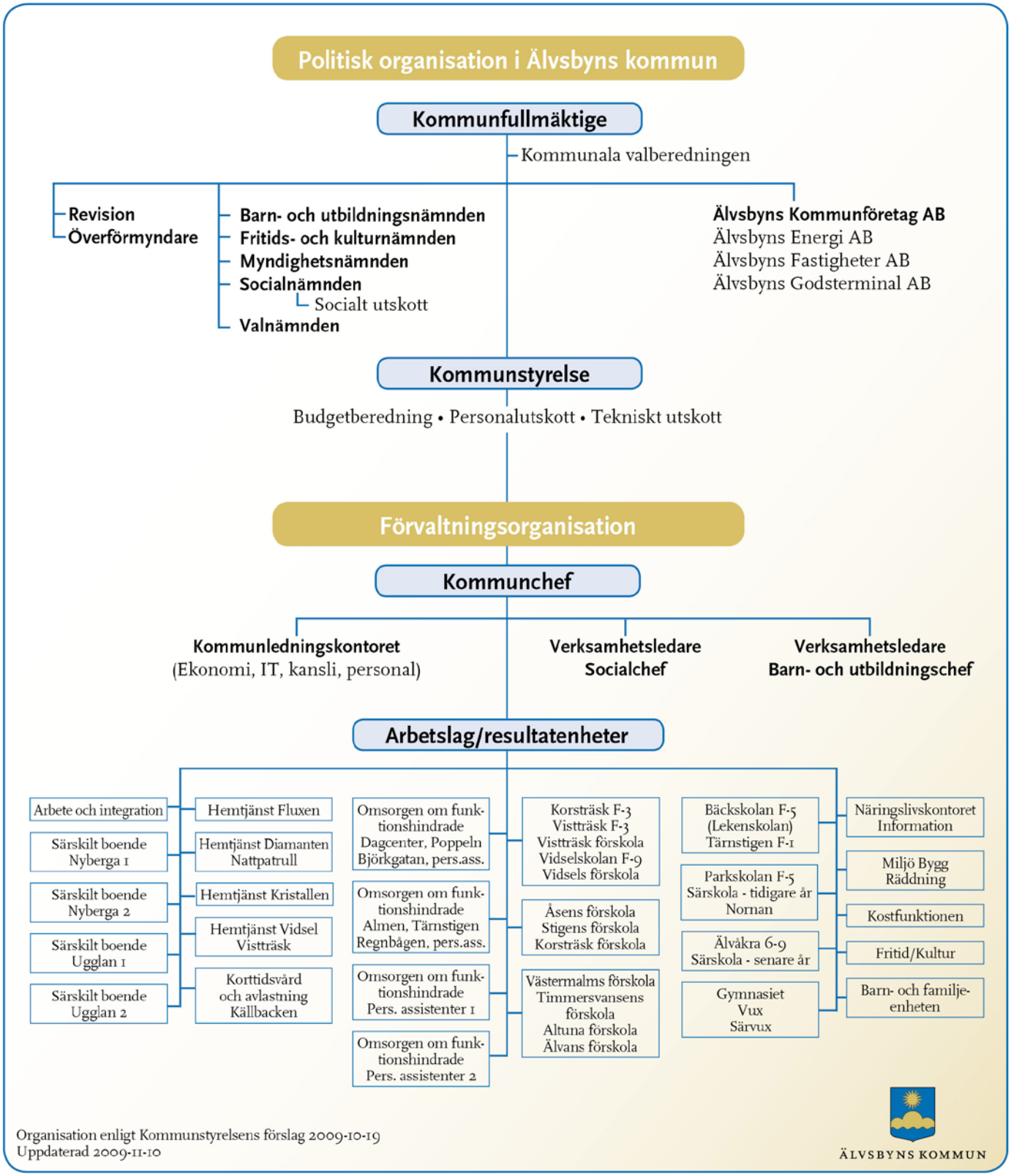
Årsredovisning

2010

ÄLVSBYNS KOMMUN

norrbottens pärla

ORGANISATIONSSKISS



Omslagsbild: Vy över Älvsbyn från Kanis skidbacke. Foto © Peter Lundberg
Sidan 44: Foto © Sterling Nilsson. Övriga bilder: Foto © Peter Lundberg

ÅRSREDOVISNING 2010

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET 4

SÅ HÄR FÅR/FÖRDELAR KOMMUNEN SINA PENGAR 5

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 6

- OMVÄRLDEN 6
- GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING 7
- KOMMUNKONCERNEN 8
- FINANSIELL ANALYS 9
- PERSONALREDOVISNING 15
- FRAMTIDEN 17

REDOVISNINGSPRINCIPER 18

DRIFTSREDOVISNING 20

INVESTERINGSREDOVISNING 21

RESULTATRÄKNING 23

FINANSIERINGSANALYS 24

BALANSRÄKNING 25

NOTER 26

VERKSAMHETSBERÄTTELSER 35

- POLITISK VERKSAMHET 35
- KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET 36
- KOSTVERKSAMHET 38
- FRITIDSVERKSAMHET 40
- KULTURVERKSAMHET 41
- MILJÖ - BYGG - RÄDDNING 42
- NÄRINGSLIVSKONTORET 44
- INFORMATION 45
- ÄLDREOMSORGEN 46
- OMSORGEN OM FUNKTIONSHINDRADE 47
- ARBETE OCH INTEGRATION 48
- BARN- OCH FAMILJEENHETEN 49
- FÖRSKOLA 50
- GRUNDSKOLA 51
- GYMNASIESKOLA 53
- FASTIGHETSDRIFT 54
- GATU-, VA- OCH RENHÅLLNINGSVERKSAMHET 55

KOMMUNÄGDA BOLAG 56

- ÄLVSBYNS KOMMUNFÖRETAG AB 56
- ÄLVSBYNS ENERGI AB 57
- ÄLVSBYNS FASTIGHETER AB 60

REVISIONSBERÄTTELSER 62

- REVISIONSBERÄTTELSE KOMMUNEN 62
- REVISIONSBERÄTTELSE ÄLVSBYNS KOMMUNFÖRETAG AB 64
- REVISIONSBERÄTTELSE ÄLVSBYNS ENERGI AB 65
- REVISIONSBERÄTTELSE ÄLVSBYNS FASTIGHETER AB 66

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

När vi la budget för 2010 var vi mitt uppe i en lågkonjunktur. De ekonomiska prognoserna var väldigt negativa och vi tvingades till besparingar och verksamhetsförändringar som varit besvärande och svåra. Vi gjorde dessa besparingar med en tanke att långsiktig bra ekonomi är det viktigaste för vår kommun. Vi ska inte tära på kommande generationers välfärd något som också regeringen lagstiftat om - god ekonomisk hushållning.

Således blev det ett tufft år för landets kommuner, stora krav på svåra ekonomiska anpassningar för att forma verksamheterna till de rådande ekonomiska förutsättningarna. Regeringen satsade på höga skattesänkningar i stället för att göra en rejäl satsning på landets kommuner. Under mandatperioden har över hundra miljarder dränerat de försäkringssystem som byggts upp under åren. Vi gick tidigt ut med direktiv om generella sparkrav till våra verksamheter. Jag vill också här tacka vår personal som gjort ett fantastiskt arbete med ett stort engagemang för att få vår ekonomi att gå ihop.

Bokslutet för 2010 visar för sjätte året i rad ett överskott, i år på 9,0 miljoner. Det är 0,6 miljoner bättre än budget. Vi har dessutom kunnat göra nedskrivningar av anläggningstillgångar med 11,4 miljoner. Avvikelserna beror på högre skatteintäkter och statsbidrag samt ett bättre räntenetto än förväntat. Kommunens resultat på 9,0 miljoner avsätts till att möta kommande pensionskostnader och totalt uppgår avsättningen till 13,2 mkr.

Ser vi på koncernens resultat uppgår det till 13,1 miljoner vilket är 2,9 miljoner bättre än föregående år. Resultatförbättringen beror på ett starkt resultat för kommunen 2010. Ännu en gång vill jag lyfta fram att god ekonomi är alltid grundförutsättningen för att Älvsbyns kommun ska kunna vara en attraktiv kommun att leva och bo i.

Vi har amorterat 10 miljoner på vår låneskuld och avsatt 2 miljoner till framtida pensionsutbetalningar.

Det ekonomiska utfallet visar att vi är på rätt väg, men det finns anledning till oro. Vi har inte lyckats anpassa en del av våra verksamheter till de ekonomiska förutsättningarna.

Jag vill påstå att vi under mandatperioden har skapat ett gynnsamt läge för kommunen. Vi har idag en bra likviditet och god ekonomi viket skapar möjlighet för framtiden att ersätta den uppbrunna Lekenskolan med en ny skolbyggnad och att göra förändringar i de gamla detaljplanerna som finns i centralorten men även ute i byarna.

För att skapa en långsiktig ekonomi i balans och ett utrymme för framtida reformer krävs ytterligare omprövningar och förändringar i våra verksamheter. Förändringar som minskar kostnader behöver inte betyda att servicen försämras. Ett aktivt arbete med verksamhetsutveckling genom att arbeta på smartare sätt och att nyttja ny teknik kommer att möjliggöra detta.

Trots att lågkonjunkturen ser ut att ge med sig och en stabilisering av ekonomin sker minskar inte arbetslösheten i den takt som förväntats. En stor fara är att vår ungdomsarbetslöshet tenderar att fastna på en hög nivå och en annan att många av de arbetslösa idag är utanför ersättningssystemet vilket kan medföra ökade kostnader för kommunens försörjningsstöd.

Om regeringen agerar passivt och överlåter till kommunerna att ta stora delar av det ekonomiska ansvaret kommer vi troligtvis att tvingas göra ytterligare besparingar framgent, något som i sin tur medför att ett antal av våra duktiga medarbetare kommer att riskera sina arbeten. Vi kommer att göra allt som står i vår makt för att mildra dessa effekter.

Bill Nilsson, kommunstyrelsens ordförande

Befolkningsunderlaget fortsätter att minska och det allra viktigaste problemet är att under kommande år komma till rätta med det. Vi måste skapa förutsättningar för en befolkningsökning i kommunen. Vi gör det genom att fortsätta vårt näringslivsbefrämjande arbete som lägger grunden för en ökande och väl differentierad lokal arbetsmarknad. Vi måste fortsättningsvis kunna erbjuda god kvalitet på utbildning, god vård och omsorg samt ett bra kultur och fritidsutbud.

En annan viktig fråga är fortsätta samarbetet i fyrkanten Vi kan inte se oss som enbart 8 335 innevånare utan vi är del av en arbetsmarknadsregion på 150 000 innevånare. Det gäller för oss att människor ser värdet i att bo och leva i Älvsbyn och arbeta i fyrkanten.

Vi ser många ljuspunkter som kommer att hjälpa oss att skapa en god utveckling. Ett exempel är det arbete som pågår med att skapa attraktiva tomter i hela kommunen i och med översiktsplaneringen.

Våra stora företag Älvsbyhus och Polarbröd står starka. Vårt biltestföretag, Arctic Falls, har i vinter utvecklat sin verksamhet genom att köpa in ytterligare markområden för att bygga ut sina testbanor. Dessutom har de fått pris som bästa biltestföretag i sin bransch.

Hotell Storforsen och RFN fortsätter utvecklingen åt ett positivt håll. Vi är i slutspurten med godsterminalen som kommer att byggas under vår- och försommaren 2011. Dessutom har vi ett stort hopp om att Bolidens prospektering i gamla gruvområdet i Laver ska leda till brytning.

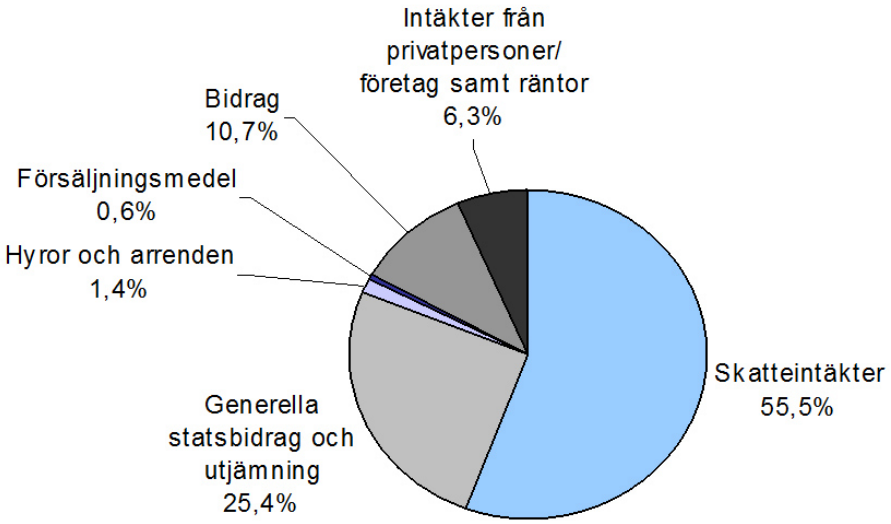
Avslutningsvis är det bara vi själva som kan påverka vår situation. Därför måste vi vårda och utveckla varumärket Älvsbyns kommun . Vi lever verkligen i möjligheternas kommun - det gäller bara att vi inser det själva!

Med det ett stort tack till anställda i kommunen och bolagen för ett gott och helhjärtat arbete för våra kommuninnevånare.

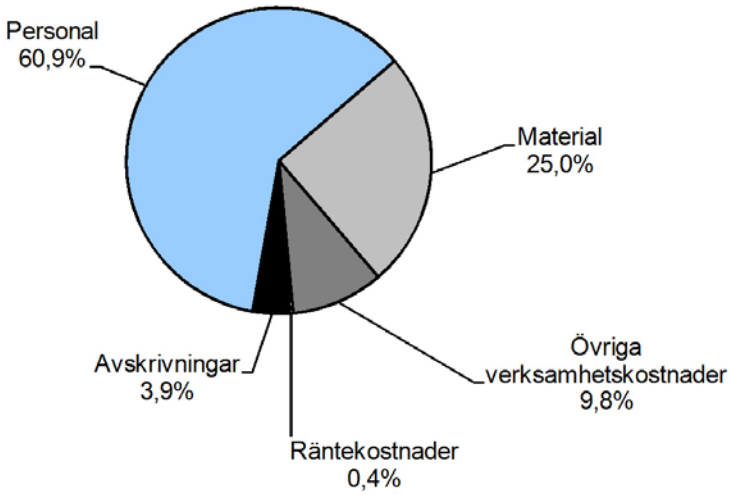
Bill Nilsson
Kommunstyrelsens ordförande

SÅ HÄR FÅR/FÖRDELAR KOMMUNEN SINA PENGAR

Så här får kommunen sina pengar...



... och så här fördelas de



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

OMVÄRLDEN

Världsekonomin har under 2010 fortsatt återhämta sig från att ha varit i den djupaste konjunkturnedgången sedan trettiotalskrisen. BNP i världen kommer enligt SKL:s prognos att öka med 4,3 % under 2011. Den starkaste tillväxtkraften finns i Asien medan resten av världen står inför en trögare återhämtning. I Sverige ser de ekonomiska förutsättningarna bra ut i förhållande till andra länder i Europa eftersom de offentliga finanserna är i balans och hushållens sparande är högt.

I Europa är vissa länder fortfarande kvar i krisens spår med stora budgetunderskott och växande statsskulder. EU och IMF har ställt upp med ett stödpaket som tillsammans med åtstramningar av Europas ekonomi kommer medföra att läget stabiliseras. En ny finansiell kris är inte ett möjligt scenario eftersom institutioner och viktiga aktörer på marknaden är väl medvetna om riskerna med det och därför beredda på att vidta kraftfulla åtgärder.

Läget på arbetsmarknaden fortsätter att förbättras. Faktorer som pekar på fortsatt växande efterfrågan och förbättrad arbetsmarknad är att antalet varsel är tillbaka på en låg nivå, antalet lediga platser är fler och företagens bedömningar av den framtida sysselsättningen är positiva. Antalet arbetade timmar är uppe på samma nivå som under samma period 2008. SKL bedömer att sysselsättningen kommer öka med 2,3 % under 2011.

Hushållen har positiva förväntningar inför framtiden vilket gör att svensk ekonomi förväntas växa snabbt under 2011. Hushållens sparande kommer fortsätta ligga högt under de närmaste åren i och med osäkerheten om arbetsmarknadsläget och förväntningar om kommande räntehöjningar men enligt SKL:s prognos kommer sparandet de närmaste åren minska. Räntenläget normaliseras vilket bidrar till att hushållens nettoinkomster hålls tillbaka.

Den nuvarande svaga situationen på arbetsmarknaden innebär att löneökningarna i dagsläget är låga och det medför att den viktigaste skattebasen- lönesumman, håller sig på en låg nivå. Dock antar SKL att löneökningarna börjar närma sig 4 % per år i takt med att jämvikt uppnås på arbetsmarknaden. SKL:s prognoser visar också på en tilltagande skatteunderlagstillväxt i och med att antalet arbetade timmar fortsätter öka. Under åren 2011-2015 beräknas skatteunderlagstillväxten uppgå till 4,2 % i genomsnitt.

NÄRINGSLIV

I Älvsbyn finns ett livskraftigt och väl differentierat näringsliv med 726 aktiva företag, enligt UC.

Näringslivet i Älvsbyn har en förhållandevis jämn spridning mellan olika branscher med spjutspetsar inom områden som trä, livsmedel, vinter/materieltest och handel/besöksnäring. Framgångsrika företag är t ex Älvsbyhus, Polarbröd, Arctic Falls, Försvarets Materielverk-FMV/Provplats Vidsel och Hotell Storforsen. Det som präglar företagandet i kommunen är inte branscherna utan den gemensamma nämnaren är det lokala ägandet och de starka varumärken som har arbetats upp i kommunen. Inom ung företagsamhet samt nyföretagandet är kommunen i topp i länet. Företagandet har historiskt präglats av starka entreprenörer. De största företagen Älvsbyhus och Polarbröd har upparbetat verksamheter som visar stabilitet vid förändringar i konjunkturen.

Ortens företag inom testverksamhet andas optimism. Arctic Falls med fokus på vintertester till bilbranschen samt Försvarets Materielverk-FMV/Provplats Vidsel med fokus på materialtest inom flygbranschen har en ökande efterfrågan. Den starka tillväxten i Asien med ökande efterfrågan av råvaror förklarar Bolidens ökande intresse av kopparfyndigheten i Laver.

Älvsbyns kommun arbetar målmedvetet med att utveckla redan befintliga och nya branscher. Detta sker i form av olika utvecklingsprojekt i samarbete med näringslivet lokalt och regionalt, men även som samarbetsprojekt med andra kommuner.

INFRASTRUKTUR

Älvsbyn är en del av fyrkanten tillsammans med Luleå, Piteå och Boden. 150 000 invånare gör att det är den största befolkningskoncentrationen norr om Mälardalen. För Älvsbyns del är kommunikationerna främst till flygplatsen Kallax samt till Luleå Tekniska Universitet mycket viktiga.

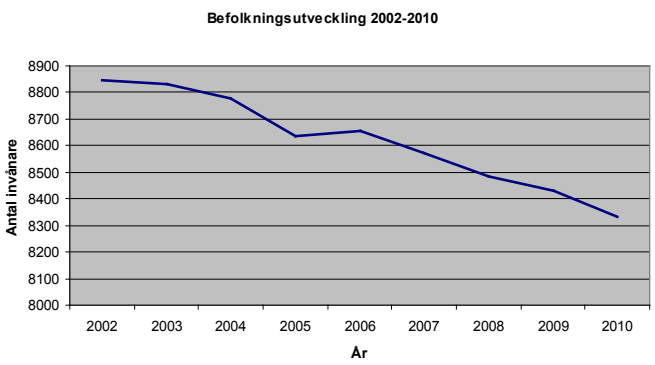
Älvsbyn har en förhållandevis stor arbetspendling med 957 personer som pendlar ut från kommunen och 477 personer som pendlar in till kommunen.

En av de viktigaste framgångsfaktorerna vad gäller företagande inom kommunen är tillkomsten av en godsterminal för järnvägstransporter. Det är en viktig verksamhet för att säkerställa kommunens befintliga och nya företags ekonomiska och miljömässiga förutsättningar i en allt hårdare global konkurrens.

