



KALIX KOMMUN



Årsredovisning 2011

Årsredovisning 2011

Verksamheten i sammandrag	4
Ordförande har ordet – Året som gått	4
Organisation	5
Förvaltningsberättelse	
Omvärldsanalys – befolkning, näringsliv arbetsmarknad	6
Demokrati, måluppfyllelse och viktiga händelser under året	12
Finansiell analys	14
Hälsobokslut – Personalredovisning	20
Den sammanställda redovisningen	26
Driftredovisning	28
Resultaträkning	29
Investeringsredovisning	29
Balansräkning	30
Kassaflödesrapport	31
Noter	32
Redovisningsprinciper	41
Ord- och begreppsförklaringar	43
Nämndernas redovisning	
Kommunstyrelsen	44
Barn- och utbildningsutskottet	46
Fritids- och kulturnämnden	49
Gymnasienämnden	52
Socialnämnden	54
Samhällsbyggnadsnämnden	56
Bolagen	
Stiftelsen Kalix Bostäder	60
Kalix Industrihotell AB	62
Högskoleförbundet Östra Norrbotten	63
KB Kalix Nya centrum	65
Kalix kommuns näringslivsstiftelse	66
Kalix hamn AB	67
Kalix kommunföretag AB	68
Kommunstyrelsens ledamöter	69
Revisionsberättelse	70



ORDFÖRANDE HAR ORDET

2011 är historia och med facit i hand kan vi säga att många av de tunga strukturella beslut som togs var rätt och riktiga. Kommunens positiva resultat för 2011 visar att vi nu har skapat en god grund och är på väg mot att skapa en långsiktig hållbar struktur och ekonomi för framtiden

Det händer mycket positiva saker i vår kommun, Kalix har ett unikt läge och är en del av det län som har högst tillväxt i Sverige. Och det län som drabbats minst av finanskrisen som råder i Europa. Här måste vi vara på tå och visa vad Kalix har att erbjuda i form av bra boendemiljöer, bra kommunala verksamheter, kommunikationer, kulturutbud, fritidssysselsättning och intressanta arbetstillfällen mm.

För att bli en ännu attraktivare kommun måste vi både bromsa och gasa för att möta framtidens behov och utmaningar. Under året som gått startades bland annat muddringsprojektet i Karlsborg en viktig infrastruktursatsning. Kalix deltar i en arbetsgrupp som arbetar för att persontrafik på Haparandabanan ska bli verklighet. Vi ser att det kollektiva färdssättet ökar och vi behöver skapa fler möjligheter att färdas snabbt och enkelt.

Arbete med den fördjupade översiktsplanen för centrala Kalix har varit ute på utställning och kommer under året att stå klar. Bostadsbyggandet i Kalix har stått stilla under ett par år trots stor efterfrågan på centraltbelägna hyres-

lägenheter därför är det glädjande att under 2012 kommer byggandet av nya lägenheter i centrala Kalix påbörjas.

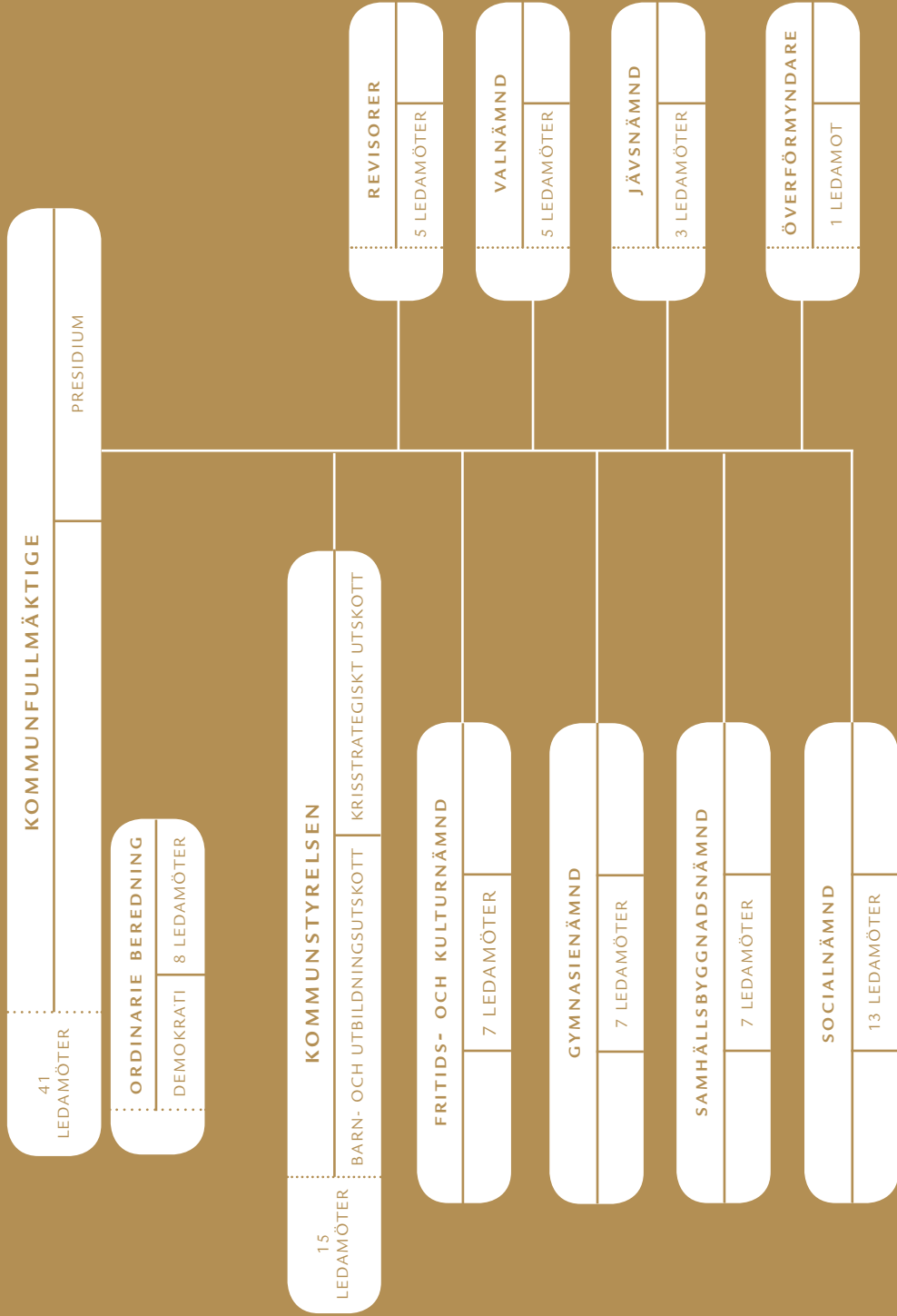
Kalix kommun arbetar för en ökad samverkan med näringslivet och under året startades bland annat ett samverkansråd där representanter från näringslivet och kommunen möts och arbetar med gemensamma frågor om hur vi kan utveckla Kalix tillsammans. Mycket fokus i näringslivsarbetet under detta år kommer vara att identifiera och kartlägga vårt näringslivs behov och hur kommunen kan matcha och stödja de behoven. Det vi ser idag är att många av våra lokala företag har svårigheter att få tag i rätt kompetens att anställa.

En stor utmaning för framtiden kommer vara just att arbeta med befolkningsutveckling och åtgärder som gör att fler vill och har möjlighet att bo i vår kommun. Det kommer behövas många nya och gamla Kalixbor för att återbesätta alla arbetstillfällen som kommer att finnas inom ett par år då stor andel yrkesverksamma människor går i pension. Där är det viktigt att vi som bor i kommunen bryr oss om varandra mer och blir bättre på att ta emot nya Kalixbor så alla känner sig välkommen.

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

Ellinor Söderlund
Kommunstyrelsens ordförande

ORGANISATION





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Skattesats till kommun

Skattesats i procent	2011	2010	2009	2008
Hela riket	20,73	20,74	20,72	20,71
Norrbottens län	22,27	22,27	22,23	22,23
Arjeplog	22,28	22,28	22,28	22,28
Arvidsjaur	22,08	22,08	22,08	22,08
Boden	22,13	22,13	22,13	22,13
Gällivare	22,33	22,33	22,33	22,33
Haparanda	22,28	22,28	22,28	22,28
Jokkmokk	22,23	22,23	21,88	21,88
Kalix	22,33	22,33	22,33	22,33
Kiruna	22,83	22,83	22,83	22,83
Luleå	22,28	22,28	22,28	22,28
Pajala	22,48	22,48	22,48	22,48
Piteå	22,03	22,03	22,03	22,03
Älvsbyn	22,23	22,23	22,23	22,23
Överkalix	22,58	22,58	22,58	22,58
Övertorneå	21,53	21,53	21,53	21,53

SAMHÄLLSEKONOMISK
UTVECKLING OCH SITUATION

De senaste årens utveckling har varit synnerligen dramatisk såväl i den globala ekonomin som i Sverige. 2011 går till historien som skuldkrisernas år. Budgetproblem har ruskat om de finansiella marknaderna framförallt i Eurozonen men också i USA. Från att ha omfattat ett fåtal länder så har krisen spridit sig. Detta har orsakat en pessimistisk syn på konjunkturen, kreditstramning samt ett minskat förtroende och även resulterat i nedskärningar och ökad arbetslöshet.

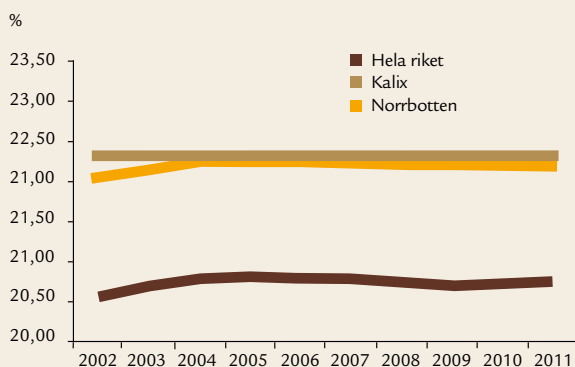
Den ekonomiska utvecklingen har i Europa varit svag under slutet av 2011 vilket har bidragit till ett fall i svensk export och industriproduktion. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) bedömning är att tillväxten i Sverige därför stannar upp och att arbetslösheten stiger. Trots detta uttrycker många industriföretag en optimism om framtiden samtidigt som oron för eurons framtid och risken för en akut skuldkris har lättat något. SKL bedömer därför att ekonomin återigen börjar växa en bit in på 2012 och att uppgången i arbetslösheten därför blir begränsad. Tillväxten väntas dock bli svagare

2012 än under 2010 och 2011 som var år med tillväxt på 5,6 respektive 4,4 % vilket är mycket starkt. Det var framförallt under fjärde kvartalet som siffrorna för 2011 gick ner.

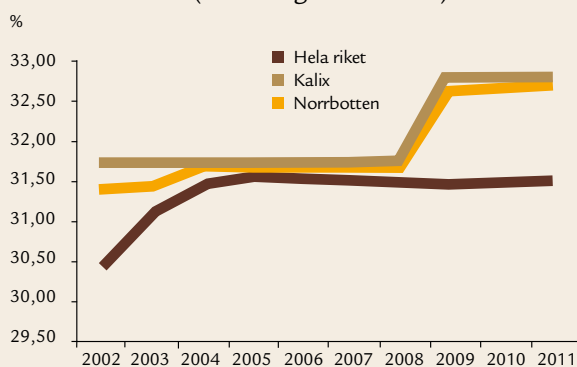
Antalet fast anställda ökade under hela 2011 medan ökningen av tidsbegränsat anställda upphörde under andra halvåret. Detta brukar vara ett tecken på en kommande försvagning av sysselsättningsutvecklingen. Mot bakgrund av denna utveckling i Sverige och omvärlden förväntas arbetslösheten i Sverige att stiga till drygt 8 % i början av 2013 för att därefter börja minska igen. Löneökningarna under 2010 och 2011 har legat på ca 2,5 % i årstakt och med tanke på den försämring som förväntas på arbetsmarknaden antas att löneökningarna även fortsättningsvis förblir måttliga.

Den uppbromsning som skett i tillväxten har också bidragit till att hålla tillbaka inflationen. Den underliggande inflationen har nått ner mot 1 % under 2011. Prisökningarna förväntas även fortsättningsvis att vara begränsade.

Skattesats till kommunen



Total skattesats (landsting & kommun)



KOMMUNERNAS EKONOMI

Den reala ökningen av skatteunderlaget blev mycket stark under 2011, betydligt starkare än ökningen av antalet arbetade timmar. Över en längre period finns det dock ett tydligt samband mellan antal arbetade timmar och den reala förändringen av skatteunderlaget men sambandet gäller inte för varje enskilt år. Utvecklingen 2011 gick helt emot utvecklingen 2010 i detta avseende. Förklaringen är att lönesumman 2011 ökade betydligt mer än vad den normalt gör i förhållande till timförändringen medan det var det omvända gällde för 2010. Detta kan delvis förklaras av snabba förändringar i övertidsuttag och bonusar i näringslivet.

KOMMUNAL UTDEBITERING

Kalix kommuns skattesats är oförändrad 22,33 %. Tillsammans med landstingsskatten uppgår den totala skatten för 2011 till 32,73 %. I jämförelse med övriga kommuner i Norrbotten ligger Gällivare på samma skattenivå medan Pajala, Övertorneå och Kiruna har en högre kommunalskatt än Kalix, övriga kommuner har en lägre skattenivå. Övertorneå har den lägsta kommunalskatten av länets 14 kommuner med 21,53 %. Länssnittet ligger på 22,27 % och totalt med landstingsskatten är den siffran 32,67 %. För riket i genomsnitt är motsvarande skattesats till kommuner 20,73 % och totalt med landstingsskatten 31,55 %.

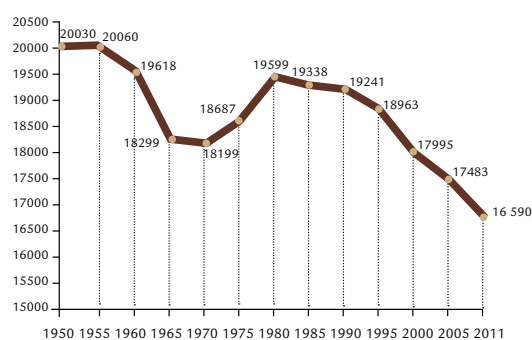
UTVECKLING AV SKATTEUNDERLAG

Skatteunderlaget visar hur mycket kalixborna sammanlagt tjänat. I Kalix är den genomsnittliga skattekraften 166 510 kronor per invånare vilket är 95,0 % av riksmedelvärdet. Variationerna mellan kommunernas skatteunderlag är stora.

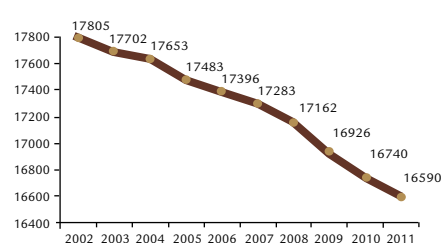
BEFOLKNING

Invånarantalet var vid årsskiftet 16 590 personer. Det är 149 personer färre än föregående år. De sista fem åren har befolkningen minskat med 656 personer vilket motsvarar 3,9 %. Under året flyttade 522 personer in i kommunen, vilket är 24 färre än under 2010. Antalet utflyttade uppgick till 574 personer. Det är en minskning av antalet utflyttade med 101 personer från året innan. Flyttningsunderskottet var 52 personer. Vid förra årsskiftet var flyttningsunderskottet 129 personer. Flyttströmmarna till och från kommunen skiljer sig åt mellan olika åldersgrupper. I åldern 20–24 år var flyttningsunderskottet 51 personer, vilket är ett lägre jämfört med föregående år.

Befolkning den 31/12, 1950 – 2011



Befolkning åren 2002–2011, antal personer



Kommunalskatter, 2011

	Kommunal- skatt, %	Landstings- skatt, %	Total skattesats, %
Kalix	22,33	10,40	32,73
Norrbotten	22,27	10,40	32,67
Riket	20,73	10,82	31,55

Åldersstruktur

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



Under året föddes 129 nya kommunmedborgare medan 223 avled. Det ger ett födelseunderskott på 94 invånare. 2010 var födelseunderskottet 56 personer.

Befolkningsförändringar	2011	2010	2009	2008	2007
Antal födda	129	154	134	165	157
Antal döda	223	210	223	220	216
Födelseöverskott	-94	-56	-89	-55	-59
Antal inflyttade	522	546	513	537	620
Antal utflyttade	574	675	663	610	677
Flyttningsnetto	-52	-129	-150	-73	-57
Justering	1	-1	3	7	3

NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD
I Kalix finns ett mycket differentierat näringsliv som nästan påminner om ett Sverige i miniatyr. Basen är många små företag med upp till 10 anställda som sysselsätter nästan 70 % av de cirka 4 400 personerna som är sysselsatta inom det privata näringslivet och ett tiotal större företag som sysselsätter resterande drygt 30 %. Insatserna för näringslivsutveckling har varit inriktade på fler företag och utveckling av det befintliga näringslivet, främst inom områdena nya marknader och offentlig upphandling.

NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

Kalix breda näringslivsstruktur kan beskrivas på följande sätt:

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

bottens största industri. Basen för verksamheten är produktionen av vit miljöanpassad pappersmassa. Cirka 40 procent förädlas till säck- och kraftpapper medan resten säljs som avsalumassa.

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

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

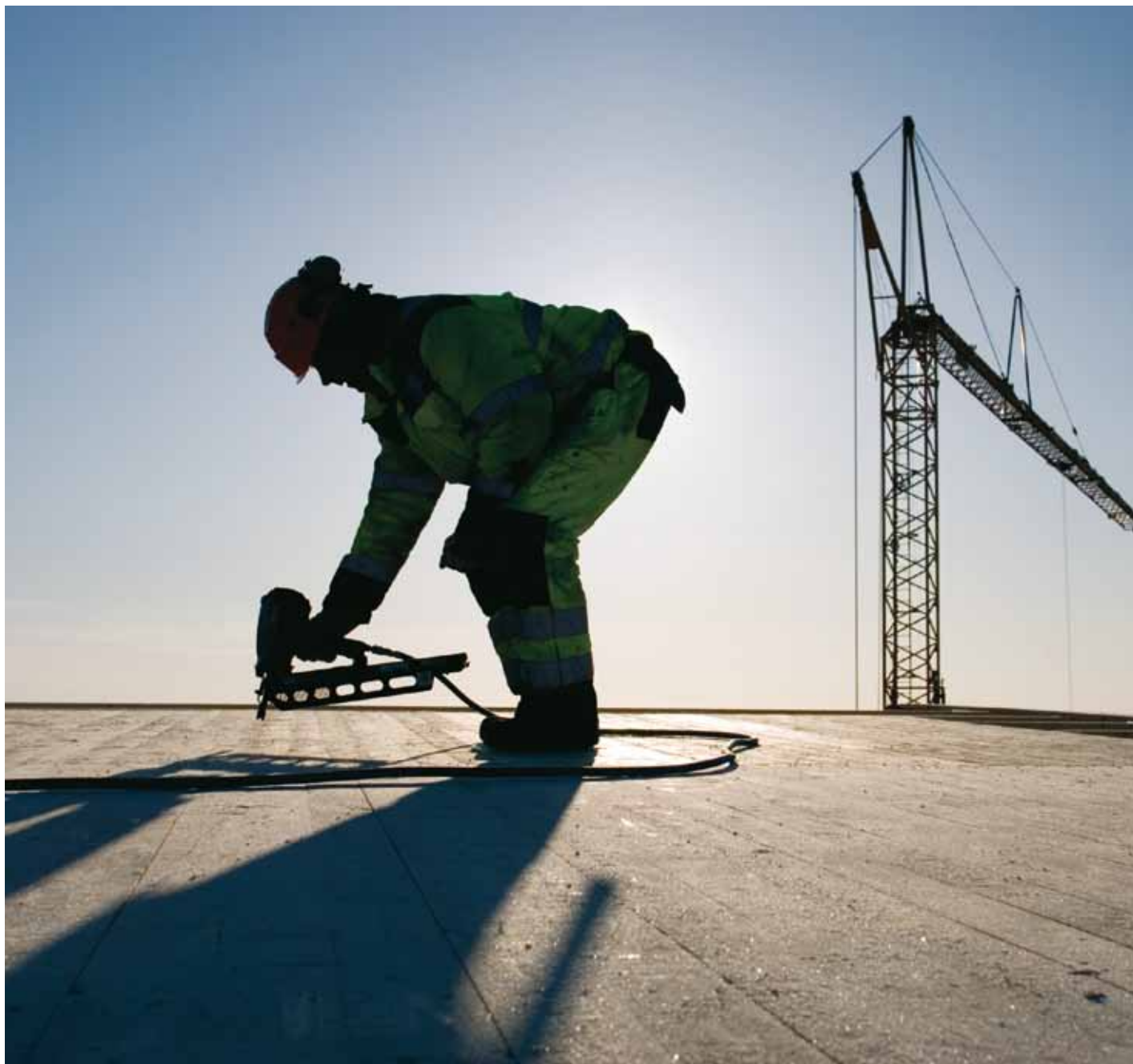
Kalix är ett mekanikcentrum. Ytterst effektiva och kompetenta verkstadsföretag levererar bland annat ackumulatortankar och komponenter till Europa.

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

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

Flyttningsnetto

Flyttningsnetto	2011	2010	2009	2008	2007
0-19 år	+1	-41	-47	-25	-17
20-24 år	-47	-51	-94	-40	-69
25-64 år	0	-22	-21	0	+28
65-69 år	2	-8	+5	+4	-2
70 år och uppåt	-8	-7	+7	-12	+3
Totalt	-52	-129	-150	-73	-57



ARBETSMARKNADEN

Vid ingången av år 2011 var 7 219 personer sysselsatta i kommunen. De näringsgrenar som sysselsätter flest personer i Kalix kommun är vård och omsorg med 1 515 personer (-2 förändring mot föregående år) och tillverkning och utvinning med 1 101 personer (+19). Andra stora näringsgrenar Företagstjänster som sysselsätter 811 personer (+46), byggverksamhet som sysselsätter

595 personer (+15) samt handel 564 personer (+29).

ARBETSMARKNADSLÄGET I NORRBOTTEN

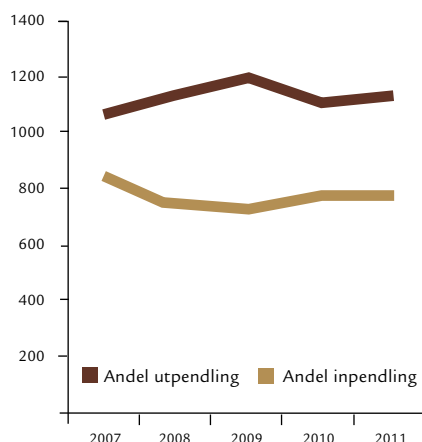
På ett år har antalet arbetslösa och personer i olika program med aktivitetsstöd i Norrbotten minskat. I slutet av december 2011 var 5 880 personer i länet arbetslösa, 443 personer färre jämfört med samma tid

året innan. Drygt 6 500 sysselsattes i olika arbetsmarknadsprogram eller i arbete med anställningsstöd vilket är ca 1 000 färre än i december 2010. Den öppna arbetslösheten minskade i elva av länets fjorton kommuner. Under 2011 har 878 personer i länet varslats om uppsägning vilket är en minskning med 300 personer från 2010.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE OMVÄRLDSANALYS, NÄRINGS- OCH ARBETSMARKNAD

In- och utpendling 2007-2011



787 personer pendlar in till kommunen från annan kommun för att arbeta. Detta är en ökning med 9 personer från föregående år. 1 148 personer reser till annan kommun för att arbeta vilket är en ökning med 32 personer jämfört med föregående år. Detta resulterar i att utpendlingen är något större än inpendlingen och har så varit under hela undersökningsperioden. In- och utpendlingen är störst till grannkommuner som Haparanda, Luleå och Boden.

Större arbetsgivare

Kalix kommun
Kalix sjukhus
Billerud Karlsborg AB
Sveaskog Förvaltnings AB
Partbyggen i Kalix AB
MyLife Sweden AB
Kalix Tele 24 AB
Byggmästare S.A. Englund AB
Samhall AB
HÖ Allbygg AB
Konsum Norrbotten Ek. förening
Setra Trävaror AB
Borö pannan AB
Försäkringskassan
Tallink Silja AB

Verksamhet

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

Antal anställda

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

*) antal anställda inklusive vikarier

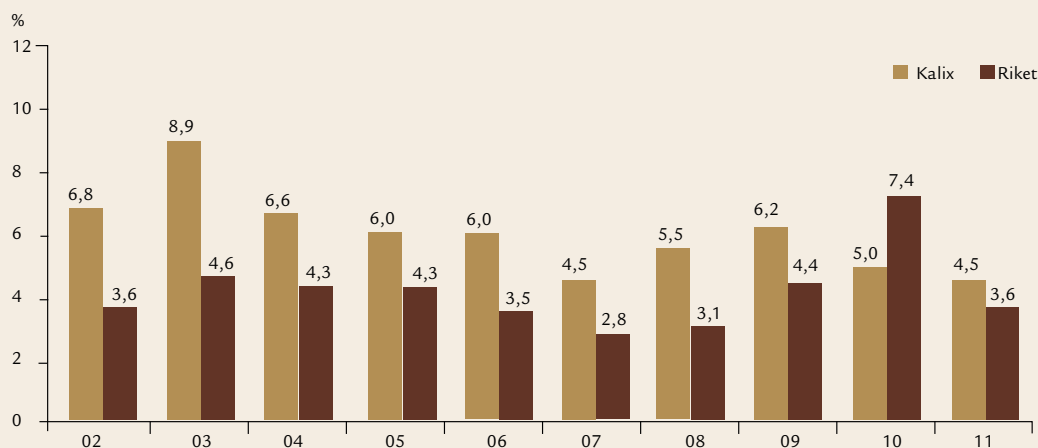
ARBETSMARKNADSLÄGET
I KALIX

Den öppna arbetslösheten var lägre i åldern 16-64 år vid utgången av 2011 jämfört med samma period föregående år. Andelen öppet arbetslösa år 2011 var 4,5 % att jämföra med 5,0 % 2010 och 6,2 % 2009. Antalet öppet arbetslösa i Kalix var i december 2011 448 personer, 61 färre än samma period föregående år. Både den öppna arbetslösheten och arbetslösheten inklusive åtgärder ligger över läns- och riksgenomsnitt. Ser man på fördelningen mellan könen så ökade de arbetslösa kvinnorna i Kalix med 1 person medan de arbetslösa männen minskade med 61 personer.

UNGDOMSARBETSLÖSHETEN

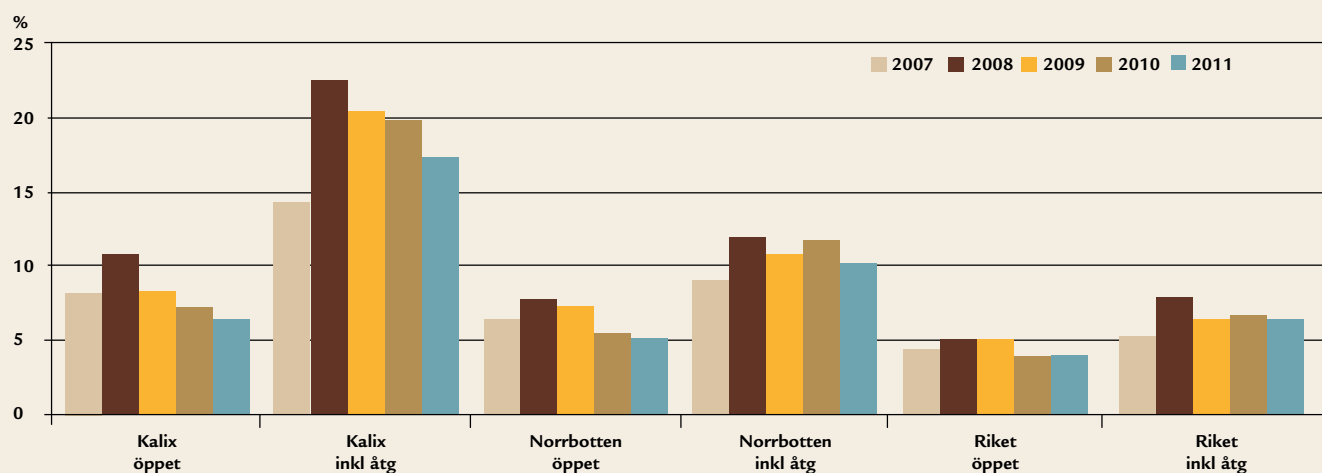
Antalet öppet arbetslösa ungdomar, 18-24 år, i Kalix minskade med 11 personer under året och uppgick i december 2011 till 83 personer vilket motsvarar 6,3 % av åldersgruppen. Även antalet arbetssökande ungdomar i programåtgärder minskade från 265 till 226 stycken och uppgick därmed till 17,2 % av åldersgruppen. Antal arbetslösa ungdomar i Kalix inklusive de som finns i åtgärdsprogram med aktivitetsstöd uppgick till 309 personer i december 2011 vilket skall jämföras med 359 personer ett år tidigare.

