

JOKKMOKKS KOMMUN



Delårsrapport januari – april 2015

Prognos helår 2015

Rubrik	Sida
Innehållsförteckning	2
Tertialbokslut januari-april 2015	3
Arbetsätt, redovisningsprinciper samt ord- och begreppsförklaringar	3
Förvaltningsberättelse	4
- Organisation	4
- Ekonomi	4
- God ekonomisk hushållning - finansiella mål	5
- Avstämning mot kommunallagens balanskrav	6
- Räkenskaper	6
Verksamhetsberättelser	11
- Kommunchefen	11
- Kommunledningskontoret	12
- Lapplands gymnasium	12
- Överförmyndaren	13
- Teknik- och serviceavdelningen	13
- Utvecklingskontoret	15
- Barn- och utbildningsnämnden	16
- Socialnämnden	17
- Samhällsbyggarnämnden	17
- Kultur- och fritidsnämnden	18
- Finansieringen	19
Sammanfattning	19

Tertialbokslut januari – april 2015

Jokkmokks kommun upprättar två delårsrapporter per år. Båda dessa rapporter behandlas i kommunfullmäktige.

Den första delårsrapporten, för perioden 1 januari till 30 april, är enklare än den andra som omfattar perioden 1 januari till 31 augusti, upprättas utifrån lagens krav. Den första delårsrapporten redovisar till exempel ingen måluppfyllelse. Den är inte heller underlag för revision vilken den andra är. Båda delårsrapporterna är mycket enklare och inte lika omfattande eller rik på information som årsredovisning är.

Syftet med att lyfta upp en delårsrapport till kommunfullmäktige är att eventuella större budgetavvikelser ska bli kända för kommunfullmäktige. Det ska därmed vara möjligt för kommunfullmäktige att fatta beslut som gör att de eventuella negativa budgetavvikelserna kan förändras så att de *inte* ska uppstå sett i ett helårsperspektiv.

Utifrån detta resonemang har Jokkmokks kommun bestämt att den viktigaste delårsrapporten ur ett ekonomiskt styrningsperspektiv är den första delårsrapporten under varje år.

Arbetssätt, redovisningsprinciper samt ord- och begreppsförklaringar

Enligt beslut i kommunfullmäktige är såväl första som andra delårsrapporten i Jokkmokks kommun en kommunstyrelseprodukt som godkänns av kommunfullmäktige.

Till viss del periodiseras intäkter och kostnader till rätt period. Dock görs inte någon exakt periodisering och avstämning i delårsbokslutet. Varje månads redovisningsperiod stängs fem dagar in i månaden efteråt. Därefter analyserar varje avdelning och enhet sina egna områden.

Resultaträkning, balansräkning och en rapport gällande redovisning av kassaflöden upprättas. Ingen notapparat redovisas.

Delårsrapporterna i Jokkmokks kommun omfattar endast moderbolaget Jokkmokks kommun. Det innebär att de helägda dotterbolagen inte finns med i denna delårsrapport.

Resultaträkningen visar periodens intäkter och kostnader, det vill säga periodens resultat, samt hur det uppkommit. Den visar även förändringen av det egna kapitalet.

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder, avsättningar och eget kapital). Balansräkningen visar även förändringen av det egna kapitalet för aktuell period.

Redovisning av kassaflöden visar hur kommunen fått in pengar och hur de har använts under året. Här behandlas in- och utbetalningar till skillnad från resultaträkningen som innehåller intäkter och kostnader.

Förvaltningsberättelse

Organisation

Den politiska organisationen består av kommunfullmäktige, valnämnden, kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden, samhällsbyggarnämnden samt kultur- och fritidsnämnden.

Till varje facknämnd hör en avdelning. Inom kommunstyrelsens område finns ett antal olika enheter.

Jokkmokks kommuns organisation



Ekonomi

Resultat 1 januari – 30 april 2015

Jokkmokks kommun redovisar ett positivt resultat på 4,9 miljoner kronor för tidsperioden 1 januari till 30 april år 2015. Det budgeterade resultatet för samma tidsperiod uppgår till 0,3 miljoner kronor. Det innebär att det redovisade resultatet är 4,6 miljoner kronor bättre än budgeterat och det beror på ej budgeterade vinster vid försäljning av värdepapper under perioden.

Prognos för helåret 2015

Prognosen för helåret 2015 pekar just nu mot ett överskott på 18 tusen kronor, vilket är 1,2 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultatet. Skatteintäkterna beräknas bli två miljoner kronor lägre än budgeterat. AFA Försäkring har aviserat om återbetalning med cirka tre miljoner kronor avseende 2004 års inbetalda premier. Negativa budgetavvikelser prognostiseras främst inom socialnämnden och kommunstyrelsen.