BESÖKSNÄRING

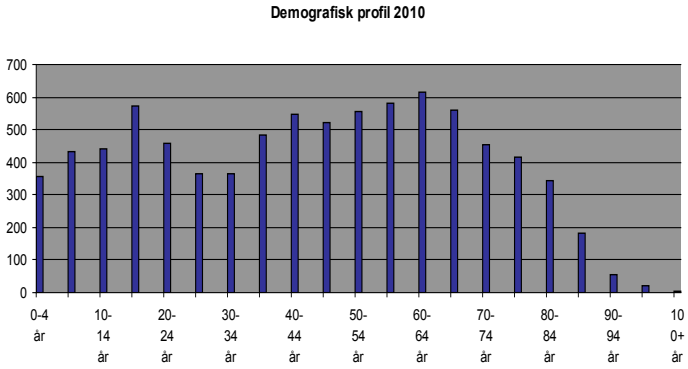
Storforsen är kommunens stora attraktion inom besöksnäringen. Platsen har ca 150 000 besökare per år, främst under juni-augusti. Sedan några år tillbaka har kommunen övertagit skötseln av Storforsens naturreservat på uppdrag av Länsstyrelsen. Kommunen arbetar med att förlänga säsongen som året-runt- anläggning. Dessutom genomförs omfattande investeringar med stöd från EU:s strukturfond. En viktig aktör inom besöksnäringen är testföretagen Arctic Falls och Försvarets Materielverk-FMV/Provplats Vidsel som tillsammans genererar ca 8000 gästnätter per år i kommunen. Kompletterar vi med de lokala filminspelningarna så ser vi en god beläggning av kommunens hotell.

BEFOLKNING



Folkmängden i Älvsbyns kommun uppgick vid årsskiftet 2010/2011 till 8335 personer vilket är en minskning med 52 personer jämfört med föregående årsskifte. Minskningen förklaras av ett negativt flyttningsnetto med 30 personer och ett negativt födelsenetto med 21 personer. Flyttningsnettot är förbättrat mot föregående år då nettot uppgick till –63 personer och födelsenettot har ökat från 2009 då det var –15 personer. Älvsbyns kommun har fortsatt positivt flyttningsnetto mot utlandet som uppgår till 114 personer vilket är en ökning med 27 personer sedan föregående år.

Ser man till den demografiska profilen för Älvsbyns kommun så kan man konstatera att den reproduktiva ålderskategorin 20-44 år är väldigt underrepresenterade. Det är huvudsakligen kvinnor i den åldern som tenderar att flytta ut ur kommunen för att söka sig till tillväxtområden i landet. Kommunen har stor andel befolkning i åldersgruppen 65 år och äldre vilket innebär att försörjningsbördan är väldigt hög.



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I kommunallagen ställs krav på balans i kommunens ekonomi. God ekonomisk hushållning ska vägas i två perspektiv; ekonomi mot verksamheternas behov i nutid och i ett längre perspektiv.

Verksamhetsperspektivet tar sikte på att verksamheten ska bedrivas ändamålsenligt, effektivt och med en hög produktivitet. Vidare ska givetvis fullmäktiges intentioner uppfyllas.

För att uppnå god ekonomisk hushållning måste kommunens fastställda styrmodell konsekvent användas och verksamheterna måste regelmässigt anpassa sig till ändrade förhållanden under året.

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella målsättningar med bäring mot god ekonomisk hushållning;

- Resultatet ska uppgå till minst 2 % av skatte- och statsbidragsintäkter. *Resultatet uppgår till 2 % av skatte- och statsbidragsintäkterna. Målet uppnås.*
- Investeringar ska självfinansieras. *Målet uppnås då ingen nyupplåning skett under 2010.*
- Soliditeten inklusive pensionsåtaganden ska förstärkas och strävan är att inom en 10-års period ska soliditeten utvecklas från -18,5 % (år 2004) till ett positivt värde. *Målet uppnås inte.*
- Soliditeten ska förstärkas. *Målet uppnås då soliditeten har förbättrats från 41,2 % 2009 till 42,8 % 2010.*
- En balanserad budget utan skattehöjningar. *Målet är uppnått. Den fastställda budgeten är i balans och skattesatsen har inte förändrats under vare sig föregående eller innevarande mandatperiod.*
- Årligen anslå 2 mkr för kommande pensionsutbetalningar. *2 mkr har under året placerats och målet uppnås 2010.*
- Skapa ett utrymme i driftbudgeten för högre lönenivåer i och med att bristen på arbetskraft kommer att öka konkurrensen om den och medföra ett högre pris på personal. *Målet är uppfyllt då 13,4 mkr budgeterades för löneökningar i 2010 års budget.*
- Älvsbyns Kommunföretag ska genom sina dotterföretag lämna en årlig avkastning enligt ägardirektiven. Enligt ägardirektiven ska kommunen när bola gen uppnått de av kommunfullmäktige fastställda målen erhålla ränta/utdelning på insatt kapital motsvarande normal bankränta i bolagen Älvsbyns Fastigheter AB och Älvsbyns Energi AB. *Målet uppnås inte 2010.*
- Balanslikviditeten uppgår till minst 50 %. *Balanslikviditeten vid årets slut uppgår till 131,4 %. Målet uppnås.*
- VA- verksamheten och renhållningen ska vara självfinansierande. *Målet uppnås.*

Kommunen uppnår god ekonomisk hushållning, utifrån sin egen norm, i det finansiella perspektivet då flertalet av de långsiktiga finansiella målsättningarna uppnås.

Det övergripande målet om en frisknärvaro på 93% är uppfyllt då frisknärvaron för 2010 blev 94 %. Vidare har kommunstyrelsen i enlighet med sitt övergripande mål fått redovisat en ekonomisk uppföljning vid varje sammanträde.

Kommunen uppnår god ekonomisk hushållning i det verksamhetsmässiga perspektivet då den sammantagna bedömningen är att en övervägande del av målsättningarna uppnås. Uppföljning av mål för verksamheterna finns i verksamhetsberättelserna.

KOMMUNKONCERNEN

Älvsbyns Kommunföretag AB är moderbolag för Älvsbyns kommuns dotterföretag.

Koncernen visar ett resultat på 4,7 mkr för 2010, en försämring med 0,4 mkr sedan föregående år.

Moderbolaget i koncernen Älvsbyns Kommunföretag AB bedriver ingen egen verksamhet och resultatet för året uppgår till -19 tkr.

Älvsbyns Fastigheter AB är ett helägt dotterbolag till Älvsbyns Kommunföretag AB. Bolaget är ett allmännyttigt bostadsföretag med verksamhet inom kommunen. Bolaget svarar också för driften och underhållet av kommunens fastighetsbestånd, parker och fritidsanläggningar. Bolagets resultat för 2010 uppgår till 2,7 mkr. Bolagets resultat har belastats med avskrivningar utöver plan på 0,9 mkr. Bolaget har fullt ut fått täckning för driften och underhåll avseende den verksamhet man bedriver på kommunens uppdrag.

Älvsbyns Energi AB är ett helägt dotterbolag till Älvsbyns Kommunföretag AB. Bolagets uppgift är att producera, sälja och distribuera energi till brukare inom kommunen. Bolaget svarar också för den kommunaltekniska verksamheten på uppdrag av kommunen. VA- och renhållningsverksamheten som Älvsbyns Energi bedriver på uppdrag av kommunen är självfinansierad. Bolagets resultat uppgår till 0,7 mkr. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 0,1. Bolaget har fullt ut fått täckning från kommunen för de kostnader som uppkommit vid driften av gatuverksamheten.

Övriga företag och föreningar, där kommunen har ett mindre ägande och inflytande är;

- Länstrafiken Norrbotten AB
- IT Norrbotten AB
- Filmpool Nord AB
- Förenade Småkommuners Försäkrings AB
- Kommuninvest ekonomiska förening
- Älvsbyns Folketshusförening
- Pite älv ekonomisk förening
- Älvsbyns Godsterminal AB

FINANSIELL ANALYS

Den finansiella analysen bygger på fyra perspektiv; finansiellt resultat, långsiktig kapacitet, riskförhållanden och kontroll av den finansiella utvecklingen. För att göra en bedömning av den finansiella utveckling används ett antal nyckeltal som är knutna till de fyra olika finansiella perspektiven.

I den finansiella analysen kartläggs det ekonomiska resultatet. Vilken balans finns mellan intäkter och kostnader under året och över tiden? En obalans, dvs. säga att kostnaderna överstiger intäkterna är en varningssignal. I detta perspektiv bedöms även investeringarna och deras utveckling.

I långsiktig kapacitet klarläggs möjligheter att möta finansiella svårigheter på lång sikt. Underskott under en rad år urholkar och försvagar den finansiella motståndskraften och den långsiktiga betalningsberedskapen.

Finns risker som kan påverka resultat och kapacitet? En god ekonomisk hushållning innefattar att kommunen både i ett långsiktigt och ett kortsiktigt perspektiv inte behöver vidta drastiska och akuta åtgärder för att möta finansiella problem. Här belyses borgensåtaganden och kommunens pensionsåtaganden.

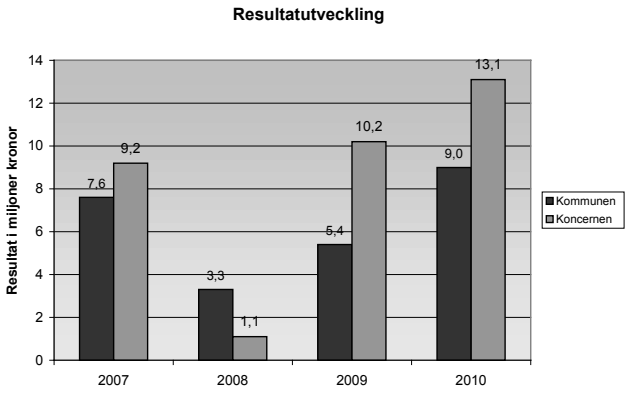
Följs upprättade finansiella planer och målsättningar? En god budgetföljsamhet är en förutsättning för att god ekonomisk hushållning ska kunna uppnås. Det är viktigt att ha kontroll över ekonomin och att de prognoser som upprättas är tillförlitliga.

FINANSIELLT RESULTAT

ÅRETS RESULTAT

Kommunen uppvisar för 2010 ett positivt årsresultat på 9,0 mkr att jämföra med resultatet för 2009 som uppgick till 5,4 mkr. Det budgeterade resultatet uppgick till 8,4 mkr och avvikelsen mot budget således 0,6 mkr.

Exklusive jämförelsestörande poster som nedskrivning av anläggningstillgångar uppgår årets resultat till 19,8 mkr att jämföra med 5,1 mkr 2009. Budgetavvikelsen för årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 11,4 mkr. Avvikelsen beror främst på högre skatteintäkter, statsbidrag mm samt ett bättre räntenetto än beräknat.



Koncernens resultat uppgår till 13,1 mkr vilket är en resultatförbättring med 2,9 mkr sedan föregående år. Resultatförbättringen beror främst på att kommunen visar ett starkt resultat för 2010.

BALANSKRAV

En grundläggande förutsättning för att uppnå balanskravet samt nå god ekonomisk hushållning är att intäkterna är större än kostnaderna.

Vid avstämning av balanskravet har samtliga vinster som uppkommit vid försäljning av anläggningstillgångar avräknats. Under 2010 har kommunen inte sålt några anläggningstillgångar där vinster uppstått.

Kommunens resultat efter justering av realisationsvinster uppgår till 9,0 mkr, vilket avsätts för att möta kommande pensionskostnader.

Kommunens sammantagna avsättning till att möta kommande pensionskostnader uppgår i och med årets avsättning till pensionsreserven till 13,2 mkr.

Eftersom kommunen uppnår balanskravet har ingen åtgärdsplan upprättas för att återställa det egna kapitalet.

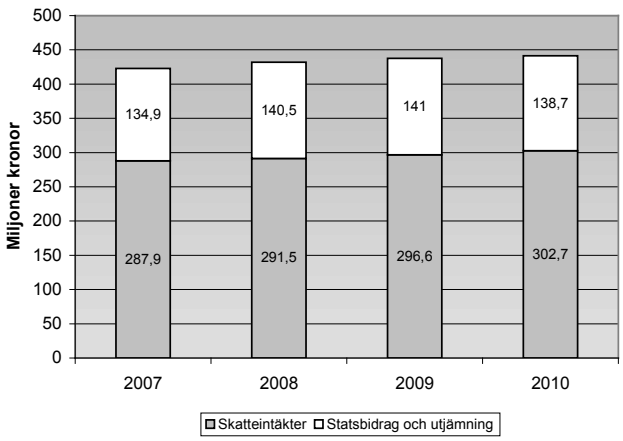
Avstämning mot kommunallagens balanskrav	2007	2008	2009	2010
Årets resultat	+7,6	+3,3	+5,4	+9,0
Avgår samtliga reavinster	0	0	-1,2	0
Tillkommer realisationsförluster	0	0	0	0
Avsättning till pensionsreserv	0	0	-4,2	-9,0
Justerat resultat, mkr	+7,6	+3,3	0	0

SKATTEINTÄKTER OCH STATSBIDRAG

Skatteintäkter och statsbidrag är kommunens främsta inkomstkälla och svarar för 81,3 % av samtliga intäkter. De totala intäkterna från skatter och statsbidrag har ökat med 12,0 mkr sedan föregående år vilket motsvarar 2,7 %. 2010 uppgår intäkterna till 449,6 mkr.

Skatteintäkter och statsbidrag för 2010 blev 5,8 mkr högre än budgeterat på grund av en snabbare konjunkturåterhämtning än vad som var känt när budgeten för 2010 fastställdes.

Utveckling skatteintäkter och statsbidrag



Skatteintäkterna för året uppgår till 302,7 mkr. Intäkterna har justerats med slutavräkningen för 2009 uppgående till 0,2 mkr och preliminär slutlig skatt för 2010 med 3,8 mkr.

ÅRETS RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINTÄKTER OCH STATSBIDRAG

För att i framtiden kunna producera service på nuvarande nivå samt ha ett handlingsutrymme för att utveckla den kommunala verksamheten är en av kommunens målsättningar för god ekonomisk hushållning att resultatet ska uppgå till 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag uppgår till 2,0 % och kommunens målsättning uppnås därmed.

%	2007	2008	2009	2010
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag	1,7	0,7	1,2	2,0

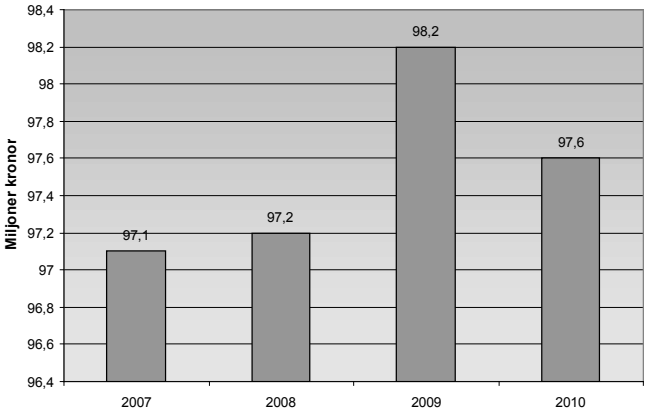
NETTOKOSTNADSUTVECKLING

Nettokostnadsandelen visar hur stor del av skatteintäkter och statsbidrag den löpande driften tar i anspråk. För att långsiktigt nå resultatmålet på 2 % bör nettokostnadernas andel understiga 98 %.

Kommunens nettokostandsandel av skatteintäkter och statsbidrag har sedan 2009 förbättrats med 0,6 procentenheter. Förbättringen förklaras av att skatteintäkterna ökat i större omfattning än verksamhetens nettokostnader ökat.

För att långsiktigt ha en ekonomi i balans måste verksamhetens nettokostnader anpassas till skatteintäkterna och statsbidragen med hänsyn till finansnettot.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning



FINANSNETTO

Finansnettot är finansiella kostnader och intäkter samt räntor på pensionsavsättningen. Ett negativt finansnetto har en undanträngningseffekt när det gäller medel som går att tillföra verksamheterna. Omvänt innebär ett positivt finansnetto att medel kan tillföras verksamheterna.

Då räntekostnader på lån med rörlig ränta under 2010 fortsatt varit på en låg nivå så är det främst de finansiella kostnaderna som har påverkat förbättringen av finansnettot mellan 2009 och 2010. För kommunen uppgår räntekostnaderna för 2010 till 2,0 mkr vilket är en förbättring med 1,0 mkr jämfört med 2009. Kommunens räntenetto uppgick för 2010 till -1,0 mkr och budgetavvikelsen för räntenettot blev positiv med 2,7 mkr.

SJÄLVFINANSIERING

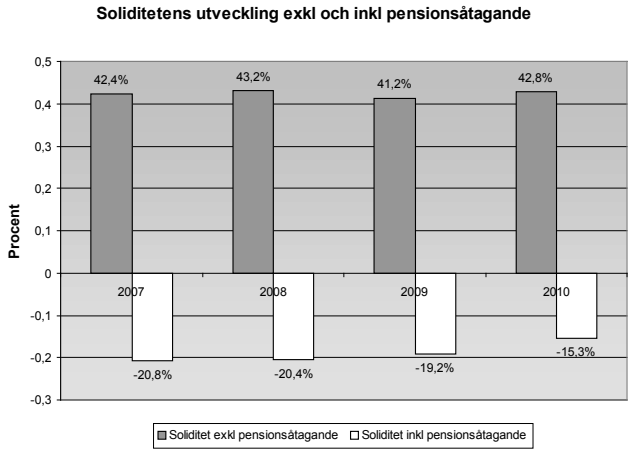
Kommunen har i linje med sin finansiella målsättning självfinansierat samtliga investeringar under 2010 via rörelsekapitalet vilket innebär att kommunen inte behövt låna till investeringar och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme därmed stärkts.

KAPACITET

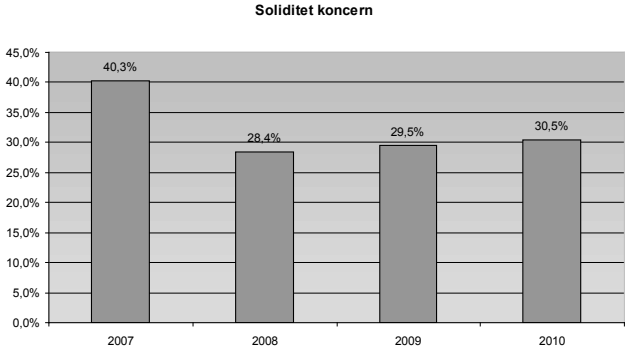
SOLIDITET

Soliditeten beskriver den finansiella styrkan på lång sikt. Den anger hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital, det vill säga inte via lån. Ju högre soliditet desto lägre utgifter för räntor och amorteringar. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändring. En oförändrad soliditet pekar på att det egna kapitalet och tillgångarna utvecklas i samma takt.

Då kommunen under åren 2007 till 2010 genererat positiva årsresultat har kommunens soliditet exkl. pensionsförpliktelser stigit under dessa år. För 2010 uppgår soliditeten till 42,8 %.



Soliditeten har även beräknats inklusive den del av pensionsförpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse. Räknas denna med innebär det att kommunen har en negativ soliditet som i år uppgår till 15,3%. En förbättring med 3,9 procentenheter.



Soliditeten för koncernen har förbättrats från 29,5% 2009 till 30,5% 2010.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Kommunens långfristiga skulder har successivt minskat genom en medveten strategi att amortera 10 mkr årligen.

Mkr	2007	2008	2009	2010
Kommunen	126,6	116,6	106,6	96,0
Koncernen	397,4	398,1	390,7	377,2

Den del av den långfristiga skulden som ska amorteras under kommande år uppgår till 10 mkr och har klassificerats som kortfristig skuld. Kommunens sammantagna externa låneskuld uppgick vid årsskiftet till 106 mkr. Skulden är fördelad på 5 lån hos 2 olika långivare. Under 2011 kommer försäljningen av kommunen renhållnings- och VA-anläggningar till Älvsbyns Energi att genomföras. Av kommunens låneskuld avser 31,0 mkr lån för dessa anläggningar. Koncernens externa låneskuld uppgår till 387,2 mkr.

KOMMUNALSKATT

%	Älvsbyn	Norrbotten	Riket
Primärkommunal skatt	22,23	22,27	20,74
Landstingsskatt	10,40	10,40	10,82
Total skatt exkl. kyrkoskatt	32,63	32,67	31,56

Kommunens utdebitering har inte förändrats under en lång följd av år vilket är i linje med målsättningen om oförändrad utdebitering.

För 2010 har skattesatsen till kommunen legat i linje med länsgenomsnittet och 1,49 % över när det gäller riksgenomsnittet. 2011 minskar den genomsnittliga skattesatsen i riket något och skillnaden mot kommunen ökar.

Landstingsskatten för Norrbotten ligger 0,42 % under riksgenomsnittet medan den totala skattesatsen är 1,11 % högre än genomsnittet i riket. Kommunens utrymme att justera skattesatsen begränsas därmed.

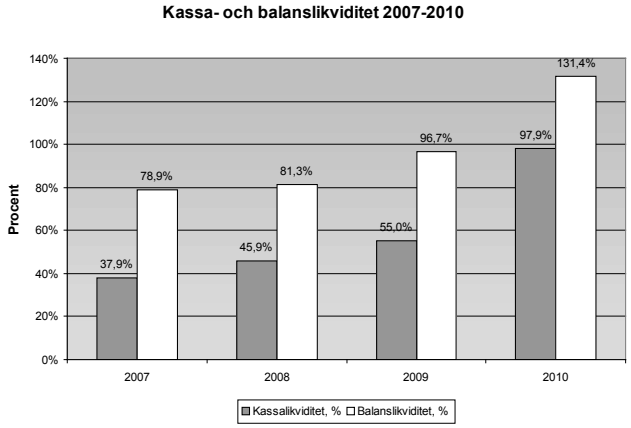
RISKER

LIKVIDITET

Kommunens likvida medel har ökat sedan 2007.

