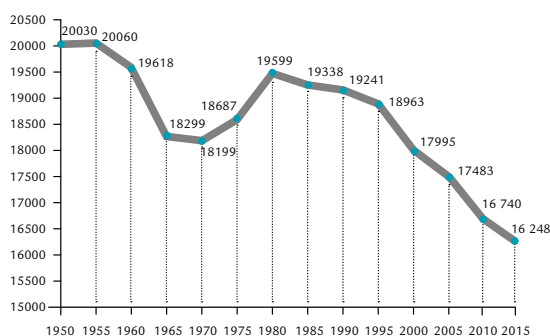
Åldersstruktur

Ålder	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-	Totalt
2015	1 484	1 699	1 701	1 366	2 060	2 266	2 472	2 059	1 141	16 248
2014	1 477	1 750	1 639	1 402	2 122	2 277	2 526	1 989	1 125	16 307
2013	1 526	1 741	1 597	1 459	2 174	2 301	2 533	1 934	1 122	16 387
2012	1 552	1 780	1 589	1 523	2 193	2 338	2 585	1 865	1 093	16 518
2011	1 157	1 843	1 548	1 582	2 229	2 308	2 580	1 869	1 075	16 591
2010	1 579	1 921	1 503	1 633	2 263	2 347	2 601	1 834	1 059	16 740

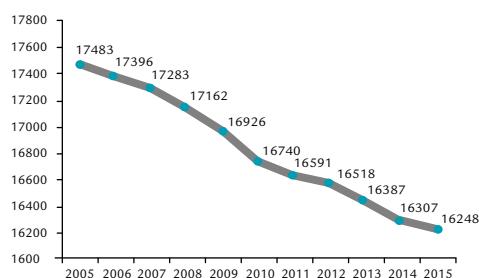


FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.1 Omvärldsanalys - befolkning, näringsliv, arbetsmarknad

Befolkning åren 1950 – 2015



Befolkning åren 2005-2015, antal personer



4.1.2 Kommunal utdebitering

Den primärkommunala genomsnittliga skattesatsen för hela riket låg år 2015 på 20,70 vilket är en ökning med 0,05 procentenheter. 24 av landets 290 kommuner höjde skattesatsen för 2015 medan fyra kommuner sänkte den. I Norrbotten höjde Pajala den kommunala skatten 2015. Skattesatsen i Kalix kommun är oförändrad och ligger på 22,55. Tillsammans med landstingsskatten, för Kalix, uppgick den totala skatten för 2015 till 32,73 % vilket skall jämföras med föregående års totala skattesats som även då låg på 32,73 %. Övertorneå har den lägsta kommunalskatten av länets 14 kommuner med 21,75 %. Länssnittet ligger på 22,56 %.

(Tabeller se sid 6).

4.1.3 Utveckling av skatteunderlag

Skatteunderlaget utgörs av summan av beskattningsbar förvärvsinkomst för

kommunens medborgare medan skattekraften är skatteunderlaget fördelat per invånare. I Kalix har den genomsnittliga skattekraften för taxeringsåret 2015 ökat med 5 658 kr till 180 006 kronor per invånare vilket är 95,0 % av riksmedelvärdet. Detta är en ökning med 1 % jämfört med föregående år. Variationerna mellan kommunernas skatteunderlag är stora. I Norrbotten har Kiruna och Gällivare de högsta skattekrafterna på 223 091 kr respektive 218 733 kr per invånare. Detta motsvarar 117 % respektive 115 % av riksmedelvärdet.

4.1.4 Befolkning

Invånarantalet var vid årsskiftet 16 248 personer. Det är 59 personer färre än föregående år. Under året flyttade 574 personer in i kommunen, vilket är 12 fler än under 2014. Antalet utflyttade uppgick till 548 personer. Det är en minskning av

antalet utflyttade med 13 personer jämfört med året innan. Flyttningsnettot var vid årets slut + 26, vid förra årsskiftet var flyttningsnettot, +1 person. Flyttströmmarna till och från kommunen skiljer sig åt mellan olika åldersgrupper. Åldersgruppen 15-24 visar en utflyttning på 24 personer medan åldern 25-29 år visar på inflyttning med 24 personer. Under året föddes 146 nya kommunmedborgare medan 235 avled. Det ger ett födelseunderskott på 89 invånare jämfört med 2014 då motsvarande siffra var 82.

Flyttningsnetto

	2015	2014	2013	2012	2011
0 – 9 år	+19	-3	-12	-10	+1
10 – 24 år	-29	-19	-47	-31	-47
25 – 64 år	+26	+41	0	+36	0
65 – 69 år	+3	+1	+5	+12	+2
70 år och uppåt	+7	-11	+6	+5	-8
Totalt	26	1	-48	12	-52

Befolkningsförändringar

	2015	2014	2013	2012	2011
Antal födda	146	134	134	127	129
Antal döda	235	216	217	221	223
Födelseöverskott	-89	-82	-83	-94	-94
Antal inflyttade	574	562	550	614	522
Antal utflyttade	548	561	598	602	574
Flyttningsnetto	+26	+1	-48	+12	-52
Justering	+4	+1	0	+9	+1
Befolkningsförändring	-59	-80	-131	-73	-149

Största privata arbetsgivare	Verksamhet	Antal anställda
Partbyggen i Kalix AB	Prefabricerade badrum	200 – 499 anställda
BillerudKorsnäs AB	Tillverkning av kraftpapper och kraftpapp	200 – 499 anställda
Humana assistans AB	Öppna sociala insatser för personer med funktionshinder	100 – 199 anställda
Sveaskog förvaltning AB	Förvaltar skog	100 – 199 anställda
Kalix Tele 24 AB	Callcenterverksamhet	100 – 199 anställda
Byggmästare SA Englund AB	Byggande av bostadshus och andra byggnader	50 – 99 anställda
AnVa Components AB	Tillverkning av andra delar och tillbehör till motorfordon och motorer	50 – 99 anställda
Setra Trävaror AB	Hyvling av trävaror	50 – 99 anställda
Medhelp AB	Callcenterverksamhet	50 – 99 anställda
Coop Norrbotten Ek för	Varuhus	50 – 99 anställda

4.1.5 Näringsliv

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.

4.1.5.1 Näringslivsstruktur

Kalix breda näringslivsstruktur kan beskrivas på följande sätt:

Kalix är ett centrum för pappers- och massaindustrin. Billerud Korsnäs AB är östra Norrbottens största industri. Basen för verksamheten är produktionen av vit

miljöanpassad pappersmassa. En stor del förädlas till säck- och kraftpapper medan resten säljs som avsalumassa.

Kalix är ett elektronikcentrum. Här finns några av Sveriges främsta elektronikföretag med inriktning mot telekom, medicin, mobila radiosystem, hisstelefoner och trygghetstelefoner. Här finns utbildning med elektronikinriktning från gymnasienivå till högre utbildningar tillgängliga via Luleå tekniska universitet. I Kalix finns Electropolis, ett teknikcentrum som innehåller företag, forskning och utveckling kring IT och elektronik.

Kalix är ett träcentrum. Samverkande träförädlingsföretag utvecklar snickeri- och byggprodukter ur Sveriges bästa råvara. Kalix är ett mekanikcentrum. Ytterst effektiva och kompetenta verkstadsföretag

levererar bland annat ackumulatortankar och komponenter till Europa.

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

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.1 Omvärldsanalys - befolkning, näringsliv, arbetsmarknad

4.1.6 Arbetsmarknad

4.1.6.1 Norrbotten

Den öppna arbetslösheten i Norrbotten som andel av befolkningen i åldern 16-64 år, uppgick vid årets slut till 3,1% vilket är i princip oförändrat jämfört med ett år tidigare. Det är dessutom något lägre än för riket som helhet. Där var motsvarande siffra 3,3%. Det är fler män än kvinnor som är arbetslösa i Norrbotten, både till antal men också som andel av befolkningen per kön. Förhållandet är detsamma för riket.

Under 2015 har uppgick antalet personer i olika program med aktivitetsstöd i Norrbotten till 4786 personer vilket motsvarar 3,1% av befolkningen. Motsvarande siffra för riket är 3,0%.

I länet är det Kiruna och Arjeplog som har lägst arbetslöshet i förhållande till befolkningen med 2,2 respektive 2,3%. Högst arbetslöshet har Haparanda med 5,5% och Pajala med 5,1%.

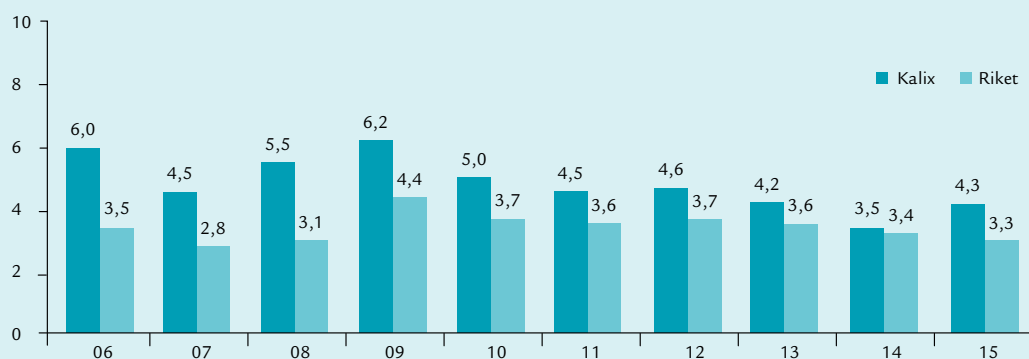
4.1.6.1.1 Kalix

Av den totala befolkningen var den öppna

arbetslösheten i åldern 16-64 år vid utgången av 2015 4,3 % vilket kan jämföras med 3,5 % för 2014 och 4,6 % 2013. Antalet öppet arbetslösa i Kalix var i december 2015 403 personer, 141 kvinnor och 262 män, vilket är 72 personer fler än samma period föregående år. Antalet personer med aktivitetsstöd, uppgick till 346 stycken, 129 kvinnor och 217 män, vilket är en minskning med 43 personer sedan förra året. Både den öppna arbetslösheten och arbetslösheten inklusive åtgärder ligger över läns- och riksgenomsnitt.



% Öppet arbetslösa 2006–2015 i åldern 16-64



4.1.6.1.1 Ungdomsarbetslöshet

Antalet öppet arbetslösa ungdomar, 18-24 år, i Kalix ökade med 21 personer under året och uppgick i december 2015 till 73 personer vilket motsvarar 6,2 % av åldersgruppen vilket är högst i Norrbotten. Antalet arbetssökande ungdomar i programåtgärder minskade från 139 till 101 stycken och uppgick därmed till 8,5 % av åldersgruppen. Antal arbetslösa ungdomar i Kalix inklusive de som finns i åtgärdsprogram med aktivitetsstöd uppgick till 174 personer i december 2015. Detta motsvarar 14,7 % vilket skall jämföras med 15,5 % året

innan. Denna sammantagna siffra är långt ifrån högst i Norrbotten.

4.1.6.2 In och utpendling

710 personer pendlar in till kommunen från annan kommun för att arbeta. Detta är en ökning med 14 personer från föregående år. 1 282 personer reser till annan kommun för att arbeta vilket är en ökning med 2 personer jämfört med föregående år. Detta resulterar i att utpendlingen är större än inpendlingen och har så varit sedan 2004.

4.1.6.2.1 Universitetspendling

Efter beslut i fullmäktige i juni 2014 har studerande vid universitet möjlighet att få sina resekostnaden subventionerad med 100% 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. Under 2015 såldes 143 st 40-resors busskort att jämföra med 110 st för 2014. Subventionen var 50 % under vårterminen 2014 och då såldes bara 6 busskort.





4 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

4.2 Demokrati, mål och viktiga händelser under året

4.2.1 Kommunfullmäktige

Mandatfördelning i kommunfullmäktige år 2015-2018

Socialdemokraterna	19
Miljöpartiet de gröna	4
Vänsterpartiet	2
Moderata samlingspartiet	7
Centerpartiet	3
Liberalerna	2
Kalixpartiet	1
Framtid i Kalix	1
Sverigedemokraterna	1
Oberoende	1
Totalt	41

Överförmyndare

Antal ärenden/år

	2015	2014
Godmanskap	183	164
Förvalterskap	50	42
Förmyndarskap, kontroll	5	5
Förmyndarskap, ej kontroll	61	53
Ensamkommande barn	71	26
Särskild förordnad vårdnadshavare	9	9
Medförmyndare	1	1
Avskrivna ärenden	17	
Utökade/Jämknings av pågående GM/FV	5	
Övriga ärenden	6	
Total ärendemängd	408	300
Antal godmän/förvaltare	100	102

4.2.1.1 Överförmyndare

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

Det måste finnas en överförmyndare eller överförmyndarnämnd i varje kommun. Kommunfullmäktige i Kalix har valt att inte inrätta överförmyndarnämnd, istället har fullmäktige valt att ha en överförmyndare (S) och ersättare (S). De uppgifter som ligger under överförmyndaren kan inte läggas under en annan nämnd. En överförmyndare, ledamot av överförmyndarnämnd och ersättare är för-

troendevald av kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige har beslutat att Kalix kommun från och med år 2012 ska hålla 12 boendeplatser tillgängliga för ensamkommande barn, varav 3 platser alltid ska vara tillgängliga för asylsökande barn. Migrationsverket får anvisa asylsökande barn över 15 år. På grund av det stora antalet ensamkommande barn har ett flertal blivit placerade i andra kommuner då platserna inte räckt till. Överförmyndaren anordnar godmanskap och förordnar och entledigar god man för ensamkommande barn.

4.2.2 Målstyrning

4.2.2.1 Vision

Visionen för Kalix kommun är:
Omtänksamhet och Framtidstro

4.2.2.2 Perspektiv och strategiska områden

För mandatperioden gäller de fastställda perspektiven, och de strategiska områdena för respektive perspektiv.

Perspektiv

Medborgar- och brukarperspektiv	Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvaliteten och folkhälsan. Barn och unga ska ges förutsättningar till inflytande.
Tillväxt- och utvecklingsperspektiv	Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.
Medarbetarperspektiv	Varje individ har något unikt att bidra med, och en vilja att ta ansvar för sin och andra människors framtid. Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalitet ska vara ledord i ett jämställt samhälle.
Ekonomiskt perspektiv	Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

Strategiska områden

4.2.2.3 Målredovisning

Bedömningen av måluppfyllelse genomförs av respektive nämnd med stöd av de indikatorer som är kopplade till målbeskrivningen.

Färgindikator för måluppfyllelse – Ej bedömt ■ Ej uppnått ◆ Uppnått till mindre del ■ Uppnått till större del ● Uppnått

Perspektiv		Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar
Medborgar- och brukarperspektiv	■	Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitets-säkra den kommunala tillgänglig-heten och servicen för kommun-invånarna.	Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitets-säkra den kommunala tillgänglig-heten och servicen för kommun-invånarna.	Målet uppfyllt till större del. (Kommunstyrelsen)
	■	Medborgarna erbjuds miljövänliga transportlösningar.		Indikatorn uppnådd vid mätning 2014 (Kommunstyrelsen)
	◆	Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix.	Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix.	Antal sjukdagar överstiger riksgenomsnittet (Kommunstyrelsen)
	●	Barn och unga skall ges större möjligheter till inflytande i frågor som berör dem.	Barn och unga skall ges större möjligheter till inflytande i frågor som berör dem.	Samtliga klasser åk 5 har besökt kommunstyrelsen. (Kommunstyrelsen)
	■	Skapa fler möjligheter för kommuninvånarna att kommunicera med företrädare för kommunstyrelsen och nämnderna.	Skapa fler möjligheter för kommuninvånarna att kommunicera med företrädare för kommunstyrelsen och nämnderna.	Inga möten genomförda. (Kommunstyrelsen)
	●	Kundnöjdhet, utbud.	Fler kunder/brukare ska 2015 vara nöjda med utbudet inom fritids- och kulturområdet.	Enligt senaste mätningen 2014-12-31 (Fritids- och kulturnämnden)
	■	Kundnöjdhet, inflytande.	Fler kunder/brukare ska 2015 vara nöjda med inflytandet inom fritids- och kulturområdet.	Avser senaste mätningen 2014 (Fritids- och kulturnämnden)

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.2 Demokrati, mål och viktiga händelser under året

Perspektiv		Målb beskrivning	Förtydligande	Kommentar
forts. Medborgar- och brukarperspektiv	●	Nollvision mot utslagning/toppning.	Nollvision mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamheterna upp till 13 år.	Inga anmälningar inkomna till årsrapport. (Fritids- och kulturnämnden)
	◆	Minskad ohälsa hos barn och elever.	Vi ska alltid ha barnet/elevens bästa i fokus vilket innebär att vi direkt ska agera vid misstanke om ohälsa. Det är i första hand den psykiska ohälsan som avses med målet. Vi vill prioritera insatser i tidiga åldrar och förebyggande åtgärder.	
	■	Alla barn/elever ska ges bättre möjligheter att påverka sin utbildningsmiljö.	Vi ska alltid ha barnet/elevens bästa i fokus vilket innebär att vi direkt ska agera vid misstanke om ohälsa. Det är i första hand den psykiska ohälsan som avses med målet. Vi vill prioritera insatser i tidiga åldrar och förebyggande åtgärder.	Vi har sett vissa problem med frågor på föräldraenkäten och kommer att omarbota denna. (Utbildningsnämnd)
	-	Öka miljömedvetenhet hos barn och elever.	Öka kunskap och förståelse hos våra barn och elever om effekterna av miljöpåverkande utsläpp.	
	●	Aktivt öka dialogen med medborgarna.	Genomföra årliga sammankomster med olika aktuella teman.	Ca 10 möten är genomförda under 2015. Information till allmänheten om LIS, landsbygdsutveckling i strandnära läge. Information till företagare vid frukostmöten angående samtliga pågående projekt inom VA, gata samt resercentrum. Allmänheten inbjuden till föreläsning om El-bilar. Träff med olika intresseorganisationer för information om samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter. Inget möte är genomfört under 2015 för allmänheten inom brand. Fokus har legat på att utbilda kommunala medarbetare inom HLR samt brand-säkerhet. (Samhällsbyggnadsnämnd)
	■	Arbeta för snabb handläggning av ärenden.	Förvaltningen arbetar aktivt för att nå målet med snabb handläggning.	100 % av antalet inkomna ansökningar om egen sotning är behandlade enligt beskriven rutin och tid. 2953 av 4506 (66 %) inkomna ärenden i felanmälningssystemet DeDU är utförda inom tre arbetsdagar. 1520 ärenden har tagit längre tid än tre dagar att utföra. Endast 33 ärenden är ej påbörjade. Av alla inkomna ärenden är 60 % (2699 st) verksamhetsarbeten eller övriga arbeten. Endast 40 % är att klassificera som felanmälningar. (Samhällsbyggnadsnämnd)
	■	1. Socialnämnden ska tillgodose en trygg och säker verksamhet		Socialförvaltningen har utvecklat utvärderingsmodell på IFO (individ och familj) enheten som används. Vi jobbar även

Perspektiv		Målbefskrivning	Förtydligande	Kommentar
forts. Medborgar- och brukarperspektiv	●	forts. med god tillgänglighet, där klienter och närstående känner delaktighet.		med att erbjuda SIP (samordnad individuell plan) till alla hemsjukvårdspatienter som går framåt. Brukarenkäten inom Äldreomsorgen är gjord 2015. Resultatet har analyserats och där förbättrande åtgärder erfordras har planer upprättats. Många aktiviteter inom förvaltningen gällande brukarmedverkan pågår. (Socialnämnd)
	■	2. Alla brukare inom socialnämndens verksamheter ska erbjudas en meningsfull vardag.		ESL (ett självständigt liv) och genomförandeplaner används till våra brukare. (Socialnämnd)
	■	3. Vi utvecklar vår uppsökande verksamhet.		Inga indikatorer eller aktiviteter till denna framgångsfaktor/målbefskrivning (Socialnämnd)
	■	4. Barn och ungdomar med särskilda behov ska erbjudas tidiga och individuella insatser och HVB-placeringar ska minska.		Ett intensivt arbete pågår inom området. Uppföljning görs noggsamt. " Töre modellen" är en satsning som vi ser bra resultat och fortsätter satsningen. Modellen är förebyggande insatser och insatser för att stärka upp på hemmaplan efter annan insats. Arbetet har gjorts tillsammans med utbildningsförvaltningen. Utslussningsboende startade hösten 2015. Integration har etablerats i nya lokaler in Nyborg och i höst startas Björbacken upp. Ett starkt ökat antal Ensamkommande barn kom under september till december pga rådande oroliga situation inte minst i Syrien och andra delar i världen. Nytt avtal skrevs med migrationsverket om 100 Ensamkommande barn som nytt kommunal. (Socialnämnd)
	■	5. Alla unga vuxna med särskilda behov ska omfattas av individuella insatser som skapar förutsättningar till eget boende, arbete och/eller studier.		Utveckling inom området pågår. Nya lokaler tagna i bruk under hösten 2015 och har fallit väl ut. (JUC) (Socialnämnd)
	●	6. Verksamheterna ska följa barn- och kvinnokonventionen.	Kvinnokonventionen är ett grunddokument med 16 huvudartiklar som lyfter fram kvinnors rätt till exempelvis utbildning, rätt till medborgarskap, rätt till sin egen kropp, rätt till hälsa.	IFO har implementerat och följer konventionerna och samtliga enheter i socialförvaltningen har informera och dessa konventioner till respektive verksamhet. (Socialnämnd)
	■	7. Vi tillhandahåller kunskapsbaserad vård, stöd och omsorg.		I flera nationella register arbetar HSL enheten föredömligt. Vi är väl framme på ett länsövergripande plan. Utveckling med palliativ vård pågår. Kvalitetsutvecklare måste tillsättas för att vidmakthålla arbetet på ett systematiskt sätt utifrån helheten. (Socialnämnd)

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.2 Demokrati, mål och viktiga händelser under året

Perspektiv		Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar
Tillväxt- och utvecklingsperspektiv		Öka kommunens attraktivitet. Attraktivitet innebär att människor trivs, vill stanna och flytta in till kommunen. För att lyckas med det måste man arbeta på flera plan ex fritid, bostäder, mångfald, tolerans, jämställdhet, infrastruktur, kollektivtrafiken mm alla områden är viktiga. Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet	Öka kommunens attraktivitet. Attraktivitet innebär att människor trivs, vill stanna och flytta in till kommunen. För att lyckas med det måste man arbeta på flera plan ex fritid, bostäder, mångfald, tolerans, jämställdhet, infrastruktur, kollektivtrafiken mm alla områden är viktiga. Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet	Tre av fem indikatorer uppnådda vid senaste mätning. (Kommunstyrelsen)
		Kommunens upphandlingar tar hänsyn till miljökriterier.	Kommunens upphandlingar tar hänsyn till miljökriterier.	Planeras vara inför december 2015. (Kommunstyrelsen)
		Sveriges bästa friluftskommun.	Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2014.	Deltog ej i mätningen 2015. (Fritids- och kulturnämnden)
		Barn och ungdom som kulturutövare.	Antalet kulturutövare ska öka med fokus på barn och ungdom.	Måloppfyllelse avser 2014. (Fritids- och kulturnämnden)
		Kulturarvet.	Fler, med fokus på barn och unga, ska känna till sitt kulturarv.	Av 5 planerade aktiviteter har dessa 4 genomförts: Vassholmsdagen och i samverkan, privat person, flottning i Kalix älvdal, öppethållande inkl guide i Fattenborg och aktiviteter vid Englundsgården. (Fritids- och kulturnämnden)
		Öka andelen elever som uppnått utbildningsmålen.	För att uppnå målet måste pojkarnas resultat höjas, utan att flickornas resultat försämrats. Tidiga insatser är viktiga för att på det sättet öka chansen att klara sig bättre längre fram i livet. En lyckad förskola skapar förutsättningar att lyckas bra i skolan, det vill säga hela verksamheten är lika betydelsefull från förskola till vuxenutbildning.	
		Ett ökat entreprenöriellt förhållningssätt och ökade kontakter med samhällets aktörer ska gälla för hela skolan.	Vi vill genom målet få både ett ännu bättre samarbete med näringslivet samt i klassrummet få ett lärande som främjar barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva,	Lärare på gymnasiet har varit på utbildning för UF-företagande och den läraren kommer att dra igång arbetet under detta läsår (Utbildningsnämnd)

Perspektiv		Målb beskrivning	Förtydligande	Kommentar
forts. Tillväxt- och utvecklingsperspektiv	◆	forts. Ett ökat entreprenöriellt förhållningssätt och ökade kontakter med samhällets aktörer ska gälla för hela skolan.	kreativa och kompetenta och ansvarskännande individer och medborgare. Det här är lika viktigt och relevant för hela utbildningens område från förskolan till vuxenutbildningen. Målet går till viss del ihop med ett tidigt agerande och förhållningssättet att se elevens möjligheter.	Lärare på gymnasiet har varit på utbildning för UF-företagande och den läraren kommer att dra igång arbetet under detta läsår (Utbildningsnämnd)
	●	Varumärket "Kalix" skall stödjas.	Nämnd och förvaltning skall medverka till att skapa en gemensam ingång för arrangemang, infrastruktursatsningar samt stöd till nya och etablerade företag.	BD-Open 2015. Ingen företags-etableringsinformation har varit aktuell att hålla 2015. (Samhällsbyggnadsnämnd)
	■	Förvaltningen ska bidra till en hållbar utveckling.	Gäller kommunens energianvändning och klimatpåverkan.	Enligt mätning 2015 där resultatet är 14,7 % effektivare energianvändning av el och fjärrvärme 2015 jämfört med 2009. Målet är 10 %. Förbrukningen har minskat från 174,4 kWh/m ² år 2009 till 148,7 kWh/m ² år 2015. Miljöklassade fordon: 68 % (mål: 75 %) Återvunnet hushållsavfall: från 44 % till 47 % (mål: på 50 %) Ekologiska livsmedel: 18 % (mål: 15 %) (Samhällsbyggnadsnämnd)
	■	1. Vi samverkar inom och med andra kommuner i länet och stärker vår position som attraktiv arbetsgivare och samarbetspartner.		Olika samverkansformer arbetas med. Införandet med AAG fortskrider. (Socialnämnd)
	■	2. Vi deltar i och initierar utvecklings- och forskningsprojekt.		Några projekt pågår inom socialförvaltningen. ÅBIC införs, digitalisering av Trygghetslarm håller på att utföras. Vi ser att arbetet med AAG måste stabiliseras och kvalitetsutvecklare tillsätts för att få kraften till utveckling av övriga områden. (Socialnämnd)
	●	3. I förvaltningens arbete och nämndens beslut ska miljö och klimatpåverkan invägas.		Utfallet för webbaserad möten har fallit väl ut. Mat och måltid jobbas med där mat serveras. (Socialnämnd)
Medarbetarperspektiv	■	Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare	Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare	Målet uppnått till större del då en indikator är helt uppfylld och då de två övriga är uppfyllda till större del. (Kommunstyrelsen)
	●	Medarbetarnas miljömedvetenhet bidrar till en hållbar samhällsutveckling	Medarbetarnas miljömedvetenhet bidrar till en hållbar samhällsutveckling	Målet är uppfyllt genom att beslutade aktiviteter genomförts. (Kommunstyrelsen)

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.2 Demokrati, mål och viktiga händelser under året

Perspektiv	Målbefskrivning	Förtydligande	Kommentar
forts. Medarbetarperspektiv	 Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö.	Alla medarbetare ska uppleva en bra arbetsmiljö.	Gäller alla verksamheter inom FoK. (Fritids- och kulturnämnden)
	 Alla medarbetare ska uppleva en bra trivsel.	Alla medarbetare ska uppleva en bra trivsel.	Gäller alla verksamheter inom FoK. (Fritids- och kulturnämnden)
	 Miljömål	Medvetandegöra och driva utvecklingen mot en hållbar produktion och konsumtion inom alla våra verksamheter genom klimatsmarta val och handlingar.	Måluppfyllelsen är till större del uppfylld. (Fritids- och kulturnämnden)
	 Höja trivselfaktorerna som bidrar till ett gott förhållningssätt till uppdraget och ökar kvalitén i undervisningen/verksamheten.	Varje anställd ska känna till värdegrunder, roller och förhållningssätt på sin arbetsplats samt få stöd i den personliga utvecklingen. För att göra ett bra jobb krävs att personalen känner sig trygg i sin roll, trivs och har stöd från ledningen.	Vi upplever att vår personal trivs bättre och bättre på och med sitt arbete. De känner att kommunen har satsat på dem och de har bra förutsättningar att utföra sitt arbete även om vi måste fortsätta arbeta med arbetsbelastningen. (Utbildningsnämnd)
	– Minska användandet av hälsofarliga kemikalier	Minska användandet av hälsofarliga kemikalier	
	– Minska utsläpp av klimatpåverkande ämnen	Minska utsläpp av klimatpåverkande ämnen	
	 Ansvarstagande medarbetare och ledare	Verksamheten skall kännetecknas av ansvarstagande medarbetare och ledare som är goda ambassadörer för Kalix kommun.	Ökat från 64 % år 2013 till 76 % vid senaste mätningen. (Samhällsbyggnadsnämnd)
	 Medarbetare och kompetens	Förvaltningsledningen skall säkerställa att medarbetarna har den kompetens som krävs för att utföra förvaltningens uppdrag.	Förvaltningen har upprättat en kompetensförsörjningsplan. (Samhällsbyggnadsnämnd)
	 1. Vår kultur och vårt arbetsklimat präglas av den gemensamma värdegrunden.		Etiska regler för socialförvaltningen är framtaget. AO har en värdegrund som är väl känd i verksamheten. Gemensam för hela kommunen bör tas fram och därefter implementeras i förvaltningen (Socialnämnd)
	 2. Vi ska utveckla ledarskapet med kompetens höjande insatser		Enhetschefer inom AO och HSL går den nationella ledarskapsutbildningen. Sammantaget har 6 stycken genomgått den. Uppföljning av enhetschefer arbetsmiljö är gjort löpande under året. Åtgärdsplan är reviderad. Arbetsmiljö verket har gjort en inspektion på enhetschefer på särskilt boende som kräver åtgärder utifrån kravlista. (Socialnämnd)

Perspektiv	Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar
forts. Medarbetarperspektiv	3. Vi skapar en ökad flexibilitet utan att ge avkall på kontinuitet för brukare.		Kontinuiteten är mätt. Senaste mätningen hösten 2015 har resultatet sjunkit från 11 till 13. Vi har 2% som haft mer än 20 personal vid mät tillfället. (Socialnämnd)
	4. Frisknärvaro ska öka respektive sjukfrånvaro minska.		Sjukfrånvaron har ökat i förvaltningen och i länet och nationellt. Träff med företagsläkare och försäkringskassan har hållits. Varje ec ska systematiskt följa sina data gällande sjukfrånvaron. Analys och åtgärder pågår. Handlingsplaner för att minska sjukfrånvaro tas fram. (Socialnämnd)
	5. Vi tar tillvara och utvecklar befintlig kompetens enligt verksamheternas kompetensutvecklingsplaner.		
	6. Andelen medarbetare med magisterexamen ska öka med 1 %.		
	7. Vi ska säkerställa framtidens personalbehov genom strategisk kompetensförsörjnings arbete.		
Ekonomiskt perspektiv	God ekonomisk hushållning ska vara max 99 % vid helårsprognos för kommunens utgiftstak av budgeten.		KS förbrukar 105,2% av intäkter och bidrag vilket för att målet ej uppnås. (Kommunstyrelsen)
	Ekonomi ska långsiktigt minska belastningen på miljön	Ekonomi ska långsiktigt minska belastningen på miljön	Två av fem aktiviteter införda. (Kommunstyrelsen)
	En ekonomi i balans ur ett genusperspektiv		FoK visar ett underskott vid bokslut 2015. (Fritids- och kulturnämnden)
	Alla medarbetare ska kontinuerligt vara informerade om budgeten och budgetutfallet.		Information om budget sker vid APT. (Fritids- och kulturnämnden)
	Vår skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt utan att visionen "Landets bästa skola" äventyras.		Vi fortsätter arbeta med att effektivisera genom att minska lokalytor. Vi är nu mitt inne i processen att se om vi kan ta över Naturbruksgymnasiet och det kan påverka lokalkostnaderna. (Utbildningsnämnd)
	Medarbetare och ledare som känner delaktighet och tar ansvar för helheten	Förvaltningen skall präglas av medarbetare och ledare som känner en delaktighet och tar ansvar för helheten och därigenom kommunens resurser.	Målet ej uppnått. (Samhällsbyggnadsnämnd)

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.2 Demokrati, mål och viktiga händelser under året

Perspektiv	Målbeskrivning	Förtydligande	Kommentar
forts. Ekonomiskt perspektiv 	1. Vi har ett socioekonomiskt perspektiv som främjar barns- och unga vuxnas hälsa och det friska åldrandet.		Ett socioekonomiskt perspektiv är viktigt i vår verksamhet. Flera enheter däribland IFO arbetar speciellt med detta. (Socialnämnd)
	 2. Vi har en realistisk resurstilldelning utifrån respektive verksamhets lagstadgade uppdrag och bär ej andra huvudmäns kostnader.		Ekonomisk uppföljning sker löpande. Arbeta pågår med att genomlys problematiken där vi bär kostnader för andra huvudmän. (Socialnämnd)
	 3. Samtliga verksamheter har en budget i balans genom en god och hållbar styrning av ekonomin.		Ekonomisk uppföljning sker löpande hänvisning se kapitel 1.1. Där problem finns genomlys detta än mer och åtgärder görs. Finansiering av AAG är idag lägre än kostnaderna. Intensivt arbete pågår. (Socialnämnd)



4.2.3 Viktiga händelser

Kalix kommun blev 2015 medlem i Sveriges EKO-kommuner (SEKOM) och i organisationen Håll Sverige Rent. Ökad informationen om miljöarbetet till kommuninvånarna har påbörjats, vilket bl a innebär att tydliggöra miljöprofilen på kommunens hemsida. Evenemang som Kulturnatta och Kalixveckan fick en miljöprofil.