Se respektive verksamhetsberättelse för ytterligare information.

Finansiella mål

De finansiella målen och dess måluppfyllelse redovisas i tabellen nedan.

Utfallet för perioden visar att alla målen inte är uppfyllda. I den prognos som upprättats för helåret 2015 bedöms att läget troligtvis ha förändrats.

Detta gör att bedömningen blir att kommunen kommer att uppfylla kravet på god ekonomisk hushållning vid årets slut.

Mål	Måluppfyllelse
Generationsprincipen ska råda.	Målet är uppfyllt då resultatprognosen för helåret visar på ett överskott.
Jokkmokks kommun ska amortera låneskulden med ungefär 6,5 miljoner kronor per år tills dessa att skulden är slutamorterad.	Målet är inte uppfyllt per den 30 april. Troligtvis kommer målet uppfyllas under 2015. Amortering av lånen kommer att ske senare under året.
Pensionsplaceringar ska uppgå till mellan en och fem miljoner kronor per år.	Målet är inte uppfyllt per den 30 april. Ambitionen är att målet ska uppfyllas.
Investeringsnivån ska ligga på ungefär samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna.	Målet är inte uppfyllt per den 30 april. Prognosen visar på att målet kommer att uppnås.
Resultatet ska uppgå till minst 3,5 miljoner kronor vilket motsvaras av ungefär 1,2 procent av verksamheternas nettokostnader.	Målet är uppfyllt efter årets första tertial genom att ej budgeterad vinsthemtagning gjorts under första tertialen. Dock indikerar prognosen för helåret att målet inte kommer att uppnås då den visar på ett överskott på 18 tusen kronor.
Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till maximalt 92 procent.	Målet är nästan uppfyllt efter årets första fyra månader men kommer inte vara det vid årsskiftet. Den 30 april är nyckeltalet 92,1 procent. Prognos till årsskiftet: 94,3 procent.
Målsättningen är att soliditeten ska ha en över tiden positiv trend.	Om soliditeten utvecklas negativt ett enskilt år innebär det inte att den positiva trenden har brutits om det belyses över en femårsperiod. Soliditeten per den 30 april är 61,4 procent. Hur det ser ut för helåret går inte att bedöma i dagsläget.

Kommunallagens balanskrav

Kommunallagens balanskrav innebär att om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det i förvaltningsberättelsen anges hur det negativa resultatet ska regleras. Reglering skall ske inom tre år. Balanskravets huvudprincip innebär att intäkterna ska överstiga kostnader och att realisationsvinster inte ska medräknas. Justering av beräkningarna kan ske om skäl finns därtill. Därtill finns medel avsatta, cirka 17 miljoner kronor, till kommunens resultatutjämningsfond som kan nyttjas vid ett underskott.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav

Prognosen för 2015 pekar mot ett överskott på 18 tusen kronor. Justerat resultat för år 2014 visade ett överskott på 0,2 miljoner kronor. Något underskott från tidigare år fanns inte.

Kommunen, tkr	Prognos 2015	Utfall 2014
Återställande av tidigare års förluster	0,0	0,0
Årets resultat enligt resultaträkningen	18,0	200,0
Avgår reavinster/ reaförlust pensionsplaceringar		
Avgår reavinster/ reaförlust materiella anläggningstillgångar		100,0
Avgår reavinst finansiella tillgångar		
Förluster enligt undantagsmöjligheter		
Justerat resultat	18,0	100,0
Medel till resultatutjämningsreserven		0,0
Medel från resultatutjämningsreserven	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	0,0	0,0
Att återställa	0,0	0,0

Räkenskaper

Resultaträkning 2015-04-30 (mkr)

	Utfall 2015-04-30	Årsbudget	Prognos 2015-12-31	Utfall 2014-12-31
JOKKMOKKS KOMMUN				
Verksamhetens intäkter	34,1	110,6	110,8	109,9
Verksamhetens kostnader	-126,0	-395,9	-402,3	-397,2
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	2,9	0,0
Avskrivningar	-6,7	-20,5	-20,5	-19,3
Verksamhetens nettokostnader	-98,6	-305,8	-309,1	-306,6
Skatteintäkter	74,0	228,9	226,9	214,5
Generella statsbidrag	25,8	79,1	79,1	89,6
Finansiella intäkter	4,1	0,5	4,5	4,5
Finansiella kostnader	-0,4	-1,4	-1,4	-1,8
Resultat före extraordinära poster	4,9	1,3	0,0	0,2
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	4,9	1,3	0,0	0,2

Balansräkning (mkr)