Likvida medel, Mkr	2007	2008	2009	2010
Kommunen	35,0	44,3	70,2	100,6
Varav skuld till ÄFAB			36,5	7,1
Varav skuld till ÄKFAB			0,6	0,6
Varav fordran på ÄEAB			-20,7	-4,5

Kassalikviditet är likvida medel satta i relation till kortfristiga skulder. En kassalikviditet som understiger 100 % innebär att samtliga kortfristiga skulder inte kan betalas om de förfaller till betalning. Kassalikviditeten uppgår för kommunen 2010 till 97,9 %. Kommunens höga likviditet beror på att försäkringsersättningen för skolan betalats ut under 2010. Det kan noteras att den enskilt största kortfristiga skulden är semesterlöneskulden där hela inte kommer att förfalla till betalning under året.



Balanslikviditet är omsättningstillgångar satta i relation till kortfristiga skulder. Balanslikviditeten uppgår för kommunen till 131,4 % för 2010.

RÄNTOR OCH VALUTOR

Enligt kommunens finanspolicy får inga lån upptas i utländsk valuta vilket inte heller gjorts. Kommunen löper därmed ingen valutarisk.

Ränterisker kan definieras som risken att förändringar i ränteläget leder till ett sämre räntenetto. Ränterisken beror främst på kapital- och räntebindningsstrukturen.

Lån med kort kapitalbindning innebär att amortering kan ske löpande då likviditeten tillåter medan det finns risk att lånet sägs upp av långivaren med kort varsel. Kommunen har därmed 52% av sina långfristiga lån kapitalbundna. En låg andel kapitalbundna lån kan vid oro på de finansiella marknaderna innebära en risk.

Lån med kort räntebindning medför en risk för ökade räntekostnader men kan också innebära sänkta kostnader. Kommunen har under 2010 bundit 50 mkr av sina lån till fast ränta. Därmed har kommunen minskat risken för ökande och okända räntekostnader. Koncernen har en övervägande andel lån till rörlig ränta vilket medför att det finns en ökad risk för ökade räntekostnader inom koncernen.

BORGENSÅTAGANDE

Kommunens borgensåtagande uppgår till 282,7 mkr 2010. 97,9 % av dessa avser borgensåtaganden mot kommunens helägda bolag. Resterande borgensåtaganden på 5,8 mkr avser bostadsrättsföreningar, egna hem, Älvsbyns folkhögskola samt Forum. För dessa ”externa” åtaganden bedöms risken för att ett borgensåtagande ska behöva infrias som större än för de kommunalägda bolagen.

PENSIONSÅTAGANDE

Kommunen har förutom skuldsättningen i balansräkningen ett stort åtagande för pensioner, vilka redovisas som ansvarsförbindelser. Aktualitetsgraden för beräkningsunderlaget uppgår till 76 %.

Mkr	2007	2008	2009	2010
Avsättning	10,3	10,5	13,9	13,9
Pensionsförpliktelse	254,2	255,3	261,9	253,4
Summa	264,5	265,8	275,8	267,3
Avsatta medel	4,0	4,0	2,0	10,0
Likvida medel	0	0	6,2	0
Återlånat	260,5	261,8	267,6	265,3

Avsättningen har inte förändrats i jämförelse med föregående år och ansvarsförbindelsen har minskat jämfört med tidigare år. Under kommande år bedömer KPA att både ansvarsförbindelsen och avsättning kommer att öka. Sedan tidigare finns en särskild pensionslösning för chefstjänstemän via försäkring.

För att möta kommande pensionsutbetalningar har kommunen en målsättning om att 2 mkr årligen ska avsättas för detta ändamål vilket också skett sedan 2006.

Finansiella placeringar	Bokfört värde	Marknadsvärde
Aktieindexobligation	8,0	7,9
Likvida medel	2,2	2,2
Summa	10,2	10,1

Under året har 2 mkr avsatts för att möta kommande pensionsutbetalningar. Årets avsättning har placerats på fasträntekonto.

KONTROLL

PROGNOSSÄKERHET OCH BUDGETFÖLJSAMHET

Kommunen upprättar 2 delårsrapporter per år som behandlas av kommunfullmäktige. Mellan delårsrapporterna rapporteras förändringar av ekonomi och verksamheten månadsvis till kommunstyrelsen. Det är viktigt att prognoserna är realistiska och att kommunstyrelsen får en tydlig information för att rätt beslut ska kunna fattas.

I delårsrapporten som upprättades för april prognostiserades årets resultat till 6,1 mkr vilket innebar en budgetavvikelse på -2,3.

Delårsrapporten som upprättades per augusti visade på en budgetavvikelse avseende årets resultat uppgående till 6,0 mkr. Den verkliga avvikelsen blev 0,9 mkr. Den sammantagna prognostiserade avvikelsen för verksamheternas ramar är i princip oförändrad sedan augusti. Prognoserna avseende skatteintäkter och statsbidrag har löpande uppdaterats i enlighet med SKL:s beräkningar. SKL trodde i början av året på en snabbare återhämtning av ekonomin och därmed också högre skatteintäkter.

Prognosen avseende finansiering har under året ändrats då löneökningar och justeringar av PO-påläggen blivit successivt kända.

Tabellen visar prognostiserade budgetavvikelser vid olika uppföljningstillfällen under året.

	April	Augusti	Utfall
Verksamheternas ramar	-8,7	-6,3	-6,5
Finansiering	2,1	2,4	0,6
Skatteintäkter och statsbidrag	6,3	7,5	5,7
Årets resultat	-2,2	6,0	0,6

KÄNSLIGHETSANALYS

För att på ett tydligt sätt bli medveten om vilka risker som finns med olika förändringar är det viktigt att upprätta en känslighetsanalys och belysa hur olika förändringar påverkar kommunens ekonomi.

Känslighetsanalys	Mkr
Ränteförändring (lån) 1%	1,1
Personalkostnadsförändring 1 %	3,7
1 årsarbetare (22800 kr/månad)	0,4
Förändrad utdebitering 1 kr	14,3

DRIFTREDOVISNING

Driftredovisningen visar sammantaget på en budgetavvikelse på –5, 9 mkr. Budgeten för verksamheterna är fördelad på 17 budgetområden/ramar. Kommunens verksamhetsramar redovisar sammantaget ett underskott på 6,5 mkr.

Barn- och familjeenheten redovisar ett underskott på 0,2 mkr. Största avvikelserna har uppkommit i samband med tidiga insatser, för kontaktpersoner och institutionsplaceringar för barn.

Förskolan redovisar ett överskott på 0,5 mkr. Detta beror främst på att vikariebehovet har lösts i befintlig verksamhet.

Kommunövergripande verksamhet redovisar ett överskott med 0,8 mkr. För första gången visar även bredbandsverksamheten ett överskott, om än blygsamt, på 0,2 mkr. Därutöver har ca 0,2 mkr inte tagits i anspråk av de medel som anslagits för kommunalt lönebidrag. 1 mkr avsattes för projekt Bättre IT. Av dessa har endast 0,8 mkr förbrukats. För överförmyndarverksamheten finns 0,3 mkr kronor avsatta men 0,6 mkr är förbrukade. Det vill säga en negativ budgetavvikelse på 0,3 mkr. Underskottet är att härröra till ett ökat antal ärenden och sämre betalningsförmåga hos klienterna.

Kostverksamheten visar ett överskott mot budget på 0,8 mkr. Detta beror främst på lägre personalkostnader då vikarier togs in i begränsad utsträckning under sommaren. Men även mindre livsmedelskostnader och att reparationskostnaderna för Fluxen blev mindre än beräknat.

Verksamhetsområdet Näringslivsutveckling redovisar ett överskott på 1,6 mkr.

Budgeten för verksamhetsområdet Information har följts.

Budgetområdet Politisk verksamhet uppvisar ett överskott jämfört med budget på 0,8 mkr. De största positiva avvikelserna gentemot budget redovisar kommunstyrelsen och kostnader för utbildning av förtroendevalda.

Omsorgen om funktionshindrade redovisar ett överskott i förhållande till budget med 1,9 mkr. Överskottet genereras via minskade kostnader för institutionsplaceringar samt retroaktiva intäkter från 2009.

Verksamhetsområdet Miljö- bygg och räddning har följt budgeten.

Kulturverksamheten redovisar ett överskott på 0,7 mkr. Detta beror på att prova på kulturverksamheten som bedrivits i studieförbundsregi fick få deltagare.

Fritidsverksamheten har en budget i balans.

Äldreomsorgen uppvisar ett underskott i förhållande till budget med 2,4 mkr. Avvikelsen är att hänföra till ökade insatser inom hemtjänsten och höga kostnader för utskrivningsklara samt öppnandet av korttidsavdelningen Fyrklövern.

Verksamhetsområdet Arbete och integration redovisar ett underskott på 1,8 mkr. Detta beror dels på ökat stöd till flyktingar och dels på institutionsvård för vuxna. Båda posterna är svåra att budgetera på grund av avsaknaden av arbetstillfällen och människors varierande behov av vård.

Grundskolan redovisar ett överskott på 1,7 mkr där samtliga rektorsområden förutom Älvåkraskolans rektorsområde redovisar överskott. Överskottet beror på intäkter för elever från Arvidsjaurs kommun, samt lägre kostnader för skolskjutsar under höstterminen 2010 på grund av nya avtal.

Gymnasieskolan uppvisar ett budgetunderskott på 1,8 mkr. Detta beror främst på interkommunala kostnader det vill säga att fler elever än beräknat valde gymnasieskolor utanför kommunen. Kostnader för skolskjutsar bidrar också till den negativa budgetavvikelsen.

Fastighetsdriften står för det enskilt största budgetunderskottet med en avvikelse på 5,1 mkr. Avvikelsen beror dels på en underskottstäckning på 3,2 mkr till ÄFAB för verksamhet de bedrivit på kommunens uppdrag samt riktade åtgärder för att minska energikostnader.

Gatu- och VA-verksamhet har ett underskott på 4,1 mkr. Underskottsstäckningen till ÄEAB uppgår till 1,7 mkr för verksamhet de bedrivit på kommunens uppdrag. Förutom detta består underskottet av driftskostnader för åtgärder i belysningsnätet samt kostnader för intern ränta avseende VA-anläggningar som inte belastat VA-kollektivet.

Utanför verksamhetsramarna ligger ett antal poster under centralt budgeterade medel. Budgetavvikelsen för dessa uppgår till 3,7 mkr. Därutöver ligger det poster under finansiering vilka avviker från budget med –3,2 mkr.

INVESTERINGSREDOVISNING

Årets nettoinvesteringar uppgick till 14,3 mkr. Den budgeterade investeringsvolymen uppgick till 12,1 mkr. Anslagsöverföringen, dvs. kvarvarande investeringsmedel för projekt som påbörjats tidigare år, uppgick till 10,0 mkr. Den totala investeringsramen uppgick således till 22,1 mkr.

Totalt antal investeringsprojekt har under året uppgått till ca 50 stycken varav ungefär hälften är mindre projekt med en budget på mindre än 0,2 mkr.

Investeringarna inom områdena fastigheter, parker och fritidsanläggningar handhas av det helägda bolaget ÄFAB. Bolaget sköter också driften av dessa anläggningar på uppdrag av kommunen. I de kommunägda fastigheterna har under året bland annat satsats på konvertering till fjärrvärme i centrumhuset, handikappanpassning samt ombyggnad av läkemedelshantering på Ugglan. Fortsatta satsningar på lekplatser och inom Lomtjärnsområdet har skett under året. Bland annat har man uppfört en paviljong i Lomtjärnsparken. När det gäller fritidsanläggningar har man i år satsat på kylanläggning och avfuktning till ishallen som planeras att färdigställas i början av 2011.

Investeringarna i gator/vägar, VA-anläggningar och renhållning handhas av det helägda bolaget ÄEAB. Bolaget sköter också driften av dessa anläggningar på uppdrag av kommunen. Investeringar i gator/vägar har under året gjorts med 0,8 mkr till beläggning i Vidsel samt att ombyggnaden av Björkgatan har påbörjats. I april stod den nya Återvinningscentralen färdig.

Beslut finns om att överlåta VA-nätet till Älvsbyns Energi AB vilket kommer ske under 2011. Investeringar inom området kommer då fortsättningsvis att ske i bolagets regi.

Bland de projekt som färdigställt under året återfinns bland annat upprustning av Selholmen, inköp av en första insatsbil till Vidsel, inventarier till äldreomsorg, för-, grund- och gymnasieskola, arkivinventarier samt flera projekt som berör kommunens IT-verksamhet.

För de projekt som är avslutade under 2010 är 1,5 mkr av budget ej ianspråktagna. Det beror framför allt på att projekt inom den sociala verksamheten samt IT-verksamheten aldrig påbörjats.

Ett antal projekt är påbörjade och beräknas vara färdigställda under 2011. Bland annat har kommunen under 2010 påbörjat införandet av fakturaskanning där arbetet med att få in alla verksamheter i systemet kommer att fortsätta under hela 2011. Ombyggnationer för att förbättra arbetsmiljön på Ugglan har under 2010 utretts och definitivt utförande bestämts och arbetet kommer att fortlöpa nästkommande år.

I början av 2009 brann Lekenskolan ner till grunden. Projektering av en ny skola har påbörjats men denna investering ligger utanför investeringsramen då den ska finansieras av försäkringsersättningen. Avsättningen för försäkringsersättningen uppgår till 28,1 mkr. Projekteringskostnaderna beräknas till 2,7 mkr och i år har 1,9 mkr upparbetats.

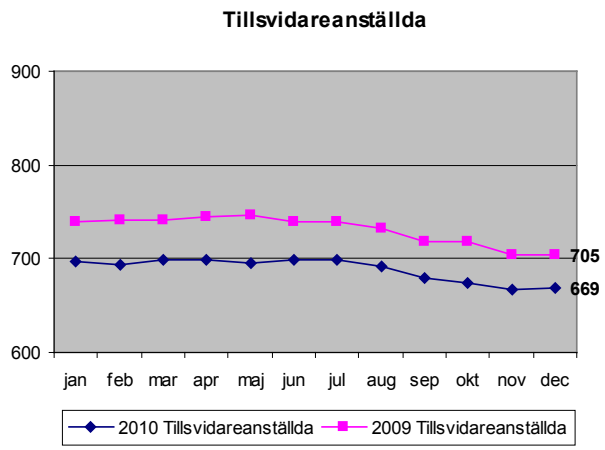
PERSONALREDOVISNING

PERSONALBILD

ANTAL ANSTÄLLDA

Älvsbyns kommun hade 790 månadsanställda per den 31 december 2010. Omräknat till heltider blir det 728 årsarbetare. Av dessa var 669 tillsvidareanställda. Kvinnorna utgjorde 591 av kommunens tillsvidareanställda och männen 78.

Av de tillsvidareanställda hade totalt 68% eller 455 personer heltidsanställning. Andelen heltidsanställda kvinnor var 66%. Andelen deltidsanställda kvinnor var 203 personer. Det är främst personal inom vård- och omsorg som innehade deltidstjänster.



ÅLDERSSTRUKTUR

Medelåldern i Älvsbyns kommun, per den 31 december 2010, var 48,18 år. Kvinnornas medelålder var 48,42 år och männens 46,29 år. Lägsta medelåldern återfinns inom Socialtjänstens områden med 47,48 år.

PENSIONSAVGÅNGAR

Under året har 13 personer avgått med pension eller erhållit varaktig sjukersättning.

PERSONALFÖRSÖRJNING

Inom perioden 2011-2020 kommer totalt 215 personer att uppnå pensionsålder. Det är främst inom Äldreomsorgen och inom de Kommunövergripande verksamheterna som avgångarna är störst. De yrkeskategorier som kommer att ha flest pensionsavgångar fram till 2020 är främst undersköterskor, ekonomibiträden, vårdare/vårdarinna, vårdbiträden och grundskollärare.

Samarbetet/nätverket i Fyrkanten kring kompetensförsörjning har fortsatt under 2010. I konkurrensen om framtida medarbetare är det viktigt hur kommunen upplevs som arbetsgivare. Fyrkantskommunerna har gemensamt deltagit vid olika mässor, arbetsmarknadsdagar och liknande under året.

MEDELLÖNER

Medellönen för kommunens tillsvidareanställda var 23 356 kr per den 31.12 2010. Kvinnor hade en medellön på 23 115 kr och männen 25 182 kr.

PERSONALKOSTNADER

Personalkostnaderna är kommunens största utgiftspost och uppgick under 2010 till 356,2 miljoner kronor varav 258,9 miljoner kronor i direkta löner och 97,2 miljoner kronor i arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, pensioner mm.

HÄLSOBILD

Älvsbyns kommun kan konstatera att friskvårds- och rehabiliteringsarbetet har lönat sig och resulterat i ökad frisknärvaro. Målet med en frisknärvaro på 93% uppnåddes redan under 2009. För 2010 har frisknärvaron fortsatt att öka och nådde drygt 94%.

SJUKFRÅNVARO

Under 2010 var sjukfrånvaron 5,89% totalt för Älvsbyns kommun. Jämförande siffra för 2009 var 6,85%.

Nyckeltal 1: Den högsta andelen sjukfrånvaro finner man totalt sett inom Socialtjänstens område med 7,63%. Detta till skillnad från
KS Övrigt som har den lägsta totala sjukfrånvaron 3,15%.

Nyckeltal 2: När det gäller långtidssjukfrånvaro > 59 dagar återfinns den högsta andelen långtidssjukfrånvaro inom Socialtjänstens område 62,93% och den lägsta andelen inom KS Övrigt 40,44%.

Sjukfrånvaro	***2010-12-31***	***2009-12-31***
Total sjukfrånvaro		
i % av ordinarie arbetstid *Nyckeltal 1*	5,89	6,85
Sjukfrånvaro > 59 dagar		
Långtidssjukfrånvaro		
i % av total sjukfrånvaro *Nyckeltal 2*	57,99	66,54
Sjukfrånvaro för kvinnor		
Sjukfrånvaro i %		
av total sjukfrånvaro *Nyckeltal 3*	6,27	7,15
Sjukfrånvaro för män		
Sjukfrånvaro i %		
Av total sjukfrånvaro *Nyckeltal 4*	3,20	3,81
Andel sjukdagar per åldersgrupp		
i % av tillgänglig tid		
0 – 29 *Nyckeltal 5*	3,86	3,92
30 – 49 *Nyckeltal 6*	5,66	6,44
50- *Nyckeltal 7*	6,87	7,11

Nedan följer en beskrivning över den totala sjukfrånvaron 2010 uppdelad per verksamhetsområde. Inom parentes redovisas 2009 års nivå.

Verksamhet	**Totalt %**	**Kön**	
		Kvinnor %	**Män %**
Äldreomsorg	**8,17** (8,87)	**7,82** (8,7)	**17,22** (13,4)
Omsorg om funktionshindrade	**6,73** (6,95)	**7,30** (7,87)	**3,56** (2,84)
Arbete och Integration	**2,96** (4,84)	**3,26** (5,91)	**2,20** (0,22)
Verksamhetsutv soc	**10,6** (13,01)	**11,88**(14,58)	**0,46** (1,65)
Barn o familjenheten	**9,36** (5,95)	**9,92** (5,86)	**0,66** (6,99)
Förskola	**4,63** (5,57)	**4,72** (5,76)	**0,21** (1,78)
Grundskola	**4,92** (5,4)	**5,26** (5,76)	**3,06** (3,75)
Gymnasieskola	**4,32** (7,93)	**5,51** (10,7)	**1,43** (1,34)
Näringslivsutveckling	**0,99** (0,51)	**1,85** (0)	**0,78** (0,51)
Kultur/fritid	**2,12** (2,36)	**2,12** (2,36)	**0** (0)
Miljö, bygg och räddningsverksamhet	**1,03** (0,46)	**1,17** (0,84)	**0,82** (0)
Kommunövergripande verksamhet (förvaltningsledning, kostfunktionen o Stöd o service)	**3,28** (3,9)	**3,89** (3)	**0,54** (7,01)

Antalet sjukdagar/anställd var under 2010 20,5 dagar, det är en minskning med 2,8 dagar /anställd från år 2009.

Långstidsfrånvaron har under 2010 minskat men står fortfarande för en stor del av sjukfrånvaron.
En del av de långa sjukskrivningarna har avslutats under året med olika lösningar för personerna. 5 perso-

ner har fått sin anställning förändrad i förhållande till den nedsatta arbetsförmågan, 2 personer har avslutat sin anställning och några har återgått helt till sin ordinarie anställning.

SJUKLÖNEKOSTNADER

Sjuklönekostnaderna under 2010 uppgick till 2,6 miljoner kronor. Den totala kostnaden för sjukfrånvaron är dock betydligt högre om kostnader för semesterlön, sociala avgifter, OH-kostnader, kostnader för rehabilitering, administration och vikarier medräknas.

