

JOKKMOKKS KOMMUN



Delårsrapport januari – augusti 2014

Prognos helår 2014

Rubrik	Sida
Innehållsförteckning	2
Tertialbokslut januari-april 2014	3
Arbetsätt, redovisningsprinciper samt ord- och bergreppsförklaringar	3
Förvaltningsberättelse	
- Organisation	4
- Ekonomi	4
- God ekonomisk hushållning - finansiella mål	5
- Avstämning mot kommunallagens balanskrav	6
- Räkenskaper	7
Verksamhetsberättelser	
- Kommunchefen	12
- Kommunledningskontoret	13
- Lapplands gymnasium	14
- Teknik- och serviceavdelningen	14
- Utvecklingskontoret	16
- Barn- och utbildningsnämnden	17
- Socialnämnden	18
- Samhällsbyggarnämnden	19
- Kultur- och fritidsnämnden	20
- Finansieringen	22
Sammanfattning	22

Tertialbokslut januari – augusti 2014

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

Den första delårsrapporten är något enklare än den andra som upprättas utifrån lagens krav. Den första tertialrapporten är den ur ett styrningsperspektiv som är viktigast. Till detta år har kommunen anpassat delårsrapporten avseende tertial två till nu gällande praxis utifrån riktlinjer från Anvisning nr 22 Rådet för kommunal redovisning vilket inneburit att redovisningen minskat betydligt i omfattning jämfört med tidigare år. Det innebär att delårsrapporten inte är lika omfattande och inte lika rik på information som årsredovisning är.

Enligt kommunallagen ska delårsrapporten tas av kommunfullmäktige. Ur ett styrningsperspektiv, är den första tertialrapporten viktigast.

Arbetssätt, redovisningsprinciper samt ord- och begreppsförklaringar

Jokkmokks kommuns delårsrapporter är kommunstyrelseprodukter. Enligt ett kommunfullmäktigebeslut ska såväl första som andra delårsrapporten i Jokkmokks kommun behandlas i kommunfullmäktige.

Intäkter och kostnader periodiseras till rätt period utifrån väsentlighetsprincipen. 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. Ingen notapparat behöver finnas i redovisningen.

Enligt gällande rekommendation ska delårsrapporterna i Jokkmokks kommun omfatta hela koncernen om bolagen utgör mer än 30 procent av total balansomslutning och/eller endast 30 procent av de totala intäkterna. Det innebär att de helägda dotterbolagen, AB Jokkmokkshus och Jokkmokks Värmeverk AB finns med i denna delårsredovisning avseende ekonomiska redovisningar.

Inga ändringar av redovisningsprinciperna har skett under redovisningsperioden jämfört med tidigare år. Semesterlöneskulden redovisas per den sista augusti vilket innebär att den minskar betydligt jämfört med upptagen skuld vid årsskiftet.

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.

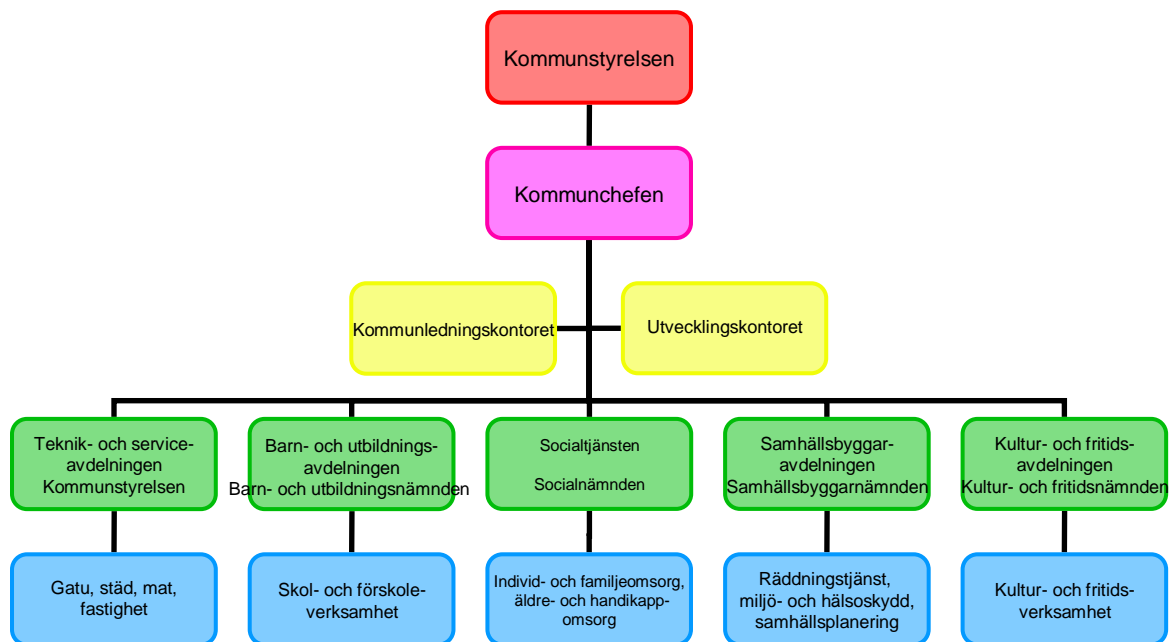
Förvaltningsberättelse

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 januari – augusti 2014

Jokkmokks kommun redovisar ett negativt resultat uppgående till 900 tusen kronor för tidsperioden januari – augusti år 2014. Det budgeterade resultatet för samma tidsperiod uppgår till 2,2 miljoner kronor. Det innebär att det redovisade resultatet är 3,1 miljoner kronor sämre än budgeterat. Totalt har semesterlöneskulden minskat med 4,7 miljoner kronor sedan årsskiftet. Investeringarna har inte genomförts i den omfattning som beslutats i budgeten. Dock har investeringar avseende EPC-projektet följt gällande plan.