Under året har det arbetats med projektet ”LIS-landsbygdsutveckling i strandnära läge”. Målet med projektet är att öka kommunens attraktionskraft och främja landsbygden genom att möjliggöra för nya boendemiljöer, näringsverksamheter, turism- och friluftsanläggningar i attraktiva strandnära lägen. Ett tematiskt tillägg till kommunens översiktsplan har ställts ut för samråd. Det har också skett en samordning av

projektering för ansökan om statliga medel för utbyggnad av fiber till byarna för att möjliggöra anslutning till höghastighetsinternet. Detsamma gäller för den gemensamma strukturfondsansökan för etablering av resecentrum i Kalix och Haparanda för möjliggörande av persontrafik på Haparandabanan.

Verksamhetsåret 2015 har varit mycket händelserikt inom integrationsområdet. Två boenden för ensamkommande barn, Sjöbovillan och Björnbacken har startats upp i kommunen. Ny personal har rekryterats till de nya boendena som kan svara upp mot en mycket god miljö för de ensamkommande barnen och för medarbetarna. Antalet asylsökande har under året ökat drastisk. Vid årets slut kan det konstateras att Sverige tagit emot över 150 000 asylsökande, varav cirka 35 000 ensamkommande barn. Un-

der hösten har kommunen tagit emot 2-6 nyanlända asylsökande barn per vecka. 2015 har Kalix kommun ett avtal om att ta emot 13 asylsökande ensamkommande och avtalet har förändrats så att i slutet av 2016 kommer kommunen att ta emot 100 asylsökande ensamkommande. Noterbart är också att Migrationsverket tecknat avtal med privata aktörer vilket innebär att det i Kalix finns cirka 250 personer i Migrationsverkets olika boenden. Avtalet om antalet kvotflyktingar ökat från 15-20 per år till 58 personer för år 2016. Bostadsbristen i kommunen medför svårigheter att hitta bostad till alla nyanlända men även till de som redan bor i kommunen. Under senhösten fungerade Töre Folkets Hus som ett evakueringsboende åt migrationsverket.

4 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

4.3 Finansiell analys



4.3 Finansiell analys

4.3.1 God ekonomisk hushållning

4.3.1.1 Finansiella mål

Kommunfullmäktige har antagit två finansiella mål där ett mål pekar mot ekonomisk kontroll över tiden medan det andra målet pekar mot ekonomisk kontroll över verksamhetsåret. Ekonomisk kontroll över tiden innebär att varje generation bör bära kostnaderna för den service som den generationen konsumerar. Det innebär att resultatnivån över tiden måste säkerställa förmågan att även i framtiden producera service på nuvarande nivå. Ett överskott i verksamheten skapar ett handlingsutrymme för att utveckla den kommunala verksamheten. Målsättningen är därför att årets resultat minst skall uppgå till 2 % av skatteintäkter och statsbidrag över en rullande femårsperiod. Minimikravet under enskilt år är kommunallagens balanskrav, det vill säga att årets intäkter skall överstiga kostnaderna. De formu-

lerade styrtalen ger möjlighet att under besvärliga konjunkturtider göra avkall på överskottsmålet, men å andra sidan krävs betydligt starkare resultat under övriga år i femårsperioden för att infria den fastlagda ekonomiska målsättningen.

Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Årets resultat stannade på 0,7 % av skatter och statsbidrag. Genomsnittet för femårsperioden blir 1,5 % vilket innebär att god ekonomisk hushållning inte uppnås och därmed är målet ej uppnått. Ekonomisk kontroll under verksamhetsåret. En grundläggande förutsättning för en gynnsam utveckling av ekonomin är att verksamhets- och ekonomistyrning är tydlig så att nämnder, styrelser och förvaltningar håller sina budgetar. Ett viktigt instrument för information om verksamhetsutvecklingen är månadsrapporteringen till kommunstyrelsen. Detta ger goda

förutsättningar för kommunstyrelsen att utöva sin uppsiktsplikt.

Uppföljningen av nämndernas driftfölsamhet samt avvikelse mot budgeterat resultat redovisas vid varje kommunstyrelse sammanträde.

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

Sammantaget bedöms målet med god ekonomisk hushållning ur ett sammanvägt finansiellt perspektiv endast delvis vara uppnått.

4.3.1.2 Verksamhetsanknutna mål

Lika viktiga som de finansiella resultatanknutna målen för god ekonomisk hushållning är ett effektivt och ändamålsenligt användande av kommunens resurser i verksamheten och att resurserna är rätt anpassade utifrån demografin. De verksamhetsmässiga resultatmålen är än svårare att värdera mot god ekonomisk hushållning än de finansiella resultatmålen. Nyckelorden är kvalitet, effektivitet och kundnytta som alla är besvärliga att mäta på ett objektivt och rättvist sätt.

Kalix kommuns skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt.

Utbildningsnämnden fortsätter arbeta med att effektivisera genom att bland annat minska lokalytor. Samtidigt pågår en process för att ta över Naturbruksgymnasiet vilket kan påverka lokalkostnaderna i framtiden. Grundskoleområdet är kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt men det finns arbete att göra inom övriga områden. Målet är ej uppnått.

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

Det finns för närvarande inga inkomna anmälningar vilket medför att målet är uppfyllt.

HVB-placeringarna ska minska.

HVB-placeringarna har under de senaste åren ökat men i dagsläget är trenden bruten.

Placeringskostnaderna har minskat jämförbart med föregående år. Grundliga uppföljningar och kartläggningar har gjorts under året och ett långsiktigt offensivt arbete pågår. Målet är uppnått.

50 % av hushållsavfall skall vara återvunnet 2014.

För närvarande återvinns 47 % av hushållsavfallet. Målet är därmed nästan uppnått.

Minst fyra nya företagsetableringar skall ske under året.

Fyra företagsetableringar har skett under perioden vilket innebär att målet är uppnått. Med företagsetablering avses i detta fall företag som har verksamhet på annan ort och som etablerar verksamhet i Kalix.

Sammantaget för verksamhetsperspektivet är bedömningen att god ekonomisk hushållning uppnås för 2015.

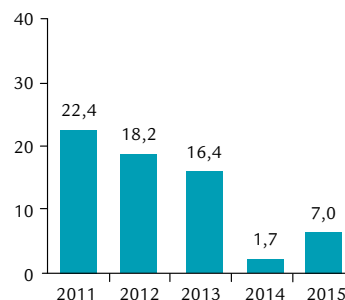
4.3.2 Budgetförutsättningar

Fullmäktige beslutade för budgetåret om ett utgiftstak på 99 % vilket baseras på beräknade skatteintäkter, uträknings- och statsbidrag och i utgiftstaket inräknas samtliga verksamheters nettokostnader. Lönekompensation för den tillsvidareanställda personalen är uppräknad med 3,0 % och kommer att läggas under kommunstyrelsen i en central post för att fördelas ut till respektive nämnd/styrelse när lönerna är helt fastställda. Budgeten innehåller ingen kompensation för allmän prisstegring. Särskilda anslag har tilldelats kommunstyrelsen med 2 675 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 tkr, Fritids- och kulturnämnden med 1 945 tkr samt till Socialnämnden med 800 tkr. Inga generella anpassningar har lagts ut för 2015.

4.3.3 Årets resultat

Årets redovisade resultat enligt resultaträkningen visar ett överskott på 7,0 mkr. Det justerade resultatet visar ett överskott på 6,8 mkr vilket medför att kommunalagens balanskrav uppfylls. Kommunen har inga tidigare underskott att återställa. Årets redovisade resultat innebär att kommunfullmäktiges antagna utgiftstak 99% nästan uppnås då årets utgifter slutar på 99,3 % i förhållande till skatteintäkter och bidrag.

Redovisat resultat enligt resultaträkningen, mkr





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.3 Finansiell analys

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Årets resultat enligt resultaträkningen	7,0	1,7	16,4	18,2	22,4	29,6
Avgår realisationsvinster materiella anläggningstillgångar	0,0	-0,2	-0,1			-0,1
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-0,2	-2,8	-0,5	-0,3	-1,2	-0,2
Avgår realisationsvinster övriga finansiella tillgångar		-6,0	-0,5	+0,1		-1,3
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter						
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter						
Orealiserade förluster i värdepapper						
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper				+0,5	+0,3	+0,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	6,8	-7,3	15,3	18,5	21,6	28,6
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0,8*	4,3*	4,9*
Medel från resultatutjämningsreserv	0	7,3	0			
Balanskravsresultat	6,8	0	15,3			
Återställande av tidigare års förluster:						
Återställande av 2008 års förlust						-1,4
Återställande av 2009 års förlust						-5,3
Kvar att återställa						0,0
Justerat resultat efter tidigare års förluster	6,8	0,0	15,3	18,5	21,6	21,9

* Resultatutjämningsreserven, RUR, infördes år 2013. Samma år fanns möjligheten för Kommunfullmäktige att fatta beslut om att retroaktivt göra reserveringar för åren 2010, 2011 och 2012. Fr.o.m. år 2013 fanns därmed en RUR i Kalix kommun på 10 mkr.

4.3.3.1 Avstämning mot 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.

Efter avstämning mot årets resultat efter balanskravsjusteringar visar resultatet på ett överskott på 6,8 mkr vilket innebär att det inte finns något som måste återläggas kommande treårsperiod.

4.3.3.2 Resultatutjämningsreserv

År 2013 fattades beslut i Kommunfullmäktige (KF §155-156 2013-09-16) om införandet av resultatutjämningsreserv och avsättning för åren 2010, 2011 och

2012. Beslutet för de tre åren visar att det fanns 10 mkr som kunde avsättas. Resultatet år 2013 medgav ingen avsättning till RUR medan resultatet 2014 innebar att 7,3 mkr togs i anspråk. Det var möjligt eftersom kommunallagen stipulerar att medel från RUR får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel där ett sätt är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Enligt SKL's cirkulär 15:7 understeg det årliga värdet för 2014 det tioåriga genomsnittet vilket gjorde det möjligt att använda dessa medel för att täcka underskottet.

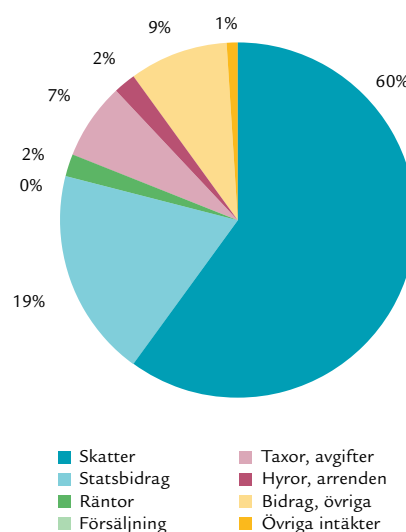
Det positiva resultatet år 2015 medger inga nya reserveringar till RUR. Denna möjlighet begränsas av 1%- respektive 2%-regeln. Detta innebär att en reservering till resultatutjämningsreserven endast får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringarna som överstiger 1% av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen

och pensionsförpliktelser, ska gränsen istället uppgå till 2% av ovan nämnda poster.

För Kalix kommun gäller 2%-regeln.

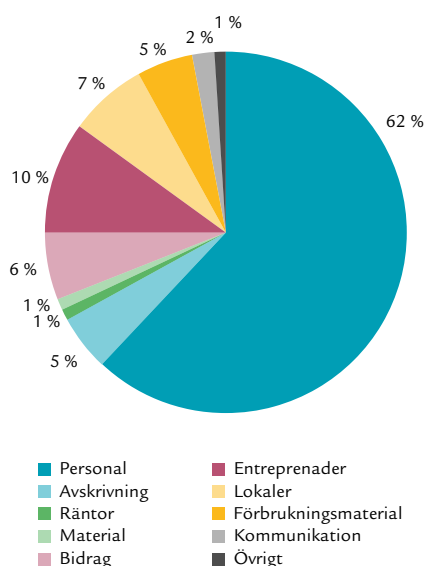
4.3.3.3 Var kommer pengarna ifrån?

Fördelning intäkter, procent



4.3.3.4 Till vad används pengarna?

Fördelning kostnader, procent



4.3.3.5 Driftsredovisning

Nämnderna redovisar tillsammans ett överskott på 3,2 mkr. Kommunstyrelsen redovisar ett underskott med ca 2,2 mkr. Underskottet härrör främst till kapitaltäckning till KIAB samt avsättning till deponin.

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 4,8 mkr varav det mesta av överskottet kan hänföras till förskola och det faktum att barngrupperna inom förskolorna inte varit fulla.

Fritids- och kulturnämnden redovisar ett underskott på 0,8 mkr för 2015. Underskottet beror på extra kostnader i samband med Skid-SM samt minskade intäkter och ökade driftskostnader på grund av renovering av badhusdel i SportCity.

Inom Socialnämnden har processen Attraktiv arbetsgivare (införande av heltider, aweckling av delade turer samt glesare helgtjänstgöring) medfört merkostnader om närmare 13,6 mkr. Medel från kommunstyrelsen, 2,5 mkr, AFA-medel, 3,5 mkr, samt stimulansmedel från Socialstyrelsen för bemanning av äldreomsorgen,

2,1 mkr, har delfinansierat satsningen. Därutöver har Förvaltningsgemensamma funktioner lämnat överskott vilket har medfört att Socialnämnden redovisar ett nollresultat.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 1,4 mkr vilket till största delen kan tillskrivas Nämnd och stabsfunktionen, Fastighets- samt Bygg och miljöavdelningen.

4.3.4 Skatteintäkter och bidrag

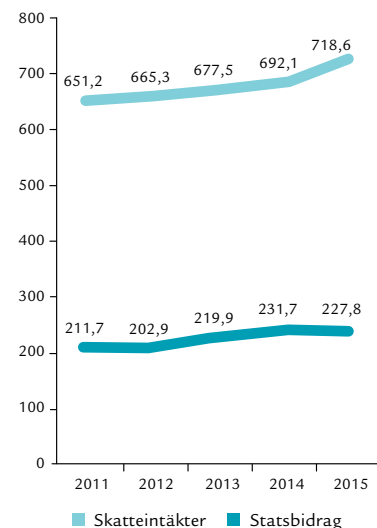
I 2015 års resultat har den definitiva slutavräkningen för 2014 och en preliminär slutavräkning för 2015 bokförts enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning nr 4:2. När det gäller den definitiva slutavräkningen för 2014 så uppgick den till -70 kronor per invånare. Den preliminära avräkningen som gjordes vid bokslutet år 2014 uppgick till +7 kronor per invånare. Av den anledningen har mellanskillnaden, -78 kronor per invånare, redovisats i 2015 års resultat. Det motsvarar en minskad skatteintäkt på ca 1,3 mkr. Den preliminära slutavräkningen för 2015 beräknas bli 43 kronor per invånare, +0,7 mkr. Det är SKL:s (Sveriges kommuner och Landstings) decemberprognos som ska användas vid bedömningen av 2015 års slutavräkning.

4.3.5 Nettokostnader inkl. finansnetts andel av skatteintäkter och statsbidrag

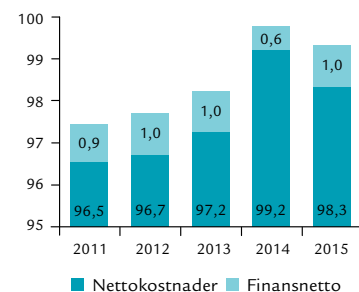
År 2015 uppgår nettokostnaderna inklusive finansnettot till 99,3 % av skatteintäkter och statsbidrag. Nyckeltalet är viktigt eftersom det visar sambandet mellan intäkt- och kostnadsutvecklingen för den löpande verksamheten över åren. Skatteintäkterna och statsbidragen är den största inkomstkällan och används för att finansiera verksamheternas kostnader och räntekostnader, för att skapa utrymme för att egenfinansiera investeringar och skapa en långsiktig stabil ekonomi.

Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 99,3%.

Skatteintäkter och statsbidrag, mkr



Nettokostnaderna inklusive finansnetts andel av skatteintäkter och statsbidrag, procent



4.3.6 Finansnetto

Finansnetto består främst av ränteintäkter och räntekostnader och uppgår till -9,4 mkr, vilket är 3,8 mkr sämre än 2014. De finansiella kostnaderna uppgår till 11,0 varav 7,5 mkr avser räntekostnader för de långfristiga lånen. Huvudregeln, enligt rekommendation 15.1 från rådet för kommunal redovisning, har tillämpats när det gäller hur lånekostnaderna har redovisats. Det innebär att årets lånekostnader belastar resultatet.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.3 Finansiell analys

4.3.7 Borgensåtaganden

Kommunens totala engagemang i borgensåtaganden uppgick till 817,0 mkr vilket är en ökning med 36,3 mkr jämfört med föregående år. Ökningen beror till största delen på ett större ianspråktagande av Stiftelsen Kalixbostäders generella borgen samt ett nytt åtagande till Fastighets AB NIVI med 8 mkr.

Tillsammans med pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår kommunens samlade ansvarsförbindelser till 1 331,6 mkr. Föregående år uppgick de totala ansvarsförbindelserna till 1 319,5 mkr. Pensionsförpliktelserna som inte upptagits i balansräkningen uppgår till 514,6 mkr. Motsvarande förpliktelse för 2014 var 538,8 mkr. Minskningen beror på att pensioner plockats ut samt att diskontoreringsräntan legat fast.

4.3.7.1 Riskbedömning

Borgensåtagandena till de kommunägda bolagen Kalix Industrihotell AB, Stiftelsen Kalixbostäder, Kalix Nya Centrum KB och Kalix Stadsnät KalixNet AB uppgår till 685,2 mkr. Det innebär att 87,3 % av borgensåtagandena är säkerheter för lån i kommunens egna bolag. Borgensåtagandet till Kalix Industrihotell AB (KIAB) uppgår till 147,2 mkr, till Stiftelsen Kalixbostäder till 421,5 mkr och till Kalix Nya Centrum KB till 142,1 mkr samt 2,4 mkr till Kalix Stadsnät KalixNet AB. Borgensåtagandena till de egna bolagen har ökat med 28,0 mkr där Stiftelsen Kalixbostäder ökat sin del av borgenså-

tagandet med 28,4 mkr medan Kalix Nya Centrum marginellt minskat sin del.

Av de totala borgensåtagandena avser 2,2 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 procent av de beviljade krediterna för egna hem. Borgensåtagandena till bostadsrättsföreningarna uppgår till 51,3 mkr. År 2014 uppgick åtagandet till 52,3 mkr. De övriga borgensåtagandena avser säkerheter för lån till föreningar med 13,0 mkr, där borgensåtagandet till Kalix Golf med nästan 12,7 mkr är den enskilt största och mest riskfyllda.

Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti för Kalix Industrihotell AB, KIAB, samt för Kalix Nya Centrum KB. Kommunen förbinder sig svara för att det egna kapitalet i Kalix Industrihotell AB samt för Kalix Nya Centrum KB uppgår till minst bolagets registrerade aktiekapital på balansdagen. Kommunen har, via Kalix kommunföretag AB, även tecknat en garantiförbindelse med Kalix Industrihotell AB samt med Kalix Nya Centrum KB där kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle köpa bolagets fastigheter till det bokförda värdet eller ovillkorligen tillskjuta kapital så att värdet på fastigheterna och det tillskjutna kapitalet tillsammans uppgår till fastigheternas bokförda värde.

4.3.8 Valutarisk

Med valutarisk avses risken att valuta-

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

Kalix Nya Centrum har under året om-satt lånen till den svenska marknaden vilket gör valutakursrisken för kommun-koncernen minskat markant jämfört med föregående år. Hos Kalix Golf AB ligger lånen fortfarande i japanska YEN vilket genom borgensåtagandet exponerar Kalix kommun för viss valutakursrisk.

4.3.9 Likviditet

Likviditet är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga, att betala i rätt tid när skulderna förfaller. Kassalikviditeten utgör förhållandet mellan omsättningstillgångar (exkl. förråd) och kortfristiga skulder. Bra är att ligga runt 100 %. Kassalikviditeten ökade det senaste året till 89,2 %. Ett annat mått att beskriva likviditeten är betalningsberedskapen. Betalningsberedskapen för 2015 var 37,8 dagar. De likvida medlen, det vill säga tillgångarna i kassa, bank och på plusgiro, ökade på balansdagen med 29,1 mkr till 123 mkr.

Likviditet:	2015	2014	2013	2012	2011	Kassaflödesrapport, mkr	2015	2014	2013	2012	2011
Likvida medel, mkr	123,0	93,9	90,4	71,8	63,3	Medel från den löpande verksamheten	94,8	70,5	70,7	82,7	71,1
Betalningsberedskap, dagar	37,8	29,2	29,4	24,1	21,9	Medel från investeringsverksamheten	-62,6	-40,4	-73,5	-74,9	-68,4
Kassalikviditet	89,2 %	88 %	94 %	84 %	81 %	Medel från finansieringsverksamheten	-3,1	-26,7	21,4	0,7	10,7
						Årets kassaflöde	29,1	3,4	18,6	8,5	13,4



4.3.10 Kassaflöde

Rådet för kommunal redovisning har under 2005 utfärdat en rekommendation för finansieringsanalysen. Rådet rekommenderar att redovisa betalningsflöden i en kassaflödesrapport uppdelat på löpande verksamhet, investeringar och finansiering och som utmynnar i förändringen av likvida medel. Kassaflödesrapporten visar hur verksamhetens investeringar är finansierade. Likvida medlen ökade med 29,1 mkr under året.

4.3.11 Leasing

Finansiella leasingavtal i kommunens balansräkning, mkr

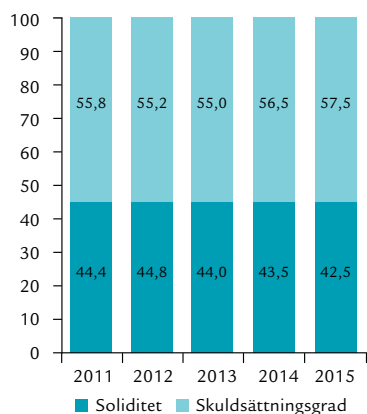
Avtalstidpunkt	Typ av avtal	Löptid	Anskaffningsvärde	Årets avskrivningar	Ackumulerade avskrivningar	Redovisat restvärde, UB
2013	Ismaskin	5 år	1,1	0,17	0,25	0,72
2013	Lastmaskin	5 år	1,0	0,25	0,32	0,42
2014	Rörlägningsbuss	4 år	0,64	0,12	0,03	0,49
2015	Kompaktlastare	5 år	0,46	0,05	0	0,04
Summa			3,20	0,59	0,60	0,67

Leasing och hyreskostnader som belastat kommunens resultaträkning, mkr

	2015	2014	2013	2012	2011
Medicinsk utrustning och tekniska hjälpmedel	5,3	5,8	3,4	1,4	0,9
Bilar	3,4	2,5	3,7	3,1	2,8
Kontorsmaskiner, kopieringsutrustning	2,7	2,3	3,2	4,3	3,9
Övrigt	1,4	1,6	2,0	1,7	1,6
Summa hyror och operationella leasingavtal	12,8	12,2	12,3	10,6	9,2

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.3 Finansiell analys

Soliditet och skuldsättningsgrad, procent



4.3.11.1 Operationell leasing

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 12,8 mkr i hyreskostnader belastat resultatet.

4.3.11.2 Finansiell leasing

Nytt för 2015 är ett leasingavtal på en kompaktlastare som löper på 5 år. Det finns dessutom en rörläggargruss från 2014 samt en lastmaskin och en ismaskin från 2013. Årets avskrivningar uppgår till 590 tkr.

4.3.12 Avsättning

I balansräkningen uppgår avsättningar för pensioner till 39,3 mkr och avsättningar för garantipensioner uppgår till 10,2 mkr. Därutöver redovisas en avsättning för särskild löneskatt på pensionsavsättningen med 12,0 mkr. Avsättningen för återställande av deponin uppgår för närvarande till 18,5 mkr.

4.3.13 Långfristiga skulder

Med långfristiga skulder avses skulder som har en löptid som överstiger 1 år. Det är banklån samt investeringsbidrag, 392,0 mkr samt redovisade finansiella leasingavtal på 1,4 mkr.

Genomsnittsräntan för kommunens lån uppgår till 2,1 % vid årsskiftet. Kommunen har inga skulder i utländsk valuta.

4.3.14 Soliditet och skuldsättningsgrad

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

Efter flera år att med ökade soliditet vände utvecklingen 2013 med en minskad soliditet som följd. Detta har hållit i sig under 2014 och 2015 då soliditeten minskat med 0,5 % respektive 1%. Genom att soliditeten gått ner så ökade skuldsättningsgraden och ligger nu på till 57,5 %.

4.3.15 Investeringar

Huvuddelen av kommunens investeringsbudget ligger under Samhällsbyggnadsnämnden. För 2015 uppgick den totala budgeten till 77,8 mkr. Av dessa budgeterades till Samhällsbyggnadsnämnden 58,4 mkr, Kommunstyrelsen 6,4 mkr, Utbildningsnämnden 3,6 mkr, Fritids- och kulturnämnden 5,8 mkr och Socialnämnden 3,7 mkr.

Under året uppgick nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar till 59,7 mkr vilket är en minskning med 11,4 mkr i jämförelse med år 2014 då nettoinvesteringarna uppgick till 71,1 mkr.

Största investeringsprojekten, mkr

Den största enskilda investeringen under det gångna året var ombyggnad av Köpmannagatan medan den näst största investeringen var SM-skidstadion med banor. En annan stor investering är

Sjöledningen mellan Slussen i Nyborg och Risön, där avloppet från Nyborg kommer att pumpas till Kalix reningsverk.

4.3.16 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.

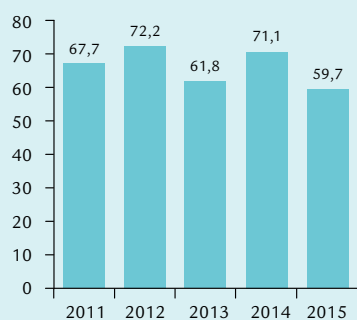
4.3.16.1 Resultat- och Balansräkning

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 vinst på 0,1 mkr. Inom VA-verksamheten har kommunen anläggningstillgångar för 177,6 mkr. Det är en ökning med 2,7 mkr från 2014. VA-verksamhetens kundfordringar uppgick i 2015 års balansräkning till 1,4 mkr.

