



ÄLVSBYNS KOMMUN

Årsredovisning 2024



ÄLVSBYNS
KOMMUN

1874 - 2024

150
ÅR

Innehållsförteckning

Inledning	4
Den kommunala organisationen	5
Fördelningar i korthet	6
Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	8
Förvaltningsberättelse	9
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	9
Utveckling i den kommunala koncernen.....	9
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	9
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	10
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	14
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN.....	14
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	15
<i>Finansiellt resultat</i>	<i>16</i>
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN.....	20
FÖRVÄNTAD UTVECKLING.....	22
Finansiella rapporter	23
Drift- och Investeringsredovisning	26
Noter	29
Not 1 Redovisningsprinciper.....	29
Not 2 Uppskattningar och bedömningar.....	30
Not 3 Verksamhetens intäkter	31
Not 4 Verksamhetens kostnader.....	31
Not 5 Av- och nedskrivningar	31
Not 6 Skatteintäkter.....	32
Not 7 Generella statsbidrag och utjämning	32
Not 8 Finansiella intäkter	32
Not 9 Finansiella kostnader.....	32
Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar.....	33
Not 11 Maskiner och inventarier	33
Not 12 Finansiella anläggningstillgångar	33
Not 13 Förråd, lager och exploateringsfastigheter	34
Not 14 Fordringar.....	34
Not 15 Kassa och bank.....	34
Not 16 Eget kapital.....	34
Not 17 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	35

Not 18 Andra avsättningar	35
Not 19 Långfristiga skulder.....	35
Not 20 Kortfristiga skulder.....	35
Not 21 Pensionsförpliktelser	36
Not 22 Borgens- och ansvarsförbindelser	36
Not 23 Leasing	36
Not 24 Upplysningar om kostnader för räkenskapsrevision	36
Not 25 Koncerninterna förhållanden.....	37
Strategiska mål	38

Bilaga Verksamhetsberättelser	42
-------------------------------------	----

Inledning

Förvaltningsberättelsen redovisar året som gått i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Finansiella rapporter innefattar resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys för den kommunala koncernen och kommunen, med jämförelsesiffror från föregående år.

Driftredovisningen visar budgetavvikelser avseende kommunens verksamhetsområden (VO) på anslagsbindningsnivå, med jämförelsesiffror från föregående år.

Investeringsredovisningen visar de investeringsprojekt som kommunfullmäktige beviljat verksamheterna, samt deras utfall.

Bilagor består av redovisningsprinciper, övriga noter och måluppföljning av strategiska planens styrkort med årsmål samt kommunens verksamhetsberättelser på anslagsbindningsnivå.

Belopp är angivna i tusentals kronor, tkr, om inget annat uppges.

Den kommunala organisationen

Kommunstyrelsen leder och samordnar allt arbete i kommunen samt har ansvar över kommunens ekonomi. Som nämnd ansvarar kommunstyrelsen för den löpande verksamheten inom kommunen, förbereder ärenden som ska beslutas av fullmäktige och genomför beslut som fattas i fullmäktige.

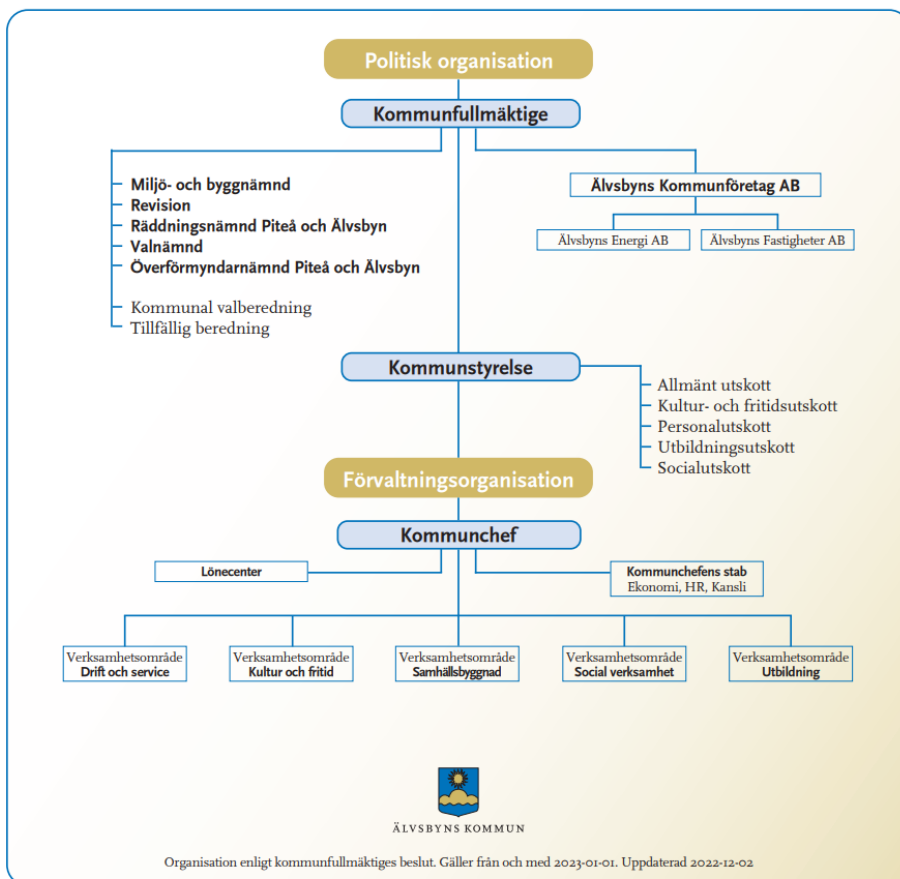
Kommunstyrelsen ska ha löpande uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala företag. Utöver detta har styrelsen en så kallad förstärkt uppsiktsplikt över kommunala aktieföretag. Den förstärkta uppsiktsplikten innebär att kommunstyrelsen i årliga beslut för varje bolag ska pröva om verksamheten har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunfullmäktige i Älvsbyns kommun består av 31 ledamöter som har sammanträden, öppna för allmänheten och tillgängliga på webben, fem-sex gånger per år. För perioden 15/10 2022 - 14/10 2026 har framröstade partier följande mandatfördelning:

- Socialdemokraterna, 12
- Moderaterna, 6
- Centerpartiet, 5
- Sverigedemokraterna, 3
- Vänsterpartiet, 2
- Kristdemokraterna, 2
- Liberalerna, 1

Kommunförvaltningen består av fem verksamhetsområden samt kommunchefens stab och lönecenter. Varje chef har ett uttalat ansvar för verksamhet, personal samt ekonomi.

Så här ser kommunens organisation ut:

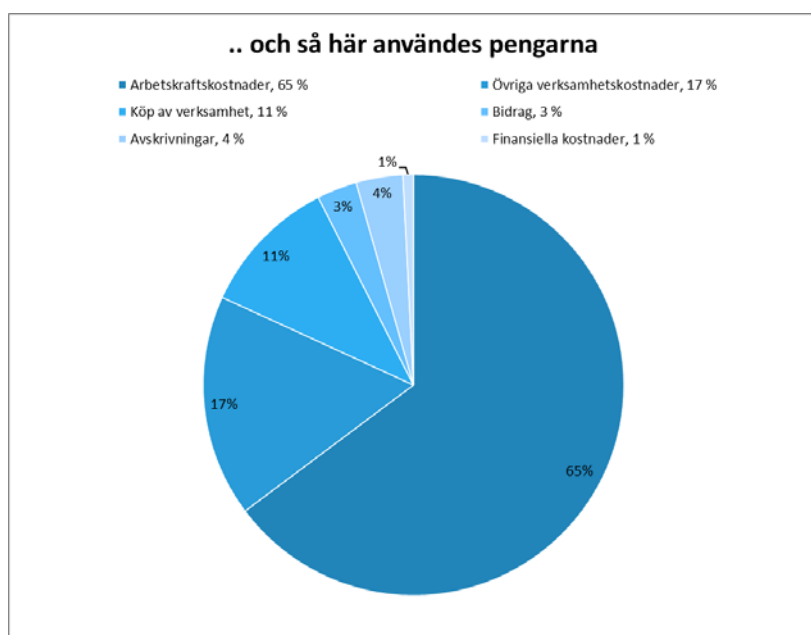
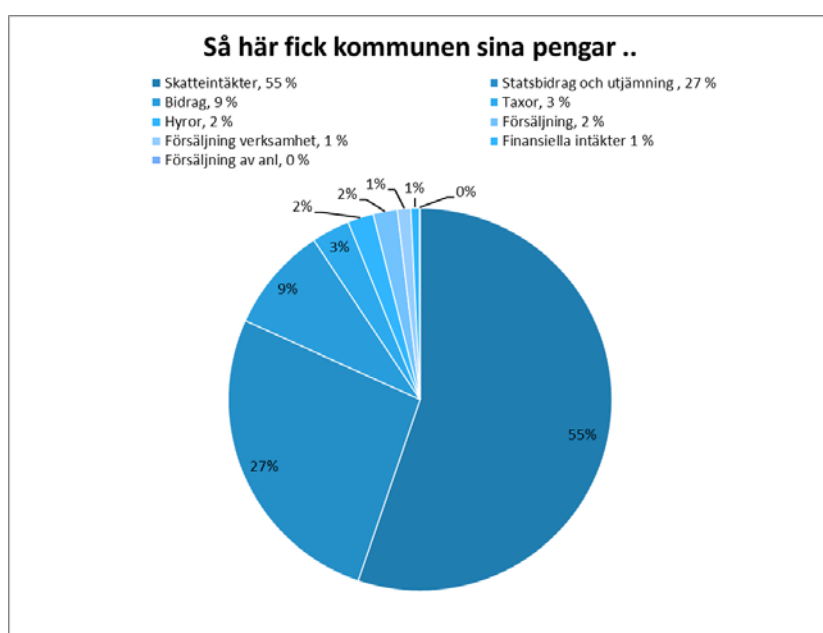


Fördelningar i korthet

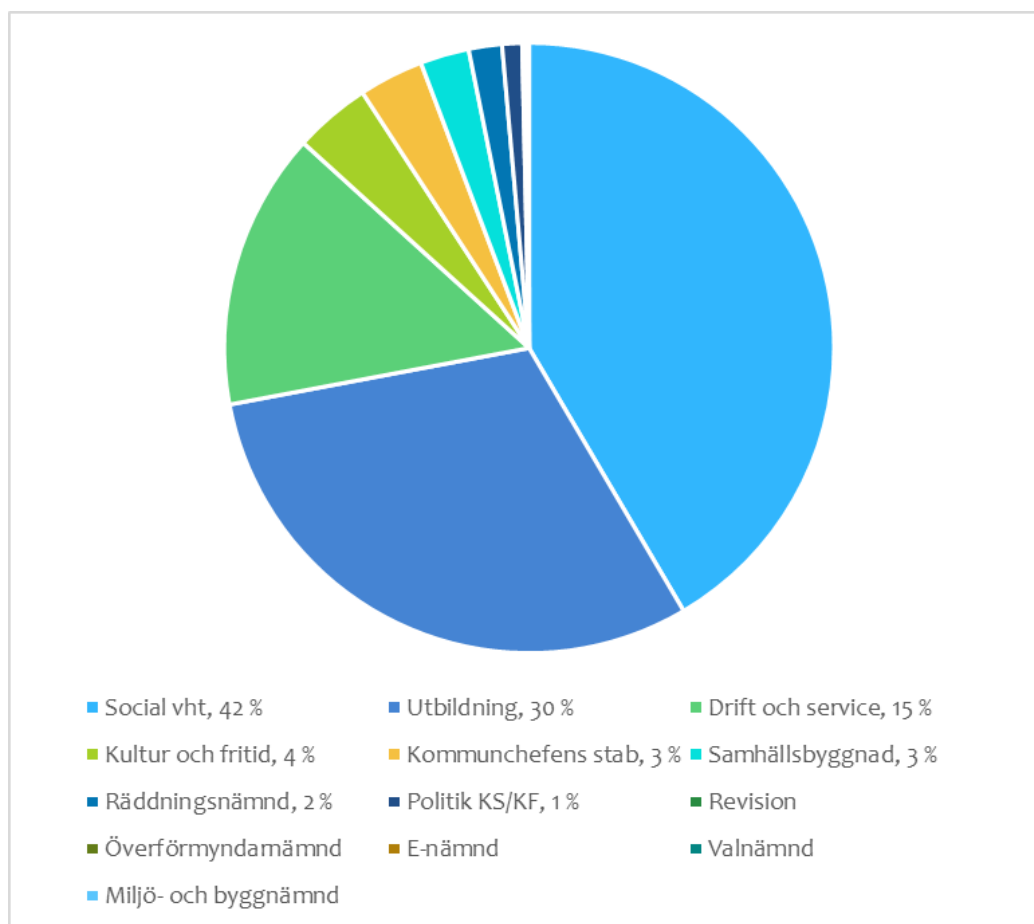
Vid utgången av år 2024 hade Älvsbyns kommun omsorg över:

- 394 (383) barn i förskoleålder, 1 - 5 år
- 817 (823) barn och ungdomar i grundskoleålder, 6 - 15 år
- 230 (225) ungdomar i gymnasieålder, 16 - 18 år, varav 109 (117) studerar vid Älvsbyns gymnasium
- 2 137 (2 147) personer som är äldre än 65 år
- 83 (85) personer som erhåller stöd och service inom vård och omsorg
- 303 (281) personer med någon form av hemtjänst
- 101 (102) personer på äldreboenden

Siffrorna ovan i parentes anger föregående års uppgifter



72 procent av kommunens driftkostnader hänförs till social verksamhet och utbildning.



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Ännu ett år har passerat och nu är mitt andra år som kommunstyrelsens ordförande till ända. Det är dags att summera 2024.

Vissa utmaningar kvarstår och nya utmaningar har uppstått. Jag visste att 2024 skulle bli betungande ekonomiskt, det visste alla Sveriges 290 kommuner så det var egentligen ingen överraskning. Kommunens något för stora "kostym" har blivit alltmer påtaglig. För att förklara kortfattat behöver den offentliga förvaltningen anpassas efter antalet medborgare i kommunen. Arbetet har påbörjats, men det kräver långsiktiga insatser och en tydlig plan för att nå rätt dimensionering.

Budgeten lades på minus 25 miljoner kronor och vid årets slut hamnade vi mycket nära den fastställda budgeten. RUR (resultatutjämningsreserven) har använts som ett verktyg för att hamna i balans, med noll i budget. Vilket är det resultatutjämningsreserven är tänkt att användas till.

Arbetslösheten i kommunen och närområdet är fortsatt mycket låg och ligger på endast några få procent. Fortsatt stort intresse för etableringar till vår kommun, vilket är glädjande. I fjol nämnde jag att vi låg väldigt bra till i småföretagarindexet som visade på Älvsbyns kommuns förutsättningar. Glädjande nog har vårt arbete med att vara en företagervänlig kommun också under året visat ett tydligt utfall i näringslivsrankingen där vi avancerade 101 placeringar och blev årets klättrare i Norrbottens län.

Trots att norra Sverige har mycket goda framtidsutsikter och att stora investeringar görs – vi pratar om cirka 1000 miljarder kronor – så har de flesta kommuner i vårt närområde en svagt minskande befolkning, inklusive Älvsbyn. Arbetet för att vända denna trend är omfattande. Trots att arbetslösheten i vissa områden i södra Sverige är hög, har flytten till arbeten här uppe ännu inte tagit fart, trots att alla förutsättningar och incitament finns. Det krävs att individer verkligen tar steget till vårt lugna och trygga Norrbotten, och naturligtvis till vårt Älvsbyn. Vi måste också se oss själva som möjliggörare för denna utveckling. Jag tror på framtiden för oss – vi har alla förutsättningar.

Jag vill avslutningsvis tacka alla medarbetare för de insatser som ni gör varje dag för våra medborgare, brukare och företagare. Stort tack för ert engagemang. Ett stort tack även till civilsamhället, näringslivet och alla entreprenörer – ni är de som får vår kommun att leva och blomstra. Jag vill också rikta ett särskilt tack till alla kommuninvånare, från kommunens yttersta gräns till centralorten. Ni är de bästa ambassadörerna och marknadsförare av vår vackra ort. Tillsammans ska vi med gemensamma krafter vårda och utveckla kommunen för en ljus framtid. Älvsbyn är mer än bara en kommun – det är en inspirerande plats där vi kan leva, utvecklas och växa tillsammans.

Tack!

Johan Dahlqvist

Kommunstyrelsens ordförande och kommunalråd

Förvaltningsberättelse

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Utveckling i den kommunala koncernen

Långfristiga skulder

Långfristiga skulder/bolag (tkr)	2024	2023	2022	2021
Älvsbyns Kommun	72 968	74 244	75 519	76 794
Älvsbyns Kommunföretag AB	-	-	-	-
Älvsbyns Fastigheter AB	72 868	54 214	83 746	119 686
Älvsbyns Energi AB	246 839	193 915	197 270	249 382

Koncernen med hänsyn till koncernelimineringar

Koncernen, med hänsyn till koncernelimineringar	2024	2023	2022	2021
Årets resultat, tkr	-18 002	14 759	54 936	45 545
Soliditet, %	41,0	42,0	41,1	37,4
Investeringar, tkr	34 547	61 139	118 066	89 950
Långfristig låneskuld, tkr	384 707	313 448	344 741	432 792

Utveckling i kommunen

	2024	2023	2022	2021
Antal invånare, per 1 nov	7 778	7 812	7 936	8 034
Kommunal skattesats, %	22,45	22,45	22,45	22,45
Verksamhetens intäkter, tkr	135 179	150 201	159 571	150 803
Verksamhetens kostnader, tkr	-762 581	-747 195	-697 818	-675 932
Årets resultat, tkr	-25 985	6 890	45 908	37 036
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser, %	57,7	58,7	56,8	53,6
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, %	24,9	25,2	24,4	16,4
Investeringar (netto), tkr	18 152	46 472	103 481	66 145
Självfinansieringsgrad, %	151	84	61	65
Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, %	-4,1	1,1	7,6	6,3
Långfristig låneskuld, tkr	72 968	74 244	75 518	76 793
Antal tillsvidareanställda	751	731	719	731

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Älvsbyns kommunföretag AB är moderbolag för Älvsbyns fastighetsbolag och energibolag.

Älvsbyns fastigheter AB är ett helägt dotterbolag till Älvsbyns kommunföretag AB. Bolaget är ett bostadsföretag med verksamhet inom kommunen. Bolaget svarar även för driften och underhållet av kommunens fastighetsbestånd och verksamhetsvaktmästeriet.

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 renhållning och gatuverksamhet på uppdrag av kommunen samt för vatten- och avloppsverksamhet.