	Utfall 2015-04-30	Utfall 2014-04-30	Utfall 2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0,5	0,7	0,6
Materiella anläggningstillgångar			
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	209,7	215,5	211,9
- Maskiner och inventarier	7,2	6,7	7,7
Finansiella anläggningstillgångar	13,9	13,9	13,9
Summa anläggningstillgångar	231,3	236,8	234,1
Omsättningstillgångar			
Fordringar	47,8	41,9	43,6
Kortfristiga placeringar	13,5	25,5	18,4
Kassa och bank	31,2	42,5	49,6
Summa omsättningstillgångar	92,5	109,9	111,6
SUMMA TILLGÅNGAR	323,8	346,7	345,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	198,8	194,7	193,9
- därav årets resultat	4,9	-3,9	0,2
Avsättningar			
- avsättningar för pensioner och liknande förplikteler	3,6	4,1	3,6
Summa avsättningar	3,6	4,1	3,6
Skulder			
Långfristiga skulder	45,6	49,1	45,6
Kortfristiga skulder	75,8	98,8	102,6
Summa skulder	121,4	147,9	148,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	323,8	346,7	345,7

Redovisning av kassaflöden (mkr)

	Not	Utfall	Utfall	Utfall
		2015- 04-30	2014-04- 30	2014-12- 31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		4,9	-3,9	0,2
Justering för ej likvidpåverkande poster	1	6,7	6,6	18,9
Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar		0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		11,6	2,7	19,1
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. Fordringar		0,7	1,1	6,4
		-		
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. Skulder		26,8	-1,5	2,2
		-		
Kassaflöde från den löpande verksamheten		14,5	2,3	27,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella tillgångar		0,0	-0,2	-0,2
Investering i materiella tillgångar		-3,9	-3,1	-17,9
Försäljning av materiella tillgångar		0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3,9	-3,3	-18,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån		0,0	0,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder		0,0	0,0	-3,5
Ökning långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0
Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar		0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0,0	0,0	-3,5
		-		
Årets kassaflöde		18,4	-1,0	6,1
Likvida medel vid årets början		49,6	43,5	43,5
Likvida medel vid årets slut		31,2	42,5	49,6
		-		
		18,4	-1,0	6,1
Not 1 Specifikation av ej likviditetspåverkande poster				
Justering för av- och nedskrivningar		6,7	6,6	19,3
Justering för gjorda avsättningar		0,0	0,0	-0,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0,0	0,0	0,0
		6,7	6,6	18,9

Driftsredovisning 2015-04-30

Politiskt ansvar (tkr)

	UTFALL	HELÅRS- PROGNOS	HELÅRS- BUDGET	DIFFERENS
Kommunstyrelsen				
Intäkter	40 842	119 955	120 053	-98
Kostnader	70 498	218 031	217 278	753
Nettokostnader	29 656	98 076	97 225	851
Barn- och utbildningsnämnden				
Intäkter	1 750	6 920	6 655	265
Kostnader	26 256	80 076	78 655	1 421
Nettokostnader	24 506	73 156	72 000	1 156
Socialnämnden				
Intäkter	6 041	19 678	19 678	0
Kostnader	41 092	137 678	133 678	4 000
Nettokostnader	35 051	118 000	114 000	4 000
Samhällsbyggarnämnden				
Intäkter	969	4 289	4 289	0
Kostnader	3 994	14 089	14 089	0
Nettokostnader	3 025	9 800	9 800	0
Kultur- och fritidsnämnden				
Intäkter	1 107	6 036	6 036	0
Kostnader	6 662	15 886	15 736	150
Nettokostnader	5 555	9 850	9 700	150
Summa ovan				
Intäkter	50 709	156 878	156 711	167
Kostnader	148 502	465 760	459 436	6 324
Nettokostnader	97 793	308 882	302 725	6 157
Finansieringen				
Intäkter	105 780	319 100	314 200	4 900
Kostnader	3 122	10 200	10 200	0
Nettokostnader	-102 658	-308 900	-304 000	-4 900
Totalsumma				
Intäkter	156 489	475 978	470 911	5 067
Kostnader	151 624	475 960	469 636	6 324
Nettokostnader	-4 865	-18	-1 275	1 257

Investeringar 2015-04-30 (tkr)