SYSTEMATISKT ARBETSMILJÖARBETE

Under 2010 har fokus legat på att slutföra arbetet med att uppdatera styrdokument och förbättra rutiner vid dokumentation.

Konkreta och uppföljningsbara mål finns för verksamheten. Det finns också rutiner för att identifiera, utreda och följa upp risker samt bedöma och åtgärda dessa.

Samtliga enhetschefer genomför arbetsplatsträffar, medarbetarsamtal och lönesamtal.

Älvsbyns kommuns riktlinjer vid rehabilitering följs i samtliga verksamheter.
Rehabiliteringsarbetet ska bedrivas effektivt och strukturerat vilket innebär tidiga och samordnade insatser i samarbete med den anställde. Målet med rehabiliteringsarbetet är att medarbetaren ska öka hälsan och återfå arbetsförmåga för att kunna återgå i arbete.
I dessa ärenden har personalkontoret bistått med kunskap och erfarenhet. Rehabiliteringsutredningar och åtgärder dokumenteras och sparas.

FRAMTIDEN

Resultaten för kommunsektorn har under 2009 och 2010 varit de bästa på många år trots finanskrisen. Inför 2011 försämras förutsättningarna. En av de främsta orsakerna är avvecklingen av konjunkturstödet. Andra orsaker är premiebefrielsen från avgifter till AFA försäkringen både under 2009 och 2010.

2011 ser ändå ut att bli ett bättre år för kommunsektorn än vad som tidigare förutspåtts. Kommunernas resultat väntas dock generellt sjunka under 2011 jämfört med 2010. För 2011 bedömer SKL att kommunernas intäkter inte kommer att öka tillräckligt för att täcka löne- och kostnadsutvecklingen. Förutom detta förutspås räntorna stiga väsentligt jämfört med 2010 års räntenivåer. Vidare bedöms även kommunens pensionsåtagande öka.

Kommunens minskande befolkning men också den demografiska profilen kommer de kommande åren att leda till utmaningar för kommunen.

Det är av stor vikt att kommunens utveckling och prioriteringar styrs av beslut som långsiktigt gynnar kommunens invånare och ekonomi.

Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning i det verksamhetsmässiga perspektivet kommer att kräva effektiviseringar och förmåga hos de kommunala verksamheterna att pröva nya vägar och andra sätt att fullgöra sina uppdrag. En effektiv verksamhet är en förutsättning för att kommunen ska uppnå god ekonomisk hushållning även i det finansiella perspektivet.

REDOVISNINGSPRINCIPER

ALLMÄNNA REDOVISNINGSPRINCIPER

Den kommunala redovisningen regleras av Lagen om kommunal redovisning. Därutöver lämnar Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, anvisningar och rekommendationer.

I den löpande redovisningen och vid upprättande av årsredovisningen följs ett antal övergripande redovisningsprinciper som leder till att en återhållsam bild av kommunens ekonomi redovisas;

- **FORTLEVNADSPRINCIPEN**

Kommunernas existens är garanterad i regeringsformen. Redovisningen bör därför utgå från att verksamheten ska fortsätta i all oändlighet. Detta leder bland annat till att incitament att redovisa förmögenhetsvärden är små och balansräkningen får en mer resultatutredande roll.

- **FÖRSIKTIGHETSPRINCIPEN**

Försiktighet ska råda vid värderingar så att kommunen inte riskerar att visa en bättre ekonomisk ställning än vad som gäller i verkligheten. Tillgångarna ska värderas lågt och skulder ska värderas högt. Icke realiserade intäkter redovisas inte.

- **PRINCIPEN OM ÖPPENHET**

Eventuella förändringar av redovisningsprinciper måste redovisas öppet liksom annan information som behövs för att ge en korrekt bild av kommunens verksamhet, resultat och ställning.

TILLÄMPNING AV REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen följer den kommunala redovisningslagen och i huvudsak de rekommendationer som lämnas av RKR. Avsteg från regelverket avser klassificering och värdering av exploateringsmark. Dessa redovisas inte som omsättningstillgångar då omsättningen beträffande tomtförsäljningarna är mycket låg.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

I balansräkningen har anläggningstillgångarna upptagits till anskaffningsvärde (utgifter minus eventuella investeringsbidrag) med avdrag för planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från RKR:s idéskrift om avskrivningar.
Som anläggningstillgång definieras en investering med anskaffningsvärde överstigande ett prisbasbelopp exklusive moms (42 400 kr år 2010) och med nyttjandetid överstigande tre år.
Avskrivning sker enligt rak nominell metod och påbörjas månaden efter att anläggningen tas i bruk. Mark, konst och pågående nyanläggningar avskrivs inte.

PENSIONSSKULD

Kommunens pensionsförpliktelser ingår i posterna avsättning för pensioner och löneskatt, kortfristiga skulder och ansvarsförbindelse. Som avsättning redovisas förmånsbestämda pensionsförmåner som intjänats från och med 1998 samt garanti- och visstidspensioner. Premier för avgiftsbestämda pensioner från och med 1998 utbetalas årligen till extern pensionsförvaltare för individuell placering. Den individuella delen betalas ut året efter intjänandeåret och redovisas som kortfristig skuld. Under ansvarsförbindelsen redovisas de pensionsförmåner som intjänats före 1998. Beräkning av det samlade åtagandet görs av Kommunernas Pensionsanstalt, KPA.

SKATTEINTÄKTER

Kommunalskatten har periodiserats enligt rekommendation 4.2 från RKR. I redovisningen för 2010 har den definitiva slutavräkningen för 2009 bokförts samt en preliminär avräkning för 2010.

LEASINGAVTAL

Kommunens leasingavtal är av mindre omfattning och påverkar därför inte bedömningen av kommunens resultat och ställning. Mot den bakgrunden betraktas allt som operationell leasing. Kommunens leasingavtal redovisas efter sista noten till räkenskapssammandragen.

ÖVRIGA PRINCIPER

- Leverantörsfakturor med större belopp inkomna efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har skuldbokförts och belastat årets redovisning.
- Utställda fakturor efter årsskiftet har fordringsbokförts och tillgodogjorts årets redovisning.

- Årets förändring av semesterlöneskulden och okompenserad övertid redovisas under verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Den totala skulden av dessa redovisas som upplupen kostnad i balansräkningen.
- Kapitalkostnaderna belastar resultatenheterna genom interndebitering med en internränta på 4,3%.
- Kostnads- och intäktsräntor som kan hänföras till redovisningsåret har bokförts som skuld respektive fordran och påverkar 2010 års resultat.

BYTE AV REDOVISNINGSPRINCIP MM

2009 och tidigare har ingen periodisering skett av de hyror som faktureras i slutet av varje år men som avser nästkommande år. Från och med 2010 bokas dessa som förutbetalda hyresintäkter. Resultateffekten av det förändrade redovisningssättet har belastat kommunens eget kapital. Redovisningsprincipen har även förändrats när det gäller timanställdas löner.

Från och med 2010 bruttoredovisas medel på koncernkontot och därmed kortfristig fordran/skuld till de kommunala bolag som ingår i koncernkontot. Rättelse har gjorts i 2009 års balansräkning för posterna likvida medel samt kortfristiga fordringar/skulder. Rättelse har också gjorts i den finansieringsanalys som är upprättad.

Från och med 2010 tas alla inköp av kommunens datorer direkt som driftskostnad. Nedskrivningar är gjorda på de datorer som redovisas som anläggningstillgångar sedan tidigare år.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Koncernen Älvsbyns kommun omfattar aktiebolag i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande. I koncernredovisningen för 2010 ingår Älvsbyns Kommunföretag AB med dess dotterbolag Älvsbyns Fastigheter AB och Älvsbyns Energi AB, vilka ägs till 100%.

Den sammanställda redovisningen utgår från RKR:s rekommendation 8.2. Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att eget kapital i det förvärvade bolaget elimineras vid förvärvstidpunkten, i redovisningen ingår endast kapital som intjänats efter förvärvet. Med proportionell konsolidering menas att i redovisningen ingår endast en så stor del av företagets resultat och balansräkning som svarar mot kommunens ägarandel.

Obeskattade reserver har upplösts mot eget kapital och avsättning för skatter. Interna mellanhavanden inom koncernen har eliminerats, varvid väsentlighetsprincipen har tillämpats. Vid avvikelser i redovisningsprinciper mellan kommun och kommunala bolag är kommunens redovisningsprinciper vägledande.

DRIFTSREDOVISNING

Driftredovisning (Tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunövergripande verksamhet	30 155	29 400	755
Politisk verksamhet	3 750	2 996	754
Miljö-, bygg och räddningsverksamhet	7 940	7 846	94
Näringslivsutveckling	10 395	8 733	1 662
Information	1 691	1 675	16
Förskola	25 430	24 916	514
Grundskola	71 942	70 222	1 720
Gymnasieskola	43 440	45 220	-1 780
Äldreomsorgen	91 982	94 427	-2 445
Omsorg om funktionshindrade	35 584	33 589	1 995
Barn- och familjeenheten	13 365	13 578	-213
Arbete och integration	9 783	11 582	-1 799
Kulturverksamhet	4 557	3 830	727
Fritidsverksamhet	2 745	2 699	46
Kostverksamhet	13 896	13 118	778
Gatu och VA-verksamhet	11 069	15 240	-4 171
Fastighetsdrift	44 052	49 182	-5 130
Verksamhetens ramar	**421 776**	**428 253**	**-6 477**
Centralt budgeterat	21 684	17 972	3 712
Finansiering	-31 007	-27 857	-3 150
Summa nettokostnader	**412 453**	**418 368**	**-5 915**

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsredovisning (Tkr)

	Projekttid		Redovisningsår 2010		Hela projektet			
	Startår	Planerat färdigt	Års-budget	Redovisat i år	Tot budget	Tot redov	Återstår tot budg	Prognos tot kost
Arkivinventarier	2010	avslutat	120	118	120	118	2	118
Digital fakturahantering	2009	2011	700	189	700	189	511	700
Selholmen upprustning	2007	avslutat	68	62	250	244	6	244
Centrumhuset konv fjärrv	2009	avslutat	537	535	1 500	1 498	2	1 498
Lekparker	2010	2011	900	776	900	776	124	900
Lomtjärn paviljong m.m.	2010	avslutat	300	368	300	368	-68	368
Styr o regl Visttr,Vds,Ko	2009	2011	360	0	500	140	360	500
Älvåkra dat styr,byte vvx	2009	2011	225	58	400	233	167	2600
Ishallen kylanläggning, avfuktn	2009	2011	3 500	3 025	3 500	3 212	288	3 312
Centrumhuset handikappanp	2010	avslutat	600	554	600	554	46	554
Centrumhuset förv+handikanp	2010	2011	150	60	150	60	90	150
Ugglan arbetsmiljöåtgärder	2010	2011	2 600	175	2 600	175	2 425	2 600
Fluxen kök golv/fläktkåpa	2010	avslutat	200	200	200	200	0	200
Ugglan omb läkemedelshant	2010	avslutat	140	87	140	87	53	87
Nyberga dörrstängare m.m.	2010	2011	441	284	441	284	157	441
Ryttarföreningen	2007	2011	147	82	1 380	1 315	65	1 380
Timmersvansen ugn	2009	avslutat	13	13	145	145	0	145
Restaurang Fluxen	2010	avslutat	175	155	175	155	20	155
Älvåkra tunneldiskmaskin	2010	avslutat	200	219	200	219	-19	219
Första insatsbil Vidsel	2010	avslutat	1 100	1 109	1 100	1 109	-9	1 109
Pickup uppdatering	2010	2011	400	26	400	26	374	400
Korsträsk förskola staket mm	2007	avslutat	22	0	60	38	22	38
Skötbord förskolan	2009	avslutat	25	23	150	148	2	148
Inventarier förskolan	2010	avslutat	150	149	150	149	1	149
Inventarier grundskola	2010	avslutat	200	117	200	117	83	117
Älvåkra upprustn skolgård	2008	avslutat	33	0	100	67	33	67
Inventarier gymnasiet	2010	avslutat	150	144	150	144	6	144
Serverrum	2009	avslutat	160	106	160	106	54	106
Centrala IT-resurser	2008	2011	85	24	583	522	61	583
Netadmin uppdatering	2009	2011	146	0	211	65	146	250
UPS Vidsel	2008	avslutat	25	8	70	53	17	53
Flyttn noder i ADSL-stat	2009	avslutat	120	0	120	0	120	0
IT handlingsplan	2009	avslutat	500	0	500	0	500	0
Back-up systemet	2009	avslutat	170	168	170	168	2	168
Byte/uppgr nätv.utrustn	2010	avslutat	330	332	330	332	-2	332
Inmätning stadsnät	2009	2011	374	162	400	188	212	400

Investeringsredovisning (Tkr)

	Projekttid		Redovisningår 2010		Hela projektet			
	Startår	Planerat färdigt	Års-budget	Redovisat i år	Tot budget	Tot redov	Återstår tot budg	Prognos tot kost
Vattenfall omb Grantr	2009	avslutat	171	167	400	396	4	396
Mätutrustning nät	2009	avslutat	150	152	150	152	-2	152
Trådlöst passersystem	2009	avslutat	250	0	250	0	250	0
Datasystem hemtjänst	2005	2011	286	0	500	214	286	500
Planeringssystem hemtj	2009	avslutat	300	0	300	0	300	0
Nytt datassytem HSL	2009	2011	300	0	300	0	300	300
Larm äldreomsorgen	2010	avslutat	68	0	68	0	68	0
Inventarier äldreomsorgen	2010	avslutat	500	508	500	508	-8	508
Björkgatan 2010	2010	2011	2 169	221	2 169	221	1 948	2 200
Nya infotavlor ind.omr	2009	avslutat	150	140	150	140	10	140
Ny ÅVC 2009	2009	avslutat	1 033	1 033	1 033	1 033	0	1 033
Beläggning Vidsel	2010	avslutat	800	799	800	799	1	799
Beläggning Vistträsk, Villag	2010	2011	500	0	500	0	500	500
Dagvatten Grekland	2010	2011	100	0	100	0	100	100
Summa nettoinvesteringar			**22 143**	**12 345**	**26 275**	**16 667**	**9 608**	**26 863**
Projektering ny skola	2010	2011	0	1 941	0	1 941	-1 941	
Summa nettoinvesteringar			**22 143**	**14 286**	**26 275**	**18 608**	**7 667**	**26 863**

RESULTATRÄKNING

		Koncern 2010	Koncern 2009	Kommun 2010	Kommun 2009	Kommun Avvikelse 2010
Verksamhetens intäkter	Not 1	193 441	184 904	102 700	97 926	20 210
Verksamhetens kostnader	Not 2	-589 289	-568 110	-521 068	-506 784	-26 125
Avskrivningar		-35 598	-35 408	-21 296	-21 598	-2 008
Verksamhetens nettokostnader		**-431 446**	**-418 614**	**-439 664**	**-430 456**	**-7 923**
Skatteintäkter	Not 3	302 729	296 624	302 729	296 624	5 569
Generella statsbidrag och utjämning	Not 3	138 663	141 021	138 663	141 021	158
Tillfälligt konjunkturstöd		8 223		8 223		123
Finansiella intäkter	Not 4	1 109	1 395	1 015	1 199	1 015
Finansiella kostnader	Not 5	-6 553	-9 549	-1 967	-3 015	1 697
Resultat före extraordinära poster		**12 725**	**10 877**	**8 998**	**5 373**	**639**
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
Resultat före skatt		**12 725**	**10 877**			
Skatt		404	-634			
Årets resultat	Not 6	**13 129**	**10 243**	**8 998**	**5 373**	**639**

FINANSIERINGSANALYS

	Koncern 2010	Koncern 2009	Kommun 2010	Kommun 2009
Löpande verksamhet				
Årets resultat	13 129	10 243	8 998	5 373
Justering för avskrivningar	35 338	35 409	21 296	21 597
Justering för nedskrivningar	10 794	3 662	10 794	3 338
Justering för förändrad avsättning	29 132	5 748	29 132	5 308
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-1 715		-1 302	
Ökning/minskning av varulager	-35	-190		
Ökning(-)/minskning kortfristiga fordringar(+)	37 342	-4 302	18 611	-1 004
Ökning(+)/minskning kortfristiga skulder(-)	-30 584	-327	-24 707	5 257
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**93 401**	**50 243**	**62 822**	**39 869**
Investeringsverksamhet				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-43 000	-27 787	-14 286	-14 395
Försäljning av fastigheter och inventarier	1 842	695	177	511
Förändring av finansiella tillgångar	-1 782	261	-1 700	71
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-42 940**	**-26 831**	**-15 809**	**-13 813**
Finansieringsverksamhet				
Amortering av skuld	-99 348	-111 095	-60 615	-69 966
Nya lån	85 285	103 773	50 000	60 000
Avsättning pensionsutbetalningar	-6 000	2 000	-6 000	2 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-20 063**	**-5 322**	**-16 615**	**-7 966**
Årets kassaflöde/förändring likvida medel	**30 398**	**18 090**	**30 398**	**18 090**
Likvida medel vid årets början	70 216	52 126	70 216	52 126
Likvida medel vid årets slut	100 614	70 216	100 614	70 216
Förändring av likvida medel	**30 398**	**18 090**	**30 398**	**18 090**

BALANSRÄKNING

		Koncern 2010	Koncern 2009	Kommun 2010	Kommun 2009
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	Not 7				
Fastigheter och anläggningar		566 301	568 024		
Mark, byggnader och tekn anl.				259 877	273 764
Maskiner och inventarier		18 570	21 820	13 368	17 463
Finansiella anläggningstillgångar	Not 8				
Värdepapper och andelar		17 677	9 977	20 587	12 887
Långfristiga fordringar		5 019	4 328	6 114	6 114
Summa anläggningstillgångar		**607 567**	**604 149**	**299 946**	**310 228**
Omsättningstillgångar					
Förråd/varulager		8 754	8 719		
Kortfristiga fordringar	Not 9	42 190	41 108	34 474	53 085
Kassa och Bank	Not 10	100 614	70 216	100 614	70 216
Summa omsättningstillgångar		**151 558**	**120 043**	**135 088**	**123 301**
SUMMA TILLGÅNGAR		**759 125**	**724 192**	**435 034**	**433 529**
EGET KAPITAL					
Eget Kapital	Not 11				
Ingående eget kapital		218 185	209 245	177 612	173 541
Årets resultat		13 129	10 243	8 998	5 373
Summa eget kapital		**231 314**	**219 488**	**186 610**	**178 914**
Avsättningar	Not 12				
Avsättningar för pensioner och löneskatt		13 935	13 879	13 935	13 879
Avsättningar för latent skatt		1 911	1 911		
Avsättning för uppskjuten skatt		246	50		
Övriga avsättningar		35 722	6 646	35 702	6 626
Summa avsättningar		**51 814**	**22 486**	**49 636**	**20 505**
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 13	377 238	390 745	96 000	106 615
Kortfristiga skulder	Not 14	98 759	91 473	102 788	127 495
Summa skulder		**475 997**	**482 218**	**198 788**	**234 110**
SUMMA EGET KAP, AVSÄTTN. OCH SKULDER		**759 125**	**724 192**	**435 034**	**433 529**
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser	Not 15	253 360	261 935	253 360	261 935
Borgens- och ansvarsförbindelser	Not 16			282 689	269 759
Förvaltade fonder		478	480	478	480
Fastighetsinteckningar		181	181		
Övriga ansvarsförbindelser (externa)			6 314		
SUMMA ANSVARSFÖRBINDELSER		**254 019**	**268 430**	**536 527**	**532 174**

NOTER

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2010	2009
Kommunen		
Försäljningsmedel	3 110	3 627
Taxor och avgifter	32 166	31 594
Hyror och arrenden	7 891	8 071
Bidrag	58 138	51 712
Försäljning av verksamhet	1 367	592
Jämförelsestörande poster		
Försäljning av anläggningstillgångar	28	1 388
Ersättning för vård		942
Summa kommunen	**102 700**	**97 926**
Koncernen		
Kommunen	99 204	95 129
Älvsbyns Fastigheter AB	37 320	35 622
Älvsbyns Energi AB	56 917	54 153
Summa koncernen	**193 441**	**184 904**

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2010	2009
Kommunen		
Material, entreprenader, konsulter, bidrag och transfereringar	-136 331	-132 221
Personalkostnader	-331 484	-332 457
Övriga verksamhetskostnader	-41 524	-40 095
Jämförelsestörande poster		
Förändring av avsättning för omstrukturering	-935	-1 944
Reaförlust		-67
Nedskrivning av anläggningstillgångar	-10 794	
Summa kommunen	**-521 068**	**-506 784**
Koncernen		
Kommunen	-461 973	-457 084
Älvsbyns Kommunföretag AB	-21	-41
Älvsbyns Fastigheter AB	-66 925	-60 859
Älvsbyns Energi AB	-60 370	-50 126
Summa koncernen	**-589 289**	**-568 110**