Företag och föreningar med mindre ägande och inflytande

Företag och föreningar där kommunen har ett mindre ägande och inflytande är:

- BD Pop
- Energikontor Norr AB
- Filmpool Nord AB
- IT Norrbotten AB
- Inera AB
- Investeringar Norrbotten AB
- Kommunassurans Syd AB
- Kommuninvest ekonomisk förening
- Pite Älv ekonomisk förening
- Regionala kollektivtrafikmyndigheten

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Omvärlden

Det råder stor osäkerhet kring de globala tillväxtutsikterna de närmaste åren. Betydande geopolitiska risker finns, kopplat till exempelvis kriget i Mellanöstern och Ukraina. Förutom ovisshet kring global inflations- och ränteutveckling är det osäkert om lägre inflation och räntor kommer att räcka för att få igång den globala tillväxten i närtid. Frågan är också i vilken grad finanspolitiska åtgärder framöver kan stötta hushåll och företag. Andra knäckfrågor är när tillverkningsindustrin i Tyskland ska återhämta sig samt huruvida USA står inför en skarpare inbromsning. En återhämtning av den kinesiska ekonomin skulle kunna bidra till att få igång tillväxten i såväl världshandeln som global tillverkningsindustri, men frågan är om det verkligen är troligt med någon bestående stor draghjälp från Kina.

Data för svensk ekonomi vittnar ännu inte om någon konjunkturuppgång. SKR:s bedömning är dock att botten nu är nådd och att konjunkturen snart stärks. En klar uppgång syns inte minst för hushållen i KI-barometern, vilket pekar på avtagande pessimism och allt större framtidstro. Den försvagning som syntes på arbetsmarknaden i form av en sjunkande sysselsättningsgrad sedan halvårsskiftet 2023 har i år upphört. En ihållande återhämtning av sysselsättningsgraden sedan årets första kvartal mildrar de kvardröjande negativa effekterna från tidigare års pris- och räntehöjningar.

2024 beräknas kommunsektorn gå mot det ekonomiskt svagaste resultatet under 2000-talet. Efter två år som präglats av hög inflation och mycket höga kostnader börjar dock ekonomin ljusna något i kommunsektorn från och med nästa år.

De relativt sett starkare resultaten kommande år för kommunerna räcker inte till för att finansiera de stora investeringar som nu måste göras. Det är främst investeringar i infrastruktur som behövs. Det handlar bland annat om långsiktiga investeringar i vatten och avlopp och åtgärder för klimatanpassning. Kommunerna arbetar också med att bygga upp det civila försvaret och

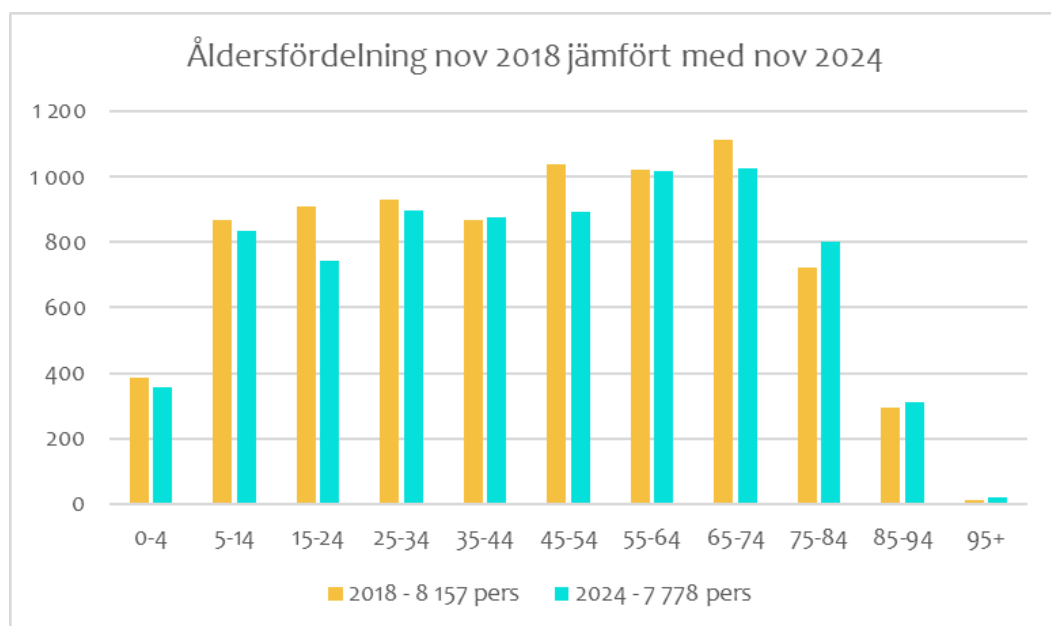
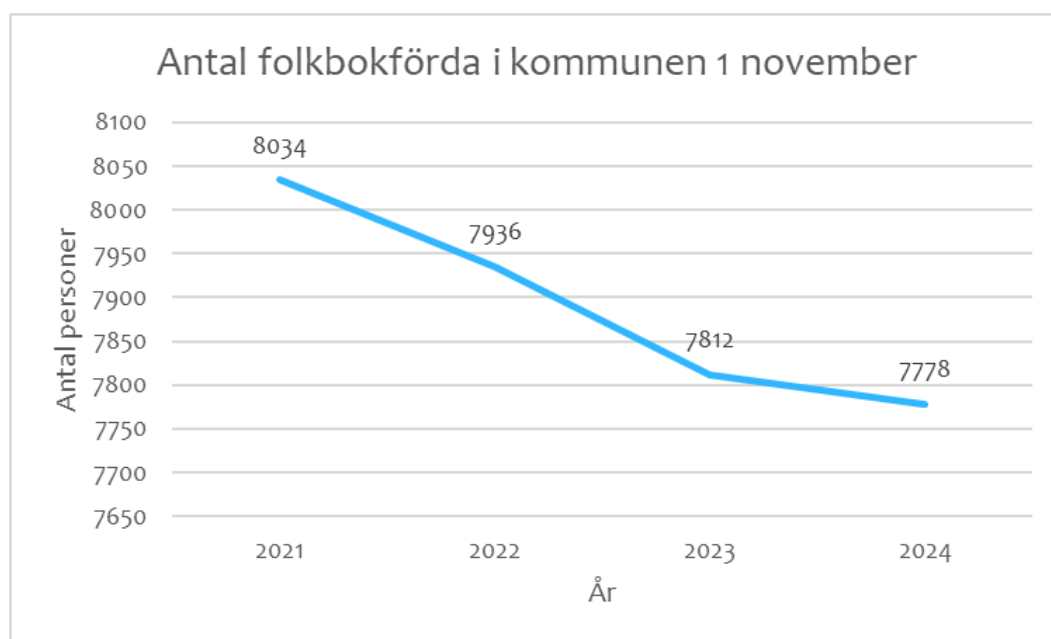
många kommuner stödjer den gröna industriomvandling som pågår i landet.

De snabbt skiftande demografiska förändringarna ställer krav på förändringsarbete i sektorn. Befolkningen åldras snabbt kommande år när antalet barn och unga minskar samtidigt som de äldre ökar. Det handlar inte bara om att verksamheternas resurser måste fördelas om även stora utmaningar gällande kompetensförsörjningen förväntas.

Risker

Befolkningsutvecklingen i kommunen är negativ. Den totala befolkningen i kommunen om 7 778 personer vid ingången till november, vilket ligger till grund för skatteunderlaget, bestod av 3 769 kvinnor och 4 009 män. Antalet födda i kommunen under tolv månadersperioden from november 2023 var 68 st och antalet avlidna 108 st, vilket ger ett födelsenetto på - 40 personer. Totalt flyttade 361 personer in till kommunen, medan 352 personer flyttade ut, alltså ett flyttningsöverskott om nio personer. Sammanlagt, med hänsyn till justeringsposter, blev minskningen 29 personer.

Nedan illustreras de senaste fyra årens befolkningsutveckling.



Mellan åren 1994 - 2024 har kommunens invånarantal minskat från 9 471 invånare till 7 778, en procentuell minskning med 17,9 procent. Den negativa befolkningsutvecklingen medför att intäkter från skatter och statsbidrag minskar.

När andelen älvsbybor i yrkesverksam ålder minskar, ökar dessutom konkurrensen om den arbetskraft som finns på orten. Risken är stor att delar av den arbetskraft som kommunen behöver i framtiden inte finns att tillgå och kompetensförsörjning är en utmaning.

Kommunen samverkar med andra kommuner och genomför verksamhetsförändringar utifrån behov. Kommunen har idag, i sin samverkan med Piteå kommun, bland annat räddningstjänst, överförmyndare och lönecenter.

En annan känd risk för kommunen är högre skuldsättning vid investeringar vilket medför större risk för ekonomisk känslighet. Dels minskar driftutrymmet i och med att avskrivningarna blir högre och dels kan en räntehöjning ge stora konsekvenser.

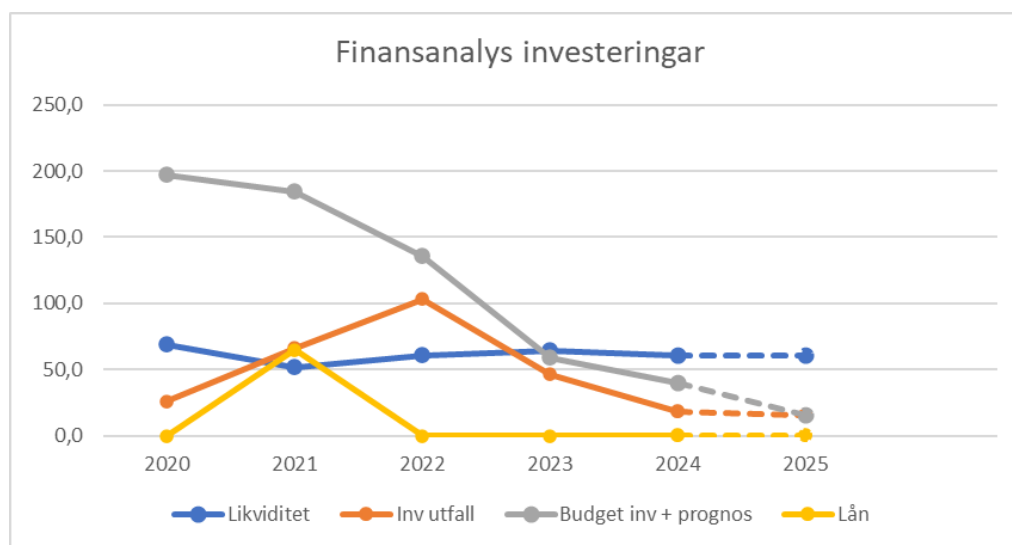
Likviditet

Kassalikviditet är likvida medel satta i relation till kortfristiga skulder. En kassalikviditet som understiger 100 procent innebär att samtliga kortfristiga skulder inte kan betalas om de förfaller till betalning. Kassalikviditeten för kommunen 2024 uppgår till 98,8 procent. Den enskilt största kortfristiga skulden är semesterlöneskulden, dock är risken inte stor att hela skulden kommer att förfalla till betalning under året.

Balanslikviditet är omsättningstillgångar satta i relation till kortfristiga skulder. Balanslikviditeten för kommunen 2024 uppgår till 150,7 procent.

Likvida medel

Likvida medel koncernkonto, tkr	2024	2023	2022	2021
Älvsbyns kommun	147 358	137 836	145 181	182 300
Varav skuld till ÄKFAB	-3 309	-3 301	-2 719	-2 309
Varav skuld till ÄFAB	-33 561	-26 834	-40 128	-26 663
Varav skuld till ÄEAB	-8 452	-2 668	-2 920	-3 237



Kommunen klarade sim- och sporthallsprojektet bra, utan att behöva använda checkräkningskrediten som fortfarande finns kopplad till kontot på 20 000 tkr, tack vare att en

bra kassa hade byggts upp under tidigare år. Endast ett lån på 65 000 tkr upptogs för projektet 2021.

Likviditeten är fortsatt god och investeringar som är planerade under 2025 kommer att kunna finansieras med god marginal.

Känslighetsanalys

För kommunen är det viktigt att vara medveten om de risker som finns med olika förändringar som kan komma att inträffa, samt belysa hur dessa förändringar kan påverka kommunens ekonomi. En känslighetsanalys är upprättad för att visa på hur detta kan påverka kommunen.

Känslighetsanalys	tkr
Ökad räntekostnad/år vid 1 % höjning på befintligt lån	730
Personalkostnadsförändring 1 % av dagens lönekostnad	5 167
1 årsarbetare	628
Förändrad utdebitering 1 kr	20 466
Förändring i elpris 10 öre/kWh beräknat på dagens elförbrukning	651

Borgensåtagande

Kommunens borgensåtagande uppgår till 356 458 tkr. Av dessa utgör 355 734 tkr borgensåtaganden mot kommunens bolag Älvsbyns Fastigheter AB och Älvsbyns Energi AB. Resterande utgörs av bostadsrättsföreningar. För dessa "externa" åtaganden bedöms risken för att ett åtagande ska behöva infrias som betydligt större än för de kommunalägda bolagen.

Pensionsförpliktelse

Kommunen har förutom skuldsättningen i balansräkningen ett stort åtagande för pensioner, vilka redovisas som ansvarsförbindelse. Aktualitetsgraden för beräkningsunderlaget uppgår till 94 procent. Avsättningarna ökar i samband med att åtagandet ökar. Ansvarsförbindelsen däremot har i linje med förväntningarna minskat sedan 2014.

Chefstjänstemän har en särskild försäkringslösning enligt politiska beslut.

För att möta kommande pensionsutbetalningar har kommunen som målsättning att avsätta tre miljoner per år till detta. Dessa är för närvarande inte placerade men kommer att hanteras, utredning kommer att göras om medlen ska placeras eller om pensionsförsäkringslösning ska ses över som alternativ.

Pensionsförpliktelse, tkr	
<i>Ansättning inklusive särskild löneskatt</i>	60 879
<i>Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt</i>	198 572
Summa pensionsförpliktelse	259 451
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde	41 089
Likvida medel inklusive fastränta	41 089
Summa förvaltade pensionsmedel	41 089
Finansiering	
Återlånade medel	218 362
Konsolideringsgrad	58%

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Under 2024 har Älvsbyns kommun fokuserat på att förbättra och effektivisera sina verksamheter.

Året inleddes med ett 10 timmars långt strömavbrott den 4 januari. Det rådde extrem kyla och stora delar av kommunikationen slogs ut. Händelsen gav viktiga lärdomar för framtida kriser.

Byte av budgeteringsmodell har genererat en rad olika utredningsuppdrag i syfte att minska verksamhetens kostnader.

Ett omfattande utredningsarbete av kommunens behov av bostäder för äldre och personer i behov av vård och omsorg har genomförts under året. Syftet har varit att se vilka verktyg kommunen behöver för att möta ett ökat antal äldre.

Nya verksamhetssystem har införts i verksamheten. Det mest omfattande har varit socialtjänstens system Pulsen. Införandet bedöms ha gått bra tack vare samarbete med övriga kommuner i länet och noggranna förberedelser.

Den anpassade skolan har blivit en egen skolenhet under 2024. Ett familjeteam som erbjuder stöd och hjälp till familjer, barn och ungdomar har startats upp.

Funktionen risk- och säkerhetssamordning har organisatoriskt flyttats från den gemensamma räddningstjänsten till Älvsbyns kommun.

En ny entreprenör har upphandlats till camping- och restaurangverksamheten på Kanis.

Älvsbyn utnämndes som årets klättrare i länet när Svenskt Näringsliv presenterade sin årliga undersökning av näringslivsklimatet 2024. Kommunen klättrade 101 placeringar och ligger nu på plats 102. Älvsbyns Business Center som är en ny mötesplats för kommunen och näringslivet, öppnade under hösten.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Prognossäkerhet och budgetföljsamhet

Älvsbyns kommun hade budgeterat med ett minusresultat på -25 731 tkr. Resultatet för året blev en negativ avvikelse på 254 tkr.

Nästan samtliga verksamheter visar på underskott mot budget. Störst negativt underskott visar social verksamhet där Individ- och familjeomsorg tillsammans med Hemtjänst står för stora delar av underskottet. Ett stort underskott mot budget har även verksamhetsområde Drift och service där verksamheten för kommunens fastigheter, IT drift och Kost visar på stora avvikelser.

Analysen kring samtliga verksamheters utfall finns att läsa under verksamhetsberättelser (bilaga).

Verksamheternas underskott vägs upp mot centralt budgeterade kostnader och intäkter som visar positiva avvikelser. Skatter och statsbidrag bidrar med högre intäkter än budgeterat och pensioner, skatter, förändringen av semesterlöneskulden samt den centrala lönepotten visar på lägre kostnader än budgeterat.

Budgetavvikelse, tkr	Helår	Augusti
Från Driftredovisningen		
Verksamhetens nettokostnader	-42 992	-33 829
- Varav centralt budgeterat/finans	42 738	7 927
Från Resultaträkningen		
Skatteintäkter och statsbidrag	7 484	8 545
Årets resultat	-254	-25 284

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

I kommunallagen ställs krav på balans i kommunens ekonomi. God ekonomisk hushållning ska vägas i två perspektiv, det finansiella- och verksamhetsperspektivet.

Finansiella perspektivet är att kommunen ska klara av att finansiera verksamheten på ett hållbart sätt och ambitionshöjningar eller andra utökningar ska vara finansierade och inte bygga skuld för kommande generationer.

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

Riktlinjer för God ekonomisk hushållning fastställs av kommunfullmäktige. Finansiella målen uttrycks i riktlinjen och verksamhetsmålen uttrycks i den strategisk planen som strategiska mål och årsmål som verksamheterna arbetar efter.

Kommunfullmäktige har fastställt följande finansiella målsättningar med bäring mot god ekonomisk hushållning för 2024;

- ***Resultatet ska uppgå till minst 1 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning över en rullande femårsperiod.***

Resultatet av skattet och kommunalekonomisk utjämning över en rullande femårsperiod, 2020 - 2024, blir 3 procent och därmed bedöms målet som uppnått trots årets negativa resultat. Det är tidigare års goda resultat i procent av skatter och statsbidrag som bidrar till måluppfyllelsen.

- ***Soliditeten inklusive pensionsskulden ska ligga på minst 10 procent.***

Målet bedöms uppnått då soliditeten inklusive pensionsskulden för året uppgår till 21 procent.

- ***Investeringar ska vara självfinansierade men kan finansieras med lån vid särskilda beslut.***

Målet bedöms som uppnått. Ingen nyupplåning har skett under året för investeringar.