Kod	Projekt	Utgifter	Inkomster	Netto	Tot budget
0200	MATPOLENS INV.RAM -15	0,0	0,0	0,0	300,0
0300	KLK INV.RAM (EXKL IT) -15	0,0	0,0	0,0	300,0
0320	IT-FUNKTIONENS INV RAM	0,0	0,0	0,0	500,0
0321	ELFÖRSÖRJN. KAITUM, BRAND	66,0	0,0	66,0	0,0
0400	UTV. KONTORETS INV.RAM -15	0,0	0,0	0,0	100,0
0600	SAMH. BYGG INVEST.RAM -15	0,0	0,0	0,0	900,0
0606	VISION MILJÖ O BYGG	0,0	0,0	0,0	285,0
0700	BUN INVESTERINGSRAM -15	0,0	0,0	0,0	900,0
0900	GATU INVESTERINGSRAM -15	0,0	0,0	0,0	6 225,0
0910	BYTE AV GATLJUS AVLOPPSHANTERING	67,9	0,0	67,9	0,0
0911	KÅBDALIS	992,6	0,0	992,6	0,0
1000	FASTIGHET INVESTERINGSRAM	0,0	0,0	0,0	4 125,0
1009	STORGATAN 61	2 055,3	0,0	2 055,3	0,0
1013	MÖTESPLATS ÖSTRA	193,3	0,0	193,3	0,0
1016	BRANDLARM HOTELL JMK	300,0	0,0	300,0	0,0
1020	NYTT FORDON FASTIGHET	197,6	0,0	197,6	0,0
1022	PORJUS INDUSTRIHUS	0,0	0,0	0,0	275,0
Summa:		3 872,7	0,0	3 872,7	13 910,0

Verksamhetsberättelser

 Nedan presenteras information om de olika verksamheterna som finns inom Jokkmokks kommun

Kommunchefen

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	0	17	17	50	50	0
Kostnader	5 137	-905	4 232	12 007	12 707	700
Resultat	5 137	922	4 215	11 957	12 657	700

Årets verksamhet

Inom kommunchefens ansvarsområden inryms frågor av diverse övergripande karaktär. Inom Jokkmokks kommun finns endast en (1) förvaltning och inom den förvaltningen finns ett antal olika avdelningar och enheter. Se organisationsschemat på sidan fyra.

Kommunchefen är chef över samtliga avdelningschefer. Kommunchefen är som högste tjänsteman i Jokkmokks kommun ansvarig för att de politiska besluten verkställs.

Ekonomi

I siffrorna ovan ingår kostnader och intäkter för bostadsanpassning, länstrafikfrågor och alla övriga centrala kostnader och intäkter på kommunchefens ansvarskod.

Kostnaderna för länstrafiken bedöms bli 0,3 miljoner kronor lägre än vad som budgeterats för helåret 2015. Trafikvolymen under sommaren 2015 har minskats och en återbetalning för 2014 års trafik kostnader kommer att ske under sommaren 2015 vilket totalt sett förklarar den förväntade positiva budgetavvikelsen på totalt 0,3 miljoner kronor. Dessutom görs bedömningen att posten för kommunstyrelsens oförutsedda kostnader blir 0,4 miljoner kronor lägre än vad som budgeterats.

I övrigt förväntas kostnader och intäkter uppgå till samma nivå som budgeterats för helåret 2015.

Framtiden

Just nu genomförs en verksamhets- och ledningsorganisationsanalys inom samtliga delar av Jokkmokks kommuns organisation förutom inom socialtjänsten och inom barn- och utbildningsavdelningens verksamhetsområde. Ett nytt visionsdokument ska arbetas fram under resterande del av året. Utifrån de utmaningar vi står inför och utifrån de inriktningar som det nya visionsdokumentet ska lotsa oss emot ska vi eventuellt anpassa vår organisation för att möta alla utmaningar på bästa möjliga sätt.

Investeringar

Inga investeringar finns budgeterade eller redovisade inom kommunchefens ansvarsområden.

Kommunledningskontoret

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs- prognos	Helårs- budget	Avvikelse helår
Intäkter	-1 458	-138	-1 596	-4 789	-4 789	0
Kostnader	8 652	-26	8 626	25 839	25 839	0
Resultat	7 194	-164	7 030	21 050	21 050	0

Justeringarna avser dels förväntade ej ännu inkomna intäkter och att kostnaderna är större i början av året än senare.

Årets verksamhet

Fokus har legat på effektivisering av det administrativa arbetet för chefer och medarbetare, utveckling av IT-verktyg för att förbättra användarvänligheten, samverkan inom LKF-området beträffande telefoni och löneadministration, utveckling av chefernas kompetens inom ledarskap och administration, driva kompetensförsörjnings- och arbetsmiljöfrågor samt introduktion och utbildning av nya medarbetare inom överförmynderi, ekonomi och löneadministration.

Ekonomi

Kostnaderna för verksamheten för helåret bedöms ligga i nivå med tilldelad ram.

Framtiden

Fortsatt satsning på utveckling av administrativa system, IT-verktyg och för cheferna och medarbetarna inom det administrativa området. Fortsatt fokusering på samverkan och effektivisering inom olika områden och uppgifter. Under hösten planeras starten av ett kompetensförsörjningsprojekt som, i ett första steg, ska pågå till och med 31 december 2016. En effektivisering av fakturahanteringen som skulle gynna alla som idag arbetar med fakturor planeras också.