Öppet arbetslösa 2002-2011





Ungdomsarbetslöshet, 18-24 år





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET

KOMMUNFULLMÄKTIGE

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

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

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

ÖVERFÖRMYNDARE

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

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

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

2011-11-28 i § 163 beslutade kommunfullmäktige att Kalix kommun skall ta emot 12 ensamkommande barn. Överförmyndaren anordnar godmanskap och förordnar och entledigar god man. Lag om god man för ensamkommande barn SFS 2005:429.

Överförmyndare Antal ärenden/år	2011	2010	2009	2008
Förmyndarskapsärenden	42	43	48	62
Förordnade förmyndare	4	4	4	4
God man för ensamkommande barn	5	8	8	8
Godmannaskap enl FB 11 kap 1-3 §§	5	5	5	5
Godmannaskap enl FB 11 kap 4 §	258	265	251	255
Förvalterskap enl FB 11 kap 7 §	28	35	31	32
Total ärendemängd	342	360	347	366
Antal godemän/förvaltare	129	131	132	128

MÅLREDOVISNING

Kommunfullmäktige har 2011-11-28 § 148 beslutat att anta nedanstående vision samt övergripande mål för kommunen. Arbete med att bryta ner målen på nämndsnivå pågår och kommer att vara färdigställt i början av 2012.

VISION

Kalix Omtänksamhet och Framtidstro.

MEDBORGAR- OCH BRUKAR-PERSPEKTIV

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

TILLVÄXT- OCH UTVECKLINGS-PERSPEKTIV

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

MEDARBETARPERSPEKTIV

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

EKONOMISKT PERSPEKTIV

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



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE DEMOKRATI, MÅLUPPFYLLELSE OCH VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

ALLMÄN INFORMATION FRÅN ÅR 2011

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

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

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

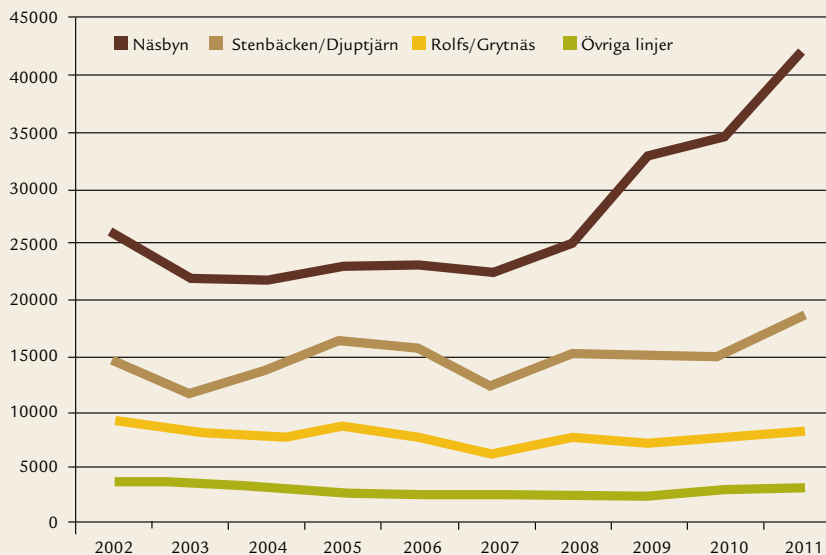
HÖGSKOLEPENDLING

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

KOLLEKTIVTRAFIKEN

Kommunstyrelsen beslutade om att återuppta lokaltrafiksatsningen i tätorten år 2000. De viktigaste målen är en bättre miljö i centrum och att samtidigt skapa ett alternativ till bilen. Kalixborna har under drygt tio år fått chansen att upptäcka fördelarna med lokaltrafiken. Trenden med fortsatt resande fortsätter, under 2011 gjordes 72 282 resor med lokaltrafiken vilket är 12 314 resor fler än föregående år.

Lokaltrafik 2002–2011, antal resor per linje





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

EKONOMISK MÅLSÄTTNING OCH MÅLUPPFYLLELSE

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

I Kalix kommun har arbete med att ta fram vision och övergripande mål för kommunen pågått under 2011 och antagits i kommunfullmäktige 2011-11-28 §148. Dessa redovisas under avsnittet måluppfyllelse i förvaltningsberättelsen. Det är ej ännu fattats några verksamhetsanknutna mål kopplade till god ekonomisk hushållning. Däremot har kommunfullmäktige antagit ett nytt styr och ledningssystem för Kalix kommun (KF 2011-06-07 §88). Målarbetet fortsätter 2012 och kommer förhoppningsvis leda till tydliga mål för verksamheterna med tydliga mätbara indikatorer.

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

Utgiftstaket för 2011 ska vara 99 % av beräknade skatteintäkter, skatte- och utjämningsbidrag (KF 2010-11-29 § 133).
Nettokostnader inklusive finansnettots andel

uppgår till 97,4 % vilket innebär att utgiftstaket inte överskrider för 2011.

Oförändrad skattesats för 2011 (KF 2010-11-29 § 134).

Utdebiteringen har i Kalix inte höjts sedan 1995. Kalix kommun ligger med en utdebitering på 22,33 procent vilket är 1,60 procentenheter över snittet i riket och något över länssnittet som är 22,27 procent.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Fullmäktige beslutade för budgetåret om ett utgiftstak på 99 %, 844 mkr. Utgiftstaket baseras på beräknade skatteintäkter, utjämnings- och statsbidrag och i utgiftstaket inräknas samtliga verksamheters nettokostnader, avskrivningar och finansnetto. I budgeten för 2011 fastställdes uppräknings för beräknad lönekostnadsökning med 2% av den tillsvidareanställda personalen. Denna lönepott lades på central nivå för att sedan fördelas ut när de verkliga lönerna fastställts. Budgeten innehåller ingen kompensation för allmän prisstegring men däremot har de fasta avtalen räknats upp med 2 %. Extra tilldelning har getts till barn- och grundskoletillskottet med 19,5 mkr. Socialnämnden har tilldelats 4,4 mkr medan försörjningsstödet har tilldelats ett särskilt anslag med 3,7 mkr även Kalix University har tilldelats 2,0 mkr för ungdomssatsningar riktat mot lärlingsplatser. Gymnasienämndens ram har utökats med 3,6 mkr som omfördelats från samhällsbyggnadsnämnden. Kommunstyrelsen får en ramminskning på nästan 5,3 mkr. Besparingarna för 2011 uppgår totalt till drygt 20,3 mkr.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

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

ÅRETS RESULTAT

Årets redovisade resultat enligt resultaträkningen visar ett överskott på 22,4 mkr. Det justerade resultatet visar ett överskott på 21,6 mkr. Årets redovisade resultat innebär att kommunfullmäktiges satta utgiftstak på 99 % har hållits.

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

KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

Huvudprincipen i kommunallagens balanskrav innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Realisationsvinster ska inte medräknas i intäkterna vid avstämning mot balanskravet. Realisationsförluster ska medräknas vid avstämning mot balanskravet utom vid försäljning i samband med avveckling av verksamhet och försäljning som medför framtida lägre kostnader. Justering kan också ske om synnerliga skäl finns att inte reglera ett negativt resultat.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Årets resultat enligt resultaträkningen	22,4	29,6	-3,1	-3,3	2,0
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-1,2	-0,2	-0,7	-0,2	-0,5
Avgår realisationsförlust pensionsplacering	+0,4	+0,3	+0,6		
Avgår realisationsförluster materiella anläggningstillgångar	-0,1	+0,3			
Avgår realisationsvinst materiella anläggningstillgångar		-0,1			
Avgår realisationsvinst finansiella tillgångar		-1,3			
Avgår realisationsförluster/nedskrivningar enligt undantagsmöjlighet					+10,3
Justerat resultat	21,6	28,6	-3,2	-3,4	12,0
Återställande av tidigare års förluster:					
Återställande av 2002 års förlust					
Enligt fullmäktige beslut, halva 2004 års förlust					
Enligt fullmäktige beslut, 2008 års förlust				2,1	
Återställande av 2008 års förlust		-1,4			
Återställande av 2009 års förlust		-5,3			
Återläggning nedskrivningar			-2,1		
Kvar att återställa		0,0	-5,3	-1,4	0,0
Justerat resultat efter tidigare års förluster	21,6	21,9			12,0

Balanskravet berör inte direkt de kommunala företagen. Indirekt omfattas även dessa då medel för förlusttäckning från kommunen belastar resultaträkningen.

AVSTÄMNING MOT KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

Kommunen klarar av kommunallagens krav på balans för 2011. Efter avstämning mot kommunallagens balanskrav visar det justerade resultatet ett överskott på 21,6 mkr. Realisationsvinster på 1,2 mkr samt reaförluster på 0,4 mkr som avser Öhmans fondförvaltning har avräknats i det justerade resultatet. Även realisationsvinster/förluster avseende materiella och finansiella tillgångar finns upptagna till ett nettovärde om -0,1 mkr. Då tidigare underskott återställdes i sin helhet med 2010 års resultat finns inga ytterligare underskott att återställa.

VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?

Kommunens externa intäkter uppgick till 1 076,6 mkr, en ökning med 12,7 mkr i jämförelse med 2010. Ökningen motsvarar 1,2 %. Kostnaderna uppgick till 1 054,3 mkr, en ökning med 20,0 mkr i jämförelse med 2010, vilket motsvarar 1,9 %. Skatteintäkter, statsbidrag samt taxor och avgifter tillsammans med bidrag är kommunens största intäktskällor. De svarar tillsammans för 95 % av kommunens intäkter.

TILL VAD ANVÄNDS PENGARNA?

Av kommunens externa kostnader är 64 %, 662 mkr, personalkostnader. Entreprenader och köpta verksamheter utgör 9 %, 95,3 mkr. Det är till största delen verksamheter som finns inom Samhällsbyggnadsnämndens områden som renhållning, snöskottning, väghållning och övriga entreprenadverksamheter samt konsulttjänster/expertstöd till samtliga kommunens verksamheter.

DRIFTREDOVISNING

Nämnderna redovisar ett överskott på 7,0 mkr före avskrivningar i jämförelse med budget.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med 4,9 mkr. Kalix UniverCity bidrar till överskottet med ca 2 mkr. Överskottet kommer bland annat från ett avslutat EFS-projekt samt från ökade försäljningsintäkter på JUC. Den centrala lönepotten lämnar tillbaka ca 4,5 mkr. Verksamheterna innehållande kostnader för Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen och KS till förfogande redovisar ett sammanlagt underskott på 1,2 mkr. Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett budgetöverskott på 3,1 mkr. Överskottet

kommer främst från fastighetsavdelningen som redovisar ett överskott på 2,7 mkr där minskad energiförbrukning samt avvaktande planerat underhåll bidrar. Även Bygg- och miljöavdelningen samt lokalvården visar överskott på 0,7 respektive 0,28 mkr.

Socialnämnden inklusive LSS redovisar ett underskott på 10,9 mkr. Det negativa resultatet i verksamheten består i huvudsak av underskott för HVB-placeringar (10,5 mkr) samt underskott för familjehem (2,1 mkr). LSS, lagen om särskild stöd och service, visar ett underskott på 2,3 mkr.

Barn- och grundskoleutskottet redovisar ett överskott på 2,8 mkr. Kostområdet bidrar med 0,7 mkr medan skolskjutsarna bidrar med 2,2 mkr. Dessutom har ett medvetet effektiviseringsarbete ute i verksamheterna bidragit till överskott inom administrationen. Däremot bidrar de enskilda förskolorna med ett underskott på 1,3 mkr på grund av ett ökat antal barn i denna typ av verksamhet.

Gymnasienämnden redovisar ett överskott på 0,4 mkr inkl. de interkommunala kostnaderna till Landstinget för Naturbruks-gymnasiet. Överskottet kommer delvis från kostbudgeten.

Fritid- och kulturnämnden redovisar ett överskott på 0,16 mkr vilket beror av att viss del av budgeterade ungdomssatsningar inte verkställts till fullo.

OPERATIONELLA LEASINGAVTAL

Kommunen redovisar hyresavtal och operationella leasingavtal i resultaträkningen. Leasingavtal med en avtalstid om högst tre år redovisas som operationella leasingavtal även om de uppfyller kriterierna för ett finansiellt avtal. Under året har 9,2 mkr i hyreskostnader belastat resultatet.

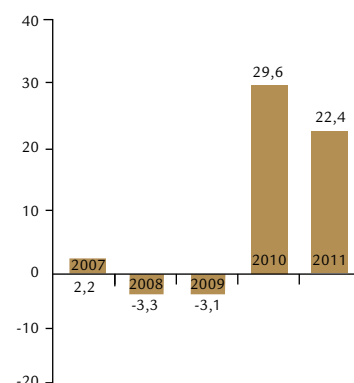
FINANSIELLA LEASINGAVTAL

Under 2006 tecknades det ett femårigt och 2008 ett fyraårigt leasingavtal avseende gymtrusrustning, som bokförts som finansiell leasing. Under 2008 tecknades också ett femårigt leasingavtal på en ismaskin samt 2009 ett femårigt leasingavtal avseende tältiningsaggregat. Årets avskrivningar uppgår till 0,4 mkr.

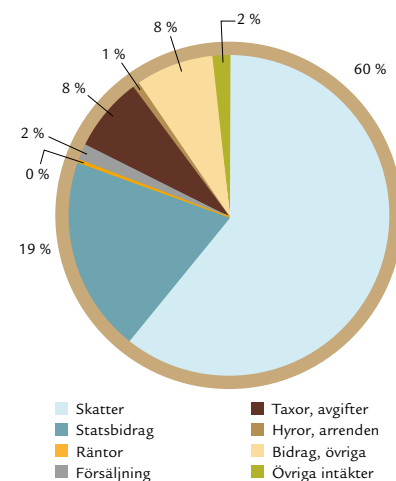
SKATTEINTÄKTER OCH STATSBIIDRAG

I 2011 års resultat har den definitiva slutavräkningen för 2010 och en preliminär slutavräkning för 2011 bokförts enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning.

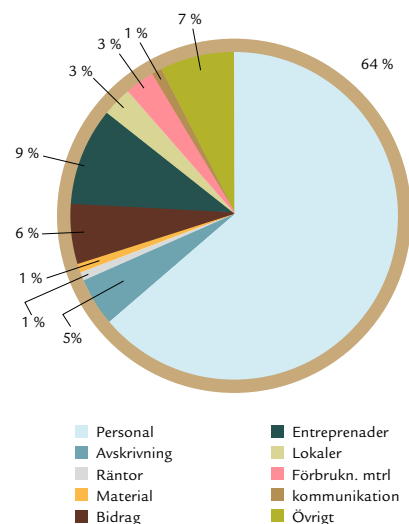
Redovisat resultat enligt resultaträkningen, mkr



Fördelning intäkter, procent



Fördelning kostnader, procent





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

När det gäller den definitiva slutavräkningen för 2010 så uppgick den till +600 kronor per invånare. Den preliminära avräkningen som gjordes vid bokslutet 2010 uppgick till +456 kronor per invånare. Av den anledningen har mellanskillnaden, +144 kronor per invånare redovisats i 2011 års resultat. Det motsvarar en ökad skatteintäkt på ca 2,4 mkr. Den preliminära slutavräkningen för 2011 beräknas bli positivt, +727 kronor per invånare, +12,2 mkr.

NETTOKOSTNADERNA INKLUSIVE FINANSNETTETS ANDEL AV SKATTEINTÄKTER OCH STATS-BIDRAG

2011 uppgår nettokostnaderna inklusive finansnettot till 97,4 % av skatteintäkter och statsbidrag. Nyckeltalet är viktigt eftersom det visar sambandet mellan intäkts- och kostnadsutvecklingen för den löpande verksamheten över åren. Skatteintäkterna och statsbidragen är den största inkomstkällan och används för att finansiera verksamheternas kostnader och räntekostnader, för att skapa utrymme för att egenfinansiera investeringar och skapa en långsiktig stabil ekonomi.

Skatteintäkterna inklusive statsbidragen ökade med 16,6 mkr vilket motsvarar 2,6%. Under 2011 ökade nettokostnaderna inklusive finansnetto med 19,8 mkr vilket motsvarar 2,4% jämfört med 2010. Sedan 2006 har skatteintäkterna inklusive statsbidrag ökat med 9,0% medan nettokostnaderna inklusive finansnettot har ökat med 6,5%. Trots minskad folkmängd det senaste året har skatteunderlaget utvecklats positivt men fortsätter minskningen av folkmängd är detta ett stort hot mot denna utveckling.

Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 97,4 %.

FINANSNETTO

Finansnetto består främst av ränteintäkter och räntekostnader och uppgår till -7,5 mkr, vilket är 0,3 mkr sämre än 2010. De finansiella kostnaderna uppgår till 11,5 mkr, varav 9,6 mkr avser räntekostnader för de långfristiga lånen. Huvudregeln, enligt rekommendation 15.1 från rådet för kommunal redovisning, har tillämpats när det gäller hur lånekostnaderna har redovisats. Det innebär att årets lånekostnader

belastar resultatet. De långfristiga skulderna uppgick vid årsskiftet 328,2 mkr inklusive investeringsbidrag för Strandängarna på 15,7 mkr. Under året har investeringsbidrag för Karlsborgs hamn på 5,4 mkr tillkommit. Den genomsnittliga räntan på lånen uppgick till 2,89 % vid årets slut samma tidpunkt året innan låg den genomsnittliga räntan på 3,22%.

BORGENSÅTAGANDEN

Kommunens totala engagemang i borgensåtaganden uppgick till 765,6 mkr. Föregående år uppgick borgensåtagandena till 723,9 mkr.

Tillsammans med pensionsförpliktelser intjänade före 1998 uppgår kommunens samlade ansvarsförbindelser till 1 326,4 mkr. Föregående år uppgick de totala ansvarsförbindelserna till 1 239,9 mkr. Pensionsförpliktelserna som inte upptagits i balansräkningen uppgår till 560,8 mkr. Motsvarande förpliktelse för 2010 var 516,0 mkr.

RISKBEDÖMNING

Borgensåtagandena till de kommunägda bolagen Kalix Industrihotell AB, Stiftelsen

Finansiella leasingavtal i kommunens balansräkning, mkr

Avtalstidpunkt	Typ av avtal	Löptid	Anskaffningsvärde	Årets avskrivningar	Ackumulerade avskrivningar	Redovisat Restvärde, UB
2006	Gymtrustning	5 år	0,4	0,1	0,3	0,06
2008	Gymtrustning	4 år	0,4	0,1	0,2	0,14
2008	Ismaskin	5 år	0,7	0,1	0,1	0,30
2009	Tjältningsaggregat	5 år	0,3	0,1	0,1	0,17

Summa			1,8	0,4	0,7	0,67
--------------	--	--	------------	------------	------------	-------------

Leasing- och hyreskostnader som belastat kommunens resultaträkning, mkr

	2011	2010	2009	2008	2007
Medicinsk utrustning o tekniska hjälpmedel	0,9	1,3	1,0	1,0	1,0
Bilar	2,8	2,9	2,2	1,6	1,5
Kontorsmaskiner, kopieringsutrustning	3,9	2,6	1,9	1,7	1,9
Övrigt	1,6	1,3	1,5	1,0	1,1
Summa hyror och operationella leasingavtal	9,2	8,1	6,6	5,3	5,5

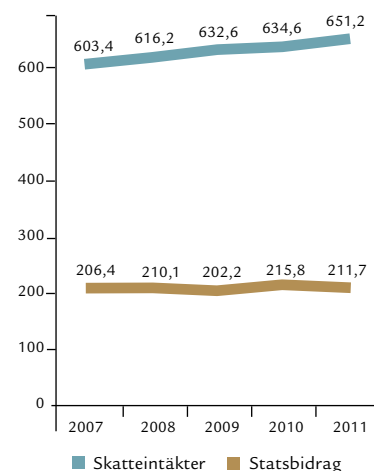
Årets redovisade skatteintäkter består av följande delposter, mkr

1	De preliminära månatliga skattebetalningarna	636,6
2	Prognos över innevarande års slutavräkning, +727 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2010	12,2
3	Korrigerig av prognosen för slutavräkningen 2010 blev +144 kr/invånare. Beräknas på invånarantalet 1/11-2009	2,4

Totalt:	651,2
----------------	--------------



Skatteintäkter och statsbidrag, mkr



Skatteintäkterna uppgick till 651,2 mkr, en ökning med 16,6 mkr eller 2,6 %. Statsbidragen uppgick till 211,7 mkr, en minskning med 4,1 mkr eller 1,9 % från föregående år.

Kalixbo och KB Kalix Nya Centrum uppgår till 689,6 mkr. Det innebär att 90,1 % av borgensåtagandena är säkerheter för lån i kommunens egna bolag. Borgensåtagandet till Kalix Industrihotell AB (KIAB) uppgår till 156,2 mkr, till Stiftelsen Kalixbo till 388,5 mkr och till KB Kalix Nya Centrum till 145,0 mkr. Borgensåtagandena till de egna bolagen har ökat med 42,1 mkr vilket till sin helhet är en ökning för Kalixbo. Största enskilda ökningen vad gäller borgensåtagande kan hänföras till ombyggnationen av det särskilda boendet Rönngården.

Av de totala borgensåtagandena avser 4,7 mkr åtaganden för egna hem. Det är en minskning av riskexponeringen till privatpersoner sedan föregående år med 0,6 mkr. Det kommunala förlustansvaret utgör 40 procent av de beviljade krediterna för egna hem. Borgensåtagandena till bostadsrättsföreningarna uppgår till 54,6 mkr. 2010 uppgick åtagandet till 55,3 mkr. De övriga borgensåtagandena avser säkerheter för lån till föreningar med 16,0 mkr, där borgensåtagandet till Kalix Golf med 13,7 mkr är den enskilt största.

Kalix kommun har 1998-04-02 tecknat en kapitaltäckningsgaranti för Kalix Industrihotell AB, KIAB. Kommunen förbinder sig svara för att det egna kapitalet i Kalix Industrihotell AB uppgår till minst bolagets registrerade aktiekapital på balansdagen. Kommunen har även 2003-07-15 tecknat en garantiförbindelse med Kalix Industrihotell AB där kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle köpa bolagets fastigheter till det bokförda värdet.

BALANSRÄKNINGEN

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

LIKVIDITETEN OCH DE LIKVIDA MEDLEN

Likviditet är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga, att betala i rätt tid när skulderna förfaller. Kassalikviditeten utgör förhållandet mellan omsättningstillgångar (exkl. förråd) och kortfristiga skulder och bör ligga runt 100 %. Kassalikviditeten ökade det senaste året till 81%. Ett annat mått att beskriva likviditeten är betalningsberedskapen. Betalningsberedskapen för 2011 är 21,9 dagar. De likvida medlen, det vill säga tillgångarna i kassa, bank och på plusgiro, ökade under året med 13,4 mkr till 63,3 mkr.

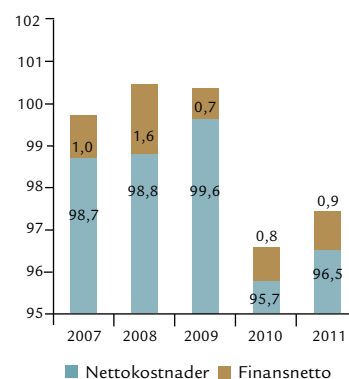
AVSÄTTNINGAR

I årets resultat har avsättningar för framtida pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt belastat resultatet med 2,3 mkr. I balansräkningen uppgår avsättningar för pensioner till 35,5 mkr och avsättningar för garantipensioner uppgår till 2,7 mkr. Därutöver redovisas en avsättning för särskild löneskatt på pensionsavsättningen med 9,3 mkr. Avsättningen för återställande av depoin uppgår för närvarande till 17,1 mkr.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Med långfristiga skulder avses skulder som har en löptid som överstiger 1 år. Det är banklån samt investeringsbidrag, 327,6 mkr

Nettokostnaderna inklusive finansnettots andel av skatteintäkter och statsbidrag, procent



Årets resultat innebär att andelen nettokostnader inklusive finansnetto av skatteintäkter samt statsbidrag uppgår till 97,4 %.

samt redovisade finansiella leasingavtal på 0,6 mkr.

Genomsnittsräntan för kommunens lån uppgår till 2,89 % vid årsskiftet. Primär kommunen har inga skulder i utländsk valuta.

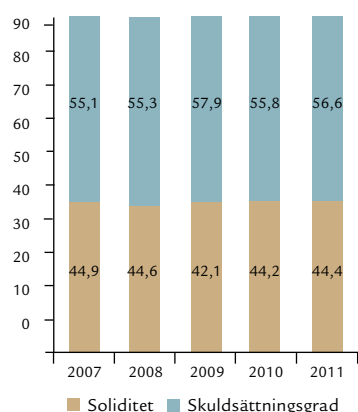
SOLIDITET OCH SKULDSÄTTNINGSGRAD

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



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – FINANSIELL ANALYS

Soliditet och skuldsättningsgrad, procent



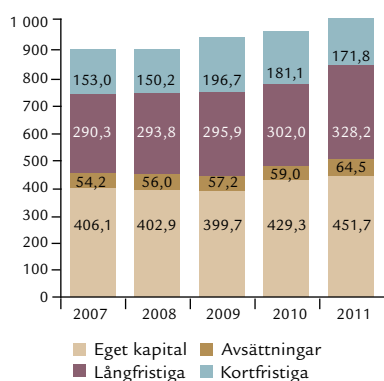
följd att kommunen måste höja skatter och avgifter eller minska sin kostym.

Soliditeten har sedan 2010 ökat med 0,2 % till 44,4 % och skuldsättningsgraden har därmed minskat till 55,6 %.

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

Huvuddelen av kommunens investeringsbudget ligger under Samhällsbyggnadsnämnden. För 2011 uppgick den totala budgeten till 44,5 mkr. Av dessa budgeterades till Samhällsbyggnadsnämnden 34,15 mkr, Kommunstyrelsen 1,6 mkr, Barn- och grundskoleutskottet 1,25 mkr, Gymnasienämnden 1,3 mkr, Fritids- och kulturnämnden 1,2 mkr och Socialnämnden 5,0 mkr.

Eget kapital och skulder, mkr



Under året uppgick nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar till 67,7 mkr vilket är en minskning med 3,8 mkr i jämförelse med år 2010 då nettoinvesteringarna uppgick till 71,5 mkr.

Den största enskilda investeringen under det gångna året var muddringen av Karlsborgs hamn medan den näst största investeringen är ombyggnationen av E4 genom tätorten.

KASSAFLÖDESRAPPORT

Rådet för kommunal redovisning har under 2005 utfärdat en rekommendation för finansieringsanalysen. Rådet rekommenderar att redovisa betalningsflöden i en kassaflödesrapport uppdelat på löpande verksamhet, inves-

teringar och finansiering och som utmynnar i förändringen av likvida medel. Kassaflödesrapporten visar hur verksamhetens investeringar är finansierade. Likvida medlen ökade med 13,4 mkr under året.

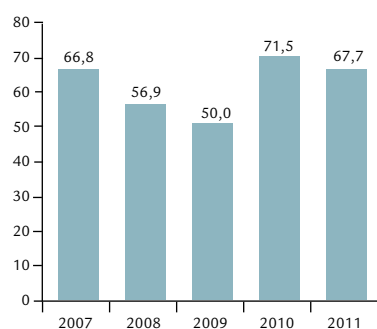
BALANSRÄKNINGSENHET

VATTEN- OCH AVLOPP

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

VA-enhetens resultat och balansposter ingår i kommunens redovisade resultat- och balansräkningar. Därutöver redovisas nedan en specificerad resultat- och balansräkning för VA-verksamheten. VA-verksamheten redovisar en förlust på 2,8 mkr. Den främsta orsaken är minskad förbrukning. Inom VA-verksamheten har kommunen anläggningstillgångar för 146,1 mkr. Det är en minskning med 1,1 mkr från 2010. Under slutet av 2011 har en ny version av debiteringssystem tagits i bruk för VA-debiteringen vilket gör att det från och med 2012 kommer att vara möjligt att skilja på VA och renhållning. VA-verksamhetens kundfordringar uppgick i 2011 års balansräkning till 0,8 mkr.