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2015	2014	2013
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader, tekn anl	357 114	344 031	319 491
Maskiner, inventarier	4 165	4 165	4 165
Summa anskaffningsvärde	361 279	348 196	323 656
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
Mark, byggnader, tekn anl	-180 207	-169 856	-160 158
Maskiner, inventarier	-3 499	-3 397	-3 280
Summa ackumulerade avskrivningar	-183 706	-173 253	-163 438
Summa anläggningstillgångar	177 573	174 943	160 218
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar VA	1 436	964	1 175
Summa tillgångar	179 009	175 907	161 393
Eget kapital			
IB eget kapital	-10 433	-9 521	-8 732
Årets resultat	134	-912	-789
Eget kapital	-10 299	-10 433	-9 521
Skulder			
Skulder Kalix kommun, lev skulder mfl	189 308	186 340	170 914
Summa eget kapital och skulder	179 009	175 907	161 393



Nettoinvesteringar, mkr



Investeringsobjekt, mkr

Ombyggnad Köpmannagatan	4,5
SM-skidstadion med banor	4,0
Sjöledning Slussen, Nyborg-Risön	3,7
Rudträskbacken	3,0
Ny sträckning Skolgatan	3,0
Matarvattenledning Järnväggsgatan	2,5
Tak och fasader, Fastigheter	2,4



4 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

4.4 Hälsobokslut personalredovisning

4.4.1 Personalredovisning

2015 ökade det totala antalet anställda med 24 personer. Detta ligger i nivå med förväntad årlig ökning på grund av ökade volymer inom hemtjänst, boendestöd och personlig assistans. Vi har under året även haft större flyktmottagning än tidigare, vilket också medfört ett ökat personalbehov. Andelen deltidsanställda sjönk med nästan 5 % och den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökade något. Detta sammantaget tyder på att effekterna av AAG håller på att klinga av när det gäller nyanställningar, men det fanns anställda som valde att utöka sin sysselsättningsgrad under året. Pensionsavgångarna har ännu inte påverkat medelåldern i någon större utsträckning. Antalet sjukdagar per anställd ökade fortfarande, men ökningen är låg. Kalix kommun som arbetsplats

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)	2015	2014	Diff 2014-15	2013	2012	2011
Antal anställda personer	1590	1 566	24	1 487	1 474	1 436
Andel kvinnor	80 %	80 %	0	80 %	80 %	79 %
Andel män	20 %	20 %	0	20 %	20 %	21 %
Andel deltidsarbetande	16,4 %	21,3 %	-4,92 %	26 %	28 %	31 %
Andel deltid kvinnor	19,0 %	23,9 %	-4,83 %	28,3 %		
Andel deltid män	6,1 %	11,4 %	-5,22 %	15,7 %		
Antal helårsarbetare	1512,9	1 495,7	17,25	1 396,0	1 371	1 318
Sysselsättningsgrad genomsnitt	94,5 %	94,2 %	0,26 %	93,0 %	92,3 %	91,1 %
Sjukdagar per anställd	25,16	22,96	2,20	20,06	19	15,2
Sjukdagar per anställd kvinnor	27,66	25,47	2,19	22,75	21,3	16,9
Sjukdagar per anställd män	15,26	13,13	2,13	9,43	10,4	7,9
Medelålder	47,79	48,12	-0,33	48,72	47,9	48,1
Medelålder kvinnor	48,03	48,37	-0,34	49,0		
Medelålder män	46,79	47,13	-0,34	47,66		

Årsarbetare per förvaltning, mätdatum 2015-12-31

Månadsavlönade exkl. vilande	2015			Diff 2014-15		2014			2013	2012	2011	Övrigt 2015	
	T.V.	Visstid ej tim.	Totalt månavl.	Totalt	Visstid ej tim.	T.V.	Visstid ej tim.	Totalt		Totalt månavl		Sysselsätt- ningsgrad	Medel- ålder
Kommunledning (KS)	65,0	7,5	72,5	-105,1	-6,3	163,8	13,8	177,6	92	124	117	98,9%	51,4
Fritid och Kulturförv.	26,5	9,0	35,5	0,5	0,0	26,0	9,0	35,0	36,7	36	32	98,6%	47,3
Samhällsbyggnadsförv.	157,2	15,6	172,7	86,7	2,6	73,0	13,0	86,0	168,9	173,0	169,3	96,0%	49,6
Socialförv.	694,2	49,9	744,0	22,5	-23,2	648,4	73,1	721,5	637,1	565	533,7	92,8	46,4
Utbildningsförv.	438,8	49,3	488,2	12,5	2,5	428,9	46,8	475,7	461,2	470	465,8	96,1%	48,7
Kalix kommun totalt	1381,7	131,2	1512,9	17,2	-24,5	1 340,1	155,7	1 495,7	1 396,0	1 333,7	1 317,9	94,5	47,8

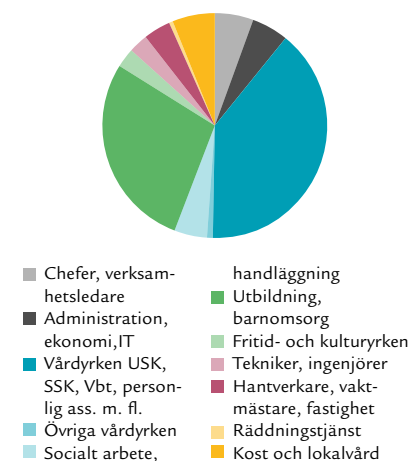
OBS: person som har anställningar i två olika förvaltningar räknas två ggr i uppdelningen per förvaltning, men ej i summeringen, därav ev. differens i totalen.

har fortfarande relativt lågt sjukskrivningstal i jämförelse med rikssnittet. Omräknat till heltid (ÅA= årsarbetskrafter) har antalet totalt sett ökat med 17,2. Ökningen har skett bland tillsvidareanställda, vilka har ökat med ca 40 ÅA medan visstidsanställda under året har minskat med 24,5 ÅA. Kommunledningskontor/KS minskade antal anställda beror till största delen på att Kost- och lokalvårdsenheten (84,6 ÅA vid förra mättillfället) under året flyttats över till Samhällsbyggnadsförvaltningen, vilket också förklarar deras ökning. Socialförvaltningen har ökat antalet månadsavlönade ÅA med 22,5 vilket dels beror på

ökad behov av personal (se föreg avsnitt) och dels utökad sysselsättningsgrad tack vare AAG-satsningen. Samtidigt har AAG även inneburit minskat behov av vikarier (-23,2 ÅA= Visstid ej tim), då arbetsgruppen numera i möjligaste mån täcker upp för frånvaro. Utbildningsförvaltningens ökning kan antas bero på ökat behov av personal. Fritids- och kulturförvaltningen ökade med 0,5 ÅA, vilket det ligger inom det normala variationsfältet.

Kalix kommuns personal fördelas enligt cirkeldiagrammet inom de olika verksamheterna.

Årsarbetare per yrkesgrupp



Sjukfrånvaro	Differens	2015	2014	2013	2012	2011
Procent av arbetad tid	0,8 %	6,5 %	5,7 %	5,1 %	4,93 %	4,31 %
Procent frånvaro längre än 59 dagar av total sjukfrånvaro	-4,0 %	59,7 %	63,7 %	60,2 %	58,82 %	54,53 %
Kvinnor i procent av kvinnors arbetade tid	0,7 %	7,2 %	6,5 %	5,7 %	5,57 %	4,92 %
Män i procent av männens arbetade tid	1,0 %	4,0 %	3,0 %	2,6 %	2,61 %	1,98 %
Personer 29 år och yngre i procent av redovisad arbetad tid för grupp	1,6 %	4,4 %	2,9 %	2,0 %	1,2 %	0,39 %
Personer 30-49 år i procent av redovisad arbetad tid för grupp	1,1 %	5,8 %	4,7 %	4,7 %	4,5 %	3,85 %
Personer 50 år och äldre i procent av redovisad arbetad tid för grupp	0,3 %	7,6 %	7,3 %	6,0 %	5,85 %	5,25 %

Frisknärvaro	Differens	2015	2014	2013	2012	2011
Andel anställda med 0 dagar frånvaro	-6,99 %	35,72 %	42,7 %	45,3 %	46 %	52 %
Andel anställda med max 7 dagars frånvaro	6,02 %	39,3 %	33,2 %	34 %	34 %	29 %

4.4.2 Frisknärvaro/Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron ökar något, men trenden med de konstant ökade långtidssjukskrivningarna verkar ha brutits. De långa sjukskrivningarna (60 dagar eller längre) har till och med minskat något jämfört med föregående år, men de står ändå för merparten av sjukfrånvaron, nästan 60 %, att jämföra med 2014 då det var nästan 64 %. Sjuklönekostnaderna ökade med 2 238 000 kr. Detta beror dels på den ökade frånvaron och dels på ökade kostnader

(löneökningar mm).

Frisknärvaro

Andelen anställda som helt saknar sjukfrånvaro fortsätter tyvärr att sjunka. Andelen med maximalt sju dagars sjukfrånvaro har ökat med motsvarande siffra. Medarbetare över 50 år står fortfarande för större delen av sjukfrånvaron, men andelen sjuka som är under 29 år ökar även i år mer än för de övriga åldersgrupperna. Det är dock inte statistiskt säkerställt då

gruppen är relativt liten. Kvinnorna har fortfarande en större andel av sjukfrånvaron, men medan ökningen av kvinnornas sjukfrånvaro verkar mattas av, så ökar männens andel av sjukfrånvaron snabbare än tidigare.

Sjukfrånvaro översikt 20150101-20151231	Åldersgrupp 2015-01-01 - 2015-12-31			Differens 2014-2015			Differens i procent 2014-2015		
	29	30-49	50=>	29	30-49	50=>	29	30-49	50=>
Antal sjukdagar, dag 1	108,27	210,35	216,00	43,85	44,99	62,44	68,07%	27,21%	40,66 %
Antal sjukdagar, dag 2-14	1 092,73	3 463,31	4 913,93	397,83	835,66	1 118,71	57,25%	31,80%	29,48 %
Antal sjukdagar, dag 15-28	146,00	806,80	1 054,27	- 16,56	148,30	40,90	100,00%	22,52%	4,04 %
Antal sjukdagar, dag 29-59	332,25	1 026,25	1 908,60	99,68	- 252,35	358,60	42,86%	- 19,74%	23,14%
Antal sjukdagar, dag 60-90	138,25	987,00	1 229,50	- 29,25	554,25	- 148,00	100,00%	128,08%	- 10,74%
Antal sjukdagar, dag 91=>	604,75	8 434,25	13 905,50	204,25	1 158,75	- 12,73	100,00%	15,93%	- 0,09 %
Antal sjukdagar totalt/åldersgrupp	2 422,25	14 927,96	23 227,80	699,80	2 489,60	1 419,92	40,63%	20,02%	6,51 %
Sammanlagt antal sjukdagar	40 578,01			4 609,32					
Procentandel av totalt antal sjukdagar	5,97 %	36,79%	57,24%				1,18 %	2,21 %	- 3,39 %
Sjukfrånvaro i procent av totalt arbetad tid	4,4 %	5,8 %	7,6 %				1,59 %	1,14 %	0,32 %
Kvinnor i procent av (kvinnors arbetade) tid	4,3 %	6,5 %	8,4 %				1,34 %	1,16 %	0,22 %
Män i procent av (männens arbetade) tid	4,9 %	3,3 %	4,5 %				2,39 %	1,02 %	0,65 %
Sjukfrånvaro av totalt arbetad tid Kalix kommun	6,53 %						0,59 %		

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.4 Hälsobokslut personalredovisning

4.4.3 Folkhälsa

Begreppet folkhälsa omfattar alla människor i Kalix kommun. Innebörden är att alla ska ha goda förutsättningar att vara friska och må bra. Det avser inte bara den fysiska hälsan, utan även psykisk och social hälsa. Att få möjlighet att uppnå och bibehålla en god hälsa är en mänsklig rättighet.

En god folkhälsa i Kalix kommun innebär inte enbart att kommuninvånarnas hälsa är så god som möjligt, utan även att de förebyggande friskvårdsinsatserna blir rättvist och jämlikt fördelade. Regelbunden fysisk aktivitet bidrar till förbättrat välbefinnande och ökad möjlighet att kunna bevara funktionsförmågan när vi blir äldre. Det ger skydd mot många av våra vanligaste sjukdomar och bidrar till att undvika övervikt och fetma. Allmänna friskvårdsåtgärder sker i olika former inom kultur, fritid, idrott och friluftsliv. Förebyggande insatser är väl så viktiga.

Det är minst lika viktigt att se till att vi inte bli sjuka som att få bra behandling när vi drabbas. I Kalix kommun finns ett rikt utbud av idrotts- och fritidsaktiviteter, upplevelser och rekreation under alla årstider. Friluftsliv, rekreation och folkhälsa går hand i hand. Ett av målen som Fritids- och kulturnämnden satt upp är att Kalix kommun år 2016 ska bli årets friluftskommun i landet. Tillsammans bidrar alla förvaltningar och andra externa aktörer för att nå det målet. Ett bra rörligt friluftsliv bidrar i allra högsta grad till folkhälsan. För att stärka människors fritids- och kulturaktiviteter samverkar vi med ideella föreningar och organisationer. Något som verkligen stärker folkhälsan är kommunens preventiva arbete för en drogfri framtid. Vi är en part i lokala BRÅ, där vi planerar och genomför förebyggande insatser för barn och unga. Motion, träning, matvanor, fysisk- och psykosocial miljö, kultur och upplevelser har stor betydelse för hälsa och livskvalité. Målgrupperna i folkhälsoarbetet är framförallt barn och unga. Levnads-

vanor under barn- och ungdomsåren har stor betydelse för hälsan under hela livet. Skolan är den enskilt viktigaste skyddsfaktorn för barn och unga och Utbildningsnämnden har under 2015 fortsatt att satsa på tidigt agerande. I de hälsosamtal vi genomför årligen ser vi en försämring i våra elevers psykiska hälsa i årskurs 1 på gymnasiet. Upplevelsen är också att eleverna på högstadiet är stressade och inte mår bra. Vi kommer att intervjua elever på högstadiet under våren 2016 för att komplettera bilden och om möjligt klargöra orsakerna till det försämrade måendet och den ökade stressen. Vi har en ständig dialog med vår personal angående arbetsbelastningen, förskolechefer och rektorer genomför arbetsbelastningssamtal vilka upplevs som positiva av våra medarbetare.

Inom socialnämndens område pågår ett flertal projekt och arbetssätt som pekar på förebyggande främjande av folkhälsan. En mycket viktig nationell satsning är Senior alert vilket arbetar med närings-tillstånd, munhälsa, fall och trycksår. Inom Äldreomsorgen erbjuds brukare munhälsobedömning som är en mycket viktig del i välmående och nutrition. En röd tråd inom socialnämnden är vardags-träning som vi arbetar med både inom Äldreomsorgen och Stöd och omsorg. Där är genomförandeplan ett viktigt verktyg ska upprättas och följas upp tillsammans med brukaren. Aktiviteter kan vara träning i vardagen men även i grupp på Särskilt boende och även kulturella inslag. Det görs även i samarbete med andra aktörer. Måltider och nutrition är en viktig del i folkhälsa för våra målgrupper. Vi jobbar där med individuellt förebyggande åtgärder samt den goda måltiden. Inom stöd- och omsorgsområdet jobbar vi med en aktiv vardag och ett hälsosammare/mer rörligt liv. Det kan vara friskvård för brukare, flera gånger i veckan, schemalagda dagliga promenader på 30 min samt en sundare kosthållning genom att äta gemensamma måltider. En ny satsning som vänder sig till medborg-

are i samhället är Sportteket som vi gör i samverkan med Fritid och Kultur, där sportutrustning och liknande kan lånas av medborgare som av olika anledningar inte har egen utrustning. Det ser vi som en värdefull satsning för folkhälsan på bred front. Vi har haft riktade insatser med Hemrehab-projektet där vi tränar individer till bättre hemgång och att klara vardagen så självständigt som möjligt. I Trygg hemma har vi jobbat med folkhälsan med inriktning på kvarboende. Vi har erbjudit föräldrar informationsträffa med personal från socialtjänsten, polisen, skolan och BUP kring barn och unga. 3 träffar med olika innehåll per grupp och ABC träffar med föräldrar.

Kommunen har särskilda friskvårdserbjudande för sina anställda i form av friskvårdsskär, gymkort, fritt bad samt andra kostnadsfria evenemang t ex Stranderuset och Lilla Midnattssolstrampen. Vi kan även ge individanpassade rekommendationer och stöd till individen att öka sin fysiska aktivitet.

För personal inom räddningstjänsten finns lagkrav på fysisk arbetsförmåga. Den heltidsanställda brandpersonalen har schemalagd fysisk träning under sin ordinarie arbetstid. Deltidsanställd brandpersonal erbjuds möjligheter att upprätthålla sin fysiska arbetsförmåga genom att träna på fritiden i den träningslokal som finns på räddningstjänsten.

4.4.4 Personalkostnader

Personalkostnaderna ökar från föregående år med ca 25 mkr. Det är en ökning med 3,28 %, vilket är en betydligt lägre ökning än fjolårets (4,52 %). Av denna löneökning är ca 18,9 mkr löneökningar från 2015 års lönerevision. Resterande ökning hänförs till normala öknings- och andra personalkostnader. Det som aviker detta år är semesterlöneskulden som har stigit tämligen kraftigt. Normalt ligger den årliga ökningen på en till två mkr. År 2015-12-31 är ökningen ca 6 Mkr. Detta analyseras och utreds.



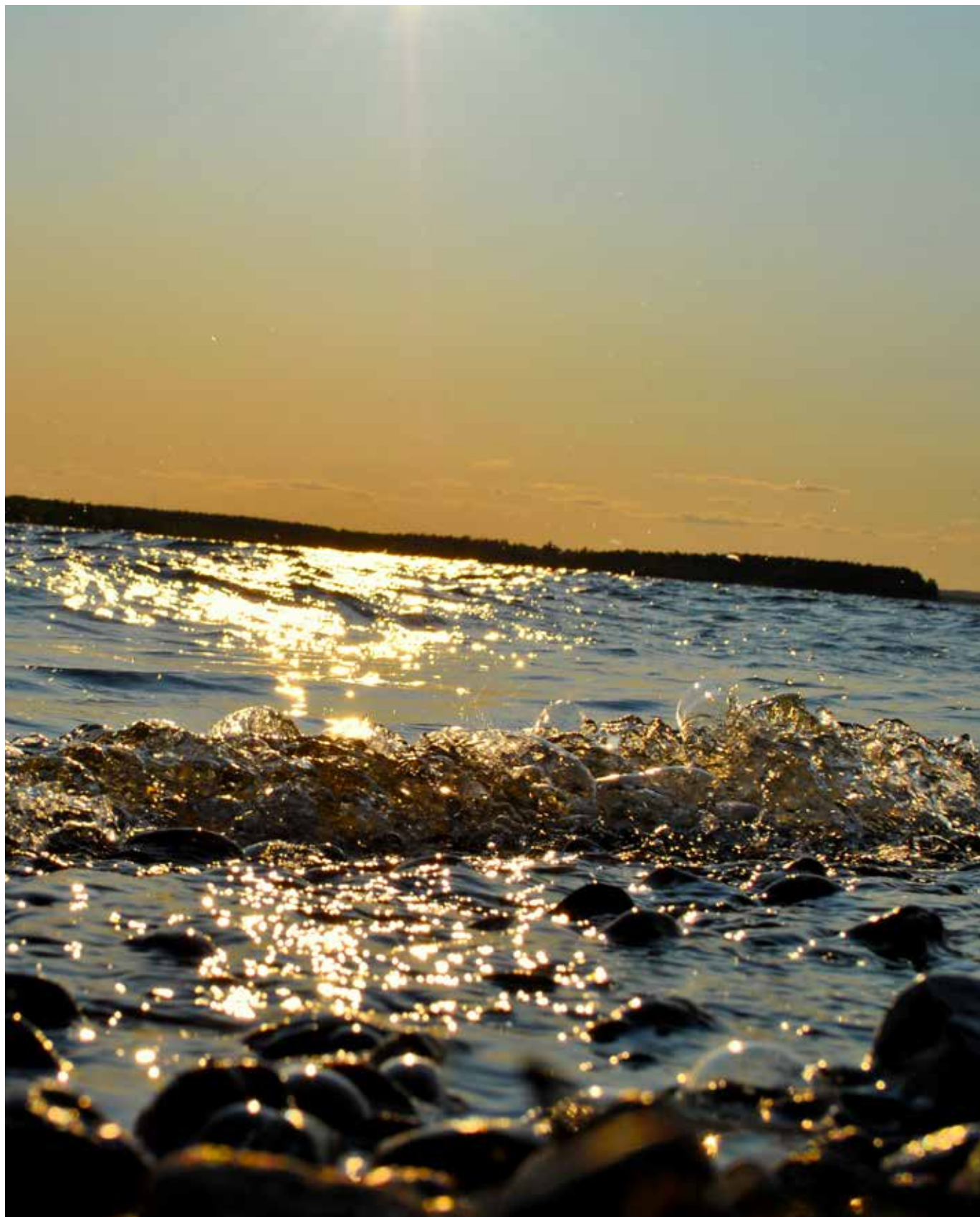
Personalkostnader, mkr	2015	2014	Diff 2014-2015	2013	2012	2011
Månadslöner totalt samtliga personalkostnader	766 504,2	740 886,6	25 617,6	708 835,6	678 130,5	659 650,6
Förtroendevalda, arvoden och övriga kostnader	5 075,6	4 899,2	444,7	4 454,5	4 297,8	4 604,9
Månadsavlönade	368 821,9	355 771,9	12 843,4	342 928,5	328 411,9	321 601,7
Sjuklöner	8 753,1	6 515,1	666,0	5 849,1	5 939,2	5 846,9
Sociala avgifter	158 620,3	151 016,2	5 149,5	145 866,7	139 796,1	136 710,2
Timlöner och övrig deltid	31 503,2	33 544,2	2 335,8	31 208,4	27 402,5	24 145,2
Övertidsersättning (månatlig och timavlönade)	4 434,8	4 668,0	233,2	4 545,7	3 984,6	3 242,8

Kostnader för förtroendevalda i denna tabell inkluderar samtliga arvoden och kostnader för förtroendevalda i samtliga nämnder och styrelser

Särskilda anställningsavtal	2015-12-31	2014-12-31	Diff 2014-2015	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Antal personer med visstidsförordnande	7	12	-5	16	17	20
Antal förtroendevalda (poster tillsatta med person)	238	236	2	247	233	216
Antal förtroendevalda personer	151	161	-10	152	140	149
Förtroendevalda män i procent	58 %	57 %	1 %	59 %	56 %	60 %
Förtroendevalda kvinnor i procent	42 %	43 %	-1 %	41 %	44 %	40 %

Särskilda anställningsavtal

Särskilda anställningsavtal: Förtroendevalda omfattar, förutom ordinarie nämnder samt kommunfullmäktige, även E-nämnd Norrbottens län, IUC Electropolis AB, Kalix Hamnbolag AB och Näringslivsstiftelsen. Valnämnden inkluderas ej i sammanställningen över antal förtroendevalda. inkluderas ej i sammanställningen över antal förtroendevalda.



4.4.5 Pensionskostnader

Pensionskostnaderna i kommunen består i huvudsak av fyra delar:

1. den avgiftsbestämda delen av pensionsrätterna. En bestämd procentandel av lönen betalas ut till den förvaltare som den anställda valt. Kommunens kostnad utgörs av denna utbetalning, pensionen är därmed färdigbetald ur kommunens synvinkel.

2. den förmånsbestämda pensionsrätt som tjänas in på löner över 7,5 basbelopp. Kommunens kostnad utgörs av denna utbetalning till försäkringsbolaget och därmed är även denna färdigbetald ur kommunens synvinkel.

3. den pensionsrätt som tjänades in före 1998 och som redovisas som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsens storlek påverkas av årets värdesäkring (+) och årets utbetalningar till pensionärerna (-). Eftersom redovisningen av dessa pensioner sker utanför balansräkningen påverkas kostnaderna inte av värdesäkringen utan utgörs endast av de faktiska pensionsutbetalningarna. På alla pensionskostnader tillkommer dessutom löneskatt på 24,26 procent. Pensionsskulden motsvarar det belopp som behöver reserveras för att pengarna ska räcka till framtida pensionsutbetalningar.

4. Förändringen av den avsättning kommunen har i balansräkningen. Pension intjänad efter år 1998, främst åren 1998-1999 samt all visstidspension har bokförts i balansräkningen med 61,5 mkr som en avsättning för pensioner. Den kommunala redovisningslagen innebär att pension som har intjänats till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Kommunen har en ansvarsförbindelse på 514,6 mkr som avser framtida pensionsförpliktelser. Pensionskuldsberäkningen är gjord enligt RIPS07. Det är den beräkningsmodell som SKL fattade beslut om i juni 2007 och som ska användas vid värdering av pensionsutfästelsen. De största förändringarna i RIPS07

jämfört med den tidigare beräkningsmodellen, P-finken, är ändrat livslängdsantagande och sänkt diskonteringsränta på intjänad pensionsrätt. Under 2015 har pensionsutbetalningarna exklusive löneskatt uppgått till 26,2 mkr vilket är 3,5 mkr lägre än 2014 (29,7 mkr).

En sänkt diskonteringsränta innebär att pensionsskulden ökar

Under de senaste åren har diskonteringsräntan sänkts vid två tillfällen. Detta på grund av den turbulens som rått på de finansiella marknaderna och i världsekonomin, vilket har lett till en hittills lägsta nivå för den långa marknadsräntan. Diskonteringsräntan är kopplad till marknadsräntan via en trögrörlig indikator som vid sänkningstillfällena gått under godkänt intervall för att behålla befintlig diskonteringsränta. År 2013 låg diskonteringsräntan oförändrad. Från den 1 januari 2014 sänktes den dock med 0,75 procentenheter. Effekten av denna sänkning beaktades i redovisningen år 2013.

Under år 2014 har indikatorn legat inom intervallet och räntan har varit oförändrad. Den låga marknadsräntan har dock föranlett att SKL följt ränteläget noggrant och Ripskommittén hade ett extra möte våren 2015. Bedömningen blev dock att låta räntan ligga kvar på samma nivå även under år 2015.

Kalix kommun redovisar pensionsskulden genom den blandade modellen enligt kommunala redovisningslagen och redovisar därmed enbart den skuld som uppkommit fr.o.m. 1998 på balansräkningen. Den gamla pensionsskulden redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Förändringar av ansvarsförbindelsen påverkar således inte resultatet. Däremot uppkommer en resultateffekt på grund av förändringar i balansräkningens avsättning, vilket redovisas som en post bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Räntekostnader för avsättningen redovisas som en finansiell post.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 4.4 Hälsobokslut personalredovisning

4.4.5.1 Utveckling av pensionsmedel avsatta för placering

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 543,4 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 40,6 mkr vid årsskiftet. Vid årsskiftet 2009 var marknadsvärdet 25,4 mkr. Det ger en årlig avkastning på 9,8 procent sett över en femårsperiod på de 20 mkr som avsatts.

De placerade pensionsmedlen har klassificerats som en finansiell anläggningstillgång eftersom innehavet enligt kommunfullmäktiges beslut har ett långsiktigt perspektiv. Rådet för kommunal redovisning rekommenderar att placeringsmedel som klassificerats som anläggningstillgång ska, med hänsyn till att kommuner och landsting förvaltar allmänna medel, på motsvarande sätt som gäller för värdering av omsättningstillgångar, tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och

det verkliga värdet på balansdagen. De placerade pensionsmedlen redovisas till anskaffningsvärdet, 32,7 mkr i balansräkningen. Marknadsvärdet, 40,6 mkr, ligger 7,9 mkr högre än anskaffningsvärdet.

Vid årets början var de placerade pensionsmedlen bokförda till anskaffningsvärdet 32,4 mkr och vid årets slut till anskaffningsvärdet, 32,7 mkr. Den genomsnittliga finansiella placeringen under året uppgår därmed till 32,5 mkr.

4.4.6 Pensionsavgångar

Pensionsavgångar kan inte beräknas med exakthet då individen har frihet att välja tidpunkt när denne vill gå i pension mellan 65 och 67 års ålder. Medarbetare kan också avsluta sin anställning tidigare än så av olika orsaker, likväl som det händer att en del kommer överens med arbetsgivaren att arbeta efter fyllda 67. Tabellen tar upp medarbetarnas ålder vid ett givet mätdatum 2015-12-31 fördelat på ålder och yrkesgrupper. Detta visar alltså bara möjliga pensionsavgångar.

Placering av pensionsmedel, mkr	Anskaffningsvärde 2015	Marknadsvärde 2015	Anskaffningsvärde 2014	Marknadsvärde 2014
Aktier svenska	9,7	13,9	11,9	14,9
Utländska placeringar	11,1	14,1	9,1	12,0
Summa aktier	20,8	28,0	21,0	26,9
Obligationer	11,9	12,6	11,4	12,0
Kort placering	0,0	0,0	0,1	0,1
Summa räntebärande	11,9	12,6	11,5	12,0
Summa aktier och räntebärande fondandelar	32,7	40,6	32,4	39,0
Totalt	32,7	40,6	32,4	39,0

Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr	2015	2014	2013	2012	2011
Pensioner intjänade t o m 1997					
Ansvarsförbindelser; pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar	514,6	538,8	570,5	547,1	560,8
Pensioner intjänade fr o m 1998: Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	61,5	55,6	48,9	48,7	47,4
Finansiella placeringar av pensionsmedel	32,7	32,4	29,6	29,0	27,9
Återlänning	535,5	562,0	589,8	566,8	580,3

Återlånade medel - skillnaden mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltrade pensionsmedel, angivna till marknadsvärde.



Pensionsavgångar, mätdatum 2015-12-31	67 år	66 år	65 år	64 år	63 år	62 år	61 år	Totalt
Administration	2	2	0	1	1	5	4	15
Chefer, ledare	1	1	1	0	1	1	5	10
Teknik, fastighet	0	2	4	2	0	3	5	16
Kök, lokalvård, service	1	2	2	6	6	6	10	33
Fritidspedagog, övriga pedagoger	2	0	2	5	0	2	1	33
Förskola pedagoger	2	3	1	15	5	10	9	45
Lärare	5	1	4	13	8	8	3	42
Handläggare m.fl. SOC	2	0	3	0	2	4	4	15
Vård-, omsorgspersonal	9	7	23	19	25	24	28	135
Övriga	2	0	0	1	1	4	1	9
Pensionsår vid avg. 65 år	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Pensionsår vid avg. 67 år	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Totalt	26	18	40	62	49	67	70	332



4 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

4.5 Den sammanställda redovisningen

4.5 Den sammanställda redovisningen

Den sammanställda redovisningen innefattar förutom kommunen, Stiftelsen Kalixbostäder och bolagskoncernen Kalix kommunföretag AB. I bolagskoncernen ingår dotterbolagen Kalix Industrihotell AB, Kalix Nya Centrum KB och Kalix Stadsnät KalixNet AB. Överskottet i koncernen före skatt är en förbättring med 13,8 mkr jämfört med föregående år, varav kommunens resultat förbättrats med 5,3 mkr och bolagskoncernens med 6,3 mkr.

Stiftelsen KalixBostäder

I oktober 2015 skedde inflyttning i vårt nybyggda trygghetsboende med 16 lägenheter, gemensamhetslokaler och personalutrymmen. Vår stora underhållssatsning i kvarteret Sländan har fortsatt under 2015. Etapp 2 omfattande 51 lägenheter i kvarteret Sländan vilka stamrenoverats och fått nya vatten- och avloppsledningar, ny golv- och väggmatta och nytt porslin i badrummet. I köket monteras nya köksluckor, nya lådor och ny bänkskiva dessutom byter vi garderobsluckor och innerdörrar. Etapp 2 färdigställdes under slutet av 2015. Ny hiss installerades i fastigheten Duvan 3. Kalixbo arbetar med att upprätta förslag till ny detaljplan i kvarteret Mården/Vårdshuset samt i kvarteret Duvan. Under året har stiftelsens fastighetsbestånd marknadsvärderats. Marknadsvärdet uppgår till 583 mkr vilket är 30 % högre än bokfört värde. Kalixbo har få vakanser i beståndet, totalt var endast 9 bostadslägenheter outhyrda per sista december 2015. Kalixbo har per den sista december även få outhyrda lokaler, vakanser på lokalsidan finns främst i Töre. Det råder fortfarande stor efterfrågan på bostäder i Kalix. Kalixbo har cirka 3000 sökande i sin bostadskö. Vi planerar därför att starta nybyggnation av bostäder under 2016/2017.

Kalix kommunföretag AB

Översyn/utredning av dotterbolagens bolagsorganisation har pågått. Under året har dotterbolagen Kalix Hamn AB,

556783-0517, säte i Kalix och Kalix Industrihotell AB, 556059-8285 säte i Kalix fusionerats in via en sidledes fusion där fusionsvinsten redovisas i Kalix Industrihotells årsredovisning för 2015. Fusionen blev verkställd 7 december. Moderbolaget har fört över andelsvärdet från Kalix Hamn AB till aktier i Kalix Industrihotell AB. En utredning har också gjorts gällande moderbolagets organisation och administration. Under året har anställd personal hos Kalix kommun utfört det löpande ekonomiska och administrativa arbetsuppgifterna som anbefaller på bolaget. Bolaget kommer att från 1 februari 2016 köpa tjänster från dotterbolaget Kalix Stadsnät KalixNet AB gällande ekonomi och administration. Bolaget kommer att anlita konsult från samma tidpunkt med uppdraget att handha ledningsfunktionen samt arbeta med att bygga upp bolaget, göra utredningar/analyser, komma med förslag på åtgärdsplaner, ta fram en strategisk plan för bolaget etc. Uppdraget sträcker sig längst till och med 2016-12-31.

Kalix Hamn AB

Bolaget har via en sidledes fusion fusionerats in i Kalix Industrihotell AB. Fusionsvinsten redovisas i Kalix Industrihotells årsredovisning för 2015. Fusionen blev verkställd 7 december.

Kalix Industrihotell AB

Dotterbolaget Kalix Hamn AB har via en sidledes fusion fusionerats in i Kalix Industrihotell AB och har förbättrat resultatet för Kalix Industrihotell AB.

Under året har en större investering gjorts på Electropolisområdet i fastighet Kalix 3:58 där hus B och hus F har anpassats för ny verksamhet. En stor vattenskada som upptäcktes 2014 har åtgärdats under året.

Under 2015 har fastigheterna Töre 12:137, Kalix 23:18 och Näsbyn 8:161 avyttrats.

Bolaget hade per 2015-12-31 en uthyr-

ningsgrad för varma uthyrningsbara ytor på 64% (2014-12-31 var uthyrningsgraden 68%).

Kalix Nya Centrum KB

Styrelsen har omsatt lånen till olika löptider med förmånlig ränta, samt lånen är placerade i svensk valuta. Delar av golvytorna i bowlinghallen har åtgärdats, då de utgjorde en fara för besökare. Vidare har en ny hemsida för gallerian framtagits.