Investeringar

Kommunledningskontorets investeringsram är på 0,8 miljoner kronor. Hittills upparbetat knappt 66 600 kr avseende pågående investeringar inom IT-funktionen för att säkra datanätet i Kajtumgården, brandstationen, kommunhuset, samt Östra och Västra skolorna.

Lapplands gymnasium

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs- prognos	Helårs- budget	Avvikelse helår
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	7 538	548	8 086	24 265	24 265	0
Resultat	7 538	548	8 086	24 265	24 265	0

Justeringarna avser i huvudsak periodens skolskjutsar som faktureras i maj månad.

Årets verksamhet

Inga avvikelser ifrån den planerade verksamheten.

Ekonomi

Upphandling av skolskjutsar pågår. Kostnaden för övriga fria nyttigheter behöver ses över. Prognosen bedöms ligga på tilldelad ram vid årsskiftet.

Framtiden

Inga större förändringar i verksamheten har aviserats. Inga investeringar har gjorts eller planeras.

Överförmyndaren

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	-12	0	-12	500	500	0
Kostnader	-417	0	-417	-1 557	-1 497	-60
Resultat	-429	0	-429	-1 057	-997	-60

Årets verksamhet

I februari 2015 anställdes en jurist som ny handläggare hos överförmyndaren, detta tillsammans med att en ny överförmyndare började vid årsskiftet gör att det kommer ta ett tag innan den nya organisationen är inarbetad.

Ekonomi

Överförmyndarverksamheten gjordes i mars om till ett eget ansvarsområde från att tidigare ha hört till kommunledningskontoret. Verksamheten redovisar för första tertialen minus 0,4 miljoner kronor, beroende på långa handläggningstider hos socialnämnden för att utse särskild vårdnadshavare för ensamkommande barn som fått permanent uppehållstillstånd. Tills det är ordnat belastar kostnaderna överförmyndaren och det är kostnader som inte går att återsöka hos Migrationsverket. Medel för utbildningar för överförmyndarverksamheten ligger kvar i kommunledningskontorets gemensamma utbildningsbudget och är inte budgeterade hos överförmyndaren där kostnaden uppstår.

Framtiden

Överförmyndaren beräknar att redovisa minus 60 tusen kronor för helåret 2015, beroende dels på utbildningskostnader som inte är budgeterade hos överförmyndaren och dels på att överförmyndarens budget belastas av ökade kostnader för att tiden innan särskild vårdnadshavare för ensamkommande barn är utsedd.

Teknik- och serviceavdelningen

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	-24 931	-1 587	-26 518	-76 440	-76 538	-98
Kostnader	32 263	1 150	33 413	103 074	101 681	-1 393
Resultat	7 332	-437	6 895	26 634	25 143	-1 491

Årets verksamhet

Energiprojekten ger ett resultat över projekterad besparing. Resultaten av dessa kommer att presenteras den 15 juni på kommunfullmäktige. Lågt grundvatten har föranlett stora problem med vattenförsörjningen i Murjek och vatten har körts till Murjek i samarbete med räddningstjänsten.

Ekonomi

Avdelningen redovisar underskott i prognosen för 2015 och det ska ses över om det redan i sommar är möjligt att vidta ytterligare åtgärder som annars kan komma att planeras inför år 2016. Utgångsläget är 1,8 miljoner kronor i besparing för fastighetskontoret. I Murjek sinade vattnet i februari, beräknad kostnad är cirka 0,8 miljoner kronor. Vatten körs till Murjek i samarbete med räddningstjänsten. Utöver det tillkom haverier på Hotel Jokkmokk och på industrihus Tranan. Beräknade kostnader för åtgärder är 0,2 miljoner kronor. Prognosen visar på en negativ budgetavvikelse på 1,5 miljoner kronor för teknik- och serviceavdelningen.

Framtiden

Lokalfrågan för skolan lokaler i Vuollerim är utredd och ett förslag finns klart att presenteras. För matleveranser till i Vuollerim finns tre alternativ som ska komplettera rapporten: 1) Friläggande av

befintligt kök, 2) tillbyggnad av kök intill Bjärkagården 3) att köra mat från Jokkmokk. Matpolen ansvarar för att redovisa matpolens behov av ytor och kapacitet som kommer utgöra grunden i de förslag som ska presenteras. En beräkning på en utveckling av energiprojektet pågår och ett förslag kommer att presenteras som ett beslutsunderlag under hösten. Upphandling av avloppsanläggningen i Kåbdalis görs om och anläggningen ska vara klar innan vinterturistsäsongen startar i Kåbdalis. En fortsatt dialog om kostnadsänkande åtgärder kommer att fortgå i syfte att kunna begränsa teknik- och serviceavdelningens budgetram, utan att göra avkall på underhåll. Ett minskat underhåll kommer att ge negativa ekonomiska konsekvenser i framtiden.