- ***Underhållsskulden för fastigheter ska minska för varje år.***

Kommunens fastighetsbolag har under 2023 besiktat de flesta kommunala fastigheterna gällande yttre underhåll. Med de underlagen som nu finns är den totala underhållsskulden för 10 år framåt 67 807 tkr vilket innebär ca 6 780 tkr/år.

Underhållsskulden minskar om än inte planenligt lika över en 10 års period. Målet bedöms som uppnått då underhållsskulden minskat med 2 116 tkr under året.

- ***Låneskulden får inte stiga över 20 procent av skatter och statsbidrag.***

Målet bedöms som uppnått då kommunens låneskuld på 72 969 tkr är 12 procent av årets skatter och statsbidrag.

- ***Investeringsbudgeten och den årliga amorteringen bör sammantaget inte uppgå till mer än fyra procent av skatter och statsbidrag***

Målet bedöms som uppnått då årets investeringsbudget plus den årliga amorteringen uppgår till 18 027 tkr vilket är 3 procent av årets skatter och statsbidrag.

Kommunen bedöms enligt ovan uppnå god ekonomisk hushållning, i det finansiella perspektivet.

Kommunens verksamhetsmässiga målsättningar med bäring mot god ekonomisk hushållning återfinns i strategiska planens styrkort. Uppföljning och analys av dessa mål återfinns som en bilaga till denna förvaltningsberättelse.

Slutsatser avseende god ekonomisk hushållning

Kommunen bedöms uppnå god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

Kommunens verksamhetsmässiga målsättningar återfinns i strategiska planens styrkort. Uppföljning och analys av dessa mål återfinns som bilaga till Förvaltningsberättelsen. I det verksamhetsmässiga perspektivet bedöms kommunen delvis uppnå målen till god ekonomisk hushållning.

Sammantaget sett till god ekonomisk hushållning bedöms kommunen delvis uppnå målen. I verksamhetsperspektivet är det lägre måluppfyllelse medan i det finansiella perspektivet är det hög måluppfyllelse.

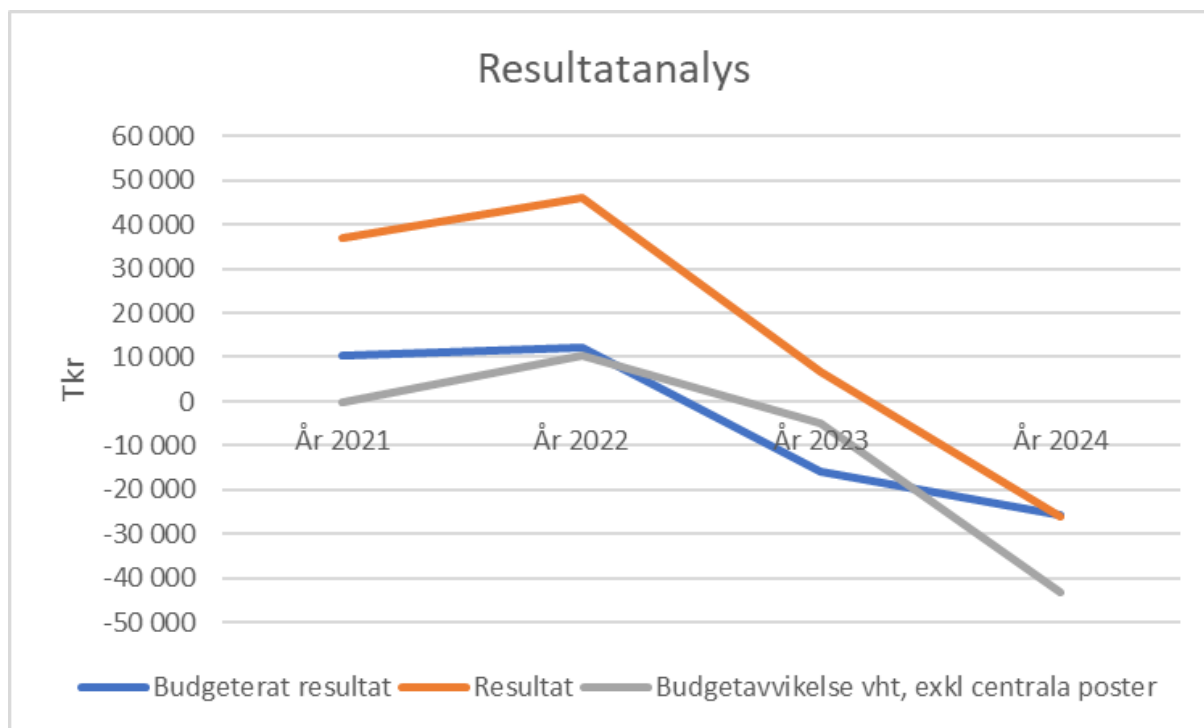
Finansiellt resultat

Årets resultat

Kommunen uppvisar efter ett antal år med positivt resultat för år 2024 en negativ siffra.

(Tkr)	2024	2023	2022	2021
Älvsbyns kommun	-25 985	6 890	45 908	37 036

Diagrammet nedan visar kommunens budgeterade resultat, det verkliga resultatet samt verksamheternas budgetavvikelse.



Årets resultat - Bolagskoncernen

(Tkr)	2024	2023	2022	2021
Älvsbyns Kommunföretag AB	1 019	572	384	663
Älvsbyns Fastigheter AB	3 868	6 307	5 766	4 374
Älvsbyns Energi AB	258	10 936	2 642	16

Älvsbyns Kommunföretag AB

Bolaget redovisar för 2024 ett positivt resultat på 1019 tkr (572 tkr).

Älvsbyns Fastigheter AB

Bolagets verksamhet visar ett positivt med ett resultat efter skatt på 3 868 (6 307) tkr. Totalt har kostnaderna ökat med 4,7 mkr jmf föregående år och intäkterna med 1,4 mkr, vilket innebär att bolaget fortsatt behöver öka på intäkterna och minska på kostnaderna för att behålla ett positivt resultat över tid.

Älvsbyns Energi AB

Älvsbyns Energi AB har under 2024 haft en årsomsättning på 113 786 tkr (103 785 tkr) och ett rörelseresultat på 11 206 tkr (3 993). Resultatet efter finansiella poster uppgick till 4 772 tkr (-1 230 tkr). Efter avskrivningar utöver plan på 4 400 tkr blev resultatet före skatt 372 tkr och årets resultat därmed 258 tkr.

Skatteintäkter och statsbidrag

Skatteintäkter och statsbidrag är kommunens främsta inkomstkälla och svarar årligen för ca 80 procent av kommunens intäkter. Kommunens totala intäkter för skatter och statsbidrag under 2024 uppgick till 630 899 tkr.

Kommunerna i landet ansvarar för en rad olika samhällsåtaganden men förutsättningarna för att bedriva kommunal verksamhet varierar beroende på bland annat åldersstruktur, geografiskt läge, glesbygdsgrad, och även beroende på befolkningens skattekraft.

För att kompensera dessa skillnader finns ett utjämningssystem där syftet är att verksamheterna i kommunerna oavsett yttre omständigheter ska kunna bedrivas likvärdigt.

Förutom de statsbidrag som ingår i det så kallade ovan beskrivna utjämningssystemet finns möjlighet för regeringen att fatta beslut om ytterligare generella statsbidrag. Årets generella statsbidrag för Älvsbyns kommun utgörs av:

- Stöd till befolkningsmässigt mindre kommuner, 3 117 tkr
- Extra medel från skolverket för att minska risken att inflationen på ett negativt sätt påverkar förutsättningarna för barn och elever, 323 tkr
- Prestationsbaserade medel från socialstyrelsen till kommuner som utökat bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden, 618 tkr

Då statsbidragen från skolverket och socialstyrelsen klassificeras som generella men bedöms tillhöra verksamheterna hanteras detta med hjälp av en så kallad brygga mellan resultatrapporten och driftredovisningen.

Riktade statsbidrag ingår inte i ovanstående utan måste sökas hos olika myndigheter och redovisas inom respektive verksamhetsområde.

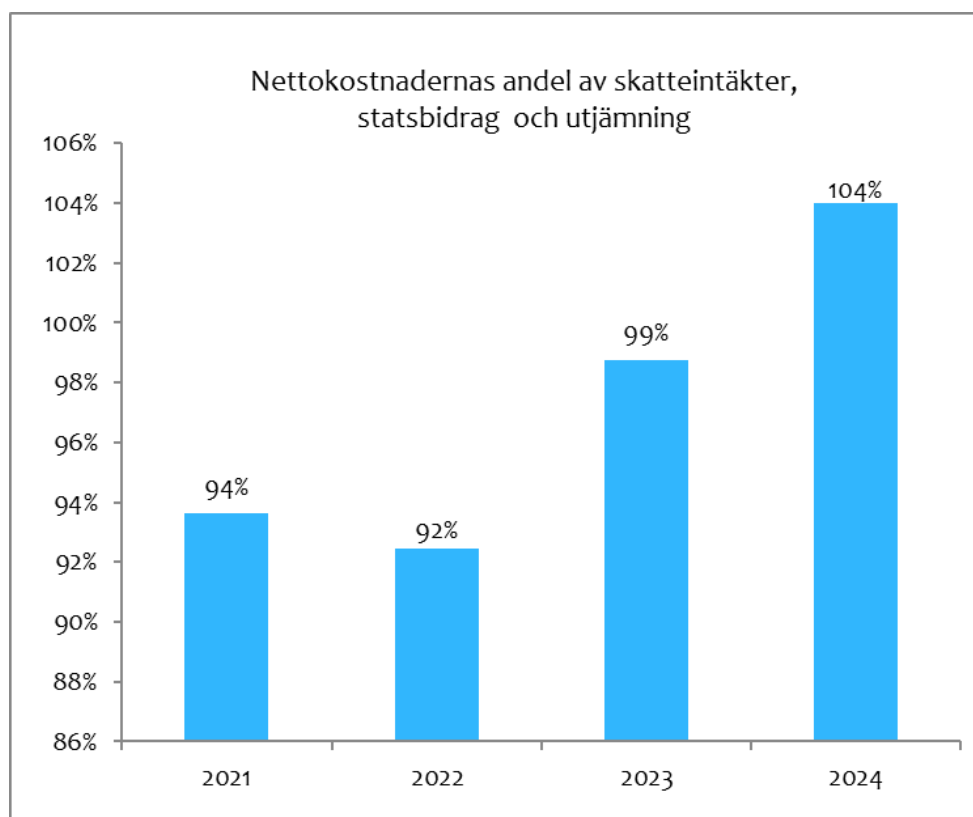
Tabellen nedan visar resultaträkningens budget för året avseende skatteintäkter och generella statsbidrag i förhållande till utfall.

Tkr	Budget	Utfall
	2024	2024
Skatteintäkter	429 387	426 819
Slutavräkning skatt	0	-570
Inkomstutjämning	110 539	108 626
Kostnadsutjämning	18 731	17 929
Regleringsbidrag/avgift	17 839	23 868
Strukturbidrag	16 971	16 804
LSS-utjämning	13 313	14 198
Fastighetsavgift	16 635	19 167
Generella statsbidrag	0	4 058
Skatteintäkter och utjämning inkl fastighetsavg	623 415	630 899

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsandelen visar hur stor del av skatteintäkter och generella statsbidrag den löpande driften tar i anspråk. För att långsiktigt nå resultatmålet på två procent bör nettokostnadernas andel understiga 98 procent och vara så låg som möjligt. För att långsiktigt ha en ekonomi i balans måste verksamhetens nettokostnader anpassas till skatteintäkterna och statsbidragen, med hänsyn till finansnettot.

För 2024 ligger kommunens nettokostnadsandel av skatteintäkter och generella statsbidrag på 104 procent av nettokostnaderna.



Finansnetto

Finansnetto är de finansiella kostnaderna och intäkterna samt eventuella räntor på pensions-avsättningen. Ett negativt finansnetto har en undanträngningseffekt när det gäller medel som går till resultatet. Omvänt innebär ett positivt finansnetto att medel kan tillföras centralt och därmed stärka resultatet.

För Älvsbyns kommun uppgår de finansiella kostnaderna år 2024 till 6 378 tkr vilket är en ökning med 466 tkr jämfört med föregående år. De finansiella intäkterna för året uppgår till 5 564 tkr vilket är en ökning med 500 tkr jämfört med år 2023.

Finansnetto - Koncernen

Koncernens skulder ligger på 392 675 tkr och kommunens del är 72 968 tkr. Av dem avser 65 000 tkr kommunens lån för simhallen. Detta är ett löpande lån som kommer börja amorteras då byggnationen är helt klar. Resterande 7 968 tkr avser upplåning för Älvsbyns Energi AB där bolaget betalar ränta och amortering till kommunen.

Självfinansiering

Kommunens självfinansieringsgrad för totala investeringar ligger på 151 procent för 2024.

BALANSKRAVSRESULTAT

Balanskrav

Balanskravsutredningen visar på ett nollresultat efter att resultatutjämningsreserven, RUR har nyttjats efter ett negativt resultat. Dock så bör det tas i beaktning att investeringsbehovet är stort kommande år med de flaggade behov som finns. Kassan klarar av att självfinansiera de beslutade investeringarna i plan med inga ytterligare investeringar.

Befintlig RUR efter nyttjande ligger på 25,9 mnkr.

Balanskravsutredning mnkr	2024	2023	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	-25,9	6,9	45,9	37,0
- Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	-1,7	0,0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-25,9	6,9	44,2	37,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	25,9	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	0,0	6,9	44,2	37,0

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

2024-12-31 hade Älvsbyns kommun 751 tillsvidareanställda medarbetare. Av dessa är 627 kvinnor och 124 män. Jämfört med 2023-12-31 har tillsvidareanställda ökat från 731 medarbetare. Ökningen av tillsvidareanställda från den 31 december år 2023 till år 2024, beror på att vakanta tjänster tillsatts och att tidsbegränsade anställningar övergått i tillsvidareanställningar, inte att organisationen utökats. Ökningen är störst inom verksamhetsområdet utbildning som har 10 fler tillsvidareanställda jämfört med hur det såg ut den 31 december 2023.

Det största verksamhetsområdet är socialt verksamhet med totalt 379 tillsvidareanställningar. Utöver alla tillsvidareanställda finns ett antal månads- och timanställda medarbetare, för kortare och längre uppdrag.

Medelåldern bland Älvsbyns kommuns anställda är 47,4 år. Den högsta medelåldern är inom verksamhetsområde Drift och service med 50,6 år.

Personalomsättning

Totalt har 16 personer gått i pension under året. Inom skolans verksamheter gick totalt 5 personer i pension, i socialtjänsten 9 personer och inom övriga verksamheter två personer. Medelpensionsåldern 2024 var 64 år.

Redovisning av sjukfrånvaro

	Kommunkoncern 2024	Älvsbyns kommun 2024	Älvsbyns kommun 2023
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	-	7,03	6,80
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	-	46,36	-
Sjukfrånvaron för kvinnor i %	-	7,50	7,21
Sjukfrånvaron för män i %	-	4,72	4,64
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre i %	-	6,82	7,13
Sjukfrånvaron i åldrarna 30 - 49 år i %	-	5,54	5,60
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre i %	-	8,50	8,10

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron under 2024 är 7,03 procent, en ökning med 0,23 procent jämfört med 2023. Sjukfrånvaron under 2024 har ökat för både kvinnor och män.

Under 2024 har det varit totalt 1745 frånvarotillfällen, varav majoriteten är korttidsfrånvaro (upp till tre veckor).

Med nuvarande system kan vi inte ta fram gemensam statistik för sjukfrånvaro för kommunkoncernen.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Tillbud, arbetsskador och olyckor

Under 2024 inkom 18 arbetsskadeanmälningar och 82 tillbud varav 63 var kopplat till situationer av hot och våld. Sett till antalet har flest antal tillbud av hot och våld skett inom VO Utbildning, 40 stycken. En polisanmälan har gjorts under året, inom VO Social verksamhet.

Våld i nära relation

Under 2024 har chefer i Älvsbyns kommun gått en webbaserad utbildning via Jämställdhetsmyndigheten "Våld i nära relation – Agera som chef eller kollega". Under 2025 har chefer i uppdrag att planera in ett utbildningstillfälle för medarbetare att gå samma utbildning.

Kompetensförsörjning

Utifrån de prioriterade åtgärderna i kompetens-försörjningsplanen 2022–2024 blev det beslutat att kommunen ska bli en familjevänlig arbets-givare från och med 1 juli 2023. Det innebär bland annat att möten ska om möjligt försöka att undvikas innan kl. 08:30 samt under loven. Kommunen kommer även att anordna familjeaktiviteter 1–2 gånger per år.

Anställda inom kommunen har även kunnat nominera till årets medarbetare, årets chef och årets arbetslag. Prisutdelningen skedde på KS i november 2024.

Kommunen har löpande under året tagit in praktikelever främst från högskola/universitet.

Kompetensförsörjning

Precis som under 2023 så kunde anställda inom kommunen nominera anställda till årets medarbetare, årets chef och årets arbetslag. Prisutdelningen skedde på KS i november 2024.

Kommunen har löpande under året tagit in praktikelever främst från högskola/universitet. I december antog kommunstyrelsen en ny riktlinje om utbildning till bristyrken, för att främja att tillsvidareanställda utbildar sig inom det som kommunen definierar som bristyrken.

Avslutningssamtal

Under 2024 har det slutat 53 personer och det har kommit in 19 avslutningssamtal (35,8 procent).

Överlag så tycker man att kommunen är en bra arbetsgivare och de flesta har slutat pga pension eller att man vill testa något nytt. Antal år de flesta arbetat i kommunen innan man väljer att sluta är 25 år följt av 6-10 år.

Semesterväxling och löneväxling

Som ett steg i att vara en attraktiv arbetsgivare erbjuds medarbetare som uppfyller kraven möjlighet att semesterväxla.

Arbetstagaren ansöker till sin närmaste chef om att byta bort sitt semesterdagstillägg mot 5 eller 6 extra semesterdagar beroende på arbetstagarens ålder. Totalt semesterväxlade 105 personer under 2024.

Möjlighet till extrapensionssparande, så kallat löneväxling, har införts. Under 2024 har 7 anställda valt att börja löneväxla.

Friskvårdsbidrag

I januari 2023 fattade Kommunstyrelsen beslut om en ny riktlinje för friskvård. I korthet innebär den nya riktlinjen att friskvårdsbidraget höjdes från 1 500 till 2 000 kronor och att friskvårdstimmen och massage (i kommunhuset) togs bort.

Under 2024 var det totala uttaget av friskvårdsbidrag 652 742 kr. Under 2023 var uttaget 673 607 kr.