Innanbäcken 8:34 har varit ute till försäljning och intressent finns. Försäljningen kommer förmodligen att genomföras under början av 2016.

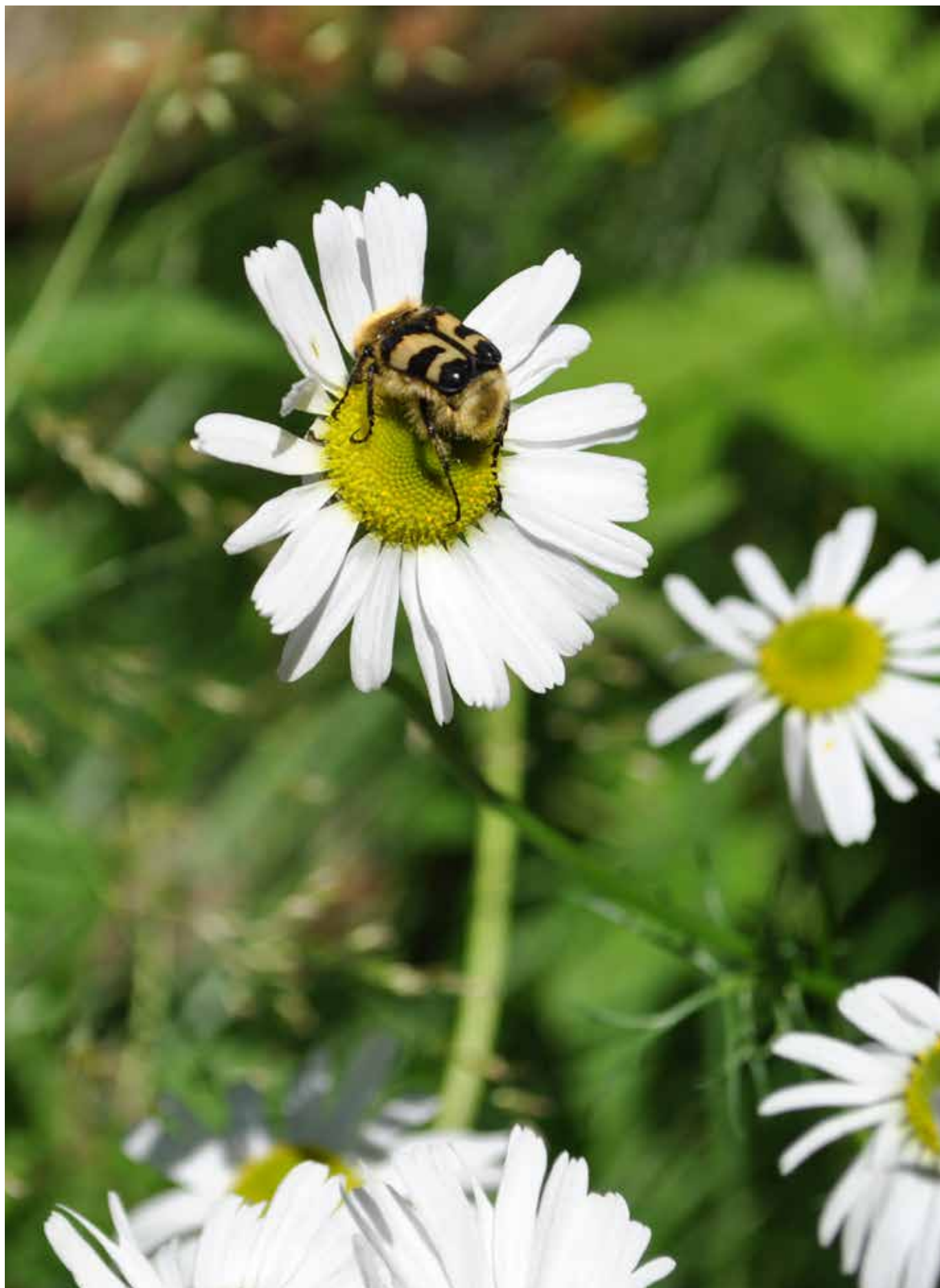
Kalix Stadsnät KalixNet AB

Bolaget har under året fortsatt varit aktivt med nätutbyggnad för företag och flerfamiljshus samtidigt som planering påbörjats för villautbyggnaden. Nätutbyggnad har genomförts i området Järnväggsgatan med tvärgator samt södra delen av Valhallavägen. Dessutom har ett antal företag i hyrd lokal kopplats in. Totalt har 40 företag i egen eller hyrd lokal anslutits till stadsnätet under 2015. Två bostadsrättsföreningar med 30 respektive 14 lägenheter har anslutits samt dessutom Kalixbo: s nya trygghetsboende i kvarteret Duvan med 16 lägenheter. 13 villor har efteranslutits till fibernätet i Töre. Planering pågår för att genomföra första etappen för villautbyggnad i centralorten år 2016 omfattande totalt 878 villor. Under år 2016 är också avsikten att i samråd med kommunen ta fram en långsiktig plan för hur villautbyggnad ska kunna göras i byarna. Bolaget har under året arbetat med ett koncept för att hyra ut KO-kapacitet för andra kommuner i Norrbotten. Vid årets slut är ett avtal klart, och vi räknar med att fler ska tillkomma under 2016. Bolaget har under året fört förhandlingar om samverkan med en stor aktör på fibermarknaden. I början av 2016 ska beslut tas om samverkansavtal ska ingås utifrån vad som kommit ut av förhandlingarna.

Koncernnyckeltal, mkr	2015	2014	2013	2012	2011
Resultat	15,8	1,6	20,0	42,9	21,4
Finansnetto	-26,2	2,0	-18,8	-6,0	-29,7
Balansomslutning	2 011,3	1 922,9	1 854,4	1 805,5	1 663,0
Eget kapital	569,9	557,7	546,5	534,2	491,2
Soliditet	28,3%	29 %	29,5 %	29,6 %	29,5 %
Långfristiga skulder	1 121,8	1 079,5	1 052,4	1 005,4	908,5
Totalt	1 352,2	1 280,9	1 240,2	1 201,8	1 105,5

Kommunkoncern, mkr	2015	2014
Kalix kommun	7,0	1,7
Stiftelsen Kalixbostäder	6,5	7,7
Kalix kommunföretag AB - koncern	0,8	-5,5
Delsumma koncern	14,3	3,9
Koncernjusteringar	3,1	-0,3
Summa koncern före skatt	17,4	3,6





Driftredovisning, mkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Nettobudget 2015	Budget avvikelse
Nämnd					
Kommunstyrelsen	7,0	94,6	87,6	85,4	-2,2
Utbildningsnämnden	31,8	368,7	336,9	341,7	4,8
Fritids/kulturnämnden	8,0	46,5	38,6	37,7	-0,8
Socialnämnden	120,0	492,5	372,5	369,0	-3,5
AFA-återbetaln	3,5		-3,5		3,5
Samhällsbyggnadsnämnden	168,7	205,9	37,1	38,6	1,4
Internhyra, kapitalkostnadsdelen	25,1	0,0	-25,1	-25,1	0,0
Finansförvaltningen *)	0,7	41,1	40,4	32,0	-8,4
AFA-återbetaln	5,0		-5,0		5,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	369,9	1 249,3	879,4	879,2	-0,3
Avskrivningar	0,0	53,8	53,8	53,7	-0,1
Statliga investeringsbidrag & Hamnavgift Karlsborg	4,1		-4,1	-2,7	1,4
Verksamhetens nettokostnader	374,0	1 303,1	929,1	930,1	-1,0
Finansnetto	1,5	10,5	8,9	9,0	0,1
Skatteintäkter/kostnader	945,1	0,0	-945,1	-946,7	-1,6
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 320,6	1 313,6	7,0	7,5	-0,5

*)Specifikation finansförvaltningen, tkr

	Budget	Netto- kostnader	Budget- avvikelse
Återbetalning AFA-premie		-8 508,5	
Omf Socialförvaltningen AFA-återbetaln		3 522,2	
PO-pålägg pensioner m m		-742,3	
Förändring pensionsskuld		2 913,2	
Pensionsutbetalning ålderspension	25 500,0	25 800,0	
Löneskatt pensioner	6 200,0	6 346,7	
Förvaltningsavgifter	300,0	377,6	
Pensionsutbetalning individuell del just PO-pålägg		1 699,6	
Kommunal Fastighetsavgift		52,0	
AFA KFA, just PO-pålägg		-70,4	
Försäkringspremie Skandia/KPA, just PO-pålägg		-1 489,2	
Övertid/semester/uppehållslön mm		6 249,9	
Intäktsräntor		-68,9	
Ludvika statsbidrag 6%		-589,4	
Borgen och påminnelseavgift		-70,7	
Summa	32 000,0	35 422,0	-3 422,0



RESULTATRÄKNING & INVESTERINGSREDOVISNING MKR

RESULTATRÄKNING mkr
Primärkommunen

	Not	2015		2014	
		Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	1	325,8	239,0	295,6	226,6
Jämförelsestörande intäkter	2		8,5		
Verksamhetens kostnader	3	-1 144,7	-1 123,6	-1 105,9	-1 090,7
Jämförelsestörande kostnader	4			0,0	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar	5,11	-85,4	-53,8	-78,4	-52,4

Verksamhetens nettokostnad		-904,3	-929,9	-888,7	-916,6
-----------------------------------	--	---------------	---------------	---------------	---------------

Skatteintäkter	6	718,6	718,6	692,1	692,1
Statsbidrag och utjämning	7	227,8	227,8	231,7	231,7
Finansiella intäkter	8	2,3	1,6	12,5	6,6
Jämförelsestörande finansiella intäkter					5,3
Finansiella kostnader	9	-27,0	-11,0	-44,0	-10,8
Jämförelsestörande finansiella kostnader				0,0	-6,6
Resultat före extraordinära poster		17,4	7,0	3,6	
Uppskjuten skatt				-0,2	
Aktuell skatt		-1,6		-1,8	

Årets resultat	10	15,8	7,0	1,6	1,7
-----------------------	-----------	-------------	------------	------------	------------

INVESTERINGSREDOVISNING, mkr
Nämnd/styrelse

	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen	11,6	9,3	-2,3	6,4	8,7
Samhällsbyggnadsnämnden	1,7	52,1	50,4	58,4	8,0
Utbildningsnämnden		3,6	3,6	3,6	0
Socialnämnden		2,7	2,7	3,7	1,0
Fritids- och kulturnämnden		5,4	5,4	5,8	0,4

Summa nämnder/styrelse	13,3	72,9	59,7	77,8	18,1
-------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Investeringsutfall 2010-2015, netto (mkr)
Program/år

	2015	2014	2013	2012	2011
Gemensam kommunadministration	-2,2	22,0	3,3	2,4	1,4
Arbete och näringsliv	1,1	-0,9	8,5	22,2	24,2
Mark och bostäder	0,5	-0,3	2,2	2,1	-0,2
Kommunikationer	13,4	2,4	4,2	5,4	20,4
Fritid och kultur	5,3	3,2	5,2	5,6	-1,1
Energi, vatten och avfall	19,3	30,6	23,9	17,6	11,4
Barn och utbildning	3,6	3,0	2,8	14,4	7,0
Socialomsorg och vård	2,5	2,0	0,7	1,6	4,5
Miljö och samhällsskydd	16,1	9,1	10,4	0,9	0,1

Summa	59,7	71,1	61,8	72,2	67,7
--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

BALANSRÄKNING MKR

BALANSRÄKNING, mkr		2015		2014	
Primärkommunen					
TILLGÅNGAR	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,3	0,0	0,4	0,0
Materiella anläggningstillgångar				0,0	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	11	1 605,9	854,1	1 585,7	841,1
Maskiner och inventarier	12	87,8	64,6	81,9	58,8
Finansiella anläggningstillgångar	13	83,3	76,0	69,5	79,2
Summa anläggningstillgångar		1 777,3	994,7	1 737,5	979,1
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		2,1	1,9	2,9	2,5
Kortfristiga fordringar	14	71,6	58,8	60,4	61,9
Kortfristiga placeringar		0,0			0,0
Kassa och bank	15	160,3	123,0	122,1	93,9
Summa omsättningstillgångar		234,0	183,7	185,4	158,2
Summa tillgångar		2 011,3	1 178,4	1 922,9	1 137,3
Eget kapital					
Ingående eget kapital	16	557,7	494,3	550	490,2
Justering eget kapital		-3,9		5,8	2,4
Årets resultat		15,8	7,0	1,6	1,7
Varav resultatutjämningsreserv			-2,7		-2,7
Summa eget kapital		569,6	501,3	557,7	494,2
Minoritetsintressen		1,8		2,0	
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	49,5	49,5	58,2	58,2
Avsättning för uppskjuten skatt		0,3	0	2,2	
Avsättning för övriga skatter		12,0	12,0		
Negativ goodwill		4,2	0	5,5	
Andra avsättningar	18	21,7	18,5	18,2	17,5
Summa avsättningar		87,7	80,0	84,1	75,7
Skulder					
Långfristiga skulder	19	1 121,8	393,4	1 079,5	388,7
Kortfristiga skulder	20	230,4	203,7	199,6	178,5
Summa skulder		1 352,2	597,1	1 279,1	567,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 011,3	1 178,4	1 922,9	1 137,3
POSTER INOM LINJEN					
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser					
Panter och borgensåtaganden	21	883,9	817,0	852,2	780,7
Pensionsförpliktelser äldre än -98	22.23	414,1	414,1	433,6	433,6
Särskild löneskatt, pensionsförpliktelser		100,5	100,5	105,2	105,2
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		1 398,5	1 331,7	1 391,0	1 317,3



KASSAFLÖDESRAPPORT MKR

KASSAFLÖDESRAPPORT, mkr		2015		2014	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		10,0	7,0	1,6	1,7
Justering för av- (och ned- skrivningar		56,3	53,8	78,4	52,4
Justering för gjorda avsättningar	24	24,6	2,1	1,0	0,6
Justering för ianspråktaga avsättningar				0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	25	22,1	3,1	-7,5	0,4
Just eget kapital	16				2,4
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		113,0	66,0	73,5	57,5
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	26	-2,0	3,1	1,5	3,5
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,7	0,6	-0,3	-0,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	27	22,4	25,1	13,1	9,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		134,1	94,8	87,8	70,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	28	-123,8	-72,7	-99,7	-75,3
Investeringsbidrag Strandängarna & Muddring Karlsborg	29	10,1	10,1		1,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	30	6,1	0	2,3	1,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	31	-12,9	-4,8	-46,4	-19,8
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	32	13,5	4,7	58,9	52,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-107,0	-62,6	-84,9	-40,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		176,2	0	24,4	0,6
Amortering/minskning av långfristig skuld	33	-150,3	-5,5	-20,5	-0,6
Ökning av långfristiga fordringar				6,5	-33,3
Minskning av långfristiga fordringar	34	-9,1	3,5	0,7	6,8
Ianspråktaga avsättningar			-1,1		-0,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		16,8	-3,1	11,1	-26,7
ÅRETS KASSAFLÖDE		43,9	29,1	14,0	3,4
Likvida medel vid årets början		126,1	93,8	112	90,4
Likvida medel vid årets slut		170,0	122,9	126,0	93,8

Not 1 Verksamhetens intäkter

Den samlade redovisningens fördelning av intäkter	2015	2014
Kalix kommun	240,0	226,6
Kalix Industrihotell AB	25,3	17,0
Stiftelsen Kalixbostäder	49,6	40,1
Kalix Nya Centrum KB (80%)	8,5	6,8
Kalix Kommunföretag AB	0,1	0,0
Kalix Hamn AB	0,0	3,6
Kalix Stadsnät KalixNet AB	2,3	1,5

Summa verksamhetens intäkter **325,8** **295,6**

Kommunen**2015** **2014****Intäkterna fördelar sig på följande huvudområden:**

Försäljning kostersättning mm.	15,8	16,5
Taxor och avgifter, ersättningar	85,7	83,7
Varav: - avgifter va och renhållning	53,1	52,0
- barnomsorgsavgifter	7,4	7,2
- Försäkringsersättning: Branden Sportcity	0,0	0,1
Hyror och arrenden	19,1	18,6
Bidrag inkl AFA - se not 2	111,5	94,9
Övriga intäkter	15,3	12,9
Varav: - Försäljning av verksamhet	11,9	10,5
- Realisationsvinster	0,0	0,2
- Försäljning av exploateringsfastighet	0,0	0,0

Summa verksamhetens intäkter **247,5** **226,6**

Not 2 Jämförelsestörande intäkter

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återbetalning AFA	0,0	8,5	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	0,0	8,5	0,0	0,0

Not 3 Verksamhetens kostnader

Den samlade redovisningens fördelning, kostnader	2015	2014
Kalix kommun	-1 116,2	-1 090,7
Koncernjusteringar	35,9	39,9
Kalix Industrihotell AB	-17,8	-11,7
Stiftelsen Kalixbostäder	-39,7	-36,7
Kalix Nya Centrum KB (80%)	-4,4	-5,2
Kalix Kommunföretag AB	-0,1	0,0
Kalix Hamn AB	0,0	-1,2
Kalix Stadsnät KalixNet AB	-2,4	-0,3
Summa verksamhetens kostnader	-1 144,7	-1 105,9

Kommunen**Kostnaderna fördelar sig på följande huvudområden:****2015** **2014**

Driftkostnader, material	-2,7	-5,8
Bidrag	-49,4	-45,6
Varav: - Försörjningsstöd	-15,9	-15,5
- Föreningsstöd*	-3,6	-5,8
- Bidrag till kommunägda företag	-3,3	-1,9
Externa verksamheter (lokaltrafik, utbildningsplatser mm.)	-84,4	-78,8
Konsulttjänster, projektstöd	-12,7	-12,5
Personalkostnader	-766,5	-741,5
Varav: - direkta löner	-448,6	-432,7
- sociala avgifter	-173,4	-167,6
Lokal/fastigheter, hyror/leasing, energiavgifter	-99,1	-103,2
Förbrukningsmatr., data, adm. tele/data kom.	-53,7	-57,2
Resekostn., annonser, försäkr., avg. förbund mm.	-53,0	-46,1
Förändring avsättning deponi	-2,1	inkl ovan
Summa verksamhetens kostnader	-1 123,6	-1 090,7

* förfinat urval enl FoK redovisn from år 2015



NOTER MKR

Not 4 Jämförelsestörande kostnader

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 5 Avskrivningar

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Byggnader	-62,3	-43,9	-67,8	-43,1
Maskiner och inventarier	-17,3	-9,8	-10,6	-9,3
Finansiell leasing	-0,1	-0,1	0,0	0,0
Nedskrivning anläggningstillgångar	-5,6	0,0	0,0	0,0
Summa avskrivningar	-85,4	-53,8	-78,4	-52,4

Not 6 Skatteintäkter

Kommunalskatteintäkter

	2015	2014
Preliminära skatteintäkter	718,7	693,0
Definitiv slutavräkning 2013	-1,3	-0,8
Preliminär slutavräkning 2014	0,7	0,1
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,4	0,9
Summa skatteintäkter	718,6	692,1

Avräkningsbelopp kronor per invånare

	2015	2014
Definitiv slutavräkning	-78,0	-109,0
Preliminär avräkning	43,0	7,0

Not 7 Statsbidrag och utjämning

	2015	2014
Inkomstutjämning	129,6	131,8
Strukturbidrag	50,9	51,3
Regleringsbidrag-/avgift	-0,6	3,8
Kostnadsutjämningsbidrag	5,0	2,8
Bidrag för LSS-utjämning	13,1	15,4
Kommunal fastighetsavgift	27,6	26,5
Generella bidrag staten; höjning arbetsgivaravgifter unga	1,2	
Generellt bidrag staten; flyktningmottagande*	0,9	
Summa statsbidrag och utjämning	227,8	231,7

* Kalix kommun har år 2015 fått 11,6 mkr i bidrag. 10,7 mkr är periodiserat till år 2016. Detta enligt yttrande från RKR i december 2015. I yttrandet bedömdes tidsmatchning såsom den metod som kommunerna kan använda gällande detta specifika bidrag. Bidraget är således periodiserat med en jämn fördelning fr.o.m. december 2015 t.o.m. 2016.

Not 8 Finansiella intäkter

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntor rörliga medel	0,3	0,3	0,6	0,6
Räntor, utdelningar aktier och obligationer	0,0	0,0	2,0	0,5
Borgensavgift, kommunal borgen	1,0	1,1	1,1	1,1
Nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Realiserad valutakursvinst	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	1,0	0,2	8,8	8,8*
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,9
Summa finansiella intäkter	2,3	1,6	12,5	11,9

* varav 5,3 mkr särskiljts som jämförelsestörande post i resultaträkningen: vinst vid försäljning av aktier i Vattenfall, värmeverket.

Not 9 Finansiella kostnader

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntekostnader, långfristiga lån	-23,7	-7,5	-29,3	-8,7
varav räntekostnader, swap*	-5,5	-5,5		-3,3
Räntekostnader pensioner	-0,4	-0,4	-0,7	-0,7
Räntekostnader finansiell leasing	0,0	-0,1	-0,1	-0,1
Realisationsförluster	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Övriga räntekostnader, bankavgifter	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5
Realiserad valutakursförlust	0,0	0,0	-5,9	0,0
Orealiserad kursförlust	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	-2,5	-2,5***	-7,4	-7,4**

Summa finansiella kostnader

-27,0 -11,0 -46,5 -17,5

* Säkringsdokumentation finns upprättad enligt RKR 21

** varav 6,6 mkr 2014 särskiljts som jämförelsestörande post i resultaträkningen: villkorat aktieägartillskott till Kalix kommunföretag AB genom värdering av fordran mot bolaget.

*** 1,5 mkr utgörs av nedskrivning lån Kalix Hamn och resterande 1,0 mkr utgörs år 2015 av villkorat aktieägartillskott till Kalix kommunföretag AB genom värdering av fordran mot bolaget

Not 10 Årets resultat

	2015	2014
Årets resultat enligt resultaträkningen	7,0	1,7
Återställande av tidigare års förluster:	0,0	0,0

Årets resultat

7,0 1,7

Årets justerade resultat**Avstämning mot kommunallagens balanskrav**

	2015	2014
Årets resultat enligt resultaträkningen	7,0	1,7
Avgår realisationsvinster materiella anläggningstillg.	0,0	-0,2
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-0,2	-2,8
Avgår realisationsvinster övr finansiell anläggningstillg.	0,0	-6,0
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	0,0	0,0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	0,0	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper 0,0	0,0	
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0

Årets resultat efter balanskravsjusteringar

	6,8	-7,3
Reservering till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Disponering från resultatutjämningsreserv	0,0	7,3

Balanskravsresultat

6,8 0,0

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Markreserv				
Ingående anskaffningsvärde	1,5	1,5	1,5	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Ingående bokfört värde	0,7	0,7	0,7	0,7
Investeringar, försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	1,5	1,5	1,5	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Utgående bokfört värde	0,7	0,7	0,7	0,7
Verksamhetsfastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	742,7	742,7	726,5	726,5
Ackumulerade avskrivningar	-423,7	-423,7	-404,5	-404,5
Ingående bokfört värde	319,0	319,0	322,0	322,0
Investeringar, försäljningar	22,4	22,4	16,2	16,2
Årets avskrivningar	-20,1	-20,1	-19,2	-19,2
Utgående anskaffningsvärde	765,1	765,1	742,7	742,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-443,8	-443,8	-423,7	-423,7
Utgående bokfört värde	321,3	321,3	319,0	319,0



NOTER MKR

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar, forts

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Fastigheter för affärsverksamhet				
Ingående anskaffningsvärde	537,2	537,2	511,9	511,9
Akkumulerade avskrivningar	-223,4	-223,4	-206,2	-206,2
Ingående bokfört värde	313,8	313,8	305,7	305,7
Investeringar, försäljningar	19,3	19,3	25,3	25,3
Årets avskrivningar	-17,8	-17,8	-17,3	-17,3
Utgående anskaffningsvärde	556,5	556,5	537,2	537,2
Utgående ackumulerade avskrivningar	-241,3	-241,3	-223,4	-223,4
Utgående bokfört värde	315,3	315,3	313,7	313,7
Publika fastigheter (vägar, parker)				
Ingående anskaffningsvärde	252,9	252,9	235,5	235,5
Akkumulerade avskrivningar	-90,2	-90,2	-84,5	-84,5
Ingående bokfört värde	162,7	162,7	151,6	151,6
Investeringar, försäljningar	13,7	13,7	17,4	17,4
Årets avskrivningar	-5,6	-5,6	-6,3	-6,3
Utgående anskaffningsvärde	266,7	266,7	252,9	252,9
Utgående ackumulerade avskrivningar	-95,8	-95,8	-90,2	-90,2
Utgående bokfört värde	170,9	170,9	162,7	162,7
Fastigheter för annan verksamhet				
Ingående anskaffningsvärde	1 043,3	30,5	990,4	30,3
Akkumulerade avskrivningar	-272,8	-13,2	-248,9	-13,0
Ingående bokfört värde	770,5	17,3	741,5	17,3
Investeringar, försäljningar	27,8	0,0	12,4	0,2
Årets avskrivningar	-29,3	-0,2	-24,3	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	1 071,1	30,5	1 002,8	30,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-302,1	-13,3	-273,2	-13,2
Utgående bokfört värde	769,0	17,2	729,6	17,3
Övriga fastigheter				
Ingående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Akkumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Ingående bokfört värde	0,4	0,4	0,4	0,4
Investeringar, försäljningar	0,2	0,2	1,5	1,5
Årets avskrivningar	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	0,9	0,9	2,2	2,2
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,4	-0,4	-0,3	-0,3
Utgående bokfört värde	0,5	0,5	1,9	1,9
Exploateringsmark				
Ingående anskaffningsvärde	27,3	27,3	27,0	27,0
Akkumulerade avskrivningar	-1,7	-1,7	-1,6	-1,6
Ingående bokfört värde	25,7	25,7	25,4	25,4
Investeringar, försäljningar	0,2	0,2	0,4	0,4
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	27,5	27,5	27,4	27,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,8	-1,8	-1,7	-1,7
Utgående bokfört värde	25,7	25,7	25,7	25,7
Pågående nybyggnation fastighet				
Ingående anskaffningsvärde	1,5	1,5	0,0	0,0
Akkumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ingående bokfört värde	1,5	1,5	0,0	0,0
Investeringar, försäljningar	1,0	1,0	1,5	1,5
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	2,5	2,5	1,5	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	2,5	2,5	1,5	1,5
Totalt:				
Ingående anskaffningsvärde	2 607,2	1 594,4	2 528,0	1 533,4
Akkumulerade avskrivningar	-1 013,0	-753,3	-948,6	-710,9
Summa ingående bokfört värde	1 594,2	841,1	1 579,4	823,1
Nyanskaffning/försäljning, netto	84,6	56,9	73,5	61,0
Avskrivningar	-73,0	-43,9	-67,4	-43,2
Utgående anskaffningsvärde	2 691,8	1 651,3	2 601,5	1 594,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 086,0	-797,2	-1 016,0	-753,3
Utgående bokfört värde	1 605,9	854,1	1 585,5	841,1

Komponent

Förbrukning - tid (år)

Kommunens avskrivningstider på fastigheter:

Stomme	80
Fasad	40
Tak	40
Fönster	40
Inre ytskikt (väggar, tak)	12
Inre ytskikt (golv)	24
Installationer	30
Utrustning	10

Kommunens avskrivningstider på Gator:

Beläggning	40
Bärlager	100
Förstärkningslager	100
Dagvatten	40

Kommunens avskrivningstider på Avloppsledningar:

Betongledning	70
PVC/PP ledning	70
PEM ledning	100
Betongbrunn	70
Plastbrunn	100

Kommunens avskrivningstider på Vattenledningar:

Gjutjärnsledning	50
PVC ledning	50
PEM ledning	100
Galv ledning	50
Betongledning	100
Ventiler	35
Eternitledning	100

Vid nyinvesteringar sker en mer detaljerad indelning av komponenter.

Not 12 Maskiner och inventarier**2015****2014**

	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
Maskiner				
Ingående anskaffningsvärde	16,4	13,8	15,3	13,2
Akkumulerade avskrivningar	-7,6	-7,5	-8,8	-7,4
Ingående bokfört värde	8,8	6,3	6,5	5,8
Nyanskaffningar, försäljningar	4,0	1,8	3,1	0,6
Årets avskrivningar	-1,5	-1,3	-0,4	-0,1
Utgående bokfört värde	11,3	6,8	9,2	6,3
Inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	239,4	216,3	219,3	205,6
Akkumulerade avskrivningar	-178,2	-168,9	-169,5	-161,6
Ingående bokfört värde	61,2	47,4	49,8	44,0
Nyanskaffningar, försäljningar	18,5	13,9	13,6	10,6
Årets avskrivningar	-9,6	-7,9	-8,0	-7,3
Utgående bokfört värde	70,2	53,4	55,4	47,3
Pågående investeringar	1,8	0,0	8,3	0,0

**Not 12 Maskiner och inventarier, forts**

	2015		2014	
	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
Transportmedel				
Ingående anskaffningsvärde	22,1	22,1	21,3	21,3
Akkumulerade avskrivningar	-17,0	-17,0	-16,4	-16,4
Ingående bokfört värde	5,1	5,1	4,9	4,9
Nyanskaffningar, försäljningar	0,1	0,1	0,8	0,8
Årets avskrivningar	-0,7	-0,7	-0,6	-0,6
Utgående bokfört värde	4,5	4,5	5,1	5,1
Totalt:				
Ingående anskaffningsvärde	278,0	252,2	255,9	240,1
Akkumulerade avskrivningar	-202,8	-193,4	-194,7	-185,4
Ingående bokfört värde	75,1	58,8	61,2	54,7
Nyanskaffning/försäljning, netto	22,6	15,8	17,5	12,0
Avskrivningar	-11,8	-10,0	-9,0	-8,0
Utgående bokfört värde	87,8	64,6	69,7	58,8

Kommunens avskrivningstider**Förbrukningstid (år)**

Maskiner	5-10
Inventarier	5-10
Transportmedel	3-15

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier	0,0	0,6	0,7	0,6
Aktier kommunkoncernen		0,1		0,1
Andelar	11,1	9,9	7,0	9,9
Värdepapper	0,0	0,1	0,1	0,1
Fondmedelsförvaltning, pensionsmedel	55,1	32,7	53,8	32,4
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1	0,1
Grundfondkapital	0,0	4,3	4,3	4,3
Långfristiga fordringar kommunala bolag	0,0	26,1	0,0	29,2
Varav: Reverser		33,7		35,7
Värdereglering pga kapitaltäckningsgaranti KKAB		-7,6		-6,6
Övriga långfristiga fordringar	17,0	2,0	3,5	2,5
Summa finansiella tillgångar	83,3	76,0	69,5	79,2

Not 14 Kortfristiga fordringar

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	9,0	7,1	11,2	11,0
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	37,1	36,4	33,0	32,0
Upplupen skatteintäkt	0,0	0,0	2,4	0,3
Mervärdesskatt	1,7	13,9	13,5	13,5
Diverse kortfristiga fordringar	23,8	1,3	0,3	5,1
Summa kortfristiga fordringar	71,6	58,8	60,4	61,9

Not 15 Likvida medel

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Plusgiro	0	0,4	0,6	0,6
Bank	160,3	122,6	121,5	93,3
Summa likvida medel	160,3	123,0	122,1	93,9

Not 16 Eget kapital

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående eget kapital	557,7	494,3	550,0	490,2
varav avsättning RUR	0,0	2,7	2,7	2,7
Uppskrivning andelar i Kommuninvest	0,0	0,0	2,4	2,4
Uppskrivning andelar i ÖNKGf	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering eget kapital	-3,9	0,0	3,7	0,0
Årets resultat	15,8	7,0	1,6	1,7
varav avsättning RUR	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående eget kapital	569,6	501,3	557,7	494,3

Fullmäktige har under år 2013 beslutat att avsätta 10 mkr av tidigare års resultat till resultatutjämningsreserven. År 2014 nyttjades 7,3 mkr av dessa.