Nettoinvesteringar, mkr



Likviditet:	2011	2010	2009	2008	2007
Likvida medel, mkr	63,3	49,9	58,4	23,3	26,3
Betalningsberedskap, dagar	21,9	17,6	20,4	8,2	10,0
Kassalikviditet	81%	69%	60%	54%	64%

Balansräkning, VA-enheten, kkr	2011	2010	2009
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader, tekn anl	287 301	277 713	273 894
Maskiner, inventarier	4 165	4 114	4 092
Summa anskaffningsvärde	291 466	281 827	277 986
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
Mark, byggnader, tekn anl	-142 541	-134 315	-126 133
Maskiner, inventarier	-2 766	-2 484	-2 184
Summa ackumulerade avskrivningar	-145 307	-136 799	-128 317
Summa anläggningstillgångar	146 159	145 028	149 669
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar VA	892	1 329	1 127
Summa tillgångar	147 051	146 357	150 796
Eget kapital			
IB eget kapital *)	-4 078	-235	2 206
Årets resultat	-2 812	-3 843	-2 441
Eget kapital	-6 890	-4 078	-235
Skulder			
Skulder Kalix kommun, lev skulder mfl	153 941	150 435	151 031
Summa eget kapital och skulder	147 051	146 357	150 796



De största investeringsprojekten, mkr

Investeringsobjekt	
Karlsborgs hamn etapp 1	24,3
E4 Kalix Centrum	14,9
Inventarier Rönngården	4,2
Avloppsrening Karlsborg	3,5
Omställning energi	3,1
Töre Centrum	1,9
IKT	1,9

Kassaflödesrapport, mkr

	2011	2010	2009	2008	2007
Medel från den löpande verksamheten	71,1	41,2	85,7	50,2	42,9
Medel från investeringsverksamheten	-68,4	-46,8	-53	-54,9	-67
Medel från finansieringsverksamheten	10,7	-2,9	2,4	1,7	16,4
Årets kassaflöde	13,4	-8,5	35,1	-3,0	-7,6



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

PERSONALREDOVISNING

Personalkostnaden är den största delen av kommunens kostnader och uppgick till 661 mkr, varav 451 mkr avser direkta löner och 150 mkr avser arbetsgivaravgifter. Personalkostnaden ökade med 17 mkr jämfört 2010. Det motsvarar en ökning med 2,6 procent, vilket till stor del är att hänföra till 2011 års löneöversyn.

Antalet månadsavlönade personer uppgick till 1 436 personer. Det är en minskning med 18 personer i jämförelse med 2010. Antalet anställda timvikarier varierar mycket under året och även sysselsättningsgraden för dessa. Vid mätdatum 2010-12-31 var 1 876 personer registrerade som sysselsatta i kommunen.

YRKESKATEGORIER

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

ANTAL TILLSVIDAREANSTÄLLDA ÅRSARBETARE

2011-12-31 var 1 316 personer tillsvidareanställda i kommunen. Det motsvarar 1193 årsarbetare. Det är 14 årsarbetare fler än 2010. Den största förändringen beror på personalminskning inom socialförvaltningen samt att kosthanteringen har återförts till kommunen.

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

Personalnyckeltal (månadsavlönad personal)

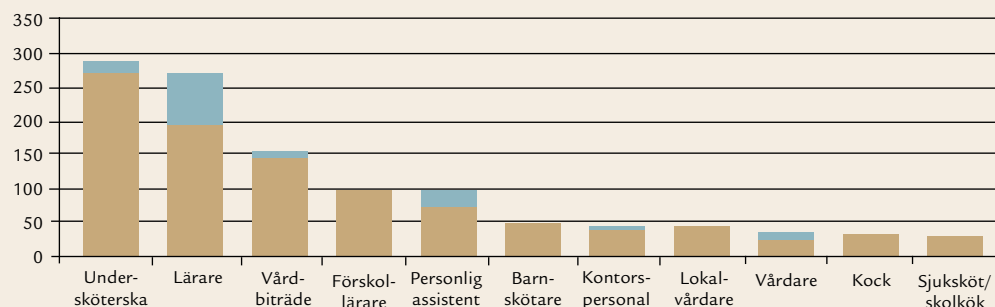
	2011	2010	2009	2008	2007
Antal anställda	1436	1454	1 538	1 600	1 712
Andel kvinnor	79%	80%	80%	80%	81%
Andel män	21%	20%	20%	20%	19%
Andel deltid	31%	33%	34%	35%	36%
Antal helårsarbetare	1 318	1 344	1 399	1 458	1 547
Sysselsättningsgrad	91,1	91,0	89,9	89,8	89,0
Sjukdagar per anställd	15,2	16,4	19,2	20,6	25,1
Sjukdagar per anställd - kvinnor	16,9	18,5	21,3	23,3	27,7
Sjukdagar per anställd - män	7,9	8,3	10,5	9,4	14,1
Medelålder	48,1	47,9	47,9	47,3	47,2

Antal tillsvidareanställda årsarbetare

	2011	2010	2009	2008	2007
Arbetsgivarenheten	14,5	14,8	13,8	10,3	10,8
Ekonomienheten	6,0	6,0	9,0	9,0	9,0
Informationsenheten	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0
IT-enheten	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Jobb- och Utvecklingscenter	10,3	7,8	8,5	10,3	10,3
Kalix University	38,3	30,0	22,0	6,0	6,0
Kanslienheten	8,5	8,0	8,0	9,5	10,5
Kommunstyrelsen	3,0	2,0	3,0	2,0	2,0
Näringslivsenheten	2,0	5,0	5,0	5,0	4,0
Barn- och grundskoleförvaltningen	357,5	362,3	370,0	391,7	410,7
Fritid- och kulturförvaltningen	24,0	21,5	21,5	22,5	22,5
Gymnasieförvaltningen	72,8	78,9	86,1	98,7	115,5
Plan- och miljöförvaltningen	8,0	9,0	10,0		
Räddningstjänsten		13,0			
Samhällsbyggnadsförvaltningen	155,8	99,6			
Socialförvaltningen	493,8	523,0	564,4	585,5	563,0
Tekniska förvaltningen			96,9	104,8	110,5
Summa	1 193	1 179	1 222	1 270	1 291

Frisknärvaro

	2011	2010	2009	2008	2007
Andel anställda med ej frånvaro	52%	52%	51%	49%	51%
Andel anställda med max 7 dagars frånvaro	29%	30%	28%	35%	30%



Yrkeskategorier

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

■ Män
■ Kvinnor



Personalredovisningen | Mätdatum 2011-12-31

	Antal tillsvidare- anställda personer inkl. vilande	Antal tillsvidare- anställda årsarb inkl. vilande	Antal månads- avlönade (tillsv+visstid) personer*	Antal månads- avlönade (tillsv+visstid) årsarbetare*	Antal syssel- satta personer (månad+tim)*	Antal syssel- satta årsarbetare (månad+tim)*	Faktisk syssel- sättnings- grad Månadsavl	Vilande tj. Helt lediga antal personer	Medellåder Månadsavl
Arbetsgivarenheten	15	14,50	15	15,00	17	15,06	100,00	1	53,07
Ekonomienheten	6	6,00	7	7,00	7	7,00	100,00	1	45,29
Informationsenheten	1	1,00	3	3,00	3	3,00	100,00	0	38,67
IT-enheten	6	5,75	7	6,75	7	6,75	96,43	1	45,00
Jobb- och Utvecklingscenter	12	10,25	15	13,25	18	13,36	88,33	0	53,47
Kalix Univercity	39	38,30	58	54,91	113	65,72	94,67	0	44,42
Kanslienheten	9	8,50	10	9,10	13	9,11	91,00	2	58,10
Kommunstyrelsen	3	3,00	3	3,00	3	3,00	100,00	0	51,67
Näringslivsenheten	2	2,00	5	5,00	5	5,00	100,00	3	45,00
Barn- och grundskoleförv	371	357,48	401	384,93	537	398,49	94,58	12	48,37
Fritid- och kulturförvaltningen	24	24,00	33	32,00	51	33,79	96,96	3	44,73
Gymnasieförvaltningen	77	72,80	86	80,89	89	80,98	92,98	6	49,83
Samhällsbyggnadsförv	166	155,79	179	169,29	263	176,75	94,58	12	50,17
Socialförvaltningen	585	493,77	614	533,74	750	603,43	86,50	79	47,27
Totalt	1 316	1 193,14	1 436	1 317,86	1 876	1 421,44	91,10	120	48,11

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

Särskilda anställningsavtal	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Antal personer med visstidsförordnande	20	21	32	33	31
Antal förtroendevalda	216	259	236	227	212
Mkr (exkl. PO-pålägg)					
Lönekostnader, visstidsförordnande	9 600 384	10 440 480	14 272 512	14 488 632	13 731 516
Arvoden, förtroendevalda *)	4 604 907	4 332 890	4 522 541	4 682 072	4 774 172
Summa kostnader	14 205 291	14 773 370	18 795 053	19 170 704	18 505 688

*) exkl. Valnämnden



FRISKNÄRVARO

Drygt 50 % av kommunens anställda var inte frånvarande på grund av sjukdom under åren 2007–2011. Ytterligare ca 30 procent av kommunens anställda hade max 7 dagars sjukfrånvaro under 2011.

REHABILITERINGSARBETET

Vid årsskiftet 2011 hade Kalix kommun cirka 100 aktiva rehabiliteringsärenden där personalkonsumenten blivit inkopplad. Föregående år var det ungefär samma antal ärenden.

AFA-projektet "Hållbar rehabilitering K L" pågår till och med 2012-05-31. Rehabiliteringsteamet har träffat 83 personer från starten tills årsskiftet 2011. Målet är att de inblandade organisationerna kommer att

fortsätta samverka även efter projektidens slut. Uppsala universitet, som genomför utvärderingen, kommer med slutrapporten först år 2014. De nya cheferna utbildas kontinuerligt i det webbaserade rehabiliteringsverktyget Adato.

SJUKFRÅNVARO

I snitt var varje anställd i kommunen sjukskriven 15,2 dagar under år 2011. Det är 1,2 dagar färre än i jämförelse med 2010.

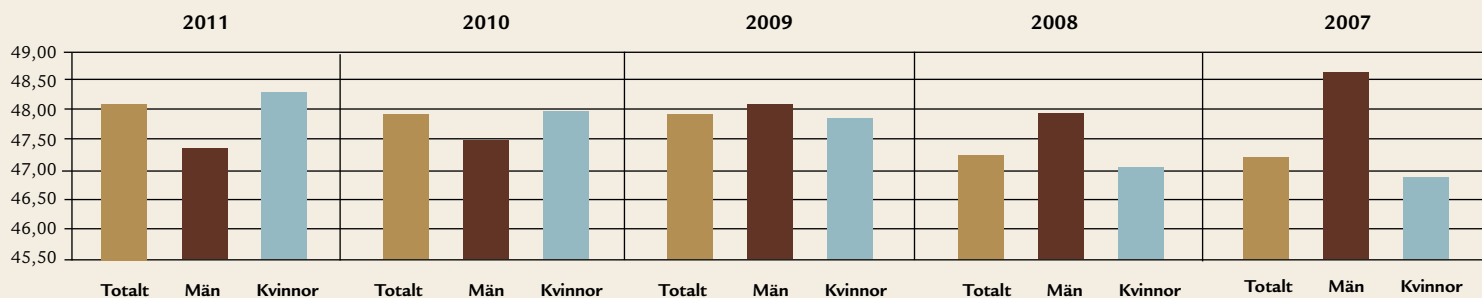
MEDELÅLDER

Den totala medelåldern är 48,11 år. Året innan uppgick medelåldern till 47,88 år. Männens medelålder uppgår till 47,37 år och kvinnornas till 48,31 år.

Sjukfrånvaro	2011	2010	2009	2008	2007
Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid	4,31%	4,52%	5,12%	5,49%	6,77%
Sjukfrånvaro i procent längre än 59 dagar av total sjukfrånvaro	54,53%	60,64%	66,45%	67,04%	76,20%
Sjukfrånvaro för kvinnor i procent av kvinnors arbetade tid	4,92%	5,19%	5,78%	6,34%	7,57%
Sjukfrånvaro för män i procent av männens arbetade tid	1,98%	2,11%	2,57%	2,26%	3,75%
Sjukfrånvaro för 29 år o yngre i procent av redov arbetad tid för grupp	0,39%	0,67%	2,30%	2,80%	2,70%
Sjukfrånvaro för 30-49 år i procent av redov arbetad tid för gruppen	3,85%	3,80%	4,43%	4,40%	5,57%
Sjukfrånvaro för 50 år o äldre i procent av redov arbetad tid för grupp	5,25%	5,66%	6,09%	6,82%	8,39%

Antal sjukdagar/person	2011	2010	2009	2008	2007
Kvinnor	16,9	18,5	21,3	23,3	27,7
Män	7,9	8,3	10,5	9,4	14,1
Totalt	15,2	16,4	19,2	20,6	25,1

Medelålder



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

SYSSELSÄTTNINGSGRAD I KOMMUNEN

Av kommunens anställda arbetar 68,6 % heltid. Det är en ökning med 1,9 procentenheter jämfört med 2010 då 66,7 % arbetade heltid.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD FÖR VÅRDBITRÄDEN

Redovisningen av hel- och deltidsanställningar under år 2011 visar att 39,0 % av vårdpersonalen arbetar heltid. Det är en något större andel än 2010 då 38,5 % arbetade heltid.

PENSIONSavgÅNGAR

Enligt bestämmelser i LAS har arbetstagare rätt att kvarstå i anställning till 67 år. Det medför att avgångarna blir svårare att beräkna än tidigare. Om alla nuvarande tjänster ersätts i samband med pensionsavgångarna så uppgår rekryteringsbehovet de närmaste fem åren till ca 175 personer. Vid uppföljningen 2010 uppgick antalet pensionsavgångar till 200 personer.

PENSIONSKOSTNADER

Pensionskostnaderna i kommunen består i huvudsak av tre delar:

1. den avgiftsbestämda delen av pensionsrätterna. En bestämd procentandel av

lönen betalas ut till den förvaltare som den anställda valt. Kommunens kostnad utgörs av denna utbetalning, pensionen är därmed färdigbetald ur kommunens synvinkel.

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

3. den pensionsrätt som tjänades in före 1998 och som redovisas som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsens storlek påverkas av årets värdesäkring (+) och årets utbetalningar till pensionärerna (-). Eftersom redovisningen av dessa pensioner sker utanför balansräkningen påverkas kostnaderna inte av värdesäkring 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.

Den kommunala redovisningslagen innebär att pension som har intjänats till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Kommunen har en ansvarsförbindelse på

560,8 mkr som avser framtida pensionsförpliktelser. Pensionsskultsberäkningen är gjord enligt RIPS07. Det är den beräkningsmodell som SKL fattade beslut om i juni 2007 och som ska användas vid värdering av pensionsutfästelsen. De största förändringarna i RIPS07 jämfört med den tidigare beräkningsmodellen, P-finken, är ändrat livslängdsantagande och sänkt diskonteringsränta på intjänad pensionsrätt. Pension intjänad från 1998 samt all visstidspension har bokförts i balansräkningen med 47,4 mkr som en avsättning för pensioner. Under 2011 har pensionsutbetalningarna uppgått till 32,3 mkr vilket är 1,6 mkr mer än 2010.

EN SÄNKT DISKONTERINGSRÄNTA INNEBÄR ATT PENSIONSSKULDEN ÖKAR

I slutet på september 2011 rapporterade SKL nödvändigheten i att sänka diskonteringsräntan i pensionsskultsberäkningen på grund av att den senaste tidens turbulens på de finansiella marknaderna och i världsekonomin har lett till en hittills lägsta nivå för den långa marknadsräntan. Diskonteringsräntan är kopplad till marknadsräntan via en trögrörlig indikator som nu alltså gått under godkänt intervall för att behålla befintlig diskonteringsränta. Diskonteringsräntan sänks från

Sysselsättnings- grad kommunen	2011		2010		2009		2008		2007	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	35	2,4%	25	1,7%	42	2,7%	46	2,9%	62	3,6%
50-74	127	8,8%	131	9,0%	147	9,6%	165	10,3%	174	10,2%
75-99	289	20,1%	328	22,6%	340	22,1%	349	21,8%	382	22,3%
100	985	68,6%	970	66,7%	1 009	65,6%	1 040	65,0%	1 094	63,9%
Totalt	1 436		1 454		1 538		1 600		1 712	

Sysselsätt- ningsgrad vårdbitr.	2011		2010		2009		2008		2007	
	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent	Antal	Procent
1-49	2	0,4 %	3	0,6%	5	1,0 %	5	0,9 %	4	0,8 %
50-74	60	13,5%	63	13,4%	67	13,3%	74	14,0%	81	15,5%
75-99	210	47,1%	223	49,1%	247	49,1%	247	47,0%	263	50,1%
100	174	39,0%	181	38,5%	184	36,6%	201	38,1%	176	33,6%
Totalt	446		470		503		527		524	

Pensionsavgångar, mätdatum 2011-12-31

	65 år o äldre	64 år	63 år	62 år	61 år	Totalt
Administratör/handläggare	1	1	6	4	2	14
Barnskötare/dagbarnvårdare			4	3	3	10
Enhetschefer m fl ledare	1		2	5	5	13
Förskollärare/fritidspedagog	1	1	1		3	6
Kock/Ekonomibiträde		2	1	2	4	9
Kurator//Soc.sekr m fl	1					1
Lokalvårdare	1	1		4	1	7
Lärare/Adjunkt	2	4	5	14	6	31
Sjuksköterska	1			2	1	4
Teknisk personal						
(tekniker, förråd, parkarb m fl)	3	4	4	4	3	18
Undersköterska/Vårdbitr/Pers.ass	4	4	4	29	17	58
Övrigt*)		1	1	1		3
Totalt	14	19	28	68	45	174

*) Sykokonsulent, arbetshandledare



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – HÄLSOBOKSLUT PERSONALREDOVISNING

och med år 2012 med 0,75 procentenheter från 2,5 % till 1,75 %. En sänkt diskonteringsränta innebär att pensionsskulden ökar. Detta redovisas redan i årsbokslut 2011. Kalix kommun redovisar pensionsskulden genom den blandade modellen enligt kommunala redovisningslagen och redovisar därmed enbart den skuld som uppkommit fr.o.m. 1998 på balansräkningen. Den gamla pensionsskulden redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Förändringen av ansvarsförbindelsen påverkar således inte resultatet. Däremot uppkommer en resultateffekt på grund av förändringen i balansräkningens avsättning, vilken redovisas som en finansiell post i resultaträkningen.

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 580,3 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 28,7 mkr vid årsskiftet. Vid årsskiftet 2006 var marknadsvärdet 26,4 mkr. Det ger en årlig avkastning på 1,7 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, 27,9 mkr i balansräkningen. Marknadsvärdet ligger 0,8 mkr högre än anskaffningsvärdet, 28,7 mkr. Kommunfullmäktige har antagit särskilda föreskrifter för förvaltning av medel avsatta för pensionsförpliktelser. Syftet med föreskrifterna är att skapa regler för hur

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

UTVECKLING AV PENSIONSMEDEL AVSATT FÖR PLACERING

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

Kommunens pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mkr

	2011	2010	2009	2008	2007
Pensioner intjänade t o m 1997:					
Ansvarsförbindelser; pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar	560,8	516,0	549,3	541,4	534,5
Pensioner intjänade fr o m 1998:					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	47,4	45,0	44,7	43,5	43,1
Finansiella placeringar av pensionsmedel	27,9	26,1	25,4	24,2	26,5
Återlåning	580,3	534,9	568,6	560,7	551,1



Placering av pensionsmedel, mkr

	Anskaffnings- värde 2011	Marknads- värde 2011	Anskaffnings- värde 2010	Marknads- värde 2010
Aktier svenska	7,0	7,2	8,1	10,6
Utländska placeringar	4,7	4,8	5,6	5,9
Summa aktier	11,7	12,0	13,7	16,5
Obligationer	16,1	16,6	9,0	9,2
Kort placering	0,1	0,1	3,4	3,4
Summa räntebärande	16,2	16,7	12,4	12,6
Summa aktier o ränte- bärande fondandelar	27,9	28,7	26,1	29,1
Totalt	27,9	28,7	26,1	29,1



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR DEN SAMMANSTÄLLDA REDOVISNINGEN

I den sammanställda redovisningen ingår, förutom kommunen, även Stiftelsen Kalixbo (100%), Kalix Industrihotell AB (100%), KB Kalix Nya Centrum (40,0%), Kalix Hamn AB (100%), Kalix Kommunföretag AB (100%), Högscoleförbundet Östra Norrbotten (48,3%) och Kalix kommun Näringslivsstiftelse (100%). Den sammanställda redovisningen skapar en helhet av enheternas resultat- och balansräkningar. ”Koncernboks slutet” är i princip fristående från de enskilda enheternas resultat- och balansräkningar. I samband med arbetet med att upprätta den sammanställda resultat- och balansräkningen utgår man givetvis från respektive enhets redovisning. Det innebär bland annat att transaktioner mellan enheterna eliminerats.

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

Den sammanställda redovisningen uppvisar ett positivt resultat på 21 430,8 tkr vilket är en försämring från föregående år med

4 317,8 tkr då resultatet uppgick till ett överskott med 25 748,6 tkr. Resultatförsämringen förklaras till största del av Kalix kommuns lägre vinst (-7 189,5 tkr) för verksamhetsåret. KB Kalix Nya Centrum fortsätter tyvärr trenden med underskott på 10 774,4 tkr mot fjolårets underskott 10 681,4 tkr (resultatpåverkan är 40 % för Kalix kommuns del).

Stiftelsen Kalixbo redovisar en vinst för 2011 med 3 567,0 tkr i jämförelse med föregående år då vinsten uppgick till 2 462,5 tkr. Förbättringen 1 104,5 tkr förklaras med lyckade satsningar på energibesparande åtgärder. Stiftelsen Kalixbo har ett helägt dotterbolag, Strandägarna i Kalix AB, som äger en fastighet i kvarteret Skäret i Kalix kommun. Koncernredovisning har upprättats varav redovisat resultat ovan avser koncernen. Därutöver äger bolaget 20 % av andelarna i KB Kalix Nya Centrum.

Kalix Industrihotell AB redovisar en förlust för 2011 med 3 674,0 tkr i jämförelse med föregående år då förlusten uppgick till 3 350,2 tkr, ett försämrat resultat i jämförelse med 2010 med 323,8 tkr. Det försämrade resultatet förklaras i huvudsak med att räntekostnaderna har ökat med 1 000 tkr för 2011 jämfört med fjolåret. Det positiva för året är att uthyrningsgraden har ökat (+1 500 tkr) jämfört med 2010. Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti för bolaget som under 2011 infriades med 3 350,2 tkr. Med eliminering av kapitaltäckningen blir bolagets resultat i kommunens sammanställda redovisning en förlust med

323,8 tkr för 2011. Det är en förbättring med 1 209,2 tkr mot 2010 då bolaget uppvisade ett underskott på 1 533,0 tkr efter justering för kommunens kapitaltäckning och eliminering av en intern reavinst. Kalix Industrihotell AB har ett delägt dotterbolag (29%), Kalix Electropolis AB, som ska främja utveckling av elektronikbranschen. Koncernredovisning har inte upprättats med hänvisning till ÅRL 7 kap 4§.

KB Kalix Nya Centrum är ett kommanditbolag där Kalix kommun är komplementär med en ägarandel på 40 %. Övriga kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbo, Sandlundgruppen AB och Conventus i Kalix AB. Bolaget redovisar en förlust på 10 774,4 tkr jämfört med en förlust på 10 681,4 tkr för 2010. Av redovisad förlust 2011 härrör 10 508,1 tkr från valutakursförluster på lån i japansk valuta. De långfristiga lånen i japansk valuta uppgår sammanlagt till 161 341,8 tkr. Bolaget påverkar kommunens sammanställda redovisning med ett underskott på 4 309,8 tkr under 2011 i jämförelse med en förlust på 4 272,6 tkr 2010.

Kalix Hamn AB är ett aktiebolag som till 100% ägs av Kalix kommun. Ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässiga grunder tillvarata ägarens intressen genom att bedriva hamn- och farledsverksamhet. Under 2011 har bolaget gjort en namnändring. Tidigare hette det Karlsborgsverkens Hamnbolag AB. Bolaget redovisar en vinst för 2011 med 404,0 tkr i jämförelse med föregående år då vinsten uppgick till 0,6 tkr.

Koncernnyckeltal, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Resultat	21,4	25,7	11,4	-0,6	6,0
Finansnetto	-29,7	-25,9	-8,7	-32,9	-22,8
Balansomslutning	1 663,0	1 601,7	1 544,4	1 482,2	1 425,6
Eget kapital	491,2	469,0	444,8	435,2	435,8
Soliditet	29,5%	29,3%	28,8%	29,4%	30,6%
Långfristiga skulder	908,5	854,0	805,8	799,1	747,3
Summa skulder	1 105,5	1 073,5	1 039,6	988,9	933,9
De ingående enheternas redovisade resultat mkr	2011	2010	2009		
Kalix kommun	22,4	29,1	-2,4		
Stiftelsen Kalixbo (100%)	3,5	2,4	5,4		
Kalix Industrihotell AB (100%)	-0,3	-1,5	0,2		
KB Kalix Nya Centrum (40%)	-4,3	-4,3	7,8		
Kalix Kommunföretag AB (100%)	0,0	0,0	0,0		
Kalix Hamn AB (100%)	0,4	0,0	0,0		
Näringslivsstiftelsen (100%)	-0,3	0,0	0,0		
Högscoleförbundet Östra Norrbotten (48,3%)	0,0	0,0	0,0		
Räddningstjänstförbundet Östra Norrbotten (53,14%)	0,0	0,0	0,4		
Summa totalt koncernen	21,4	25,7	11,4		

År 2011 är det första året som bolaget varit ägare av hamnområdet och därmed det första verkliga verksamhetsåret. Förväntade intäkter från hamnavgifter har till viss del inte infriats. Nämnas kan att Sjöfartsverket infört vidare restriktioner för trafik till handelskajen. Bolaget kan av den anledningen inte ta emot trafik under period där isrestriktioner föreligger. I årsskiftet 2010/2011 har bolaget förvärvat mark i Karlsborgsverket hamnområde från Kalix Industrihotell AB för 1 500,0 tkr. För att finansiera förvärvet har ett långfristigt lån erhållits från Kalix kommun med motsvarande belopp mot erläggande av sedvanlig internränta till kommunen. För 2011 och framåt har Kalix kommun tagit beslut om en kapitaltäckningsgaranti för bolaget. Under 2011 har ingen kapitaltäckningsgaranti utgått. För den löpande verksamheten har bolaget belastat en checkräkningskredit på 657,1 tkr hos Kalix kommun. Checkräkningskrediten har limiterats till 1 000,0 tkr fram till 31 mars 2012 för bolagets uppbyggnadsskede. Därefter sänks limiten till 500,0 tkr.

Kalix Kommunföretag AB är ett aktiebolag som till 100 % ägs av Kalix kommun. Bolaget registrerades 2009-09-29 hos Bolagsverket. Intentionen med bolagets verksamhet är att fungera som moderbolag till samtliga helägda kommunala bolag i Kalix kommuns koncern. Inga dotterbolag har dock inlemmats till bolaget. Ägaren, Kalix kommun, har under 2011 indikerat att inlemmande av dotterbolag inte kommer att verkställas. Med anledning av att bolagets verksamhet inte kan utvecklas såsom syftet var har bolagets styrelse, den 24 oktober 2011, beslutat att likvidera bolaget. Kalix kommuns fullmäktige har i beslut, den 28 november 2011, godkänt

styrelsens intention att avveckla bolaget och gett ekonomichefen i uppdrag att lämna bolaget för likvidation. Likvidationen har inte verkställts fram till 2011 års utgång. Bolaget redovisar en vinst på 1,5 tkr under 2011 jämfört med en vinst på 0,6 tkr för 2010. Vinsten härrör till sin helhet från ränta på insatt kapital.

Kalix kommuns Näringslivsstiftelse redovisar en förlust på 274,8 tkr under 2011 jämfört med en förlust på 490,3 tkr för 2010. Näringslivsstiftelsen hade sitt sista egentliga verksamhetsår 2010. Stiftelsen har inte erhållit något annan intäkt än en ränteintäkt på 0,5 tkr under 2011. Utbetalning av kvarvarande beslutade ärenden och avvecklingskostnader har handlagts av kommunens näringslivsenhet fram till den 12 december 2011 då Kalix kommuns fullmäktige beslutade att tillsätta en ny styrelse för stiftelsen. Under hösten 2011 framkom problem med formalia att kunna slutföra avvecklingen av stiftelsen enligt gällande regelverk. Avvecklingen fortsätter därför under ledning av den nyvalda styrelsen. Stiftelsen kommer att uppvisa underskott till dess alla medel är förbrukade. Stiftelsens sammanlagda tillgångar uppgår till 637,9 tkr vid 2011 års utgång. Av dessa är 275,4 tkr beslutade bidrag, före 2010 års utgång, som inte är rekviderade och slututbetalade.