Not 3 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

	2010	2009
Kommunalskatteintäkter		
Kommunalskatt	298 666	306 600
Definitiv slutavräkning föregående år	218	304
Preliminär slutavräkning innevarande år	3 845	-10 280
Summa skatteintäkter	**302 729**	**296 624**
Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämningsbidrag	70 635	78 212
Kostnadsutjämningsbidrag	13 989	15 776
Införandebidrag	1 020	2 062
Strukturbidrag	21 434	21 562
Reglering bidrag/intäkt	2 164	-4 153
Bidrag för LSS-utjämning	17 506	15 939
Fastighetsavgift	11 915	11 623
Summa generella statsbidrag och utjämning	**138 663**	**141 021**
Tillfälligt konjunkturstöd	8 223	
Summa skatter, statsbidrag och utjämning	**449 615**	**437 645**

Not 4 Finansiella intäkter

	2010	2009
Kommunen		
Ränteintäkter	672	708
Övriga finansiella intäkter	343	491
Summa kommunen	**1 015**	**1 199**
Koncernen		
Kommunen	1 015	1 199
Älvsbyns Kommunföretag AB	2	3
Älvsbyns Fastigheter AB	40	145
Älvsbyns Energi AB	52	48
Summa koncernen	**1 109**	**1 395**

Not 5 Finansiella kostnader

	2010	2009
Kommunen		
Räntekostnader	1 690	2 187
Räntekostnader pensionsskuld	277	828
Summa kommunen	**1 967**	**3 015**
Koncernen		
Kommunen	-1 967	-3 015
Älvsbyns Fastigheter AB	-1 541	-2 613
Älvsbyns Energi AB	-3 045	-3 920
Summa koncernen	**-6 553**	**-9 548**

Not 6 Årets resultat

	2010	2009
Koncernen		
Älvsbyns Kommun	8 998	5 373
Älvsbyns Kommunföretag AB	-19	-38
Älvsbyns Fastigheter AB	3 670	2 845
Älvsbyns Energi AB	75	723
Bokslutsdispositioner	-246	1 820
Skatt	650	-479
Summa årets resultat koncernen	**13 128**	**10 244**

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

	2010	2009
Kommunen		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Markreserv anskaffningsvärde	8 080	8 080
Nyanskaffningar	0	0
Utgående bokfört värde	**8 080**	**8 080**
Verksamhetsfastigheter anskaffningsvärde	302 161	294 917
Ackumulerade avskrivningar	-134 279	-125 216
Ackumulerade justeringar	-2 859	-23
Nyanskaffningar	1 319	5 959
Försäljning		
Justerat bokfört värde	-5 670	-3 411
Årets avskrivningar	-9 658	-9 341
Utgående bokfört värde	**151 014**	**162 885**
Fastigheter för affärsverksamhet anskaffningsvärde	64 064	63 944
Ackumulerade avskrivningar	-28 383	-26 139
Ackumulerade justeringar	-13	-13
Nyanskaffningar	1 041	120
Årets avskrivningar	-2 293	-2 244
Utgående bokfört värde	**34 416**	**35 668**
Publika fastigheter anskaffningsvärde	102 697	98 761
Ackumulerade avskrivningar	-53 247	-50 133
Nyanskaffningar	1 166	3 936
Årets avskrivningar	-3 299	-3 114
Justerat bokfört värde	-147	
Utgående bokfört värde	**47 170**	**49 450**
Övriga fastigheter anskaffningsvärde	40 340	40 853
Ackumulerade avskrivningar	-25 561	-24 916
Ackumulerade justeringar	-59	-59
Nyanskaffningar		654
Försäljning	-177	
Årets avskrivningar	-1 205	-1 259
Justerat bokfört värde	-1 652	-553
Utgående bokfört värde	**11 686**	**14 720**

Pågående arbeten ingående bokfört värde	594	0
Omklassificering		-1 774
Nyanskaffningar	6 917	2 133
Årets avskrivningar		-44
Utgående bokfört värde	**7 511**	**315**
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar kommunen	**259 877**	**273 764**
Maskiner och inventarier		
Maskiner anskaffningsvärde	176	175
Ackumulerade avskrivningar	-129	-111
Årets avskrivningar	-18	-17
Utgående bokfört värde	**29**	**47**
Inventarier anskaffningsvärde	34 801	41 863
Ackumulerade avskrivningar	-17 728	-23 192
Ackumulerade justeringar	59	59
Nyanskaffningar	2 734	3 341
Försäljning		
Årets avskrivningar	-4 723	-5 138
Justerat bokfört värde	-3 326	-30
Utgående bokfört värde	**11 817**	**16 903**
Bilar och andra transportmedel anskaffningsvärde	3 836	3 915
Ackumulerade avskrivningar	-3 344	-3 152
Ackumulerade justeringar	21	21
Nyanskaffningar	1 109	
Årets avskrivningar	-100	-271
Utgående bokfört värde	**1 522**	**513**
Summa maskiner och inventarier kommunen	**13 368**	**17 463**
Koncernen		
Fastigheter och anläggningar		
Kommunen	259 877	273 764
Älvsbyns Fastigheter	116 954	103 265
Älvsbyns Energi	189 470	190 995
Summa fastigheter och anläggningar koncernen	**566 301**	**568 024**
Maskiner och inventarier		
Kommunen	13 368	17 462
Älvsbyns Fastigheter	4 402	3 636
Älvsbyns Energi	800	722
Summa maskiner och inventarier koncernen	**18 570**	**21 820**

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar

	2 010	2 009
Kommunen		
Aktier och andelar		
Aktier i koncernföretag	3 000	3 000
Aktier	2 392	2 392
Andelar	5 445	5 445
Förlagsbevis	1 750	50
Fondplaceringar SPAX Europa	8 000	2 000
Summa aktier och andelar kommunen	**20 587**	**12 887**
Långfristiga fordringar		
Älvsby folkhögskola	3 750	3 750
Älvsbyns Kommunföretag AB	1 954	1 954
Övriga	410	410
Summa långfristiga fordringar kommunen	**6 114**	**6 114**

Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därför beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 1 700 tkr för Älvsbyns kommun. Älvsbyns kommun totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2010-12-31 till 1700 tkr.

Koncernen		
Aktier och andelar		
Kommunen	17 587	9 887
Älvsbyns Fastigheter AB	40	40
Älvsbyns Energi AB	50	50
Summa aktier och andelar koncernen	**17 677**	**9 977**

Not 9 Kortfristiga fordringar

	2010	2009
Kommunen		
Kundfordringar	4 069	3 713
Värdereglering kundfordringar	-70	-92
Interimsfordringar	18 943	16 128
Övriga kortfristiga fordringar	11 532	33 337
Summa kortfristiga fordringar kommunen	**34 474**	**53 085**
Koncernen		
Kundfordringar	14 804	13 547
Interimsfordringar	14 774	15 017
Övriga kortfristiga fordringar	12 612	12 544
Summa kortfristiga fordringar koncernen	**42 190**	**41 108**

Not 10 Kassa och Bank

	2010	2009
Kommunen		
Kassa	17	19
Koncernkonto	42 835	63 452
Fastränteplaceringar	54 669	
Övriga banktillgodohavanden	3 093	6 744
Summa kassa och bank kommunen	**100 614**	**70 215**
Älvsbyns Energi AB:s del i koncernkonto	-4 518	-20 686
Älvsbyns Fastigheter AB:s del i koncernkonto	7 100	36 469
Älvsbyns Kommunföretag AB:s del i koncernkonto	632	645
Summa skuld/fordran koncernkonto	**3 214**	**16 428**

Till koncernkontot är kopplat en kredit på 5 mkr. Dessutom har Älvsbyns Energi en intern kredit på 10 mkr

Not 11 Eget kapital

	2010	2009
Kommunen		
Eget kapital ingående värde	178 914	173 541
Byte av redovisningsprincip förutbetalda hyresintäkter	-1 302	
Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip	177 612	
Årets resultat	8 998	5 373
Summa eget kapital kommunen	**186 610**	**178 914**
Varav rörelsekapital	32 300	-4 193
Varav anläggningskapital	154 310	183 107
Summa eget kapital	**186 610**	**178 914**
Koncernen		
Eget kapital ingående värde	219 488	209 245
Direktbokning mot eget kapital	-1 302	
Därav avsättning för latent skatt	13 129	10 243
Summa eget kapital koncernen	**231 315**	**219 488**

Not 12 Avsättningar	2010	2009
Kommunen		
Avsättning till pensioner		
Pensioner	10 826	10 621
Visstidspension	388	548
Summa pensionsavsättningar	**11 214**	**11 169**
Avsättning till löneskatt		
Särskild löneskatt	2 720	2 710
Summa särskild löneskatt	**2 720**	**2 710**
Övriga avsättningar		
Avsättning för strukturella kostnader	7 561	6 626
Varav:		
Avsatt tidigare år	*12 110*	
Ianspråktaget tidigare år	*-5 485*	
Återföring avsättning 2009	*-2 496*	
Ianspråktaget 2010	*-4 083*	
Avsättning bokslut 2010	*7 515*	
Avsättning för försäkringsersättning	28 141	
Varav:		
Utbetald försäkringsersättning 2010	*35 507*	
Överenskommen ersättning utbetalas 2011	*3 573*	
Kostnader 2009	*-10 313*	
Kostnader 2010	*-626*	
Summa övriga avsättningar	**35 702**	
Summa avsättningar kommunen	**49 636**	**20 505**
Koncernen		
Avsättning till pensioner		
Pensioner	13 935	13 879
Summa pensionsavsättningar	**13 935**	**13 879**
Övriga avsättningar		
Avsättning för latent skatt på bokslutsdispositioner	1 911	1 911
Avsättning för uppskjuten skatt	246	50
Avsättning för utsläppsrätter	20	20
Avsättning för strukturella kostnader	35 702	6 626
Summa övriga avsättningar	**37 879**	**8 607**
Summa avsättningar koncernen	**51 814**	**22 486**

Not 13 Långfristiga skulder

	2010	2009
Kommunen		
Ingående låneskuld	106 615	116 581
Nyupplåning under året	50 000	60 000
Årets amorteringar	60 615	69 966
Summa långfristiga skulder kommunen	**96 000**	**106 615**
Kreditgivare		
SHB		10 615
Swedbank Hypotek	26 000	26 000
Kommuninvest AB	80 000	80 000
Summa lånegivare	**106 000**	**116 615**
Koncernen		
Kommunen	96 000	106 615
Älvsbyns Fastigheter AB	82 770	92 495
Älvsbyns Energi AB	198 468	191 635
Summa långfristiga skulder koncernen	**377 238**	**390 745**

Not 14 Kortfristiga skulder

	2010	2009
Kommunen		
Leverantörsskulder	14 792	10 190
Interimsskulder	38 418	49 189
Semesterlöneskuld	20 511	20 979
Skulder till dotterbolag	17 837	37 115
Övriga kortfristiga skulder	1 230	22
Nästa års amortering	10 000	10 000
Summa kortfristiga skulder kommunen	**102 788**	**127 495**
Koncernen		
Leverantörsskulder	17 614	16 696
Interimsskulder	60 859	56 663
Övriga kortfristiga skulder	20 286	18 114
Summa kortfristiga skulder koncernen	**98 759**	**91 473**

Not 15 Pensionsförpliktelser

	2010	2009
Kommunen		
Pensionsförpliktelser	203 895	210 796
Särskild löneskatt	49 465	51 139
Summa pensionsförpliktelser kommunen	**253 360**	**261 935**

Not 16 Borgens- och ansvarsförbindelser

	2010	2009
Kommunen		
Älvsbyns Fastigheter AB	82 920	92 495
Älvsbyns Energi AB	193 950	170 950
Bostadsrättsföreningar	1 047	1 047
Egna hem	2 072	2 567
Övriga	2 700	2 700
Summa borgens- och ansvarsförbindelser	**282 689**	**269 759**

Älvsbyns kommun har i juni 2002 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 260 kommuner som per 2010-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga dessa kommuner har ingåtts ett avtal om hur ansvaret skall fördelas på varje medlemskommun vid ett eventuellt infriande av borgensansvaret. Principerna för denna fördelning sker efter en beräkningsmodell grundad på samtliga medlemmars respektive ägarandel i Kommuninvest.
Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Älvsbyns kommuns ansvar, kan noteras att per 2010-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 183 455 mkr och totala tillgångar till 178 833 mkr. Älvsbyns kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 410 mkr och andel en av de totala tillgångarna uppgick till 399 mkr.

Övriga upplysningar Leasingkostnader

	2010	2009
Leasingkostnader		
Kontorsmaskiner, kopiatorer, övriga inventarier	604	457
Fordon, bilar	738	748
Köksmaskiner	8	8
Trygghetslarm	749	697
HemPC*	307	502
Summa leasingkostnader	**2 406**	**2 412**
Leasingkostnader kommande år	2 011	2012-2014
Kontorsmaskiner, kopiatorer, övriga inventarier	636	1 630
Fordon, bilar	738	2 214
Köksmaskiner	8	24
Trygghetslarm	749	2 246
HemPC*	0	0
Summa leasingkostnader	**2 131**	**6 114**

* HemPC finansieras helt genom bruttolöneavdrag

POLITISK VERKSAMHET

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Politisk verksamhet	3 750	0	3 750	2 996	0	2 996	754
Summa	**3 750**	**0**	**3 750**	**2 996**	**0**	**2 996**	**754**

VERKSAMHETEN

Verksamhetsområdet omfattar alla politiska organ exklusive revision och överförmyndare.

EKONOMI

Totalt sett håller verksamheten sig inom tilldelad budgetram och redovisar ett överskott på 754 tkr för verksamhetsåret 2010. De största positiva avvikelserna gentemot budget redovisar kommunstyrelsen och kostnader för utbildning av förtroendevalda.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Målet för verksamheten år 2010 har varit att varje förtroendevald politiker ska göra besök i verksamhet vid två tillfällen**

  Målet bedöms vara uppnått.

VIKTIGA HÄNDELSER

Under året genomfördes val till kommunfullmäktige och efter genomfört val erhölls följande mandatfördelning:

Socialdemokraterna:	13
Centerpartiet:	7
Vänsterpartiet:	6
Folkpartiet:	3
Kristdemokraterna:	1
Norrbottens sjukvårdsparti:	1

Bild från första kommunfullmäktigesammanträdet för mandatperioden 2011-2014

FRAMTIDEN

Kommunfullmäktige har beslutat att revidera nuvarande politiska organisation från och med den 1 januari 2011. Då avvecklas nämnderna med undantag av myndighetsnämnden. Tre utskott kommer att finnas under kommunstyrelsen och fullmäktige kommer att ha möjligheten att inrätta tillfälliga beredningar vid behov.

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Verksamhet	Budget 2010			Bokfört 2010			Budget-
	Kostnader	Intäkter	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto	avvikelse
Kommunledning	9 397	-360	9 037	10 457	-930	9 527	-490
Revision	700	0	700	598	0	598	102
Överförmyndare	413	-110	303	641	-75	566	-263
Kommunledningskontoret	21 117	-2 609	18 508	20 014	-2 760	17 254	1 254
Folkhälsa	70	0	70	147	0	147	-77
Markreserv	0	-50	-50	0	-36	-36	-14
Stöd till enskild väghållning	74	0	74	0	-20	-20	94
Gemensamma kostnader skola	552	0	552	551	0	551	1
Gemensamma kostnader socialtjänste	961	0	961	815	-2	813	148
Summa	**33 284**	**-3 129**	**30 155**	**33 223**	**-3 823**	**29 400**	**755**

VERKSAMHETEN

Inom budgetområdet kommunövergripande verksamhet återfinns resultatenheten Kommunledningskontoret (ekonomi, IT, kansli och personal).
Därutöver ingår ett antal olika anslag till exempel avseende förvaltningsledning, borgensförbindelser, kravverksamhet, försäkringar, stöd till enskilda vägar, medlemsavgifter till Kommunförbundet, rekrytering, rehabilitering/friskvård, samverkanskommitté samt fackliga förtroendemän.

EKONOMI

Verksamhetsområdet redovisar sammantaget ett överskott om 755 tkr. Kommunledningskontorets positiva resultat uppgår till 1 254 tkr. Högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat ger upphov till detta. För första gången visar även bredbandsverksamheten ett överskott, om än blygsamt, på 220 tkr. Därutöver har ca 200 tkr inte tagits i anspråk av de medel som anslagits för kommunalt lönebidrag. 1 000 tkr avsattes för projekt Bättre IT. Av dessa har endast 800 tkr förbrukats.

För överförmyndarverksamheten finns 303 tkr avsatta men 566 tkr är förbrukade. Det vill säga en negativ budgetavvikelse på 263 tkr. Underskottet är att härröra till ett ökat antal ärenden och sämre betalningsförmåga hos klienterna.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Översyn och uppdatering av gällande styrdokument**

  Målet är ej uppnått. Arbetet med översyn av styrdokument har pågått hela året. Av de 173 inventerade styrdokumenten hade 91 reviderats per sista december 2010. De återstående styrdokumenten föreläggs kommunstyrelsen löpande under början av 2011.

- **Samordna och standardisera it-verksamheten och därmed minska kostnaderna med minst 10 %**

  Centralisering av resurser och ansvar samt samordning och standardisering har knappast minskat kostnaderna för IT-avdelningen, snarare tvärtom. Däremot bedöms kostnaden för hela organisationen ha minskat. Åtgärden har även medfört möjlighet till kvalitetshöjande åtgärder, både på IT-avdelningen och ute i organisationen.

- **Öka driftsäkerheten på kommunens bredband så att ärenden till kundtjänst minskas med minst 20%**

  Målet bedöms vara uppnått. Antalet felanmälningar till kundtjänst för 2009 och 2010 har minskat från ca 700 till 323 dvs en minskning med 54%.

- **Öka antalet privata abonnenter med minst 5%**

  Målet är ej uppnått. Trots att vi idag levererar ett stabilt bredband så har privatkunderna under 2010 minskat med ca 5%. Antalet företagskunder är dock stabilt. Anledningen till minskningen kan vara flera: minskat kundunderlag, konkurrens från andra tekniska lösningar tex mobilt bredband eller att kommunen med dagens tjänsteutformning inte levererar ett modernt bredband.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Utveckla och tydliggöra kommunens tjänstemannaorganisation**

  Uppdraget är utfört.

- **Utveckla nyttjandet av budgetsystemet Arena**

  Uppdraget har initierats men ej slutförts. Arbetet fortsätter under 2011.

- **Utreda äganderätt och drift av kommunens bredbandsnät**

  Uppdraget är ej utfört. Uppdraget ej genomfört under 2010 pga resursbrist. Utredningen genom förs under 2011. En workshop genomförs 29 mars avseende stadsnätets utveckling. Både politiker och tjänstemän deltar.

- **Avsluta och slutrapportera Projekt Bättre IT**

  Uppdraget utfört.

- **Utred och ge förslag på fortsatt hantering av internt användarstöd (Helpdesk)**

  Uppdraget är utfört.

- **Utred finansieringsformen för IT-verksamheten**

  Uppdraget är inte genomfört fullt ut. I dag ansvarar IT-avdelningen för drift av gemensamma system och applikationer, omsättning av befintlig arbetsplatsutrustning, elevdatorer för gymnasiet samt specialpedagogiska datorer (s.k ryggsäckar) och medel för detta tilldelas i driftbudget. Verksamheterna budgeterar själva för verksamhetssystem, utökning av arbetsplatser, skrivare och övrig IT-utrustning. Fortsatt översyn kommer att ske 2011.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Under året har en heltidstjänst i kommunens växel avvecklats. En översyn av kommunens administrativa resurser har genomförts i projektform under första halvåret 2010. Syftet var att skapa en samordnad och resurseffektiv enhet för ledningsstöd, både avseende den politiska och interna administrationen. Slutrapporten överlämnades till kommunchefen 2010-07-01. Kommunchefen beslutade därefter att uppdra till linjeorganisationen att genomföra den handlingsplan som redovisades i rapporten.

Central vikariehantering infördes på prov i april 2010 för att utvärderas per sista mars 2011.

FRAMTIDEN

Scanning av leverantörsfakturor införs stegvis med början under första kvartalet 2011.

Storgatan i vinterskrud

KOSTVERKSAMHET

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Restaurang Fluxen	9 641	-9 200	441	8 748	-8 494	254	187
Skolkök	7 478	-620	8 098	8 605	-528	8 077	21
Förskolekök	5 335	-22	5 357	4 800	-13	4 787	570
Summa	**22 454**	**-9 842**	**13 896**	**22 153**	**-9 035**	**13 118**	**778**

VERKSAMHETEN

Kostverksamheten i Älvsbyns kommun består av 19 kök som står för tillagning, servering och distribution av mat till barn, elever och gamla. Inom verksamheten finns tre budgetområden:
Restaurang Fluxen: tillagningskök för särskilda boenden, hemtjänst och dagverksamheter. Lunchrestaurang.
Skolkök: 2 tillagningskök (Älvåkraköket och Vidselsköket) och 6 mottagningskök.
Förskolekök: 3 tillagningskök (Timmersvansen, Västermalm och Åsen) och 7 mottagningskök.