Prognos för helåret 2014

Prognosen för helåret 2014 pekar just nu mot ett negativt resultat på 3,5 miljoner kronor, vilket är 5,7 miljoner kronor sämre än budgeterat resultat. Negativa budgetavvikelser finns först och främst inom socialnämnden och kommunstyrelsen. Räntenettet beräknas visa på ett överskott samt det kalkylerade pensionspåslaget pekar mot ett överskott på 1,7 miljoner kronor. Skatteintäkterna redovisar ett positivt utfall på tre miljoner kronor. Se respektive verksamhetsberättelse för ytterligare information. Omsatta placerade pensionsmedel har givit en intäkt på tre miljoner kronor. Pensionskostnaderna kommer att bli något lägre än beräknat. Investeringsutgifterna kommer inte att uppgå till budgeterade nivåer då några större investeringar har skjutits på framtiden på grund av upphandlingssituationen. I teknik- och serviceavdelningens

redovisning finns mer information. Vid årets amortering av låneskulden kommer kassaflödet att försämrats med 6,5 miljoner kronor. Årets pensionsplacering (mellan 1-5 miljoner kronor) kommer inte att påverka kassaflödet då endast en omflyttning mellan likvidkonton sker.

God ekonomisk hushållning – verksamhetsmässiga mål

Enligt lagen ska kommuner ange mål och riktlinjer för verksamheten som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige har definierat övergripande mål för verksamheten som ska svara upp mot kraven på god ekonomisk hushållning. Inget av de fem övergripande målen är uppfyllda den sista augusti eller bedöms vara helt uppfyllda för helåret 2014. Nedan framgår vilka mål som finns samt huruvida de är uppfyllda eller inte.

Övergripande mål	Måluppfyllelse
Befolkningsutveckling – befolkningen ska uppgå till samma nivå som 2008 – 5 305 invånare	Befolkningen per den 30 juni 2014 uppgick till 5 041. Det innebär att befolkningen inte uppgår till 2008 år nivå varken den 31 augusti eller vid årsskiftet vilket kommer att innebära att målet inte är uppfyllt.
En framtidskommun med hög livskvalitet och god folkhälsa	Senaste mätningen gjordes hösten 2013 varför det inte går att uttala sig om uppfyllelsen per den sista augusti 2014. Nästa mätning görs hösten 2015.
Växande arbetsmarknad	Senaste bedömningen utifrån framgångsfaktorerna, som är: en diversifierad arbetsmarknad tillgänglig för alla, god infrastruktur samt goda kommunikationer samt Jokkmokk – ett starkt varumärke gav att målet till viss del var uppfyllt och någon avgörande ändring har inte skett och bedöms inte ske till årsskiftet.
Attraktiv arbetsgivare	Senaste bedömningen utifrån framgångsfaktorerna som är: gott ledarskap, delaktighet, goda utvecklingsmöjligheter och goda anställningsförhållanden gav att målet var till viss del uppfyllt och någon avgörande ändring har inte skett och bedöms inte ske till årsskiftet.
God ekonomisk hushållning och god ekonomisk utveckling	För att nå målet finns två framgångsfaktorer: god ekonomi och investeringar för framtiden. Utfallet enligt nedan visar att alla finansiella mål inte är uppfyllda och prognosen för helåret visar att alla mål inte kommer att vara uppfyllda.

Inom de olika facknämnderna finns ett antal olika mål fastställda i de olika verksamhetsplanerna för att svara upp på de av kommunfullmäktige beslutade övergripande verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning. Dessa har inte utvärderats i delårsredovisningen.

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 2014 bedöms att läget troligtvis har förändrats så merparten av målen är uppfyllda.

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

Mål	Måluppfyllelse
Generationsprincipen ska råda.	Målet är inte uppfyllt då prognosen för helåret visar på ett underskott.
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 sista augusti. Troligtvis kommer målet att uppfyllas under 2014. Amortering av lånen kommer att ske i slutet av 2014. En idag god likviditet gör att ingen upplåning för EPC-projektet kommer att behöva göras 2014.
Pensionsplaceringar ska uppgå till mellan en och fem miljoner kronor per år.	Målet är inte uppfyllt per den sista augusti. 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 sista augusti. Prognosen inklusive EPC investeringarna pekar på att målet troligtvis kan nås.
Resultatet ska uppgå till minst 3,5 miljoner kronor vilket motsvaras av ungefär 1,2 procent av verksamheternas nettokostnader.	Målet är efter årets andra tertial inte uppfyllt då ett underskott redovisas. Ej heller kommer det att uppfyllas för helåret då underskottet enligt prognos kommer att uppgå till drygt 3,5 miljoner kronor.
Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till maximalt 92 procent.	Målet är inte uppfyllt efter årets andra tertial och kommer inte vara det vid årsskiftet. Nuvarande nyckeltal är 95 procent både vid tertialen och vid årsskiftet.
Målsättningen är att soliditeten ska ha över tiden en positiv trend.	Om soliditeten utvecklas negativt ett enskilt år innebär det inte att den positiva trenden har brutits om det belyses över en femårsperiod. I dag kan vi anta att soliditeten kan minska något vid bokslutet.

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 ska ske inom tre år. Balanskravets huvudprincip innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska medräknas. Justering av beräkningarna kan ske om skäl finns därtill. Därtill finns medel avsatt, cirka 17 miljoner kronor, till kommunens resultatutjämningsfond som kan nyttjas vid ett underskott. Fullmäktige ska fastställa regler för hur medlen får nyttjas.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav

Prognosen för 2014 pekar mot ett underskott på 3,5 miljoner kronor. Justerat resultat för 2013 visade ett överskott på 10,3 miljoner kronor varav 7,3 miljoner kronor avsattes till resultatutjämningsfonden. Något underskott från tidigare år fanns ej.

Kommunen, mkr	Prognos 2014	Utfall 2013
Återställande av tidigare års förluster	0,0	0,0
Årets resultat enligt resultaträkningen	- 3,5	10,3
Avgår reavinster/ reaförlust pensionsplaceringar	0,0	0,0
Avgår reavinster/ reaförlust materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0

Avgår reavinst finansiella tillgångar		
Förluster enligt undantagsmöjligheter		
Justerat resultat	- 3,5	10,3
Medel till resultatutjämningsreserven		- 7,3
Medel från resultatutjämningsreserven	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	-3,5	3,0
Att återställa	-3,5	0,0

Räkenskaper

Resultaträkning (mkr)