Marknadsföring

Under 2024 har HR-avdelningen från Älvsbyns kommun deltagit på Bazaren i Stockholm samt en arbetsmarknadsmässa i Malmö för att marknadsföra Älvsbyns kommun som arbetsgivare. HR-avdelningen var även med som utställare på Framtidsveckan på Älvåkraskolan.

Under året har Älvsbyns kommun fortsatt varit aktiv på sociala medier, så som Facebook och LinkedIn, med annonseringar och berättelser från det dagliga arbetet.

Antal platsannonseringar som gjorts under 2024 är 95 stycken (jmf 110 under 2023). Antal ansökningar var 1 266 (jmf 1 541) varav unika antal sökande var 445 (jmf 646). Drygt 47 procent av alla platsannonseringar som gjorts har varit inom VO Utbildning.

Lönebildning

Löneöversyn har genomförts med alla fackliga organisationer och ny lön har utbetalats enligt avtal. Totalt i Älvsbyns kommun blev utfallet av löneöversynen 2024 3,7 procent.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Det pågående omvärldsläget med geopolitisk oro fortsätter att påverka kommunens verksamhet och planering. Kommunen arbetar aktivt för att stärka sin roll i civilförsvaret, vilket gör beredskaps- och säkerhetsarbetet allt viktigare.

Det ekonomiska läget utgör en central utmaning, och flera initiativ har påbörjats för att stabilisera och förbättra den ekonomiska situationen. Dessa åtgärder förväntas ge resultat under 2025 och främja en mer hållbar ekonomisk framtid för kommunen.

Kompetensförsörjningen är en annan betydande utmaning, särskilt med avseende på att täcka upp för korttidsfrånvaro där vikarier ofta saknas. Detta kräver en effektiv användning av våra resurser för att säkerställa att vi kan upprätthålla en hög kvalitet i våra tjänster.

Den fortsatta befolkningsminskningen och den åldrande befolkningen skapar ytterligare utmaningar, särskilt inom vård och omsorg. En utredning om framtida boendebehov för äldre och personer i behov av vård och omsorg pågår och är ett strategiskt arbete som syftar till att möta framtidens behov.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Not	Koncern 2024	Koncern 2023	Kommun 2024	Kommun 2023	Kommun budgetavvi kelse 2024
Verksamhetens intäkter	3	245 792	244 348	135 179	150 201	39 820
Verksamhetens kostnader	4	-836 270	-807 661	-762 580	-747 195	-49 112
Avskrivningar	5	-49 238	-41 945	-28 669	-22 134	-221
Verksamhetens nettokostnader		-639 716	-605 258	-656 070	-619 128	-9 513
Skatteintäkter	6	426 249	423 363	426 249	423 363	-3 138
Generella statsbidrag och utjämning	7	204 650	203 502	204 650	203 502	10 622
Verksamhetens resultat		-8 817	21 607	-25 171	7 737	-2 029
Finansiella intäkter	8	6 802	6 521	5 565	5 065	5 065
Finansiella kostnader	9	-15 987	-13 369	-6 379	-5 912	-3 290
Resultat efter finansiella poster		-18 002	14 759	-25 985	6 890	-254
Årets resultat		-18 002	14 759	-25 985	6 890	-254

Balansräkning

Balansräkning (tkr)	Not	Koncern 2024	Koncern 2023	Kommun 2024	Kommun 2023
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
- Fastigheter och anläggningar					
- Mark, byggnader och tekn anläggningar	10	753 825	773 319	353 530	367 693
- Maskiner och inventarier	11	34 555	30 358	29 481	25 835
<i>Finanssella anläggningstillgångar</i>	12				
- Värdepapper och andelar		7 578	6 761	10 488	9 671
- Långfristiga fordringar		3 898	4 255	11 719	12 994
Summa Anläggningstillgångar		799 856	814 693	405 218	416 193
<i>Omsättningstillgångar</i>					
- Förråd med mera	13	23 503	19 321	9 473	7 636
- Kortfristiga fordringar	14	61 498	72 417	44 204	54 819
- Kassa och bank	15	147 358	137 836	147 358	105 033
Summa omsättningstillgångar		232 359	229 574	201 035	167 488
SUMMA TILLGÅNGAR		1 032 215	1 044 267	606 253	583 681
EGET KAPITAL	16				
IB Eget kapital		438 152	423 393	349 764	342 875
Varav RUR		-	-	25 815	51 800
Årets Resultat		-18 002	14 759	-25 985	6 889
Varav RUR		-	-	-	-
Summa eget kapital		420 150	438 152	323 779	349 764
AVSÄTTNINGAR	17				
Avsättningar för pensioner och löneskatt		60 880	43 233	60 880	43 233
Avsättningar för uppskjuten skatt		6 051	5 221	-	-
Övriga avsättningar	18	2 928	3 677	-	-
Summa avsättningar		69 859	52 131	60 880	43 233
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	384 707	313 448	72 969	74 244
Kortfristiga skulder	20	157 499	240 536	148 625	116 440
Summa skulder		542 206	553 984	221 593	190 684
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 032 215	1 044 267	606 253	583 681
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser	21	198 572	195 386	198 572	195 386
Borgens- och ansvarsförbindelser	22	724	398	356 458	384 122
Förvaltade fonder				726	621

Fastighetsinteckningar	-	-	-	-
SUMMA ANSVARSFÖRBINDELSER	199 296	195 784	555 032	580 129

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys (tkr)	Koncern 2024	Koncern 2023	Kommun 2024	Kommun 2023
Löpande verksamhet				
Årets resultat	-18 002	14 759	-25 985	6 890
Övriga ej likviditetspåverkande poster	64 590	53 890	46 257	33 588
Ökning/ minskning av varulager med mera	-2 345	-1 641		
Ökning(-)/ minskning kortfristiga fordringar(+)	11 987	-1 834	10 615	2 606
Ökning(-)/ minskning(+) exploatering	-1 837	1 459	-1 836	1 459
Ökning(+)/ minskning kortfristiga skulder(-)	-81 762	18 456	-619	-4 676
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-27 369	85 089	28 432	39 867
Investeringsverksamhet				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-34 547	-61 139	-18 152	-46 472
Försäljning av fastigheter och inventarier	639	515	59	11
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Förändring av finansiella tillgångar	-817	-515	-817	-751
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-34 725	-61 139	-18 910	-47 212
Finansieringsverksamhet				
Amortering av skuld	-11 850	-45 093	-1 275	-1 275
Ökning långfristiga fordringar		-2		-
Minskning av långfristiga fordringar	357	-	1 275	1 275
Upptagna lån	83 109	13 800	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	71 616	-31 295	0	0
Årets kassaflöde/förändring likvida medel	9 522	-7 345	9 522	-7 345
Likvida medel vid årets början	137 836	145 181	137 836	145 181
Likvida medel vid årets slut	147 358	137 836	147 358	137 836
Förändring av likvida medel	9 522	7 345	9 522	7 345

Drift- och Investeringsredovisning

Budgetavvikelsen för driften visar att verksamheterna använt mer än tilldelade medel och att det är de centrala posterna, med högre intäkter och lägre kostnader som gör att budgetavvikelsen totalt för året är låg.

Verksamheterna har inför 2024 belagts med riktad besparing på en miljon kronor och generella besparingar med åtta miljoner kronor, totalt nio miljoner kronor. För 2025 finns ett besparingskrav på fem miljoner kronor avseende kommunens fastigheter.

Analysen av utfallen för verksamhetsområdena finns i respektive verksamhetsberättelse.

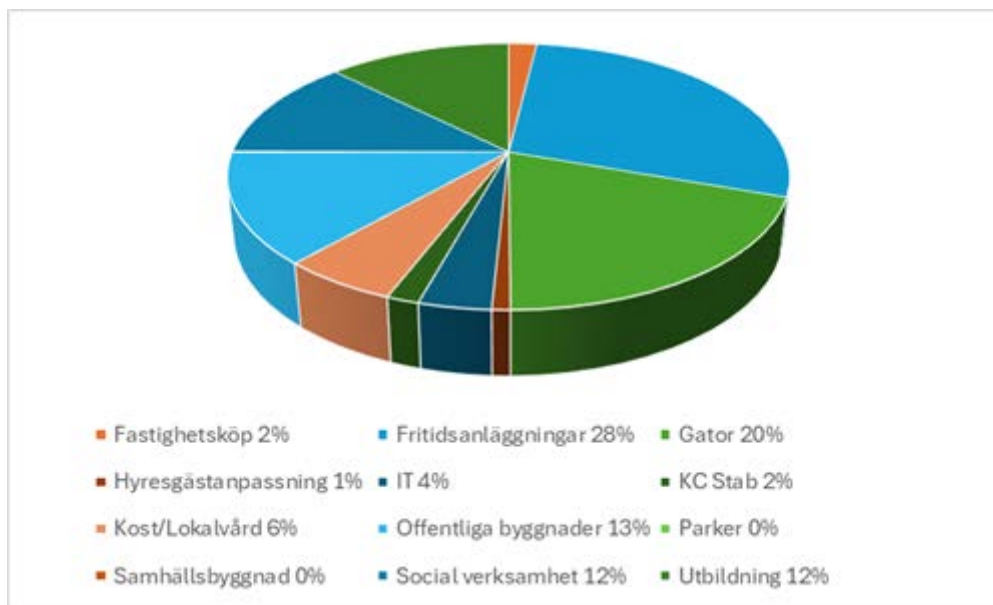
Driftredovisning (tkr)	Utfall 2024	Budget 2024	Budgetavvikelse 2024	Utfall 2023
Kommunstyrelsen				
Politik KS/KF	-6 961	-7 162	201	-7 554
KC Stab	-22 579	-25 256	2 677	-19 169
Drift och Service	-96 762	-84 826	-11 936	-84 138
Utbildning	-200 673	-197 709	-2 964	-192 742
Social verksamhet	-273 115	-244 122	-28 993	-248 218
Kultur och Fritid	-26 727	-26 133	-594	-25 582
Samhällsbyggnad	-17 052	-14 724	-2 328	-12 995
Lönecenter	0	0	0	0
Revision	-1 055	-1 204	149	-841
Valnämnd	-199	-30	-169	-25
Miljö- och Byggnämnd	-156	-100	-56	-161
Överförmyndarnämnd	-779	-1 222	443	-830
Räddningsnämnd	-11 624	-12 246	622	-11 739
E-nämnd Norrbotten	-194	-150	-44	-189
Driftsammanställning	-657 876	-614 884	-42 992	-604 183
Utökad ssk bemanning	618	-	618	-
Skolverket extra medel inflation	323	-	323	-
Verksamhetens nettokostnader	-656 935	-614 884	-42 051	-604 183
Centrala poster	631 891	589 153	42 738	611 074
Årets Resultat	-25 985	-25 731	-254	6 891

Investeringsredovisning kommunen	Varav: årets investeringar			Total utgift		
	Årets budget	Årets utfall	Avvikelse	Total budget	Ack. Utfall	Avvikelse
Slutredovisade projekt						
						0
Utbildning	1 768	2 281	-513	2 120	2 560	-440
Social verksamhet	902	956	-54	1 118	956	162
IT	665	641	24	1 000	977	23
Samhällsbyggnad	400	0	400	400	0	400
KC Stab	280	287	-7	280	287	
Kultur och Fritid	0	0	0	0	0	0
Fritidsanläggningar	11 642	5 164	6 478	188 925	195 461	-6 536
Offentliga byggnader	3 746	2 427	1 320	4 017	2 698	1 320
Kost och Lokalvård	1 067	1 031	36	2 157	2 031	126
Parker	124	25	99	1 800	1 681	119
Gator	3 525	3 546	-21	3 525	3 546	-21
Fastighetsköp	5 000	350	4 650	5 000	350	4 650
Hysesgästanpassning	0	161	-161	0	161	-161
Summa slutredovisade investeringar	29 119	16 868	12 252	210 342	210 706	-357
Investeringsredovisning kommunen	Varav: årets investeringar			Total utgift		
	Årets budget	Prognos Årets utfall	Avvikelse	Total budget	Ack. Utfall	Kvarstår
Pågående investeringar						
Utbildning						
Social verksamhet	1 284	1 284	0	1 284	1 284	0
IT						
Samhällsbyggnad						
KC Stab						
Kultur och Fritid						
Fritidsanläggningar	400	0	400	400	0	400
Offentliga byggnader						
Kost och Lokalvård						
Parker						
Gator						
Fastighetsköp						
Hysesgästanpassningar						
Summa pågående investeringar	1 684	1 284	400	1 684	1 284	400
Summa investeringar	30 803	18 152	12 652	212 026	211 990	43

Investeringsbudgeten för 2024 uppgick till totalt 30 803 tkr. Av denna totala summa bestod 14 051 tkr av anslagsöverföringar från 2023 och 16 752 tkr avsåg investeringar för 2024. Av dessa 30 803 tkr är 18 152 tkr upparbetade under 2024. Det är fritidsanläggningar som har den största investeringen under 2024 varav det har investerats 3 500 tkr på simhallen för tillkommande arbeten. Totala summan som investerats för sim- och sporthallsprojektet har fram till bokslutet landat på totalt 193 302 tkr.

Från och med 2024 har investeringsbudgeten gått från detaljerade investeringar till "påsar" där verksamhetsområdena själva får förfoga över den totala budget de fått och prioritera och investera utifrån behov.

Cirkeldiagrammet nedan visar fördelningen av investeringsmedel för 2024 per nyttjandeverksamhet.



Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper Den kommunala redovisningen regleras av Lagen om kommunal bokföring och redovisning. Från och med januari 2019 råder en ny lag (LKBR 2018:597) som kommunen anpassat sig efter. Därutöver lämnar Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) anvisningar och rekommendationer.

I den löpande redovisningen och vid upprättande av delårsbokslut 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 allt väsentligt de rekommendationer som lämnas av RKR.

Anläggningstillgångar

I balansräkningen har anläggningstillgångarna upptagits till anskaffningsvärde (utgifter minus eventuellt investeringsbidrag) med avdrag för planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från RKR:s idéskrift.

Som anläggningstillgång definieras en investering med anskaffningsvärde överstigande ett prisbasbelopp exklusive moms (57 300 kr år 2024) 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. Anpassning planeras av kommunens redovisning så att denna följer RKR:s rekommendation 4, materiella anläggningstillgångar.

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 med undantag av OPF-KL.

Skatteintäkter

Kommunalskatten har periodiserats enligt rekommendation 2 från RKR.

Leasing

Redovisas som operationell leasing.

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 2,5 procent.
- Kostnads- och intäktsräntor som kan hänföras till redovisningsåret har bokförts som skuld respektive fordran och påverkar årets resultat

Avvikande redovisningsprinciper

Hyses-/leasingavtal redovisas inte enligt RKR:s rekommendation R5 med anledning av att anpassning till ny lag och rekommendation har varit omfattande och denna del inte hunnits med. Ett arbete har påbörjats för att övergå till komponentavskrivning. Kommunens arbete med att redovisa noter enligt RKR's idéskrift pågår men är inte genomfört till fullo.

Sammanställd redovisning

Koncernen Älvsbyns kommun omfattar aktiebolag i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande. I koncernredovisningen för året ingår Älvsbyns Kommunföretag AB, Älvsbyns Fastigheter AB samt Älvsbyns Energi AB vilka ägs till 100 procent.

Den sammanställda redovisningen utgår från RKR:s rekommendation 16. 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.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Exploateringsmark

Under 2024 har två tomter sålts på bostadsområdet Bäckängen, därmed finns 13 tomter kvar till försäljning. Inga tomter har sålts på industriområdet Norra Nyfors. Totalt är 7 av 14 tomter sålda där.

Not 3 Verksamhetens intäkter

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Försäljningsintäkter	93 839	81 867	15 744	13 566
Taxor och avgifter	21 484	16 465	24 853	22 932
Hyror och arrenden	50 153	48 349	16 872	16 199
Bidrag och kostnadsersättning från staten	67 129	55 860	67 129	55 860
EU-bidrag	1 480	1 509	1 480	1 509
Övriga bidrag	-	30 266	-	30 266
Försäljning av verksamhet	8 711	8 399	8 711	8 399
Intäkter från exploateringsfastigheter	331	1 459	331	1 459
Realisationsvinst anläggningstillgångar	59	-	59	-
Övriga verksamhetsintäkter	2 606	174	-	11
Summa verksamhetens intäkter	245 792	244 348	135 179	150 201

Not 4 Verksamhetens kostnader

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-497 942	-534 847	-464 893	-505 033
Pensionskostnader	-54 389	-23 535	-51 794	-21 173
Lämnade bidrag	-24 576	-24 036	-24 576	-24 036
Köp av verksamhet	-85 241	-93 075	-85 241	-76 118
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-27 680	-20 503	-32 020	-24 615
Inköp material och varor	-93 674	-55 665	-27 578	-29 519
Inköp av tjänst	-39 067	-44 524	-64 738	-54 647
Realisationsförluster och utrangeringar	-	-	-	-
Bolagsskatt	-1 961	578	-	-
Övriga verksamhetskostnader	-11 740	-12 054	-11 740	-12 054
Summa verksamhetens kostnader	-836 270	-807 661	-762 580	-747 195

Not 5 Av- och nedskrivningar

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-44 091	-36 717	-24 381	-17 787
Avskrivningar maskiner och inventarier	-5 147	-5 228	-4 288	-4 346
Summa av- och nedskrivningar	-49 238	-41 945	-28 669	-22 133

Not 6 Skatteintäkter

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Preliminär kommunalskatt	426 820	415 024	426 820	415 024
Slutavräkningsdifferens föregående år	-2 024	2 093	-2 024	2 093
Preliminär slutavräkning innevarande år	1 453	6 246	1 453	6 246
Summa skatteintäkter	426 249	423 363	426 249	423 363

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Inkomstutjämningsbidrag	108 626	108 930	108 626	108 930
Strukturbidrag	16 804	17 070	16 804	17 070
Regleringsbidrag/avgift	23 868	18 537	23 868	18 537
Kostnadsutjämning	17 929	22 506	17 929	22 506
Bidrag/avgift för LSS-utjämning	14 198	15 988	14 198	15 988
Kommunal fastighetsavgift	19 167	17 067	19 167	17 067
Övriga generella bidrag från staten	4 058	3 404	4 058	3 404
Summa Generella statsbidrag och utjämning	204 650	203 502	204 650	203 502

Not 8 Finansiella intäkter

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Ränteintäkter	6 802	6 521	5 565	5 064
Summa Finansiella intäkter	6 802	6 521	5 565	5 064

Not 9 Finansiella kostnader

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-	-	-3 589	-3 296
Räntekostnader lån	-15 963	-13 316	-2 766	-2 563
Övriga finansiella kostnader	-24	-53	-24	-53
Summa Finansiella kostnader	-15 987	-13 369	-6 379	-5 912
Genomsnittlig upplåningsränta	2,71	2,08	3,69	3,39

Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Ingående anskaffningsvärde	773 319	752 377	367 693	342 277
Investeringar	25 184	60 671	10 218	43 238
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-587	-3 012	-	-35
Avskrivningar	-44 091	-36 717	-24 381	-17 787
Utgående redovisat värde	753 825	773 319	353 530	367 693
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år	32 år	33 år	32 år	33 år

Not 11 Maskiner och inventarier

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Ingående anskaffningsvärde	30 358	32 124	25 835	26 428
Investeringar	9 363	3 966	7 934	3 753
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-19	-505	-	-
Avskrivningar	-5 147	-5 227	-4 288	-4 346
Utgående anskaffningsvärde	34 555	30 358	29 481	25 835
Genomsnittlig nyttjandeperiod, år	14 år	15 år	13 år	14 år

Not 12 Finansiella anläggningstillgångar

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Aktier och andelar kommunkoncernföretag mm	-	-	3 000	3 000
Aktier	877	877	827	827
Andelar	703	703	663	663
Förlagsbevis/kapitalinsats	2 730	2 730	2 730	2 730
Kommuninvest ekonomisk förening	3 268	2 451	3 268	2 451
Summa aktier och andelar	7 578	6 761	10 488	9 671
Långfristiga fordringar				
Älvsbyns Energi AB	-	-	7 969	9 243
Övriga långfristiga fordringar	3 898	4 255	3 750	3 750
Summa långfristiga fordringar	3 898	4 255	11 719	12 993

Not 13 Förråd, lager och exploateringsfastigheter

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Tomtmark till försäljning	9 473	7 636	9 473	7 636
Förråd	14 030	11 685	-	-
Summa förråd, lager och exploateringsfastigheter	23 503	19 321	9 473	7 636

Not 14 Fordringar

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Kundfordringar	17 561	13 877	7 051	6 930
Interimsfordringar	30 713	43 364	31 045	43 038
Övriga kortfristiga fordringar	13 224	15 176	6 108	4 850
Summa fordringar	61 498	72 417	44 204	54 818

Not 15 Kassa och bank

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Kassa	84	70	84	70
Koncernkonto	106 185	98 133	106 185	98 133
Avsättning pension	41 089	39 633	41 089	39 633
Fastränteplacering	-	-	-	-
Summa kassa och bank	147 358	137 836	147 358	137 836

Kommunen har en kredit på 20 mnkr kopplad till koncernkontot som för närvarande är outnyttjad.