Inom Kostverksamheten arbetar för närvarande 46 tillsvidareanställda fördelat på husmor (2 st), kock/kokerska (9 st) samt ekonomibiträden (35 st). Relativt många av ekonomibiträdena arbetar även med lokalvård på skola/förskola, sk kombinationstjänster.

EKONOMI

Verksamheten redovisar ett överskott om 778 tkr.

Förskolekökens resultat visar ett större överskott än väntat. Personalkostnaderna är avsevärt lägre än väntat. Under sommaren togs väldigt få vikarier in vilket till viss del medverkat till det positiva resultatet. Tjänsten på Stigens förskola har reducerats eftersom en avdelning lagts ned. Detta är inte justerat i budgeten för 2010.

Fluxens intäkter under 2010 var betydligt lägre än budgeterat då restaurangen höll stängt under sommaren (pga. reparationer). Således även mindre kostnader för livsmedel men framför allt lägre personalkostnader då vikarier endast behövdes i begränsad utsträckning. Även kostnaden för reparationer blev något mindre än beräknat.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Under 2010 utreda vad som krävs för att till fullo uppfylla Livsmedelsverkets rekommendationer**

  Målet är ej uppfyllt. Någon direkt utredning är inte gjord men rekommendationerna är kända hos personalen och arbetet med att uppfylla dessa fortsätter.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Utarbeta en kostpolicy alt en kostpolitisk plan där ökad användning av lokalproducerade livsmedel ska framgå**

  Målet är ej uppnått. Arbetet fortgår. Allt som har med mat och ätande berör och synpunkterna och diskussionerna är ofta många. Arbetet kommer att fortsätta under 2011 och framåt. En större andel KRAV-märkta och ekologiska livsmedel finns med på livsmedelavtalet och all fisk som köps in är MSC-märkt. Älvsbyns kommun har tillsammans med Arjeplog och Arvidsjaur hängavtal på Piteå kommun. Tanken är att inköpen av KRAV-märkta produkter ska öka under avtalsperioden, men detta måste givetvis ske inom ramen för budget.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

En behörighetspolicy för Kostverksamheten har fastställs vilken i korthet innebär att utbildning alternativt erfarenhet numera är ett krav vid nyanställning.

I mars 2010 fick all ”ny” personal inom Kostverksamheten utbildning inom livsmedelshygien och egentillsyn. Detta är viktigt eftersom alla kök omfattas av Livsmedelslagen och det är arbetsgivaren som ansvarar för att

alla har kunskap om egenkontrollen. I Kostverksamhetens behörighetspolicy står också att all personal har rätt att få utbildning inom det här området.

Under våren 2010 träffades specialkostansvarig, husmor, kostchef och skolsköterskorna för att se över och förbättra rutinerna kring tillagning och servering av specialkost på skolor och förskolor. Nu finns också rutiner för överlämnande köken emellan. Detta är oerhört viktigt eftersom fel mat till ett allergiskt barn kan vara livshotande.

FRAMTIDEN

From 1 januari 2011 tillagar Timmersvansens förskola maten till Älvans förskola. Älvans förskola kommer därmed att få mat som är något mer anpassad för små barn. För matsedeln i övrigt till skolor och förskolor är skillnaderna marginell.

Restaurang Fluxen med dess 160 sittplatser erbjuder bland annat två olika rätter husmanskost dagligen

FRITIDSVERKSAMHET

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Övriga gymnastiklokaler	10	0	10	4	-16	-12	22
Bowling	235	0	235	235	0	235	0
Föreningsstöd	2 330	0	2 330	2 384	-150	2 234	96
Gården	170	0	170	242	0	242	-72
Summa	**2 745**	**0**	**2 745**	**2 865**	**-166**	**2 699**	**46**

VERKSAMHETEN

Fritid & Kultur tillhandahåller kommunala anläggningar till föreningslivet utan avgifter. Verksamheten lämnar bidrag och stöd till föreningar samt förmedlar spontana ungdomspengar sk. PUMA.

EKONOMI

Sammantaget redovisar verksamheten ett mindre överskott om 46 tkr.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Utveckla Kanisområdet**

  Målet är ej uppnått. Restaurangen har bytt entreprenör under hösten 2010.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Utveckla ungdomsgårdsverksamheten**

  Ungdomsgård kallad Sommargården hölls öppen på Forum under sommarlovet. Under hösten har ungdomars träffpunkt i Älvsbyn – Mötesplatsen, presenterats för elevråden vilket resulterade i att Café Storgatan höll öppet en lördagkväll i slutet av året enligt deras önskemål.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Ungdomsgårdsverksamheten i ÄIF fotbolls regi avvecklades vid halvårsskiftet. Bidragsreglerna har reviderats.

FRAMTIDEN

Det är viktigt att även fortsättningsvis i dialog med unga stödja mötesplatser för ungdomar som är flexibla och nytänkande.

På Älvsbyns sportflygfält råder det full aktivitet sommartid

KULTURVERKSAMHET

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Arrangörs- och programvsh	777	0	777	272	-34	238	539
Bibliotek	3 318	0	3 318	3 202	-76	3 126	192
Litteratur folk & skolbibliotek	0	0	0	148	-122	26	-26
Stöd till studieorg	400	0	400	404	0	404	-4
Lokaler för föreningsvsh	62	0	62	36	0	36	26
Summa	**4 557**	**0**	**4 557**	**4 062**	**-232**	**3 830**	**727**

VERKSAMHETEN

Kulturverksamheten ger stöd till föreningar, arrangemang i egen regi eller som medarrangör. Biblioteksverksamhet, konsumentvägledning och studieförbund ligger också under budgetramen kulturverksamhet.

EKONOMI

Den främsta orsaken till överskottet om 727 tkr är att kulturverksamheten bedrivits som i studieförbundsregi fick få deltagare.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Erbjuda replokal till ungdomars musicerande**

  Målet är uppfyllt. Replokaler i skolans musiksalar ställdes till förfogande i samband med prova-på-kultursatsningen.

- **Utöka läsfrämjande verksamhet för barn**

  Målet är ej uppfyllt.

- **Förkorta väntetiden för skuldsanering**

  Målet är uppfyllt. Skuldsaneringen har fått kortare väntetid, från sex månader till en månad.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Ett gemensamt biblioteksystem skapas för norrbotten som ska stå klart 2013**

  All personal har varit delaktig och aktiv i olika arbetsgrupper under Länsbibliotekets ledning.

Brolle ger järnet vid den numera årligt återkommande Diggiloo-konserten på Storforsens utescen

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Tillsammans med studieförbunden startades prova-på-kultur som skulle ersätta den frivilliga musikskolan under hösten 2010. Verksamheten skulle efter skoltid erbjuda instrumentundervisning, dans och teater för elever i årskurs 3 – 6. På grund av få deltagare avvecklades verksamheten vid årsskiftet.

Fritid & Kultur har tillsammans med Norrbottens Läns Landsting och övriga Norrbottens kommuner deltagit i processen med framtagande av ”Kulturplan 2011-2013 Norrbotten” Dokumentet kommer att ligga till grund för kultursamverkansmodellen som är ett nytt sätt för staten att fördela bidragspengar till län/region.

FRAMTIDEN

Att utifrån barn- och ungdomars intressen skapa förutsättningar och möjligheter till egen kulturell utveckling och delaktighet i verksamheter så att Älvsbyn upplevs vara en bra kommun att växa upp i.

MILJÖ - BYGG - RÄDDNING

Verksamhet	Budget 2010			Bokfört 2010			Budget-avvikelse
	Kostnader	Intäkter	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto	
Miljö- och byggkontoret	2 813	-145	2 668	2 965	-186	2 779	-111
Miljö- och hälsoskydd	215	-845	-630	3	-729	-726	96
Plan- och byggfrågor	300	-432	-132	172	-403	-231	99
Räddningstjänst	6 849	-815	6 034	6 746	-722	6 024	10
Summa	**10 177**	**-2 237**	**7 940**	**9 886**	**-2 040**	**7 846**	**94**

VERKSAMHETEN

Verksamheten miljö-bygg-räddning ska förebygga olyckor samt se till att effektiva räddningsinsatser utförs vid olyckor som inträffar inom kommunen. Därutöver sker kontroll, förebyggande tillsyn och prövning bland annat enligt lagen om skydd mot olyckor, miljöbalken, plan- och bygglagen samt livsmedelslagstiftningen.

Enheten bevakar kommunens intressen bland annat när det gäller hälsoskydd och säkerhet, miljö, trafik och kartor. Myndighetsnämnden och kommunstyrelsen sätter mål och följer upp verksamhetens kvalitet.

Totalt hade miljö-bygg-räddning nio heltidsanställda och 39 deltidsanställda under inledningen av 2010. Personalstyrkan har under året reducerats till åtta heltidsanställda och 36 deltidsanställda. Tjänster köps nu av Piteå kommun när det gäller räddningschef och räddningschef i beredskap.

EKONOMI

Miljö-bygg-räddning uppvisar ett överskott jämfört med budget om 94 tkr.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Kostnadstäckningsgraden ska 2010 öka med 2% från 2008 års nivå**

  Målet har ej uppnåtts, ökningen blev 1,7 %.

- **Uppdatera en detaljplan**

  Målet är uppnått. En detaljplan för två fastigheter i Vistheden har upprättats.
  Ett förslag till detaljplan för Sågfors har utarbetats men ett nytt planförslag är under utarbetande efter samrådet.

- **Utredningar av miljömålsstatus avslutas**

  Målet är ej uppnått. Det finns några miljömål som behöver utredas ytterligare, bland annat bör en luftmätning utföras.

- **Geografiska informationssystem (GIS) ska användas som ett verktyg i de flesta verksamheter**

  Målet är inte uppfyllt. GIS används i begränsad omfattning inom ett fåtal verksamheter.

- **Minst fem positiva artiklar i media för att stärka kommunens varumärke**

  Målet är uppnått.

- **All kontroll och tillsyn där det är tillåtet enligt lag ska vara avgiftsfinansierad med undantag för livsmedelskontroll hos ideella föreningar**

  Målet är uppnått.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Under 2010 ska lokala miljömål utarbetas som harmoniserar med de regionala och nationella miljömålen**

  Saknas.

- **Uppföljning av serviceförklaringar**

  De flesta målen inom serviceförklaringen har uppfyllts men det finns några punkter där enheten har misslyckats att till fullo uppfylla de krav som finns.

Utskick av svarsmeddelanden på inkommen anmälan/ansökan har inte alltid skickats ut inom sju dagar på grund av svårigheter att hinna med administrationen.

Vid hög arbetsbelastning har enheten för enstaka ärenden inte klarat av att följa serviceförklaringen. Det har gällt några inspektionsrapporter, ett delegationsbeslut och en begäran om komplettering.

När det gäller att erhålla ett beslut i ett ärende som behandlats av myndighetsnämnden inom sju dagar efter protokolljustering saknas möjligheter till uppföljning. Istället bör målet omformuleras till att beslut ska vara utskickat inom fem dagar efter protokolljustering.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Kommunen påbörjade under våren ett samarbete med Piteå kommun gällande köp av räddningschefstjänst. Det är en del i en fördjupad samverkan som funnits sedan tidigare mellan Älvsbyn och grannkommunen.

En ny första insatsbil för räddningstjänst har satts in i Vidsel.

Ett nytt kvarter på Prästgärdan har bebyggds med nya villor. Efter många år med i det närmaste obefintligt bostadsbyggande i kommunen har efterfrågan på tomter nu ökat.

FRAMTIDEN

I maj 2011 kommer den nya plan och bygglagen som innebär ganska stora förändringar inom byggsidan att gälla fullt ut. Det innebär bland annat att kommunen måste besluta om nya taxor och att kommunen åter måste bedriva tillsyn ute på byggplatserna.

Arbetet med kompetensutveckling kommer att fortsätta för att trygga kommunens kompetens inom samtliga områden och för att minska sårbarheten.

Det finns behov av att utföra en fördjupad översvämnings- och skredriskkartering längs Piteälven för att möjliggöra etableringar där utan att riskera att kommunen måste betala skadestånd om översvämningar eller skred inträffar. Detta blir aktuellt så snart bebyggelse planeras vid Piteälven.

Arbetet med införande av GIS fortsätter under 2011 genom ett införandeprojekt i samarbete med Älvsbyns Energi AB och Älvsbyns Fastigheter AB.

Arbete pågår för att åstadkomma en ökad samverkan med andra kommuner inom alla områden.

Den nya översiktsplanen diskuterades flitigt i hela kommunen under året

NÄRINGSLIVSKONTORET

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Näringslivsverksamhet	11 277	-882	10 395	14 627	-5 894	8 733	1 662
Summa	**11 277**	**-882**	**10 395**	**14 627**	**-5 894**	**8 733**	**1 662**

VERKSAMHETEN

I verksamhetsområdet ingår näringslivs- och landsbygdsutveckling, projektsamordning för externt finansierade projekt, besöksnäring samt kommunikationer. Näringslivskontoret arbetar utifrån budgetramarna med definierade verksamhetsområden för att uppnå angivna huvudmål för kommunen vad avser befolkning, sysselsättning och företagande/tillväxt.

EKONOMI

Verksamheten redovisar ett överskott om 1 662 tkr.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Antalet sysselsatta +50**

  Senaste tillgängliga statistik redovisar förändringar under 2008. Här framgår att sysselsättningen inom kommunen minskade med 42 personer till totalt 3 291 personer (s k dagbefolkning). Antal sysselsatta inom eller utom kommunen som bor i kommunen är 3771 personer (s k nattbefolkning). 957 personer pendlar ut från kommunen och 477 personer pendlar in till kommunen. Källa: SCB

- **50 nystartade företag**

  Under perioden september 2009 – september 2010 var antalet nystartade företag 46. Källa: UC, baseras på aktiva företag.

- **Befolkning +50**

  Befolkningen minskade under de första 9 månaderna år 2010 från 8 387 till 8 340 personer, eller totalt med 47 personer. Födelseunderskottet uppgick till 7 personer och flyttningsunderskottet uppgick till 43 personer under perioden. Källa: SCB

I oktober 2010 anordnades Älvsbyns första näringslivsgala i sammarbete mellan kommun och näringslivet. Här syns årets pristagare från näringslivsgalan.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

ÄLVSBYNS GODSTERMINAL

I mitten av juni togs beslut om investeringsstöd till Älvsbyns Godsterminal. Projektering har genomförts under hösten.

NOLIA

Älvsbyns kommun satsade på Nolia i år, tillsammans med företagare på orten. Syftet är att stärka varumärket och att få in synpunkter på förslaget till ny översiktplan.

FRAMTIDEN

Byggnationerna i Älvsbyns Godsterminal påbörjas under 2011. Arbetet med affärsplanen och marknadsföringen genomförs parallellt med bygget.

Nyföretagande bedrivs inom Entreprenörcentra tillsammans med Jokkmokk med goda resultat. En ny ansökan med en utveckling av konceptet kommer att utarbetas.

Inom handel och turism upprättas underlag för utveckling av näringen.

INFORMATION

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Information, marknadsföring och turism	1 691	0	1 691	1 677	-2	1 675	16
Summa	**1 691**	**0**	**1 691**	**1 677**	**-2**	**1 675**	**16**

Verksamheten

I området för Information ingår ansvar för extern och intern information, webbplatsen www.alvsbyn.se, marknadsföring, turism och turistbyrån.

Ekonomi

Verksamheten redovisar ett smärre överskott om 16 tkr.

Uppföljning av mål

- **Publicera 8 informationsbrev på personalsidan om aktuella frågor**

  Målet är uppfyllt.

- **Informera om kommunen till kommunens invånare**

  Under 2010 har Kommunen gett ut 4 Älvsbyblad.

Uppföljning av särskilda uppdrag

- **Marknadsföringskampanjen ska intensifieras mot definierade målgrupper i syfte att medverka till att kommunens övergripande mål uppfylls**

  Uppdraget ej slutfört. Arbetet med att definiera målgrupper och utarbeta en kommunikationsplan pågår.

- **Utveckling av e-tjänster ska tas fram av kommunens webbmas-tergrupp i nära dialog med kom-munledning och politiker**

  Uppdraget ej utfört.

- **Kommunens webbplats ska göras mer tillgänglig och lättnavigerad**

  Uppdraget ej utfört.

Viktiga händelser 2010

Under 2010 påbörjades ett arbete med att utveckla kommunens varumärke. En styrgrupp har tillsatts med representanter från kommunen, företagen och köpmännen. Fem möten har hållits under året. Befintliga visioner /planer för kommunen används som underlag.

Målet med projektet är att skapa:
1. en gemensam plattform som ger klarhet i vad vi ska kommunicera som Älvsbyns varumärke.
2. en kommunikationsstrategi för hur vi ska föra ut varumärket.

Älvsbyns första näringslivsgala genomfördes i samverkan med Företagarna, Köpmannaföreningen och Lantbrukarnas riksförbund.

Kommunen ger ut en informationstidning, Älvsbybladet, i syfte att lyfta fram fördelarna med Älvsbyn och att informera medborgarna om kommunala frågor. Informationsbrev till personalen distribueras med jämna mellanrum.

Framtiden

Från och med 2011 kommer budgetområdet Information att ingå i Näringslivskontorets budgetområde.

Arbetet med varumärke Älvsbyn fortsätter under 2011. Marknadsföringen ska förfinas med hjälp av den nya kommunikationsstrategin och intensifieras mot definierade målgrupper i syfte att medverka till att näringslivskontorets och kommunens övergripande mål uppfylls.

ÄLDREOMSORGEN

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Bokfört 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Särskilt boende inkl korttidsboende	62 090	-9 849	52 241	61 672	-10 184	51 488	753
Fyrklövern	0	0	0	2 377	-312	2 065	-2 065
Hemtjänst	27 740	-2 180	25 560	53 692	-27 049	26 643	-1 083
Färdtjänst, bostadsanpass, dagverksamh mm	14 311	-130	14 181	14 897	-666	14 231	-50
Summa	**104 141**	**-12 159**	**91 982**	**132 638**	**-38 212**	**94 427**	**-2 445**

VERKSAMHETEN

I verksamhetsområdet ingår 2 särskilda boenden med totalt 104 boendeplatser, Nyberga (51 platser) och Ugglan (53 platser), korttidsboende, hemtjänst, färdtjänst, bostadsanpassning och dagverksamhet.

Vården och omsorgen om äldre personer ska i grunden präglas av principen om alla människors lika och okränkbara värde. Den ska även bygga på respekt för individens integritet och rätt till självbestämmande. Det förebyggande arbete ska prioriteras.

EKONOMI

Verksamheten redovisar sammantaget ett underskott om 2 445 tkr. Avvikelsen är att hänföra till ökade insatser inom hemtjänsten och höga kostnader för utskrivningsklara vårdtagare samt öppnandet av korttidsavdelningen Fyrklövern.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Upprätta och implementera en etisk plattform**

  Arbetet med att upprätta och implementera en etisk plattform har inte påbörjats. Diskussioner har förts om att skapa en koncernövergripande etisk plattform.

- **All personal ska arbeta utifrån ett salutogent syn- och arbetssätt**

  Arbetet med att arbeta utifrån ett salutogent syn- och arbetssätt har kommit olika långt i olika grupper.

- **Rätt behörighet till befattning**

  Personal får möjlighet att validera delvis på arbetstid.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Utveckla demensverksamheten**

  Det har varit svårt att utveckla demensverksamheten på grund av personalnedskärningar under föregående år. Människors hälsotillstånd har också försämrats vilket naturligtvis bidrar.

- **Utveckla dagverksamheten**

  Dagverksamheten framför allt på Fluxen har utvecklats under året. Pensionärerna har fått möjligheter att vara mer delaktiga både i programförslag och utförande.

- **Upprätta plan för anhörigstöd**

  Plan för anhörigstöd håller på att färdigställas.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Organisationsförändringen av hemtjänsten är genomförd. Syftet är att skilja på beställare och utförare.

På grund av lång kö till särskilt boende öppnades avdelningen Fyrklövern på Nyberga i maj 2010. Ombyggnationen av toaletterna på Ugglan påbörjades under hösten och beräknas inte vara slutförda förrän senhösten 2011.

Ett par avdelningar på Ugglan och en hemtjänstgrupp har tillsammans med vissa vårdavdelningar inom landstingets verksamhet deltagit i ett projekt om nutrition, vilket har haft en positiv effekt.

Under februari månad genomfördes en ”anhörigvecka” på Fluxen med ett stort antal deltagare. Anhörigkonsulentens arbete har visat på stort behov av stöd för människor som vårdar sina anhöriga i hemmen.

FRAMTIDEN

Kommunfullmäktige har tillsatt en tillfällig beredning som har i uppdrag att se över strukturen och volymen av framtidens äldreomsorg i Älvsbyn.