	Kommunen		Kommunen		Koncernen	
	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Utfall	Utfall
	2014- 08-31	2013- 08-31	2014- 12-31	2014	2014- 08-31	2013- 08-31
Verksamhetens intäkter	67,7	71,1	111,4	109,1	98,3	100,2
Verksamhetens kostnader	-261,3	-257,5	-402,2	-387,0	-280,8	-275,3
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-13,1	-13,3	-20,1	-20,1	-18,2	-18,6
Verksamhetens nettokostnader	-206,7	-199,7	-310,9	-298,0	-200,7	-193,7
Skatteintäkter	143,7	141,3	215,7	212,0	143,7	141,2
Generella statsbidrag	59,8	59,8	90,0	90,0	59,8	59,8
Finansiella intäkter	3,6	0,5	3,6	0,1	3,6	0,6
Finansiella kostnader	-1,3	-0,9	-1,9	-1,9	-5,1	-4,3
Resultat före extraordinära poster	-0,9	1,0	-3,5	2,2	1,3	3,6
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	-0,9	1,0	-3,5	2,2	1,3	3,6

Balansräkning (mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	Utfall 2014-08-31	Utfall 2013-12-31	Utfall 2014-08-31	Utfall 2013-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	0,8	0,6	0,8	0,6
Materiella anläggningstillgångar				
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	215,9	218,7	336,6	338,7
- Maskiner och inventarier	6,8	6,9	43,9	46,6
Finansiella anläggningstillgångar	13,9	13,9	4,9	5,0
Summa anläggningstillgångar	237,4	240,1	386,2	390,9
Omsättningstillgångar				
Förråd	0,0	0,0	1,0	5,2
Fordringar	44,7	42,9	47,3	47,1
Kortfristiga placeringar	18,4	25,6	18,5	25,6
Kassa och bank	43,9	43,5	50,5	43,6
Summa omsättningstillgångar	107,0	112,0	117,3	121,5
SUMMA TILLGÅNGAR	344,4	352,1	503,5	512,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	197,6	198,6	215,7	214,4
- därav årets resultat	-0,9	10,3	1,3	16,2
Avsättningar				
- avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	4,1	4,1	5,0	5,0
Summa avsättningar	4,1	4,1	5,0	5,0
Skulder				
Långfristiga skulder	49,1	49,1	182,5	193,3
Kortfristiga skulder	93,6	100,3	100,3	99,7
Summa skulder	142,7	149,4	282,8	293,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	344,4	352,1	503,5	512,4

Redovisning av kassaflöden (mkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		Utfall 2014- 08-31	Utfall 2013- 12-31	Utfall 2014- 08-31	Utfall 2013- 12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		-0,9	10,3	1,3	16,2
Justering för ej likvidpåverkande poster	A	13,1	25,0	18,2	32,5
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		12,2	35,3	19,5	48,7
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager		0,0	0,0	4,2	1,6
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar		5,3	-4,0	6,8	-4,2
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder		-6,8	-22,4	-3,2	-28,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		10,7	8,9	27,3	17,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Investering i materiella tillgångar		-10,1	-17,7	-13,1	-21,0
Försäljning av materiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-10,4	-18,0	-13,4	-21,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		0,0	2,5	0,9	2,5
Amortering av långfristiga skulder		0,0	0,0	-7,9	-5,2
Ökning långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0,0	2,5	-7,0	-2,7
Årets kassaflöde		0,3	-6,6	6,9	-6,6
Likvida medel vid årets början		43,6	50,1	43,6	50,2
Likvida medel vid årets slut		43,9	43,5	50,5	43,6
		0,3	-6,6	6,9	-6,6
Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster					
Justering för av- och nedskrivningar		13,1	25,0	18,2	31,8
Justering för gjorda avsättningar		0,0	0,0	0,0	0,7
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0,0	0,0	0,0	0,0

Driftredovisning 2014-08-31

Politiskt ansvar (tkr)

	UTFALL	HELÅRS- PROGNOS	HELÅRS- BUDGET	DIFFERENS
Kommunstyrelsen				
Intäkter	77 425	123 277	121 471	1 806
Kostnader	143 522	226 014	219 089	-6 925
Nettokostnader	66 097	102 737	97 618	-5 119
Barn- och utbildningsnämnden				
Intäkter	4 223	6 219	5 786	433
Kostnader	50 783	76 431	75 386	-1 045
Nettokostnader	46 560	70 212	69 600	-612
Socialnämnden				
Intäkter	12 674	18 583	18 583	0
Kostnader	88 876	133 583	125 583	-8 000
Nettokostnader	76 202	115 000	107 000	-8 000
Samhällsbyggarnämnden				
Intäkter	2 520	3 732	3 732	0
Kostnader	8 741	13 414	13 414	0
Nettokostnader	6 221	9 682	9 682	0
Kultur- och fritidsnämnden				
Intäkter	3 443	5 327	5 327	0
Kostnader	9 605	15 227	15 227	0
Nettokostnader	6 162	9 900	9 900	0
Summa ovan				
Intäkter	100 285	157 138	154 899	2 239
Kostnader	301 527	464 669	448 699	-15 970
Nettokostnader	201 242	307 531	293 800	-13 731
Finansieringen				
Intäkter	210 703	314 500	307 300	7 200
Kostnader	10 399	10 500	11 300	800
Nettokostnader	200 304	304 000	296 000	8 000
Totalsumma				
Intäkter	310 988	471 638	462 199	9 439
Kostnader	311 926	475 169	459 999	-15 170
Nettokostnader	938	3 531	2 200	-5 731

Investeringar 2014-08-31 (tkr)