Därmed finns 2,7 mkr kvar till kommande år. Dessa nyttjas ej år 2015. Det finns inget utrymme att öka avsättningen år 2015.

Not 17 Avsättningar för pensioner

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning pensioner	39,3	39,3	36,6	36,6
Varav avsättning pensioner RFÖN	5,6	5,6	2,1	2,1
Avsättning övriga pensioner och liknande*	8,6	8,6		
Särskild avtals- och visstidspension**	1,6	1,6	10,3	10,3
Avsättning särskild löneskatt	12,0	12,0	11,3	11,3
Summa avsättning pensioner	61,5	61,5	58,2	58,2

* Avser livsvariga förmåner i samband med särskild avtalspension, visstidspension mm.

** Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar.

Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Förpliktelsen minskad genom försäkring, KPA & Skandia	58,2
Överskottsfondens värde per 2015-12-31 KPA & Skandia (mkr)	3,0
Utredningsgrad	99,0%

Antal visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension

	2015	2014
Tjästemän	0	0
Förtroendevalda	3	3

Av ovan har ett avtal lösts ut.

Not 18 Andra avsättningar

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återställande av deponi *	18,5	18,5	17,5	17,5
Varav: redovisat värde vid årets början		17,5		17,2
Nya avsättningar		2,1		0,1
Inspråkade avsättningar		-1,1		-0,2
Outnyttjade belopp som återförts		0,0		0,0
Förändring av nuvärdet **		0,0		0,4
Utgående avsättning		18,5		17,5
Avsättning obeskattade reserver	0,0		0,0	
Övriga andra avsättningar	3,2	0,0	0,7	0,0
Summa avsättningar	21,7	18,5	18,2	17,5

* Avsättningen avser återställande av deponin på Näsbyn 28:6. Återställandet påbörjades år 2013 och pågår i olika faser fram till och med år 2021 (2022)

** Tid-/kostnadsplanen har reviderats under år 2015. Totalkostnaden har ökat med 2,5 mkr, men samtidigt har projektiden förlängts.

Nuvärdet av kostnadsökningen är 2,1 mkr.

**Not 19 Långfristiga skulder**

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående låneskuld	1 022,5	330,6	995,3	330,6
Omklassificering kortfristig del av långfristig lån	-5,0	-5,0		
Nyupplåning under året	186,9	0,0	47,7	0,0
Årets amorteringar	-150,4	-0,1	-20,5	0,0
Summa långfristiga lån	1054,0	325,5	1022,5	330,6
Finansiell leasing				
Ingående balans	1,7	1,8	1,7	1,7
Nyupptaget leasingavtal	0,0	0,0	0,6	0,6
Amortering	-0,4	-0,4	-0,6	-0,6
Summa finansiell leasing	1,3	1,4	1,7	1,8
Anläggnings- och anslutningsavgifter				
Ingående balans	1,1	1,1	0,0	0,0
Avgifter under året	2,3	2,3	1,1	1,1
Anläggnings- och anslutningsavgifter, upplösning	-0,1	-0,1	0,0	0,0
Summa anläggnings- och anslutningsavgifter	3,2	3,2	1,1	1,1
Investeringsbidrag Strandängarna, Muddring Karlsborgs Hamn, Gator & Vägar				
Ingående balans	55,3	55,3	55,4	55,4
Nytt investeringsbidrag 2011				
Nytt investeringsbidrag 2014			2,5	2,5
Nytt investeringsbidrag 2015	10,7	10,7		
Statlig investeringsbidrag, upplösning	-2,7	-2,7	-2,6	-2,6
Summa investeringsbidrag	63,3	63,3	55,3	55,3
Summa långfristiga skulder	1 121,8	393,4	1 079,4	387,6
Specifikation av långfristiga lån				
Kreditgivare				
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Svenska banker	190,2	25,5	261,8	51,2
Statligt bostadsinstitut	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansieringsinstitut	868,8	305,0	756,5	279,3
Kommunägda företag	0,0	0,0	4,0	0,1
Summa långfristiga skulder	1 059,0	330,5	1 022,3	330,6
Lånens tidpunkter för villkorsändring				
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
	Mkr	Andel	Mkr	Andel
Rörliga lån och lån som villkorsändras inom 1 år*	236,6	71,6%	236,6	71,6%
Lån med villkorsändring 1-3 år	0,0	0,0%	66,9	20,2%
Lån med villkorsändring > 3 år	93,9	28,4%	27,0	8,2%
Summa långfristiga skulder	330,5	100,0%	330,5	100,0%

* rörlig ränta; men räntesäkring finns - se säkringsdokumentation per 2015-12-31

Not 20 Kortfristiga skulder

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga kortfristiga skulder	35,7	17,1	26,6	16,4
Leverantörsskulder	42,7	35,5	33,4	23,4
Mervärdesskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Preliminär skatt	2,2	1,3	10,2	10,2
Upplupen personalens källskatt	10,8	10,8		
Upplupna personalkostnader	54,7	54,7	48,5	48,5
Upplupna arbetsgivaravgifter	13,4	13,4	12,6	12,6
Upplupen löneskatt	3,4	3,4	4,3	4,3
Upplupna räntekostnader	0,7	0,7	0,8	0,8
Upplupna pensionskostnader	23,2	23,2	21,8	21,8
Förutbetalda skatter	1,6	1,6	6,2	6,2
Förutbetalda intäkter	15,2	15,2	6,3	5,6
Varav generellt bidrag staten; flyktingmottagande	10,7	10,7		
Upplupna leverantörsskulder	21,8	21,8	28,9	28,9
Kommande års amortering	5,0	5,0		0,0

Summa kortfristiga skulder **230,4** **203,7** **199,6** **178,5**

Not 21 Panter och borgensåtaganden

	2015		2014	
	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
Donationsfonder	0,2	0,2	0,2	0,2
Egna hem	2,2	2,2	3,1	3,1
Bostadsrättsföreningar	51,5	51,5	52,3	52,3
Kalix Industrihotell AB	147,2	147,2	147,2	147,2
Stiftelsen Kalixbostäder	421,5	421,5	393,1	393,1
Kalix Nya Centrum KB	142,1	142,1	142,9	142,9
Kalix Stadsnät KalixNet AB	2,4	2,4	2,0	2,0
Inteckningar i fastigheter	63,6	0,0	63,6	0,0
Föreningar och organisationer	0,3	0,3	0,3	0,3
Övrig borgen: Kalix golf mfl	12,7	12,7	16,5	11,9
Övrig borgen: Fastighets AB NIVI	37,1	37,1	27,8	27,8
Stiftelsen Kalixbostäder hyresgäststyrt underhåll	3,3	0,0	2,9	0,0
Kalix Industrihotell AB lokaliseringsbidrag	0,0	0,0	0,3	0,0

Summa panter och borgensåtaganden **883,9** **817,0** **852,2** **780,7**

KIAB: Kf§112/12 Beviljad kommunal borgen tot 162 mkr. Stiftelsen Kalixbostäder: Kf§129/10 - Generell borgen max 430 mkr.

Not 22 Ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Pensionsförpliktelser äldre än -98	414,1	414,1	433,6	433,6
Särskild löneskatt	100,5	100,5	105,2	105,2

Summa pensionsförpliktelser **514,6** **514,6** **538,8** **538,8**

Not 23 Pensionsförpliktelser exklusive löneskatt

	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående ansvarsförbindelse; för 2014 per 2014-08-31*	433,6	433,6	442,0	442,0
Förmånsbelopp	-3,7	-3,7	0,0	0,0
Ränteuppräknings	-4,3	-4,3	-5,4	-5,4
Utbetalningar	-22,6	-22,6	-8,0	-8,0
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualisering	2,4	2,4	0,5	0,5
Bromsen	0,0	0,0	0,0	0,0



Personalförändringar	7,7	7,7		
Övrig post	1,0	1,0	4,5	4,5

Totalt exklusive löneskatt	414,1	414,1	433,6	433,6
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

* Kalix kommun har under år 2014 bytt pensionsadministratör, av denna anledning finns ej uppgifter för tertiäl 1 och 2 2014

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Kalix kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 649 807 kronor och totala tillgångar till 319 573 677 123 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 003 162 936 kr (0,30808%) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 986 146 144 kronor (0,30858%).

Not 24 Justering för gjorda avsättningar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning återställande deponi	2,1	2,1	0,6	0,6
Övriga avsättning	22,5	0,0	0,4	0,0
Summa gjorda avsättningar	24,6	2,1	1,0	0,6

Not 25 Övriga ej likviditetspåverkande poster	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Reavinst/förlust	6,2	0,3	0,0	0,0
Övr ej likviditetspåverkande poster, avsättn pensioner odyl	-28,3	-3,3	-7,5	0,4
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-22,1	-3,1	-7,5	0,4

Not 26 Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	0,9	3,9	1,3	3,3
Skatte-/statsbidragsfordringar	0,0	-1,6	0,0	7,8
Diverse kortfristiga fordringar	1,5	3,6	0,2	-6,6
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	-4,4	-2,8	0,0	-1,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-2,0	3,1	1,5	3,5

Not 27 Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Diverse kortfristiga skulder	7,1	7,0	1,4	1,3
Leverantörsskulder	6,7	12,1	6,7	4,2
Uppplupna kostnader/förutbetalda intäkter	8,6	6,0	5,0	4,2
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	22,4	25,1	13,1	9,7

Not 28 Investeringar i materiella anläggningstillgångar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetsfastigheter	-22,4	-22,4	-16,3	-16,3
Fastigheter för affärsverksam	-63,8	-19,3	-25,3	-25,3
Publika fastigheter	-1,3	-1,2	-7,6	-7,6
Övriga fastigheter	-0,2	-0,2	-20,4	-1,7
Pågående nybyggnad fastighet	-1,0	-1,0		
Exploateringsmark	-0,2	-0,2	-0,9	-0,9
Gator och vägar	-12,5	-12,5	-9,8	-9,8
Maskiner	-5,3	-1,8	-6,7	-1,9

NOTER MKR

Inventarier	-17	-13,9	-11,9	-11,0
Transportmedel	-0,1	-0,1	-0,8	-0,8
Invest i materiella anläggningstillgångar	-123,8	-72,7	-99,7	-75,3
Not 29 Investeringsbidrag och anläggnings- & anslutningsavgifter	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Anläggnings- & anslutningsavgifter	0,6	0,6	1,1	1,1
Anslutningsavgifter Töre fiber	1,7	1,7	0,0	0,0
Investeringsbidrag Strandängarna	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag Strandängarna - upplösning	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Investeringsbidrag Muddring Karlsborgs Hamn	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag Muddring Karlsborgs Hamn - upplösning	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
Investeringsbidrag Gator o vägar	0,8	0,8	2,5	2,5
Investeringsbidrag Gator o vägar - upplösning	-0,1	-0,1	0,0	0,0
Investeringsbidrag Projekt Fiber till Töre	9,9	9,9	0,0	0,0
Investeringsbidrag Projekt Fiber till Töre - upplösning	-0,1	-0,1		
Investeringsbidrag	10,1	10,1	1,0	1,0
Not 30 Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga fastigheter/mark	6,1	0,0	2,3	1,0
Försäljning materiella anläggningstillgångar	6,1	0,0	2,3	1,0
Not 31 Investering i finansiella anläggningstillgångar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Placering i aktier	0,0	0,0	-0,3	-0,1
Placering andelar	0,0	0,0	-27,6	-2,4
Kommanditbolag andelar	0,0	0,0	0,0	0,0
Placering värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
Placering fondförvaltning pensionsmedel	-12,9	-4,8	-18,6	-16,2
Placering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,1	-1,1
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-12,9	-4,8	-46,4	-19,8
Not 32 Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier ej kom koncernföretag	0	0,0	0,1	0,1
Aktier kommunkoncernföretag	0	0,0	29,0	22,8
Kommanditbolag, andelar	0	0,0	7,7	7,7
Fondförvaltning pensioner	4,7	4,7	13,3	13,3
Bostadsrätter	0,0	0,0	0,8	0,8
Grundfondskapital	0,0	0,0	0,0	0,0
Värdepapper, fonder o dyl	8,8	0,0	8,0	8,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	13,5	4,7	58,9	52,7
Not 33 Amortering av skuld	2015		2014	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Amortering lån i banker	-150,3	0,0	-19,9	0,0
Nästa års amortering - omklassificering kortfrist skuld		-5,0		
Amortering lån kommunala bolag	0,0	-0,1		
Amortering finansiell leasing	0,0	-0,4	-0,6	-0,6
Amortering av skuld	-150,3	-5,5	-20,5	-0,6
RKR Rådet för kommunal redovisning				

10 REDOVISNINGSPRINCIPER



Redovisningen har skett i enlighet med den kommunala redovisningslagen som gäller från och med 1998 och i överensstämmelse med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning 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. Detta innebär att huvudregeln är att förmögenhetsförändringar (i balansräkningen) ska redovisas över resultaträkningen.
- Objektivitets-, aktualitets- relevans- och väsentlighetsprinciperna anger att redovisningsinformation 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.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningskostnaden. Eventuella investeringsbidrag bokförs som en långfristig skuld. Investeringsbidraget aktiveras i driften, bland verksamhetens intäkter under 20 respektive 25 år. Avskrivningar sker således på tillgångarnas bidragsfinansierade del men motsvarande bidrag intäktsförs också under en längre tidsperiod.

Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Avskrivning påbörjas innevarande år då anläggningen anskaffats och tagits i bruk. Kommunen tillämpar komponentavskrivning enligt RKR's rekommendation 11.4 för sina fastigheter, va, gator och vägar. De kommunala bolagen tillämpar andra avskrivningsmetoder på sina anläggningstillgångar. Eftersom att kommunen övergått till att redovisa enligt komponentavskrivning krävs att bolagen räknar om sina siffror och redovisar in avskrivningar enligt samma metod till den Sammanställda redovisningen. Detta steg har dock inte tagits år 2015 och därmed innehåller den Sammanställda redovisningen avskrivningskostnader enligt olika metoder. År 2016 kommer detta att åtgärdas. På tillgångar i form av mark och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Anslutningsavgifter för vatten/avlopp samt fibernätet bokförs som en långfristig skuld. Sedan intäktsförs anslutningsavgiften i takt med avskrivning av tillgången.

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

Avsättningar (för återställande av deponi i förekommande fall) regleras i RKR 10.2. Kommunen har en avsättning för återställande av deponi. Denna avsättning redovisas i balansräkningen då kommunen har en befintlig förpliktelse att återställa deponin och det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Gällande att en tillförlitlig uppskattning av beloppet ska kunna göras så har kommunen en Deponeringsplan

reviderad 2010-02-12, vilken är utförd av tekniskt kunniga, objektiva bedömare i form av Sweco. Under 2015 har kompletterande beräkningar och tidsplan reviderats, och kommunen kan redovisa en avsättning utifrån en uppdaterad uppskattning av beloppet. Enligt rekommendationen ska avsättningen utgöras av nuvärdet av de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen. Diskonteringsränta som använts är 2,4 % för år 2016 och enligt SKL, Sveriges kommuner och Landsting.

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

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

Jämförelsestörande poster särredovisas på egen rad i resultaträkningen. För att en post ska betraktas som jämförelsestörande, ska posten uppgå till ett väsentligt belopp samt vara av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

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

Långfristiga skulder som fullmäktige beslutar att amortera under nästkommande år redovisas som kortfristig del av långfristig skuld.

Långfristiga skulder/Investeringsbidrag tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder. De periodiseras sedan över 20 respektive 25 år. Detta har tillämpats sedan år 2010. År 2016 kommer kommunen att utreda en

metod för att anpassa investeringsbidragen till de ändrade principerna för avskrivning, komponentavskrivning, som införts år 2015 i Kalix kommun.

Nedskrivning av värdet på en materiell anläggningstillgång stadgas genom RKR 19. En bedömning har gjorts vid tidigare årsbokslut år 2011 och år 2012 att det fanns skäl till en prövning av två fastigheters värde då beslut fattats i kommunfullmäktige respektive Barn- och grundskoleförvaltningen om förflyttning av skolverksamhet. Detta innebär att skolbyggnader som berördes av besluten upphörde att användas i kommunal verksamhet. Indikationen på nedskrivningsbehovet var att tillgångarna då inte användes, beslut hade fattats om att avveckla en tillgång respektive att inget kommunalt behov kunde hittas genom lokalutredningsbehov. Därefter har en värdering av fastigheterna gjorts av samhällsbyggnadsförvaltningen baserad på att tillgångarna ej längre används och det beslut som fattats om avyttring. Återvinningsvärdet har bestämts utifrån att nettoförsäljningsvärdet bedöms såsom lägre än redovisat värde. Dessa bedömningar har omprövats vid årsbokslut 2013 vilket har inneburit att en ytterligare nedskrivning skett på en av skolbyggnaderna. Vid omprövning i samband med årsbokslut 2014 och 2015 kvarstår ovan.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt den blandade modellen. Det innebär att pensionsskulden intjänad efter 1998-01-01 samt all garanti- och visstidspension har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Pensionsskulden som har intjänats till och med 1997-12-31 redovisas 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 utförd av Skandia på grund av tidigarelagt bokslut.



REDOVISNINGSPRINCIPER

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

Då den sammanställda redovisningen endast skall visa "koncernens" relationer med omvärlden har interna mellanhanden 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 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 under året vid tertialboks slutet per sista augusti samt helårsboks slutet per sista december.

Skatteintäkter har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2015 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2014 och en preliminär slutavräkning för 2015.

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

Personalredovisningen förändrades år 2013 i jämförelse med åren därefter. Personalredovisningen innehåller övergripande statistik för Kalix Kommun avseende personal samt kostnader kopplat till personal. Redovisningen görs på ett kommunövergripande plan för att ge en bild av Kalix kommuns organisation utifrån ett personalperspektiv. Till detta år har en del förändringar gjorts med syftet att skapa en tydligare och mer läsvänlig personalredovisning.

Jämförelsetalet "antal anställda personer" har i stort sett tagits bort och antalet anställda redovisas istället genomgående i "antal årsarbetare", d.v.s. antalet anställda omräknat till antal heltider. En person med 75 % sysselsättningsgrad räknas då som 0,75 årsarbetare, två personer med vardera 50 % sysselsättningsgrad räknas som sammanlagt 1,0 årsarbetare o.s.v.. Årsarbetare som nyckeltal ger en tydligare bild sett till hur mycket arbete som utförs.

Eftersom syftet med personalredovisningen är att ge en övergripande bild har även vissa, mer detaljerade tabeller tagits bort. Exempelvis redovisas kommunledningsförvaltningen enbart i sin helhet och inte per verksamhet, vilket tidigare förekommit. Vissa tabeller har fått en förtydligande kolumn benämnd "differens" där förändringen från föregående år till aktuellt redovisningsår finns utskrivet, i syfte att öka läsvänlighet och tydlighet.

Vidare bör det noteras att personalstatistiken i denna redovisning kategoriserar de anställda som antingen tillsvidareanställda eller månadsavlönade. Till gruppen månadsavlönade räknas all personal som har en anställning där vi betalar månadslön, vilket alltså innefattar såväl tillsvidareanställda som tidsbegränsat anställda, bortsett från vilande anställningar. I denna statistik räknas dock inte timavlönad personal in. Tillsvidareanställda innefattar alla tillsvidareanställningar i Kalix kommun

och här räknas även vilande anställningar in i statistiken. Personalstatistiken avser endast beskriva vilka anställningar vi har i vår organisation. Hur dessa anställningar enskilt påverkar kostnader är en fråga som inte besvaras utifrån våra statistiskverktyg, däremot görs en budget- och resultatanalys i varje enskild förvaltnings verksamhetsberättelse. I personalredovisningen ges en analys på ett övergripande plan utifrån resultatet för kommunen som helhet.

Det kan upplevas som missvisande att en person som anställts av Kalix kommun och delvis bekostas med någon form av anställningsstöd eller lönebidrag likafullt räknas in i personalstatistiken som vilken anställd som helst. Samma sak gäller för personer som exempelvis är tjänstlediga under en längre period. Deras anställning kommer att finnas med i statistiken trots att de inte utför arbete eller utgör en kostnad för Kalix kommun. Deras ersättare/vikarie kommer också att synas som en anställning, varför det i vissa fall ser ut som om en ökning skett fast verksamheten kanske i själva verket håller sig inom sin givna budgetram. Det är därför viktigt att poängtera att personalredovisningen inte tar hänsyn till budgeterad personal, utan enbart ser till vilka anställningar som finns registrerade i vårt lönesystem.

11 NÄMNDERNAS REDOVISNING

11.1 Kommunstyrelsen

11.1.1 Årets resultat

Ordförande Ellinor Söderlund

Kommunchef Tf Charlotte Sundqvist

ÅRSBUDGET	83 267
KAPITALKOSTNADER	2 137
HELÅRSKOSTNADER	87 629
BUDGETAVVIKELSE	-2 225

Driftsredovisning

VERKSAMHETSOMRÅDE	ÅRSBUDGET	RESULTAT	ÅRSÄVIKELSE
VERKSAMHETS-STÖDJANDE FUNKTIONER	60 179	60 453	-274
ÖVRIG VERKSAMHET	25 225	27 176	-1 951
SUMMA NETTOKOSTNADER	85 404	87 629	-2 225

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott med 2 225 tkr mot budget för år 2015. I detta ingår ett särskilt bidrag till Kost- och lokalvårdsenheten med drygt 2 570 tkr, vilket är en kompensation för löneökningar. Kommunstyrelsen är indelad i verksamhetsstödande funktioner samt övrig verksamhet.

Verksamhetsstödande funktioner visar ett underskott mot budget med drygt 270 tkr. Inom området finns arbetsgivarenheten som visar ett underskott på knappt 930 tkr vilka kan hänföras till införande av elektronisk timrapportering, ökade kostnader för företagshälsovården, licenskostnader samt vikariekostnader. IT-enheten uppvisar också underskott på drygt 1 630 tkr vilket beror på kostnader för stadsnätet till Kalix Net AB samt justering av licenser. Därutöver finns överskott på ca 775 tkr inom administrativa serviceenheten, drygt 500 tkr för KLK/strategiplanering (vakans delar av tjänster),

kommunledning centralt ca 530 tkr (bland annat vakans) samt informationsenheten med knappt 270 tkr.

Övrig verksamhet visar ett underskott 1 951 tkr mot lagd budget. Detta underskott består främst av kapitaltäckning av Kalix Industrihotell AB med drygt 2 100 tkr och avsättning för sluttäckning deponin med 1 607 tkr över budget.

De politiska verksamheterna visar underskott som helhet, vilket bland annat beror på ökade arvoden men också på grund av fler gruppleddare i KF, fler partistöd och fler utbildningsinsatser för kommunfullmäktigeledamöter. Underskottet reduceras dock med bidrag för minskning av arbetsgivaravgiften för unga med 1 200 tkr. Dessutom visar utvecklingsenheten ett överskott på nästan 540 tkr (vakanser).

11.1.2 Viktiga händelser

Kommunstyrelsen

Utvecklingsenheten har bidragit till 4 företagsetableringar. När det gäller nyföretagandet har enheten varit delaktig i bildandet av 30 företag av totalt 78 som startats i Kalix. 14 nya företag drivs av kvinnor och 16 nya företag som drivs av män. Riktade aktiviteter för att utveckla centrumföretagen har genomförts och enheten har bland annat axlat rollen som Galleriautvecklare. Det har skett en samordning av projektering för ansökan om statliga medel för utbyggnad av fiber till byarna för att möjliggöra anslutning till höghastighetsinternet. Detsamma gäller för den gemensamma strukturfondsansökan för etablering av resecentrum i Kalix och Haparanda för möjliggörande av persontrafik på Haparandabanan. Andra viktiga händelser är utformningen av det nya LEADER-programmet, medfinansiering av olika utvecklingsprojekt från bl a Swedish Lapland och IUC Norrbotten. Nya nätverk inom besöksnäring, handel och teknikföretag för ortens fortsatta utveckling har initierats och utvecklats.

De kontakter som togs 2013 med den finska högskolan Lapin AMK har intensifierats och 3 studenter har genomfört examensarbeten i näringslivet i Kalix. En kartläggning av näringslivets kompetensförsörjningsbehov har genomförts och enheten har bidragit till en marknadsanalys av Finland för tjänstesektorn med syfte att visa branschen på expansions- möjligheter på en ny marknad samt visa presumtiva företagsetablerare ortens möjligheter med täckning av två geografiska marknader.

Informationsenheten har utvecklat information på sociala medier och nya sms-tjänster har under året införts. I syfte att förenkla och förbättra informationen till kommuninvånare och besökare har fem digitala skärmar installerats, en ny broschyr där Kalix presenteras i bilder under olika årstider har producerats, Appen Info Kalix har utvecklats. Den traditionsenliga inflyttningsfesten för nyinflyttade och en



NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.1 Kommunstyrelsen

medborgarceremoni har genomförts. Det har skett en fortsatt utvecklingen av Infocenter. Invånarna ska uppleva att de får en snabbare och betydligt förbättrad, förenklad och utökad service från kommunen. Infocenter ska ge kommuninvånarna svar på allmänna frågor, vägledning till rätt information, person eller verksamhet samt guidning på Kalix kommuns hemsida. Infocenter erbjuder också service på finska och meänkieli och samverkar med olika samhällsinstanser för att erbjuda de som kontaktar Kalix kommun en mångsidig och kvalitativ serviceupplevelse.

Arbetsgivarenheten har genomfört Ledarintroduktion för nyanställda chefer med personalansvar vid Kalix kommun. Syftet var att stärka, stödja och utveckla nyanställda chefer. Utbildningsprogrammet innehåller bland annat följande ämnesområden: Kalix kommun – organisation, arbetsrätt, hälsa/arbetsmiljöansvar, budgetansvar, personalansvar samt personligt ledarskap. X antal kvinnor och X antal män deltog i programmet.

Lokalt kollektivavtal har tecknats med Kommunal avseende attraktiv arbetsgivare - rätten till heltid, två av fem helger samt inga tvingade delade turer. Under 2015 har inga nya verksamheter gått in i processen Attraktiv Arbetsgivare, vilket innebär att totalt 11 verksamheter är klara.

IT-enheten har upphandlat och driftsatt en ny televäxel Mera lagringsytor för data har införts eftersom verksamheternas behov växer. IT-enheten har även sålt personella resurser till KalixNet AB i form av 0,5 IT-tekniker, samt från augusti har ordinarie IT-chef tjänstgjort som tf VD vid bolaget, och IT-enheten har rekryterat en tf IT-chef under den perioden.

Kommunens datanät har separerats för administration och utbildning, då behovet ökat så kraftigt med anledning av den utökade satsningen på IT i skolorna. En egen internetanslutning har även driftsatts för skolorna, och det trådlösa nätet har

uppgaderats.

Töre-projektet med etablering av fiberbredband har slutförts. Under senhösten har Microsoft Sverige AB genomfört en riktad revision avseende licenser i Kalix kommun.

Samhällsstrategisk utveckling

Inom ramen för Masterplan Kalix 2013-2025 initierades en förstudie där ortens förutsättningar för att locka företagsetableringar inom elintensiv industri har undersökts.

Kalix kommun har tillsammans med Länsstyrelsen i Västernorrlands län och Tillväxtverket medverkat i ett Vinnovafinansierat forskningsprojekt, RIKA 3.0 som ägs av Luleå tekniska universitet. Det övergripande målet är att förbättra förutsättningarna för alla grupper av entreprenörer att tillvarata affärspotential genom att en mångfald av entreprenörer får ökad tillgång till offentlig finansiering. Ett 20-tal Kalixföretag representerande olika företagsstorlek och branscher medverkar.

Arbetsmarknadsmässan Växa i Kalix har utvecklats med koppling till CEMR-deklarationen genom Hon, hen och han, en vandringsutställning från SKL, som visar hur vi skapar kön, vad det får för konsekvenser för oss – och vad kommuner och landsting gör för att främja jämställdhet. När det gäller val av föreläsare var profilen mer lokal med en jämn fördelning mellan kvinnor och män. Konceptet Sveriges viktigaste jobb har anpassats för att marknadsföra offentliga jobb i kommunen som arbetsgivare men även i övriga offentliga arbetsgivare i Kalix kommun.

Kalix kommun blev 2015 medlem i Sveriges EKO-kommuner (SEKOM) och i organisationen Håll Sverige Rent. Ökad information om miljöarbetet till kommuninvånarna har påbörjats, vilket bl a innebar att tydliggöra miljöprofilen på kommunens hemsida. Evenemang som Kulturnatta och Kalixveckan fick en miljöprofil.

Ett arbete har påbörjats med att synliggöra och förstärka miljökrav i upphandlingar och vid inköp. Källsorteringslösningar för batterier, smått elektronikavfall, ljusrör och ljuskällor har införts i centrala Kalix.

SARETS – samverkan för regional trafikstrategi och FLERSAM projekten som Kalix kommun deltar i är delar av större sammanhang där EU, riksdag och SKL ställer krav på och arbetar för ökat samarbete på regionnivå då det gäller trafik- samhälls- och miljöfrågor. SARETS och FLERSAM projekten är viktiga pusselbitar i hur vi gemensamt ska uppnå de 16 miljömålen samt av EU och internationella samfundet beslutade klimatmål.

I det samhällsstrategiska uppdraget ingår att koordinera Miljödesign, ett arbete som ska bidra till att stärka Kalix identitet och förhöja kommuninvånarnas och besökarnas upplevelse av ett attraktivt Kalix. Målgruppen är samtliga kommunmedborgare, alla besökare, potentiella nya kommuninvånare och etablerare. Hänsyn ska tas till hur samhällsplaneringen påverkar olika medborgares liv (flickor/pojkar, kvinnor/män, grupper med olika etnicitet, funktionsnedsättning och socioekonomiska förutsättningar).

Eftersom Kalix kommun har ett barn- och ungdomsperspektiv har elever vid estetiska programmet, Furuhedsskolan och ungdomar vid Fritidsgården engagerats i arbetet. Vinter-/julsbelysning i Kalix centrum har uppgaderats. När det gäller investeringar i parker och grönområden har en satsning på Mellanvägsparken prioriterats, vilken harmonierar väl med både förtätning av bostäder i centrum och den uppgradering som görs i övriga centrum, bl a upprustning av Köpmannagatan och tillskapandet av fler parkeringsplatser.

11.1.3 Investeringsredovisning

	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
IT-UTRUSTNING	900	725	175
BREDBAND BYAR	0	0	0
PARKER/GRÖNOMR/LEKPLATSER*	100	68	32
KOMPETENS- OCH CHEFSMODUL	105	0	105
INFOCENTER	100	0	100
BYAPLANER*	0	0	0
INVESTERINGSPOTT			
KONSTVERK	120	120	0
KONTORSINVENTARIER	880	389	491
SM-SKIDSTADION MED BANOR	1 500	1 500	0
ELEVBYGGE SKÄRGÅRDSUDDEN	1 500	1 016	484
VÄXEL	1 200	1 200	0
SUMMA INVESTERINGSPOTT	5 200	4 225	975
TOTALT	6 405	5 018	1 387
ÖVRIGA EXTERNFINANSIERADE PROJEKT			
FIBER TILL TÖRE	0	-5 715	5 715
KANALISATION TILL TÖRE	0	-2 312	2 312
FIBERBLÅSNING TÖRE	0	-348	348
SUMMA EXTRAFINANSIERADE PROJEKT	0	-8 375	8 375
SUMMA NETTOKOSTNADER	6 405	-3 357	9 762

Kommunstyrelsen

*31 mars 2015, §87 beslutade kommunfullmäktige att reducera 2015 års investeringsbudget. Riktade satsningarna Bredband byar och Byaplaner togs bort helt och Parker/grönområden/lekplatser fick reducerad budget. Posten investe-

ringspott reducerades även den. Det visade sig att Kompetens- och chefsmodulen var dyrare än beräknat vilket innebar att investeringen ej genomfördes under året. Det gjordes heller ingen investering på InfoCenter. Samhällsbyggnadsförvaltningen driver elevbygget Skärgårdsudden. Projektet har ej förbrukat

alla sina medel då det inte färdigställts under 2015.