Investeringar

Budgerade investeringsobjekt	Ej påbörjat (X)	Pågående (X)	Genomfört (X)	Projektbudget	Redov. aug 14	Prognos	Kommentar
				Inkl. bygdemedel, (tkr)			
Projektering renovering Östra skolans omkl.		X		200	28	200	Koncept kommer att presenteras för KS under hösten 15
Satsningar för att förebygga skador		X		500	0	500	Pengar kommer troligen att läggas på tak
Brandlarm Hotel Jokkmokk		X		450	450	500	Kommer att vara klart innan turistsäsong
Asylboendet SG 61		X		2800	2429	2500	Det som kvarstår är små detaljer
Husbilplatser	X			200	0	200	Påbörjas efter turistsäsong
Notudden stugor	X			200	0	200	Påbörjas efter turistsäsong
Notudden asfaltering och återställning	X			200	0	200	Påbörjas efter turistsäsong
Nytt fordon fastighetskontoret			X	200	198	198	
Anpassning Porjus industrihus	X			1100	0	1100	Projektstart beror på hur arbetet med datahallar fortskrider
Östra Hörnet		X		457	208	457	
SUMMA				6307	3113	6055	
Ny lastbil gatukontoret		X		600	0	600	
Byte gatljus		X		1000	68	1000	Besked väntas om nedgrävning av kabel
Avloppshantering Kåbdalis		X		7100	993	-	Osäker prognos pga pågående upphandling
Byte VA-Ledning Skansvägen		X		1000	0	1000	Grävning påbörjas 18 maj
Utemöbler parker		X		150	0	150	
Frostsäkring	X			500	0	-	Osäker prognos
SUMMA				10350	1061	-	Prognos osäker pga. avlopp Kåbdalis
Matpolen diskmaskin centralköket	X			300	0	300	

Utvecklingskontoret

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	1 846	10 875	12 721	38 176	38 176	0
Kostnader	-15 723	0	-15 723	-51 289	-51 289	0
Resultat	-13 877	10 875	-3 002	-13 113	-13 113	0

Justeringarna avser:

Upplupna intäkter i externt finansierad verksamhet, fördelat över ett flertal olika projekt.

Årets verksamhet

Verksamheten har under tertialen utökats med ytterligare ett ungdomsboende för ensamkommande barn. I övrigt innehåller verksamheten samma delar som vid årsskiftet och i princip i samma respektive omfattning. Arbete för att inom utvecklingskontoret frigöra tid för arbete med datacenteretableringar, enligt beviljad finansiering, pågår.

Ekonomi

Osäkerhetsfaktorer:

Ej ännu beviljade finansieringsansökningar, framför allt Focus II.

Sommarbeläggning, tillika intäkter, på Arctic Camp Jokkmokk.

Storleken på de så kallade "fria nyttigheterna", LKF/Kunskapens Hus.

Framtiden

Se osäkerhetsfaktorer ovan. Om finansiering för Focus II ej erhålls alls, eller endast i mindre omfattning än vad som sökts, kan åtgärder behöva vidtas då vi kan komma att sakna finansiering motsvarande upp till cirka 0,5 årsarbetsinsatser. Verksamhetsmässigt kommer mandat att delegeras ut i organisationen i högre grad för att på det sättet frigöra tid för arbete kring datahallsetableringar. Detta får dock ingen negativ ekonomisk konsekvens utan snarare tvärtom. 18+ verksamheten, till fullo externt finansierad, bedöms komma att utökas med 0,5 till 1,0 årsarbetsinsatser under sommaren/hösten. Framtidsbedömningar på längre sikt är i hög grad avhängiga av det pågående mål- och visionsarbetet, vilket beräknas vara klart innan årets slut.

Investeringar

Inga av årets hittills godkända investeringar (100 tusen kronor) har påbörjats. Ej ännu beslutade förslag finns på utökade investeringsmedel avsätts till Arctic Camp Jokkmokk. I dagsläget bedöms tilldelade investeringsmedel nyttjas före 2015 års utgång.

Kommunstyrelsen totalt

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	28 225	12 617	40 842	119 955	120 053	-98
Kostnader	-69 731	-767	-70 498	-218 031	-217 278	-753
Resultat	-41 506	11 850	-29 656	-98 076	-97 225	-851

Barn- och utbildningsnämnden

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	1 751	0	1 751	6 920	6 655	265
Kostnader	-25 957	-300	-26 257	-80 076	-78 655	-1 421
Resultat	-24 206	-300	-24 506	-73 156	-72 000	-1 156

Justeringen på 0,3 miljoner kronor är för sameskolstyrelsen förskola avseende ej fakturerat för april.