Högskoleförbundet Östra Norrbotten ägs till 48,3% av Kalix kommun. Ändamålet med förbundet är att samordna den eftergymnasiala utbildningen samt verka för att hela eftergymnasiala program, fristående kurser och forskning förläggs till Östra Norrbotten. Förbundet redovisar en förlust på 22,8 tkr för 2011 i jämförelse med fjolårets vinst

på 28,8 tkr. Förbundets intäkter härrör till största del från ingående medlemmars bidrag. Kalix kommun lämnade under 2011 ett medlemsbidrag på 731,7 tkr. Övriga ingående medlemmar är Haparanda stad, Överkalix kommun och Övertorneå kommun. I kommunens sammanställda koncernredovisning ingår förbundets resultat med -11,0 tkr (48,3%) jämfört med 13,9 tkr för 2010. Kalix kommun fullmäktige har i beslut, 28 november 2011, beslutat att säga upp samverkansavtalet med förbundet med avslut 31 december 2012.

Enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning har den uppskjutna skatten, som är en del (26,3%) av de obeskattade reserverna i bolagen/stiftelserna, redovisats som en avsättning. Resterande har redovisats som eget kapital.

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

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





DRIFTREDOVISNING, MKR

Driftredovisning, mkr	Intäkter	Kostnader	Netto-kostnader	Nettobudget 2011	Budget avvikelse
Nämnd					
Kommunstyrelsen	43,6	118,6	74,9	79,8	4,9
Barn- och grundskoleutskottet	17,5	259,4	241,9	244,7	2,8
Fritids/kulturnämnden	7,3	41,6	34,3	34,5	0,2
Gymnasienämnden	19,8	86,4	66,6	69,9	3,3
Interkommunala kostnader till Landstinget för naturbruksgymnasiet	0,0	9,9	9,9	7,0	-2,9
Socialnämnden	32,8	323,0	290,3	281,7	-8,6
LSS	28,4	53,2	24,8	22,4	-2,4
Samhällsbyggnadsnämnden	165,9	206,1	40,1	43,3	3,1
Internhyra, kapitalkostnadsdelen	29,4		-29,4	-29,4	0,0
Finansförvaltningen *)	4,0	33,0	29,0	35,0	6,0
Verksamhetens kostnader och intäkter före avskrivningar	348,8	1 131,2	782,4	788,9	6,5
Avskrivningar	0,5	51,2	50,7	44,5	-6,2
Verksamhetens nettokostnader	335,6	1 149,1	813,5	819,3	5,7
Finansnetto	4,0	11,5	7,5	11,0	3,5
Skatteintäkter/kostnader	863,0		863,0	853,0	10,0
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 216,2	1 193,9	22,4	8,6	13,8
*)Specifikation finansförvaltningen, tkr			Budget	Netto-kostnader	Budget-avvikelse
PO-pålägg pensioner m m			-508,3		
Förändring pensionsskuld			500,0	164,0	
Pensionsutbetalning ålderspension			34 500,0	27 411,4	
Pensionsutbetalning individuell del			-93,9		
Löneskatt pensioner			7 891,1		
Fastighetsskatt			185,5		
AFA KFA			-2 327,2		
Förvaltningsavgift KPA			382,2		
Övertid/semester/uppehållslön mm			-469,3		
Intäktsräntor			-39,9		
Ludvika statsbidrag 6%			-2 793,3		
Borgen och påminnelseavgift			-6,9		
Övriga reavinster			-1 191,5		
Reaförluster			350,8		
Summa			35 000,0	28 954,7	6 045,3

RESULTATRÄKNING mkr	2011			2010	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	1	276,1	209,7	270,7	210,4
Jämförelsestörande intäkter	2	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	3	-1019,0	-991,6	-1 007,6	-979,4
Jämförelsestörande kostnader	4	-0,1	0,0	-0,6	0,0
Avskrivningar	5,11	-67,2	-51,2	-60,7	-44,6
Verksamhetens nettokostnad		-810,2	-833,1	-798,2	-813,6
Skatteintäkter	6	651,2	651,2	634,6	634,6
Statsbidrag och utjämnung	7	211,7	211,7	215,8	215,8
Finansiella intäkter	8	4,1	4,0	3,0	3,1
Finansiella kostnader	9	-33,8	-11,5	-28,9	-10,3
Jämförelsestörande finansiella kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster		23,0	22,4	26,3	29,6
Uppskjuten skatt		-0,2	0,0	0,2	0,0
Aktuell skatt		-1,5	0,0	-0,8	0,0
Årets resultat	10	21,4	22,4	25,7	29,61

INVESTERINGSREDOVISNING, mkr	Inkomster	Utgifter	Netto investering	Netto budget	Avvikelse
Nämnd/styrelse					
Kommunstyrelsen	0,1	0,8	0,8	1,5	0,7
Samhällsbyggnadsnämnden	26,7	85,6	58,9	34,3	-24,6
Barn- och grundskoleutskottet	0,0	1,7	1,7	1,6	-0,1
Gymnasienämnden	0,0	1,3	1,3	1,3	0,0
Socialnämnden	0,0	4,3	4,3	5,0	0,7
Fritids- och kulturnämnden	0,0	0,7	0,7	2,1	1,5
Summa nämnder/styrelse	26,8	94,5	67,7	45,8	-21,9
Investeringsutfall 2007-2011, netto (mkr)					
Program/år	2011	2010	2009	2008	2007
0 Gemensam kommunadministration	1,4	2,3	5,6	1,5	15,3
1 Arbete och näringsliv	24,2	1,7	0,0	1,3	1,1
2 Mark och bostäder	-0,2	33,2	2,1	0,1	0,9
3 Kommunikationer	20,4	7,4	8,7	14,0	10,4
4 Fritid och kultur	-1,1	5,3	1,1	3,6	6,4
5 Energi, vatten och avfall	11,4	7,4	26,2	20,6	14,2
6 Barn och utbildning	7,0	6,6	6,0	12,5	17,7
7 Socialomsorg och vård	4,5	1,1	0,3	3,3	0,8
8 Miljö och samhällsskydd	0,1	6,5	0,0	0,0	0,0
Summa	71,5	50,0	56,9	66,8	65,6



BALANSRÄKNING MKR

BALANSRÄKNING, mkr		2011		2010	
TILLGÅNGAR	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar		0,4	0,0	0,4	0,0
Materiella anläggningstillgångar		54,6	0,0	6,3	0,0
Mark, byggnader, tekniska anl.	11	1328,0	761,6	1300,1	733,3
Maskiner och inventarier	12	53,5	50,7	53,1	50,8
Finansiella anläggningstillgångar	13	61,7	63,9	59,6	61,0
Summa anläggningstillgångar		1 498,2	876,1	1 419,5	845,1
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd m.m.		1,7	1,6	1,6	1,5
Kortfristiga fordringar	14	79,3	75,3	75,8	74,9
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	15	83,9	63,3	104,8	49,9
Summa omsättningstillgångar		164,8	140,2	182,2	126,3
Summa tillgångar		1663,0	1016,3	1601,7	971,4
Eget kapital					
Ingående eget kapital		469,8	429,3	443,6	399,7
Justering eget kapital	16	0,0	0,0	-0,3	0,0
Årets resultat		21,4	22,4	25,7	29,6
Summa eget kapital		491,2	451,7	469,0	429,3
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	47,4	47,4	45,1	45,0
Andra avsättningar	18	18,9	17,1	14,0	14,0
Summa avsättningar		66,3	64,5	59,1	59,0
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	854,0	302,0	805,8	295,9
Kortfristiga skulder	20	219,6	181,1	233,8	196,7
Summa skulder		1 073,6	483,1	1 039,6	492,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 601,7	971,4	1 544,4	949,5
POSTER INOM LINJEN					
PaPanter och borgensåtaganden	21	123,5	723,9	132,4	639,8
Pensionsförpliktelser äldre än-98	20	197,0	171,8	219,6	181,1
Särskild löneskatt, pensionsförpliktelser		1105,5	500,1	1073,6	483,1
Summa borgensåtagande och ansvarsförbindelser		1663,0	1016,3	1601,7	971,4

KASSAFLÖDESRAPPORT, mkr		2011		2010	
	Not	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		22,7	22,4	26,0	29,6
Justering för av- (och ned- skrivningar		68,2	51,2	60,7	44,6
Justering för gjorda avsättningar	24	3,2	3,2	1,5	1,5
Justering för ianspråktaga avsättningar	25	-0,7	0,0	-0,8	-0,8
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	26	1,1	1,2	3,0	-1,1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		94,5	77,9	90,3	73,8
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27	-3,8	-0,4	-9,7	-17,1
Ökning/minskning av förråd och varulager		0,0	0,0	0,1	0,1
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	28	-19,4	-6,4	-12,7	-15,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		68,0	41,2	129,0	85,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	29	-144,6	-79,7	-90,6	-71,5
Investeringsbidrag Strandängarna	30	11,6	11,6	9,6	9,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	31	1,5	0,7	10,5	18,2
Investering i finansiella anläggningstillgångar	32	-35,7	-25,5	-22,7	-6,7
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	33	34,0	24,6	13,5	3,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-133,3	-68,4	-79,7	-46,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		51,5	15,0	44,1	0,0
Amortering av skuld	34	-10,5	-3,2	-11,7	-3,5
Kapitaltäckning		0,0	0,0	-1,1	0,0
Ökning av långfristiga fordringar		-1,6	-1,6	0,6	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,9	0,4	1,0	0,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		40,3	10,7	32,9	-2,9
ÅRETS KASSAFLÖDE		-21,8	13,4	21,2	-8,5
Likvida medel vid årets början		105,7	49,9	83,7	58,4
Likvida medel vid årets slut		83,9	63,3	104,8	49,9



NOTER MKR

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2011	2010
Kalix kommun	203,4	176,5
Kalix Industrihotell AB	20,5	22,4
Stiftelsen Kalixbo	48,6	68,0
KB Kalix Nya Centrum (40%)	3,1	3,1
Kalix Kommunföretag AB	0,0	0,0
Kalix Hamn AB	0,5	0,0
Högskoleförbundet ÖN (48,3%)	0,0	0,7
Kalix kommun Näringslivsstiftelse	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	276,1	270,7

Kommunen

	2011	2010
--	------	------

Intäkterna fördelar sig på följande huvudområden:

Försäljning kostersättning mm.	16,1	11,2
Taxor och avgifter	82,9	87,4
Varav: - avgifter va och renhållning	48,2	48,5
- barnomsorgsavgifter	7,4	8,0
Hyror och arrenden	10,3	10,0
Bidrag	80,6	80,0
Övriga intäkter	19,7	21,8
Summa verksamhetens intäkter	209,7	210,4

Not 2 Jämförelsestörande intäkter

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0

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

	2011	2010
Kalix kommun	965,6	952,6
Kalix Industrihotell AB	12,4	10,2
Stiftelsen Kalixbo	37,4	38,7
KB Kalix Nya Centrum (40%)	2,1	2,2
Kalix Kommunföretag AB	0,0	0,0
Kalix Hamn AB	0,5	0,0
Högskoleförbundet ÖN (48,3%)	0,8	0,7
Kalix kommun Näringslivsstiftelse	0,3	3,1
Summa verksamhetens kostnader	1 019,0	1 007,6

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

	2011	2010
Driftkostnader, material	15,6	10,8
Bidrag	65,1	70,7
Varav: - Försörjningsstöd	10,8	11,5
- Föreningsstöd	4,2	4,9
- Bidrag till kommunägda företag	3,7	5,6
Externa verksamheter (lokaltrafik, utbildningsplatser mm.)	95,3	110,1
Konsulttjänster, projektstöd	17,0	20,3
Personalkostnader	662,0	643,4
Varav: - direkta löner	384,2	375,7
- sociala avgifter	151,3	147,0
Lokal/fastigheter, hyror/leasing, energiavgifter	72,2	69,8
Förbrukningsmatr., data, adm. tele/data kom.	46,0	35,1
Resekostn., annonser, försäkr., avg. förbund mm.	18,4	19,2
Summa verksamhetens kostnader	991,6	979,4

Not 4 Jämförelsestörande kostnader

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Rivnings- och utrangeringskostnader KalixBo	-0,1	0,0	-0,6	0,0
Summa jämförelsestörande kostnader	-0,1	0,0	-0,6	0,0

Not 5 Avskrivningar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Byggnader	52,6	37,3	51,5	36,2
Maskiner och inventarier	9,5	8,9	9,1	8,4
Finansiell leasing	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivning anläggningstillgångar	5,0	5,0	0,0	0,0
Summa avskrivningar	67,2	51,2	60,7	44,6
<i>Varav avskrivning av försålda anläggningstillgångar</i>	<i>0,8</i>	<i>0,8</i>	<i>10,3</i>	<i>10,3</i>

Not 6 Skatteintäkter**Kommunalskatteintäkter**

	2011	2010
Preliminära skatteintäkter	636,6	626,4
Definitiv slutavräkning 2010 (2009)	2,4	0,5
Preliminär slutavräkning 2011 (2010)	12,2	7,7
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,0

Summa skatteintäkter**651,2 634,6****Avräkningsbelopp kronor per invånare**

	2011	2010
Definitiv slutavräkning	144,0	26,0
Preliminär avräkning	727,0	456,0

Not 7 Statsbidrag och utjämning

	2011	2010
Inkomstutjämning	115,4	121,1
Strukturbidrag	57,4	58,2
Införandebidrag	0,0	2,1
Regleringsbidrag	17,1	4,4
Bidrag för LSS-utjämning	14,6	8,5
Kommunal fastighetsavgift	26,1	26,0
Kostnadsutjämning	-18,9	-20,3
Regleringsavgift	0,0	0,0
Generella bidrag staten, konjunkturstöd 2010	0,0	16,5
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	-0,7

Summa statsbidrag och utjämning**211,7 215,8**



NOTER MKR

Not 8 Finansiella intäkter

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntor rörliga medel	2,1	1,2	0,6	0,4
Räntor, utdelningar aktier och obligationer	1,9	1,7	1,9	1,9
Borgensavgift, kommunal borgen	0,0	1,0	0,5	0,8
Realiserad valutakursvinst	0,2	0,2	0,0	0,0
Realisationsvinster, pensionsplaceringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0

Summa finansiella intäkter

4,1	4,0	3,0	3,1
------------	------------	------------	------------

Not 9 Finansiella kostnader

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Räntekostnader, långfristiga lån	-27,6	-9,6	-21,4	-8,7
Räntekostnader pensioner	-1,7	-1,7	-1,1	-1,1
Räntekostnader finansiell leasing	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Realisationsförluster, pensionsplaceringar	-0,1	0,0	-2,3	0,0
Övriga räntekostnader	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Realiserad valutakursförlust	0,0	0,0	-3,6	0,0
Orealiserad kursförlust	-4,2	0,0	-0,3	-0,3

Summa finansiella kostnader

-33,8	-11,4	-28,9	-10,3
--------------	--------------	--------------	--------------

Not 10 Årets resultat

	2011	2010
Årets resultat enligt resultaträkningen	22,4	29,6
Återställande av tidigare års förluster:	0	-6,7

Årets resultat

22,4	29,6
-------------	-------------

Årets justerade resultat**Avstämning mot kommunallagens balanskrav**

	2011	2010
Årets resultat enligt resultaträkningen	22,4	29,6
Avgår realisationsvinster materiella anläggningstillg.	0,0	-0,1
Avgår realisationsförluster materiella anläggningstillg.	-0,1	0,3
Avgår realisationsvinster pensionsplacering	-1,2	-0,2
Avgår realisationsförluster pensionsplacering	0,4	0,3
Avgår realisationsvinst finansiell anläggningstillg.	0,0	-1,3
Nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0
Avgår återläggning nedskrivning av finansiella tillgångar	0,0	0,0

Justerat resultat

21,6	28,6
-------------	-------------

Återställande av 2008 års förlust:

-1,4

Återställande av 2009 års förlust:

-5,3

Återställande av 2010 års resultat:

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

Justerat resultat efter tidigare års förluster

21,6	21,9
-------------	-------------

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
<i>Markreserv</i>				
Ingående anskaffningsvärde	27,6	1,5	29,1	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-1,8	-0,7	-2,4	-0,7
Ingående bokfört värde	25,8	0,8	26,7	0,8
Investeringar, försäljningar	-0,3	0,0	-0,7	0,0
Årets avskrivningar	-0,1	0,0	-0,2	0,0
Utgående anskaffningsvärde	27,4	1,5	28,4	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2,0	-0,7	-2,5	-0,7
Utgående bokfört värde	25,4	0,8	25,9	0,8
<i>Verksamhetsfastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	27,6	1,5	29,1	1,5
Ackumulerade avskrivningar	-1,8	-0,7	-2,4	-0,7
Ingående bokfört värde	25,8	0,8	26,7	0,8
Investeringar, försäljningar	-0,3	0,0	-0,7	0,0
Årets avskrivningar	-0,1	0,0	-0,2	0,0
Utgående anskaffningsvärde	27,4	1,5	28,4	1,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2,0	-0,7	-2,5	-0,7
Utgående bokfört värde	25,4	0,8	25,9	0,8
<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	362,2	362,2	321,5	321,5
Ackumulerade avskrivningar	-165,6	-165,6	-155,2	-155,2
Ingående bokfört värde	196,5	196,5	166,3	166,3
Investeringar, försäljningar	41,2	41,2	40,6	40,6
Årets avskrivningar	-11,4	-11,4	-10,4	-10,4
Utgående anskaffningsvärde	403,3	403,3	362,1	362,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-177,0	-177,0	-165,6	-165,6
Utgående bokfört värde	226,3	226,3	196,5	196,5
<i>Publika fastigheter (vägar, parker)</i>				
Ingående anskaffningsvärde	362,2	362,2	321,5	321,5
Ackumulerade avskrivningar	-165,6	-165,6	-155,2	-155,2
Ingående bokfört värde	196,5	196,5	166,3	166,3
Investeringar, försäljningar	41,2	41,2	40,6	40,6
Årets avskrivningar	-11,4	-11,4	-10,4	-10,4
Utgående anskaffningsvärde	403,3	403,3	362,1	362,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-177,0	-177,0	-165,6	-165,6
Utgående bokfört värde	226,3	226,3	196,5	196,5
<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	755,6	32,0	733,4	32,5
Ackumulerade avskrivningar	-193,0	-13,6	-179,0	-13,7
Ingående bokfört värde	562,7	18,4	554,4	18,8
Investeringar, försäljningar	13,0	0,0	21,2	-0,5
Årets avskrivningar	-15,4	-0,2	-14,7	0,1
Utgående anskaffningsvärde	768,7	32,0	754,6	32,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-208,4	-13,8	-193,7	-13,6
Utgående bokfört värde	560,3	18,2	560,9	18,4
<i>Övriga fastigheter</i>				
Ingående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2
Ingående bokfört värde	0,5	0,5	0,5	0,5
Investeringar, försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2
Utgående bokfört värde	0,4	0,4	0,5	0,5
<i>Exploateringsmark</i>				
Ingående anskaffningsvärde	25,7	25,7	26,5	26,5
Ackumulerade avskrivningar	-1,2	-1,2	-1,0	-1,0
Ingående bokfört värde	24,5	24,5	25,5	25,5
Investeringar, försäljningar	0,8	0,8	-0,9	-0,9
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	26,4	26,4	25,6	25,6
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1,3	-1,3	-1,1	-1,1
Utgående bokfört värde	25,1	25,1	24,5	24,5
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	2 075,0	1 325,4	2 024,7	1 296,2
Ackumulerade avskrivningar	-772,6	-592,1	-733,0	-566,0
Summa ingående bokfört värde	1 302,6	733,3	1 291,7	730,2
Nyanskaffning/försäljning, netto	78,2	65,6	50,0	29,0
Avskrivningar	-52,6	-37,2	-40,9	-25,9
Utgående anskaffningsvärde	2 153,2	1 391,0	2 074,7	1 325,2
Utgående ackumulerade avskrivningar	-825,2	-629,4	-773,9	-591,9
Utgående bokfört värde	1 328,0	761,6	1 300,8	733,3



NOTER MKR

Not 12 Maskiner och inventarier

	2011		2010	
	Kommunen	Koncernen	Kommunen	Koncernen
<i>Maskiner</i>				
Ingående anskaffningsvärde	19,4	10,6	18,0	9,5
Ackumulerade avskrivningar	-12,0	-5,5	-10,5	-4,6
Ingående bokfört värde	7,4	5,1	7,5	4,9
Nyanskaffningar, försäljningar	-0,1	-1,1	1,3	1,0
Årets avskrivningar	-0,6	-0,1	-1,6	-0,9
Utgående bokfört värde	6,7	3,8	7,3	5,0
<i>Inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	19,4	10,6	18,0	9,5
Ackumulerade avskrivningar	-12,0	-5,5	-10,5	-4,6
Ingående bokfört värde	7,4	5,1	7,5	4,9
Nyanskaffningar, försäljningar	-0,1	-1,1	1,3	1,0
Årets avskrivningar	-0,6	-0,1	-1,6	-0,9
Utgående bokfört värde	6,7	3,8	7,3	5,0
<i>Transportmedel</i>				
Ingående anskaffningsvärde	179,1	179,1	170,2	170,2
Ackumulerade avskrivningar	-139,5	-139,5	-132,8	-132,8
Ingående bokfört värde	39,6	39,6	37,4	37,4
Nyanskaffningar, försäljningar	9	9,0	8,9	8,9
Årets avskrivningar	-7,3	-7,3	-6,7	-6,7
Utgående bokfört värde	41,3	41,3	39,6	39,6
<i>Totalt:</i>				
Ingående anskaffningsvärde	203,4	194,9	207,5	188,8
Ingående anskaffningsvärde	218,9	210,0	203,4	194,9
Ackumulerade avskrivningar	-165,7	-159,2	-156,7	-150,8
Ingående bokfört värde	53,2	50,8	46,7	44,1
Nyanskaffning/försäljning, netto	9,0	7,9	15,4	15,1
Avskrivningar	-8,7	-8,2	-9,1	-8,4
Utgående bokfört värde	53,5	50,6	53,1	50,8

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Aktier	25,9	23,5	22,2	23,5
Andelar	2,1	4,1	5,1	4,1
Fondmedelsförvaltning	27,9	27,9	26	26,0
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2	0,2
Grundfondkapital	3,3	3,3	3,3	3,3
Långfristiga fordringar kommunala bolag	0,0	1,5	0,0	0
Övriga långfristiga fordringar	2,3	3,5	2,8	3,9
Summa finansiella tillgångar	61,7	63,9	59,6	61

Not 14 Kortfristiga fordringar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	10,6	9,6	9,4	10,4
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	9,4	9,4	34,9	34,9
Upplupen skatteintäkt	28,6	28,6	13,1	13,1
Mervärdesskatt	16,0	15,0	14,4	14,1
Diverse kortfristiga fordringar	14,7	12,7	3,5	2,4
Summa kortfristiga fordringar	79,3	75,3	75,3	74,9

Not 15 Likvida medel

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Plusgiro	62,5	62,4	43,1	43,0
Bank	21,4	0,9	61,7	6,9
Summa likvida medel	83,9	63,3	104,8	49,9

Not 16 Eget kapital

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående eget kapital	469,8	429,3	443,4	399,5
Anskaffning bolag 2011	0,0	0,0	0,2	0,2
Justering eget kapital	3,4	0,0	0,5	0,0
Årets resultat	18,1	22,4	25,7	29,6
Utgående eget kapital	491,2	451,7	469,8	429,3

Not 17 Avsättningar för pensioner

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning pensioner	35,5	35,5	35,5	35,5
Garantipensioner	0,6	0,6	0,7	0,7
Avsättning pensioner RFÖN	2,1	2,1	0,0	0,0
Avsättning särskild löneskatt	9,3	9,3	8,8	8,8
Summa avsättning pensioner	47,4	47,4	45,1	45,0

Särskilda anställningsavtal i Kalix kommun

	2011	2010
Antal personer m visstidsförordnanden	20,0	21,0
Antal förtroendevalda	216,0	259,0
Miljoner kr (exkl PO-pålägg)		
Lönekostnader, visstidsförordnanden	9,6	10,5
Arvoden, förtroendevalda	4,6	4,3
Summa kostnader	14,2	14,8

Not 18 Andra avsättningar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Återställande av deponi	17,1	17,1	14,0	14,0
Avsättning obeskattade reserver	0,2	0,0	0,0	0,0
Övriga andra avsättningar	1,6	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar	18,9	17,1	14,0	14,0

Not 19 Långfristiga skulder

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående låneskuld	843,4	291,5	806,0	294,8
Nyupplåning under året	55,1	15,0	48,9	0,0
Årets amorteringar	-11,6	-0,1	-11,5	-3,3
Summa långfristiga lån	886,8	306,5	843,4	291,5

Finansiell leasing

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående balans	0,9	0,9	1,1	1,1
Nyupptaget leasingavtal	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2
Summa finansiell leasing	0,6	0,6	0,9	0,9

Investeringsbidrag Strandängarna, Muddring Karlsborgs Hamn

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående balans	9,6	9,6	0,0	0,0
Nytt investeringsbidrag 2010	0,0	0,0	9,6	9,6
Nytt investeringsbidrag 2011	11,6	11,6	9,6	9,6
Summa investeringsbidrag	21,1	21,1	9,6	9,6
Summa långfristiga skulder	908,5	328,2	844,3	292,4



NOTER MKR

Specifikation av långfristiga lån	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kreditgivare				
Svenska banker	276,0	50,0	351,2	50,0
Statligt bostadsinstitut	0,0	0,0	2,8	2,8
Övriga finansieringsinstitut	610,6	259,3	495,1	244,3
Kommunägda företag	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa långfristiga skulder	886,8	309,5	849,3	297,3
Lånens tidpunkter för villkorsändring	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
	Mkr	Andel	Mkr	Andel
Rörliga lån och lån som villkorsändras inom 1 år	206,6	66,8%	150,9	51%
Lån med villkorsändring 1–3 år	102,7	33,2%	120,5	40%
Lån med villkorsändring > 3 år	0,2	0,1%	25,9	9%
Summa långfristiga skulder	309,5	100,0%	297,3	100%
Not 20 Kortfristiga skulder	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga kortfristiga skulder	6,4	7,9	21,7	3,9
Leverantörsskulder	62,5	53,4	46,7	42,1
Mervärdesskatt	2,6	2,6	1,8	1,6
Preliminär skatt	9,2	9,2	9,7	9,7
Upplupna personalkostnader	44,5	44,5	45,1	44,6
Upplupna arbetsgivaravgifter	11,1	11,1	11,5	11,5
Upplupen löneskatt	5,6	5,6	6,2	6,2
Upplupna räntekostnader	2,7	0,6	5,9	0,9
Upplupna pensionskostnader	19,6	19,6	19,1	19,1
Förutbetalda skatter	0,2	0,0	20,4	20,4
Förutbetalda intäkter	22,7	9,1	15,2	10,2
Upplupna leverantörsskulder	7,0	5,4	10,4	5,1
Kommande års amortering	3,0	3,0	5,8	5,8
Summa kortfristiga skulder	197,0	171,8	219,6	181,1
Not 21 Panter och borgensåtaganden	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Donationsfonder	0,6	0,6	0,6	0,6
Egna hem	4,7	4,7	5,3	5,3
Bostadsrättsföreningar	54,6	54,6	55,3	55,3
Kalix Industrihotell AB	0,0	156,2	1,8	156,2
Stiftelsen Kalixbo	0,0	388,5	2,8	346,3
KB Kalix Nya Centrum	0,0	145,0	0,0	145,0
Inteckningar i fastigheter	37,0	0,0	42,6	0,0
Föreningar och organisationer	2,2	2,2	2,4	2,4
Övrig borgen: Kalix golf	13,8	13,8	12,8	12,8
Stiftelsen hyresgäststyrt u-håll	2,9	0,0	0,0	0,0
KIAB, lokaliseringsbidrag	1,1	0,0	0,0	0,0
Summa panter och borgensåtaganden	116,9	765,6	123,5	723,9

Not 22 Ansvarsförbindelse och pensionsförpliktelser

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Pensionsförpliktelser äldre än -98	451,3	451,3	415,3	415,3
Särskild löneskatt	109,5	109,5	100,7	100,7
Summa pensionsförpliktelser	560,8	560,8	516,0	516,0

Not 23 Pensionsförpliktelser exklusive löneskatt

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ingående ansvarsförbindelse	415,3	415,3	442,1	442,1
Ränteuppräknig	7,1	7,1	6,8	6,8
Basbeloppsuppräknig	5,6	5,6	-1,4	-1,4
Utbetalningar	-26,9	-26,9	-25,5	-25,5
Sänkning av diskonteringsräntan	30,1	30,1		
Aktualisering	0,3	0,3	-0,8	-0,8
Bromsen	21,5	21,5	-6,0	-6,0
Övrig post	-1,5	-1,5	0,1	0,1
Totalt exklusive löneskatt	451,3	451,3	415,3	415,3

Kalix kommun har i december 1999 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 260 kommuner som per 2011-12-31 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 2011-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 224 781 496 815 kronor och totala tillgångar till 223 342 743 649 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 764 170 266 kr (0,34%) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 759 342 932 kronor (0,34%).