Kod	Projekt	Utgifter	Inkomster	Netto	Tot budget
0100	STÄDPOOLENS INV.RAM -14	0,0	0,0	0,0	100,0
0200	MATPOLENS INV.RAM -14	0,0	0,0	0,0	100,0
0300	KLK INVESTERINGSRAM -14	0,0	0,0	0,0	935,0
0302	UTV. BACKUP-SYSTEM	124,1	0,0	124,1	0,0
0303	UPPGRADERING CITRIX	44,0	0,0	44,0	0,0
0304	OFFICE 365 UTB.	31,7	0,0	31,7	0,0
0305	KYLANLÄGGNING JOKKNET	8,7	0,0	8,7	0,0
0400	UTV.KONTORETS INV.RAM -14	0,0	0,0	0,0	600,0
0402	NOTUDDEN INVENTARIER	86,6	0,0	86,6	0,0
0403	WEBBUTVECKLING	30,0	0,0	30,0	0,0
0500	SOC INVESTERINGSRAM 2014	0,0	0,0	0,0	250,0
0600	SAMH.BYGG INVEST.RAM -14	0,0	0,0	0,0	1 585,0
0602	ÖVNINGSFÄLT	28,0	0,0	28,0	0,0
0700	BUN INVESTERINGSRAM -14	0,0	0,0	0,0	400,0
0701	DATORER OCH LÄSPLATTOR	389,5	0,0	389,5	0,0
0800	KULTUR O FRITID INV.RAM14	0,0	0,0	0,0	100,0
0802	BIL, KULTUR OCH FRITID	87,6	0,0	87,6	110,0
0900	GATU INVESTERINGSRAM -14	0,0	0,0	0,0	2 500,0
0903	AVLOPPSHANTERING KÅBDALIS	67,9	0,0	67,9	0,0
0904	RENOV VATTENV. MURJEK	37,1	0,0	37,1	0,0
0905	TURBIDITETSPROBLEM KVIKKJ	71,3	0,0	71,3	0,0
0906	EDP FUTURE	80,4	0,0	80,4	0,0
0907	OMBYGGNAD SOPBODA ÅVC	1,8	0,0	1,8	0,0
0908	GRÄSKLIPPARE	164,0	0,0	164,0	170,0
0909	BIL GATUKONTORET	179,2	0,0	179,2	140,0
1000	FASTIGHET INVESTERINGSRAM	0,0	0,0	0,0	3 475,0
1001	UTBYTE TAK RIPAN	207,5	0,0	207,5	0,0
1003	INNERDÖRRAR HISSAR	75,9	0,0	75,9	0,0
1004	BIL FASTIGHETSSKÖTARE	320,9	0,0	320,9	0,0
1006	NY VATTENRUTSCHBANA	1 204,4	825,0	379,4	0,0
1008	ACCOUNTING 2014	437,8	0,0	437,8	700,0
1009	STORGATAN 61	0,0	0,0	0,0	1 500,0
1010	BIL 2 FASTIGHETSSKÖTARE	0,0	0,0	0,0	140,0
1011	MAJTUM 1:14	150,0	0,0	150,0	950,0
1018	EPC-PROJEKTET	7 261,6	0,0	7 261,6	0,0
1100	T&S GEMENSAM INV.RAM -14	0,0	0,0	0,0	550,0
2501	BYTE ARMATURER ELLJUSSPÅR	0,0	0,0	0,0	129,0
2502	NYTT BIBLIOTEKSDATASYSTEM	0,0	0,0	0,0	75,0
2610	VA KVIKKJOKK 5:4	11,6	0,0	11,6	225,0
2701	VÄSTRA SKOLANS TAK	151,9	0,0	151,9	146,0
2705	NIMEK HUSETS TAK	0,0	0,0	0,0	500,0
Summa:		11 253,5	825,0	10 428,5	15 380,0

Verksamhetsberättelser

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

Kommunchefen

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	545	34	511	50	575	525
Kostnader	9 969	8 652	-1 317	13 037	14 062	-1 025
Resultat	9 424	8 618	-805	12 987	13 487	-500

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 diverse 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 kommer att bli avsevärt högre 2014 jämfört med vad som budgeterats för året. Grundkostnaden blir 4,8 miljoner kronor vilket ska jämföras med 4,2 miljoner kronor för helåret 2013. Budgeten för helår 2014 ligger på 4,0 miljoner kronor. Dessutom tillkommer underskottstäckning för år 2013 som debiteras och bokförs i början av år 2014 och som uppgår till 300 tusen kronor. Och ytterligare tillkommande icke budgeterade kostnader under år 2014 är kostnader för den nya myndigheten RKM som uppgår till drygt 100 tusen kronor. Därmed uppskattas länstrafikkostnaderna på helårsbasis till 1,2 miljoner kronor högre än budgeterat.

Kostnaderna för kommunens bostadsanpassning är något högre än vad som budgeterats för årets två första tertial. Vid en extrapolering av redan bokförda kostnader i kombination med tidigare erfarenheter om att det brukar kunna bli något högre kostnader i slutet av året görs bedömningen i detta läge att kostnaderna för helåret kommer att bli 2,1 miljoner kronor vilket är 200 tusen kronor högre än budgeterat.

Utifrån den uppkomna situationen görs därmed stora ansträngningar med att hålla igen på kostnadssidan inom övriga delar av kommunchefens ansvarsområde. Bedömningen som görs nu är att kostnaderna för kommunstyrelsens oförutsedda poster minskar gentemot budget med uppskattningsvis 500 tusen kronor. Dessutom finns en post från Boverket som är överförd från år 2013 och som enligt nuvarande bedömningar inte kommer att nyttjas i sin helhet. Det beloppet uppgår till cirka 400 tusen kronor vilket leder till en total helårsprognos inom kommunchefens ansvarsområden som uppgår till en negativ budgetavvikelse på 500 tusen kronor.

Framtiden

Jokkmokks kommun har under den senaste tiden intensifierat arbetet med att jobba med frågor kring jämställdhet, integration, mångfald samt ungdomsfrågor.

Via landstingets kraftsamlingsprojekt har det visat sig att om attityder och värderingar kring just dessa frågor förbättras ökar möjligheten till att öka såväl kommunens invånarantal som besöksantal. Dessutom görs bedömningen att det då också blir lättare att rekrytera medarbetare inom vår organisation.

Därför genomförs ett antal olika aktiviteter inom ramen för dessa områden nu inom en snar framtid.

Dessutom sker många processer inom samhällsutvecklings- och attraktivitetsområdet. Jokkmokks kommun jobbar med att ta fram ett gestaltungsprogram och utifrån det faktum att järnmalm har hittats i Kallak, väster om Jokkmokks samhälle påbörjas en förstudie kring frågan om vad som händer inom olika samhällsutvecklingsområden i samband med en gruvetablering.

Investeringar

Inga investeringar finns budgeterade eller redovisade inom kommunchefens ansvarsområden.

Kommunledningskontoret

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	3 411	3 553	-142	5 362	5 362	0
Kostnader	17 818	17 710	-108	26 617	26 617	0
Resultat	14 407	14 157	-250	21 255	21 255	0

Årets verksamhet

Verksamheten under januari till augusti har i stort genomförts utifrån de planer som var satta inför året. Sjukskrivningar och andra personalförändringar har inneburit att planeringen och genomförandet av verksamheten har justerats och särskilda insatser för att sköta den löpande verksamheten har behövts göras. Satsning på minoritetsspråksstöd i växeln har gjorts.