Prognos ökade intäkter gentemot budget 2015

- 265 tusen kronor avser täckning för en halvtidstjänst på Östra skolan för ensamkommande ungdomar.

Prognos ökade kostnader gentemot budget 2015

- 0,3 miljoner kronor högre än budget avser skolskjutsarna under höstterminen, förhandlingar pågår fortfarande utifrån inkomna anbud.
- 0,4 miljoner kronor avser fler barn än i budgeterat i sameskolstyrelsen förskola.
- 0,2 miljoner kronor för extra personal i Porjus för barn/elever i behov av särskilt stöd.
- 0,5 miljoner kronor för extra personal på Västra skolan för elever i behov av särskilt stöd.
- Mer personal i kommunala förskolan kan komma att behövas till hösten beroende på eventuella inflyttningar.
- Prognosen på hur mycket barn- och utbildningsnämnden kommer att få från Migrationsverket för asylsökande elever är oförändrad men den är fortfarande osäker.

Årets verksamhet

Fortsatt att utveckla höstterminens läs- och skrivprojekt som nu även omfattar högstadiet. Fortbildningsdagar genomförda i syfte att ge skolpersonal en fördjupad specialpedagogisk kompetens om hur man med hjälp av IT-baserade verktyg kan skapa stimulerande lärandesituationer för elever i behov av särskilt stöd. Detta har lett till att samtliga kommunmedborgare ges möjlighet att gratis ladda ner och använda talsyntes på sin pc för att få text uppläst.

Framtiden

Det sjunkande elevunderlaget existerar inte längre. Antalet barn/elever från andra länder har fortsatt att öka och utgör nu cirka 20 procent av alla barn/elever i verksamheten. Den positiva elevutvecklingen kommer att kräva ökade resurser för att skapa bättre förutsättningar så att nyanlända elever och elever med annat modersmål ska få en god språk-, läs- och skrivutveckling i alla ämnen parallellt med att de erövrar det svenska språket. Antalet förskolebarn i framförallt centralorten ökar vilket innebär att antalet platser behöver utökas troligen redan till hösten och det medför även behov av en långsiktig lokalöversyn.

Investeringar

Investeringsramen är på 0,9 miljoner kronor och investeringarna kommer att genomföras inför höstterminen.

Socialnämnden

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	6 041	0	6 041	19 678	19 678	0
Kostnader	-41 592	500	-41 092	-137 678	-133 678	-4 000
Resultat	-35 551	500	-35 051	-118 000	-114 000	-4 000

Justeringen på 0,5 miljoner kronor avser reducerade arbetsgivaravgifter för anställda under 25 år.

Prognos ökade kostnader gentemot budget 2015

- 3,0 miljoner kronor för placeringar för barn och vuxna. De ökade kostnaderna beror på några långvariga placeringar och ett ökat behov. Det finns stor osäkerhet med denna prognos eftersom det är svårt att förutse behovet och varje insats är förenad med stora kostnader, oftast kring 0,5-1,5 miljoner kronor per insats.
- 0,7 miljoner kronor med anledning av fördröjda fackliga förhandlingar på vård och omsorgboende för äldre.
- 0,3 miljoner kronor för extra personal vid palliativ vård och mer omfattande insatser.
- Sommaren kommer innebära stora utmaningar för alla verksamheter och personalbemanningen är inte löst inom sjukvårdsteamet. Det kan innebära utökade kostnader.

Årets verksamhet

- För närvarande fler placeringar än någonsin. Det följer den nationella trenden efter många lagförändringar och samhällsbilden.
- Arbetet med att komma ner till 0,65 per boende fortsätter men det råder svårigheter eftersom många av de äldre är multisjuka med omfattande omvårdnadsbehov.

Framtiden

- Kostutredningen har påbörjats.

Investeringar

Inga planerade investeringar.

Samhällsbyggarnämnden

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	969	0	969	4 289	4 289	0
Kostnader	-3 994	0	-3 994	-14 089	-14 089	0
Resultat	-3 025	0	-3 025	-9 800	-9 800	0

Årets verksamhet

Förutom ordinarie verksamhet har räddningstjänsten utfört vattentransport till Murjek där vattentäkten sinat. Körningen har pågått dagligen från den 20 januari till tertiälperiodens slut 30 april. Förutom ordinarie verksamhet har tillkommit ett antal detaljplaner hos plan- och byggavdelningen. Även har antalet tillsynsärenden ökat på grund av det ökade antal tillfälliga boende. Förutom ordinarie verksamhet har miljökontoret deltagit i ett nationellt tillsynsprojekt som innefattar inomhusmiljön i skolan samt ett livsmedelsprojekt som innefattar provtagning av kall

buffémat. Det har även krävts en hel del förberedelser inför konverteringen av ärendehanteringssystemet.