OMSORGEN OM FUNKTIONSHINDRADE

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Bokfört 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Gruppbostäder o aktivitetshuset	19 173	-300	18 873	19 247	-350	18 897	-23
Korttids/fritids, vardagstöd, ledsagning mm	7 036	-645	6 391	6 803	-1 495	5 309	1 082
Personlig assistans	37 321	-27 000	10 321	41 556	-32 171	9 385	936
Summa	**63 530**	**-27 945**	**35 585**	**67 606**	**-34 016**	**33 590**	**1 995**

VERKSAMHETEN

Inom verksamhetsområdet återfinns gruppbostäder, aktivitetshuset (f d Dagcenter), korttids-/fritids-verksamhet, vardagsstöd, ledsagning samt personlig assistans.

Omsorgen om personer med funktionsnedsättningar ska bygga på respekt och rätt till självbestämmande. Insatserna ska ges så att de stöder och utvecklar den enskildes förmåga och oberoende samt bidrar till den enskildes möjlighet att leva ett värdigt liv. De som har funktionsnedsättning ska ges förutsättningar att leva ett liv som alla andra.

EKONOMI

Verksamheten redovisar sammantaget ett överskott om 1 995 tkr. Överskottet genereras via minskade kostnader för institutionsplaceringar samt retroaktiva intäkter från 2009.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Fler människor med psykiska funktionshinder har tillgång till sysselsättning**

  Under året har verksamheten på Aktivitetshuset, f d Dagcenter utvecklats, för att bättre svara mot uppdrag från regering och riksdag, men inte minst mot behov av sysselsättning för människor med psykiatriproblematik för att på så sätt förbättra deras självkänsla och självförtroende.

Storforsens naturreservat är till stora delar anpassat för funktionshindrade

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Under året har ett arbete pågått som syftat till att skapa ett beslutsunderlag för politiskt ställningstagande om ett separat psykiatriboende.

Älvsbyns kommun har tillsammans med Kommunförbundet Norrbotten och nio andra kommuner i länet fått medel beviljade från ESF (European Social Fund) för att genomföra ett tvåårigt Utbildningsprojekt inom verksamhetsområdet omsorgen om funktionshindrade.

FRAMTIDEN

Förutom sysselsättning och boende för människor med psykiatriproblematik är det också viktigt att planera för någon form av ungdomsboende för ungdomar med funktionshinder.

ARBETE OCH INTEGRATION

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Bokfört 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Försörjningsstöd	6 001	-100	5 901	6 482	-295	6 187	-286
Flyktingmottagning	1 440	-2 460	-1 020	2 743	-3 546	-803	-217
Institutionsvård, vård vuxna	1 200	-120	1 080	2 642	-169	2 473	-1 393
Administration AoI, vuxen-stöd mm	3 862	-40	3 822	4 096	-371	3 725	97
Summa	**12 503**	**-2 720**	**9 783**	**15 963**	**-4 381**	**11 582**	**-1 799**

VERKSAMHETEN

Arbete och Integration ska svara för arbetsmarknadsfrågor, integration, missbruksstöd och försörjningsstöd, daglig verksamhet enligt LSS samt delar av socialpsykiatrin (vardagsstöd samt sysselsättning).

EKONOMI

Verksamheten redovisar ett underskott om 1 799 tkr. Underskottet beror ökade insatser till flyktingar och institutionsvård för vuxna. Båda posterna är svåra att budgetera, dels på grund av avsaknaden av arbetstillfällen och dels på grund av människors varierande behov av vård.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Samverkan med myndigheter och andra aktörer för att öka möjligheten till sysselsättning**

  Samverkan med framför allt Arbetsförmedlingen har varit framgångsrikt. Ca 30 personer har fått praktikplatser under året. Samarbetet med Introprojektet har också inneburit att människor har fått möjligheter till sysselsättning eller studier.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Enheten för Arbete och Integration har arbetat intensivt för att hitta former för sin verksamhet. En utvärdering av verksamhetens arbete kommer att göras under första kvartalet 2011.
Alkoholrådgivning på vårdcentralen har pågått en dag i veckan och uppfattas som mycket positivt.

FRAMTIDEN

Förutom sysselsättning och boende för människor med psykiatriproblematik är det också viktigt att planera för någon form av ungdomsboende för ungdomar med funktionshinder.

BARN- OCH FAMILJEENHETEN

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Skolhälsovård, tal & specped mm	4 803	0	4 803	4 923	-110	4 813	-10
Adm, soc sekr, familjehem och institutionsplacering barn mm	8 662	-100	8 562	11 394	-2 629	8 765	-203
Summa	**13 465**	**-100**	**13 365**	**16 317**	**-2 739**	**13 578**	**-213**

VERKSAMHETEN

Barn- och familjeenheten svarar för service, upplysningar, råd och stöd som vilar på frivillig grund, till utsatta barn och deras familjer. Dessutom ansvarar enheten för åtgärder av icke frivillig art.

I Barn- och familjeenheten samarbetar social, medicinsk och pedagogisk personal med föräldrar och barn/unga. Målgruppen utgörs av familjer, barn och unga, 0-20 år, i behov av särskilt stöd.

EKONOMI

Kostnaderna för enheten visar på ett smärre underskott om 213 tkr. Största avvikelserna har uppkommit i samband med tidiga insatser, för kontaktpersoner och institutionsplaceringar för barn.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Tidiga insatser**

  Målet delvis uppfyllt. Trenden pekar på högre uppfyllelse.

FRAMTIDEN

En utvärdering av enhetens arbete kommer att genomföras under första kvartalet 2011.

Fridfullt fiske vid Piteälvens strand

FÖRSKOLA

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Förskola	**31 200**	**-5 770**	**25 430**	**31 103**	**-6 187**	**24 916**	**514**

VERKSAMHETEN

Förskoleverksamheterna i kommunen bedrivs inom tre rektorsområden, Västermalm, Åsen där Korsträsks och Stigens förskola ingår och Vidsel där också Vistträsks förskola ingår.

Västermalms rektorsområde består av 4 förskoleenheter med sammanlagt 11 avdelningar varav en är för barn i behov av särskilt stöd. Åsens rektorsområde omfattar Åsen, Björkens och Stigens förskolor med totalt 8 avdelningar. Vidsels rektorsområde består av två förskoleenheter; Vidsels och Vistträsk förskolor med vardera en avdelning.

Luciatåg på Stigens förskola

EKONOMI

Förskolornas verksamheter redovisar ett överskott om 514 tkr. Resultatet beror främst på att vikariebehovet har lösts i befintlig verksamhet.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Öka andelen förskollärare /avdelning**

  Målet är ej uppfyllt. Detta beror på att andelen naturliga avgångar tillsammans med minskade barnkullar inte skett i den omfattning att någon nyrekrytering varit nödvändig.

- **Öka tillgången på specialpedagoger i förskolan**

  Målet är ej uppfyllt.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Ingå i nätverk bestående av rektorer, utvecklingssekreterare från kommuner i Norrbotten samt lektor i pedagogik vid Luleå tekniska universitet**

  En nätverksträff har genomförts under året. Nätverket kommer under 2011 att fortsätta med regelbundna träffar.

GRUNDSKOLA

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Särskola	4 993	-512	4 481	4 938	-649	4 289	192
Grundskolor	53 453	-2 050	51 403	55 002	-4 035	50 967	436
Skolskjutsar, SFI, Interk. Ers mm	17 698	-1 640	16 058	17 944	-2 978	14 966	1 092
Summa	**76 144**	**-4 202**	**71 942**	**77 884**	**-7 662**	**70 222**	**1 720**

VERKSAMHETEN

Grundskolorna i kommunen är fördelade på 4 rektorsområden och 7 fysiska skolenheter. Grundskolans tidigare år finns vid Parkskolan, Bäckskolan, Tärnstigen, Korsträsk, Vistträsk och Vidsel. I Vidsel finns också en av kommunens två grundskolor med verksamhet för senare skolår, den andra är Älvåkraskolan med lokalintegrerad särskola samt förberedelseklass.
Vid Parkskolan finns lokalintegrerad särskola för de tidigare skolåren. Vid enheterna Park-, och Bäckskolan finns också en förberedelseklass. Totalt finns knappt 900 elever i kommunens grundskolor inkluderat särskola och förberedelseklass. Vid skolorna i tätorten finns i direkt närhet tillgång till badhus, sporthallar, ishall och idrottsarena.

EKONOMI

Grundskolans verksamhet uppvisar ett betydande överskott för samtliga rektorsområden, med undantag av Älvåkraskolan. Älvåkraskolans underskott uppgår till cirka 420 tkr. Av detta underskott är cirka 220 tkr för kostnader uppkomna i samband med lärarlyftet vilka rektorsområdet inte har budgeterade medel för. Resterande underskott gäller inköp av utrustning för äventyrspedagogik samt kostnader för elev-, föräldra- och lärarutbildning i samband med FRIENDS (en metod för att motverka mobbing).

Överskottet i förhållande till budget beror också på intäkter för elever från Arvidsjaurs kommun, samt lägre kostnader för skolskjutsar under framför allt höstterminen 2010 på grund av nya avtal.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Meritvärdet för grundskolans avgångselever skall vara Minst 210**

  Målet är ej uppfyllt. Avgångsklassen i Vidsel hade ett meritvärde på 227 vilket innebär att verksamheten uppvisar att målet är uppfyllt. Vid Älvåkraskolan uppgick meritvärdet till 195,6. Det sammanlagda meritvärdet för kommunen är 204,9 vilket ligger 5.1 enheter under målet på 210.

Niornas återkommande teaterprojekt

- **Rätt behörighet för rätt befattning**

  Målet är delvis uppfyllt. Efter den behörighetskartläggning som genomfördes i Älvsbyns kommun har de sista lärarna utan formell behörighet sagts upp. För korttidsvikariat gäller dock inte detta främst på grund av svårigheter att finna behöriga lärarvikarier.

- **60% av eleverna väljer Älvsbyns gymnasieskola**

  Målet är ej uppfyllt. Cirka 45% av eleverna från kommunens avgångsklasser har påbörjat gymnasieutbildning vid Älvsbyns gymnasium.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Under 2011 ska resursfördelningsmodellen utvärderas, utvecklas och ny modell implementeras**

  Någon ny resursfördelningsmodell har inte utarbetats under året. Efter dialog med politiken har detta uppdrag senarelagts och kommer att behandlas i en beredning utsedd av Kommunfullmäktige.

- **Upprätta en introduktionsplan för att förbättra integrationen i skolan**

  Grundskolornas arbete med integration planeras, följs upp och utvärderas genom den lokalt utformade Likabehandlingsplanen, tillika plan mot kränkande behandling. Lärarna vid samtliga grundskolor har under läsåret ökat sin kompetens inom området och på att anpassa planerna till den nya lagstiftningen.

  Älvåkraskolan har sedan höstterminen 2009 arbetat efter en introduktionsplan för att underlätta övergången mellan förberedelseklass och grundskoleklass. Vidare har Älvåkraskolan tillsammans med Älvsbyns Gymnasium startat ett samarbete med Älvsbyns vänskapsförening och samarbetar även med volontärlinjen på Älvsby folkhögskola som ett led i att ytterligare underlätta integrationen.

- **Vidta åtgärder för ökad måluppfyllelse genom läsa-skriva-räknasatsningar, högre resultat i nationella prov samt öka meritvärden för elever i år 9**

  Höstterminen 2010 har planerats genom att läroplanens strävansmål har konkretiserats. Innehåll, arbetssätt och arbetsformer har fastställts, likväl som vad som kommer att bedömas och hur. Det har också varit centralt att öka elevernas förståelse för den mål- och resultatstyrda skolan och göra dem delaktiga i såväl planerings- som utvärderingsarbetet. Alla dessa delar i läroplansplaneringen syftar till att i hög grad säkerställa att undervisningen inriktas mot styrdokumentens strävansmål och på det viset verka för en högre måluppfyllelse.

  För lärarna i årskurserna 3 och 5 har en rad gemensamma konferenser genomförts under vårterminen med fokus på de nationella proven. Genomförande av proven förbereddes via gemensam genomgång av provmaterialet och dess instruktioner. Under rättnings- och bedömningsprocessen har möjlighet funnits att tillsammans med kollegor diskutera och utveckla sin bedömarkompetens. Slutligen har provresultaten analyseras gemensamt.

  Arbetslagen vid varje grundskola har en representant med i den lokala ”läsa-skriva-räkna”-gruppen. Under läsåret har ansvarig för gruppen inbjudit till olika former av träffar för att kompetensutveckla lärarna inom området.

FRAMTIDEN

Skolan förbereder för de reformer som är beslutade och skall genomföras kommande läsår. I förberedelserna har följande arbete tydliggjorts med fokus på förberedelser inför reform genomförande men också i ett led att öka meritvärden genom tydliggörande av uppdraget.

LÄROPLAN GRUNDSKOLAN 2011 (LGR 11)

En grupp med nyckelpersoner – 18 pedagoger – utgör den implementeringsgrupp som ska introducera den nya läroplanen till övriga kollegor i kommunen. Lgr 11 blir gällande från och med den 1 juli 2011.

NY SKOLLAG

En ny skollag blir gällande från och med den 1 juli 2011. Denna lag gäller för elever i grundskolan och i grundsärskolan.

MATEMATIKUTVECKLING

I avsikt att även utveckla undervisningen i matematik vilken enligt internationella mätningar idag inte ger de elevresultat som kan påvisas i andra länder, kommer rektorsområdena Park och Bäck att gemensamt inrätta en 30 % tjänst som matematikutvecklare.
Syftet är att höja undervisningskvalitén genom att lärarna kollegialt diskuterar ämnet, didaktik och metodik.

Under läsåret har rektorer tillsammans med den specialpedagogiska kompetensen på de olika skolenheterna arbetat med att utforma det lokala elevhälsoarbetet. Specialpedagog, speciallärare, skolsköterska och rektor träffas regelbundet för uppföljning och planering av stödet till elever i behov av särskilt stöd.

GYMNASIESKOLA

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Älvsbyns gy & vuxenutbildning	20 016	-940	19 076	21 438	-2 918	18 520	556
Interkommunala kostnader/intäkter	23 221	-4 600	18 621	24 598	-4 423	20 175	-1 554
Skolskjutsar, uppdragsutb mm	5 743	0	5 743	6 905	-381	6 524	-781
Summa	**48 980**	**-5 540**	**43 440**	**52 941**	**-7 722**	**45 219**	**-1 780**

VERKSAMHETEN

Gymnasieskolan har idag cirka 180 elever fördelade på 8 nationella program; ekonomi, estet-, hotell och turism-, restaurang och livsmedels-, natur-, samhälls-, teknik- och omvårdnadsprogram. En viktig framgångsfaktor för elevernas studieresultat och trivsel är engagerade och kunniga lärare med fokus på elevernas studieresultat.

Vid gymnasieskolan finns möjlighet att välja specialidrott med inriktning mot längdskidor, skidorientering, orientering och gymnastik. Skolan erbjuder en lugn och harmonisk studiemiljö. Lärandet på skolan nyttjar i hög grad informationsteknologiska hjälpmedel och alla elever har tillgång till en egen dator. Det är viktigt att elever är förtrogna med datoranvändning och IT inför fortsatta studier och yrkesliv.

EKONOMI

Verksamhetsområdet som helhet redovisar ett underskott om 1 780 tkr. Kostnaderna för Älvsbyns gymnasium och vuxenutbildningen redovisar ett överskott i förhållande till budget. Överskottet beror på högre intäkter än budgeterat. Fler elever än beräknat valde gymnasieskolor utanför kommunen, vilket förklarar underskott om 1 554 tkr för interkommunala kostnader. Kostnader för skolskjutsar bidrar också till den negativa budgetavvikelsen.

UPPFÖLJNING AV MÅL 2010

- **Minst 5 Unga Företag (UF-företag) ska startas**

  Målet är uppfyllt. Elevernas intresse och motivation utgör förutsättningen för att kunna bibehålla kvantitet vad avser UF-företag.

- **Minst 3 UF-lärare ska finnas på gymnasiet inom minst 3 program**

  Saknas

Besök från vänorten Monchegorsk i Ryssland

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Marknadsföring för att öka antalet gymnasieelever**

  Målet är ej uppnått Marknadsföring har genomförts med fokus på kommunen och 4-kantsregionens elever. Andelen elever som sökt till Älvsby gymnasieskola uppgick ht 2010 till cirka 50 elever.

- **Ny inriktning inom teknikprogrammet**

  Målet utgick i och med att kommunstyrelsen beslutade om en satsning på Hotell och Turismprogrammet.

FASTIGHETSDRIFT

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Fastigheter	46 009	-7 800	38 209	48 760	-7 826	40 934	-2 725
Parkanläggningar	1 816	0	1 816	2 048	0	2 048	-232
Frtitidsanläggningar	4 027	0	4 027	6 200	0	6 200	-2 173
Summa	**51 852**	**-7 800**	**44 052**	**57 008**	**-7 826**	**49 182**	**-5 130**

VERKSAMHETEN

Drift och underhåll av kommunens fastighetsbestånd, parker och fritidsanläggningar sköts på uppdrag av det helägda bolaget Älvsbyns Fastigheter AB. Bolaget ansvarar också för lokalvården i de flesta av kommunens fastigheter. Från och med 2009 har bolaget också haft hand om kommunens inköpsverksamhet.

Älvsbyns Fastigheter AB erhåller en årlig driftsersättning för sitt uppdrag.

Kvalitén och omfattningen av bolagets uppdrag regleras i årliga ägardirektiv.

Fiske vid Lomtjärn i centrala Älvsbyn

EKONOMI

Fastighetsdriften visar en negativ budgetavvikelse på 5,1 mkr. Avvikelsen beror dels på en underskottstäckning på 3,2 mkr till ÄFAB för verksamhet de bedrivit på kommunens uppdrag samt riktade åtgärder för att minska energikostnader.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Minska energiförbrukningen med 10 % i förhållande till 2008 års förbrukning**

  Förbrukningen har minskat med 2,1 %, men eftersom det varit 15 % kallare 2010 än 2008 (graddagskorrigerat) är målet uppnått.

- **Intäkterna på Kanis och Badhuset ska öka med 10 %**

  Det har ökat med 20 % och målet är därmed uppnått.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Utforma erbjudanden till lämplig kundkrets angående uthyrning av 5 lägenheter på Nyberga**

  Detta har under halva år 2010 använts som ersättningsboende under ombyggnadstiden på Ugglan och kommer fortsätta användas under 2011.

GATU-, VA- OCH RENHÅLLNINGSVERKSAMHET

Verksamhet	Budget 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Redovisning 2010 Kostnader	Intäkter	Netto	Budget-avvikelse
Fastigheter	46 009	-7 800	38 209	48 760	-7 826	40 934	-2 725
Parkanläggningar	1 816	0	1 816	2 048	0	2 048	-232
Frtitidsanläggningar	4 027	0	4 027	6 200	0	6 200	-2 173
Summa	**51 852**	**-7 800**	**44 052**	**57 008**	**-7 826**	**49 182**	**-5 130**

VERKSAMHETEN

Kommunen är väghållare inom detaljplanelagda områden vilket innebär att kommunen äger och ansvarar för drift och underhåll av gator och vägar. Älvsbyns Energi AB svarar på uppdrag av kommunen för driften av gator och vägar. För detta erhåller bolaget en årlig driftersättning.

När det gäller VA-verksamheten har kommunen fattat beslut om att överlåta hela VA-nätet till Älvsbyns Energi AB.

Älvsbyns Energi AB svarar på uppdrag av kommunen även för renhållningsverksamheten. Verksamheten ska vara avgiftsfinansierad och taxor och avgifter utgör ersättning för bolagents åtagande.

Kvalitén och omfattningen av bolagets uppdrag regleras i årliga ägardirektiv.

EKONOMI

Gatu- och VA-verksamhet har ett underskott på 4,1 mkr. Underskottsstäckningen till ÄEAB uppgår till 1,7 mkr för verksamhet de bedrivit på kommunens uppdrag. Förutom detta består underskottet av driftskostnader för åtgärder i belysningsnätet samt kostnader för intern ränta avseende VA-anläggningar som inte belastat VA-kollektivet.

UPPFÖLJNING AV MÅL

- **Öka medvetenheten hos medborgarna om vikten av källsortering speciellt vad gäller kommunens komposterbara avfall och förpackningar**

  Byggnationer av ny Återvinningscentral har sedan oktober 2010 lett till halverade mängder restavfall. Plockanalys av hushållens brännbara och komposterbara avfall är gjord och en rapport av detta kommuniceras med medborgarna under 2011.

- **Genomföra upprustning av gator enligt investeringsplan**

  Budgetberedningen halverade gatuinvesteringarna under 2010. De minskade ekonomiska medlen för upprustning av gator omdisponeras under 2011 med anledning av detta. Måluppfyllelse ej möjlig.

Älvsbyns Energi AB ansvarar för drift och underhåll av detaljplanelagda gator och vägar i kommunen.

- **Fortsätta planering och påbörja genomförandet av nytt avlopp i Nybyn**

  Det är genomfört, målet uppnås.