Not 16 Eget kapital

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Ingående eget kapital	438 152	423 393	349 764	342 874
Årets resultat	-18 002	14 759	-25 985	6 890
Summa eget kapital	420 150	438 152	323 779	349 764
Resultatutjämningsreserv	-	-	25 815	51 800

Not 17 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Pensioner	48 994	34 434	48 994	34 672
Löneskatt	11 886	8 799	11 886	8 561
Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt	60 880	43 233	60 880	43 233

Not 18 Andra avsättningar

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Avsättningar för uppskjuten skatt	6 051	5 221	-	-
Avsättningar för utsläppsrätter	2 928	3 677	-	-
Summa andra avsättningar	8 979	8 898	-	-

Not 19 Långfristiga skulder

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Ingående låneskuld	313 448	327 192	74 244	75 519
Nyupplåning	83 109	13 800	-	-
Årets amortering	-11 850	-27 544	-1 275	-1 275
Summa långfristiga skulder	384 707	313 448	72 969	74 244
Genomsnittlig ränta %	2,71	2,08	3,69	3,39
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,08	1,74	0,56	0,67

Not 20 Kortfristiga skulder

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Leverantörsskulder	16 072	18 092	14 886	14 884
Interimsskulder	41 822	56 526	38 793	51 168
Semesterlöneskuld	33 390	33 884	30 065	30 441
Skulder till dotterbolag	-	-	45 323	32 803
Övriga kortfristiga skulder	27 323	23 334	18 283	18 671
Nästa års amortering	38 892	108 700	1 275	1 275
Summa kortfristiga skulder	157 499	240 536	148 625	149 242

Not 21 Pensionsförpliktelser

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Pensionsförpliktelser	159 803	157 240	159 803	157 240
Särskild löneskatt	38 769	38 146	38 769	38 146
Summa andra avsättningar	198 572	195 386	198 572	195 386

Not 22 Borgens- och ansvarsförbindelser

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Borgensåtagande kommunala bolag				
Älvsbyns Fastigheter AB	-	-	96 399	99 399
Älvsbyns Energi AB	-	-	259 335	284 325
Övriga borgensförbindelser				
Bostadsrättsföreningar	724	398	724	398
Egnahem	-	-	-	-
Summa borgens- och ansvarsförbindelser	724	398	356 458	384 122

Not 23 Leasing

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Kommunens framtida åtaganden för operationell leasing				
Redovisade kostnader innevarande år	8 760	7 456	6 055	5 068
Beräknade kostnader kommande år	8 561	7 202	6 070	5 070

Not 24 Upplýsningar om kostnader för räkenskapsrevision

	Koncern		Kommun	
	2024	2023	2024	2023
Kostnad räkenskapsrevision				
Sakkunnigt biträde	375	213	375	213
Förtroendevalda revisorer	338	356	338	356
Auktoriserade revisorer, bolagsrevision	175	211	-	-
Total kostnad för räkenskapsrevision	888	780	713	569
Kostnad övrig revision				
Sakkunnigt biträde	363	145	342	272
Lekmannarevision	45	23	-	-
Total kostnad för övrig revision	408	168	342	272
Total kostnad för revision	1296	948	1055	841

Not 25 Koncerninterna förhållanden

Not Koncerninterna förhållanden	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Kommunen							
Älvsbyns Kommunföretag AB	100%	794	-	-	1 000	-	
Älvsbyns Fastigheter AB	100%	-	794	1 000	-		-
Älvsbyns Energi AB	100%	-	-	-	-	-	-

Strategiska mål

Perspektiv	Årsmål	Analys
Medborgare/Kund	 Förbättra tillgängligheten till den kommunala verksamheten	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Samtliga verksamheter arbetar löpande med att utifrån uppkomna behov förbättra tillgängligheten med mer information på webbsida, e-tjänster och telefontider. Uppdateringen av kommunens webbsida har också bidragit till måluppfyllelsen då den delvis tillgänglighetsanpassats. Samtliga verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer att målet uppnåtts.
	 Höja meritvärde i grundskolan till riksgenomsnittet	Tertial 3 2024 Målet bedöms delvis uppnått. Måluppfyllelsen har ökat i årskurs sex men minskat i årskurs nio. Närvaron har ökat något jämfört med 2023 och antal elever med problematisk frånvaro har minskat. Det ses som ett resultat av ett systematiskt arbete, tidiga insatser och samverkan. Elevenkäter visar att trivselen och tryggheten generellt sett är hög men med områden där extra insatser behövs för att förbättra elevernas upplevelse av trygghet. Endast verksamhetsområde utbildning har tilldelats detta mål.
	 Skapa tillgängliga och attraktiva alternativ av kultur och fritidsaktiviteter samt naturnära rekreation	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Kommunen erbjuder ett stort utbud av kultur- och fritidsaktiviteter samt naturnära rekreationer. Insatser för Storforsen har genomförts. I samband med firandet av Älvsbyn 150 år gjordes flera satsningar och föreningar fick möjligheten att med ett mindre ekonomiskt stöd genomföra aktiviteter för att uppmärksamma firandet. Under loven genomfördes flera aktiviteter med stort antal deltagare. Älvsbyns Sportcenter har generösa öppettider och det finns ett stort utbud av anläggningar. Endast verksamhetsområde kultur och fritid har tilldelats detta mål.
	 Skapa förutsättningar för att medborgare ska kunna vara autonom/självständig så länge som möjligt	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Ett långsiktigt arbete genom den sk Älvsbymodellen har fokuserat på friskfaktorer för äldre. Verksamheten arbetar förebyggande med tidiga insatser, bland annat inom satsningen Familjeteam. Kultur- och fritidsområdet bidrar till måluppfyllelsen genom aktiviteter och tillgängliga fritidsanläggningar. De verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer det uppnått.
	 Utforma ett kultur- och fritidspolitiskt program	Tertial 3 2024 Målet bedöms delvis uppnått. Arbetet är påbörjat men har inte slutförts under 2024. Endast verksamhetsområde kultur och fritid har tilldelats målet.

Ekonomi	 Verksamheterna ska sammantaget öka intäkter eller göra besparingar med 2 procent	Tertial 3 2024 Målet bedöms inte uppnått. Verksamheterna har under året arbetat med att minska kostnaderna men trots det har målet inte kunnat uppnås. Den främsta anledningen är att strukturella förändringar och nya arbetssätt behövs för att åtgärda ekonomin. Omställningsarbeten är påbörjade och verksamheten jobbar med flera utredningsuppdrag som syftar till effektivisering. Samtliga verksamhetsområden har tilldelats målet. Endast ett verksamhetsområde bedömer målet som uppnått resterande anser målet som inte uppnått.
	 Nettokostnadsavvikelserna ska analyseras och förklaras	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. I samband med budgetprocessen och implementeringen av prislappsmodellen påbörjades arbetet. Därefter har verksamheterna arbetat med analyser som utgör grund för de utredningsuppdrag som tilldelats verksamheterna. Samtliga verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer det uppnått.
Utveckling	 Främja befintliga företag, nya företag och få till stånd/jobba aktivt för fler företagsetableringar	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Älvsbyns kommun utsågs till årets klättrare i länet i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimat. Älvsbyn hamnade på plats 102 efter att ha avancerat 101 platser. Under året har ett näringspolitiskt program fastställts av fullmäktige. Kommunens arbete med etableringar har klargjorts genom att olika roller har identifierats. Aktiviteter för att utveckla befintligt näringsliv och nyföretagande har genomförts. Älvsbyns Business Center har etablerats och syftar till att vara en mötesplats för kommunen och näringslivet. Aktiviteter för att stärka företagsklimatet har genomförts på flera olika teman, bland annat serviceinriktad myndighetsutövning och upphandling. Samtliga verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer det uppnått.
	 Uppfylla MSB:s riktlinjer för krisberedskap	Tertial 3 2024 Målet bedöms som delvis uppnått. Under året har arbetet intensifierats. Flera verksamheter, dock inte alla, har genomfört kontinuitetsplanering. Händelsen 4 januari med strömbrott i extremkyla ledde till erfarenheter och åtgärder som genomförts. Verksamheten har påbörjat arbetet med att svara upp mot nya direktiv för höjd säkerhet i nätverk och informationssystem. Efter en organisationsförändring är funktion risk- och säkerhetssamordning flyttad från den gemensamma räddningstjänsten till Älvsbyns kommunförvaltning från 1 juli 2024. Alla utom ett verksamhetsområde som tilldelats målet bedömer det som delvis uppnått. Ett verksamhetsområde bedömer målet som inte uppnått.

	 Ta fram en lokal strategi för att öka befolkningen i Älvsbyns kommun	Tertial 3 2024 Målet bedöms delvis uppnått. Under året har arbetet fokuserat på att först analysera flyttmönster. Kommunen har deltagit på rekryteringsmässor. Ökad kunskap om flyttmönster har även påverkat kommunens marknadsföring. För att marknadsföringen ska kunna utvecklas behöver arbetet utgå från ett varumärkesarbete som inte är genomfört än. Under året har styrdokument tagits fram. Dock saknas resurser för att göra ett större omfattande varumärkesarbete. De verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer det som delvis uppnått.
	 Möjliggöra rörligheten på bostadsmarknaden	Tertial 3 2024 Målet bedöms som uppnått. Förutsättningar i form av byggklara tomter och en god planberedskap skapar möjligheter för rörlighet på bostadsmarknaden. Arbetet med att kartlägga behov av bostäder för äldre och personer i behov av vård och omsorg möjliggör också en rörlighet på bostadsmarknaden. Endast verksamhetsområde samhällsbyggnad har tilldelats målet.
	 Behålla och öka samhälls-engagemanget hos medborgarna för att bidra till att Älvsbyn är ett attraktivt samhälle att leva i	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Under året har flera medborgardialoger genomförts. Det har varit på tema framtidens boenden och arbetet med att ta fram lägesbild och åtgärdsplan för det brottsförebyggande arbetet, BRÅ. Trygghetsvandringar har genomförts och gemensamma råd som folkhälsorådet och Trygghets- och tillgänglighetsrådet har genomförts. Under året uppmärksammades att Älvsbyns kommun fyllde 150 år genom flera aktiviteter med civilsamhället. Alla utom ett verksamhetsområde som tilldelats målet bedömer det som uppnått. Ett verksamhetsområde bedömer det som delvis uppnått.
Medarbetare	 Införliva "Chefs och ledningspolicy" samt policyn "Familjevänlig arbetsplats" i kommunens verksamheter	Tertial 3 2024 Målet döms delvis uppnått. Det beror främst på att implementeringen av policyn familjevänlig arbetsplats tar längre tid än planerat. Ett verktyg som mäter och följer medarbetarnas upplevelser saknas idag vilket försvårar möjligheten att följa tex arbetsbelastning som är en viktig del i policyn. Aktiviteter för att öka chefers kunskap om våld i nära relation har genomförts. Flera verksamheter rapporterar att de jobbar med att möta enskilda medarbetares behov i planeringen. Implementeringen av chefs- och ledningspolicyn fortlöper då olika delar av policyn tas upp för diskussion och reflektion på enhetschefsmöten. Två av verksamhetsområdena som tilldelats målet bedömer det som delvis uppnått. Fyra av verksamhetsområdena bedömer målet som uppnått.

Interna Processer	 Intensifiera arbete med digitalisering för att skapa effektivitetsvinster och ökad tillgänglighet	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Under året har flera digitaliseringsaktiviteter genomförts i verksamheterna. Implementeringen av ett nytt verksamhetssystem inom social verksamhet är det mest omfattande. Utöver det har verksamheten arbetat med införande av digitala nationella prov, insatser för säker inloggning och nytt dokument- och ärendehanteringssystem. Kommunen har även undertecknat SKR:s handslag för digitalisering. Alla utom ett verksamhetsområde som tilldelats målet bedömer det som uppnått. Ett verksamhetsområde bedömer det som delvis uppnått.
	 Integrera jämställdhet i kommunens verksamheter med medborgaren i fokus	Tertial 3 2024 Målet bedöms delvis uppnått. Flera aktiviteter har genomförts under året. Samtliga chefer har genomgått en utbildning i att uppträcka våld i nära relation. En jämställdhetsanalys av artiklar och bilder i Älvsbybladet har genomförts. Ett systematiskt arbete med att integrera jämställdhet saknas dock. Två av verksamhetsområdena som tilldelats målet bedömer det uppnått. Tre av verksamhetsområdena som tilldelats målet bedömer det som delvis uppnått.
	 Ökad intern samverkan	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Förvaltningsorganisationen som trädde i kraft 2023 har skapat förutsättningar för samverkan då gemensamma områden identifierats. Arbetet med prislappsmodellen innebär att processer som går över organisationsgränser behöver analyseras. Det har resulterat i ökad intern samverkan. Arbetet med att kartlägga behovet av boenden för äldre och personer i behov av vård och omsorg har involverat flera verksamheter i kommunen och därmed bidragit till ökad intern samverkan. Samverkan mellan social verksamhet och utbildning har också ökat under året. Det beror dels på det inrättade familjeteamet men också den organisatoriska lösningen med öppenhälsan och elevhälsan. Samtliga verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer det som uppnått.
	 Öka mellankommunal samverkan	Tertial 3 2024 Målet bedöms uppnått. Samtliga verksamhetsområden rapporterar att de har mellankommunal samverkan och att den har ökat under året. Samverkan är sedan flera år tillbaka etablerat hos chefer och verksamheter i Älvsbyn. Det finns flera upparbetade samarbetsformer, både formaliserade och informella. Under året ingick kommunen avtalssamverkan med flera andra kommuner inom bygg- och miljöområdet. Kommunens erfarenheter från händelsen 4 januari med strömavbrott och extrem kyla har efterfrågats från flera kommuner och myndigheter. Samtliga verksamhetsområden som tilldelats målet bedömer det uppnått.

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-354	-708	-355
Kommunstyrelsen	-5 397	-4 755	643
Övrig politisk verksamhet	-1 411	-1 498	-87
Summa:	-7 162	-6 961	201

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har Kommunfullmäktige presidiet bytt ordförande och en ledamot. Det har varit fem ordinarie fullmäktigemöten under året. Kommunfullmäktige har under året beslutat att inrätta en socialnämnd.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Arbete med framtidens boendeportfölj för Älvsbyns kommuns äldre- och omsorgsboende har utretts under året och beslut om detta väntas under 2025.

Ekonomi

Totalt visar den politiska verksamheten på en positiv avvikelse mot budget.

Kommunfullmäktige visar på ett underskott beroende på högre arvoden och ersättning för förlorad arbetsförtjänst än budgeterat.

Kommunstyrelsen visar på ett överskott mot budget främst beroende på ej nyttjade medel från KS till förfogande.

Övrig politik visar på ett underskott mot budget beroende på högre kostnader för partistöd är budgeterat.

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Övergripande KC Stab	-2 253	-1 905	348
Kansli	-9 043	-7 737	1 306
Personalavdelningen	-6 367	-6 385	-18
Ekonomiavdelningen	-7 593	-6 552	1 041
Summa:	-25 256	-22 579	2 677

Händelser av väsentlig betydelse

Ekonomi

Byte av budgeteringsmodell från budget-på-budget till prislapps-modellen var en stor händelse under våren och påverkade arbetet med att ta fram strategisk plan och budget för åren 2025 - 2028. Implementeringen har fortsatt under hösten inför framtagning av internbudget för verksamheterna. Arbetet har resulterat i ökad kunskap om verksamheternas kostnader och områden för fortsatta analyser är identifierade.

HR

HR har deltagit på rekryteringsmässor i syfte att synliggöra Älvsbyns kommun som arbetsgivare. Arbetet med att automatisera administrativa arbetsprocesser fortgår. Verktyg för digitaliserad hantering av arbetsmiljöavvikelser och riskhantering är etablerat i syfte att säkerställa högre kvalitet i vårt systematiska arbetsmiljöarbete.

Kansliet inkl medborgarservice och information/kommunikation

En ny layout på kommunens webbsida har lanserats. Styrdokument inom information/kommunikation, IT- och HR-området har setts över och uppdaterats till aktuell lagstiftning. Översyn av webbplatser, sociala medier och extern kommunikation har genomförts. Ett nytt ärendehanteringssystem har implementerats.