Not 24 Justering för gjorda avsättningar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Avsättning återställande deponi	3,2	3,2	1,5	1,5
Summa gjorda avsättningar	3,2	3,2	1,5	1,5

Not 25 Justering för ianspråktaga avsättningar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Ianspråktaga pensioner	-0,3	-0,3	-1,2	-1,2
Ianspråktaga garantipensioner	0,1	0,1	0,4	0,4
Övriga ianspråktaga avsättningar	-0,5	0,0	0,0	0,0
Ianspråktaga avsättningar	-0,7	-0,2	-0,8	-0,8

Not 26 Övriga ej likviditetspåverkande poster

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1,1	-1,0	3,0	-1,1
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1,1	-1,0	3,0	-1,1

Not 27 Ökning/minskning av kortfristiga fordringar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Kundfordringar	4,2	6,7	1,3	0,0
Skatte-/statsbidragsfordringar	-11,9	-13,1	7,9	8,7
Diverse kortfristiga fordringar	8,9	6,2	-1,0	-3,7
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	-10,9	-16,9	-5,0	-5,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-9,7	-17,1	3,2	-0,7



NOTER MKR

Not 28 Ökning/minskning av kortfristiga skulder

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Diverse kortfristiga skulder	-13,5	2,0	4,0	1,4
Leverantörsskulder	12,4	11,2	-0,9	-3,3
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	-18,3	-19,6	-15,9	-13,7

Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-19,4	-6,4	-12,7	-15,6
---	--------------	-------------	--------------	--------------

Not 29 Investeringar i materiella anläggningstillgångar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Verksamhetsfastigheter	-7,9	-7,9	-6,4	-6,4
Fastigheter för affärsverksam	-41,2	-41,2	-59,2	-40,6
Publika fastigheter	-5,8	-5,8	-7,7	-7,7
Övriga fastigheter	-63,7	0,0	0,0	0,0
Exploateringsmark	-0,8	-0,8	0,8	0,8
Gator och vägar	-14,9	-14,9	-2,5	-2,5
Maskiner	-1,1	0,0	-1,6	-1,1
Inventarier	-9	-9,0	-8,9	-8,9
	-0,1	-0,1	-5,1	-5,1

Invest i materiella anläggningstillgångar	-144,6	-79,7	-90,6	-71,5
--	---------------	--------------	--------------	--------------

Not 30 Investeringsbidrag

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Strandängarna				
Investeringsbidrag Strandängarna	6,1	6,1	9,6	9,6
Investeringsbidrag Muddring Karlsborgs Hamn	5,4	5,4		

Investeringsbidrag Strandängarna	11,6	11,6	9,6	9,6
---	-------------	-------------	------------	------------

Not 31 Försäljning av materiella anläggningstillgångar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Rönngården, Servicehuset i Kalix	0,0	0,0	0,0	16,7
Övriga fastigheter/mark	1,5	0,7	10,5	1,5

Försäljning materiella anläggningstillgångar	1,5	0,7	10,5	18,2
---	------------	------------	-------------	-------------

Not 32 Investering i finansiella anläggningstillgångar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Placering fondförvaltning pensionsmedel	-25,5	-25,5	-3,2	-3,2
Placering i finansiella anläggningstillgångar	-10,2	0,0	-19,5	-3,5

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-35,7	-25,5	-22,7	-6,7
--	--------------	--------------	--------------	-------------

Not 33 Försäljning av finansiella anläggningstillgångar

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Fondförvaltning pensioner	3,6	3,6	3,5	3,5
Värdepapper, fonder o dyl	9,9	0,0	16,0	0,0
Återläggning nedskrivning finansiella tillgångar	0,0	0,0	-2,1	-2,1

Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	34,0	24,6	13,5	3,6
---	-------------	-------------	-------------	------------

Not 34 Amortering av skuld

	2011		2010	
	Koncernen	Kommunen	Koncernen	Kommunen
Amortering lån i banker	-10,2	-2,9	-11,5	-3,3
Amortering finansiell leasing	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2

Amortering av skuld	-10,5	-3,2	-11,7	-3,5
----------------------------	--------------	-------------	--------------	-------------

REDOVISNINGSPRINCIPER

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

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

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

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

har upptagits till anskaffningskostnaden. Eventuella investeringsbidrag bokförs som en långfristig skuld. I takt med vald avskrivningstid intäktsförs investeringsbidraget i driften. Avskrivningar sker således på tillgångarnas bidragsfinansierade del men motsvarande bidrag intäktsförs under samma period.

AVSKRIVNINGARNA

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

ANSLUTNINGSAVGIFTER

för vatten/avlopp redovisas som intäkt i resultaträkningen.

ARBETSGIVARAVGIFTER

har bokförts i form av procentuella personal-omkostnadspålägg i samband med lönere-

dovisningen och interndeberas förvaltnings-arna.

AVSÄTTNINGAR

(för återställande av deponi i förekommande fall) regleras i RKR 10.2 varifrån kommunen delvis avviker vid innevarande årsbokslut. 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. Dock behövs kompletteringar till denna beräkning i form av kostnader för omhändertagande av den gas som produceras vid täckningen av avfallsdeponin. Dessutom sker en ständig utveckling av metoder och materialval för sluttäckning av deponier genom olika försök och studier. Under år 2012 kommer dessa kompletterande beräkningar att vara färdiga och kommunen kan redovisa en avsättning utifrån en uppdaterad tillförlitlig uppskattning av beloppet. Vid tidigare och innevarande årsbokslut 2011 har dock ursprunglig "Fonderingsplan – avsättning för sluttäckning av deponin efter kostnadsberäkning upprättad 2007-03-06 av tekniska försörjningsförvaltningen" efterföljts.





REDOVISNINGSPRINCIPER

EXPLOATERINGSMARK

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

FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

LEASINGAVTAL

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

LÅNGFRISTIGA SKULDER

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

NEDSKRIVNING

av värdet på en materiell anläggningstillgång stadgas genom RKR 19. En bedömning har gjorts att det finns skäl till en prövning av en fastighets värde då det beslut som fattades i kommunfullmäktige i juni 2011 om förflyttning av skolverksamhet innebar att en av skolbyggnaderna som berördes av beslutet helt upphört att användas i kommunal verksamhet. Indikationen på nedskrivningsbehov i detta fall är att tillgången inte används

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

PENSIONSFRÖPLIKTELSE

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

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

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

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

SEMESTERLÖNESKULD OCH OKOMPENSERAD ÖVERTID

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

SKATTEINTÄKTER

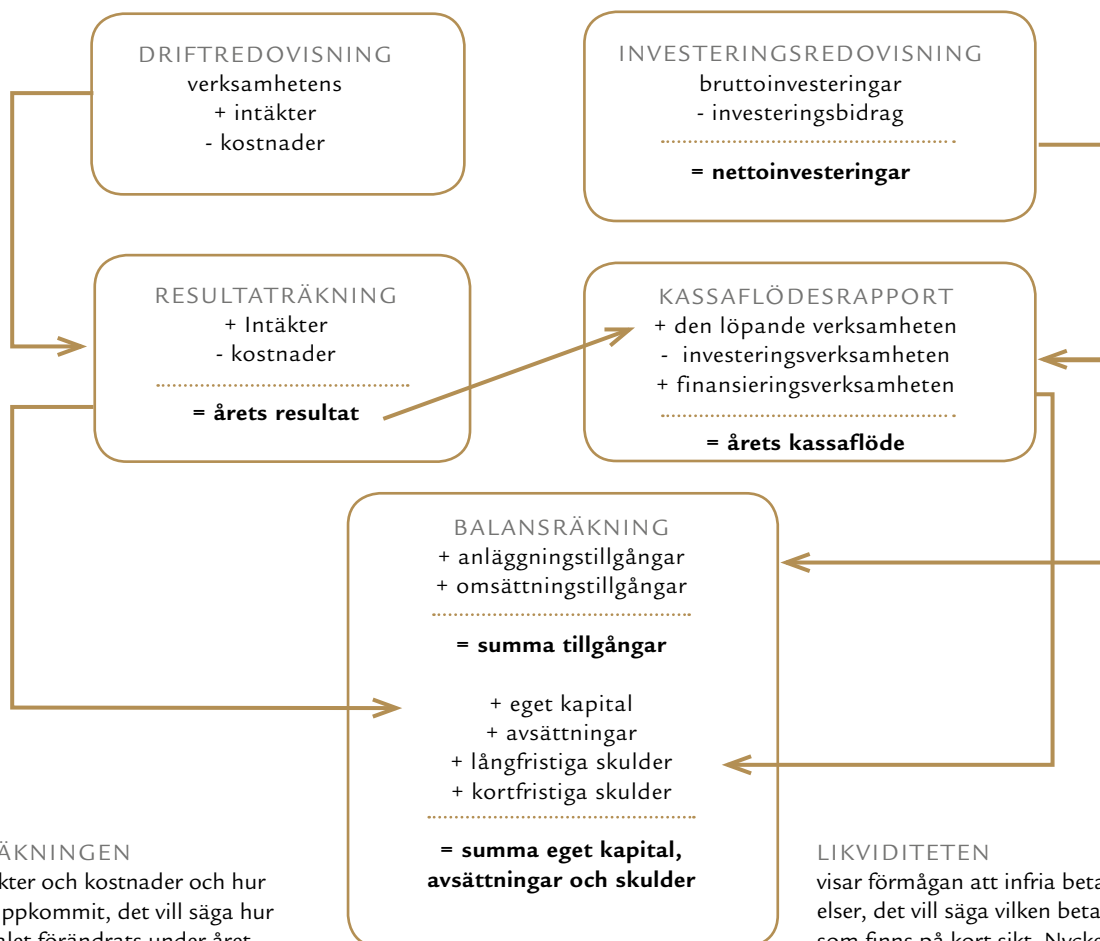
har periodiserats och redovisats det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Det innebär att kommunen i bokslutet för år 2011 har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2010 och en preliminär slutavräkning för 2011.

SÄRSKILD LÖNESKATT PÅ PENSIONSOSTNADER

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



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



RESULTATRÄKNINGEN

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

BALANSRÄKNINGEN

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

KASSAFLÖDESRAPPORTEN

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

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

DRIFTREDOVISNINGEN

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

EGET KAPITAL

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

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

är kommunens bruttokostnader och bruttointäkter under året.

INVESTERINGSREDOVISNINGEN

visar kommunens investeringsvolym av anläggningstillgångar under året.

KORTFRISTIGA SKULDER

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

LIKVIDITETEN

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

LÅNGFRISTIGA SKULDER

är skulder med löptider över 1 år från balansdagen.

RÖRELSEKAPITAL

är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

SOLIDITET

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

SKULDSÄTTNINGSGRAD

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

**Ordförande:** Ellinor Söderlund**Tf förvaltningschef:** Stig Strömbäck

	Budget	Resultat	Awikelse 2011	Awikelse 2010
Intäkter	8 482	43 625,7	35 144	31 478
Kostnader	88 291	118 574	-30 283	-6 882
Netto	79 809	74 948	4 861	24 595

ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på drygt 4,8 mkr. Kommunstyrelsen består av en diversifierad verksamhet; allt från de enheter som utgör servicefunktioner åt de övriga kommunala verksamheterna, förvaltningarna och politikerna till rena verksamheter. Servicefunktionerna utgörs av Arbetsgivarenheten, Ekonomienheten, Informationsenheten, IT-enheten och Kanslienheten. Dessutom finns verksamheterna Näringslivsenheten samt Kalix University.

Överskottet kan därmed hänföras till en rad faktorer, de största enskilda och också centrala för hela Kalix kommuns förvaltning är 4,5 mkr i överskott från den centrala lönepoten. Kommunen har även erhållit 1 mkr från Länsstrafiken gällande år 2010 vilket påverkar 2011-års resultat.

Kalix UniverCity bidrar till överskottet med ca 2 mkr. Överskottet kommer bland annat från ett avslutat EFS-projekt samt från ökade försäljningsintäkter på JUC. Dessutom har en tjänst varit vakant under delar av året samtidigt som de intäktsfinansierade verksamheterna bidrar till att täcka vissa OH-kostnader. Näringslivsenheten redovisar ett underskott på drygt 100 tkr.

Av serviceenheterna redovisar arbetsgivarenheten inklusive företagshälsovården (+267 tkr), ekonomienheten (+424 tkr), IT-enheten (+445 tkr) samt kanslienheten, inklusive konsumentpolitisk verksamhet och kostnader för alkoholhandläggare. (+ 98 tkr) överskott medan informationsenheten redovisar ett underskott på 190 tkr.

Verksamheterna innehållande kostnader för Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen och KS till förfogande redovisar även de ett sammanlagt underskott på 1 255 tkr. Förlusttäckningen till KIAB gällande år 2010 uppgick till 3 363 tkr, vilket var 863 tkr mer än budgeterade medel 2 500 tkr.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

År 2011 var ett speciellt och positivt år på många sätt där verksamheterna har haft stort fokus på att renodla verksamheterna mellan förvaltningarna och se helheten i kommunkoncernen.

Året inleddes med helt nytt styr- och ledningssystem och ett nytt drag för budgetprocessen. Förvaltningarna utmanade sig själva i kvalitetsbristkostnader som sedan presenterades till politiken och budgetberedningen som gav förvaltningarna tydliga inriktningar vart satsningarna skulle läggas. Ett nytänk som visat sig – med facit i hand – ett gott utfall i nämndernas ekonomiska års bokslut.

De största och mest betydande besluten är tagna för skolstrukturen och för flyttning av särskilda boendeplatser, allt för att minska kvalitetsbristkostnaderna och stärka kvalitén. Politiken har med besluten visat handlingskraft och tydlig viljeinriktning till verksamheterna som kan ge oanade positiva effekter på lång sikt.

Kommunstyrelsen har tittat över projektmatriken med syfte och mål under året och fokus har där legat på att det ska vara bra för Kalix i de projekt kommunen ska vara med i. Det är av stor vikt att kommunen har en gemensam samsyn med det kommunala näringslivet i framtida näringslivsprojekt. Kommunstyrelsen har tagit initiativet till samverkan med branschen och företagarna i aktuella projekt och bildande av samverkansråd i närings- och utvecklingsfrågor. Projekten kommunstyrelsen har avslutat är gjort på strategiskt övervägande sätt och det är alltid känsliga frågor när en kommun drar sig ur projekt där andra kommuner deltar.

Kommunen har startat ett stort projekt kan-ske det största infrastruktur- och näringslivs-satsningarna i modern tid tillsammans med viktiga samverkanspartners som Billerud och Tillväxtverket för muddring av hamnen

i Karlsborg. Projektet kommer att genomföras under 3 år och omfatta muddring av 3 250 m av farleden till Karlsborgs hamn till ett djup av 8,5 m samt upprustning av hamnens kajer.

Parallellt med entreprenaderna för muddring och upprustning av hamnkajer planeras ett delprojekt med aktiviteter för att tillföra nya företag och verksamheter till Karlsborgs hamn.

För att stärka attraktiviteten i Kalix har kommunen arbetat med tydliga projekt i nära samverkan med Kalix Företagarna. Det som speciellt bör lyftas fram är Mat o miljödagarna som varade i en vecka med föreläsningar och god matlagning av lokalproducerade råvaror samt Kulturnatta som fyllde hela kommunen med kultur under ett dygn. Kommunen arbetar med att främja landsbygdsutvecklingen, bland annat genom olika EU-projekt (Leader Polaris och Mare Boreale) där de kommunala resurserna växlas upp för möjlighet till särskilda, möjliga och viktiga näringslivssatsningar för landsbygden.

Under verksamhetsåret 2011 har vi infört E-rekryteringsverktyget, HR manager, som effektiviserar och kvalitetssäkrar vår rekryteringsprocess. För den sökande innebär det ett smidigare sätt att söka anställningar genom ett tydligt och enkelt verktyg. För organisationen betyder det en bra överblick av alla pågående rekryteringar. Därutöver en smidig kommunikation med alla som medverkar i rekryteringen. Verktyget har en logisk struktur, som är enkel att förstå och jobba med. Vi kan hålla en regelbunden kommunikation med kandidaten angående rekryteringsstatus. Det hjälper oss att framstå som en attraktiv arbetsgivare. Verktyget har gjort rekryteringarna mer professionella samtidigt som vi samlar alla sökande i en databas. Denna process hjälper oss att till viss del uppfylla målen i vår rekryteringspolicy.

FRAMTIDEN

Framtiden ser utmanade och ljus ut och den stora frågan i framtiden är kompetensförsörjningen i kommunen som helhet med näringsliv och offentlig sektor.

2 088 nyrekryteringar kommer att behövas de närmsta åren. Situationen för Kalix är unik och vi har nu något att erbjuda människor som vill flytta till kommunen och det i form av jobb och attraktiva boendemiljöer.

En snabb undersökning med boendeföre-



tagen är det ca 400 människor i bostadskö för hyres- och bostadsrätter i kommunen. Hyreshusbyggandet måste komma igång på högvarv annars kommer vi inte lösa möjligheternas utmaning.

Vi har tidigare fokuserat stor tid på att få företag att flytta till orten för att säkra tillväxten. Nu krävs ett nytt sätt att tänka som ska få våra företag att stanna kvar på orten med anställningsbarpersonal.

En annan stor utmaning är ungdomsarbetslösheten. Samtidigt som vi har höga ungdomsarbetslöshetssiffror finns det stor

efterfrågan på arbetskraft, men ungdomarna är inte anställningsbara. En viktig framtidsfråga för hela kommunen tillsammans med näringslivet och Arbetsförmedlingen att lösa, där bara fantasin kan sätta stopp.

Kommunkoncernen måste ta fram en kompetensförsörjningsplan under året, för att själva möta framtiden med rätt kompetenser, samtidigt ska arbetet med renodling av verksamheterna mellan förvaltningarna fortsätta startegiskt i framtiden, allt för att frigöra resurser till att stärka attraktiviteten i kommunen.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

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



VERKSAMHETSBERÄTTELSE BARN- OCH UTBILDNINGSGRUPPEN

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

	Budget	Resultat	Avvikelse 2011	Avvikelse 2010
Intäkter	13 382	17 533	4 151	6 499
Kostnader	258 093	259 400	-1 307	-24 087
Netto	244 711	241 867	2 844	-17 587

ÅRETS RESULTAT

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

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

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

Nedan kommenteras årets resultat fördelat per verksamhet istället för per rektorsområde.

FÖRSKOLA

Området förskola som även innefattar fritids redovisar ett överskott på 1 400 tkr som till stor del härrör från det nya resursfördelningssystem som införts i förskolan. Resurstilldelningen sker nu per barn och inte per avdelning vilket innebär att ett minskat barnantal direkt medför minskad budget för förskolechefen. I de fall förskolan kunnat anpassa personalstyrkan och trots minskad tilldelning kunnat hålla budgeten har det

blivit pengar över centralt. Arbetssättet med att anpassa personalstyrka i förhållande till antalet barn är nytt och har lyckats bättre och sämre beroende på förskolornas olika förutsättningar. Förhoppningsvis kommer arbetet med anpassning att utvecklas ytterligare under 2012. Inom området förskola finns även bidragen till de enskilda förskolorna vilka visar ett underskott på 1 300 tkr.

GRUNDSKOLA

Den kommunala grundskolan visar ett överskott på 2 000 tkr vilket delvis kommer från återhållsamhet inom rektorsområdena men också genom återhållsamhet inom det centrala ansvaret. Friskolan ingår i området Grundskola och uppvisar som ovan nämnts ett överskott på 1 000 tkr.

ÖVRIGA KOSTNADER

Här ingår bland annat särskolan, skolskjutsar, kost, kompetensutveckling samt administrativa medel vilket genom ett planerat och medvetet arbete uppvisar ett överskott på drygt 6 000 tkr.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Beslutet om ny skolstruktur togs av Kommunfullmäktige den 7 juni och i samband med det så förändrades ledningsorganisationen till hösten 2011. Förskolan leds nu av förskolechefer och grundskolan av rektorer. Målet med utredningen som bl.a. landade i en ny skolstruktur var att arbeta mot visionen "Sveriges bästa skola" och i det öka målpåfyllelsen. 0,5 utvecklingsledartjänst i grundskolan har tillfälligt omfördelats till 0,5 tjänst rektor.

Under året har projektet Modellområde östra



Norrbotten fortsatt och verksamheterna har arbetat vidare med att utveckla arbetet med nätverksträffar mellan skola, socialtjänst och landsting. Projektet avslutas i mars 2012.

Vi har skapat och använt nya rutiner för budgetuppföljningar, som ett led i den interna kontrollen.

Kommunen har beviljats statsbidrag för läraryftet 1, förskolelyftet, projektet läsa och skriva samt matematiksatningen.

Förskolan

Ansökningar för start av enskilda verksamheter har beviljats. Norrskens friskola startade en förskoleverksamhet under hösten 2011, Ströms slott, annan pedagogisk omsorg startade sin verksamhet under våren 2011.

Arbetet med implementering av den reviderade läroplanen för förskolan och ny skollag påbörjades under februari månad. Implementeringsarbetet har pågått fortlöpande under året och riktar sig till all personal inom förskolan. Sju pedagoger har under året påbörjat en utbildning via Luleå Tekniska Uni-

versitet som handlar om fördjupad förståelse för förskolans reviderade läroplan.

Kompetensutveckling inom området matematik har pågått under hela året. Syftet med utbildningen har varit att utveckla pedagogernas förhållningssätt för att kunna uppmärksamma och stimulera barns möte med matematik i vardagen och få förståelse för dess betydelse i barnens fortsatta lärande. Utveckling av förskoleverksamheten har till betydande del handlat om att finna bra former för ett fungerande systematiskt kvalitetsarbete.

Familjen Hus, samverkansprojektet mellan kommunen och landstinget, har utvecklat sin verksamhet genom att utöka sin föräldrautbildning till olika målgrupper.

För att klara verksamheten har några små förskolor utvecklat flexibla lösningar med kombinationstjänster där arbete i barngrupp har kombinerats med ansvar för måltider och lokalvård. Samverkan mellan förskola och fritids har påbörjats mellan en några enheter där intilliggande förskola och fritids har öppning och stängning tillsammans.

Benämningen barnhälsoteam har tillkommit under verksamhetsåret med huvudsakliga uppgifter ge underlag till förskolechef att fatta beslut om stödsatser och planera för förebyggande, hälsofrämjande åtgärder och tidig upptäckt. Ett pedagogiskt råd, bestående av pedagoger från förskolan, har bildats, rådet ska utgöra länk mellan verksamheten och förskolecheferna. I huvudsak ska pedagogiska rådet bidra med kunskap och erfarenhet på aktuella utvecklingsområden.

Grundskolan

Tf skolchef fick i uppdrag av Utbildningsutskottet att se över hur kommunen skulle öka kvaliteten i skolorna. Utredningen landade i en förändring av skolstrukturen. 7 juni 2011 fattade kommunfullmäktige beslut att flytta undervisningen från Pålänge till Innanbäcken/Ytterbyn, från Risön till Näsbyn och från Gammelgården till Centrum. En effekt av detta blev en samordning av resurser och ökade möjligheter att klara de krav som skollagen (2010:800) ställde. Flytten från Pålänge genomfördes till höstterminens start och Risön och Gammelgården startade vårterminen 2012 på de nya skolorna. Under hösten 2011 arbetades det för

Betygsstatistik per högstadieskola. Genomsnittligt meritvärde.

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2011	210,5	198		196	
2010	209	198		200	
2009	210	198		200	
2008	209	194		200	197
2007	207	191	198	187	199
2006	207	187	184	191	174
2005	205	176	166	177	197
2004	206	191	177	194	206

Andel behöriga till gymnasieskolan

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2011	88	82,93		83,44	
2010	88,2	85		85	
2009	89	88		90	
2008	89	83	82	84	81
2007	88	84	91	81	82
2006	89	83	84	84	73
2005	89	81	76	83	88
2004	90	88	86	90	85
2003	90	87	83	86	94
2002	89	88	91	88	81

Andel % nått mål i alla ämnen

	Riket	Kalix	Innanbäcken	Manhem	Töre
2011	77,3	70,6		70,2	
2010	76,6	68,3		69,7	
2009	77	72,2		73,8	
2008	77,0	57,0	55,0	59,0	52,0
2007	75,7	62,3	57,7	62,5	70,6
2006	75,7	67,7	68,8	69,2	54,5
2005	75,1	60,9	52,9	59,1	87,5
2004	74,7	64,4	57,9	63,7	78,8
2003	74,6	68,0	53,1	70,3	85,3
2002	74,4	72,0	68,4	74,0	70,4



VERKSAMHETSBERÄTTELSE BARN- OCH UTBILDNINGSAUTSKOTTET

högtryck med att implementera de nya styrdokumentet och att starta upp arbetet med Schoolsoft även i årskurs 1–6. Alla grundskolor i kommunen använder nu lärplattformen Schoolsoft. I januari 2011, anställdes två personer, med projektmedel, som skulle arbeta som "Verksamhetsutvecklare i praktiken". Verksamhetsutvecklarna arbetar praktiskt med pedagogerna direkt i verksamheten. Under året har de haft 25 olika uppdrag förutom att de har arbetat med "Att skriva sig till läsning" ASL och med matematikprojektet som vi fick 1,8 Mkr för. Utvecklarna har också varit samordnare och ansvariga för implementeringen av de nya styrdokumentet, tillsammans med rektorerna.

Flera skolor i årskurs 1–6 har inför hösten 2011 redan börjat arbetet med att undervisa efter behörighet efter "ämneslärarsystemet",

lärare från Ytterbyns skola berättade den 31 oktober om sina positiva upplevelser av det arbetssättet.

Under 2011 har det varit en fortsatt digitalisering av skolan och vi beräknar nu att vi har en dator/7 elever i årskurs 1–6. Manhemsskolan har 1:1 och lärarna där har kommit väldigt långt i arbetet med att använda datorn i undervisningen. Pedagogerna har, den 31 oktober, delgett sina kollegor i årskurserna 1–6 hur de arbetar med datorn. Manhemsskolan har en sida på Facebook där de lägger ut diverse material och arbeten som eleverna gjort. Studie- och yrkesvägledaren har också en blogg.

FRAMTIDEN

Nu startar arbetet med att förbättra inom- och utomhusmiljöerna på våra skolor. En grupp bestående av elever, personal från

skolan och samhällsbyggnadsförvaltningen och föräldrar kommer att sitta och ta fram förslag på hur det skulle kunna se ut.

Arbetet med skriftliga omdömen, individuella utvecklingsplaner och användandet av Schoolsoft fortsätter. Vi ska marknadsföra skolan i Kalix och fortsätta visa upp våra duktiga pedagoger och den verksamhet som vi ska vara stolta över.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

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

NYCKELTAL	2011	2010	2009	2008	2007
Antal elever (genomsnitt vt, ht)					
Förskola	582(89)	618 (81)	653 (68)	720	684
Fritids	387(25)	396 (26)	419 (14)	427	450
Förskoleklass	142(13)	167 (4)	153 (6)	159	171
Grundskola	1378 (131)	1382 (128)	1397 (159)	1573	1714
Särskola	14	17	17	20	21

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

Kostnader per inskrivet barn

	Kalix kommun	Kommungruppen	Riket
Förskola	116 700	117 800	119 800
Fritids	40 600	34 500	34 200
Förskoleklass	60 500	52 100	48 400
Grundskola	92 300	86 400	85 900
varav undervisning	46 300	42 800	43 700
varav lokaler	23 600	17 400	17 400
Särskola	235 100	235 600	263 000

Uppgifterna är publicerade på Skolverkets hemsida hösten 2011.