Ekonomi

Bedömningen är att kostnaden för verksamheten för helåret kommer totalt att ligga i nivå med tilldelad ram. Vi kan konstatera att kostnaderna för försäkringarna har ökat jämfört med förra året samt att kostnaderna för minoritetsspråk ökar. Eventuellt kan kostnaden för politisk verksamhet bli högre än budgeterat. Sjukskrivningar och andra personalförändringar gör att personalkostnaderna är svårbedömda men bedömningen är att budgeten ska hållas totalt sett.

Framtiden

Inga större förändringar i verksamheten kommer att göras. Utmaningar finns på grund av sjuk- och vakanssituationen. Personalförändringar inom lönefunktionen har inneburit att diskussioner om hur löneadministrationen ska skötas framgent hålls för närvarande. Ambitionen är att beslut i frågan tas innan årsskiftet. Kostnadsmässigt är utgångsläget att alla förändringar ska ske inom tilldelade ramar.

Investeringar

Kommunledningskontorets investeringsram uppgår till 935 tusen kronor. Gjorda investeringar uppgår till drygt 210 tusen kronor och avser IT-verksamheten. Prognosen är att merparten av anslaget troligtvis kommer att nyttjas.

Lapplands gymnasium

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	17 100	16 318	- 782	24 500	25 800	- 1 300
Resultat	17 100	16 318	- 782	24 500	25 800	- 1 300

Årets verksamhet

Inga avvikelser ifrån den planerade verksamheten som beslutats har skett.

Ekonomi

Kostnaden för verksamheten kommer för helåret att överskridas på grund av fler elever än vad som budgeterats. Kostnaden för fria nyttigheter såsom lokaler och skolmåltider blir högre än beräknat.

Framtiden

Inga större förändringar i verksamheten har aviserats.

Inga investeringar har gjorts.

Teknik- och serviceavdelningen

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	51 195	49 314	1 881	78 003	79 884	1 881
Kostnader	66 183	66 345	162	104 961	107 551	-2 590
Resultat	14 988	17 031	2 043	26 958	27 667	-709

Årets verksamhet

Januari månad var mycket kall vilket gav onormalt många kylrelaterade skador. De följande månaderna har varit varmare än normalt och kompenserar en kall januari. Under 2014 har en rad intressanta händelser skett såsom att ett antal radhuslägenheter vid Nyborgsgatan har sålts till AB Jokkmokkshus, Bäckstugan har blivit "företagshuset Strukturm", arbete med energieffektivisering fortsatt enligt plan, tidigare sjukgymnastiken har byggts om för fler hyresgäster, pågående driftsprojekt tillsammans med barn- och utbildningsnämnden i Vuollerims skollokalsfrågor, översyn av företagssopor, gatljusprojekt med tester av led-armaturer. Städpoolen har implementerat ett program för planering och matpolen utreder möjligheterna att leverera kyld mat.

Ekonomi

Fastighet: Prognosen pekar mot ett underskott på 700 tusen kronor för fastighetskontoret beroende på övertagande av kostnader för badet på Notudden. Ett antal åtgärder har vidtagits för att minska kostnaderna på Notudden och kostnaderna för badet beräknas att landa på cirka 600 tusen kronor för 2014. De avyttringar och besparingar som presenterades inför tertial ett pågår men är ej genomförda. Renoveringen av avloppet på Kaitumgården är utanför budget och är huvudorsaken att prognosen från tertial ett kvarstår.

Gatukontoret: Prognosen för hela 2014 visar på ett nollresultat för gatukontoret. Resultatet per den sista augusti visar på ett positivt resultat på 1,7 miljoner kronor. Det positiva resultatet beror på ökade intäkter för vattenavgifterna avseende Notudden motsvarande 500 tusen kronor, samt senare inkommande kostnader för utförda och pågående arbeten. Gatukontoret prognostiserar ett resultat i enlighet med tilldelad ram.

Städpoolen: Prognosen för helåret är enligt tilldelad ram. Städpoolens överskott den sista augusti beror på att ett större avtal faktureras kvartalsvis samt för att kostnader för semestervikarier ej inkommit på augusti månad. Städpoolen prognostiserar ett resultat enligt budget.

Matpolen: Prognosen för helåret är enligt tilldelad ram. Resultatet per den sista augusti är ett överskott på 309 tusen kronor och beror till största del på att kostnader för livsmedel sjunker under sommaren. Matpolen prognostiserar ett resultat i enlighet med tilldelad ram.

Framtiden

Många åtgärder som bokades upp från år 2013 har utförts under sommaren och kommer att färdigställas under hösten. Hösten kommer att präglas av generellt effektiviseringsarbete och arbete med etableringsprospekt.

Investeringar

Budgeterade investeringsobjekt	Ej påbörjat	Pågående	Genomfört	Projektbudget	Redov. aug 14	Prognos	Kommentar
				Inkl. bygdemedel, (tkr)			
EPC		X		10 815	7 262	10 950	Besiktningar utanför budget
Innerdörrar Hissar		X		900	0	600	
Bilar fastighetsskötare ett och två		X		150	309	309	Båda bilarna hamnade på samma projekt
Accounting		X		700	438	700	Fakturor och besiktning kvarstår
SG 61 Asylboendet		X		1 500	0	100	Prognos oklar. Avbruten upphandling.
Västra skolans tak			X	146	152	152	
NIMEKHUSET Skärmtak		X		500	0	500	
Vattenrutschbana			X	1 100	379	1 204	
Notudden utv. i fefintligt bestånd		X		200	0	200	
Notudden Återställning frostsäkring	X			200	0	100	Korrigerig efter frostsäkring krävs. Återställs först 2015
Utbyte tak Ripan			X	500	207	230	
Bil Fastighetskontoret			X	93	0	0	
SUMMA				16 804	8 747	14 945	
Sopboda ÅVC	X			450	2	500	
Gräsklippare			X	170	164	164	
Bil Gatukontoret			X	140	179	179	
VA Kvikkjock (återställning)		X		225	12	225	
Gatljus		X		1 000	0	1 000	
Byte tak reningsverket Vuollerim		X		300	0	190	

Avloppshantering Kåbdalis		X		600	68	600	
Renovering Vattenverket Murjek		X		300	37	300	
Handlingsplan durbiditet Kvikkjokk		X		300	71	300	
EDP Future		X		500	80	500	
SUMMA				3 985	613	3 958	
Städpoolen Städprogram (planering, pris, tid och resurs)		X		100	0	100	
Matpolen Maskiner	X			100	0	100	