Risk och säkerhet

Händelsen 4 januari med strömavbrott och avbrott i kommunikationsnätet i samband med köldknäpp har under året utvärderats i lärande syfte och åtgärder har vidtagits eller planeras. En organisatorisk flytt av funktionen risk- och säkerhetssamordnaren har genomförts under året. Från och med 1 juli 2024 finns funktionen på kommunchefens stab istället för på den med Piteå kommun gemensamma räddningstjänsten.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Ekonomi

Prislapps-modellen innebär fortsatt utvecklingsarbete för ekonomiavdelningen. Arbetssätt utvecklas för att ge chefer i organisationen rätt stöd i arbetet med ekonomistyrning, dvs budgetering, uppföljning och analys av nyckeltal och avvikelser.

HR

Samverkansavtalet med facken avslutades under första kvartalet 2024. Nytt avtal har diskuterats med facken och ett utkast till förslag på nytt avtal är framtaget. Dialog med facken om avtalets innehåll och ändringar förs. Ett nytt avtal förväntas klart under 2025. Arbetet med att implementera familjevänlig arbetsplats pågår.

Kansliet inklusive medborgarservice och information/ kommunikation

Verksamheten Medborgarservice har flyttats organisatorisk till kansliet från verksamhetsområdet drift och service. Under året har flera insatser gjorts för att öka information och kommunikation.

Risk och säkerhet

Kommunernas roll i civilförsvaret kommer tydliggöras alltmer under kommande år då flera statliga utredningar presenteras. Detta kommer innebära ett ökat fokus på frågorna framöver.

Det pågår ett arbete på kommunchefens stab med att lyfta stödfunktionerna närmare verksamheterna för att ge chefer rätt stöd.

Ekonomi

Avvikelserna mot budget beror till största del på vakanta tjänster under rekryteringsprocesser. Implementeringen av nytt ärendehanteringssystem har kunnat bedrivas med stor kostnadsmedvetenhet. Ramförstärkningen för att implementera prislapps-modellen är inte upparbetade och bidrar till ett överskott.

Verksamhetsområde Drift och service

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Övergr Drift och Service	-1 226	-734	492
Kost	-17 766	-20 285	-2 520
Lokalvård	0	-456	-456
IT, korttidsinv	-7 283	-9 482	-2 198
Gator och Belysning	-15 230	-14 947	284
Fastigheter	-42 325	-49 053	-6 728
Stadsnät	-1 046	-1 695	-649
Leasingbilar	50	-110	-160
Summa:	-84 826	-96 762	-11 936

Händelser av väsentlig betydelse

Händelser under året inom verksamhetsområdet Drift och Service.

- Nu får "15-timmars" barnen äta lunch på förskolan.
- Lokalvårdare inom verksamheten, som önskat högre sysselsättning, erbjöds ökade sysselsättningsgrader.
- I december togs ett politiskt beslut att konkurrensutsätta lokalvården.
- Ny upphandling av mattransporter har gjorts under året.

Under året har IT verksamheten arbetat med att upprätta förslag till styrdokument Policy för IT-verksamhet. Det har även påbörjat arbete med informationsklassning enligt KLASSA modell.

Fastighetsverksamheten har under året arbetat med att ta fram internhyror för 2025 och framåt.

Förväntad utveckling

Verksamhet

It verksamheten arbetar med att kunna svara upp mot EU:s NIS2 direktiv som syftar till att höja nivån på cybersäkerhet och informationssäkerhet. Verksamheten står även inför en utmaning då Microsoft kommer att sluta med support för Windows 10 och av säkerhetsskäl bör de datorer som inte kan uppgraderas till Windows 11 bytas ut innan oktober 2025.

Fortsatt arbete med samordning, gränsdragning men även utredning av organisation för fastighetsförvaltning och tekniskt kontor.

Fortsatt verksamhetsutveckling för att effektivisera och höja kvalitén på internstödet.

Ekonomi

Drift och service visar ett underskott mot budget.

Övergripande överskott beror på en ej tillsatt chefstjänst.

Kostnaden gör ett underskott mot budget beroende på höga kostnader för livsmedel och förbrukningsmaterial, ökade kostnader för reparationer och underhåll samt lokalhyra för Fluxenköket som tillkommit 2024.

Lokalvård gör ett underskott mot budget. Ökade personalkostnader är den största bidragande orsaken till underskottet.

IT-drift och kortidsinventarier gör ett underskott mot budget. Det är två större poster som står för den största avvikelsen, licenskostnader och extern IT-drift. Extern IT-drift avser kommunens servrar och saknar budget. Den negativa avvikelsen för IT drift har dock mildrats av att personalkostnaden tillfälligt har minskat på grund av projektarbete, tjänstledigheter med mera.

Gator och belysning gör ett mindre överskott mot budget.

Fastigheters kostnader för året avviker negativt mot budget. Avvikelsen beror på ökande driftkostnader. Fjärrvärmesaxen har ökat med 15 procent för året samt att kommunens elavtal har harmoniserats från att 2023 haft negativa priser under ett flertal månader till en mer normal nivå. Kommunen har påbörjat arbetet med komponentavskrivning av kommunens anläggningstillgångar vilket medfört att kostnaden för avskrivning har ökat. Även kostnaden för försäkringspremie för kommunens fastighetsbestånd har ökat dels på nya Sportcenter men också högt indextal vid uppräkningspremie.

Stadsnätet gör ett underskott mot budget. Underskottet beror främst på en negativ slutredovisning av ett projekt men även på ökade kostnader för förtätning av stadsnätet och personalkostnader.

Leasingbilar gör ett underskott mot budget då prissättningen av hyran ej harmoniserar kostnaderna.

Verksamhetsområde Kultur och fritid

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Övergr Kultur och Fritid	-1 213	-969	244
Kultur	-7 421	-7 643	-221
Fritid	-14 259	-13 308	950
Parker, inkl lekparker	-3 140	-4 764	-1 624
Stöd till organisationer	-100	-43	57
Summa:	-26 133	-26 727	-594

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har Älvsbyn firat 150 år, vilket har uppmärksammats genom evenemang och föreställningar och genom samarbeten med föreningar och organisationer. Sensommarfesten i slutet av augusti bjöd på ett rikt och varierat program som tilltalade många besökare. Parker och planteringar har utökats något under sommaren för att uppmärksamma jubileet.

Upphandling av entreprenör till Kanis restaurang och camping har genomförts under året. Den nya entreprenören tillträdde i början av november.

Verksamhetsområdets organisation ses över och anpassas för att möjliggöra ett verksamhetsnära ledarskap.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Arbete har påbörjats för att se över lokaler och nyttjandegrad. Underlag för eventuell flytt av biblioteket från Fluxen till Forum tas fram.

Insatser för att öka intäkter för verksamheterna ses över.

Underlag för kultur och fritidspolitiskt program tas fram.

Biblioteksplan ska revideras.

Ekonomi

Totalt redovisar verksamhetsområdet ett underskott.

Övergripande kultur och fritid gör ett plusresultat på grund av driftsbidrag från staten som var riktat till projekt i biblioteksverksamheten och som väger upp underskott redovisat under kultur.

Kultur redovisar ett underskott mot budget. Biblioteket gör ett underskott på grund av personalkostnad i projekt med driftsbidrag från staten, som redovisas under övergripande kultur och fritid. Allmänskultur gör ett underskott för ej budgeterad föreningslokal på Fluxen. Kulturskolan håller anvisad budget.

Fritid redovisar plusresultat mot budget beroende på att personalkostnaderna är bokade mot Park då samma personal arbetar i båda verksamheterna. Kanis redovisar ett minusresultat på grund av kostnad för juridisk konsult och andra kostnader i samband med upphandling av entreprenör till Kanis restaurang och camping. Resultatet vägs dock upp av något ökade intäkter. Sportcenter redovisar ett plus vilket beror främst på ökade intäkter, men även på minskade kostnader för material. Övriga sporthallar och övriga fritidsanläggningar redovisar ett litet plus främst beroende

på ökade intäkter för lokaler. Allmän fritidsverksamhet redovisar ett överskott på grund av minskade bidrag till föreningar och stiftelser.

Park redovisar ett underskott mot budget främst beroende på att personalkostnader för Fritid är delvis redovisad under verksamheten. Även kostnader för bekämpning av invasiva växter, fördelat på personalkostnader för handledare som ansvarat för ferieungdomar, samt för inköp av utrustning och arbets- och skyddskläder bidrar till underskottet. Budget för bekämpning av invasiva växter saknas, men arter som är EU listade är kommunen ålagd att bekämpa. Verksamheten har även haft ökade kostnader för reparationer och underhåll av fordon och maskiner.

Stöd till organisationer redovisar ett plusresultat på grund av minskade bidrag till föreningar och stiftelser.

Verksamhetsområde Social verksamhet

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Övergrt social verksamhet	-14 810	-16 800	-1 990
Bistånd	-10 799	-10 981	-182
Individ- och familjeomsorg	-24 266	-42 766	-18 499
Öppenhälsa	-6 985	-6 214	771
Särskilt boende	-65 841	-67 547	-1 706
Hemtjänst	-43 530	-48 076	-4 546
Omsorg om funktionshindrade	-36 784	-36 235	548
Personlig assistans	-16 232	-16 406	-174
Hälso- och sjukvård	-24 875	-28 090	-3 215
Summa:	-244 122	-273 115	-28 993

Utökad ssk bemanning	0	618	618
Vht omr inkl gen statsbidrag	-244 122	-272 497	-28 375

Händelser av väsentlig betydelse

Individ och familjeomsorgen noterar ökad ärendemängd och ökat antal placerade barn och unga vilket har stor påverkan på personalresurser och ekonomi. Ökad ärendemängd och större antal på institutionsvård är också tydligt inom vuxen- och missbruksvården.

Flera vakanser som kräver socionomexamen har inneburit ökat behov av externa handläggare för att klara myndighetsuppdragen. Det pågående rekryteringsarbetet inom myndighet av främst socionomer har lett till att två ordinarie barn- och unga-handläggare anställts i slutet av året.

Efter den politiska satsningen har ett familjeteam inom öppenhälsan startats upp med syfte att möjliggöra tidiga och förebyggande insatser för barn, unga och familj.

Yrkesinriktad språkutbildning, finansierad genom statsbidrag, för anställd personal inom äldreomsorgen och omsorgen för funktionshindrade har genomförts.

Det politiska uppdraget att se över och förändra hyressättningen för särskilt boende och gruppboendestäder har genomförts och nya hyresnivåer är implementerade från 1 juli.

Under året har kö till särskilt boende uppstått, främst på grund av avsaknad av demensplatser. Detta har medfört att de korttidsplatser som verksamheten kunnat tillhandahålla till stor del belagts med personer som väntar på plats inom särskilt boende. Detta har i sin tur kraftigt ökat betalningsansvaret till Region Norrbotten, då verksamheten inte lyckats ta emot personer som varit utskrivningsklara. Beslut togs i Kommunstyrelsen i november 2024 om att utöka antalet korttidsplatser och verksamheten arbetar med att iordningsställa, bemanna och starta upp dessa så att de är beläggningsbara i början av 2025.

Under hösten har en utredning av framtidens boendepportfölj för personer som är i behov av vård- och omsorg genomförts. Utredningen, och förslag till beslut, lämnas till Kommunstyrelsen 3/2 2025 samt till Kommunfullmäktige 24/2 2025.

Verksamheterna har nyttjat de sommarerbjudanden, flytt av semesterveckor och betalt för extra arbetspass, som kommunstyrelsen fattat beslut om. Inom hälso- och sjukvårdsenheten har bemanningssköterskor nyttjats under del av sommarperioden, då rekrytering av vikarier inte varit möjlig.

En träningslägenhet för unga har inrättats och varit igång från hösten 2024.

Under året har antalet grupper för personlig assistans i kommunal regi minskat.

Projekt och införande av digitala medicindelare har genomförts för personer som är beviljade hemsjukvård med syfte att öka patientens självständighet samt öka effektiviteten inom verksamheten. Medicindelare i ordinärt boende kommer att breddinföras under 2025.

Ett arbete med en gemensam hjälpmedelsnämnd tillsammans med Norrbottens 14 kommuner och Region Norrbotten har genomförts. Detta har lett till att beslut tagits om att bilda en gemensam hjälpmedelsnämnd i länet. Den nya nämnden kommer organiseras i början av 2025 och möjliggöra fortsatt samarbete kring hjälpmedel i länet.

Verksamhetsområdet har, gemensamt med övriga kommuner i Norrbotten, genomfört byte av verksamhetssystem.

Arbetet med kontinuitetsplaner inom hela verksamhetsområdet har påbörjats för att höja krisberedskapen inom socialtjänsten och kommunens hälso- och sjukvård. Detta arbete finansieras genom statsbidrag.

Fler anställda har under året erbjudits heltider, som en del i det fortsatta arbetet med heltidsresan. Idag erbjuds alltid heltid i samband med nyanställning av ordinarie personal och ordinarie personal som inte har heltid, erbjuds att öka sin sysselsättningsgrad. Detta gäller inte nattpersonal.

1/7 2025 träder en ny Socialtjänstlag i kraft. Under året har arbete genomförts med att analysera den nya lagen samt att skatta hur vi idag ligger till jämfört den nya lagen.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Den förväntade utvecklingen inom området medför att:

- Arbetet med rekrytering av socionomer, inom främst barn och unga, fortsätter och därigenom kommer behovet av externa handläggare att minska.
- Arbetet med den framtida boendeportföljen för personer med behov av vård- och omsorg fortsätter utifrån erforderliga beslut.
- Fler korttidsplatser inom särskilt boende kommer att öppnas.
- Yrkesinriktad språkutbildning kommer att fortgå via en digital utbildningsplattform.
- Projekt för digital tillsyn på natten i ordinärt boende kommer att pågå under våren.
- Digitala medicindelare breddinföras för personer med kommunal hemsjukvård.
- Fortsatta förberedelser för den nya socialtjänstlagen krävs.

Ekonomi

Resultatet för verksamhetsområdet, på helåret, avviker stort mot budget och identifierade orsaker listas nedan:

Övergripande verksamhetsområde socialtjänst: Negativ avvikelse mot budget som främst beror på ökade kostnader för medicinskt färdigbehandlade. Orsaken är bristen på boenderum.

Individ- och familjeenheten: Kostnad för placeringar av vuxna och barn/unga är högre än

budget. Orsaken är att enheten har en mycket hög andel ärenden och placeringar jämfört med liknande kommuner i Sverige. Enheten har också höga kostnader för externa handläggare då rekrytering av handläggare, främst socionomer, inte lyckats. Då ärendemängden inom barn och unga är hög, har vakanshållning av handläggartjänster för barn och unga inte varit möjlig.

Öppenhälsan: Positivt resultat jämfört med budget. Detta beror främst på att familjeteamet startades upp senare än vad som var planerat. Orsak till senare uppstart var fördröjd rekrytering av personal till familjeteamets tjänster.

Särskilt boende: Negativ avvikelse mot budget som främst beror på lägre intäkter för hyror, ökade kostnader för heltider, nyttjande av semestererbjudanden och ökade personalkostnader då fler boendeplatser tagits i anspråk än vad som budgeterats. Lägenheter som normalt inte ska användas, fyra akutrum, har nyttjats kontinuerligt, främst som korttidsplatser.

Hemtjänst: Negativ avvikelse mot budget som främst beror på ökade personalkostnader, sommarerbjudanden och bilkostnader. De ökade kostnaderna för bilar beror på övermil, skador och andra kostnader i samband med att bilar återlämnas och byts ut till nya leasingbilar. De ökande personalkostnaderna beror både på fler heltider samt att omvårdnadsbehovet har ökat i ordinärt boende. Idag finns det en hög andel av brukarna som ges hemtjänst där kostnaden är högre än vad kostnaden per person för särskilt boende beräknas till.

Omsorgen om funktionshindrade: Positivt resultat jämfört med budget. Detta beror främst på lägre personalkostnader samt ökade intäkter för hyror.

Hälso- och sjukvård: Negativt resultat jämfört med budget. Detta beror främst på högre kostnader för hjälpmedel till följd av nytt avtal, nyttjande av sommarerbjudanden och externa sköterskor under del av sommarperioden samt ökade kostnader för bostadsanpassning.

Verksamhetsområde Utbildning

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Övergrt Utbildning	-41 958	-40 554	1 404
Förskoleverksamhet	-45 246	-47 068	-1 822
Grundskola	-78 458	-80 125	-1 667
Gymnasium	-23 204	-23 859	-655
Komvux	-6 567	-5 258	1 309
Integration, Arbetsmarknad	-2 276	-3 809	-1 533
Summa:	-197 709	-200 673	-2 963

Skolverket extra medel inflation	0	323	323
Vht omr inkl gen statsbidrag	-197 709	-200 350	-2 640

Händelser av väsentlig betydelse

Förskoleverksamhet

Under året har Åsens förskola varit föremål för en renovering. Inomhus har utvalda lokalers ytskikt renoverats med ny färg på väggar och tak, nya golv samt uppfräschning av samtliga hygienutrymmen. Utomhus har fasaden målats, nya markiser monterats samt nödvändiga reparationer genomförts. Under hösten har ett mindre markarbete/justering påbörjats vilket kommer att slutföras under våren 2025

Under året har förskolans specialpedagoger omarbetat förskolans dokument gällande överlämningar från förskola till förskoleklass, såväl på individ som gruppnivå.

Grundskola

En ombyggnation av Knut Lundmarksskolans inre lokaler har genomförts, vilket resulterat i att eleverna har tillgång till elevhälsoinsatser utifrån ett mer främjande och förebyggande perspektiv, men försakade planen att inrätta en studio för elever som behöver undervisning i mindre grupp. Anpassade grundskolan har fått tillgång till ännu ett mindre undervisningsrum för att möjliggöra undervisning för både låg- och mellanstadiets klass, samt elever med så stora stödbehov att de inte klarar att få sin utbildning i sin klass i grundskolan. Dock saknar elever i den anpassade grundskolan låg-, mellanstadium och omvänd integrering en egen hall/ingång och måste därför passera genom klassrummet för ämnesområden varje gång de ska ut på rast eller ha tillgång till sina ytterkläder. Denna passage som genomförs flera gånger varje dag utgör ett störningsmoment och arbetsmiljöproblem i klassen för ämnesområden.

Gymnasium

Fortsatt arbete för att säkerställa ändamålsenliga lokaler för Bygg och El programmet. Marknadsföringsinsatser tidigt under hösten riktat mot årskurs 9 i Älvsbyn samt Arvidsjaur Arjeplog har skett. ÄGY har tagit hjälp av kommunikatör som givit stöd till insatser på sociala medier etc,

Integration, Arbetsmarknad

Stegat fram (AME) har startat projektet Verksamhetsservice. Tanken är att medarbetare med BEA anställningar och lönestöd från AF utför service till kommunens verksamheter till en väldigt

låg kostnad. Det blir en del i framtida kompetensförsörjning då medarbetare efter ett år i verksamhetsservice kan öka sina möjligheter att få arbete på den reguljära arbetsmarknaden.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Förskoleverksamhet

Processen med införandet av flexarbetstid i förskolan är återupptagen och tidomater kommer under vårterminen 2025 att monteras vid samtliga förskolor.