Ordförande: Britt-Inger Nordström
Tf Förvaltningschef: Jim Broström

	Budget	Resultat	Avvikelse 2011	Avvikelse 2010
Intäkter	-6 060	-7 276	1 216	251
Kostnader	40 592	41 643	-1 051	173
Netto	34 532	34 367	165	424

ÅRETS RESULTAT

Fritids- och kulturförvaltningen har ett överskott på 165 tkr för budgetåret 2011. Överskottet har uppstått p.g.a att viss del av ungdomssatsningar inte verkställts till fullo.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Biblioteket

Under hösten påbörjades en omflyttning som innebar att Kalixrummet och barnrummet böt plats med varandra. I "nya" Kalixrummet lyftas föremål ur museiförrådet fram liksom foton ur bildarkivet och ord på bygdemål (bondska).

Under barnboksveckan i november hade biblioteket närmare 3 000 besök. Temat var "Fantasy och sagor".

Ungdom

Ungdomens Hus var stängt i väntan på nyrekrytering/provanställning fram till 17 februari då det var "nypremiär". Kvällen urartade med ett gäng på 20-tal grabbar. Det ledde till polisanmälan och rättegång. Ungdomens hus stängdes och har inte öppnat sedan dess. 2 st rockband har dock repat i lokalerna under hela året.

Samarbetet med Café Lyktan har fortsatt under hela 2011 med kvällsöppet torsdagar och fredagar. De har även haft Paintballkvällar och spelkvällar.

Vassholmen – Kulturön i Kalix älv

Under våren bildades en processgrupp bestående av politiker från nämnden, förvaltningschef och tjänsteman från näringslivskontoret. Syftet med gruppen var att klargöra viktiga

värden (kulturella och reella) samt framgångsfaktorer för en framgångsrik drift av Vassholmen.

Aktiviteter

Rockkarusellen i samarbete med Studieförbundet och Kulturskolan, 4 lördagsspelningar med totalt 24 band från hela Norrbotten i Kalix Folkets hus. Bussresa till finalen i Överkalix.

Mattcurling i samarbete med ABF.

Sportlovsaktiviteter – Kalix Extremsportskidhopptävling i Rudträskbacken i samarbete med SV/Vi Unga och Kalix Alpina, ca 400–500 besökare.

Töre "Open Stage" – musikprojekt i samarbete med ABF och Kulturskolan, pyssel/tävlingar på biblioteket, skidresa Storklinten.

Kalix Vinterdag – Yukigassen – snöbollskastning.

Påsklovsaktiviteter - Skidresa Kåbdalis, påskpyssel i biblioteket.

Arrangemang vid skolavslutningen i samarbete med Cafe Lyktan; rockband, uppblåsbara attraktioner.





Kulturnatta – arrangemang i samarbete med Cafe Lyktan; rockband och uppblåsbara attraktioner.

Metalnight

Hästvårshow. Shaping tools till skidhopp, föreläsning rasism, nazism med Livia Fränkel. UTE-läger och Kalixgalan.

Norrbottnens Kulturplan 2011-2013. Under året har en representant från Fritid- och kulturverksamheten suttit med i arbetsgruppen och i styrgruppen.

Programrådet har förlusttäckat bl.a. Norrdans, Ted Gärdestad, Tango är en kvinna. Bussresa till soppteater, NorrbottensTeatern. Nationaldagen i samarbete med ABF, SV, Hembygdsföreningen, Kalix Fiskemuseum, Hemvärnet, Unga Örnar och Folkets Hus. Fritids- och kulturstipendierna utdelades. Kulturnatta.

Museirådet har fortsatt att träffas och har jobbat med en budget på 100 000 kr. De trycktes upp 14 stora plåtinformationstavlor till alla museer, broschyrer samt 2 annonser. Fattenborg har haft öppet i sommar 2 dagar/vecka med en anställd guide. Antal besökare ca 400 st.

Museiförrådet har inventerats, och organiserats, och en första utställning gjordes

i konsthallen över sommaren tillsammans med en nostalgiutställning av inlånade 40-60-talsföremål.

Strandruset med 501 deltagare den 19 maj.
Invgning av Strandängsbadet den 17 juni.

Under 2011 fortsatte friskvårdsarbetet med pulsmätningar, föreläsningar om kost, stress, sömn, matsmältning, motivation och rökavvänjningskurser. Även uppföljningar inom dessa områden gjordes.

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

Firulftsfrågorna och Kalix framskjutna roll är en framgångsfaktor för Fritid och Kultur. Att förvaltningen samverkar/samarbetar inom och utanför kommunen med olika aktörer, där tydligheten kring kommunens roll är också en framgångsfaktor. Sammantaget behöver fritid och kultur stärka sin roll som möjliggörare av människors fritids- och kulturaktiviteter.

Kulturområdet ska utvecklas och fritidsområdet ska behålla den nivå och helst utvecklas. Fokus är på ungdomsområdet, ett tydligt barn och ungdomsperspektiv.

En kulturcoach ska rekryteras som kommer

att arbeta på ett handgripligt sätt med att skapa förutsättningar för ungas kulturutövande. Arbetet ska ske i dialog och samarbete med unga, verksamheter i kommunen, föreningar och studieförbund. Fokus ska ligga på kultursatsningen genom de ungas egna val och egen utveckling. Här ser fritid/kultur en utveckling av denna verksamhet för 2013. Ytterligare en tjänst på 100% kommer att behövas för att detta ska lyckas. Kanske i samarbete med utbildningsförvaltningen, Kulturskolan.

Arbetet med projektet "Ett bibliotek 2013", där alla bibliotek i Norrbotten finns med, går in i slutfasen med upphandling av nytt gemensamt biblioteksdatasystem och webbportal. Gemensamma regler och avgifter ska också antas i respektive kommun.

Det nya barnrummet ger utrymme för mindre kulturaktiviteter och blir förhoppningsvis en källa för inspiration och läsglädje.

Vi kommer att återuppta arbetet med bildarkivets samlingar.

Teknikutvecklingen i form av digitala medier t ex e-bok ökar. Detta har än så länge inte visat sig medföra någon stor minskning av biblioteksbesökare. Vad händer i framtiden? De digitala mediernas intrång medför att de är platsoberoende, virtuellt bibliotek. Än så länge står sig pappersboken och besök på biblioteket är fortfarande en viktig mötesplats.

Vassholmen har ett stort värde för Kalixborna, såväl unga som medelålders eller gamla

Rudträskbacken sålda liftkort	2008/2009	2009/2010	2010/2011
Årskort barn	338	324	332
Dagkort barn	1 526	1 509	2255
Årskort vuxna	18	27	23
Dagkort vuxna	433	573	737
Antal åktillfällen (öppetdagar)		67	85
Ishallen			
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	35 – 11	34 – 11	34 – 11
Max tim att nyttja	3 045	3 472	3 472
Nyttjade tim	2 668	2 306	2 176
Nyttjad tid i procent	88	66	65
Kalix IP			
Öppet vecka: 08.00 – 23.00	42 - 11	41-12	42-12
Max tim att nyttja	2 415	2 912	2 415
Nyttjade tim	675	1 272	1 178
Nyttjad tid i procent	28	44	48

Sim, bad och gruppträning
(registrerade insläpp)

Antalet besökare	10 450
------------------	--------

Öppet tim/vecka	120	120	101
Mediaanslag (tkr)	715	510	532
Utlån (antal)	120 726	113 634	105 525
Därav barn		54 785	53 041
Antal lån/invånare	7,0	6,8	6,3
Antal låntagare	5 099	4 841	4 495
Besök huvudbiblioteket Kalix	88 687	89 588	80 794
Utsällningar (antal)	18	15	21

*Bibliotek i Moriärv till och med 2010

Antal öppetkvällar	130	72	Ej öppet 2011
Totalt antal besökare	4 856	3 193	
Antal besökare i snitt/kväll	37	44	

beskriver Vassholmen som en plats av stor betydelse. En del av Kalix industrihistoria, en festplats, sommarteatrar, en oas, ett ställe som fångar själen och ett ställe som förenar ung som gammal är värden som lyfts fram. Vassholmen får inte vara för mycket party-eller för kommersiellt, ön måste hanteras med varsamhet och respekt för dess värden.

För en framgångsrik drift måste villkoren vara tydliga. De som ska driva ön ska ha ett helhetsansvar – öns bästa ska ligga i centrum. Vassholmens historia sker hela tiden, det är därför viktigt att betrakta Vassholmen som en kulturell miljö där ”kultur” får stå för växande.

I 2011 års undersökning gällande årets friluftskommun får Kalix kommun ”bäst i klassen” i Norrbotten och 5:e plats i Sverige. Ambitionen/målet är att hitta områden till förbättringar och i och med detta bli nummer ett i Sverige.

Information till brukarna samt marknadsföring ska ytterligare ses över.

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

att öka Kalix attraktionskraft. Kalix ska vara en av Sveriges främsta kultur-, fritids- och idrottskommuner, som attraherar såväl boende som inflyttare och besökare. I Kalix prioriteras satsningar på barns och ungas skapande fritid och deltagande i kultur- och idrottslivet.

Vi förvaltar och utvecklar anläggningar och lokaler som sporthallar, badhus, ishall, idrottsplatser, tempererade utomhusbad och skidanläggningar.

Fritidsförvaltningens verksamhet ger möjligheter till ett rikt utbud av idrotts- och fritidsaktiviteter, upplevelser och rekreation under alla årstider.

Fritid/kultur svarar för fritidsverksamheten. Varför inte även turismverksamheten i kommunen?

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

Genom alla våra verksamheter stärker vi Kalix identitet som en fritids-, kultur- och idrottskommun. Troligtvis har ingen annan kom-

mun med motsvarande befolkningsmängd ett sådant stort idrottsutbud med både spets och bredd. När det gäller kulturyttringar måste en utveckling ske. Ambitionen är att fortsätta att öka tillgängligheten till fritid och kultur.

Fritid/kultur ska utveckla samarbetet med, i kommunen verksamma, föreningar och organisationer inom vårt verksamhetsområde och stimulera deras arbete.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

Under 2011 har politiken arbetat med att ta fram vision och övergripande mål för Kalix kommun. Dessa antogs i kommunfullmäktige 2011-11-28 § 148. Arbetet med att bryta ner målen på nämnds nivå har inletts och kommer att färdigställas i början av 2012. (Beslut om målen tas i nämnden den 22 februari)

KVALITETSSÄKRING

Vi kvalitetssäkrar med att inbjuda till fokusgrupper inom de olika verksamheterna vi har och då i dialogform med brukarna få fram förbättringsområden. Dessutom använder vi enkäter och egna erfarenheter för att prioritera och genomföra åtgärder till förbättring. Vi utveckla former för jämförelser inom fritidssektorn.





VERKSAMHETSBERÄTTELSE – GYMNASIENÄMNDEN

Ordförande: Maud Lundbäck Tf Förvaltningschef: Karl-Göran Lindbäck	Budget	Resultat	Avvikelse 2011	Avvikelse 2010
Intäkter	18 287	18 041	-246	139
Kostnader	95 191	94 505	686	347
Netto	76 904	76 464	440	208

ÅRETS RESULTAT

Gymnasiet redovisar ett positivt resultat år 2011. En tvistefaktura mot Kalixbo har bokförts som en osäker fordran vid bokslutet 2011. Resultatet kan hänföras till fakturerade, men ej budgeterade, personal-kostnader för en elevassistent på gymnasiesärskolan. Även kostnaderna för skolmältider blev lägre än budgeterat, eftersom fokus har legat på att avbeställa luncher när elever är på praktik.

Efter att sökbilden till gymnasiet stod klar i månadsskiftet februari/mars såg vi en kraftig ökning av sökande till andra kommuner som direkt får konsekvenser i form av ökade interkommunala kostnader. Rekryteringen av elever från andra kommuner såg mer stabil ut men ändå en viss minskning som påverkade intäktssidan. Med facit i hand vet vi nu liksom många andra kommuner att nya gymnasiereformen GY11 medförde att eleverna blev mycket mer rörliga på grund av att det nationella sökutbudet ökat med 30 nya inriktningar. Slutresultatet blev dock att många återvände tillbaka till Kalix tidigt på höstterminen som förbättrade prognosen avsevärt.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Ny gymnasiereform har införts från höstterminen 2011. Som vi nämner under årets resultat fick vi en helt annan rörlighet i valen än vad vi varit vana vid. Marknadsföringen av gymnasieskolan hamnade i fokus under stora delar av 2011. Beslut togs snabbt att upprätta en marknadsföringsplan för kommande år som stor klar redan i höstterminens början 2011. Nytt informationsmateriel trycktes upp under hösten med stöd av kommunens informationsenhet. Förhoppningsvis kommer vi se en minskning av sökande till andra kommuner inför 2012 års val.

Det har varit ett intensivt arbete under året ute på programmen och i kurserna med implementeringen av den nya gymnasiereformen för årskurs 1.

Furuhedsskolan har infört datorer i undervisningen för elever som påbörjar årskurs 1 höstterminen 2011. Från höstterminen 2013 är det fullt utbyggt med samtliga årskurser. All undervisande personal har även utrustats med bärbar dator för sitt arbete. Utbildningsinsatser för datorn i undervisningen har ägt rum i omgångar.

Skolinspektionen har gjort kvalitetsgranskningar under 2011 bl a i ämnena Samhällskunskap och Religionskunskap.

Collegeutbildningar har diskuterats under året. College innebär skapande av en väg mellan gymnasieskola och högskola/universitet. Grunden utgörs av certifierade gymnasieprogram som borgar för högre kvalitet. College byggs i nära samverkan mellan gymnasieskolan och arbetsplatser. Nämnden tog två inriktningsbeslut i september 2011 om att påbörja inventeringsarbetet mot ett medlemskap i Teknikcollege Norrbotten samt mot ett deltagande i ett Vård- och omsorgscollege. Syftet är att öka attraktionskraften till utbildningar för unga mot teknik- och vårdyrken.

Furuhedsskolan visar att en hög kvalitet på sin maskinförarutbildning inom Byggprogrammet. Elever har kvalificerat sig för Yrkes-SM där bästa placeringen individuellt i mycket hård konkurrens blev en hedrande andraplats.

FRAMTIDEN

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

NYCKELTAL	2011	2010	2009
Undervisning per elev			
Gymnasieskolan		60 500	52 800
Gymnasiesärskolan		235 100	226 426
Skolmältider per elev			
Gymnasieskolan inkl gymnasiesärskolan	6 119	4 926	5 671
Antal lärare per 100 elever, SCB			
Gymnasieskolan		10,3	10,2
Andel (%) invånare 20 år med grundläggande behörighet till universitet och högskola, SCB			
Gymnasieskolan		55	52
Andel behöriga elever intagna på sitt förstahandsval			
Gymnasieskolan	88%	85%	90%

I och med kravet på lärarlegitimation från år 2015 enligt den nya skollagen måste vi fortsätta att se över kompetensförsörjningen på längre sikt för att bibehålla en hög kvalitet i undervisningen.

Både lokalt och regionalt signalerar många branscher om brist på utbildad arbetskraft nu och i framtiden. Det är viktigt att gymna-

sieskolan i större utsträckning tar hjälp av kommunens näringslivsenhet som har bra kännedom om arbetsmarknadens behov. Det är också viktigt att få med näringslivet på ett helt annat sätt i processen när sökbara program och inriktningar skall beslutas samt att i tidiga åldrar medverka till att väcka elevernas intressen för olika yrkesområden.

Gymnasieskolan ser ett stort behov av en specialpedagog för att möta kraven på resurser för elev i behov på nationella program. Ett fortsatt arbete med styrdokument och den nya betygsskalan ingår i prioriterade områden.



**Ordförande:** Karin Nilsson**Förvaltningschef:** Christina Karlsson

	Budget	Resultat 2011	Avvikelse 2010
Intäkter	-26 198	-32 760	6 562
Kostnader	307 877	323 022	-15 145
Netto	281 679	290 262	-8 583
LSS-intäkter	-14 453	-28 411	1 3958
LSS-kostnader	36 901	53 222	-16 321
Netto	22 448	24 811	-2 363

ÅRETS RESULTAT

Förvaltningens underskott mot budget är 10 947 tkr, att jämföras med föregående års underskott 4 813 tkr.

Förvaltningens underskott består av det särredovisade LSS/LASS-området 2 363 tkr, samt underskott i verksamheten 8 583 tkr. Det särredovisade LSS/LASS-området omfattar personlig assistans, ledsagarservice, avlösarservice i hemmet, korttidsvistelse utanför hemmet, samt anhörigvård. Underskottet i verksamheten består främst av underskott för HVB-placeringar 10 468 tkr, samt underskott för familjehem 2 177 tkr. Underskotten för HVB-placeringar och familjehem tillhör sektorn Individ- och familjeomsorg (IFO).

Övriga områden inom område Stöd & Omsorg visar totalt ett överskott av 818 tkr varav försörjningsstödet utgör 1 112 tkr. Inom område Äldreomsorg, visar det ordinära boendet ett överskott, 591 tkr, och det särskilda boendet ett underskott, 992 tkr. Övriga områden med överskott är bl a tekniska hjälpmedel, hälso- och sjukvårdsenheten samt gemensam administration.

Den under året genomförda ombyggnationen av servicehuset Rönngården har påverkat förvaltningens ekonomi negativt, bland annat på grund av att verksamheten bedrivits i två parallella lokaler. Merkostnader har uppstått i form av personal-, lokal- och transportkostnader samtidigt som fullt antal boendeplatser inte kunnat erbjudas under ombyggnadstiden.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

Införandet av planeringsverktyget TES har fortsatt under år 2011 och inom äldreomsorgen kommer samtliga enheter arbeta med TES från början av 2012. Inom Stöd & Omsorg har det skett inom ett verksamhetsområde. Huvudsyftet med TES är att

säkerställa brukarnas insatser och mäta vad som skall göras, hos vem och när, samt möjliggöra en effektiv planering av resurser.

Inför år 2011 tillsattes en central schema-samordnare som i kombinationen med TES ska effektivisera personalbemanningen samt att ge ett större brukarperspektiv.

Under 2011 togs strategiska politiska beslut att utveckla de särskilda boendena Gärdet i Morjärv samt Sjöbovillan i Nyborg samt Björnstigens psykiatriboende. Gärdet stängdes helt i september 2011 och aktuella brukare flyttade till Rönngården samt Hemgården. Sjöbovillans 11 boenden erbjöds flytt till ett gemensamt plan på Rönngården, vilket är planerat att ske i februari 2012. Även Björnstigen utvecklas under februari 2012. Det har krävts ett gediget arbete av alla berörda i processen med utveckling av verksamheter.

Ombyggnationen av Rönngården har pågått under hela året och i februari 2012 är lokalerna färdigställda. Boendet erbjuder 80 lägenheter i fräscha, ändamålsenliga lokaler, varav tre lägenheter kan erbjuda ett parboende.

Under året avslutades det kostprojekt som pågått under två år och samtlig personal inom äldreomsorgens särskilda boende har erhållit utbildning. Insatsen har finansierats av statliga stimulansmedel och utmynnat i en kost- och nutritionspolicy som skall kvalitetssäkra kostrutiner samt ge fördjupad kunskap till medarbetare.

Med stöd av beviljade stimulansmedel startades i mars 2011 ett värdegrundspojekt inom äldreomsorgen. En projektledare anställdes och arbetet påbörjades med utbildning/ implementering av värdegrunden inom äldreomsorgen. Arbetet startades på

Rönngården, men ska implementeras inom hela äldreomsorgen. För 2012 har verksamheten beviljats ytterligare stimulansmedel för att utverka värdegrundsgarantier som skall genomsyra hela Socialtjänsten från beslut till verkställighet.

Under år 2011 har satsning gjorts inom omsorgen till personer med psykiska funktionsnedsättningar, genom ökade resurser inom Vårdshusgruppen, vilket givit en viss stabilitet i den verksamheten.

Beslut vad gäller flytt samt utbyggnad av gruppboende enligt LSS, Jungfrun till Hedgården, är gjord under år 2011 och flytt sker under första delen av år 2012. Syftet är att Jungfruns gruppboendeverksamhet skall flytta till nya lokaler, p.g.a. att nuvarande lokaler inte uppfyller kraven gällande en fullvärdig bostad. Flytten blir en kvalitets-höjande åtgärd.

Vid årsskiftet 2010/2011 stängdes korttidsvistelse utanför egna hemmet vid Gruppbo-staden Kamomillstigen 9. Detta har förbättrat boendemiljö för de permanent boende och arbetsmiljön för personalen.

Inom handikappomsorgen är ett arbete påbörjat vad gäller att förbättra dokumentation, uppföljning av insatser samt höja brukares delaktighet vad gäller insatser. Detta är ett viktigt arbete som ska fortsättningsvis belysas och kontinuerligt bedrivas och där verksamhetssystemet Treserva är en av hörnpelarna.

Arbetet med registreringar i palliativa registret har fortsatt och ligger på en stabil nivå. Däremot har resurser inte kunnat frigöras för att följa upp och revidera handlingsprogrammet och hålla samman nätverket

När det gäller avvikelshantering så finns totalt 492 registrerade avvikelser, ytterligare 9 Lex Sarah anmälningar och en Lex Maria händelse inom kommunens verksamhetsområden. Året innan var antalet avvikelser totalt 433 st. Som ett led i att förbättra säkerheten kring läkemedelshanteringen har förvaltningen ansökt om, och beviljats statliga medel för genomförande av läkemedelsutbildning för personalen.

Inom särskilda boenden har arbetet med teambaserat arbetssätt utvecklats och skapar därigenom goda förutsättningar för förebyggande arbete och riskbedömningar enligt Senior Alert.

Sjuksköterskeenheter har haft hög omsättning på personal då många gått i pension samt arbetsmarknaden i Finland förändrats så fler av de finska sköterskorna sökt sig tillbaka till jobb i hemlandet.

Individ- och familjeomsorgen har under år 2011 varit föremål för förändringar på flera nivåer. Det arbete som påbörjades under hösten 2010 med att skapa en stabil organisation och en god arbetsmiljö för samtlig personal har fortgått under år 2011. Under ett antal år har en nationell samhällsförändring pågått inom Individ- och familjeomsorgens ansvarsområde. Under 2011 har den förändringen blivit allt tydligare i Kalix. Framförallt har situationen för barn- och unga förändrats. Problematiken hos enskilda individer är djupare och mer omfattande än tidigare. Det är fler ungdomar som använder droger och som dessutom på kort tid utvecklar ett omfattande och ibland livshotande missbruk. Antalet placeringar utom hemmet på öppna och slutna institutioner har ökat, under det gångna året med nära 90 %. Antalet utredningar gällande barn och unga som är i behov av skydd och stöd har ökat i antal med drygt 30 % från år 2010 till år 2011.

Ärenden som berör familjerättens område i form av faderskap samt vårdnads-, boende- och umgängesutredningar har i princip fördubblats i antal. För vuxengruppen har det varit en likartad trend som för de unga, dock inte till antalet i samma omfattning. De vuxna som varit i behov av placeringar utanför hemmet, både frivilligt och i tvångsvård, har ökat.

För att förstärka det arbete som pågår inom Individ- och familjeomsorgen men också

med avsikten att utveckla nya metoder har fyra nya handläggartjänster tillsatts. En lönesatsning har även genomförts vad gäller socialsekreterartjänster för att vara i nivå med övriga närliggande kommuner i länet.

Under 2011 har öppenvården formerats alltmer. Antalet individer och familjer som erhållit stöd har ökat. Det förbyggande arbetet med föräldrastödsprogrammet Komet har fortgått och erhållit positiv respons från berörda.

De Nationella riktlinjerna gällande missbruksvården har implementerats och arbetet ska även fortgå under år 2012. Permanent licens gällande verksamhetssystemet BBIC (Barns Behov I Centrum) har erhållits.

FRAMTIDEN

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

Inom Individ- och familjeomsorgens ansvarsområde kommer ett generellt arbete med att kvalitetsutveckla de olika delarna att vara i fokus. Avsikten är att så tidigt som möjligt kunna erbjuda individer och familjer stöd och behandling på hemmaplan. De hvb-placeringar som är nödvändiga att genomföras utanför hemmet ska vara så korta som möjligt. En översyn kommer att genomföras, för att göra en långsiktig plan, för att möta det behov som de mest utsatta medborgarna i Kalix har.

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

En förändring kommunen står inför 2013, är om hemsjukvården överförs från landstinget till kommunal regi. Ett beslut om övertagande är ännu ej taget och kräver att samtliga länets kommuner står bakom uppgörelsen. Vid ett övertagande måste förberedelserna för den nya verksamheten genast sättas igång.

En ny föreskrift gällande ledningssystem för kvalitet har kommit under senare delen av 2011. Eftersom socialnämnden saknar ett ledningssystem kommer detta arbete att påbörjas så snart som möjligt 2012.

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

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

Under 2011 har politiken arbetat med att ta fram vision och övergripande mål för Kalix kommun. Dessa antogs i kommunfullmäktige 2011-11-28 § 148. Arbeta med att bryta ner målen på nämnds nivå har inletts och kommer att färdigställas i början av 2012.

NYCKELTAL

	2011	2010	2009
Individ och familjeomsorg			
Behandlingshem, Externa			
Antal HVB placeringar	49	26	17
Antal vård dygn	4091	3 611	3 120
Kostnad/HVB placering, brutto kkr	257	274	394
Äldreomsorg			
Hemtjänst			
Antal hushåll	279	272	312
Kostnad/hushåll, brutto kkr	159	186	196
Särskilt boende			
Antal vårdplatser	249	263	263
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	511	480	527
Handikappomsorg			
Bostad med särskild service för vuxna (LSS)			
Antal gruppboende platser	29	29	29
Kostnad/vårdplats, brutto kkr	562	560	616



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Jan Nilsson
Förvaltningschef: Karl-Axel Bergström

	Budget	Resultat 2011	Avvikelse 2010
Intäkter	123 954	126 829	2 875
Kostnader	149 409	148 186	1 223
Netto	25 455	21 357	4 098
Varav VA-enheten	Budget	Resultat	Avvikelse
Intäkter	37 969	38 316	347
Kostnader	25 358	26 615	-1 257
Kapitalkostnader	15 407	15 536	-129
Netto	2 796	3 835	-1 039

ÅRETS RESULTAT

Teknisk försörjning redovisar ett överskott på 60 tkr. Gator och vägar har ett överskott på 1 100 tkr. medans VA visar ett underskott på 1 300 tkr., samt att renhållningen visar ett överskott 400 tkr. Övriga verksamheter har mindre över- och underskott.

Bygg- och miljöavdelningen redovisar ett överskott på ca 700 tkr. Orsaken beror framför allt på stort ärendeflöde i förhållande till personal, men även viss vakans vid barnledigheter har förekommit. Under året har 9 tjänster funnits vid avdelningen, vilket är oförändrat sedan många år tillbaka.

Räddningstjänsten redovisar ett underskott på ca 900 tkr. Orsaken till underskottet beror främst på två faktorer. Räddningstjänstens organisatoriska tillhörighet och framförallt uppdrag har sen 1 januari 2010 varit ottydligt, då verksamheten kom tillbaka till kommunen. Inriktningsdirektiv inför 2010 var, att i räddningstjänstens ordinarie verksamhet även skall ingå att hantera kommunens risk- och säkerhetssamordning och därmed också få disponera det årliga statliga bidraget på ca 600 tkr. Samma direktiv gällde inför 2011. Nu har formella beslut fattats och nämnda uppdrag finns inte hos räddningstjänsten i dagsläget, vilket har haft stor påverkan på årets resultat. Verksamheten har inte nått upp till de budgeterade intäkterna.

Fastighetsavdelningen redovisar ett överskott på ca 2 700 tkr. Åtgärder för att minska energiförbrukningen, avvaktande planerat underhåll, minskat behov av bostadsanpassningsåtgärder samt en omförhandlad hyra för Torggården är bidragande faktorer. Dessutom har de decentraliserade organisatoriska samverkansförändringarna med fritids- och kulturförvaltningen gällande fastighetsdriften, med skolan gällande verk-

samhetsvaktmästeriet samt inom kost- och lokalvårdorganisationen gett resultat. Internhyressystemet är en stor del av verksamheten och 2011 är andra året i rad som internhyran hålls oförändrad sedan internhyressystemet infördes 2004. En oförändrad internhyra innebär en besparing för övriga förvaltningar med ca 1 200 tkr baserat på en beräknad höjning med 2 %. Internhyran hålls oförändrad ytterligare ett år vilket innebär samma besparingseffekt. Det har inte varit aktuellt att begära en höjning med anledning av det avvaktande planerade underhållet, i väntan på skolstrukturbeslutet.