Tkr	Projektbudget		Per 2013-08-31		Prognos	
	Inkl. bygdemedel		Förbrukade medel inkl. bygdemedel		Inkl. bygdemedel	
Ordinarie investeringar	10 174		2 098		8 153	
EPC	10 815		7 262		11 000	

Utvecklingskontoret

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	22 274	25 344	-3 070	38 056	37 456	-600
Kostnader	32 447	33 294	847	49 984	51 984	-2 000
Resultat	10 173	7 950	-2 223	11 928	14 528	-2 600

Årets verksamhet

Under andra tercialet 2014 har aktiviteter under följande mest signifikanta rubriker bedrivits: NNCC, SEAP Plus, Energiutbildningar II, Focus Jokkmokk, ungdomsboendet Jokken, Laponia, gestaltningsplan, särskilda uppdrag, Tillväxt Jokkmokk, Elintensiva etableringar, webbportal, Notudden Camping och Sapmi Awards. Utöver de lite större uppdragen har diverse mindre utredningsuppdrag, ordinarie integrationssamordning, Jokkmokks marknad samt marknadsföring och informationsarbete utförts/bedrivits.

Ekonomi

Verksamhetsresultat med avvikelse 2014-08-31:

I tusen kronor

Prognos helår

Utvecklingskontoret	-526	-600
Notudden	-1 346	-1 500
Jokken	-2	0
Lapplands Lärcenter	-352	-500
Totalt	-2 226	-2 600

Kommentarer prognostiserade avvikelser vid årets slut:

Utvecklingskontoret: Underskott Sápmi Awards blir 600 tusen kronor. Brutet ägaravtal med destinationsbolaget medför ökade personalkostnader på cirka 400 tusen kronor. Utlånad personal till kommunchefen samt sjukskrivningar uppväger delar av ökade personalkostnader med anledning av det brutna ägaravtalet.

Notudden: Utfallet prognostiseras på helår till ett underskott på 1,5 mijoner kronor, vilket är drygt en miljon bättre än föregående år på grund av lägre vattenkostnader, vilka mer än väl uppväger högre beslutade personalkostnader. Prognosen är fortfarande osäker då beläggningsstatistiken för sensommaren ej är klar.

Lapplands Lärcenter: Utfallet beräknas till ett underskott om 500 tusen kronor på grund av differens mellan summan av de utbetalningar som görs till LKF och interndebiteringar för hyra (internt Jokkmokks kommun) och den uträknade årskostnaden för Jokkmokks kommun. Vidare har Kunskapens Hus flaggat för stora underskott då SFI-undervisning ökar utan motsvarande kostnadstäckning från Migrationsverket.

Framtiden

Fortsatt arbete med samtliga signifikanta rubriker enligt ovan, samt kommande arbete med bland annat visionsarbete 2025. Förberedelse inför nya uppdrag relaterade till kommunens strategiska plan och de nya arbetsrutiner vilket medför exempelvis framtagande av en ny verksamhetsplan.

Investeringar

Budgeterade investeringsobjekt	Belopp (tusen kronor)	Ej påbörjat (X)	Pågående (X)	Genomfört (X)	Bokförd utgift (tusen kronor)	Avvikelse utgifter gentemot budget
Webbutveckling	100		X		30	
Notudden stuginventarier	250		X		87	
Notudden skyltar	150	X				

Barn- och utbildningsnämnden

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff. Utfall Budget 140831	Helårs budget 2014	Helårs prognos 2014	Helår avvikelse 2014
Intäkter	4 223	3 859	364	5 786	6 219	433
Kostnader	50 783	50 204	- 579	75 386	76 431	- 1 045
Resultat	46 560	46 345	- 215	69 600	70 212	- 612

Årets verksamhet

Arbetet med att fortsätta utveckla det systematiska kvalitetsarbetet kommer att innebära vissa förändringar under hösten. Under sommaren har två flyktingboenden startats i Vuollerim och Porjus. Detta innebär stora utmaningar för både organisatoriskt och personellt. Det ökade antalet elever som inte har svenska som modersmål innebär även ökade kostnader för översättning av läromedel och tolkkostnader. Det har under senare år haft svårt att rekrytera behöriga lärare och denna höst har det varit svårare än någonsin. Därför har det anställts obehöriga vilket medför en extra press på rektorerna och tillsvidareanställda lärare. Dessa måste nu fungera som mentorer och vara behjälplig i planeringen vilket ökar deras arbetsbelastning väsentligt. Ett område som måste fokuseras på ytterligare är hur skolsituationen ordnas på bästa sätt för elever med inlärningssvårigheter, beteendeproblem och olika neuropsykiatriska funktionshinder. Andelen elever med dessa svårigheter ökar och det finns inte alltid tillräckligt hög kompetens för att kunna möta eleverna optimalt. Då ett flertal av eleverna är i behov av att få en till en undervisning delar av dagen räcker inte heller våra lärarresurser till.

Ekonomi

Resultatet för perioden är ett underskott på 215 tusen kronor. Trots att intäkterna är högre än budget har kostnaderna ökat i större omfattning. De ökade kostnaderna beror i huvudsak

på ökade personalkostnader för vikarier och för barn/elever i behov av stöd samt ökade kostnader för fristående verksamheter. I budget 2014 finns endast 90 tusen kronor avsatta för kostnader för timanställda i jämförelse med budget 2013 då 503 tusen kronor fanns budgeterade. När det gäller de fristående verksamheterna så beror kostnadsökningen på att fler barn/elever har tillkommit till dessa verksamheter under budgetåret. Framförallt har betydligt fler barn börjat på samisk förskola. Under höstterminen börjar visserligen fler elever än beräknat i årskurs sex på Östra skolan i stället för på Sameskolan men ökningen av barn på samisk förskola ger ändå totalt en kostnadsökning 2014. Enligt nuvarande beräkning kommer kostnaderna bli 324 tusen kronor högre än budget för kommunens köp av verksamhet från Sameskolstyrelsen.

Prognosen för helåret 2014 visar på ett underskott på 612 tusen kronor. Kostnaderna förväntas öka ytterligare beroende på att mer resurser behöver sättas in för barn/elever i behov av stöd samt för de barn/elever som är asylsökande.