Grundskola

Andelen elever i behov av särskilt stöd samt arbete med trygghet och studiero förväntas vara högre än givna budgeterade personalkostnader.

Migrationsintäkter förväntas minska samtidigt som verksamheten förväntas ha kvar elever med annat modersmål som är i behov av stöd för att nå måluppfyllelse enligt skolans styrdokument.

Integration, Arbetsmarknad

ESF projektet kompetenarena avslutas 250228 med ett möjligtvis underskott.

Även inför HT 25 kommer pensionsavgångar inte ersättas (1,5 tjänster) samt personal på 50% arbetsledas till SFI där behov och budget finns.

Ekonomi

Övergripande utbildning

Överskottet beror till stor del på högre intäkter än budgeterat.

Förskoleverksamhet

Förskolorna har under året haft personal med längre sjukskrivningsperioder. Under rehabiliteringen har kostnader för stödsamtal hos företagshälsovården ökat likväl som kostnaderna för timvikarier. Sjukskrivning på deltid innebär också alltid ett större behov av bemanningstimmar än omfattningen på frånavaror för att hela schemat i ett arbetslag ska kunna täckas upp

Grundskola

Anpassad grundskola på Knut Lundmark har ett större underskott på grund av ökade kostnader för personella resurser, vilket beror på att antalet elever som får sin undervisning i den anpassade grundskolan har ökat inför höstterminen 2024.

Hela Knut Lundmark har ökade sjukskrivningskostnader till skillnad från föregående budget år.

Statsbidrag gällande migrationsersättning nyanlända elever har på grund av hög utflytt samt låg inflytt av elever under andra halvåret 2024 kraftigt minskat och ej följt budgetprognos.

Verksamheten har fått betydligt mindre än förväntade migrationsintäkter under verksamhetsår 2024.

Gymnasium

Vårterminen -24 var det 27,5 lärartjänster på Älvsbyns gymnasium. Inför höstterminen -24 minskades dessa till 26 lärartjänster

Den besparing för 2024 på Älvsbyns gymnasium 1500 tkr kunde inte fullt ut nås fullt ut igenom genom de organisationsförändringar som kunde vidtas inför höstterminen -24.

Integration, Arbetsmarknad

Förändringar i personalstyrkan justerades för att anpassa sig efter budget, men förändring kunde inte genomföras förrän höstterminen -24 och därför har inte besparingen slagit igenom fullt ut.

Verksamhetsområde Samhällsbyggnad

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Övergrt Samhällsbyggnad	-1 599	-1 824	-226
Näringsliv, Turism, Landsbygd	-5 300	-6 562	-1 262
Miljö	-1 233	-1 962	-729
Plan och Bygg	-6 392	-6 782	-390
Skog	-200	79	279
Summa:	-14 724	-17 052	-2 328

Händelser av väsentlig betydelse

Älvsbyns kommun ansvarar för klimat och energirådgivningen inte bara i vår kommun utan även i Arvidsjaurs- och Arjeplogs kommuner. Rådgivningen sker löpande men också via fysiska träffar i alla tre kommunerna några gånger per år.

Trygghetsvandring i Vidsel har sammanställts och enklare åtgärder har genomförts och kommer att genomföras under vintern. Röjning av kommunens skogsområden planeras att genomföras under vintern i Vidsel vilket är ett önskemål som framkommit bland annat vid trygghetsvandringen.

Projektet CHARM food lab har beviljats finansiering och en projektledare rekryteras. Älvsbyns kommun kommer att vara huvudman för projektet.

Svenskt näringsliv presenterade i slutet av maj resultatet av årets företagsklimatundersökning. Undersökningen visade på positivt resultat för Älvsbyn som rankas på tredje plats i Norrbotten i jämförelse med fjolårets sjätteplacering.

Region Norrbotten besökte Älvsbyn för dialog och workshop i arbetet med revidering av den regionala utvecklingsstrategin. Under dagen medverkade en rad olika aktörer som är involverade i utvecklingen av kommunen, däribland representanter från närings- respektive föreningslivet.

En handlingsplan för bekämpning av invasiva arter har tagits fram och arbete med bekämpning av dessa har genomförts under sommaren 2024.

Älvsbyns kommun har tecknat producentavtal med Lantmäteriet. Avtalet möjliggör leverans av digitala detaljplaner till den nationella geodataportalen (NGP) och är ett steg på vägen mot en obruten digital samhällsbyggnadsprocess.

Ett avtal om skötsel av kommunens anläggningar i Storforsen har efter upphandling träffats med EXP Norrland. Avtalet gäller 2024–2026 med möjlighet till förlängning.

Under sommaren har naturscenen i Storforsen nyttjats under den tre dagar långa kulturfestivalen Skåjje - Mässingsringen samt vid Diggiloo.

Civilminister Erik Slottnér besökte den 15 augusti Älvsbyns kommun för dialog om bland annat näringsliv, digitalisering, samverkan, kompetensförsörjning och bostadsmarknad.

När Riksbyggen den 22 augusti besökte Älvsbyn och träffade avtal med socialchefen avseende utredning om vilka boenden inom social verksamhet kommunen behöver fanns också Samhällsbyggnad representerade. Frågan om framtida bostadsförsörjning är förutom den sociala aspekten också en viktig del i kommunens tillväxtarbete.

Den 29 augusti lämnade Boliden in ansökan om bearbetningskoncession för Laver. Dagen därpå,

den 30 augusti medverkade bolaget vid näringslivsfrukosten följt av ett möte med representanter för Älvsbyns kommun, däribland Samhällsbyggnad.

Ombyggnationen av kommunens näringslivslokal – Älvsbyns Business Center är klar och invigdes den 25 oktober. Lokalen ligger i bottenvåningen på kommunhuset och har egen entré vilket ska öka tillgängligheten till kommunens näringslivsfunktioner och möjliggöra mer diskreta möten med nya och befintliga företagare som önskar råd och stöd samt med företag som ännu inte finns etablerade på orten och som initialt önskar vara anonyma. Lokalen planeras också användas vid utbildningar som kommunen erbjuder nya och befintliga företagare. Till vardags kommer lokalen att nyttjas av kommunens näringslivsutvecklare och företagsrådgivare.

Älvsbyns kommun ingår, inom ramen för projektet Arctic Design Center (Region Norrbotten), som pilotkommun att under juni-december 2024 pröva samverkansformer för platsutveckling av befintliga miljöer med fokus på långsiktig förvaltning. Parallellt med projektet har studenter från Luleå Tekniska Universitet haft utvecklingen av Älvsbyn och dess centrum som fallstudie att arbeta med i kurserna Sustainable Urban Development respektive Urban Design.

Den operativa tillsynsmyndigheten för miljö- och hälsoskydd har under perioden arbetat med planerad tillsyn enligt miljö- och byggnämndens tillsynsplan, samt händelsestyrd tillsyn och prövning.

Kommunen har tagit ytterligare ett steg inom det långsiktiga arbetet för en digital obruten samhällsbyggnadsprocess då man i slutet av augusti levererat den första digitala detaljplanen till NGP – Nationell Geodataplattform (Lantmäteriet).

Vattentjänstplanen har varit utställd på samråd. Vattentjänstplanen kommer att sammanställas och revideras efter inkomna yttranden bland annat från Länsstyrelsen. Den ska sedan ställas ut för granskning.

Landsbygdsprogrammet har under hösten 2024 arbetats fram och bereds nu av en fullmäktigeberedning.

Stöd till byaföreningar och stöd till enskilda vägar är utbetalade.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Under 2025 ska verksamheten fortsätta att utvecklas och kopplingarna mellan verksamhetsområdets olika delar stärkas för att ytterligare förbättra servicen för medborgarna.

Under 2025 ska VO Samhällsbyggnad bl.a. arbeta med följande:

En av de största utmaningarna är att befolkningen i Älvsbyns kommun minskar. Under 2025 kommer VO Samhällsbyggnad att ta fram en strategi för att öka befolkningen.

VO Samhällsbyggnad har som målsättning att genomföra all tillsyn inom miljö, hälsa och livsmedel som ingår i tillsynsplanen för 2025

VO Samhällsbyggnad ska påbörja planarbetet för Älvsbyns framtida avfallshantering i samarbete med Älvsbyns Energi samt ta fram en nödvattenplan.

Energi- och klimatrådgivningen har beviljats medel och kommer att fortsätta under 2025.

Fortsätta arbetsprocessen för att ytterligare stärka företagsklimatet i Älvsbyn, bl.a. genom att fördjupa samarbetet med näringslivet och lokala företagsorganisationer samt att nyttja Älvsbyns Business Center som arena för dialog.

Samhällsbyggnad kommer under 2025 att arbeta med upprättandet av ovanligt många detaljplaner.

Samhällsbyggnad kommer att arbeta med att implementera ett arbetssätt för kommunens

lokalförsörjning.

Undersöka möjligheterna att bilda en verksamhetsöverskridande miljömålsgrupp för att stärka arbetet med kommunens hållbarhetsarbete och arbeta vidare med insikterna från projektet Hållbar tillväxt.

Framöver kommer arbetet med inflyttning och kommunens varumärke att fortgå via ett strategiskt kommunikationsarbete, som kommer att innehålla ex. annonskampanjer, mässor och evenemang för att stärka Älvsbyns kommuns varumärke för medborgarna, nya medborgare samt för näringslivet.

Dialog med medborgare genom olika kanaler såsom näringslivsfrukostar, medborgardialog och trygghetsvandring samt vid dagliga möten med medborgare kommer att fortgå.

Ekonomi

Inom **Övergripande samhällsbyggnad** har följande kostnader lett att enheten något dragit över budgeten. Nya medarbetare har börjat och därför har inköp av datorer och mobiltelefoner blivit dyrare. Nya e-tjänster har startats som inte var fullständigt budgeterade. Kostnader för samarbetsavtal med Piteå kommun angående alkoholhandläggning inte varit budgeterad.

Inom **Näringsliv, turism och landsbygd** har följande kostnader lett att enheten dragit över budgeten. Det är framförallt kostnaden för byggandet av Älvsbyns Business Center som blev dyrare än beräknat. Kostnader för att driva turistinformation samt för att underhålla kommunens anläggningar i Storforsen var inte budgeterade under 2024. Kostnader för coworking arbetsplatser i Vidsel aktivitetshus var inte fullständigt budgeterade.

Statsbidrag, så kallade Buchtpengarna, som riktas till näringslivsutveckling kommer inte finnas kvar 2025, vilket får stor påverkan för ekonomin för arbetet med näringslivsutveckling. En effekt av detta blir att det inte finns utrymme för bl.a. näringslivsrådgivning i samma omfattning som tidigare.

Inom **Miljö** har följande kostnader lett att enheten dragit över budgeten. Lagkraven inom miljö och hälsoskydd samt bygglov ökar i omfattning. Detta leder till fler tillsynsuppdrag, ökade utbildningskrav samt ökad administration vilket påverkat den tid som inspektörerna kunnat lägga på tillsyn negativt. Då verksamheten finansieras av tillsynerna uppstod under 2024 en underfinansiering till följd av minskade intäkter i förhållande till budget, hänsyn till detta har tagits i 2025 års internbudget. Licenser för IT-programvaror, ex. Ecos, har blivit dyrare än beräknat.

Inom **Plan och bygg** har följande kostnader lett att enheten dragit över budgeten. Det är framförallt kostnaden för kollektivtrafik som har blivit väsentligt dyrare än budgeterat.

Inom **Skog** har budget hållits enligt plan.

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Lönecenter	0	0	0
Summa:	0	0	0

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har flera förändringar och initiativ haft en betydande inverkan på verksamheten. Omställningen inom både organisation och arbetssätt bedöms få långsiktiga effekter, med en tydlig inriktning mot digitalisering och ökad kundnytta. Dessa insatser har lagt en stabil grund för fortsatt utveckling och effektivisering av Lönecenters arbete framöver.

Chefsbyte och förändrat fokus

En av de mest väsentliga händelserna under året har varit chefsbytet inom Lönecenter. Detta har medfört ett skifte i fokus, med större betoning på kundnytta, digitalisering och samverkan med andra enheter. Den nya ledningen har fortsatt arbetet med att stärka stödet till kunder, särskilt genom förbättringar i ärendehantering och introduktion av nya digitala lösningar. Under året har en tydligare riktning formats kring hur mål sätts och hur resurser prioriteras, vilket skapar bättre förutsättningar för en mer effektiv och kundorienterad verksamhet.

Förbättrad tillgänglighet och support

Ett av de centrala fokusområdena under året har varit att utveckla tillgängligheten till tjänsterna och stärka stödet till användare. Arbetssätt inom ärendehantering och e-tjänster har förbättrats genom implementeringen av nya rutiner, vilket har lett till en smidigare upplevelse för både användare och medarbetare. Även om vissa förändringar fortfarande befinner sig i ett utvecklingsskede, har de inledande resultaten visat på ökad effektivitet och tillgänglighet.

Digital utveckling genom Anställningsguiden

Ett av de viktigaste digitala initiativen under året har varit implementeringen av Anställningsguiden fullt ut – ett verktyg som syftar till att underlätta anställningsprocessen för både chefer och medarbetare. Uppföljning har genomförts för att säkerställa att verktyget motsvarar förväntningarna, och resultaten pekar på en förbättrad effektivitet i flera arbetsflöden. Under året har anpassningar och vidareutveckling genomförts för att optimera användningen och skapa ytterligare nytta. Detta arbete kommer att fortsätta under 2025.

Utveckling av personaladministrativa stödrapporter

Inom personaladministration har arbetet fortsatt med att utveckla stödrapporter som kopplar samman Lönecenter med ekonomi och HR. Dessa rapporter har under året implementerats och börjat användas för att ge chefer och controllers ett mer detaljerat och användarvänligt stöd, särskilt inom budgetuppföljning och personalfrågor. Arbetet med att förfinas och vidareutveckla rapporterna har pågått under året, med målsättningen att de ska bidra till bättre beslutsunderlag och en mer effektiv verksamhet.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Under 2025 kommer Lönecenter att fokusera på att vidareutveckla strategiska områden som digitalisering, kompetensförstärkning och samverkan, med målet att skapa en mer effektiv och kundanpassad verksamhet. Arbetet bygger vidare på de förändringar och initiativ som har inletts under det gångna året. Genom dessa insatser förväntas Lönecenter stärka sin roll som en

stödprocess och säkerställa att verksamheten kan möta framtida behov på ett hållbart och resurseffektivt sätt.

Kompetensutveckling och utbildning

För att säkerställa att medarbetarna har rätt kompetens för att möta kundernas behov planeras intensifierade utbildningsinsatser inom verksamhetssystem, inklusive både PA-system och relevanta undersystem. Dessa satsningar är avgörande för att upprätthålla hög kvalitet i den dagliga verksamheten och stärka det långsiktiga samarbetet med kunderna. Samtidigt fortsätter arbetet med att kartlägga och analysera kompetensbehov inom nyckelområden för att rusta organisationen inför framtida utmaningar och säkerställa att den kan anpassa sig till förändrade krav och förväntningar.

Förstärkt samverkan med kunder

En viktig del av utvecklingsarbetet är att vidareutveckla samverkan med kunderna genom ökad dialog och strukturerade samarbetsformer. Regelbundna samarbetsforum och en mer behovsstyrd kommunikation ska bidra till att identifiera och implementera lösningar som effektiviserar arbetet och förbättrar kundupplevelsen.

Ekonomisk översyn och finansieringsmodell

Inom samrådsgruppen pågår en översyn av finansieringsmodellen för olika delar av verksamheten, inklusive utveckling, systemdrift och löneproduktion. Målet är att säkerställa en finansieringsstruktur som bättre speglar verksamhetens faktiska behov och skapar långsiktig hållbarhet.

Digitalisering och effektivisering

Fortsatta satsningar på digitala lösningar och förbättrade e-tjänster kommer att genomföras för att skapa mer effektiva arbetsflöden och en smidigare hantering av ärenden. Arbetet med personaladministrativa stödrapporter fortskrider, med syftet att ge chefer och controllers bättre beslutsunderlag och stärka kopplingen mellan HR och ekonomi.

Ekonomi

Verksamheten visar ett överskott för 2024, men detta ger inte hela bilden av verksamhetens ekonomiska situation. En del av de redovisade intäkterna härrör från en ingående balans från föregående år, vilket innebär att de faktiska intäkterna för 2024 var lägre än vad resultatet först antyder. Samtidigt har kostnaderna för arbetskraft överstigit budget, främst på grund av ej kompenserade löneökningar och högre PO-kostnader än beräknat. Sammantaget innebär detta att Lönecenter i realiteten gick med underskott under året. Denna utveckling understryker behovet av att se över finansieringsmodellen för att säkerställa en långsiktig ekonomisk balans, särskilt med tanke på den kommande kompetensutvecklingen som kommer att krävas framöver.

Revision

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Revision	-1 204	-1 055	-149
Summa:	-1 204	-1 055	-149

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2024 har förutom sedvanliga grundläggande granskningar har följande fördjupade granskningar genomförts:

- En gemensam granskning med regionen och länets övriga kommuner beträffande hemsjukvården
- En granskning beträffande ekonomistyrning
- En granskning rörande krisberedskap

Förväntad utveckling

Verksamhet

Revisionen har inte i dagsläget klart vilka fördjupade granskningar som kommer att göras under 2025.

Ekonomi

Revisionen visar på ett överskott mot budget. Under året har revisionen fått ett extra tillskott för fördjupade granskningar. Den delen som är avsatt till de sakkunniga revisorerna nyttjas fullt ut medan den del av budgeten som är till för kommunens valda revisorer visar på ett överskott.

Valnämnd

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Valnämnd	-30	-199	-169
Summa:	-30	-199	-169

Händelser av väsentlig betydelse

Valnämndens mål för 2024 var att genomföra EU-valet. Möten för att kunna säkerställa valet på ett säkert sätt har hållits. Utbildningar för samtliga röstmottagare har genomförts.

Antal valdeltagare i årets val var 2 567 stycken. Detta var 371 stycken färre än vid förra EU-valet.

Antal röstberättigade i räknade valdistrikt är 6 082 stycken vilket är 176 stycken färre än föregående val.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Valnämnden blickar framåt på nästa uppdrag som är att genomföra valet 2026 på säkert sätt.