Ekonomi

Inget att kommentera.

Framtiden

Rekrytering och utbildning av brandmän kommer att ske under året. Det är svårrekryterat på alla tre stationer, även i Jokkmokk. Övningsområdet kommer att utvecklas och anpassas för de krav som finns för verksamheten. Miljökontoret kommer att ta fram en ny taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken samt ny delegationsordning samt fortsätta arbetet med inventering av enskilda avlopp. Plan- och byggavdelningen ser ett behov av ökad bemanning.

Investeringar

Räddningstjänstens investeringar för året, en brandbil till Kåbdalis och ett övningsområde, är inte påbörjade. Införande av ByggVision och konvertering av MiljöReda till MiljöVision är påbörjat.

Kultur- och fritidsnämnden

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	1 107	0	1 107	6 036	6 036	0
Kostnader	-6 662	0	-6 662	-15 886	-15 736	-150
Resultat	-5 554	0	-5 554	-9 850	-9 700	-150

Årets verksamhet

Jokkmokks marknad har genomförts med en mängd aktiviteter som föreningar har sökt bidrag till. Några egna arrangemang var marknadskonsert med Jon-Henrik Fjällgren, breakdance-uppvisning, föredrag av Lars Krantz och nationaldagsfirande i samarbete med Samernas utbildningscentrum och Vaisa sameförening. Östra hörnet invigs i augusti. Två fritidsledare, 1,5 tjänst, har anställts med projektmedel för Mötesplats Östra. Utvecklingsmodellen för Midnattssolens trädgård är i stort sett klar. Kulturskolan har kommit igång på allvar och utannonsering av tjänsten som kulturskolechef har skett under april.

Ekonomi

Kultur- och fritid beräknar i nuläget att få ett underskott på 150 tusen kronor vilket beror på dels en sjuklön för en utförsäkrad personal och lagning av pistmaskin.

Framtiden

Anställning av kulturskolechef ska genomföras och fortsatt arbete med att hitta en stabil glesbygdsmodell för kulturskolan. På Sveriges nationaldag arrangeras en kulturdag i Jokkmokk. Utvecklingsmodellen för Midnattssolen trädgårds presenteras för kommunfullmäktige den 15 juni och samma kväll inbjuds allmänheten till en presentation i Åja. Samtidigt föreslår kultur- och fritidsnämnden att kommunstyrelsen utser en genomförandegrupp för trädgården.

Sommarkonvent med träning och friskvård arrangeras den 30 maj vid Talvatis. Höstens hälso- och träningskonvent arrangeras den 25 oktober vid Östra skolans sim- och sporthall och sommarens mål/turistmål genomförs även i år.

Mötesplats Östra är öppen från den 15 juni och hela sommaren måndag till och med fredag klockan 11.00-15.00.

Finansieringen

(tkr)	Bokfört utfall januari-april	Justeringar januari-april	Just utfall januari-april	Helårs-prognos	Helårs-budget	Avvikelse helår
Intäkter	105 780	0	105 780	318 100	314 200	3 900
Kostnader	-3 123	0	-3 123	-10 200	-10 200	0
Resultat	102 657	0	102 657	307 900	304 000	3 900

Skatteintäkterna och statsbidragen beräknas bli ungefär två miljoner kronor lägre än budgeterat. Det uppvägs av att värdepapper avyttrats med vinst, drygt 3,5 miljoner kronor samt att övriga finansiella intäkter uppgått till knappt 0,5 miljoner kronor. Dessutom har AFA försäkring aviserat att man kommer att återbetala 2004 års premier för avtalsgruppsjukförsäkringen och avgiftsbefrielseförsäkringen, sammanlagt strax under tre miljoner kronor varför finansieringen prognostiserar en positiv budgetavvikelse på fyra miljoner kronor för helåret 2015.

Likviditeten är god, delvis beroende på att tidigare hemtagna vinster på värdepapper ännu inte omplacerats. Kostnaderna för pensionerna förväntas ligga på budget.

Framtiden

Placering av de vinster som gjorts vid försäljning av värdepapper och omplacering av kapital planeras utifrån vad som beslutats i finanspolicyn.

Sammanfattning

Jokkmokks kommun kommer att klara balanskravet för år 2015 då det prognosticerade resultatet uppgår till 18 tusen kronor. Det innebär att merparten av de sju definierade finansiella mål kan uppfyllas. Kravet på god ekonomisk hushållning kommer inte att uppfyllas helt.