Lokalvården redovisar ett överskott på ca 280 tkr jämfört med budget, att jämföra med föregående års underskott på ca 780 tkr. En förändrad organisation, där lokalvården slagits ihop med kostverksamheten och ett decentraliserat arbetssätt med självstyrande grupper som leds av s.k. enhetsansvariga under en gemensam ansvarig enhetschef har införts. Detta har bidragit till att overheadkostnader minskat i form av centrala städledare, poolgrupper och leasingbilar. Rutiner för enhetlig ekonomisk uppföljning är också ett arbete som gett ekonomisk resultat och en kvalitetssäkring av verksamheten.

Efter kommunaliseringen kan kostverksamheten följas på ett mer detaljerat sätt jämfört med föregående år (2010). Fazer Food Service, som hade uppdraget innan, debiterade kommunen ett fast måltidspris innehållande samtliga ingående kostnader. Dessutom skiljer sig vissa delar sig åt mellan de jämförande åren. Den förändrade ägarstrukturen av Rönngårdens kök, där kostverksamheten debiteras en hyra från och med den 1 juni 2011, är en ny tillkommande kostnad för verksamheten. Ingen kompensation har tagits ut av beställarna i form förändrat kostpris. Under tiden som Rönngårdens kök

färdigställdes har tillfällig produktionslokal hyrts från januari till juni 2011. Verksamheten har dessutom haft uppstartskostnader av engångskaraktär under 2011 samt internt debiterade kostnader för reparation och underhåll av maskiner och utrustning (en kostnad som från årsskiftet debiteras verksamheten). Övrigt som påverkat resultatet är Rönngårdens restaurang som varit under ombyggnation hela 2011, vilket innebär att inga intäkter kan redovisas. De ökade kostnaderna enligt ovan är i paritet med den extraordinära ersättningen av engångskaraktär från Fazer på ca 1 400 tkr för sparade semesterdagar för all personal som valde att övergå med sin anställning till kommunen. Övrigt att notera är att kostnaderna för de interna mattransporterna ingår i redovisningen av den kommunala kostverksamheten.

Under 2011 har kostbudgeten legat kvar hos de beställande förvaltningarna och samhällsbyggnadsförvaltningen har debiterat för levererade portioner samt livsmedel och därigenom fått intäkter för verksamheten. I kostutredningens driftkalkyl redovisades en kostbudget på 32 000 tkr, där 15 365 tkr fördelades till barn- och grundskolan, 4 131 tkr till gymnasiet och 12 504 tkr till äldre- och handikappomsorgen. Sparbetinget för kostverksamheten inför 2012 var 1 200 tkr. Utfallet visar att samtliga tre beställande förvaltningar redovisar ett överskott på total 26 18 tkr där skolan står för 1 397 tkr och äldre- och handikappomsorgen för 1 221 tkr. Den egna kostenheten har också gått bättre än budget. Kostnaderna har uppgått till 27 987 tkr och intäkterna till 29 278 tkr. Både kostnader och intäkter är lägre än budget men det totala nettoresultatet visar ett överskott på 1 291 tkr.

Generösare avbeställningsrutiner (från sju till tre dagar innan serveringstillfället), minskat barn- och elevantal under höstterminen jämfört med vårterminen, ändrade beställningsrutiner inom socialförvaltningen, extern leverantör av kost till Töre/Morjärvsområdet samt kompensation för löneökning har lett till det positiva resultatet. Kostverksamhetens intäkter har minskat men det har gynnat barn- och grundskole-, gymnasie- och socialförvaltningens kostnader enligt redovisning ovan. Totalt sett har kommunens kostnader för bl.a. råvaruinköp minskat. Vid en summering av de beställande förvaltningarnas och den egna kostenhetens resultat, redovisas ett överskott på ca 3 900 tkr inkl. leverans av mat till Kalix sjukhus.

Vid en jämförelse med 2010, då budgeten för

de beställande förvaltningarna var lika med 2011, d.v.s. 32 000 tkr och utfallet 31 120 tkr har kostnaderna för 2011 minskat med 1 738 tkr.

Projektverksamheten har fortsättningsvis varit begränsad i avvaktan på skolstrukturbeslutet. Fastighetsavdelningen har bistått stiftelsen Kalixbostäder med projektledning inom teknik vid ombyggnation av Rönngårdens särskilda boende. Arbetet fortlöper med att kvalitetssäkra rutiner för upphandlingar och inköp.

Den fortsatt största ekonomiska förändringen som skett inom fastighetsavdelningens verksamhet de senaste åren är det förbättrade resultatet inom bostadsanpassningen. Trenden fortsätter från att ha haft underskott på ca 1 200 tkr per år under 2007 och 2008 till överskott på ca 1 200 tkr för 2009, ca 1 700 tkr för 2010 samt ca 1 300 tkr för 2011. Den främsta anledningen är det förändrade arbetssättet där både planeringsarbeten, hembesök och utförande av åtgärder sker i egen regi samt att antalet ärenden tenderar att minska. Antalet ärenden har under perioden varit följande: 264 (2007) 220 (2008) 233 (2009) 205 (2010) samt 159 (2011).

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

- Starten av byggnationen av tryckavloppsledningen Karlsborg-Kalix
- Ombyggnationen Töre centrum
- Färdigställandet av ombyggnationen E4 Kalix centrum
- Invallningen inför muddring Karlsborg
- Avyttrandet av grävmaskinen och införskaffandet av en redskapsbärare

År 2011 är det andra året som bygg- och miljöavdelningen arbetar dels för samhällsbyggnadsnämnden och dels för jävsnämnden. Bygg- och miljöavdelningens del av denna verksamhetsberättelse omfattar både samhällsbyggnadsnämndens och jävsnämndens ansvarsområden.

Bygg- och miljöavdelningen har deltagit i Socialstyrelsens nationella tillsynsprojekt "Fastighetsägarens egenkontroll" och kompletterat detta med information om enkelt avhjälpta hinder, obligatorisk ventilationskontroll, krav ang hissar, energideklarationer och PCB i fastigheter. Projektets syfte är att boendemiljön i flerfamiljshus ska förbättras och det är egenkontrollen enligt miljöbalken som avses. Slutrapport kommer att utarbetas under de närmaste månaderna. Vidare

har avdelningen deltagit i det regionala livsmedelsprojektet "Is och dricksvatten" Syftet med projektet var dels att kontrollera om dricksvatten som erbjuds via kranar i utlämningslinjen och "barpistoler" samt om is som ska förtäras är av dricksvattenkvalitet ur bakteriologisk synpunkt. En gemensam tillsynsinsats med polis, skatteverket, alkoholhandläggare och räddningstjänst har skett under vissa livsmedelsinspektioner.

Bygg- och miljöavdelningen har under året bedrivit en riktad miljötillsyn på skjutbanor och jordbruk. Systemet med riskklassningar av livsmedelsverksamheter ändras 2012 och ett stort administrativt arbete för anpassning till det nya systemet har inletts i slutet av 2011.

Vid länsstyrelsens revision av Kalix kommuns livsmedelskontroll 2010 konstaterades vissa avvikelser avseende personella resurser, finansiering, verksamhetsplan samt uppföljning av kontroll/tillsyn. Bygg- och miljöavdelningen har därför under 2011 bl a gjort en ordentlig översyn av antagna taxor såväl inom livsmedelsområdet som inom sina övriga ansvarsområden, vilket resulterat i förhöjda och delvis reviderade taxor. Vid den uppföljande revisionen har länsstyrelsen bedömt att korrekta åtgärder vidtagits för att komma tillrätta med samtliga avvikelser. Vidare har arbetsmiljön avseende risk för hot och våld för miljöinspektörerna granskats av Arbetsmiljöverket, vilket medfört att vissa förebyggande åtgärder vidtagits som givetvis även inkluderar den övriga personalen. Revisorerna har intervjuat viss personal ang EKO-frågor (Etik, Korruption och Oegentligheter) i förebyggande syfte.

Bygg- och miljöavdelningen har aktivt deltagit både i arbetsgrupp och styrgrupp bestående av representanter för länets kommuner ang handläggningsrutiner och tillämpning av de ändrade strandskyddsbestämmelserna som trädde i kraft 1 juli 2009. Diskussioner har förts kontinuerligt om åtgärder för att minimera mängden överprövade ärenden.

En ny plan- och bygglagstiftning trädde i kraft 2 maj 2011, vilket har medfört betydande utbildningsinsatser för berörd personal, utarbetande av nya rutiner, blanketter m m.

Arbete med att revidera nämndens policydokument för bygglagsfrågor inleddes i slutet på året i syfte att dels anpassa till den nya plan- och bygglagstiftningen och dels p g a behov av förtydliganden etc kring tidigare ställningstaganden.

Tillsynsarbetet rörande energideklarationer samt den obligatoriska ventilationskontrollen har fortgått under 2011.

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

Från och med 1 maj är räddningstjänstens organisatoriska tillhörighet Samhällsbyggnadsförvaltningen. Avdelningen upplever att denna tillhörighet skapar trygghet i organisationen och har också skapat bättre förutsättningar till en fördjupad och utökad samverkan, främst inom förvaltningen men även med övriga förvaltningar. Räddningstjänsten utför nu utan att det påverkar den operativa beredskapen ett flertal regelbundna uppdrag/arbetsuppgifter som tidigare i vissa fall fungerat otillfredsställande eller utförts av externa entreprenörer. Exempelvis utför räddningstjänsten regelbundna ronderingar (SBA) i kommunala fastigheter för att kontrollera det byggnadstekniska brandskyddet i fastigheten. Dessa regelbundna ronderingar säkerställer brandskyddet i byggnaderna och med stor sannolikhet påverkar (minskar) det kostnaderna för kommunens försäkringspremier. Från och med 1 juni har räddningskåren i Töre börjat rycka ut på I Våntan På Ambulans larm (IVPA). Avtal är tecknat med Norrbottens Läns landsting och avtalet gäller till och med 31 mars år 2014.

Den 1 januari 2011 övertog förvaltningen ansvaret för kostverksamheten efter kommunaliseringen. Arbetet med att decentralisera tillagningen föranleddes av ett intensivt planeringsarbete gällande bl.a. lokalutformning, produktions- och matsedelsplanering, livsmedelsupphandling, personalbemanning och transporter. Målet har uppnåtts, samtliga skolkök lagar egen mat idag. Närhetsprincipen råder så långt det är möjligt gällande utskick av mat till förskolor vilket har lett till att mattransporterna minskat och sker i egen regi av fastighetsdriftorganisationen med befintlig personalstyrka.

Produktion och leverans av mat till Töre/Morjärsområdet har upphandlats externt med anledning av den ringa portionsvolym och de resurskrävande transporter det innebär för den kommunala verksamheten att leverera mat dessa områden. Ett kostpolitiskt program har antagits, som årligen skall revideras för att nå ett målinriktat handlande för alla verksamheter, d.v.s. förskola, skola, äldre- och handikappomsorg samt tillhörande personalgrupper. Ett arbete som påbörjades under slutet av 2010, men som efter en



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

delutvärdering permanentades under 2011, är övertagandet av verksamhetsvaktmästariet från barn- och grundskoleförvaltningen. Verksamhetsservicen organiseras tillsammans med fastighetsdriften där allt arbete beställs via felanmälningssystemet DeDU.

Rönngårdens särskilda boende med tillhörande restaurang och kök har sålts till Kalixbo. Totalrenovering av fastigheten har pågått under 2011.

Fastighetsavdelningen har bistått barn- och grundskoleförvaltningen med uppgifter och utredningar inför skolstrukturbeslutet.

Kommunen har ett antal byggnader som är uppförda eller renoverade under perioden 1956-1973, där PCB använts i byggmaterial. PCB ska vara sanerat senast den 30 juni 2014. Fastighetsavdelningen har genomfört saneringen under 2011, där förvaltningsbyggnaden varit det största objektet, där fönsterbyten planeras kommande år.

Uppsagda fastigheter är Pålänge och Risöns skolor, delar av Gammelgårdens skola samt Björnbacken. Avdelningen arbetar enligt framtagna strategier för att minska kommunens kostnad för tomma lokaler. I avvaktnen på en lösning bär avdelningen kostnader för bl.a. uppvärmning, tillsyn och försäkringar. Riven fastighet är Töre västra skola.

FRAMTIDEN

Under det kommande året kommer ytterligare några medarbetare att gå i pension och det är av stor vikt att hitta ersättare som har rätt kompetens på dessa tjänster. Personalförsörjningen de närmaste åren är kritisk för verksamheten då bemanningen är nere på ett minimum för att kunna driva verksamheten, främst inom VA sektorn. När det gäller investeringar så är det VA sidan som kom-

mer att stå för en stor del av kostanden.

En stor del av bygg- och miljöavdelningens tillsynsarbete är händelsestyrt. Förvaltningslagen ställer krav på offentlighet och hantering av allmänhetens klagomål samt samarbete med andra myndigheter, vilket lätt leder till att klagomål på störningar, remisser och andra händelser starkt påverkar verksamheten.

Bygg- och miljö kommer även detta år att delta i relevanta och aktuella nationella/ regionala tillsynsprojekt. Här kan nämnas ex Socialstyrelsens nationella projekt om piercing och tatuering (hygien och egenkontroll) samt inom livsmedelsområdet länsprojektet "Redlighet" (om de råvaror och ingredienser används som uppges på menyn).

Den nya plan- och bygglagstiftningen kommer även för 2012 att kräva extra resurser både rent handläggningssmässigt (mer administration, platsbesök etc), men även för det fortsatta arbetet med upprättande av nya rutiner etc. Fortsatta utbildningsinsatser kommer att krävas.

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

Strandskyddsbestämmelser som trädde i kraft den 1 februari 2010 och som innebär att kommunerna kan få ytterligare ett särskilt skäl för ett visst område att meddela dispens från det generella strandskyddet – ett s k LIS-område (Landsbygdsutveckling i Strandnära Läge) är ett arbete som avsågs starta under 2011. Av resursskäl kunde arbe-

tet inte påbörjas, men förhoppningen är att processen kan starta under början av 2012.

Under första halvåret skall ett nytt handlingsprogram enligt Lagen om Skydd mot Olyckor (LSO) fastställas för denna mandatperiod. I handlingsprogrammet kommer kommunens fastställda mål för räddningstjänst och förebyggande verksamhet att framgå tydligt. Programmet blir ett viktigt styrdokument för avdelningens verksamhetsplanering några år framåt. Fortsatt dialog och diskussioner om samverkan inom förvaltningen och över förvaltningsgränserna kommer att fortsätta, med syfte att belysa alla möjliga alternativ och möjligheter till utökad samverkan

Förbrukningen av fastighetsrelaterad energi går åt rätt håll och nu görs en satsning för att minska den verksamhetsrelaterade användningen som nästan är lika stor del av den totala förbrukningen. Ett första steg har tagits och en grupp med representanter från skolan har bildats för att öka delaktigheten bland brukarna.

Investeringsmedel är beviljade för att vidta fastighetsrelaterade åtgärder vid skolor, där satsningar görs vid bl.a. Centrumskolan och Innanbäckens skola med anledning av skolstrukturbeslutet. Vid Centrumskolan planeras dränerings- och ventilationsåtgärder och vid Innanbäcken markåtgärder.

MÅLREDOVISNING – NÄMNDENS MÅL

Under 2011 har politiken arbetat med att ta fram vision och övergripande mål för Kalix kommun. Dessa antogs i kommunfullmäktige 2011-11-28 § 148. Arbeta med att bryta ner målen på nämnds nivå har inletts och kommer att färdigställas i början av 2012.

Nykeltal

Räddningstjänsten

Utryckningar	2010	2011
Automatarm ej brand	77	71
Trafikolyckor	37	37
Brand ej i byggnad	25	25
Brand i byggnad	35	25
Förmodad brand	2	6
Övrigt	86	86
Totalt	262	250

Skadestatistik	2010	2011
Omkomna	2	5
Svårt skadade	10	7
Lindrigt skadade	31	39

VERKSAMHETSBERÄTTELSE – SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Nyckeltal fastighet	2011	2010	2009	Nyckeltal Teknisk försörjning	2011	2010	2009
Förvaltningsbyggnaden				Trafikbelysning			
Lokalyta m ²	6 631	6 631	6 631	Antal ljuspunkter st	6 851	6 851	6 780
Drift- & underhåll kr/m ²	264,03	80,26	170,58	Driftkostnad kr	3 236 100	3 625 000	4 491 300
Mediakostnad	145,30	141,61	132,95	Kapitalkostnad kr	1 196 800	953 000	524 200
Städkostnad kr/m ²	120,74	139,01	132,62	Bruttokostnad kr	4 432 900	4 578 000	5 015 500
Kapitalkostnad kr/m ²	196,24	220,69	224,08	Kostnad kr/ljuspunkt			
Bruttokostnad kr/m ²	726,32	581,57	660,23	Inkl. kapitaltjänst	647	668	740
Hysesintäkter kr/m ²	589,91	642,62	641,38	Kostnad kr/ljuspunkt			
Nettokostnad kr/m ²	136,40	-61,05	18,85	Exkl. kapitaltjänst	472	529	662
Skolfastigheter				Nyckeltal VA			
Lokalyta m ²	72049	72049	72049	Vatten			
Drift- & underhåll kr/m ²	195,32	185,39	166,05	Overheadkostnader	2 242 300	2 180 900	1 785 400
Mediakostnad	133,45	146,96	133,80	Produktion kr	5 715 500	5 953 900	5 865 100
Städkostnad kr/m ²	117,32	148,31	139,04	Distribution kr	8 860 500	10 128 600	8 429 400
Kapitalkostnad kr/m ²	270,65	294,74	299,85		16 818 300	18 263 400	16 079 900
Bruttokostnad kr/m ²	716,74	775,40	738,73	Avlopp			
Fastigheter för socialförvaltningen				Rening kr	13 762 300	13 336 100	13 193 400
Lokalyta m ²	11 045	15 965	15 965	Avledning	9 792 100	10 551 100	10 019 100
Drift och underhåll kr/m ²	199,42	316,71	296,35		23 554 400	23 887 200	23 212 500
Mediakostnad	217,18	214,48	192,71	Bruttokostnad VA kr	40 372 700	42 150 600	39 292 400
Kapitalkostnad kr/m ²	237,79	265,28	260,05	VA Intäkter kr	37 604 900	38 316 000	36 857 000
Bruttokostnad kr/m ²	654,40	796,46	749,11	Kostnadstäckningsgrad VA %			
Nyckeltal Teknisk försörjning				93,1%	90,9%	93,8%	
Väghållning				Nyanskaaffningsvärde			
Barmarksunderhåll m ²	2 362 412	2 362 412	2 362 412	Vägar kr	969 000 000	914 000 000	903 000 000
Kostnad kr	2 409 000	2 357 100	2 340 700	Vägbelysning kr	107 000 000	101 000 000	91 000 000
Kostnad kr/m ²	1,02	1,00	0,99	Vattenförsörjning kr	871 000 000	817 000 000	817 000 000
Vinterväghållning m ²	2 362 412	2 362 412	2 362 412	Avloppsförsörjning kr	837 000 000	785 000 000	785 000 000
Kostnad kr	7 040 600	7 084 300	7 139 400	Centralförrådet			
Kostnad kr/m ²	2,98	3,00	3,02	Lagervärde exkl moms kr	1 533 005	1 466 495	1 567 543

Nyckeltal BoM	2011	2010	2009
Detaljplaner			
Antal detaljplaner som vunnit laga kraft	1	4	5
Byggverksamhet			
Antal meddelade bygglov	271	237	227
– varav på delegation	231	179	143
Antal förhandsbesked	2	2	5
Antal bygganmälningar	128	189	288
Obligatorisk ventilationskontroll			
Besiktade anläggningar	225	319	565
– varav ej godkända anläggningar	50	89	97
Livsmedel			
Godkända livsmedelsanläggningar	1	13	14
Registrerade livsmedelsanläggningar	22	41	11
Beslut enligt miljöbalken			
Anmälningsskyldig verksamhet	94	130	136
Strandskyddsdispenser	33	24	26
Övriga tillstånd	9	8	14
Yttranden till Länsstyrelsen	21	23	27
Övriga (miljö- och årsrapp,förelägganden mm)	171	143	29



Stiftelsens verkställande funktionär:
Kent Bodlund.

Styrelsens ledamöter:
Börje Andersson, ordförande
Ellinor Söderlund
Reinhold Andefors
Kenneth Sandberg
Linda From

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

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

ÅRETS RESULTAT

Kalixbos resultat före bokslutsdispositioner och skatt är nästan 3,6 mkr, vilket är en förbättring med 1,1 mkr jämfört med föregående år. Resultatförbättringen jämfört med föregående år förklaras med lyckade satsningar på energibesparande åtgärder.

VIKTIGA HÄNDELSER

Under året har Stiftelsen Kalixbostäder anskaffat två mindre fastigheter i centrala Kalix som ett led i en strävan att skapa möjligheter till nybyggnation av bostäder.

FRAMTIDEN

Kalixbo kommer att fortsätta arbeta efter en långsiktig strategi att förstärka rollen i centrala Kalix där efterfrågan på lägenheter är stor. Fastigheter i kvarteret Blixten har förvärvats under året och en nybyggnation av 23 lägenheter planeras.

FÖRSLAG TILL DISPOSITION

BETRÄFFANDE STIFTELSENS VINST
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 3 604 875, avsättes till reservfond. Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE – STIFTELSEN KALIX BOSTÄDER

Outhyrda lägenheter och flyttningar

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

Resultaträkning, mkr

	Stiftelsen 2011	Stiftelsen 2010
Rörelsens intäkter	68,3	67,5
Rörelsens kostnader	-41,5	-43,8
Avskrivningar	-9,2	-9,3
Rörelsens resultat	17,6	14,4
Finansnetto	-12,7	-10,8
Resultat efter finansiella poster	4,9	3,6
Skatt	-1,3	-0,9
Årets resultat	3,6	2,7

Balansräkning (mkr)

	Stiftelsen 2011	Stiftelsen 2010
Bostadslånepost	0,4	0,4
Anläggningstillgångar	410,7	359,8
Omsättningstillgångar	18,1	52,2
Summa tillgångar	429,2	412,4
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	46,0	42,4
Obeskattade reserver		
Långfristiga skulder	361,9	335,9
Kortfristiga skulder	21,2	34,1
Summa eget kapital och skulder	429,1	412,4



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE – KALIX INDUSTRIHOTELL AB

Bolagets VD är: Christer Wallin

Under verksamhetsåret har styrelsen bestått av:

Ordförande: Ingela Rönnbäck
Styrelsen: Reinhold Andefors, Felix Rolfs, Bo Wallsten, Kurt-Lennart Olofsson
Suppleanter: Anna-Lena Larsson, Magnus Mörtling, Kristina Morin, Stefan Åström, Roland Strömbäck

VERKSAMHET

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

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

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

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

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Förhyrda varma lokalytor uppgick 2011-12-31 till 79% av uthyrningsbar yta (72% 2010-12-31).

Viktiga händelser efter räkenskapsårets utgång
I januari 2012 har två stora ombyggnationer startat. Dels i Töre, fastighet 32:2 och Tingshuset i fastigheten Gamla Staden 19.

PERSONAL

Årets resultat på -3,7 mkr är lite sämre än fjolårets resultat på -3,4 mkr. Det positiva för året är att de hyresrelaterade intäkterna ökat med 1,5 mkr jämfört med 2010 vilket hänger samman med den ökade uthyrningsgraden. Dock så hade KIAB under 2010 ca 1 mkr i intäkter för hamnavgifter och reavinst för försäljning av hamnen. De är intäkter man inte haft under 2011. Värt att nämna på kostnadssidan är att energikostnaderna minskat med drygt 400 000 kr medan personalkostnaderna ökat med motsvarande belopp. Räntekostnaderna har ökat med 1 mkr för

2011 mot fjolårets mycket låga räntekostnad. Kalix kommun har tecknat en kapitaltäckningsgaranti, innebärande att kommunen förbundit sig att svara för att bolagets egna kapital, vid varje tillfälle, uppgår minst till det registrerade aktiekapitalet. Utöver detta har Kalix kommun tecknat en garantiförbindelse, innebärande att kommunen förbinder sig att, vid varje tillfälle, köpa bolagets fastigheter till bokfört värde.

Affärs-, marknads- och finansiella risker

Bolaget ser i dagsläget inga betydande affärs- eller marknadsrisker men med tanke på den finansiella oro som finns i Europa och den osäkerhet som finns i världen så kan det i förlängningen drabba företag i Kalix vilket kan göra att KIAB tappar hyresgäster och därmed intäkter. De finansiella riskerna är i dagsläget mycket låga eftersom KIAB har bundit lånen på en för bolaget acceptabel nivå.

INVESTERINGAR

Under året som gått har utbyggnaden av färdigvärmesystemet på Karlsborg som påbörjades 2010 fortsatt och är nästan redo för slutbesiktning. I fastigheten Töre 32:2 har det investerats i ny uppvärmning för att komma ifrån direktverkande el som värmekälla. Den första etappen av projektet är nu avklarad och slutbesiktad under januari 2012.

FRAMTIDA UTVECKLING

Trots att intäkterna ökade under 2011 och ser ut att kunna fortsätta öka under 2012 så kommer bolaget inte att kunna uppvisa positiva resultat de närmaste åren med hänsyn till det investerings- och underhållsbehov som finns.

MILJÖINFORMATION

Bolaget bedriver ingen tillståndspliktig verksamhet.

FÖRSLAG TILL DISPOSITION AV ÅRETS RESULTAT

Bolagets verksamhet har under året resulterat i en förlust med 3 674 020 kr. Styrelsen och verkställande direktör föreslår att disponera förlusten genom att 3 674 020 kr överförs till ny räkning.

RESULTAT OCH STÄLLNING

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

Resultaträkning, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Rörelsens intäkter	21,1	20,6	19,3	19,6	19,0
Rörelsens kostnader	-14,5	-14,6	-12,2	-10,9	-11,5
Avskrivningar	-5,8	-5,9	-5,6	-5,6	-5,7
Rörelsens resultat	0,8	0,1	1,5	3,1	1,8
Finansnetto	-4,4	-3,4	-3,9	-5,7	-5,0
Årets resultat	3,6	-3,3	-2,4	-2,6	-3,2
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	167,4	170	174,6	168,7	170,9
Omsättningstillgångar	9,4	8	6,3	4,2	3,1
Summa tillgångar	178,0	180,9	172,9	174,0	177,2
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	19,1	19,4	20,4	20,2	19,6
Långfristiga skulder	147,1	149,1	151,1	143,0	144,9
Kortfristiga skulder	10,5	9,5	9,4	9,7	9,5
Summa eget kapital och skulder	176,7	178,0	180,9	172,9	174,0

Utbildningschef: Lena Antti

Direktionen har bestått av följande ordinarie ledamöter:

Gunnel Simu, Haparanda Stad, ordförande
Birgitta Persson, Överkalix kommun, vice ordförande
Kristiina Kvist, Haparanda stad
Maud Lundbäck, Kalix kommun
Åke Bäckman, Kalix kommun
Jonas Karlsson, Överkalix kommun
Annika Lamppinen efterträddes av Desireé Waaranperä Krutrök, Övertorneå kommun
Linda Ylivainio efterträddes av Östen Lejon, Övertorneå kommun

Högskoleförbundet Östra Norrbotten, HÖN, är ett kommunalförbund mellan kommunerna Haparanda Stad, Kalix, Överkalix och Övertorneå. Högskoleförbundets ändamål är att samordna den eftergymnasiala utbildningen och verka för att hela program och fristående kurser samt forskning förläggs till östra Norrbotten. Kommunalförbundet skall skapa kontakter med högskolor/universitet i hela landet och i norra Finland och norra Norge. Kommunalförbundet skall vidare, genom att föra en dialog med utbildnings- och forskningsbyråerna samt de olika institutionerna kunna anpassa utbildningar efter respektive kommuns behov. Högskoleförbundet östra Norrbotten kan också stå som huvudman för kommunala uppgifter som medlemskommunerna väljer att uppdra åt Högskoleförbundet Östra Norrbotten att

taga juridiskt ansvar för. Förbundet har sitt säte och håller kansli i Haparanda. Avgiften för respektive kommun grundas på antalet invånare i kommunen den 1 januari året innan. Kalix kommuns andel i förbundet uppgår till 47,51 procent för 2011.