Intäkterna för de externfinansierade projekten har inkommit under 2015 medan merparten av kostnaderna togs under 2014.

NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.2 Fritids- och kulturnämnden

11.2.1 Årets resultat

Ordförande Britt-Inger Nordström
Förvaltningschef Karl-Göran Lindbäck

ÅRSBUDGET	30 925
KAPITALKOSTNADER	6 803
HELÅRSKOSTNADER	38 560
BUDGETAWIKELSE	-832

Norrbottens jämställdhetspris. Kalix folkhögskola hör av sig och vill att Fritidsgårdens presenterar sin verksamhet samt arbetsmetoder etc för deras elever på socialpedagoglinjen.

Luleå kommun hör av sig och vill träffas för att lära sig av hur vi arbetar, hur man får personalen att "vilja" jobba mer med aktiviteter och hur vi bemöter etc. När Luleås ansvariga från gårdarna har möten pratar man om "Kalix modellen" och att arbeta efter den.

På skyltsöndag ställer gården ut konst i skyltfönster på Köpmannagatan. Utställningen pågår hela december.

DJ och danstema startas, ett koncept som är planerat varje fredag 2016.

Våra loggar visar nu att vi har helt jämställt besöksantal killar och tjejer, vi kan mycket väl skriva historia sett på hur ovanligt det tycks vara.

En ny gårdsblåt, den tredje, börjar ta form under december. Tanken är att skapa en gårdsfilm som sammanfattar 2016.

Kulturcoach

Coaching: regelbundet i åk 1 och 2 på barn- och fritidsprogrammet projektorienterat inför Kalix Kulturnatta.

Skolinformation till 1:or på Naturbruksgymnasiet samt högstadieläroarna på Norrskens Friskola.

Kommunen erhöll i mars 2015 diplom från IQ för vattenflaskprojektet genomfört i samband med studenten 2014.

Christina Hannu är sedan maj konstansvarig i Kalix kommun. Arbetet med konstregistrering pågår.

2 st Fria pengar projekt har sju satts inför sommaren, båda i utställningsform. "Kalix-bygden" med dokumentärt fotografi som visats hela sommaren på bibliotekstorget

Driftsredovisning

	ÅRSBUDGET	RESULTAT	ÅRSAVIKELSE
FRITIDS- OCH KULTURFÖRVALTNINGEN	37 728	38 560	-832
SUMMA NETTOKOSTNADER	37 728	38 560	-832

Fritids- och kulturnämnden

Fritids- och Kulturnämndens resultat för 2015 visar ett underskott med 832 tkr mot budget. Detta trots förvaltningens arbete med att analysera, följa upp och effektivisera inom verksamheterna. Underskottet beror på extra kostnader i samband med Skid-SM samt minskade intäkter och ökade driftskostnader på grund av renovering av badhusdel i SportCity. Dessutom har extra reparationer på SportCity tillkommit. Fritids- och Kulturnämndens merkostnad för Skid-SM är 265 tkr samt intäktsbortfall och ökade driftskostnader, 567 tkr, som orsakas främst av renoveringen av badhusdelen på SportCity.

11.2.2 Viktiga händelser

Fritids- och kulturnämnden

Fritidsgården

Tretton besökare målade ett porträtt av Petter. Under växa i Kalix träffade besökarna Petter som skrev sin autograf på tavlan. Petter skrev efteråt om tavlan och mötet på Instagram och Facebook: "Sånt här blir man duktigt rörd av. Hänger på Kalix fritidsgård. Tack, jag är djupt smickrad."

En bok med citat skrivna till världsbok-

dagen. 10 killar och 11 tjejer arbetar med projektet "Boken" och konstverket ställs ut i biblioteket. Citat skrevs på svenska, engelska, arabiska, och somaliska.

Påskäggen vi arbetat med att måla i gården ställs ut centralt i Kalix och uppskattas mycket.

Vi väljer bilder på Jon-Henrik Fjällgren för att göra ett porträtt. Arbetet börjar och projektets utformas så att det görs tillgängligt för alla oavsett kunskapsnivå. 14 killar och 21 tjejer deltar under arbetets gång. Under Kulturnatta får deltagarna träffa Jon-Henrik på scen där han skriver sin autograf på tavlan. Jon-Henrik skriver senare på sin Facebook om mötet: "Så otroligt glad. Ett stort tack till Kalix och till alla ni som målat denna tavla av mig, jag blev otroligt glad och väldigt berörd. Sådan gåva som ni gjort för mig kommer jag aldrig att glömma."

Den nya gårdsblåten, 2:a, bli klar. Flera av besökarna deltar genom att skriva samt sjunga i låten. Texten handlar om att man är mer än bara sitt skal.

9/9 på den regionala jämställdhetsdagen är vi i Luleå, vi är 1 av 22 nominerade till



och "Fria själar" en gemensam utställning av aspirerande konstnärssduon Vanna Jakobsson och Julia Martinsson (för denna dessutom ansökt och beviljats Snabba Ryck från NLL) i samband med Kalix Kulturnatta. Tillsammans med feriepraktikanter och nykterhetsorganisationen Junis, genomfördes ett kojbyggar-läger ute på Vassholmen där över 20 barn deltog.

DropIn anordnades kvällstid vid Furuheds-skolan med workshops i design, glasfusing och kroki.

Inom "Fria pengar" har vi arbetat med Kalixgalan och Kalix sommarradio inför sommaren 2016.

Kalix konsthall har ett variationsrikt utbud och är generellt välbesökt. T ex en utställning om Bruno Mathssons inredningsuppdrag i samband med att Kalix kommuns förvaltningsbyggnads tillkomst.

Kultur- och fritidsteknik

Ljus- och ljudteknik som Skid-SM, sam-

arbete med Kulturcentrum/Kulturskolan, intrimning ljud Rönn-gården, karaoke Fritidsgården, Kulturscen Kalix, Kalix Vinterdag, fritidsgårdens studio, Kulturnatta (kulturtekniskt ansvarig), Nationaldagen, Vassholmsdagen, mm.

Uppdatering, ljud- och ljus-teknik i Malören. Uppdatering, WiFi (Fritidsgården)

Biblioteket

Den gemensamma webbportalen för Biblioteken i Norrbotten, www.bibblo.se, invigdes i början av året.

Biblioteket är numera Miljönärmärkt, tack vare att vi lånar ut, lagar, lämnar dagstidningar för återanvändning, säljer gamla böcker och tidskrifter.

Under året deltar biblioteket i kampanjen Norrbotten läser som avslutas med författarbesök i oktober 2015.

Kulturrådet har beviljat Kalix kommun 40 000 kr för inköp av barnlitteratur. En

del av summan kommer att användas för att bygga upp beståndet av böcker för barn med annat modersmål än svenska. (Miljönärmärkt: att återvinna är bra – men att återanvända är bättre).

Föreningsstrateg

Strandruset genomfördes i samarbete med Morjärvs SK, Team Sportia, Träningscompaniet och Föreningen HjärtLung Kalix, onsdag 20 maj med 240 föranmälda deltagare, varav 115 från Kalix Kommun.

Lilla Midnattssolstrampen genomfördes i samarbete med Morjärvs SK, onsdag 1 juli med ett 60-tal startade i strålände solsken. Gratis fritidsaktiviteter i samarbete med företaget North & Life. Måndag-fredag 10.00-15.00 under perioden 15 juni – 15 augusti. Deltagarna kunde ta del av en rad olika kultur- och fritidsaktiviteter.

Gratis fritidsaktiviteter för personer med funktionsnedsättning i samarbete med Norrbottens. Handikappidrottsförbund. Tisdag och torsdag under vecka 32 och 33,



NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.2 Fritids- och kulturnämnden

sammanlagt fyra tillfällen.

Genomfört en idrottsföreningsträff med inriktning på värdegrundsarbete. Senare start än planerat av ishallen pga. akuta reparationsarbeten.

Påbörjat/genomfört kartläggning av ungdomsaktivitet inom föreningslivet.

Nya regler för föreningsstöd antogs i december av nämnden. Samtalsmodell införs för 8 av föreningarna.

Fritids- och kulturforum genomfördes för första gången. 30-talet föreningar och egna verksamheter deltog.

Anläggningarna

Central fastighetsförvaltningen "tog över" våra anläggningar, fastighetsunderhållet har vi inte längre. Vi har hand om verksamheten på anläggningarna.

Ny Pistmaskin anskaffades.

Personalen flyttade ut i en barack i Rud-träskbacken, skidbacken. Vi hyrde baracken för att luftkvaliteten inte var bra i servicehuset.

Senior-SM på skidor arrangerades i Kalix Skidstadion i slutet av mars.

Renovering i badhuset har påbörjats. Herravdelningens duschrum och bastu samt trapporna.

Renovering och utbyggnad av kylaggregat i ishallen påbörjades i sommar.

Gamla servicehuset i backen är rivet och ett nytt skall byggas under hösten. Bygget blev klart i december.

Påbörjad breddning av Metträskrundan, milspåret.

Tillverkning av konstsnö, p g a vinterns sena ankomst, och inte bara för skidbacken utan även till en 1 kilometerkäng slinga för skidåkning.

Fattenborg

Sommaren 2015 hade Fattenborgs fornlämningsområde öppet för allmänheten efter två stängda somrar.

Vi bestämde oss för att, till skillnad från tidigare år, endast ha öppet en dag i veckan (torsdagar) och då på kvällstid (17-21) i hela juli. Det rörde sig om fem torsdagar från den 2/7 till den 30/7. Sommaren 2015 blev en rekordsommar på Fattenborg. Vi startade säsongen med blygsamma 10-15 besökare, men de tre sista torsdagarna var besökarantalet uppe i mellan 30-50 personer per kväll. Besökare har kommit från närområdet, kommunen och länet. Vi har även haft besökare från södra Sverige, och andra nationaliteter såsom normän, finländare, tyskar och engelsmän.

Övrigt

Huvud- eller delansvar för evenemang: Växa i Kalix, Skid-SM, Kulturnatta, Nationaldagen, Kalixveckan (inklusive Vassholmsdagen).

Möjlighet att hyra övernattningsstugan på Renskär/Gettskär. Första hyresgästerna i juli. Beslut i nämnden om ny ledningsorganisation inom fritid och kultur. Förvaltningschef, enhetschef fritid och enhetschef kultur.

Rekryteringsprocessen gällande enhetschef kultur har startat.

Arbetsmiljökartläggning för administrativa enheten, kontoret, färdigställs och mynnar ut i en handlingsplan.

Flera avtal har eller är på gång att skrivas, t ex:

Avtal med Länsstyrelsen om skötsel på Renskär/Gettskär.

Avtal med Magnus Cedergren om utställning på Vassholmen.

Avtal, uppdragsavtal, med Kalix Ryttarförening (KRF). Ridverksamheten på ridanläggningen i Björknäs.

Avtal, städavtal, med Kalix Ungdomshockey.

Städning av ishallen Part Arena.

Avtal, låneavtal, gällande u-båten Spiggen med Stiftelsen Siknäsfortet. U-båten placeras i Töre, Töre hamn – Töre camping. Kulturaktiviteter på Vassholmen i samarbete med civilsamhället har ökat i sommar, t ex teaterföreningen Bröt och teatergruppen Vi har haft uppsättningar, konstutställning hela sommaren av lokal konstnär, utställning om Kalix äldvals historia av Magnus Cedergren, flera studieförbund har haft olika aktiviteter under sommaren. Café flottaren har Kalix Folketshusförening skött med den äran.

Fakta om verksamheten

Fritid och kultur ska bedriva en verksamhet som bidrar till: att höja kommunens attraktionskraft, ökad livskvalitet, utveckla kreativitet, integration och samhällsengagemang.

Uppdrag

- Öka Kalix attraktionskraft genom att erbjuda förutsättningar för ett rikt kultur-, fritids- och idrottsliv, därmed bidrar vi till god hälsa och hög livskvalitet för våra medborgare. Drivkraften är jämlikhet, mångfald, delaktighet, engagemang och "kunden" i fokus.
- "Ett rikt och offensivt kulturliv bidrar till individens och samhällets utveckling och är en förutsättning för tillväxt i vår kommun".
- Stärka Kalix identitet som en kultur-, fritids- och idrottskommun. Troligtvis har ingen annan kommun med motsvarande befolkningsmängd ett sådant stort idrottsutbud med både spets och bredd. När det gäller kulturyttringar har en utveckling skett.
- Kalix ska vara en kultur-, fritids- och idrottskommun, som attraherar såväl boende, som inflyttare och besökare.
- Ambitionen är att fortsätta att öka tillgängligheten till fritid och kultur.
- Utvecklar verksamheter i anläggningar och lokaler som sporthallar, badhus, ishall, idrottsplatser, tempererade utomhusbad, skidanläggningar, ridanläggning,

Folkets hus (kulturhuset) och kulturella mötesplatser.

Vi ger möjligheter till ett rikt utbud under alla årstider. Friluftsliv, rekreation och folkhälsa går hand i hand.

- Vi lyfter särskilt barn- och ungdomsfrågorna och gör barns och ungas livsvillkor till en prioriterad fråga i Kalix. Genom att samverka internt och externt når vi målet att alla barn och unga ska kunna växa till hela människor. Givetvis ska ett helhetsperspektiv finnas med vad gäller ålder, kön, nationalitet mm.
- Fastställa mål och ramar för verksamheten och redovisa uppföljning av mål och budget.

Inom förvaltningen finns följande verksamheter: Inom förvaltningen finns följande verksamheter:

Bibliotek - Kommunbibliotek, skol- och filialbibliotek och Biblioteken i Norrbotten. Bibliotekets roller:

kulturinstitution (evenemang t ex författarbesök, sagostunder, utställningar, läsfrämjande arbete och förmedling av skönlitteratur).

kunskap (förmedla litteratur, främjar läsning, stöd för olika former av utbildning och möjlighet för fritt kunskapssökande). information (bidra till informationsförmedling och informationsvärdering).

offentligt rum (erbjuda olika former av möten, inte bara med ny kunskap och nya upplevelser utan även med andra människor).

Idrott, motion och friluftsliv - Anläggningar, motionsspår, gym, skidspår, isbanor, cykelvägar, skoterleder, båtliv, utflyktsmål och vandringsleder. Badplatser, utomhusbad och simhall med verksamhet för barn och vuxna. Bokning och uthyrning av lokaler. Stipendieutdelning.

Pådrivare och samordnare för kommunens folkhälsoarbete.

Goda uppväxtvillkor för barn och ungdomar.

Människor i arbetsför ålder behåller eller förbättrar sin hälsa.

Äldre personer har god hälsa långt in i ålderdomen.

Skärgården - stuga på Renskär, hamnar och kulturöar (Nordanskär och Vassholmen) Skärgården bjuder på en specifik flora, kulturmiljöer, badmöjligheter och fornlämnningar.

Kulturliv - Allmän kulturverksamhet, barn och ungdomskultur, kulturevenemang, kulturmiljövård, kulturarvet, museiverksamhet, bildarkiv, konstupställningar. Stipendieutdelning. Offentlig utsmyckning.

Utbud av arrangemang - Arrangemang ska ha tydlig inriktning på att visa och ge inspiration. Smala nischer ska kunna lyftas fram. Ett ledord för verksamheterna ska vara mångfald. Arbeta aktivt i samarbete med föreningar och studieförbund, civilsamhället.

Föreningsliv - Bidrag till föreningar, organisationer och studieförbund. Lotterihandläggning och föreningsservice. Samverkan och kontinuerlig dialog med föreningar.

Stärka civilsamhället - Stötta uppbyggnad av verksamhet som sedan kan drivas i egen regi. Bidragen ska utformas så att föreningar blir självgående, bygga på aktiviteter. Tydligt stöd till civilsamhället **Fritid för unga** - Kulturcoach och fritidsledare hjälper ungdomar i åldrarna upp till 20 år att göra olika kultur- och fritidsarrangemang, skapa mötesplatser på våra anläggningar och arenor. Ansvarar för fritidsgården.

Möjliggöra ungdomsinitiativ - Fokus på att ge möjligheter till ungas egna initiativ. Skapa mötesplatser där ungdomar kan arbeta med projekt.

Mötesplatser - Medborgarens möjligheter till inspiration, engagemang och inflytande kräver tillgång till ändamålsenliga lokaler. Bra samordning och ett

bra utnyttjande av de mötesplatser som finns.

Värdegrund för fritids- och kulturnämnden

Utgångspunkt är att all verksamhet har jämlika och jämställda villkor. Tillgängliga för alla. Kvalitet - prioritera vilka områden vi ska fokusera på.

Miljöhänsyn - Hänsyn till miljön ska genomsyra fritids- och kulturnämndens verksamhet på ett naturligt sätt.

Fritids- och kulturförvaltningens verksamhet är bred och kräver olika kompetenser hos medarbetarna.

Föreningsstrateg

Kulturcoach

Fritidsledare

Bibliotekarier, biblioteksassistenter

Sport-, gym- och simhallspersonal

Ishalls- och isbanepersonal

Personal, skidbacken/skidspår samt motionsspår sommartid

Projektleddare, beroende på projekt

Dessutom kräver verksamheten också

tillgång till strategiska funktioner

Chefer. Förvaltningschef, enhetschef

kultur och enhetschef fritid.

Ekonom

Administratör

Nämndsekreterare



NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.2 Fritids- och kulturnämnden

11.2.3 Investeringsredovisning

	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
INVENTARIER SIMHALLEN	50	22	28
ISHALL OCH IP, KONDENSOR	1 800	1 808	-8
FOLKETS HUS LJUS MALÖREN	160	159	1
ELLJUSSPÅR ARMATURER	200	180	20
BIBLIOTEK INVENT VHTANP	110	108	2
KALIX LILLA TRÄSTAD	100	104	-4
FYRHJULING	46	46	0
VASSHOLMEN VHTFÖRBÄTTRING	100	82	18
PISTMASKIN FOK	1 570	1 570	0
BIBLIOTEK RFID TEKNIK	140	160	-20
ELLJUSSPÅR BARK	75	43	32
ISHALL, LJUD	318	318	0
ISHALL, MATCHUR	85	80	5
ISMASKIN, UPPRUSTNING	81	81	0
ISMASKIN & IP KOMPRESSOR	133	133	1
SPC, KYLA VENT AGGR GYM	112	112	0
INVENTARIER RUDTRÄSKBACKEN	150	76	74
FOLKETS HUS, LJUD MALÖREN	17	175	-5
SKIDSTADION, MAKADAM/DRÄNERING	50	40	10
SUMMA NETTOKOSTNADER	5 750	5 342	408

Fritids- och kulturnämnden

Fritids- och Kulturnämndens nettokostnader för investeringar har uppgått till 5 342 tkr under 2015.

Kvarvarande investeringsmedel 2015 för skidstadion och Djuptjäms spårssystem inklusive Metträskrundan beror på att det var för blött i marken så det inte gick att köra tunga maskiner som skördare, traktor och grävare utan att göra stor skada i markerna.

Den nya servicebyggnaden i Rudträskbacken stod klar vid årsskiftet med verksamhetsstart i början av januari 2016. På grund av sent beslut om omprioritering av investeringsbudget för inventarier gjordes inte alla inköp 2015.

Investeringen för verksamhetsanpassningar på Vassholmen följer den av nämnden antagna utvecklingsplanen för Vassholmen. Dock kunde inte investeringsmedlen användas till fullo beroende på att entreprenör

som har ramavtal med kommun inte hann med det planerade arbetet förrän slutet av året. Eftersom förvaltningen inväntade fakturan för det utförda arbetet kunde inga nya inköp göras för att hålla investeringsbudgeten i balans.

11.3.1 Årets resultat

Ordförande Stig Carlsson
Förvaltningschef Mårten Öhman

ÅRSBUDGET	37 905
KAPITALKOSTNADER	675
HELÅRSKOSTNADER	37 146
BUDGETAVVIKELSE	1 434

Driftsredovisning

VERKSAMHETSOMRÅDE	ÅRSBUDGET	RESULTAT	ÅRSAVIKELSE
NÄMND OCH STAB	2 629	2 389	240
TEKNISK FÖRSÖRJNING	10 506	10 252	253
FASTIGHETSAVDELNING	9 816	9 737	79
BYGG OCH MILJÖ	2 493	1 325	1 168
RÄDDNINGSTJÄNSTEN	13 136	13 443	-306
SUMMA NETTOKOSTNADER	38 580	37 146	1 434

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 1 434 tkr för verksamhetsår 2015.

NÄMND OCH STAB; redovisar ett positivt resultat på 240 tkr vid årets slut. Nämnden redovisar ett underskott på 320 tkr. Underskottet beror på högre kostnader än budgeterat p.g.a. ökat uppdrag för nämndsordföranden samt ökade kostnader för arvoden och utbildning. Staben redovisar ett positivt resultat (+560 tkr) som till viss del består av intäkter från Boverket (+220 tkr) för arbetet med LIS, Landsbygdsutveckling i Strandnära Läge. Överskottet hänförs även till lägre verksamhetskostnader och återhållsamhet.

TEKNISK FÖRSÖRJNING; (exkl. VA och renhållning): I det underskott som avdelningen redovisar på -562 tkr ingår underskottstäck-

ning till regionaltrafiken på 950 tkr. Inom de avgiftsfinansierade verksamheterna redovisar VA +157 tkr och Renhållning +659 tkr. Överskottet inom VA hänförs till minskade verksamhetskostnader där avdelningen löpande arbetar med att effektivisera och optimera driften. Överskottet inom Renhållning avsätts till fondering för sluttäckning enligt plan.

FASTIGHETSAVDELNINGEN; (exkl. kost- och lokalvårdenheten) redovisar ett överskott på 333 tkr. Kost och Lokalvård redovisar ett underskott på -254 tkr. Årsprognosen i februari för fastighetsavdelningen indikerade på ett underskott med -909 tkr, som i mars justerades till -709 tkr med anledning av minskning av personal inom staben. Prognosen justerades ytterligare i april med -500 tkr i och med det överskott som bostadsanpassningen

beräknades ge. Orsakerna till det inledande indikerade underskottet på -909 tkr hänförs dels till obalans i internhyressystemet, vilken kvarstår, samt minskade intäkter från Energimyndigheten.

Från maj 2015 har kost- och lokalvårdenheten organisatoriskt återförts från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden. Verksamheten är en s.k. "noll-budgetverksamhet" och skall finansieras via motsvarande intäkter. Med anledning av den översyn som gjorts av verksamhetens ekonomi under 2015 gällande bl.a. kompensation av löneökningar, har kommunfullmäktige beslutat överföra 1 802,1 tkr i engångsanslag till enheten under 2015 vilket justerade det prognostiserade underskottet från 3,9 mkr till ca 2,1 mkr vid övertagandet i maj. En rad besparingsåtgärder i form av





NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.3 Samhällsbyggnadsnämnden

ändrat kemikaliesortiment, arbetsplats-träffar förlagda under arbetstid, reducerat vikarieintag, vakanshållning av tjänster samt samarbete mellan enheterna i organisationen har resulterat i att underskottet har reducerats till -254 tkr vid årets slut.

BYGG- OCH MILJÖAVDELNINGEN; redovisar ett överskott på +1 168 tkr vid årets slut. Överskottet beror framför allt på att vakanser funnits på avdelningen under året. Både inom bygg- och miljöområdet har intäkterna överskridit de budgeterade, vilket också bidragit till överskottet.

RÄDDNINGSTJÄNSTEN; redovisar ett underskott på -306 tkr. Orsaken är främst ökade kostnader för utbildning av nyanställda deltidsbrandmän i Töre och Kalix, ökade kostnader för drift och underhåll för fordon och räddningsmaterial samt något lägre intäkter är budgeterade.

11.3.2 Viktiga händelser

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND;

Samhällsbyggnadsförvaltningen har under året arbetat med projektet ”LIS-landsbygds-utveckling i strandnära läge”. Målet med projektet är att öka kommunens attraktionskraft och främja landsbygden genom att möjliggöra för nya boendemiljöer, näringsverksamheter, turism- och friluftsanläggningar i attraktiva strandnära lägen. Ett tematiskt tillägg till kommunens översiktsplan har ställts ut för samråd.

Under året har 11 detaljplaneprocesser avslutats och 11 startats, bl.a. har detaljplan för nytt resecentrum (Kalix 23:2 m.fl.) samt för Näsby småbåtshamn (Kalix 6:90 m.fl.) antagits. Kommunens primärkarta har uppdaterats avseende samtliga nytillkomna vägar och parkeringar i centrum.

TEKNISK FÖRSÖRJNING; totalt har cirka 30 investeringsprojekt genomförts under året motsvarande 33,6 mkr avseende gatumiljö och VA-nät, både i entreprenader och egen regi. Personalen, som samtidigt ska utföra ordinarie drift, har haft en ökad belastning. Några av de större projekten är ombyggnad av Köpmannagatan Etapp 2,

cirkulationsplatser i anslutning till Centrumvägen, Skolgatans ombyggnad, ombyggnad av VA och Gata i samband med tätortsupprustning Töre (Trafikverket), utbyte av gatubelysning, femvägsventil och rörspräckning av huvudvattenledning Järnvägs-gatan, investeringar i vattenverk och reningsverk. Arbeten har påbörjats för sjöledning från Nyborg, där avloppet tas in i Kalix reningsverk istället för biodammar, för en bättre och mer kostnadseffektiv drift. Sjöledningar planeras även byggas 2016 för Vallen, Sandviken, Håstholmen som ska tas in i Kalix avloppsledningsnät. Sandviken-Båtskärsnäs ska även åtgärdas med en sjöledning. Samtliga dessa anläggningar har miljökrav att bygga bort. Andra händelser är att det nya och uppgraderade GIS- och kartsystemet, har fortsatt att utvecklas. Vid deponin fortskrider arbetet med sluttäckningen enligt avslutningsplan och färdigställande av gasanläggning. Arbetet med planering av kommande resecentrum för persontrafik på järnväg är en viktig framtidsfråga som arbetet fortsätter med under 2016.

FASTIGHETSAVDELNING; har under året ansvarat för/genomfört/medverkat vid ca 15 större projekt motsvarande ca 20 mkr i form av byggprojekt Skärgårdsudden/Villa Havet tillsammans med Furuhedsskolan, investeringsåtgärder (kondensor) Ishallen i syfte att nå större kyleffekt samtidigt som åtgärderna är energibesparande, byggnation av ny klubbstuga vid Rudträskbacken (egen regi), renovering av herrarnas dusch/bastu samt trapphus i simhallen, iordningställande av vedbacke intill Stureplan, upprustning av byggnad för återvinningsinlämning vid avfallsanläggningen, flytt och renovering av bostadsmoduler vid Skolgatan, investering i gaspanna med fristående container vid räddningstjänsten, laddstolpar för el-bilar vid Strandängarna, upprustning/ tillskapande av fler omklädningsrum i Ishallen, fortsatta energisparåtgärder i form av bl.a. ventilations- och termostatsbyten, åtgärder utifrån utförd brandrevision, markåtgärder intill byggnader samt diverse tak- och fasadåtgärder.

Avdelningen har även medverkat i utform-

ningen av nya lokaler för Jobb- och utvecklingscenter som flyttat dagligverksamheterna till Electropolisområdet samt framtagande av ny förskolelösning i Innabacken.

Flyktingsituationen har inneburit en stor ansträngning för avdelningen. Lokaler för ensamkommande flyktbarn vid Sjöbovilan och Björnbacken har ställts i ordning, avdelningen har varit ett stöd till kommunens kris- och beredskapssamordnare i att ordna tillfälliga boenden för asylsökanden med tillhörande service i form av matleveranser, lokalvård samt fastighetsskötar- och verksamhetsvaktmästarservice vid Töre Folkets hus. Dessutom har ett antal utredningar i att skapa fler boenden för ensamkommande flyktbarn genomförts och resulterat i en matris-sammanställning som redovisats för kommunens ledningsgrupp för vidare beslut.

Från 1 januari har avdelningen övertagit underhålls samt drift- och skötselansvaret för flertalet av fritid- och kulturförvaltningens lokaler enligt uppgörelse.

Under året har revideringen av internhyressystemet slutförts och en ny version är antagen av kommunfullmäktige att börja gälla från 1 januari 2016.

Kost- och lokalvårdsenheten har organisatoriskt återförts från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden och fastighetsavdelningen från maj 2015.

BYGG- OCH MILJÖAVDELNINGEN; omfattar både samhällsbyggnadsnämndens och jävsnämndens ansvarsområden. Inom livsmedel och miljöbalkens område (miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd) har traditionellt myndighetsarbete i form av inspektioner, granskning av rapporter, hantering av anmälningar och tillståndsan-sökningar utövats.

Livsmedel; har deltagit i det regionala livsmedelsprojektet ”Bra kvalitet på salladsbufféerna i Norrbotten”. Vidare har ett projekt angående fritryljors kvalitet gjorts, där oljorna kontrollerades med hjälp av TPM-test,

Total Polar Materials. Kontinuerlig livsmedelskontroll har utförts genom inspektioner, rengöringskontroller och provtagning.

Hälsoskydd: fortsatt uppföljning av skolornas egenkontroll beträffande inomhusmiljön.

Miljöskydd: löpande miljötillsyn.

Strandskydd: ca 35 ansökningar om dispens har handlagts under året.

Plan- och bygglagstiftningens område:

Bygglov rörande EKB, ensamkommandebarn s.k. HVB- hem har tagit mycket tid i anspråk. Attefallsbyggnationerna har ökat under 2015 från 30 (2014) till 58 anmälningar, av dessa har 30 avsett komplementbyggnader.

Nedskräpning/ förfallna tomter: har hand-

lagts i enlighet med de sanktionsmöjligheter som finns till förfogande. Ärendena är resurskrävande och ger inte alltid resultat.

Övrigt: För samsyn, råd och stöd inom bygglovshanteringen har en grupp bildats inom länet med två träffar årligen. Medverkan i Miljösamverkan Norrbotten, i projektet rörande takter. Miljösamvekan Norrbotten är ett forum för samverkan, där länets kommuner deltar, ett 3-årigt projekt. Avdelningen är även delaktig i länsprojekten PIK, projektinriktad kontroll för livsmedelskontrollen, där inspektörer från länets kommuner, länsstyrelsen och livsmedelsverket träffas.

Vid räddningstjänsten har tillsynsarbetet utförts enligt fastställd tillsynsplan, med fokus på bl.a. större samlingslokaler. Även

räddningstjänsten har varit ett stöd till kommunens kris- och beredskapssamordnare vid inventeringen av tillfälliga boenden för asylsökande, framför allt för att säkerställa ett skäligt brandskydd i de fastigheter som varit aktuella. Under hösten har ett flertal hjärt- och lungräddningsutbildningar (HLR) samt utbildningar i brand för kommunanställda genomförts bl.a. för samtliga medarbetare inom kost och lokalvård. I november har ett uppstartsmöte hållits för Samverkan inom räddningstjänsterna i Norrbotten enligt den överenskommelse som nu fastställts i respektive kommun. Räddningstjänsterna i Norrbotten har under hösten, via Norrbottens e-nämnd, genomfört en upphandling för ett gemensamt verksamhetsstöd.





NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.3 Samhällsbyggnadsnämnden

11.3.3 Investeringsredovisning

	ÅRSBUDGET	RESULTAT	AVVIKELSE
TEKNISK FÖRSÖRJNING			
RAM TRAFIK OCH MARK	8,8	9,0	-0,2
REINVESTERINGAR GC-VÄGAR	1,4	1,39	0,01
SMÅBÅTSHAMN	0,1	0,1	0,0
RAM VATTEN OCH AVLOPP*	23,0	18,09	4,91
TOTALT TEKNISK FÖRSÖRJNING	33,3	28,59	4,72
FASTIGHETSAVDELNINGEN			
RAM INKL FÖRSTÄRKT DEL	9,3	9,27	0,03
LEKUTRUSTNING SKOLOR/FÖRSKOLOR	0,50	0,65	-0,15
OMSTÄLLNINGSENERGI LADDSTOLPAR	0,1	0,21	-0,11
OMSTÄLLNING ENERGI	0,9	0,72	0,18
TOTALT FASTIGHETSAVDELNINGEN	10,80	10,85	-0,05
RÄDDNINGSTJÄNSTEN			
ANDNINGSSKYDD, KEMDRÄKTER	0,46	0,46	0,0
RÄDDNINGSPULKA, SKOTER	0,07	0,07	0,0

ÖVERFLYTT FRÅN 2014			
RUDTRÄSKBACKEN*	3,77	3,02	0,76
SPORTCITY DUSCH/BASTU*	1,85	0,95	0,91
SPORTCITY RÄCKE	0,15	0,0	0,15
GASPANNA FRIST CONTAINER	1,99	1,86	0,14
KÖPMANNAGATAN ETAPP 2	4,5	4,51	-0,01
HÄSTHOLMEN PUMPSTATION/SJÖLEDNING*	0,70	0,37	0,33
SKOLGATAN	0,76	0,76	0,00
TOTAL SUMMA	13,73	11,46	2,27

**Samhällsbyggnadsnämnd
Redovisning av genomförda
investeringar 2015:**

TEKNISK FÖRSÖRJNING; totalt har 39 258 tkr beviljats. Utfallet är 34 224 tkr vilket innebär ett överskott på 5 034 tkr. Av detta har VA-verksamheten beviljats 23 700 tkr. Utfallet för VA är 18 465 tkr (utfall i tkr inom parentes).

Trafik och mark:

- Inköp och försäljning av mark: (169) Inköp och planering av bland annat industrimark.
- Skidbro Skid-SM: (2488) – Ny skidbro i samband med Skid-SM. Averkningar, upprustning spår/stadion
- Trafiksäkerhetsanordningar gator: (143) Farthinder Lyrans förskola, GC-portar
- Beläggning/förstärkning: (955) Strandgatan, Centrumvägen spårbildning, Stenbäcken, Djuptjärn. Mindre smårutor.
- Rondell Centrumvägen-Postgatan: (51) Beläggning och färdigställande av cirkulation.
- Trafikbelysning: (450) Byte av belysning enligt plan i byar.
- Rondell Nygatan-Centrumvägen: (1717) Cirkulation för att underlätta trafikflödet inkl. kringområden samt trappa kommunförvaltning.
- Ny Sträckning Skolgatan: (2986) Sammanbinder Skolgatan i tidigare tänkt sträckning. Två cirkulationer i korsning Egnahemsvägen samt Furuhedsvägen. Även VA-objekt
- Morjärvsvägen Töre: (800) Ny överbyggnad, dikning, trumbyten samt asfaltering.

VA:

- Projektering: (1800) Projekteringar kommande projekt
- Arbetsmaskiner och redskap: (344) Inköp
- Sjöledning: (4154) Sjöledning, påbörjat projekt delarna Slussen-Risön samt Hästholmen

- Rian-Åkroken tryckavlopp, pumpstation (399) Omläggning tryckavlopp samt pumpstation. Färdigställs 2016
- Innanbäcken Tallåsvägen omläggning: (374) Omläggning tryckavlopp samt pumpstation. Färdigställs 2016
- Nytt Datasystem överordnat: (435) Styrssystem på VA anläggningar
- Sigurdsuddevägen, Båtskärsnäs: (1122) Förbättring av VA genom infodring av avloppsledningar.
- Investeringar vattenverk maskinell utrustning: (500) Nyinvestering i pumpar både avlopp och renvatten
- Järnvägsgatan huvudvattenledning samt brunn: (2522) Sättning av ny brunn samt rörspräckning vattenledning. Färdigställs 2016
- Mätkammare Törefors/Sören: (134) Ny mätkammarmBrunn
- Ny vattenledning Kalix-Karlsborgsverken: (486) Anslutningar till ny vattenledning samt ny ledning 700m. Färdigställs 2016
- Nyanslutningar: (-329) Nya anslutningar, beror på förfrågan
- Skolgatan VA: (513) VA-arbeten Skolgatan
- Töre VA Köpmanvägen och Morjärvsvägen: (2095) Omläggning i samband med Töre tätortsupprustning, trafikverket utförare.
- Investeringar Reningsverk maskinell utrustning: (644) Maskininvestering. UV-ljus, elsanering mm. Datatrafik.
- Kalix RV: (304) Renovering botten-skrapsel försedimentering samt sandfång.
- Töre RV Ventilation: (383) Styrenhet, ventilation
- Rambudget VA: (2501) Efter prioritering av verksamheten. GC-väg Nyborg Vattenledning, VA Centrum

Riktade projekt, teknisk försörjning:

- Reinvesteringar GC-vägar: (1392) Gång- och cykelväg upprustning GC-vägar



Näsbyn, Grytnäs, Töre. Ny GC längs Centrumvägen.

- Ombyggnad Köpmannagatan etapp 2A: (4509) Delen Postgatan-Morjärvsvägen inklusive Postgatan norra delen och parkeringar i anslutning.
- Småbåtshamn: (100) Sikenäs hamn



NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.3 Samhällsbyggnadsnämnden

FASTIGHETSAVDELNINGEN; totalt har 10 800 tkr beviljats i . Utfallet är 10 850 tkr vilket innebär ett underskott på 50 tkr (utfall i tkr inom parentes).

RAM, FASTIGHETSAVDELNINGEN;

- Omställning energi (1618)
- Reinvestering & verksamhetsanpassningar (68)
- Lokalvårdsutrustning (571)
- Köksutrustning (462)
- Byte Termostatventiler (960)
- Byte Utomhusbelysning LED (48)
- Behovsstyrning ventilation (1345)
- Åtgärder brandrevision (431)
- Flytt Bostadsmoduler, Skolgatan (225)
- Markåtgärder intill byggnader (644)
- Tak o Fasader mm (2381)
- Ishall, IP Kompressor (224)
- Vedbacke JUC, Deponi tak (103)
- Manhemsskolan ventilationsåtgärder (135)
- Ridanläggning Björknäs (60,0)
-

RIKTADE PROJEKT, FASTIGHETSAVDELNINGEN;

- Lekutrustning skolor/förskolor (646)
- Omställningsenergi laddstolpar (207)
- Omställning energi (722)
-

ÖVRIGA PROJEKT, FASTIGHETSAVDELNINGEN

(på uppdrag av andra förvaltningar) pågår

- SportCity Dusch/Bastu (946)
- Rudträskbacken (3 015)
- Elevbygge Skärgårdsudden (1 023)
-

RÄDDNINGSTJÄNSTEN;

- Gaspanna i frist container, räddningstjänsten (1 856)
- Andningsskydd kemdräkter (459)
- Räddningspulka skoter (71,5)



11.4.1 Årets resultat

Ordförande Maud Lundbäck

Förvaltningschef Anna-Lena Andersson

ÅRSBUDGET	366 632
KAPITALKOSTNADER	2 318
HELÅRSKOSTNADER	368 950
BUDGETAVVIKELSE	0

närmare 13,6 mkr efter att förvaltningens internfinansiering i form av lägre kostnader för vikarier har avräknats. Merkostnaderna relaterar till ökade personalkostnader inom äldreomsorgen samt inom området för stöd och omsorg om personer med funktionshinder. Medel från kommunstyrelsen, 2,5 mkr, AFA-medel, 3,5 mkr, samt stimulansmedel från Socialstyrelsen för bemanning av äldreomsorgen, 2,1 mkr, har delfinansierat satsningen.

Driftsredovisning

VERKSAMHETSOMRÅDE	ÅRSBUDGET	RESULTAT	ÅRSÄVIKELSE
POLITIKERKOSTNADER	950	793	157
FÖRVALTNINGSÖVERGRIPANDE FUNKTIONER	30 068	25 138	4 931
HÄLSO- OCH SJUKVÅRDSENHET	24 814	25 257	-444
ÄLDREOMSORG	179 038	179 853	-815
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	61 681	60 764	917
STÖD OCH OMSORG TILL PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING	72 399	71 711	688
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	0	13 545	-13 545
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE, FINANSIERING	0	-8 111	8 111
SUMMA NETTOKOSTNADER	368 950	368 950	0

Politikerkostnaderna under året uppgår till 0,8 mkr och lämnar ett budgetöverskott om 0,2 mkr, bl. a. beroende på att ett fåtal ledamöter under 2015 behövt ta ut ersättning för förlorad arbetsinkomst samt att färre möten hållits.

Förvaltningsgemensamma funktioner lämnar ett budgetöverskott om 4,9 mkr, vilket relaterar till positiva effekter av tillfällig karaktär: högre intäkter avseende återvunna sociala avgifter unga 2,2 mkr (nya regler under 2016 ger avsevärt lägre intäkter och 2017 uteblir dessa helt), lägre kostnader för ledningsfunktion 0,6 mkr - kvalitetsutvecklingstjänsten har varit obemannad under året i avvaktan på socialchefstjänstens tillsättande, erhållna prestationsmedel avseende Sammanhållen vård och omsorg om de mest sjuka äldre 1 mkr - dessa medel återkommer ej 2016. Slutligen lämnar nämndens reserv för oförutsedda kostnader kvar 1 mkr, vilket finansierar i verksamheten oförutsedda underskott.

Hälso- och sjukvårdsenheten visar för året ett underskott om 0,4 mkr. Kostnaderna för hjälpmedels- och sjukvårdsmaterial överstiger budget med ca 0,7 mkr och kompenseras endast delvis av höjda avgifter inom hemsjukvården.

Äldreomsorgen lämnar för året ett underskott om sammanlagt 0,8 mkr (exkluderat merkostnader relaterade till Attraktiv arbetsgivare). Korttidsenheten har för året ett underskott om 1,5 mkr mot budget - ökat antal platser har krävt en högre bemanning. Inom det ordinära boendet ökar framförallt de hemsjukvårdande insatserna

Socialförvaltningen ansvarar - på uppdrag från socialnämnden och utifrån gällande lagstiftning - för socialtjänsten i kommunen. Förvaltningens ansvarsområden omfattar Individ- och familjeomsorg samt Omsorg om äldre- och funktionshindrade.

Vår vision: "Socialförvaltningen ska vara lättillgänglig för alla medborgare, insatserna

ska vara av god kvalitet, vara kostnadseffektiva och ges av professionell personal"

Socialnämnd

Socialnämnden visar för året en budget i balans. Under året har processen Attraktiv arbetsgivare (införande av heltider, avveckling av delade turer samt glesare helgtjänstgöring) medfört merkostnader om



NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.4 Socialnämnden

- verksamhetsområdet visar ett underskott om ca 0,7 mkr, vilket finansierats genom avveckling av säbo-nattpatrullen. Även kostnaderna för trygghetslarm lämnar ett överskott om 0,7 mkr för året.

Individ- och familjeomsorgen som helhet visar ett överskott mot budget med 0,9 mkr. En stor andel av överskottet kan hänföras till att placeringskostnader avseende barn och unga för året har minskat, vilket är mycket positivt. Jämfört med föregående år har kostnaderna minskat med 3 mkr och jämfört med budget är överskottet 1,3 mkr. Den utslussningsverksamhet som startat under slutet av hösten samt öppenvårdgruppens arbete har bidragit till de lägre kostnaderna och förväntas göra så även i framtiden.

Försörjningsstödet har ett underskott om 2,1 mkr mot budget. Jämfört med nivån föregående år har utfallet inte ökat, men i och med att budget fördes över från försörjningsstödet till arbetsmarknadsenhetens Jobbtorg uppstår en negativ budgetavvikelse. Åtgärder inom arbetsmarknadsenhetens Jobbtorg (subventionerade anställningar) har minskat kostnaderna för försörjningsstöd riktat till individer utan arbete eller med otillräcklig arbetslöshetsersättning, men andra grupper har, i jämförelse med föregående år, ökat. Underskottet i försörjningsstödet täcks delvis av ett överskott på personalkostnaderna inom IFO samt av att arbetsmarknadsenhetens Jobbtorg lämnar ett överskott om ca 1,4 mkr.

Integrationens verksamhet finansieras av de medel som erhålls från Migrationsverket i form av bl.a. etableringsersättningar, schablonersättningar och intäkter för återsökta faktiska kostnader. Verksamheten har under året totalt kostat ca 24 mkr. Under året har nya lokaler tagits i anspråk som boenden för ensamkommande barn, men i och med att kommunen under hösten mottagit allt fler barn, har även externa placeringar blivit nödvändiga.

Stöd och omsorg till personer med funktionsnedsättningar visar ett budgetöverskott om 0,7 mkr (exkluderat merkostnader relaterade till Attraktiv arbetsgivare). Överskottet härrör från erhållna prestationsmedel 0,3 mkr (inom daglig sysselsättning) samt

från området för personlig assistans 0,4 mkr (avslutade ärenden samt att antal ärenden med LASS-beslut ökat).

11.4.2 Viktiga händelser

FÖRVALTNINGEN ÖVERGRIPANDE

Under året har rekrytering av ny förvaltningschef genomförts och från september 2015 har tidigare tillförordnad förvaltningschef Anna-Lena Andersson tillträtt tjänsten som ordinarie förvaltningschef.

Attraktiv arbetsgivare fördes över till socialnämnden i mars 2015.

Socialnämnden:

- beslutat att, till inom förvaltningen utsedda personer, ge i uppdrag att utreda:
- översyn och utövande av insatser i myndighetsutövning inom äldreomsorgen. Ska redovisas till nämnd.
- beslutat åtgärdsplan för att minska budgetunderskottet
- införa avgift för HSL uppdrag hembesök enligt rekommendationer från kommunförbundet
- Aweckla Säbo nattpatrullen
- Aweckla personligt ombud
- inköpsstopp (med vissa undantaget, t. ex. investeringar)
- restriktivitet med vikarieanskaffning
- ställt sig bakom överenskommelse om samarbete missbruk och beroende vård mellan kommuner och landsting i Norrbotten

Nya förbättrade arbetsvillkor enligt "Attraktiv arbetsgivare" (AAG) har införts på Ängsgården, inom stöd och omsorgs särskilda boenden och hemtjänstgrupp samt inom hälso- och sjukvårdsenheten. Nämnden har föreslagit att anpassa AAG till att främst erbjuda heltider till alla samt att på sikt arbeta med utglesning av helger och ta bort delade turer. Nämnden föreslår även kommunfullmäktige att förlänga projektet tom 2018 i samklang med Stimulansmedel höjd bemanning i äldreomsorgen.

Arbetet med att införa ett kvalitetslednings-system inom förvaltningen har under året

blivit fördröjt, men är till 80% klart och ska implementeras fullt ut under 2016.

ATTRAKTIV ARBETSGIVARE (AAG)

2015 inleddes med att bygga nya schemagrupper, även kallad avancerad resursplanering (ARP). Arbetet syftar till att lättare kunna hitta samarbetsmöjligheter inom den större schemagruppen. De tre system som integreras för att kunna arbeta med ARP måste vara uppbyggda enligt samma struktur för att fungera fullt ut. Under processens gång uppdagades utmaningar, vilket föranledde ett tillfälligt stopp i processen under våren. Under 2015 har även budgeten på 2,5 mkr för Attraktiv Arbetsgivare flyttats från kommunstyrelsen till socialnämnden. I samband med detta bestämdes att inga fler organisationer skulle implementeras i satsningen under 2015.

Efter sommaren återupptogs arbetet med att integrera de tre systemen för att skapa större schemagrupper i testversion. Resultatet av testversionen uppnådde och överträffade ställda förväntningar och går under 2016 in i skarpt produktionsläge.

Hösten har även ägnats åt att utarbeta och nedteckna förslag till kommunfullmäktige i att anpassa implementeringen av AAG. Kommunfullmäktige föreslogs även förlänga implementeringstiden för AAG till 2018-12-31, en förlängning av två år.

Det har funnits stora kulturella utmaningar på många nivåer med att optimera resursanvändandet mellan verksamheterna. Även tekniken och tillräckliga resurser hos bemanningsenheten har stått för utmaningar för att kunna nyttja resurser på ett optimalt sätt.

BISTÅNDSENHETEN

Biståndsenheten ser en ökning av antalet inledda utredningar - under 2014 totalt 1 362 till 1 505 stycken under 2015 - detta trots att ärenden som rör färdtjänst lämnats till RKM (Regionala kollektivtrafikmyndigheten). Antalet nystartade beslut/ärenden har från 2014 till 2015 ökat från 1 843 st. (avser 617 personer) till 2 131 st. (avser 695 personer).

Utbildning i ÄBIC (Äldres behov i centrum) har pågått under 2015 för samtliga sju biståndshandläggare, både för handläggare inom LSS samt SoL över och under 65 år, tillsammans med Kommunförbundet och enhetschef. Anpassning av Treserva, verksamhetssystemet, är däremot ej ännu klar från leverantören CGI så dokumentation enligt ÄBIC kan ännu inte ske.

HÄLSO- OCH SJUKVÅRDSSENHETEN

Det råder konkurrens bland vårdgivare och andra företag om sjuksköterskor, vilket gör att Hälso- och sjukvårdsenheten periodvis haft svårt att besätta lediga vikariat och urvalet till lediga tjänster är litet. Tillgången till timvikarier motsvarar inte efterfrågan och verksamheten har arbetat kontinuerligt med rekryteringar.

Genom att enheten anslutits till "Attraktiv Arbetsgivare" under året har en utökning om 0,69% tillkommit för sjuksköterskor i särskilda boenden samt 0,25% för rehabiliteringen. Resurserna har använts för att stärka upp insatserna inom korttidsenheten och för att täcka vikariebehov.

Rehabiliteringen har under delar av året arbetat med projektet "bo kvar hemma" där gruppträning har varit ett av inslagen med syfte bland annat att stärka individens möjligheter till ökad livskvalitet och självständighet.

Inom palliativ vård har lokalt handlingsprogrammet reviderats och kommer nu att även omfatta personer i ordinärt boende. Arbetet med att kvalitetssäkra insatserna med hjälp av nationella kvalitetsregister fortgår som tidigare.

Inom området de mest sjuka äldre har ett samverkansarbete med Landstinget påbörjats som utgår från en gemensam rutin (Trygg-Hemma) för att identifiera fokuspersoner som har ökade behov av förebyggande insatser i hemmet och insatser riktade mot dessa.

Hembesöken inom hemsjukvården fortsätter att öka, framför allt för distriktsköterskor, men även i viss mån inom rehabiliteringen. Hembesöken som är en del

av hemsjukvårdens olika uppgifter har för distriktsköterskorna ökat med i snitt 8 besök/vecka mellan 2014 och 2015, vilket är en ökning i samma takt som året innan. Patienter som skrivits ut från sjukhusen har i vissa fall haft fortsatt stora behov av insatser i hemmen, vilket gör att insatserna även blivit mer omfattande och tidskrävande jämfört med vad som tidigare utfördes i hemmen. Bemanningen hos distriktsköterskorna har under året anpassats till den ökade arbetsbelastningen med en årsarbetare.

Arbete med att tolka tröskelprincipen och kriterier för hemsjukvård har påbörjats både på lokal och nivå och på Länsnivå. Revisionsgranskningar inom palliativ vård och hemsjukvård har genomförts. Samverkan inom den palliativa vården bedöms till övervägande del erbjuda en god vård vid livets slut. Som förbättringsområden pekar revisorerna på redan planerade åtgärder och åtgärder som pågår på länsnivå, som vikten av att implementera de reviderade riktlinjerna för den palliativa vården hos personalen, att tydliggöra den praktiska ansvarsfördelningen mellan kommun och landsting samt säkerställa informationsöverföringen mellan kommun och Landsting. Även att se över möjligheterna till kompetensutbildning ffa hos baspersonalen. Revisionen bedömer att hemsjukvården bedrivs ändamålsenligt. De fick indikationer på att de resurser som överfördes vid kommunaliseringen inte motsvarar det behov som i dag finns inom kommunen. Även här påpekas förbättringsområden där arbete redan pågår så som att säkerställa informationsöverföring, tydliggöra kriterier och undersöka behov av vad som ytterligare behöver förtydliganden för en samstämmig tolkning mellan kommun och landsting. Detta är frågor som verksamheten avser att fortsätta att arbeta med.

KORTTIDSENHETEN

Ett år sedan korttids- och utredningsenheten Viljan tillsammans med Näsbygården gick in i AAG (Attraktiv arbetsgivare). I samband med detta gjordes en verksamhetsutökning från 16 till 20 platser. I och med att Kalix sjukhus dragit ned sina vårdplatser upplever förvaltningen att behovet av plat-

ser ökat i kommunen. Många av brukarna som beviljas plats har haft ett mycket omfattande omvårdnadsbehov, flertalet även en palliativ diagnos. En ökning av yngre äldre med hjälpbehov har kunnat ses under året. Även en ökning av brukare med behov av avlastning på Viljan ses, dessa har övrig tid närstående som är dem behjälplig i det ordinära boendet.

Dagverksamheten på Valhallavägen har under året haft ett ökat antal brukare, vi har också sett en ökning av antalet dagar/vecka brukarna ansökt om att vistas på "Dagträffen".

ÄLDREOMSORGEN

I de verksamheter som infört Attraktiv arbetsgivare (AAG) har tid, engagemang och kraft från chefer och medarbetare åtgått till att hitta struktur, planera för samverkansformer samt schemaläggning mellan verksamheterna, för att använda AAG resurserna på ett kostnadseffektivt sätt. Samtidigt som hänsyn också tagits till kontinuiteten för brukarna och brukarnas delaktighet vid planeringen av insatserna.

Under hela 2015 har det varit tryck på platserna till våra särskilda boenden för äldre - i genomsnitt ca 15 personer varje månad - men lösningar för de aktuella brukarna har kunnat genomföras utan betalningsansvar för utskrivningsklara till landstinget. Under 2015 startades en arbetsgrupp för att arbeta fram en handlingsplan och ta ställning till om fler särskilda boendeplatser för äldre behövs, samt vilken form av boende. Under senare delen av 2015 har trycket ökat och ca 30 personer stod i kö i december och verksamheten har kortvarigt haft en kostnad för utskrivningsklara till landstinget. Även hemtjänst- och nattpatrullinsatserna har ökat då allt fler brukare vill bo hemma, liksom hemsjukvårdande insatser. I några av äldreomsorgens verksamheter har det förekommit brukare med särskilda, speciella, individuella behov d.v.s. ett större omvårdnadsbehov, vilket inneburit högre kostnader för periodvis höjd bemanning och ibland särskilda arbetsmiljöinsatser.

Under 2015 har det varit fortsatt fokus

NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.4 Socialnämnden

på enhetschefers arbetsmiljö med mål att förbättra förutsättningar för ett nära ledarskap. Det har tagit tid och kraft från både ledarskapet och medarbetarna utifrån införandet av ny elektronisk lönehantering samt nya IT verktyg där inte integrationen fungerat tillfredsställande. Handlingsplaner i dialog med enhetschefer har utverkats för att finna lösningar i första hand inom socialförvaltningens ram. Arbetsmiljön för enhetschefer inom socialförvaltningen är ett övergripande gemensamt ansvar för kommunens ledning. Pensionsavgångar har skett både på ledningsnivå och bland övriga medarbetare. Arbetsmiljöverket har gjort ett inspektionsbesök gällande enhetschefer inom särskilt boende för äldre och påtalat brister och krav. Arbetet med handlingsplan/åtgärder kommer att pågå under 2016.

PWC gjorde en granskning 2014 tillsammans med förtroendevalda revisorer av hemtjänst över 65 år, utifrån hur socialnämnden säkerställer att hemtjänstmottagarna får den tid och insats de är beviljade. Rekommendationer i rapporten tyder på att det kommer att krävas en del kvalitetsförbättringar bl.a. genomförandeplaner för alla brukare, samt att utveckla internkontrollen för att uppnå lagstiftningsnivå. Under 2015 har det varit fokus på att arbeta med kvalitetssäkring av genomförande planer inom Äldreomsorgen framförallt hemtjänstens verksamhetsområde.

Fortlöpande under året har arbetats med att kvalitetssäkra verksamheterna både hemtjänst och särskilt boende inom äldreomsorgen för att möta kraven utifrån förändringar i lagstiftning, författningar och riktlinjer.

INDIVID- OCH FAMILJEOMSorgen

Socialtjänst

Beroendecentrum på Sunderby sjukhus öppnade sin nya verksamhet vid årsskiftet och tar emot klienter från hela länet. Regeringen fördelar statsbidrag till kommuner för att stimulera arbetet med barn och ungdomars psykiska hälsa. Dessa stimulansmedel har under året använts till fortsatt arbete

med förebyggande insatser för barn och unga. Under hösten har vi förstärkt med en personal som ska arbeta med att utveckla utslussningen av placerade barn och unga. Dessa två insatser visar goda resultat så att antalet placeringar har minskat. Under våren genomfördes en uppskattad samtalsledarutbildning för personal som håller Norrbussmöten. Personalomsättningen inom IFO Barn och unga är fortsatt stor och vi delar detta problem med flera kommuner i landet. Under hösten har vi haft två praktikanter från socionomutbildningen.

Integration

Verksamhetsåret 2015 har varit mycket händelserikt inom integrationsområdet. Vår enhet har startat upp två boenden för ensamkommande barn, Sjöbovillan och Björnbacken. Ny personal har rekryterats till de nya boendena som kan svara upp mot en mycket god miljö för de ensamkommande barnen och för medarbetarna. Antalet asylsökande har under året ökat drastisk. Vid årets slut kan det konstateras att Sverige tagit emot över 150 000 asylsökande, varav cirka 35 000 ensamkommande barn. Under hösten har vi tagit emot 2-6 nyanlända asylsökande barn per vecka och detta har medfört en stor arbetsbelastning på socialsekreterarna att hitta lämpliga placeringar. 2015 har Kalix kommun ett avtal om att ta emot 13 asylsökande ensamkommande och avtalet har förändrats så att i slutet av 2016 kommer kommunen att ta emot 100 asylsökande ensamkommande. Noterbart är också att Migrationsverket tecknat avtal med privata aktörer vilket innebär att det i Kalix finns cirka 250 personer i Migrationsverkets olika boenden. Avtalet om antalet kvotflyktingar ökat från 15-20 per år till 58 personer för år 2016. Bostadsbristen i kommunen medför svårigheter att hitta bostad till alla nyanlända men även till de som redan bor i kommunen.

Arbetsmarknad

Vi har i Kalix kunnat notera en positiv utveckling på arbetsmarknaden vilket gjort att antalet arbetslösa minskat. Vid årets slut uppgick arbetslösheten till 9,5 % och för ungdomar 18-24 år till 18,9 %. Vår enhet har bidragit till den minskningen inte minst

via vårt jobb med att skapa olika former av subventionerade anställningar. Under året har i medeltal 40 personer som har försörjningsstöd deltagit i subventionerade anställningar eller praktik. Regeringen har under året gett Arbetsförmedlingarna och kommunerna uppdraget att teckna en överenskommelse för sitt gemensamma arbete med arbetslösa ungdomar. Vi i Kalix har tecknat en sådan överenskommelse som godkänts av Delegationen unga till arbete. Det konkreta arbetet med målgrupperna kommer nu att starta upp under 2016.

Stöd och omsorg till personer med funktionsnedsättning

Utvecklingen inom funktionshinderområdet har de senaste åren pekats på en ökad mångfald i människors levnadssätt, levnadsvillkor och behov. Det finns inga tecken på att kravbilderna skulle avta. Framtiden består av en generationsväxling vi kommer att ha många äldre funktionshindrade med större omvårdnadsbehov än tidigare, samt en ökning av yngre vuxna funktionshindrade med större krav på insatser på individuell nivå enligt lagens praxis. Inom funktionshinderområdet inkluderat psykiatri står vi inför en omställning till en större efterfrågan på individuella krav och behov inom urvalet av fritid- och kulturaktiviteter, men även på olika alternativ till dagverksamhetens inriktning allt enligt laglig grund.

Inom psykisk hälsa har ett arbete skett med syfte att stärka samverkan i huvudsak emellan Landstinget (NLL) och kommunen. Inom kommunal psykiatri (inkl. neuropsykiatri) är en inventering i samverkan med Socialstyrelsen gjord och en handlingsplan är utarbetad. Arbetet fortskrider flera år framåt, handlingsplaner lokalt är utarbetade med syfte att förbättra gemensamma överenskommelser mellan kommun och NLL i huvudsak vad gäller Samordnade individuella planer (SIP). Styrgrupp är utsedd och arbetet fortsätter under 2016 och framledes.

Den dagliga sysselsättningen (enl. Socialtjänstlagen, SoL, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS) samordnades organisatoriskt vid årsskiftet 2013/2014 och under 2014 utarbetades en

plan för att även genomföra en samordning geografiskt (exkl. Dagcenter). En flytt till gemensamma lokaler har under år 2015 färdigställts. Att bredda utbudet av aktiviteter inom dagliga verksamheter med syfte att på ett bättre sätt kunna tillgodose individuella önskemål har varit och är prioriterat. Under åren 2014 och 2015 har vi tillskapat ett antal nya jobb/aktiviteter bl.a. data, affär och café. Fortsatt arbete sker för att ytterligare förbättra utbudet av bl.a. kultur och även arbete med djur, detta arbete fortskrider under år 2016.

Viktigt utvecklingsområde är att anpassa och stärka alla verksamheter efter brukarnas behov, god hälsa bl.a. genom friskvård. Vi har arbetat med fokus att uppnå god hälsa för våra brukare samt skapa förutsättningar för en ökad delaktighet och självständighet. Vi ska tillvarata brukarnas kunskaper och arbeta med systematiskt förbättringsarbete och enligt bästa tillgängliga kunskap, evidensbaserad praktik (EBP). För att kunna möta framtida utmaningar har vi utvecklat vår dialog och kommunikation med våra brukare så de får ett ökat inflytande och delaktighet. För att öka kompetensen hos medarbetare inom Stöd och omsorg har ett antal utbildningstillfällen hållits. Fokus har varit på neuropsykiatri, evidensbaserad praktik (EBP), salutogent arbetssätt och coachning. Vår utbildningsplan följeföljdes, innehållet var att öka kunskapen inom Motiverandesamtalen (MI) samt att genomföra en utbildning i Individual- Placement Support (IPS). Hjärt- och lungräddning samt brand sker kontinuerligt. Brukarmedverkan är stor inom Stöd och omsorg, detta genom att alltid arbete med brukaren i centrum. Arbetet fortskrider med att förbättra och öka de Samordnade individuella planerna (SIP) samt att ha aktuella genomförandeplaner. Arbetet med ESL - Ett Självständigare Liv - gör delaktigheten än större. Dessa arbeten och kompetenshöjande åtgärder skall generera en större delaktighet och en större möjlighet till en meningsfull vardag.

Kontinuerligt arbete sker vad gäller översyn av arbetsmiljön, arbetsplatsträffar, systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM), skyddsron-

der och skyddskommittéer sker kontinuerligt, handlingsplaner fastställs efter behov. Medarbetare inom Stöd och omsorg har arbetat aktivt, i avseende att marknadsföra verksamheten, genom deltagande på Jobbmässor och skolor. Praktikplatser för Socionomelever samt undersköterskestudenter har erbjudits under hela 2015.

Attraktiv arbetsgivare (AAG) är införd i Stöd och omsorgsgruppen samt i de alla särskilda boenden enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. I införandet har ett stort arbete skett vad gäller bemanningsplanering, detta i en balans med tanke på effektivitet samt kvalitet för både brukare och medarbetare.