Framtiden

Barn- och utbildningsnämnden kommer att behöva utökade ekonomiska resurser, dels på grund av ökade kostnader till Sameskolstyrelsen och dels på grund av ett ökat elevantal. Vi kan konstatera att det sjunkande elevunderlaget inte längre existerar utan det har planat ut och visar i stället på en positiv uppgång. Antalet barn/elever från andra länder tror vi kommer att fortsätta öka eftersom vi prioriterar barnfamiljer i flyktingmottagandet i vår kommun. De två flyktingboenden som startats bidrar också till ett ökat barn- och elevantal. Vi ser dessutom en uppgång av utländska elever som kommer från Europa vilket kan härröras från det arbete som bedrivs i Focus Jokkmokk. Den positiva elevutvecklingen kommer givetvis att kräva ökade resurser då vissa elevgrupper blivit så stora att de måste delas i två klasser. Det krävs även utökade lärarresurser för att undervisa elever med annat modersmål än svenska.

Det kan konstateras att meritvärdena stigit varje år sedan 2011 och att pojkarnas meritvärden stigit under 2013/2014 så att differensen mellan pojkar och flickor nu är den lägsta på fyra år. Detta är en bekräftelse på att arbetet är strukturerat och långsiktigt korrekt med det systematiska kvalitetsarbetet som är grunden för en bra verksamhet och därför hela tiden måste utvecklas.

Investeringar

Barn- och utbildningsnämnden har en investeringsram på 400 tusen kronor. En upphandling är gjord gällande datorer och bildkanoner och hittills har 390 tusen kronor av dessa medel använts. Hela anslaget kommer att nyttjas.

Socialnämnden

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	12 674	12 382	292	18 583	18 583	0
Kostnader	88 876	83 679	-5 197	125 583	133 583	-8 000
Resultat	76 202	71 297	-4 905	107 000	115 000	-8 000

Årets verksamhet

Socialnämnden har beslutat om en genomlysning av organisationen som kommer att lägga grunden för en omorganisation. Syftet med omorganisationen är att kunna erbjuda mer brukarfokuserad verksamhet samtidigt som resurser utnyttjas mer effektivt. Riktade lägenheter för personer med behov av stöd och service har öppnats på markplan Rosengård och de första hyresgästerna har flyttat in.

Ekonomi

I början av året beräknades den löpande ordinarie verksamheten bidra till ett underskott på nio miljoner kronor men planerade besparingar på två miljoner kronor skulle få ner underskottet till sju miljoner kronor. Exempel på besparingar som genomförts är det särskilda boendet Björksta har stängts enligt politiskt beslut, ett nytt bilhyresavtal har tecknats, mycket fokus har lagts på att minska vikariekostnader och kvalitetssäkra processen kring boendefördelning. Prognosen för hela 2014 är nu åtta miljoner kronor över ram, vilket är en miljon kronor sämre än prognosen i början av året.

Kostnader som blivit högre än prognos i början av 2014:

- Fortsatt högre utbetalningar av försörjningsstöd än budgeterat, men det märks ett trendbrott och utbetalt försörjningsstöd har börjat minska även om det fortfarande är över budget. Prognosen för hela 2014 är tre miljoner vilket nästan är 1,5 miljoner kronor över budget.
- Jokkmokks kommun har fått återbetalningskrav på nästan 300 tusen kronor för felanvända projektmedel 2013 avseende omvårdnatslyftet som kommer belasta 2014.
- Personalkostnaderna för HSL är cirka 300 tusen kronor över budget och förväntas stiga under året på grund av brist på utbildade sjuksköterskor och ökad verksamhet inom hemsjukvård.
- Hemtjänsten i Vuollerim har personalkostnader på cirka 400 tusen kronor över budget på grund av behov av dubbelbemanning för brukare som bor långt från samhället på grund av lång restid. Extrakostnader har även uppstått i sommar för att matpolen har haft förändrad mathållning i Vuollerim med leverans av kall mat från Jokkmokk.

Kostnader som är lägre än prognos i början av 2014:

- Kommunen har jobbat aktivt med att minska kostnader för medicinskt färdigbehandlade brukare som blir kvar hos landstinget vilket har resulterat i att kostnaderna är 100 tusen kronor lägre än budget.
- En snabb förändring i bemanningen efter ett minskat behov hemtjänst och personliga assistenter i Jokkmokk har gjort att personalkostnaderna är 500 tusen kronor under budget.
- Kostnaderna för färdtjänsten har hittills under 2014 varit drygt 100 tusen kronor under budget.
- Lägre vikariekostnader inom socialpsykiatrin har gjort att denna verksamhet ligger cirka 200 tusen kronor bättre än budget.
- Utöver ovanstående punkter sker ett fortlöpande arbete med att se över kostnaderna inom de olika verksamheterna. Det har även rått stor restriktivitet kring inköp.

Framtiden

Helårsprognosen för 2014 innehåller fortfarande en viss osäkerhet. En stor ekonomisk osäkerhet berör eventuella uttag av särskild avgift från förvaltningsrätten för ej verkställda beslut inom skälig tid. Besluten härrör från 2011-2012 och motsvarar cirka 1,9 miljoner kronor.

Investeringar

Inga investeringar har skett under 2014.

Samhällsbyggarnämnden

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	2 520	2 491	29	3 732	3 732	0
Kostnader	8 741	8 974	233	13 414	13 414	0
Resultat	6 221	6 483	262	9 682	9 682	0

Årets verksamhet

Plan- och byggkontoret

En del ändringar i Plan- och bygglagen har medfört en del ökad verksamhet inom byggdelen vad gäller merarbeten och utbildningar. I övrigt inga större händelser.

Miljökontoret

Skyddsföreskrifter för kommunens vattentäkter håller på att tas fram. Detta innebär att det kommer att finnas en primär och en sekundär skyddszon inom vilka det bland annat regleras vilka avloppslösningar som är godtagbara. Det finns ett påtagligt behov av att inventera samtliga enskilda avlopp inom skyddsområdena för att bedöma vilka som måste åtgärdas för att klara kraven. Under sommaren har en person anställts för att påbörja denna inventering och då har ytvattentäktena prioriterats. Fortsättning och uppföljning av inventeringen kommer att göras av ordinarie personal.

Räddningstjänsten

Utbildning av nya brandmän har skett under perioden.

Ekonomi

Miljökontoret

Livsmedelsverksamheternas årliga kontrollavgifter har ännu inte fakturerats eftersom vi inväntar fullmäktiges beslut om höjning av taxan. Innan årets slut beräknas samtliga budgeterade intäkter erhållits.