VIKTIGA HÄNDELSER

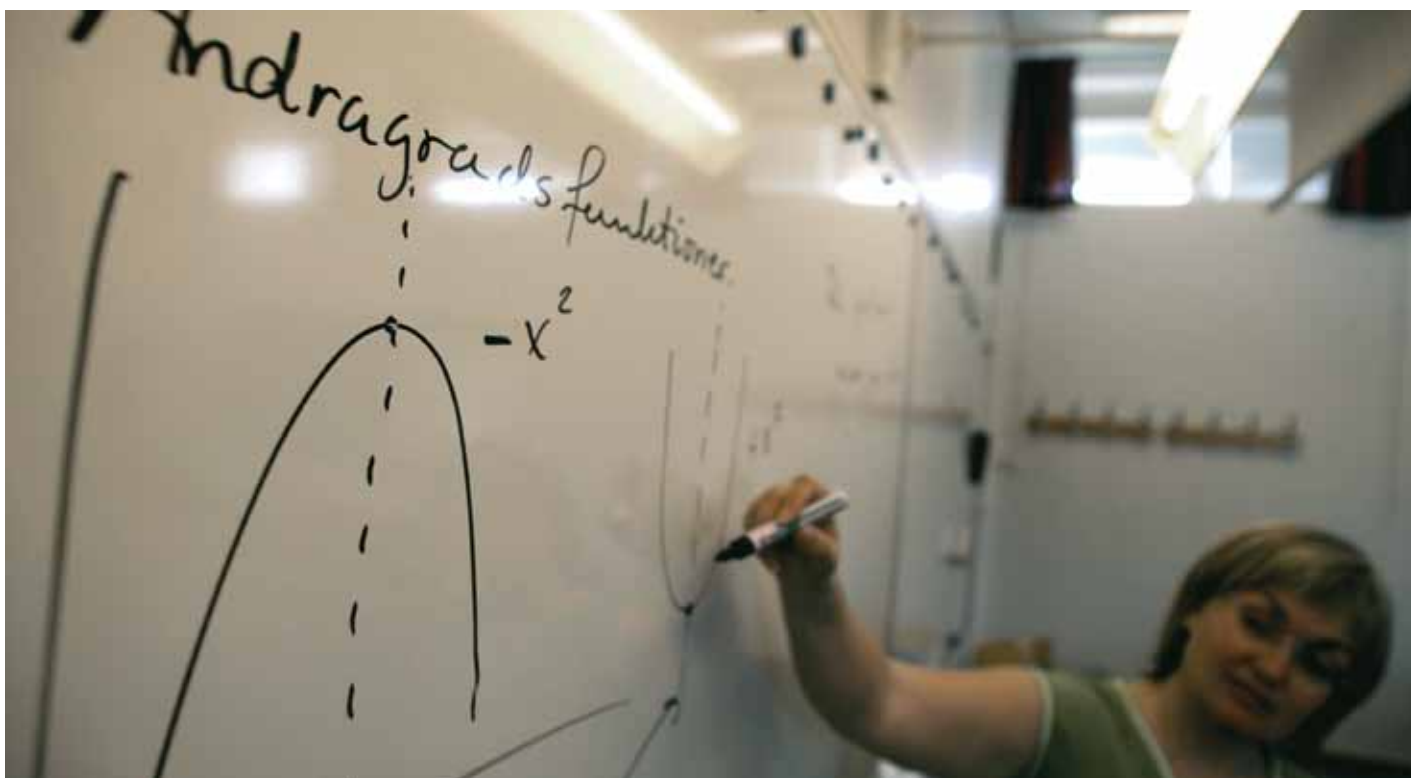
2011 kan sammanfattas som ett lyckosamt och händelserikt år för Högskoleförbundet Östra Norrbotten. En ny förbundschef på plats men framför allt en ny utbildning för nya studenter och ett nytt gränsöverskridande projekt som beviljas EU-medel gör att HÖN fyller en viktig funktion för medlemskommunerna.

Under året har en ny vision framtagits och fastställts av direktionen
Framgångsrik och hållbar utveckling i östra Norrbotten genom utbildning och forskning

För att förverkliga visionen behöver antalet högskoleutbildade medborgare öka, att utbildningsutbud görs tillgängligt och korrelerar till regionens kompetensbehov och att utbildning liksom forskning bidrar till att tillfredsställa kommunernas nuvarande och framtida kompetensutvecklingsbehov. Kommunalförbundets roll är att vara en facilitator för detta. Därför har konkreta och mätbara mål för verksamheten arbetats fram. Ett mål är att öka antalet medborgare med

högskoleutbildning. Framför allt behöver andelen av den manliga befolkningen med eftergymnasial utbildning öka. HÖNs uppgift är att på olika sätt underlätta och uppmuntra till högskoleutbildning. Utvecklingen de tre senaste åren visar på en något uppåtgående trend när det gäller antalet studerande som registrerats på kommunernas Lärcentra. Av de som nyttjar Lärcentra under 2011 är 26 % män.

Programstuderande under 2011 i medlemskommuner finns främst inom Sjuksköterskeprogrammet, Specialistsjuksköterska, Lärarprogram, Polisutbildning och Personalveterarprogrammet. KY/YH-studerande i Kalix inom Operatör fjärr/ kraftvärmeverk, Behandlingsassistent, Processteknik och Elektronik. I Haparanda startade YH-utbildning i Butikskommunikation med 25 studenter under 2011. Genomströmningen är hög på program- och yrkeshögskoleutbildningar. När det gäller studerandes val av fristående kurser är variationen stor; Arbetsförmågebedömning, Språk, Juridisk översiktskurs och många fler.





VERKSAMHETSBERÄTTELSE – HÖGSKOLEFÖRBUNDET ÖSTRA NORRBOTTEN

KOMMUNALFÖRBUNDETS
EKONOMI

Resultatet för det elfte verksamhetsåret visar på ett negativt resultat på 22 841 kr. Medlemskommunernas avgifter uppgår till 1,5 mkr.

PERSONAL

Högskoleförbundets personal består endast av förbundschefen och en assistent. Förbundschefen ansvarar för verksamheten med direktionen som styrgrupp. Direktionen ansvarar för beslut och verkställighet av förbundets verksamhet, som styrs av förbundsordningen och reglementen antagna och undertecknade av alla medlemskommuners fullmäktige. I varje kommun finns en utbildningsledare/kontaktperson, anställd och avlönad av respektive kommun, men som arbetar del av sin tid med utbildningsfrågor för HÖN. Regelbundna fysiska arbetsmöten hålls en gång i månaden mellan förbundets

personal och kommunernas utbildningsledare, ett lagarbete där handlingsplaner för varje kommun utformas och följs upp. Samverkansmöten där alla deltar sker också med våra två nordligaste universitet. När det gäller ekonomi- och löneadministration inköps tjänsten liksom tidigare år av Haparanda Stad. Vissa kanslitjänster såsom kostnader för kopiering, konferensrum, fikarum, tidningar är gemensamma för hyresgästerna i Gula Huset, där kansliet finns, och inköps av Provincia Bothniensis.

FRAMTIDEN

Högskoleförbundets roll är och blir än mer viktig för regionen. Samverkan mellan kommunerna är i sig kompetenshöjande, då man möjliggör erfarenhetsbyte och gemensamt kunskapsbyggande, och ökar slagkraften för att nå uppsatta mål. Att verka för utbildning och forskning i regionen innebär ett långsiktigt strategiskt arbete där vi är beroende av

yttrande omständigheter. Allt fler utbildningar blir tillgängliga utanför campusorterna då de är nätbaserade eller ges på distans. Det gynnar oss. HÖNs uppgift blir att visa på utbildningsmöjligheter för att höja andelen invånare med högskoleutbildning, dvs att öka antalet studerande och stötta dem i deras studier. Konkurrensen om forskningsmedel hårdnar. Tillväxtverket som tidigare finansierade Forskarstation Östra Norrbotten har ytterst lite medel kvar för projektfinansiering under 2011-2013. Nya EU-medel kommer till nästa programtid 2014. Här är då strategin att vara uthållig och arbeta med externfinansierade utvecklingsprojekt under tiden. Nu har dock Kalix kommun meddelat att de säger upp medlemskapet i Högskoleförbundet Östra Norrbotten. Det innebär att förbundet kommer att upplösas per den 2012-12-31. Hur och om förbundets uppgifter kommer att utföras i framtiden återstår att se.

Resultaträkning, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Intäkter	1,6	1,7	1,7	1,9	3,4
Kostnader	-1,6	-1,7	-1,6	-1,7	-3,6
Årets resultat	0,0	0,0	0,1	0,2	-0,2

Balansräkning, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Omsättningstillgångar	2,4	2,4	2,4	2,5	2,3
Summa tillgångar	2,4	2,4	2,4	2,5	2,3

Eget kapital	2,4	2,4	2,4	2,5	2,3
Summa eget kapital och skulder	2,4	2,4	2,4	2,5	2,3

Nyckeltal	2011	2010	2009	2008	2007
Antal elever i program	262	271	260	337	287
Antal elever kurs	158	141	97	113	46
Medlemsinsats	1 540	1 507	1 507	1 465	1 451
Invånarantal	35 222	35 628	36 362	36 637	36 768
Insats/invånare	43,72	41,32	41,44	39,99	39,46
Övriga inkomster	318	4 143	237 052	376 878	1 914 456
Årets resultat	-22 841	28 754	70 766	230 249	-210 073

KB Kalix Nya Centrums styrelse består av:

Robert Forsberg, ordförande
 Rolf Sandlund
 Henrik Eriksson
 Nils Lundholm

Bolagets verksamhet består i att bedriva fastighetsförvaltning genom uthyrning av den helägda fastigheten Slaktaren 1 i Kalix. Komplementär är Kalix kommun och kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbo, Sandlunds förvaltning AB (org nr 556334-5155), med säte i Kalix samt Concentus i Kalix AB (org nr 556221-6977), med säte i Kalix.

VIKTIGA HÄNDELSER

Gallerian har det mest attraktiva handelsläget i Kalix. Under 2011 hade gallerian över 1 miljon besökare och antalet besökare fortsätter att öka.

PERSONAL

Under 2011 har Marjo Ekorre anställts som centrumutvecklare i bolaget.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Komplementär är Kalix kommun (org nr 212000-2692) med säte i Kalix. Kommanditdelägare är Stiftelsen Kalixbostäder (org nr 898200-0682) med säte i Kalix, Sandlunds förvaltning AB (org nr 556334-5155), med säte i Kalix samt Concentus i Kalix AB (org nr 556221-6977), med säte i Kalix.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Komplementären föreslår att årets förlust enligt balansräkningen, -10 774 438 kronor, fördelas enligt ägarandel. Vad beträffar bolagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.



Resultaträkning, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Verksamhetens intäkter	9	7,7	7,6	5,4	3,4
Verksamhetens kostnader	-5,4	-6,3	-5,9	-5,0	-3,1
Avskrivningar	-2,0	-1,9	-2,0	-0,1	-0,1
Resultat före finansiella poster	1,6	-0,5	-0,3	0,3	0,2
Finansnetto	-12,4	-10,8	20,3	-0,3	-0,3
Övriga dispositioner	0	0,6	-0,6		
Årets resultat	-10,8	-10,7	19,4	0,0	-0,1
Balansräkning, mkr	2011	2010	2009	2008	2007
Tillgångar					
Anläggningstillgångar	164,9	168,7	170,5	158,8	91,2
Omsättningstillgångar	6,7	2,2	6,1	22,4	2,3
Summa tillgångar	171,6	170,9	176,6	181,2	93,5
Eget kapital och skulder	2011	2010	2009	2008	2007
Eget kapital	3,3	7,5	20,9	1,6	1,6
Långfristiga skulder	172,5	160,1	151,4	159,1	81,9
Kortfristiga skulder	2,3	3,3	4,3	20,5	10,0
Summa eget kapital och skulder	178,1	170,9	176,6	181,2	93,5



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KALIX KOMMUNS NÄRINGSLIVSSTIFTELSE

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

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

VERKSAMHET

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

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

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

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

**SPECIELLA HÄNDELSER
UNDER ÅRET**

Avgående styrelse beslutade 2010-12-02 § 263 att stiftelsen skall avvecklas i enlighet med gällande regelverk. Under 2011 har avgående styrelse träffats en gång under våren för att fastställa årsredovisningen för verksamhetsår 2010. Inga verksamhetsbeslut har i övrigt fattats. För avveckling av stiftelsen under 2011 har styrelsen i beslut 2010-12-02 § 264 gett Kalix kommuns näringslivsenhet i uppdrag att slutföra den. Under hösten 2011 har det dock framkommit problem kring formalia för att avvecklingen ska kunna fullföljas utan en verksam styrelse. Med anledning av detta har kommunfullmäktige, i beslut 2011-12-12 § 174, utsett en ny styrelse som i huvudsak har till uppgift att genomföra stiftelsens avveckling.

För att kunna tömma stiftelsens tillgångar helt ingår även i styrelsens uppdrag att fatta nya bidragsbeslut.

PERSONAL

Stiftelsen har under året haft 0 anställda.

**MEDEL, RESULTAT OCH
STÄLLNING**

Beträffande stiftelsens medel, resultat och ställning hänvisas till resultat- och balansräkning samt tilläggsupplysningar.

Fram till att kommunfullmäktige beslutade tillsätta en ny styrelse har utbetalning från stiftelsens medel verkstälts via Kalix kommuns ekonomienhet. Nya beslut för utbetalning från stiftelsens medel, sammanlagt 292 500 kr, har tagits av ansvarig chef på Kalix kommuns Näringslivsenhet. Efter 2011-08-24 har inga nya beslut fattats av Kalix kommuns Näringslivsenhet. Eftersom stiftelsens tillgångar inte har tömts helt innan 2011-12-31 har bokslut färdigställts även för verksamhetsår 2011. Medel har avsatts för revision av verksamhetsår 2011 i enlighet med stiftelsen stadgar.

Resultaträkning, kkr	2011	2010
Verksamhetens intäkter	0,0	2 778,5
Verksamhetens kostnader	-275,3	-3 263,0
Resultat före finansiella poster	-275,3	-484,5
Finansnetto	0,5	-5,8
Aktuell skatt	0	0
Årets resultat	-274,8	-490,3
Balansräkning, kkr		
Anläggningstillgångar	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	637,9	1 210,0
Summa tillgångar	1 210,0	4 038,0
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	327,0	601,7
Kortfristiga skulder	311,0	608,3
Summa eget kapital och skulder	638	1 210

Karlsborgsverkens styrelse består av:

Ordförande: Bernt Sturk

VD: Ulf Blombäck

Styrelsen: Folke Spegel, Monica Öhman, Rune Sundqvist, Stina Blombäck/Peter N. Nilsson.

Ersättare: Gerd Brännmark, Jan Nilsson,

Magnus Jansson, Roger Larsson, Ulf Blombäck

VERKSAMHET

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att bedriva hamn- och farledsverksamhet.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässiga grunder tillvarata ägarens intressen genom att vid Kalix Hamn AB bedriva hamnverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget äger själva handelskajen (f.d. sågkajen). Dessutom lämnar man service för trafiken till industrikajen. Utöver ordinarie hamnverksamhet så upplåts viss markyta för annan verksamhet genom uthyrning.

ÅRET SOM GÅTT/**VIKTIGA HÄNDELSE**

År 2011 är det första året som bolaget varit ägare av hamnen och därmed det första verkliga verksamhetsåret. Det har inte skett några extraordinära händelser men några saker bör nämnas. Ett kompletterande system för sjöfartsskydd har installerats. Reinvesteringsarbeten i kajen har genomförts. Dessa har dock varit begränsade då det aktuella muddringsprojektet innehåller ny handelskaj. Ansvar för det fortlöpande säkerhetsarbetet har anskaffats genom Bottenvikens Stuveri AB.

Sjöfartsverket har infört vidare restriktioner för trafik på handelskajen. Kraven är max LOA 90 bredd 15 meter. Med de restriktionerna så finns det endast ett fåtal fartyg som kan trafikera här under isrestriktionerna. Det innebär för oss att vi inte kan vänta trafik förän isrestriktionerna hävs under maj månad. Under året har det inkommit förfrågningar om trafik till handelskajen via Bottenvikens Stuveri AB. Dessa har uteslutande varit villkorade till tillgång till magasinstrymme. Under året har FM LOG sagt upp gällande hyresavtal med vårt systerbolag Kalix Industrihotell AB varför vi kan få möjlighet att erbjuda magasinstrymme till våra kunder. FM LOG skall vara ute från 2013-01-01.

Angående vår ekonomi finns vissa saker att nämna. Avgifter för trafik på industrikajen har diskuterats och ej löpande kunnat erhållas. Detta tillsammans med vår investering i kompletterande sjöfartsskydd har belastat vår likviditet negativt. Vi har därmed nyttjat

den kapitaltäckningsgaranti som ägaren lämnat.

I slutet på året har vi haft en del problem med vår del av farledsutmärkningen. Det har medfört att hamnen fått tillfälliga restriktioner för trafik under mörkertiden.

VIKTIGA HÄNDELSE EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

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

VÄSENTLIGA PERSONAL-FÖRHÅLLANDEN

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

EKONOMI

Bolagets första riktiga verksamhetsår har resulterat i en vinst med 403 986 kr efter avsättning till periodiseringsfond och skatt. Den kan till största del hänföras till fartygsavgifter från industrikajen. Det har under året varit 16 anlöp till handelskajen och de har inbringat drygt 400 000 kr i fartygs- och varuavgifter. Utöver det har det även varit fyra prämar som trafikerat handelskajen.

AFFÄRS-/MARKNADS-/FINANSRISKER

Med nuvarande affär så kan man förvänta sig vinst i bolaget då våra fasta kostnader är relativt låga. Kajen har kapacitet att ta emot betydligt fler anlöp per år än årets 16 utan att det måste göra några större investeringar. En ökning av trafiken skulle till viss del öka bolagets kostnader men totalt sett skulle det vara en positiv affär för bolaget. Den stora risken för bolaget ligger i att våra kunder byter transportslag. Det finns dock inga signaler som pekar på det. När det gäller kundsidan är det dock viktigt att bolaget lyckas knyta till sig fler kunder, i dagsläget trafikeras handelskajen nästan uteslutande av Billerud Skog AB. De finansiella riskerna är små eftersom bolagets enda lån är ett koncerninternt lån från Kalix kommun.

INVESTERINGSREDOVISNING – FÄRDIGA/PÅGÅENDE PROJEKT

Under året har det gjorts investering i nytt säkerhets- och övervakningssystem för ISPS-området. Utöver det har endast mindre reinvestering i kajen samt utbildning genomförts.

FRAMTIDEN

Bolaget står inför en spännande utveckling av hamnen. Dels genom det beslut om muddring av hamnområdet och tillförsel av ny kaj, men även genom de gruvsatsningar på nordkalotten som genomförs vilka kan förväntas bidra till en utökning av trafiken. Sedan några år tillbaka finns det en fungerande lösning för året runt trafiken genom ett samarbete med Sjöfartsverket och hamnisbrytare. Eftersom vintersjöfarten ställer höga krav på resurser måste ett utvecklande samarbete och dialog föras med Sjöfartsverket. Tillsammans med de företag som för övrigt servar fartygen, skall vi säkerställa att utvecklingen av vår verksamhet skall ge såväl ekonomiska som miljömässiga vinster. Med tillförsel av magasinstrymme samt tillgång till järnväg står vi väl rustade.

MILJÖINFORMATION

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet och kommer att lämna in miljörapport för år 2011. Förslag till disposition av årets resultat Bolagets verksamhet har under året resulterat i en vinst med 403 986 kr. Styrelsen och verkställande direktör föreslår att vinsten på 403 986 kr överförs till ny räkning.

RESULTAT OCH STÄLLNING

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

Resultaträkning, mkr	2011	2010
Rörelsens intäkter	1 509,5	0,0
Rörelsens kostnader	-677,5	0,0
Avskrivningar	-40,3	0,0
Rörelsens resultat	791,7	0,0
Finansnetto	-60,8	0,6
Bokslutsdispositioner	-182,7	
Skatt på årets resultat	-144,2	
Årets resultat	404,0	0,6
Balansräkning, tkr	2011	2010
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	2 088,0	1 500,0
Omsättningstillgångar	447,3	100,8
Summa tillgångar	1 600	100
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	504,8	100,8
Obeskattade reserver	182,7	
Långfristiga skulder	1 500,0	0,0
Kortfristiga skulder	347,8	1 500,0
Summa eget kapital och skulder	2 535,3	1 600,8



VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KALIX KOMMUNFÖRETAG AB

Styrelsen för Kalix kommuns

Näringslivsstiftelse består av:

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

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Ingen verksamhet har bedrivits sedan bolaget bildades. I nuläget finns heller ingen ambition från bolagets ägare att verkställa den ursprungligt tänkta koncernen. Med anledning av att bolagets verksamhet inte har kunnat utvecklas såsom syftet var har styrelsen vid styrelsemötet den 24 oktober 2011, §5, beslutat att likvidera bolaget. Kommunfullmäktige har i beslut 2011-11-28, § 149, godkänt bolagsstyrelsens intention om avveckling och beslutat att ge ekonomichefen i uppdrag att lämna Kalix Kommunföretag AB för likvidation. Likvidationen har inte verkställts fram till 2011 års utgång.

PERSONAL

Bolaget har ingen anställd.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Kalix Kommun innehar 100 % av bolagets aktier.

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Bolagets verksamhet har under året resulterat i en vinst med 1 504,57 kr. Vinsten härrör i sin helhet från ränta på insatt aktiekapital. Styrelsen föreslår att redovisad vinst överförs till ny räkning.

Resultaträkning, mkr	2011	2010
Verksamhetens intäkter	0	0
Verksamhetens kostnader	0	0,0
Avskrivningar	0,0	0,0
Resultat före finansiella poster	0	0
Finansnetto	2 041	645
Övriga dispositioner	-536	0
Årets resultat	1505,0	645,0

Balansräkning, mkr	2011	2010
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	0	0
Omsättningstillgångar	102 686	100 645
Summa tillgångar	102 686	100 645
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	102 150	100 645
Långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder	536	0
Summa eget kapital och skulder	102 686	100 645

KOMMUNSTYRELSENS LEDAMÖTER

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



ELLINOR SÖDERLUND

Ellinor Söderlund



ERKKI HAARALA

Erkki Haarala



LINDA FROHM

Linda Frohm



KENNETH SANDBERG

Kenneth Sandberg



SUSANNE ANDERSSON

Susanne Andersson



STIG CARLSSON

Stig Carlsson



CATARINA NORDIN

Catarina Nordin



SVEN NORDLUND

Sven Nordlund



INGA-LIS SAMUELSSON

Inga-Lis Samuelsson



RICKARD MOHSS

Rickard Mohss



BRITT-INGER NORDSTRÖM

Britt-Inger Nordström



JAN NILSSON

Jan Nilsson



KARIN NILSSON

Karin Nilsson



MAUD LUNDBÄCK

Maud Lundbäck



KRISTINA ENHOLM

Kristina Enholm

REVISIONSBERÄTTELSE 2011

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

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den imiktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövande.

Vi har i våra prioriteringar av granskningsinsatser utgått från en bedömning av väsentlighet och risk samt omsatt prioriteringarna i en revisionsplan för året.

Vi bedömer;

- att styrelsen och nämnderna i Kalix kommun har bedrivit verksamheten på ett i väsentliga delar ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Ändamålsenligheten kan dock stärkas genom att målarbetet utvecklas och genom att målens aktualitet löpande revideras
- att styrelsen och nämnderna endast till del utövar en tillräcklig internkontroll. Angående Ks uppsikt över nämnderna och de kommunala företagen gör vi samma bedömning. Utrymme finns för förbättringar av internkontrollen, vilket framgår av vår redogörelse nedan
- att kommunen lever upp till balanskravet år 2011
- att kommunen saknat uttalade målsättningar för god ekonomisk hushållning för år 2011, såväl i det finansiella som i det verksamhetsmässiga perspektivet. Någon sammantagen bedömning av måluppfyllelsen avseende de målen för god ekonomisk hushållning kan således inte göras
- att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen, nämnderna, kommunfullmäktiges demokratiberedning samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2011 godkänns.

REDOGÖRELSE

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

- att styrelsens och nämndernas arbete följer en i väsentliga delar ändamålsenlig struktur, men vi förväntar oss att arbetet med tydligare målformuleringar och internkontroll prioriteras under 2011 samt, i styrelsens fall, även arbetet med uppsikten över nämnderna och de kommunala företagen
- att det under 2011 överlag har saknats aktuella verksamhetsmål. De ekonomiska målen är dock tydliga och mätbara, och därmed de enda mål som har följts upp

Resultatet av de fördjupade granskningar vi genomfört visar bl a:

- att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen på balansdagen. Årsredovisningen bedöms i allt väsentligt vara upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed. Balanskravet har uppfyllts för år 2011 och kommunens justerade balansresultat uppgår till 21,6 mnkr
- att delårsrapporteringen i stort är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Angående mål har vi inte kunnat bedöma möjligheterna att nå god ekonomisk hushållning ur vare sig ett finansiellt eller ett verksamhetsmässigt perspektiv, då inga sådana mål satts för 2011
- att för tillsyn i enskilda förskolor har rutiner tagits fram som ska säkerställa att uppgifter inhämtas med tyngdpunkt på kvalitetsaspekter. Avseende insynen i fristående grundskola bedrivs ett arbete för att stärka denna. Sammantaget finns dock behov av att utbildningsnämnden tydliggör styrningen och stärker den interna kontrollen för tillsyn i enskilda förskolor respektive insyn i fristående grundskolor
- är att kommunstyrelsen inte har tillsett att styrningen av företagen är ändamålsenlig samt att uppsikten i vissa avseenden är ändamålsenlig och tillräcklig, men att den behöver utvecklas för att bättre harmonisera med den ambitionsnivå som uttrycks i antagna styrdokument inom området
- att läkemedelsanvändningen och avvikelsehanteringen vid kommunens särskilda boenden inte till alla delar är ändamålsenliga. Vi noterar särskilt avsaknaden av aktuella mål för läkemedelsanvändningen samt att flertalet riktlinjer och rutiner är i behov av revidering. Vidare noterar vi att ändamålsenliga rutiner och system för avvikelsrapportering saknas, och granskningsresultatet indikerar enligt vår bedömning en underrapportering. Kommunen

har i stort tillfredsställande läkartillgång på äldreboendena. Vi bedömer även att kompetensutvecklingen av personal vid äldreboendena är ändamålsenlig men vi vill peka på att ytterligare utbildningsinsatser har förutsättningar att öka kvaliteten i omvårdnaden

- att Kalix kommun, enligt vad som framkommit av vår granskning av sk EKOfrågor (Etik, Korruption och Oegentligheter) inte bedriver ett ändamålsenligt arbete med dessa frågor. Kommunens generella kontrollrutiner, t ex system för uppföljning inför att avtal löper ut, täcker endast i begränsad omfattning in risker som kan kopplas till att förebygga oetiskt beteende i organisationen. Vidare framgår att inget aktivt arbete pågår för att förebygga att oklarheter gällande EKOfrågor uppstår.
- att kommunens arbete med personalförsörjning inte är fullt tillfredsställande. Detta baseras på att kommunen vid två tillfällen beslutat (2008 och 2010) att en personalförsörjningsplan ska utarbetas för kommunen. Detta har dock inte gjorts. Även om ambitionen uppges vara att en sådan plan ska tas fram under 2012 anser vi det vara otillfredsställande att politikerna vid två tillfällen gett tydliga uppdrag om att en personalförsörjningsplan ska tas fram men att detta inte verkställts av förvaltningarna. Vår uppfattning är därför att arbetet med att ta fram en personalförsörjningsplan för kommunen bör påskyndas
- att demokratiberedningens aktiva åtgärder i allt väsentligt harmoniserar med det uppdrag beredningen fått av fullmäktige. Vi bedömer att spårbarheten mellan beredningens övergripande mål och beredningens konkreta aktiviteter är tillfredsställande. Vidare är vår bedömning att beredningens uppföljning och återrapportering till fullmäktige är tillräcklig
- att näringslivsstiftelsens verksamhet inte har hanterats på ett ändamålsenligt sätt. Detta eftersom granskningen inte kan styrka att det i tillräcklig utsträckning har upprättats avtal med anslagsmottagare eller annan reglering av medlens användning. Vidare med anledning av att beviljandet av stöd inte i samtliga fall är tydligt hänförbart till stiftelsens verksamhet enligt stadgarna

Vi har även granskat verksamheten i de kommunala företagen;

Vårt uppdrag är att pröva om;

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

Resultatet av våra granskningar av de kommunala företagen visar:

- att företagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att företagets internkontroll har varit tillräcklig

- att ovanstående inte gäller för Kalix Nya Centrum som under året saknat komplett styrelse och heller inte har presenterat någoårsredovisning för granskning

Till revisionsberättelsen har fogats en förteckning över de sakkunnigas revisionsrapporter. (vilka löpande under året har

delgetts fullmäktige) liksom granskningsrapporter och revisionsberättelser gällande de kommunala företagen.

Kalix kommuns revisorer

Eskil Johansson ordförande

Jan-Ake Johansson

Bror Olofsson

Maj-Lis Gustavsson

Johan Englund

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



KALIX KOMMUN

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

www.kalix.se