11.4.3 Investeringsredovisning

	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
IT-RELATERADE INVESTERINGAR	800	789	11
SÄKERHETSRELATERADE INVESTERINGAR	1 000	679	321
INVENTARIER OCH ÖVRIG MASKINELL UTRUSTNING	1 875	1 188	687
SUMMA NETTOKOSTNADER	3 675	2 656	1 019

Socialnämnd

Investeringar har gjorts bl.a. inom äldreomsorgens boenden avseende utbyte av taklyftar, upprustning av utemiljöer, reinvesteringar möbler och inventarier. Även inom Stöd och omsorg har genomförts reinvesteringar avseende inventarier till gruppboendena. Trådlöst nätverk har installerats inom flera av förvaltningens enheter och personalgrupper bl.a. hemtjänstpersonal och personliga assistenter har utrustats med bärbara datorer. Inom daglig sysselsättning har bytet av lokaler medfört att ny inredning anskaffats samt viss reinvestering av maskinell utrustning. I planen för 2015 låg även inkluderat en investering relaterad till NPÖ (Nationell Patientöversikt) - införandet är förskjutet och kommer med stor sannolikhet ej heller att bli aktuell under 2016. Därav lämnar budgeten ett överskott. Även uppgraderingen av taklyftar

inom äldreomsorgens boenden kunde utföras till en lägre kostnad än förväntat.

NÄMNDERNAS REDOVISNING | 11.5 Utbildningsnämnden

11.5.1 Årets resultat

Ordförande Sven Nordlund

Förvaltningschef Charlotte Sundqvist

ÅRSBUDGET	328 500
KAPITALKOSTNADER	13 154
HELÅRSKOSTNADER	336 881
BUDGETAVVIKELSE	4 773

Driftsredovisning

	ÅRSBUDGET	RESULTAT	ÅRSÄVIKELSE
FÖRSKOLA OCH FRITIDS	56 609	52 448	4 161
FRIA FÖRSKOLOR	11 300	12 064	-764
FÖRSKOLEKLASS	4 802	4 912	-110
GRUNDSKOLA ÅK 1-9	77 933	78 105	-172
FRISKOLA	9 700	8 994	707
ÖVRIGA KOSTNADER	66 426	65 152	1 275
LOKALKOSTNADER GRU	33 769	33 998	-229
GYMNASIET	71 156	71 538	-382
KOMVUX	9 958	9 670	289
SUMMA NETTOKOSTNADER	341 653	336 881	4 773

Utbildningsnämnden har ansvaret för Kalix kommuns förskola, grundskola, obligatorisk särskola, gymnasieskola och Vuxenutbildning. Skolans uppdrag är att se till samhällets fortlevnad, tillväxt och utveckling. Grundläggande värden som demokrati, jämställdhet och nödvändigheten av att hållbar utveckling måste föras vidare till nästa generation. Uppdraget är också att ge möjligheter för individerna att lära och erövra sådana kunskaper och färdigheter så att de kan leva ett rikt och allsidigt liv, kan ta ansvar för både sig själva, sina närmaste och för samhället. Skolans uppgift är att låta varje enskild elev finna sin unika egenart och därigenom kunna delta i samhällslivet genom att ge sitt bästa i ansvarig frihet.

Ett uppdrag är också, utifrån kommunens mål, att varje individ, personal och elev ska känna trivsel och trygghet i skolan samt att vi ska stimulera eleven att utvecklas utifrån sina egna förutsättningar så att de kan utvecklas så långt som möjligt.

Utbildningsnämnd

Resultatet för utbildningsnämnden uppgår till + 4,77 mkr fördelat enligt ovanstående.

Resultatet för för- och grundskola uppgår sammantaget till 4,87 mkr. Det kommer främst från den så kallade "förskolepåsen" och beror på de faktum att det inte är full beläggning på förskoleavdelningarna. Sammantaget +5,1 mkr i överskott men samtidigt visar förskoleområdena totalt sett underskott på -1,7 mkr eftersom man

inte lyckats fullt ut att anpassa sig till det minskade barnantalet. Det finns även överskott i centrala kompetensutvecklingsmedel, +0,6 mkr, vilket främst beror på att verksamhetsutvecklarna håller i stor del av utbildningsinsatserna vilket gör det kostnadseffektivt. Överskottet beror också på flera externt finansierade utbildningsinsatser som har medfört att kommunala medel finns medel kvar. Det finns även överskott inom centrala verksamheter, +0,8 mkr, på grund av längre sjukskrivningar och annan frånvaro och där vikarier ej tillsats. Den fria resurs som används för barn i behov av särskilt stöd uppvisar däremot ett underskott på -1,1 mkr, även skolskjutsarna uppvisar underskott på grund av ny upphandling som började gälla i augusti, -0,33 mkr. Vi har även under året haft färre elever som går skola i andra kommuner vilket gör att budgeten för interkommunala kostnaderna inom grundskolan visar överskott på 0,5 mkr. Därutöver tillkommer mindre överskott inom flera verksamheter.

Den interkommunala kostnaden på gymnasiet är -0,8 mkr främst på grund av färre elever från andra kommuner. Verksamheten i övrigt har haft en budget i balans och i vissa fall överskott vilket har gjort att det sammantagna resultatet för gymnasiet stannar på -0,4 mkr.

Komvux resultat slutar på ett överskott på nästan 0,3 mkr. Det beror till största delen på sjukskrivningar där vikarier inte tagits in men också på bra budgetdisciplin då det finns mindre överskott på de flesta verksamheter.

11.5.2 Viktiga händelser

Våren 2015 inspekterades hela Utbildningsnämndens område av Skolinspektionen. Inspektionen visade att Kalix kommuns verksamheter inom Utbildning, på ett mycket bra sätt, lever upp till de krav som ställs av staten. Det vi fick krav att förbättra var kvalitetsarbetet inom fritidshemmen och vuxenutbildningen. För att stärka oss ytterligare har vi under föregående läsår 2014-15, bjudit in alla Norrbottenskommuner till sambesöksdagars eftersom

Skollagen trycker på huvudmannans ansvar gällande en likvärdig skola;

I Skollagens första kapitel 9§ står "Utbildningen inom skolväsendet ska vara likvärdig inom varje skolform och inom fritidshemmet oavsett var i landet den anordnas."

Likvärdighet inom bedömning och betygssättning förutsätter att lärare samarbetar och diskuterar med varandra. Huvudmannen har ett långtgående och uttalat ansvar för att möjliggöra för rektorer och lärare att arbeta för att betygssättningen ska vara så likvärdig som möjligt över landet.

Huvudmannens insats blir här särskilt viktig för att skolan ska få utveckla ett vidare perspektiv på bedömning och betygssättning. Sådana insatser kan bestå i upprättande av nätverk, tekniska lösningar för kommunikation och möjligheter för lärarna att besöka andra skolor. (Ur Bedömning och betygssättning i gymnasieskolan)

Växa i Kalix mässan, sångaren "Petter" inspirerade (21-22 jan) där elever från åk 4-6 visade upp sina naturvetenskap- och teknikarbeten

Vid sportlovet startar för andra året "Skrivartävlingen" för kommunens elever åk 4-6.

KVA arrangerade en Inspirationsföreläsning "Jordens klimat" i sessionssalen med, hel dag 19 maj

(för pedagoger åk 7-gy)

Hösten 2015

James Nottingham från Storbritannien var

inbjuden och föreläste "Stolt att vara lärare" den 18 augusti för pedagoger, åk 1-gy.

NTA utvecklar i kommunen med förskole-teman och förskoleutbildare.

Dialogdagen 23 nov med politiker, skolläda, verksamhetsutv från förskola – gymnasiet på Filippsborg Herrgård. Den var viktig, och bra att i avslappnad miljö och i mindre grupper diskutera verksamhetsfrågor.

FÖRSKOLAN - Vattentornets förskola var först ut med att certifieras med grön flagg, liknande miljöarbete påbörjas på andra förskolor under 2016. Fortbildning och kollegialt lärande pågår strukturerat och planerat på alla förskolor i kommunen. Underhåll av fastigheter och lekmiljöer utomhus är genomförd på Lyran, Nystaden bl.a.. Verksamheterna har infört en introduktionsutbildning för vikarier för att säkerställa kvalitet vid ordinarie personals frånvaro.

GRUNDSKOLAN - Några F-6 skolor har i samarbete med Kalix hockey och Norrbottens idrottsförbund genomfört rastaktiviteter med bra resultat. Fler elever deltar i aktiviteterna på rasterna samt antalet kränkningar har minskat.

Antalet nyanlända elever har ökat markant under 2015. Under hösten och efter nyår har antalet elever i förberedelseklassen ökat dramatiskt. Vi har idag 14 elever och beräknas inom 2-4 veckor (feb -16) ha 20 elever i klassen. Det stora ökningen består av främst asylsökande elever men även kvotflyktingar kommer till klassen. (Näsby)

främst inom media- och elprogrammet som större inköp av utrustning har gjorts under året. Utvecklingen av datamiljöerna har fortsatt enligt den långsiktiga plan som finns framtagna vilken omfattar alla verksamheter.

Höstlovet

26 okt "Kalix on NT – tour" Pedagoger F-gy gör studiebesök hos Billerud/Korsnäs. Syfte att knyta näringsliv och skola närmare.

Vi har fortsatt att modernisera våra klassrum för att passa den nya kunskapssynen samt för att förbättra arbetsmiljön

MANHEMSSKOLAN

- Nyanlända under 2015, 18 elever
- Mässan Växa i Kalix
- Erasmus projektet. V. 21 besök från Italien, Spanien och Cypern. V. 43 lärare från Manhem besökte Cypern.
- Svår rekrytering ma,no,tk tjänst 7-9. Saknade 1,0 tjänst vid höststart. Medförde periodläsning som påverkat negativt.
- Oktober studiebesök Nacka gymnasium, alternativ till våra mac datorer
- Julbetygen åk 9 var oroväckande dåliga

GYMNASIESKOLAN

- I februari beviljades vår ansökan till VO college och vi blev certifierade.
- Flyktingsituationen i världen och Sverige påverkade även Furuhejdsskolan, under hösten tog vi emot 1-1,5 elever per vecka till Språkintröduktion IM
- Vi har för andra gången beviljats statsbidrag för vår ansökan till Yrkesintroduktion på IM. 124 000 kr.
- Elevhälsan, ledningsresurserna och skolläda-ningen har arbetat med att skärpa sin analys av frånvaron i form av intervjuer med elever, analys av statistik etc. Även arbetet med studieteknik har utvecklats av syv och spec ped.
- Kollegialt lärande är prioriterat av skolläda-ningen både vad gäller form och innehåll. Föreläsningen av Nottingham i aug har gett detta arbete näring. Från ämnesmöten och medarbetarsamtal kan man se tydligt att det pågår mycket utvecklingsarbete kring återkoppling, planering för bedömning etc.
- Ser vi starten på att ungdomar i Kalix, som i övriga riket, i större utsträckning väljer högskoleförberedande program jfr Yrkesprogram? I år ökade sökanden och antagna på NA och SA markant. Nämnden beviljade intag av två klasser på dessa program.
- Statsbidrag för T4 beviljades i december.
- Elevrådet på skolan är på olika sätt mycket aktivt, under hösten startades en FN förening exempelvis.

	ÅRSBUDGET	UTFALL	AVVIKELSE
INVENTARIER GRUND	1 400	1 485	-85
IKT-GRUND	1 500	1 499	1
GYMNASIET	500	400	100
KOMVUX	200	200	0
SUMMA NETTOKOSTNADER	3 600	3 584	16

Utbildningsnämnd

Satsningen på nya klassrum har fortsatt under året både inom grundskola och gymnasium. Vissa akustikförbättrande åtgärder har också genomförts och då främst på Näsby- och Centrumskolan. På gymnasiet är det är det



12 STIFTELSEN KALIX BOSTÄDER

Ordförande Kent Bodlund

VD Ingela Rönnbäck

Styrelsen Kent Bodlund, Ellinor Söderlund, Assar Silverplatz, Henrik Eriksson, Linda Frohm

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen Kalixbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag med verksamhet i Kalix kommun. Huvudman för stiftelsen är Kalix kommun. Stiftelsen har till föremål för sin verksamhet att inom Kalix kommun förvärva, äga och förvalta fastigheter eller tomträtter samt bygga bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar.

Året som gått/viktiga händelser

I oktober 2015 skedde inflyttning i vårt nybyggda trygghetsboende med 16 lägenheter, gemensamhetslokaler och personalutrymmen. Vår stora underhållssatsning i kvarteret Sländan har fortsatt under 2015. Etapp 2 omfattande 51 lägenheter i kvarteret Sländan vilka stamrenoverats och fått nya vatten- och avloppsledningar, ny golv- och väggmatta och nytt porslin i badrummet samt. I köket monteras nya köksluckor, nya lådor och ny bänkskiva dessutom byter vi garderobsluckor och innerdörrar. Etapp 2 färdigställdes under slutet av 2015. Ny hiss installerades i fastigheten Duvan 3. Kalixbo arbetar med att upprätta förslag till ny detaljplan i kvarteret Mården/Vårdshuset samt i kvarteret Duvan. Under året har stiftelsens fastighetsbestånd marknadsvärderats. Marknadsvärdet uppgår till 583 mkr vilket är 30 % högre än bokfört värde.

Viktiga händelser efter räkenskaps- årets utgång

Stamrenoveringen fortsätter i kvarteret Sländan med etapp 3 under början av 2016. Etapp 3 består av 29 lägenheter med option att gå vidare med ytterligare 18 lägenheter.

Väsentliga personalförhållanden

Kalixbo har 14 anställda. Under året har anställts en trygghetsvård som arbetar med olika aktiviteter på trygghetsboendet Duvan.



Årets resultat/ekonomi

Årets resultat för koncernen visar på ett överskott på 6 482 tkr före skatt.

Affärs-/marknads-/finansrisker: – en analys av den ekonomiska utvecklingen i bolaget

Kalixbo har få vakanser i beståndet, totalt var endast 9 bostadslägenheter outhyrda per sista december 2015. Kalixbo har per den sista december även få outhyrda lokaler, vakanser på lokalsidan finns främst i Töre.

Investeringsredovisning – färdiga/

pågående projekt

Etapp 3 av stamrenoveringar i kv Sländan startar under januari månad 2016, totalt är 29 lägenheter upphandlade med option på ytterligare 18 lägenheter. Arbetet pågår med att ta fram förslag till nybyggnation i kvarteret Prästen.

Framtiden

Det råder fortfarande stor efterfrågan på bostäder i Kalix. Kalixbo har cirka 3000 sökande i sin bostadskö. Vi planerar därför att starta nybyggnation av bostäder under 2016/2017.

Ekonomisk redovisning, mkr	Årets utfall	Föregående års utfall
Intäkter	84,7	84,1
Kostnader inkl. avskrivningar	-67,5	-63,8
Finansiella poster	-10,7	-12,6
Resultat efter finansiella poster	6,5	7,7

13 KALIX KOMMUNFÖRETAG AB

Ordförande: Ellinor Söderlund

VD: Ellinor Söderlund

Styrelsen: Linda Frohm, Katarina Burman,
Sven Nordlund, Valter Lind

Suppleanter: Stig Karlsson,
Inga-Lis Samuelsson

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2009 och har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom i huvudsak Kalix kommun samt att bedriva därmed förenlig verksamhet. Ändamålet är att som moderbolag övergripande samordna verksamheten i de kommunala företagen i syfte att uppnå ett optimalt resursutnyttjande och tydliggörande av kommunens ägarroll i den egna bolagskoncernen.

Året som gått/viktiga händelser

Översyn/utredning av dotterbolagens bolagsorganisation har pågått. Under året har dotterbolagen Kalix Hamn, 556783-0517, säte i Kalix och Kalix Industrihotell, 556059-8285, säte i Kalix fusionerats in via en sidledes fusion där fusionsvinsten redovisas i Kalix Industrihotell AB årsredovisning för 2015. Fusionen blev verkställd 7 december. Moderbolaget har fört över andelsvärdet från Kalix Hamn AB till aktier på Kalix Industrihotell AB. En utredning har också gjorts gällande moderbolagets organisation och administration. Under året har anställd personal hos Kalix kommun

utfört det löpande ekonomiska och administrativa arbetsuppgifterna som anbefaller på bolaget. Försättningsvis kommer detta att ändras från 1 februari 2016.

Bolaget har haft sex styrelsemöten under året samt tre bolagsstämmor som behandlat bland annat årsredovisning, inval av nya ledamöter, lekmannarevisorer för perioden årsstämma 2015 till årsstämma 2019.

Moderbolaget har haft ett dialogmöte med dotterbolagens ordföranden och VD:ar.

Viktiga händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolaget kommer att från 1 februari 2016 köpa tjänster från dotterbolaget Kalix Stadsnät KalixNet AB gällande ekonomi och administration. Bolaget kommer att anlita konsult från samma tidpunkt med uppdraget att handha ledningsfunktionen samt arbeta med att bygga upp bolaget, göra utredningar/analyser, komma med förslag på åtgärdsplaner, ta fram en strategisk plan för bolaget etc. Uppdraget sträcker sig längst till och med 2016-12-31.

Väsentliga personalförhållanden:

Bolaget har inga anställda. Från 1 januari 2016 kommer bolaget att administrera utbetalningar till styrelseledamöterna. Arvodena har tidigare administrerats av Kalix kommun.

Årets resultat/ekonomi:

Bolaget uppvisar ett negativt resultat vilket härrör sig från att underskottstäckning gjorts till kommanditbolaget Kalix Nya Centrum. Villkorat aktieägartillskott har i sin tur utgetts av Kalix kommun som täckning av det egna kapitalet i moderbolaget.

Affärs-/marknads-/finansrisker: – en analys av den ekonomiska utvecklingen i bolaget

Utredning med målet att bolaget ska kunna ta ut serviceavgifter av dotterbolagen kommer att göras under 2016 för att uppnå ett resultat i balans.

Investeringsredovisning – färdiga/pågående projekt

Bolaget har inte gjort några investeringar under året.

Framtiden

Bolaget behöver arbeta med att bygga upp sin legitimitet och vid möte med dotterbolagen har det framkommit tankar kring nyttan med att ha en kommunkoncern.

Tillsättning av VD funktion för bolaget har ej infriats under 2015 då det utreddes olika alternativ för att lösa vd-funktionen. Under 2016 anlitas konsult på 20 % vars huvuduppgift kommer vara att leda bolaget, arbeta med att bygga upp bolaget, göra utredningar/analyser, komma med förslag på åtgärdsplaner, ta fram en strategisk plan för bolaget etc. Uppdraget sträcker sig längst till och med 2016-12-31.

När uppdraget är utfört bör VD-funktionen för Kalix kommunföretag ses över om det går att kombinera med någon annan funktion inom den kommunala verksamheten alternativt inom bolagskoncernen.

Koncernens totala omsättning uppgår till 42,1 mkr (37,9 mkr) med ett resultat efter finansiella poster på 0,8 mkr (-5,5 mkr). Förbättringen av årets resultat jämfört

Ekonomisk redovisning moderbolag, mkr	Årets utfall	Föregående års utfall
Intäkter	0	0
Kostnader inkl. avskrivningar	0	0
Finansiella poster	-0,9	-6,5
Resultat efter finansiella poster	-0,9	-6,5



13 KALIX KOMMUNFÖRETAG AB

med föregående år har att göra med att dotterbolagens resultat förbättrats avsevärt och speciellt dotterbolaget Kalix Nya Centrum KB. Förbättringen är 7,1 mkr. Även Kalix Industrihotell AB har förbättrat sitt resultat och redovisar endast ett litet underskott på -0,3 mkr jämfört med -3,0 i fjol. Kalix Stadsnät KalixNet AB redovisar ett överskott även det andra verksamhetsåret. Överskott är på 0,5 mkr. Kalix Hamn AB har via en sidledes fusion upptagits i Kalix Industrihotell AB och fusionsvinsten redovisas där. Se vidare bolagens resultat och verksamhetsberättelser för året under respektive rubrik.

Kalix kommunföretag bolagskoncern

EKONOMISK REDOVISNING, MKR	2015	2014
INTÄKTER	42,1	37,9
KOSTNADER INKL AVSKRIVNINGAR	-37,1	-31,7
FINANSIELLA POSTER	-4,2	-11,7
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	0,8	-5,5

BOLAGSKONCERNEN, MKR	ÄGD ANDEL %	OMS	RES EFT FIN POSTER	BALANS- OMSLUTNING	ANTAL ANST	SOLIDARITET %
MODERBOLAG						
KALIX KOMMUNFÖRETAG AB		0,1	-0,8	26,4	INGA	1
DOTTERBOLAG						
KALIX INDUSTRIHOTELL AB	100	29,0	-0,3	179,5	3,4	14
KALIX NYA CENTRUM KB	80	8,2	-1,1	154,9	INGA	5,3
KALIX STADSNÄT KALIXNET AB	100	3,5	0,5	10,2	2	22

Bolaget har via en sidledes fusion fusionerats in i Kalix Industrihotell AB. Fusionsvinsten redovisas i Kalix Industrihotells årsredovisning för 2015. Fusionen verkställdes 7 december 2015.

Ekonomisk redovisning, mkr	Årets utfall	Föregående års utfall
Intäkter	3,7	
Kostnader inkl. avskrivningar	-2,6	
Finansiella poster	0	
Resultat efter finansiella poster	1,1	



KALIX KOMMUNFÖRETAG | 13.2 Kalix Industrihotell AB

Ordförande: Folke Spegel

VD: Christer Wallin

Styrelse: Ritva Persson, Reinhold Andefors, Robert Johansson, Johnny Braun

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall inom Kalix kommun uppföra, köpa, sälja, äga och förvalta fastigheter. Bolaget har även till föremål för sin verksamhet att inom Kalix kommun bedriva hamn- och farledsverksamhet.

Ändamålet för bolaget är att på affärsmässiga grunder främja näringsverksamheten i Kalix kommun genom att tillhandahålla ändamålsenliga och fastigheter för små företag samt att på affärsmässiga grunder driva och utveckla hamnverksamhet i Kalix kommun.

Bolaget ingår i en koncern med Kalix Kommunföretag AB, org nr 556789-8530 som moderföretag. Moderföretaget har sitt säte i Kalix kommun och äger 227 385 aktier av totalt 227 484 aktier.

Kalix Kommunföretag AB har utfärdat en garantiförbindelse att vid varje tillfälle antingen köpa fastigheterna i bolaget till bokförda värden eller ovillkorligen tillskjuta kapital så att värdet på fastigheterna och det tillskjutna kapitalet uppgår till minst det bokförda värdet. Förbindelsen gäller till utgången av år 2020.

Vidare har Kalix kommun utfärdat en kapitaltäckningsgaranti så att aktiekapitalet vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet.

Året som gått/viktiga händelser

Bolaget har via fusion genom absorption övertagit systerbolaget Kalix Hamn AB:s samtliga tillgångar och skulder.

Under året har en större investering gjorts på Electropolisområdet i fastighet Kalix 3:58 där hus B och hus F har anpassats för ny verksamhet. En stor vattenskada som upptäcktes 2014 har åtgärdats under året.

Under 2015 har fastigheterna Töre 12:137, Kalix 23:18 och Näsbyn 8:161 avyttrats.

Bolaget hade per 2015-12-31 en uthyrningsgrad för varma uthyrningsbara ytor på 64% (2014-12-31 var uthyrningsgraden 68%).

Viktiga händelser efter räkenskapsårets utgång

I början av 2016 har fastighet Industrin 11 avyttrats.

Moderföretaget har sitt säte i Kalix kommun och äger 227 385 aktier av totalt 227 484 aktier.

Väsentliga personalförhållanden

Medeltalet anställda för året är 3,4 personer inklusive VD.

Årets resultat/ekonomi

Årets resultat är -0,3 MKR. Anpassningen på Electropolisområdet har belastat resultatet med 3,5 MKR i underhållskostnad och vattenskadan i fastighet Grytnäs 2:8 med 1,3 MKR. Att resultatet, trots den låga uthyrningsgraden överträffar budgeten beror på reavinst vid försäljning av fastigheter samt ett lån på 1,5 MKR som Kalix kommun avskrivit till Kalix Hamn AB före

fusionen. Hamnverksamheten har genererat ett mindre överskott.

Affärs-/marknads-/finansrisker: – en analys av den ekonomiska utvecklingen i bolaget

Den för bolaget låga uthyrningsgraden vid årsskiftet på 64% beror främst på lediga kontorsytor. De senaste årens vikande uthyrningsgrad är bolagets just nu största bekymmer. Huvudfokus ligger på att försöka hyra ut de tomma kontorsytorna, här jobbar vi aktivt med bland annat Kalix kommuns utvecklingsenhet och arbetsförmedlingen för att tidigt försöka fånga upp potentiella hyresgäster, men även genom medlemskap i Norrbottens Handelskammare.

Bolaget skulle må bra av att minska sin upplåning som vid årsskiftet var 147 MKR. Med dagens låga räntenivåer där snitträntan var 2,4% är räntekostnaden 3,7 MKR, men en höjning av räntan slår hårt mot resultatet.

När det gäller hamnverksamheten skulle den behöva generera ett högre överskott än den gjorde 2015 för att täcka upp för framtida investeringar. För att lyckas med det skulle det behövas nya affärer vilket vi aktivt arbetar med. Hamnens utformning är dock en försvårande faktor.

Investeringsredovisning – färdiga/pågående projekt

Bolaget har under året investerat 4 MKR i hus B och hus F på Electropolisområdet.

Framtiden

I och med årets försäljningar saknar bolaget industrilokaler att erbjuda till företag i centralorten. Fortfarande finns det lediga industrilokaler hos privata fastighetsägare men under senare år har efterfrågan på industrilokaler med hög takhöjd ökat och där är utbudet litet även hos de privata fastighetsägarna.

Fastighetsbeståndets underhållsbehov samt höga kapitalkostnader gör det svårt för bolaget att nå en ekonomi i balans de kommande åren. Dock så har vi förhoppningar om att under 2016 höja uthyrningsgraden genom de etableringar som planeras i Kalix.

Ekonomisk redovisning, mkr	Årets utfall	Föregående års utfall
Intäkter	29,0	21,2
Kostnader inkl. avskrivningar	-27,1	-19,6
Finansiella poster	-2,2	-4,7
Resultat efter finansiella poster	-0,3	-3,1

Ordförande: Tommy Nilsson
Saknar VD

Styrelse: Tommy Nilsson,
Rose-Marie Henriksson,
Inga-Lis Samuelsson, Henrik Eriksson,

Kommanditdelägarrepresentant:
Kent Bodlund

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att bedriva fastighetsförvaltning genom uthyrning av de helägda fastigheterna Slaktaren 1 och Innanbäcken 8.34. I fastigheten Slaktaren 1 ligger Galleria Kalix med det attraktiva handelsläget i kommunen. Gallerian är en naturlig mötesplats för Kalixborna och där campinggästerna från närbelägna Strandängarna, under sommarhalvåret utgör en stor del av besökarna. Samtliga lokaler i gallerian är uthyrda i dagsläget.

Ägarförhållandet i bolaget är kompletterat Kalix Kommunföretag AB, 80 % (org nr 556789-8530) med säte i Kalix. Kommanditdelägare är Stiftelsen Kalix-bostäder 20 % (org nr 898200-0682) med säte i Kalix.

Året som gått/viktiga händelser

Styrelsen har omsatt lånen till olika löptider med förmånlig ränta, samt lånen är placerade i svensk valuta. Delar av golvytorna i bowlinghallen har åtgärdats, då de utgjorde en fara för besökare. Vidare har en ny hemsida för gallerian framtagits.

Innanbäcken 8:34 har varit ute till försäljning och intressent finns. Försäljningen kommer förmodligen att genomföras under början av 2016.

Viktiga händelser efter räkenskapsårets utgång

Väsentliga personalförhållanden

Bolaget saknar anställd personal.

Årets resultat/ekonomi

Det prognostiserade underskottet, då den nya styrelsen tillträdde var – 2,1 miljoner Styrelsen har under året vidtagit åtgärder, vilket har minskat underskottet till – 1,2 miljoner.

Affärs-/marknads-/finansrisker: – en analys av den ekonomiska utvecklingen i bolaget

Då lånen numer är placerade i svensk valuta, har riskerna för valutaförluster minimerats.

Investeringsredovisning – färdiga/pågående projekt

Framtiden

Bolaget har tagit fram en verksamhetsplan, som syftar till att bolaget ska generera vinst i framtiden.

EKONOMISK REDOVISNING, MKR	ÅRETS UTFALL	FÖREGÅENDE ÅRS UTFALL
INTÄKTER	8,2	8,6
KOSTNADER INKL AVSKRIVNINGAR	-7,0	-8,2
FINANSIELLA POSTER	-2,3	-8,6
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-1,1	-8,2





KALIX KOMMUNFÖRETAG | 13.4 Kalix Stadsnät KalixNet AB

VD: John Lindbäck

Styrelse Börje Jakobsson,
Ordförande, Magnus Mörtling,
Camilla Engström Degerlund,
Anton Bryggare, Robin Nilsson

Nätutbyggnad – nya kunder

Bolaget har under året fortsatt varit aktivt med nätutbyggnad för företag och flerfamiljshus samtidigt som planering påbörjats för villautbyggnaden. Följande kan noteras:

Företag

Nätutbyggnad har genomförts i området Järnvägsgatan med tvärgator samt södra

delen av Valhallavägen. Dessutom har ett antal företag i hyrd lokal kopplats in. Totalt har 40 företag i egen eller hyrd lokal anslutits till stadsnätet under 2015.

Flerfamiljshus

Två bostadsrättsföreningar med 30 respektive 14 lägenheter har anslutits samt dessutom Kalixbo: s nya trygghetsboende i kvarteret Duvan med 16 lägenheter.

Villor

13 villor har efteranslutits till fibernätet i Töre.

Planering pågår för att genomföra första etappen för villautbyggnad i centralorten år 2016 omfattande totalt 878 villor.

Under år 2016 är också avsikten att i samråd med kommunen ta fram en långsiktig

plan för hur villautbyggnad ska kunna göras i byarna.

Uthyrning KO-kapacitet

Bolaget har under året arbetat med ett koncept för att hyra ut KO-kapacitet för andra kommuner i Norrbotten. Vid årets slut är ett avtal klart, och vi räknar med att fler ska tillkomma under 2016.

Samverkansavtal

Bolaget har under året fört förhandlingar om samverkan med en stor aktör på fibermarknaden. I början av 2016 ska beslut tas om samverkansavtal ska ingås utifrån vad som kommit ut av förhandlingarna.

Ekonomisk redovisning, mkr	Årets utfall	Föregående års utfall
Intäkter	3,5	2,4
Kostnader inkl. avskrivningar	-3,0	-1,6
Finansiella poster	0	0
Resultat efter finansiella poster	0,5	0,8

14 ORD- OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR

14.1 Ord- och begreppsförklaringar

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



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

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen i sammandrag vid årets utgång vid årets slut. 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.

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER



ELLINOR SÖDERLUND

Ellinor Söderlund



TOMMY NILSSON

Tommy Nilsson



SVEN NORDLUND

Sven Nordlund



KATARINA BURMAN

Katarina Burman



CARINA STRÖMBÄCK



ERKKI HAARALA

Erkki Haarala



ANNA-LENA LARSSON

Anna-Lena Larsson



BERTIL SUNDQVIST

Bertil Sundqvist



ETHEL BJÖRKMAN

Ethel Björkman



LINDA FROHM

Linda Frohm



CATARINA NORDIN

Catarina Nordin



RICKARD MOHSS

Rickard Mohss



INGA-LIS SAMUELSSON

Inga-Lis Samuelsson



KALIX KOMMUN

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

www.kalix.se