Framtiden

Plan- och byggkontoret

Inom avdelningen förväntas ytterligare lagändringar inom bygg och strandskydd som medför merarbete och utbildningar. Ett datasystem som behövs för ett smidigare överlämnade till ny handläggare eftersom nuvarande beräknas sluta under 2016.

Räddningstjänsten

Det finns behov av ny brandstation i Kåbdalis eller en renovering av befintlig. Rekrytering och utbildning av brandmän och befäl kommer att ske under året då det är stor omsättning på personal.

Investeringar

Investeringen som beviljats för 2014 till inköp och uppgradering av Miljö- och byggreda hinner inte genomföras under 2014 varför medel måste äskas i 2015 års investeringsbudget.

Räddningstjänsten

Investering av värmekamera och rökdykarradio är genomförda, övriga utförs i slutet av året förutom liten släckbil i Kåbdalis, då vi inte ännu fått tag i lämpligt begagnat fordon.

Kultur- och fritidsnämnden

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	3 443	3 536	-93	5 327	5 327	0
Kostnader	9 605	10 155	549	15 227	15 227	0
Resultat	6 162	6 619	456	9 900	9 900	0

Årets verksamhet

Kulturskolan har varit igång från vårterminsstarten 2014 där cirka 130 elever deltog under vårterminen inom olika former av skapande verksamhet.

Jokkmokks marknad har genomförts med en mängd föreningsaktiviteter och arrangemang med stöd från bland annat KUPP-projektet. I samverkan med Norrbottens ungdomssynfoniker arrangerades en marknadskonserter i Östra skolans sporthall med gästartisten Kalle Moreaus.

Biblioteksflytten i Vuollerim har planerats. Efter inventering av lediga lokaler har nämnden bestämt sig för den gamla sparbankslokalen i centrum.

Biblioteket har inför både EU-valet och valet till kommun, landsting och riksdag erbjudit allmänheten att förtidsrösta i sina lokaler.

Projektet "Midnattssolens Trädgård", etapp 1, har fått 500 tusen kronor från landstinget och 200 tusen kronor av Sparbanksstiftelsen. Tidigare har kommunstyrelsen beslutat om att tillföra satsningen 300 tusen kronor vilket totalt ger en miljon kronor. Projekttiden är till och med 31 januari 2015 men nämnden kommer att ansöka om att få förlänga projekttiden till juni 2015.

Jokkmokks kommun utsågs på Norrbottens Idrottsgala 2014 till "Årets Idrottskommun 2013" bland Norrbottens kommuner.

Samarbetet med Faj har gått vidare där alliansen sökt medel från Ungdomsstyrelsen till satsningen med dels poolverksamhet för service till i första hand föreningslivet och dels en utveckling av "Mötesplats Östra". Faj har beviljats medel för första året och igångsättning av satsningen.

Kultur- och fritidsavdelningen tillsammans med Faj och Jokkmokks folkhälsoråd är i full gång med att planera för det hälsokonvent som för tredje året i rad kommer att arrangeras den 25 oktober i Östra skolans sim- och sporthall. Även en idrottsgala kommer att arrangeras den 8 november.

I slutet av november planeras en internationell afton tillsammans med Focus Jokkmokk. Målet är en glädjefylld familjekväll för både nytillkomna och gamla kommunmedborgare. I samarbete med föreningslivet planeras innehållet i 2015 års vintermarknad, som har temat "mångfald".

Kultur- och fritidsvaneundersökningen som genomförts under året kommer att presenteras under hösten.

Ekonomi

Kultur- och fritidsnämnden bedömer att helårsbudgeten kommer att hållas.

Framtiden

Vi arbetar med frågan hur Kulturskolan ska leva kvar efter projektidens slut.

Vi arbetar med att förverkliga "Midnattssolens Trädgård".

Vi vill utöka biblioteksverksamheten med ett medborgarkontor med service till allmänheten.

Vi vill skapa ett fritids- och föreningscenter vid "Mötesplats Östra".

Vi vill göra Folkets Hus till ett levande kulturhus.

Investeringar

Byte av armaturerna vid elljusspåret i Jokkmokk är klart.

Vi räknar med att bibliotekets införande av det nya systemet kommer att vara klart under året med befintliga medel.

En ny servicebil är inköpt till vaktmästarna.

Finansieringen

Tkr	Utfall tom 140831	Budget tom 140831	Diff Utfall Budget 140831	Helårs Budget 2014	Helårs Prognos 2014	Helår Avvikelse 2014
Intäkter	210 703	204 662	6 041	307 300	314 500	7 200
Kostnader	10 399	7 524	-2 875	11 300	10 500	800
Resultat	200 304	197 138	3 166	296 000	304 000	8 000

Högre skatteintäkter på grund av fler invånare än budgeterat. Beräknad positiv slutavräkning för 2014. Kostnaden för pensionerna kommer att bli lägre än det kalkylerade avdraget hos verksamheterna vilket beräknas ge ett överskott vid årets slut. Räntekostnaderna är lägre dels på grund av låg räntenivå dels på grund av ej upptagna lån för EPC-projektet. Avkastningen på en omsatt placering har givit en avkastning på drygt två miljoner kronor. Endast ränteintäkten för likviditeten på banktillgodohavanden är budgeterad.

Framtiden

Den goda likviditeten kvarstår. Om nuvarande underskottsberäkning kvarstår kan det finnas risk att kommunen kommer att behöva uppta det lån som kommunfullmäktige beslutat om avseende EPC-projektet beroende på hur de totala investeringarna kommer att utvecklas.

Sammanfattning

Jokkmokks kommun kommer inte att klara balanskravet för år 2014 då det prognosticerade resultatet visar på ett beräknat underskott på 3,5 miljoner kronor. Det innebär att flera av de sju definierade finansiella mål inte kommer att uppfyllas. Kravet på god ekonomisk hushållning kommer då ej heller att uppfyllas helt. Någon ytterligare försämring av resultatet jämfört med den redovisade prognosen är i dagsläget inte trolig. Likviditeten kommer att försämrans närmare årsskiftet men det finns ingen anledning att uppta det lån som fullmäktige har beslutat om avseende EPC-projektet under detta år. Ett avslut av Porjus Fiskeodling kommer att ske innan årsskiftet vilket kommer att innebära tillkommande kostnader i vart fall för avskrivning av kommunens aktieinnehav uppgående i 2013 års bokslut till 81 tusen kronor.