- **Fortsatt upprustning av VA-nätet**

  Utökade renoveringsåtgärder i Vidsel slutförs under 2011. Utökat underhåll i Vistträsk genomförs under 2011. Sammankoppling av markbäddar i Tväråselet sker under 2011 och i Älvsbyn påbörjas det etappvis under 2011.

UPPFÖLJNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG

- **Se över möjligheten att effektivisera gatubelysningen med avseende på minskad energiförbrukning**

  Tidsstyrning av belysning införd på 60 % av alla armaturer i centrala Älvsbyn. Ekonomiska medel ej anslagna för fortsättning. Utredning av byte från kvicksilverarmaturer till lågenergiarmaturer (lagkrav 2014) är utförd och redovisad till ägaren, beslut saknas.

ÄLVSBYNS KOMMUNFÖRETAG AB

Styrelseordförande : Bill Nilsson
Verkställande direktör: Magnus Nordström

	2010	2009
Rörelsens intäkter		
Rörelsens kostnader	-21	-41
Rörelseresultat	**-21**	**-41**
Finansnetto	2	3
Res efter finansiella poster	**-19**	**-38**
Årets resultat	**-19**	**-38**
Balansomslutning	4 858	4 871

Älvsbyns kommunhus

VERKSAMHETEN

Bolaget bildades år 1997. Bolagets syfte är att utgöra moderbolag för Älvsbyns kommuns dotterföretag samt förvalta aktier i minoritetsägda företag. Syftet är vidare att utgöra ett instrument för styrning och uppföljning av den kommunala verksamhet som kommunen bedriver i bolagsform.

Antalet styrelseledamöter är 13 och utgörs av kommunstyrelsens ledamöter. Bolaget har ingen egen anställd personal utan samverkar med Älvsbyns kommuns personal.

Bolaget har två helägda dotterföretag; Älvsbyns Fastigheter AB och Älvsbyns Energi AB.

Kommunens företagspolicy präglas av synsättet att de kommunala företagen är ett instrument för att bedriva kommunal verksamhet. Kommunen har det politiska ansvaret för verksamheten oavsett om den bedrivs i förvaltning eller i bolag. Kommunen har också ett mycket stort ekonomiskt ansvar för den verksamhet som bedrivs i bolagen. Bolagen svarar dessutom för en väsentlig del av koncernens tillgångar. Det är därför mycket viktigt att kommunens styrning och samordning utgår från en helhetssyn med hela kommunkoncernen i fokus.

Ägarinflytande från kommunfullmäktige säkerställs genom att fullmäktige:

Fastställer ändamålet med verksamheten
Utser styrelseledamöter samt minst en revisor
Ska yttra sig i viktiga frågor av principiell beskaffenhet innan bolaget fattar beslut

Enligt direktiv från kommunfullmäktige är Älvsbyns kommunföretags viktigaste uppgifter bland annat att:

Äga och förvalta kommunens långsiktiga aktieinnehav
Utse ombud till bolagsstämmor i dotterbolag
Utfärda instruktioner till ombud inför bolagsstämmor
Formulera ekonomiska och verksamhetsmässiga mål för dotterbolagen i enlighet med kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens direktiv
Följa upp mål och policybeslut
Besluta om omstruktureringar och förändringar i bolagsstrukturen som är av mindre art. Väsentliga förändringar ska godkännas av fullmäktige.

EKONOMI

Årets resultat för moderbolaget Älvsbyns Kommunföretag AB uppgår till – 19 tkr.

ÄLVSBYNS ENERGI AB

Styrelseordförande: Bo Johansson
Verkställande direktör: Jan Sipola

	2010	2009
Rörelsens intäkter	79 270	73 784
Rörelsens kostnader	-65 929	-57 021
Avskrivningar	-10 273	-10 193
Rörelseresultat	**3 068**	**6 570**
Finansnetto	-2 993	-3 872
Res efter finansiella poster	**75**	**2 698**
Bokslutsdispositioner	0	-1 820
Resultat före skatt	**75**	**878**
Skatt på årets resultat	650	-155
Årets resultat	**725**	**723**
Balansomslutning	222 615	218 222

VERKSAMHETEN

Älvsbyns Energi AB är ett helägt dotterbolag till Älvsbyns Kommunföretag AB. Bolagets uppgift är att producera, sälja och distribuera energi till brukare inom Älvsbyns kommun. Bolaget svarar för den kommunaltekniska verksamheten på uppdrag av kommunen och sedan 1 januari 2009 har bolaget även tagit över som huvudman för VA-verksamheten.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Energiförsäljningen

Under verksamhetsåret har energiförsäljningen uppgått till 79 217 (70 851) MWh. Försäljningen till Älvsbyhus utgjorde 21 298 (19 542) MWh eller 26,9 (27,6) % av total försäljning. Villaförsäljningen för år 2010 utgjorde 36,8 (30,9) % av total försäljning.

Antalet abonnenter ökade under året med 15 (12) villor. Färdig värme omfattande 1 003 (804) MWh levereras till skolan i Vidsel.

År 2010 var 7,0 % kallare (7,0 % varmare än normalåret). Året inleddes normalkallt och avslutades med en kall höst.

Elproduktionen uppgick till 11 106 (10 866) MWh. Elleveranserna hanteras av Bergen Energi.

Taxor, Bränsle

Fjärrvärmetaxan har höjts med 3 öre/kWh från 1 januari 2011. Föregående år höjdes taxan med 6 öre/kWh från 1 oktober 2009. Älvsbyn har ett mycket attraktivt fjärrvärmepris bland de fjärrvärmeföretag som inte har möjlighet att nyttja spillvärme eller avfallsförbränning.

Älvsbyns Energis fjärrvärmeanläggning

Av energiförbrukningen under året utgjordes 99,4 (98,9) % av flis samt bark/spån och enbart 0,6 (1,1) % av olja. Skolan i Vidsel har pelletsuppvärmning kompletterad med olja vid sträng kyla.

Driften

Nya kraftvärmepannan har varit i drift tre vintrar, driften fungerar mycket bra med vissa störningar på bränsleinmatningarna. Garantitiden har löpt ut och underhållet börjar komma. Elproduktionen har varit mycket stabil med produktionsrekord. Personalen är nu inkörd.

Den gamla fastbränsleanläggningen har genom det förebyggande underhållet fungerat bra. Askskruven är årligt underhållsobjekt.

Investeringar

Pelletsanläggningen på Vidsels skola samt fjärrvärmecentralen inkl. värmesystem på Västermalms förskola är avyttrade till Älvsbyns kommun.

Kommunalteknik

Bolaget tog över som huvudman för VA-verksamheten från kommunen den 1 januari 2009. Till dess ägandet av VA-verk och –nät är övertagna hyrs anläggningstillgångarna av kommunen. Vi utför ett omfattande underhållsarbete av gator, ledningsnät samt vatten- och reningsverk i egen regi. Underhåll och reparationer på VA-verk har ökat kraftigt jämfört med tidigare år.

Taxor

Både VA- och renhållningstaxan indexeras årligen. VA-taxan justerades med 1 %, renhållningstaxan låg stilla mellan 2009 och 2010. Snöröjning, underhåll, drift av belysningsnätet samt renhållning köps in på entreprenad. Utfallet med den nya renhållningsentreprenören är både ekonomiskt och servicemässigt gott. Snöröjningsavtalet 2006-2010 är uppbyggt med samma årliga belopp och snöröjningsinsats som även den innehåller en indexering.

Investeringar

Investeringar har utförts i egen regi med utbyte av uttjänta galvaniserade vattenledningar i Vidsel samt tryckavlopp från sundet till Vistträsk. En ny Återvinningscentral är byggd i två av planerade tre etapper. Effekten för sortering av avfall med en modern ÅVC är markant förbättrad mot den gamla ÅVC:n.

EKONOMI

Normalårskorrigerad försåld mängd energi minskade med –1,8 (-4,6) %. Budget för bedömd produktion var lagd på 100 % av normalåret. Temperaturen blev 107 (93,0) % av normalåret. Extra bränsle köptes in till högre priser på grund av kylan. Energibesparingar görs i större fastigheter. Barkinblandningen har varit stor och oljeförbrukningen var extremt låg, 0,6 % av tillförda bränslet. Det förklaras av att det varit låga månadsmedeltemperaturer.

Elpriset har varierat kraftigt under året. Bolaget sålde el till rörligt pris de sista två månaderna med en positiv ekonomisk effekt. Detta korrigeras mot nedskrivningar av elcertifikat med 658 tkr.

Planerat och akut underhåll på produktionsanläggningarna och nät (främst fjärrvärmenätet) har ökat till 3 501 (2 020) tkr. Bolaget har under året gjort en större utredning om möjlig rörlig roster och ombyggnation av gamla fastbränslepannan till en kostnad av 350 tkr.

De långfristiga skulderna uppgår till 193 mkr, samtliga placerade hos Kommuninvest. Byggnationer inom VA och renhållning är belånade till 23 mkr av ovanstående belopp.

Bränslelagret är stort och uppgår till 3 224 (5 343) tkr för biobränsle, medan oljelagret är på 1 229 (1 373) tkr. Fjärrvärmen har genererat en vinst på 355 (2 160) tkr. Taxejusteringar är sedan 1996 enbart gjord för bränsleprisökningar exkl. kapital för nya kraftvärmepannan med 3 öre/kWh år 2009.

VA-verksamheten redovisar ett resultat på 183 tkr (0). Anläggningsarbeten i egen regi har utförts med en intäkt av 1 254 (1 813) tkr under året fördelat på VA- och gatuverksamheten. Den skattefinansierade gatuverksamheten har ett underskott på 1 700 (1 460) tkr. Underskottet täcks av ägaren till ett redovisat resultat på 43 tkr. Renhållningsverksamheten har ett överskott på 143 (628) tkr

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt Miljöbalken. Tillståndet avser drift av hetvattencentral på totalt 44 MW inom Altuna Industriområde från 2005-10-31. Tillståndsplikt gäller även för reningsverket i Älvsbyn och anmälningsplikt återvinningscentralen i Korsträsk. De nya miljökraven från 2008 för reningsverket innehålls med god marginal avseende BOD_7 och fosfor.

Fastbränsleanläggningens utsläpp till luft är mindre än 25 % av koncessionsvillkoren för stoftutsläpp avseende den gamla fastbränslepannan. Den nya kraftvärmepannan har både elektrofilter och rökgaskondensering installerad. Stoftutsläppen är mindre än 4 % av vad koncessionen medger. Utsläppen av kväveoxider är mindre än snittet för deklarationspliktiga anläggningar i Sverige. Askan har återförts till naturen som växtetableringsmaterial genom inblandning med slam.

FRAMTIDEN

Bolaget har utfört en konsekvensanalys av det åldriga VA-nätet. Med denna som grund och hänsyn tagen till ägarens beslut under oktober om en halvering av gatuinvesteringarna görs en omprioritering av underhållet för VA-nätet. Underhållet bedöms fortsätta i lägre takt än tagna beslut vid övertagandet av VA-verksamheten. Utredning påbörjas om en reservvattentäkt samt HACCP.

Etapp 3 av 3 för nya Återvinningscentralen ovanför värmeverket slutförs under året.

Gatubelysningen som Älvsbyns Energi övertog av kommunen i oktober år 2009 är studerad ur energibesparingssynpunkt samt möjliggörande av styrning för tändning och släckning. EU-kravet på kvicksilverfri

belysning år 2014 är ej finansierad. Investeringar för styrning av belysningen är utförda till 60 % under 2010. Avseende framtida fortsättning inväntar bolaget finansiering från ägaren.

För fjärrvärmen är alternativa lösningar studerade med reservpannor samt renovering av den gamla fastbränslepannan från 1984. Kostnaderna för ombyggnation av gamla pannan är mycket höga, vilket leder till att enbart reservoljepanna är aktuell.

AVSTÄMNING MOT ÄGARDIREKTIV

	Mål	2010	2009	2008
Räntabilitet	7,0 %	3,6%	3,1 %	2,1 %
Soliditet	15,0 %	3,6%	3,5 %	2,6 %

Med räntabilitet avses resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader i relation till genomsnittlig balansomslutning. Med soliditet avses eget kapital inklusive 72 % av obeskattade reserver i relation till balansomslutning.

När bolaget har uppnått de av kommunfullmäktige fastställda målen ska ägaren erhålla utdelning på tillskjutet kapital. Från och med 2007 är målen 7 % för räntabilitet och 15 % för soliditet.

Andel biobränsle
Mål 96,0 % -utfall 99,4 % år 2010 (98,9 % år 2009)

Miljö
Ingen deponi av aska sker från år 2002 (klart år 2006)

Villaanslutning
Anslutningsgrad nybyggnation min 50 % (förtätningar -09). 960 av 1000 villor väster om Piteälven är anslutna.

Fjärrvärmetaxa
Norrlands lägsta bland tätorter med <15.000 invånare (bland de 5 lägsta)

Reducering av CO_2
Fortsatt reduktion av CO_2-utsläppen i Vidsel genom pellets för uppvärmning samt reduktion av oljeförbrukning år 2010 (69 m3) trots det kalla året jämfört med år 2009 (72 m3) 2008 (110 m3) och 2007 (432 m3). Även fjärrvärmeanslutning av villor med direktverkande el medför en stor reduktion av CO_2. kande el medför en stor reduktion av CO_2

NYCKELTAL

		2010	2009	2008	2007
Abonnerad effekt	(MW)	27,4	27,4	27,2	23,6
Antal abonnenter		1 089	1 066	1 054	960
-därav villor		959	937	925	834
Försåld energi exkl. Älvsbyhus	(MWh)	57 919	51 273	53 084	45 693
Försåld energi n-års korr exkl. Älvsbyhus	(MWh)	54 130	55 132	57 141	49 829
Försåld energi Älvsbyhus	(MWh)	21 298	19 542	18 417	10 758
Försåld energi m färdig värme	(Tkr)	40 199	31 985	28 971	23 668
Genomsnittligt pris	(öre/kWh)	59	54,6	52,6	47,2
Energikällor	(%)				
-torrflis inkl bark		99,4	98,9	98,8	96,2
-olja		0,6	1,1	1,2	3,8
Resultat före bokslutsdisp.	(Tkr)	75	2 698	-4 359	-7 191
Redovisat resultat	(Tkr)	725	723	-65	309

ÄLVSBYNS FASTIGHETER AB

Styrelseordförande: Henry Larsson
Verkställande direktör: Anders Nilsson

	2010	2009
Rörelsens intäkter	88 194	81 720
Rörelsens kostnader	-78 994	-72 790
Avskrivningar	-4 029	-3 618
Rörelseresultat	**5 171**	**5 312**
Finansnetto	-1 501	-2 468
Res efter finansiella poster	**3 670**	**2 844**
Bokslutsdispositioner	-937	0
Årets resultat	**2 733**	**2 844**
Balansomslutning	140 277	149 654

VERKSAMHETEN

Älvsbyns Fastigheter AB är ett helägt dotterbolag till Älvsbyns Kommunföretag AB. Bolaget är ett allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolag med verksamhet inom Älvsbyns Kommun med uppgift att förvärva, äga och förvalta fastigheter och tomträtter samt bygga bostäder, affärslägenheter och kollektiva anordningar. Från och med 2007 har bolaget dessutom till uppgift att svara för driften och underhållet av kommunens fastighetsbestånd, park- och fritidsanläggningar samt förrådsverksamhet.

VIKTIGA HÄNDELSER 2010

Antalet oplacerade lägenheter uppgick till årsskiftet till 12 (13) eller 2,6 % (3 %). Vid årsskiftet 2010/2011 var 43 lägenheter uthyrda med ungdomsrabatt. Migrationsverket har som den största hyresgästen hyrt 75 lägenheter under året. Uthyrningsläget har under året varit mycket stabil med en uthyrningsgrad på 97 % över året. Bolaget har med utgångspunkt i upprättad underhållsplan arbetat med förebyggande och löpande underhåll. Under året har bolaget byggt om parkering och åtgärdat asfaltytor på Apelgatan, fasadrenoverat kvarteret Tallen, bytt vitvaror i stora delar av beståndet, målat publika utrymmen på Fluxen och kontinuerligt renoverat golvbeläggningar och målat i samband med lägenhetsbyten.

Kommunens fastighetsbestånd

Bolaget har under året förvaltat de kommunala fastigheterna och har utöver drift och underhåll ansvarat för en hel del byggnationer för bl.a. ombyggnad av toaletter på Ugglan, paviljong i Lomtjärnsparken och byte av kylmaskiner i ishallen. Bolaget har även svarat för lokalvården i de flesta av Älvsbyns Kommuns lokaler.

Kanisbacken ligger fem minuter från centrala Älvsbyn

Park/skog och fritidsanläggningar

Bolaget har under året skött kommunens skog/parker och fritidsanläggningar. Från och med den 1 januari 2009 har bolaget även tagit över ansvaret för simhallens drift. Under året har ett flertal lekparker åldersanpassats och en ny skogsbruksplan har upprättats.

Förrådsverksamhet

Den kommunala förrådsverksamheten har upphört. Bolaget har under året svarat för kommunens inköpsverksamhet.

Administration

Bolaget ansvarar utöver sin egen del även för administrationen åt Älvsbyns Energi AB.

Mål

Bolagets finansiella mål med avseende på den egenägda verksamheten har uppfyllts. Vakansgraden på lägenheter under 2 % har inte uppnåtts, men målet på mindre än 20 % omflyttning har uppnåtts.

FRAMTIDEN

Inom en period av 5-10 år förväntas efterfrågan på centralt belägna lägenheter öka pga. ökat behov av seniorboende.

Risker och osäkerhetsfaktorer
Bolaget har ca 15 % av lägenheterna uthyrda till Migrationsverket. Om deras förutsättningar plötsligt ändras så att de drar ner sin verksamhet i Älvsbyn påverkar det bolaget negativt med risk för tomma lägenheter. I dagsläget finns ingen sådan oro då Migrationsverket vill öka sin verksamhet i Älvsbyn.

AVSTÄMNING MOT ÄGARDIREKTIV

	Mål	2010	2009	2008
Räntabilitet	7,0%	3,7%	3,7%	3,4%
Soliditet	15,0%	29,0%	24,9%	23,4%

Med räntabilitet avses resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader i relation till genomsnittlig balansomslutning. Med soliditet avses eget kapital inklusive 72 av obeskattade reserver i relation till balansomslutning.

När bolaget har uppnått de av kommunfullmäktige fastställda målen ska ägaren erhålla utdelning på tillskjutet kapital. Från och med 2007 är målen 7 % för räntabilitet och 15 % för soliditet.

Eget fastighetsbestånd

Under året har bolaget förvärvat en fastighet i centrala Älvsbyn, Aspen 20, bestående av 21 st lägenheter och 3 st lokaler.

	Antal lägenheter	Varav outhyrda
Ort	**2010-12-31**	**2010-12-31**
Älvsbyn	433	10
Vidsel	21	2
	454	12

REVISIONSBERÄTTELSE KOMMUNEN

Revisionsberättelse för år 2010

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer i Älvsbyns kommun, har granskat den verksamhet som bedrivs i kommunstyrelsen och nämnderna.

Kommunstyrelsen, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för respektive verksamhet. De ansvara även för att det finns tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till kommunfullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed avseende kommunal verksamhet.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövande.

Vi bedömer sammantaget att;

- Kommunstyrelsen har i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- Räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Kommunstyrelsens och nämndernas interna kontroll generellt är tillräckligt, men har behov av att utvecklas inom vissa delar
- De finansiella målen inte nås fullt ut och eftersom fullmäktige inte fattat beslut om verksamhetsmässiga mål med bäring på god ekonomisk hushållning kan vi inte uttala oss om detta.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelser och nämnder ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2010 godkänns.

Vi åberopar bifogade redogörelser och rapporter (Rapporterna finns utlagda på kommunens hemsida).

Älvsbyns kommun 2011

Sigvard Lundgren

Catarina Jonsson

Greger Andersson

Harry Nyström

Kerstin Vikström

REVISIONSBERÄTTELSE ÄLVSBYNS KOMMUNFÖRETAG AB

Jag har granskat årsredovisningen, koncernredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Älvsbyns Kommunföretag AB för år 2010. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen och koncern-redovisningen. Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen, koncernredovisningen och förvaltningen på grundval av min revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att jag planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra mig om att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskaps-handlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen och koncernredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen och koncernredovisningen. Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Jag anser att min revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen och koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets och koncernens resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen, behandlar förlusten i moderbolaget enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Älvsbyn den 13 april 2011

Lennart Wiklund
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE ÄLVSBYNS ENERGI AB

Jag har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Älvsbyns Energi AB för år 2010. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av min revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att jag planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra mig om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Jag anser att min revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Piteå den 28 mars 2011

Lennart Wiklund
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE ÄLVSBYNS FASTIGHETER AB

Jag har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Älvsbyns Fastigheter AB för år 2010. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av min revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att jag planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra mig om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Jag anser att min revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Piteå den 28 mars 2011

Lennart Wiklund
Auktoriserad revisor

ÄLVSBYNS KOMMUN

norrbottens pärla

www.alvsbyn.se
telefon 0929-17000