Ekonomi

Kommunen har fått 293 tkr i statsbidrag för EU-valet vilket inte täcker den kostnad som kommunen har haft för valet.

Miljö och byggnämnd

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Miljö- och byggnämnd	-100	-156	-56
Summa:	-100	-156	-56

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har Miljö- och byggnämnden haft 8 möten.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Nämnden behandlar bland annat bygglov, tillsyn inom miljö, hälsoskydd och livsmedel och trafik och schakt.

Ekonomi

Nämnden har överstigit sin budget och det är främst personalkostnader samt systemkostnad (GIS) som är orsak.

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Överförmyndarnämnd	-1 222	-779	443
Summa:	-1 222	-779	443

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har verksamheten bjudit in samtliga gode män och förvaltare (ställföreträdare) till redovisningsutbildning, grundutbildning samt mingelkväll med erfarenhetsutbyte och samtal om uppdraget som god man och förvaltare. Ställföreträdare har därmed erbjudits minst tre utbildningsinsatser under året och nämndens mål har nåtts.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Samverkan med Älvsbyns kommun innebär ett fortsatt ökat arbete under kommande år avseende tillsyn och granskning av årsräkning för 2024.

Rekrytering av gode män och förvaltare är en stor utmaning för nämnden under kommande år. Utmaningen beror bland annat av bristen på personer som vill ta ett uppdrag, att nya ärenden inkommer samt att verksamheten behöver genomföra ett flertal byten av gode män och förvaltare i befintliga ärenden.

Ekonomi

Nämnden visar på ett överskott mot budget. Kommunerna Piteå och Älvsbyn finansierar den gemensamma verksamheten, överförmyndarexpeditionen, andelsmässigt utifrån antalet medborgare i respektive kommun. Varje kommun finansierar helt sina respektive uppdragstagare/ställföreträdare samt sin del av överförmyndarnämndens kostnader.

Räddningsnämnd

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
Räddningsnämnd	-12 246	-11 624	622
Summa:	-12 246	-11 624	622

Händelser av väsentlig betydelse

Fr.o.m 1 juli 2024 är säkerhetssamordnare för Älvsbyns kommunanställd av Älvsbyns kommun under Kommunchefens stab efter en verksamhetsövergång från Räddningstjänsten Piteå-Älvsbyn. Denna verksamhetsövergång har genomförts för att effektivisera arbetet inom kommunen.

Deltagande i Räddningssamverkan Nord fortgår och samverkan mellan kommuner förbättras fortlöpande. Upphandling av ny basbil med leverans 2026 samt höjdfordon med leverans 2027 har genomförts under hösten.

Förväntad utveckling

Verksamhet

Klimat- och demografiförändringar påverkar verksamhetens inriktning och omfattning. Detta genom mer extremväder med bl.a. skogsbränder, snökanoner och översvämningar samt fler äldre med risk att drabbas av olyckor/bränder.

Arbete med att bygga upp det civila försvaret inom kommunerna kommer kräva kraft från samtliga i verksamheter i Sveriges kommuner under en lång tid framöver. För räddningstjänsten är Räddningstjänstens förmågor under höjd beredskap en del i detta där förnya kunskap och fler människor behöver finnas tillgängliga för det arbete som räddningstjänsten förväntas utföra under höjd beredskap.

Utökad samverkan mellan Räddningssamverkan Nord och Räddningsregion Mitt Norrland planeras för att skapa bättre möjligheter till samverkan och robusthet vid större händelser och samhällsstörningar.

Ekonomi

Statsbidrag har finansierat delar av räddningsnämndens kostnader, verksamheten har hållit sin budget därav ett positivt överskott.

Rapport

Verksamhetsområde	Budget 2024	Utfall 2024	Budgetavvikelse
E-nämnd Norrbotten	-150	-194	-44
Summa:	-150	-194	-44

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har e-nämndens viktigaste aktiviteter varit att driva upphandlingar, vara en part i gemensamma projekt och samverka.

Upphandlade avtal som kommuner kan avropa ifrån:

Mobila enheter

Digitala lås/nycklar

IT Stöd Bygg & Miljö

Dokument & ärendehantering

SOC/SIEM (Bemannad cyberövervakning dygnet runt)

Gemensamma alternativ:

Socialtjänsten (Pulsen, gemensamt verksamhetssystem)

Elevhälsan (gemensamt verksamhetssystem)

E-tjänstplattformen

Datacenter Norrbotten

Räddningstjänsten (Gemensamt verksamhetssystem)

E-arkiv (Gemensamt verksamhetssystem)

Förväntad utveckling

Verksamhet

e-nämnden arbetar för fortsatt samverkan i frågor rörande:

IDP (Digitala identiteter)

Digital Post (Handslaget)

SDK (Säker digital kommunikation, handslaget)

NIS2/CER direktiven (EU lagstiftning)

Inköpsprocessen inom E-nämnden.

Ekonomi

Nämnden visar ett underskott mot budget.

Innehållsförteckning

Årsredovisning.....	3
Periodens händelser	3
Ekonomi.....	3
Mål och måluppfyllelse.....	3
Analys.....	4
God ekonomisk hushållning.....	6
Framtiden	6
Åtgärder och uppdrag	7
Nyckeltal.....	7

Årsredovisning



Agnetha Eriksson
Ordförande

Överförmyndarnämnden har till huvuduppgift att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Genom tillsynen motverkas rättsförluster för underåriga samt för de som på grund av sjukdom eller annan anledning har en god man eller förvaltare förordnad för sig. De viktigaste bestämmelserna om hur nämnden ska utöva sin tillsyn finns i Föräldrabalken.

Periodens händelser

- Brist på gode män och förvaltare
- Flertalet filmer har tagits fram för att rekrytera nya gode män och förvaltare
- Digitaliseringsprojekt för årsräkningar har startats upp

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2024	2023
Intäkter	5 564	5 765
Kostnader	-5 532	-5 732
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	32	33
Anslag (skattemedel)	0	0
Internränta	0	-1
Avskrivning	-32	-32
Årets utfall	0	0
Investeringar	0	0

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	0	0	0
Överförmyndarexpedition	0	0	0
Ställföreträdare/uppdragstagare	0	0	0
Summa	0	0	0

Mål och måloppfyllelse

Mål beslutade av Kommunfullmäktige

Strategiska områden	2024	2023	Övergripande mål	2024	2023
Utbildning, arbete och näringsliv			Älvsbyn erbjuder den välfärd som vi medborgare vill ha, balans mellan arbete, rekreation, kultur och samhällsservice		
			Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2040 50 000 invånare		
			Företagsamma människor och konkurrenskraftiga företag i gemenskap leder Älvsbyn		
			Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet			Tillsammans lever vi gott i framtidsrika Älvsbyn		
			Piteå präglas av en samhällsgemenskap med jämställdhet och mångfald som grund		

Livsmiljö	 		Piteå ska erbjuda trygga och attraktiva livsmiljöer	 
Ekonomi	 		Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser	 

 Ej uppfyllt  Delvis uppfyllt  Uppfyllt i hög grad  Helt uppfyllt

 Ej bedömt

Mål beslutade av nämnd

Nämndsmål	2024	2023
Granskning av årsräkningar ska vara klar sista oktober		
Utbildningsinsatser för ställföreträdare ska erbjudas minst tre gånger per år		
När nämndens utredning i nytt ärende är klar ska det inom tre månader finnas en ställföreträdare som tackat ja till uppdraget		
En ställföreträdare som vill avsluta sitt uppdrag ska kunna bli entledigad inom tre månader		

Analys

Ekonomi



Kommunerna Piteå och Älvsbyn finansierar den gemensamma verksamheten, överförmyndarexpeditionen, andelsmässigt utifrån antalet medborgare i respektive kommun. Varje kommun finansierar helt sina respektive uppdragstagare/ställföreträdare samt sin del av överförmyndarnämndens kostnader.

Verksamheten har under året bedrivits inom de ekonomiska ramar som nämnden har beslutat om. Den kommunala budgetramen för Piteås del täcker nuvarande nettokostnadsnivå och överskottet uppgår till 90 tkr.

Ingen förändrad målbedömning, helt uppfyllt.

Prioriterade mål

Älvsbyn erbjuder den välfärd som vi medborgare vill ha, balans mellan arbete, rekreation, kultur och samhällsservice

Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2040 50 000 invånare



Att kommunerna vill öka sina invånarantal kan medföra fler som behöver god man och förvaltare. Det kan även innebära fler som vill ta på sig uppdrag som god man och förvaltare. Nämnden har arbetat för att medborgare ska känna trygghet med verksamheten och att huvudmän ska ha lika rätt oavsett sin förmåga att tillvarata sina intressen, sköta sina angelägenheter eller tillgångar. Information till medborgare, intresseföreningar, anställda och politiker i kommunerna har utvecklats samt har tillgänglighet och service förbättrats. Verksamheten går vidare mot att bli mer digital och projekt för digitalisering har startats upp under året. Nämndens verksamhet har bidragit till att skapa förutsättningar för en bättre välfärd och trygga medborgare.

Ingen förändrad målbedömning, uppfyllt i hög grad.

Företagsamma människor och konkurrenskraftiga företag i gemenskap leder Älvsbyn

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande



Nämnden bidrar genom sin tillsyn av godmanskap, förvalterskap och förmynderskap.

Verksamheten arbetar för att ge den enskilde möjlighet att leva ett självständigt liv genom att anpassa stödet efter den enskildes behov. Detta kan exempelvis medföra att den enskilde kan få en anställning eller sysselsättning som gynnar både dem och kommunernas näringsliv och företagande.

Medborgare som äger och driver bolag kan även de hamna i situationen att de är i behov av en god man eller förvaltare. Det är då av vikt att nämnden rekryterar person som kan tillvarata den enskildes rätt och intressen på ett bra sätt.

Nämnden hanterar även ansökan från underåriga att starta företag och bedriva rörelse. Det är en viktig uppgift att utreda och ta ställning till sådana ansökningar.

Ingen förändrad målbedömning, uppfyllt i hög grad.

Tillsammans lever vi gott i framtidsrika Älvsbyn

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med jämställdhet och mångfald som grund

Nämndens verksamhet grundar sig på att alla har lika rätt oavsett förmågor. Informationen om vilka möjligheter som finns i syfte att ge stöd till personer som inte själva kan tillvarata sina rättigheter eller sköta sina angelägenheter är en grundpelare i verksamheten. Detta utgör ett viktigt verktyg för ett samhälle där alla räknas och får plats. En annan grundpelare i verksamheten är att nämnden har resurser att genomföra tillsyn av förmyndare, gode män och förvaltare som finns utsedda. Detta i syfte att ge underåriga samt huvudmän den trygghet som åtgärden syftar till.

Nämnden arbetar för att säkerställa en rättssäker och lika behandling som utgår från alla människors lika värde.

Det är av vikt att utveckla e-tjänster, blanketter och broschyrer för en ökad effektivitet och rättssäkerhet samt för att förenkla för användarna. Projekt för digitalisering har under året startats upp och kommer att fortgå kommande år. En digital utveckling är något som medborgare samt gode män och förvaltare har efterfrågat av verksamheten.

Inga ärenden från "Synpunkten" har inkommit.

Ingen förändrad målbedömning, uppfyllt i hög grad.

Analys mål beslutade av nämnd

Granskning av årsräkningar ska vara klar sista oktober

En viktig del i verksamheten är att nämnden har resurser att genomföra tillsyn av förmyndare, gode män och förvaltare som finns utsedda. Detta i syfte att ge underåriga samt huvudmän den trygghet som åtgärden syftar till. Att granska årsräkningar är en del av tillsynen och är därmed en viktig uppgift.

Att nämnden haft en extra resurs anställd under början av året samt att tjänstepersoner gjort extra insatser rörande granskning av årsräkningar under hösten har varit av vikt för att nämndens mål har kunnat nås.

Ingen förändrad målbedömning, målet helt uppfyllt.

Utbildningsinsatser för ställföreträdare ska erbjudas minst tre gånger per år

Nytt mål för nämnden från januari 2024.

Under året har verksamheten bjudit in samtliga gode män och förvaltare (ställföreträdare) till redovisningsutbildning, grundutbildning samt mingelkväll med erfarenhetsutbyte och samtal om uppdraget som god man och förvaltare.

Ställföreträdare har därmed erbjudits minst tre utbildningsinsatser under året och nämndens mål har nåtts.

Målet helt uppfyllt.

När nämndens utredning i nytt ärende är klar ska det inom tre månader finnas en ställföreträdare som tackat ja till uppdraget



Nytt mål för nämnden från januari 2024.

Nämnden har under året haft stora utmaningar i att hitta nya gode män och förvaltare (ställföreträdare). Flertalet nya ärenden har inkommit under året där ställföreträdare ska rekryteras. Verksamheten har genomfört olika sätt att rekrytera och intressera personer till att ta på sig uppdrag som god man och förvaltare. Särskilt under senare del av året har verksamheten arbetat intensivt med rekrytering av gode män och förvaltare och att marknadsföra de filmer som spelats in under året. Verksamheten har även gjort förändring i arbetsfördelning vilket innebär att fler tjänstepersoner arbetar med rekrytering av gode män och förvaltare. Sammantaget har de olika insatserna gett resultat.

Att verksamheten arbetat intensivt med rekrytering av gode män och förvaltare har dock inneburit att handläggningstiden för en del andra ärenden har ökat samt att viss utveckling av verksamheten har fått stå tillbaka.

Bedömning är att målet delvis nås då rekrytering av ställföreträdare inom tid har skett i merparten av de inkomna ärendena.

Målet delvis uppfyllt.

En ställföreträdare som vill avsluta sitt uppdrag ska kunna bli entledigad inom tre månader



Nytt mål för nämnden från januari 2024.

Nämnden har under året haft stora utmaningar i att hitta nya gode män och förvaltare (ställföreträdare). Flertalet begäran om entledigande har inkommit under året där ny ställföreträdare ska rekryteras. Verksamheten har genomfört olika sätt att rekrytera och intressera personer till att ta på sig uppdrag som god man och förvaltare. Särskilt under senare del av året har verksamheten arbetat intensivt med rekrytering av gode män och förvaltare och att marknadsföra de filmer som spelats in under året. Verksamheten har även gjort förändring i arbetsfördelning vilket innebär att fler tjänstepersoner arbetar med rekrytering av gode män och förvaltare. Sammantaget har de olika insatserna gett resultat.

Att verksamheten arbetat intensivt med rekrytering av gode män och förvaltare har dock inneburit att handläggningstiden för en del andra ärenden har ökat samt att viss utveckling av verksamheten har fått stå tillbaka.

Bedömning är att målet delvis nås då rekrytering av ställföreträdare inom tid har skett i merparten av de inkomna ärendena.

Målet delvis uppfyllt.

God ekonomisk hushållning

Nämnden har kontinuerligt följt och analyserat insatser och kostnader under året för att på bästa och effektivaste sätt nyttja befintliga resurser. Den sammantagna bedömningen är att nämndens verksamhet genomförs med god ekonomisk hushållning utifrån årets händelser. Intern styrning och kontroll bedöms tillräcklig.

Framtiden

Samverkan med Älvsbyns kommun innebär ett fortsatt ökat arbete under kommande år avseende tillsyn och granskning av årsräkning för 2024. Ställföreträdare redovisar årligen sitt uppdrag till nämnden genom att lämna in en årsräkning med tillhörande bilagor. Nämndens tillsyn och granskning av årsräkningar är ett viktigt arbete och ett större fokus kommer att läggas på vad och hur verksamheten granskar gode män och förvaltares redovisningshandlingar. Det finns därför ett fortsatt behov av en tillfällig administrationstjänst på 50 % under tre månader som hanterar registrering av årsräkningar och tillhörande underlag samt begär in kompletteringar.

Enkätundersökning till samtliga gode män och förvaltare har gjorts under 2024 med mycket gott svarsresultat. Nämnden kommer under kommande år att med hjälp av enkätsvar se över om det finns områden för utveckling. Ett område att se över är vilken utbildning som gode män och förvaltare efterfrågar.

Ett annat förbättringsområde är arbetet med att utveckla och digitalisera blanketter vilket kommer att fortgå. För att verksamheten ska effektiviseras och spara tid vid handläggning, tillsyn och granskning av årsräkningar krävs en digital utveckling. Det finns vidare en förväntan av gode män och förvaltare att verksamheten ska bli mer digital. Nämnden kommer därför under kommande år fortsätta den digitala utveckling som påbörjats samt kommer andra förbättringsområden som kan utveckla verksamheten att identifieras. I det arbetet ligger även att se över nämndens informationssidor på www.pitea.se

Rekrytering av gode män och förvaltare är en stor utmaning för nämnden under kommande år. Utmaningen beror bland annat av bristen på personer som vill ta ett uppdrag, att nya ärenden inkommer samt att verksamheten behöver genomföra ett flertal byten av gode män och förvaltare i befintliga ärenden. En annan faktor är att komplexiteten i ärenden ökar och att huvudmännens livssituation blir svårare vilket ställer högre krav på gode män och förvaltare.

Det ställer också krav på att verksamheten erbjuder utbildning för gode män och förvaltare. Att erbjuda olika utbildningar kommer därför vara en central del under kommande år. Nya sätt att rekrytera gode män och förvaltare kommer att behöva prövas och utvärderas. Om verksamheten inte kan rekrytera tillräckligt antal nya personer kommer det bli nödvändigt att ta hjälp av företag som arbetar professionellt med godmanskap och förvaltarskap.

Den lagstiftning som nämnden följer, Föräldrabalken, är nu 100 år gammal. Viss översyn har gjorts men inte gett så stora förändringar. Regeringen har under 2019 beslutat om en översyn av reglerna om gode män och förvaltare och utredningen har varit ute på remiss under 2021. Översynen syftar bl.a. till att förbättra tillsynen på området, skapa bättre förutsättningar för att kompetenta personer ska ställa upp som god man och förvaltare och stärka enskildas ställning och skydd. Förslaget innebär även att beslut om icke tvistiga godmanskap ska överföras från tingsrätt till överförmyndare vid anordnande, jämkning och upphörande. Förslagen, om de går igenom, innebär en rad ökade krav på nämnden och dess verksamhet. Enligt utredningens bedömning förväntas förändringarna totalt sett innebära ökade kostnader för kommunerna med omkring 170-200 miljoner kronor årligen. Förslaget är att finansiering ska ske genom ett ökat generellt statsbidrag till kommunerna. Det pågår ett arbete i

Justitiedepartementet med avsikten att återkomma till riksdagen med ett lagförslag. Sveriges Kommuner och regioner har meddelat att de har förhoppning

om ny lagstiftning för området under 2025. Nämnden kommer därför att aktivt bevaka information om utredningen och dess status.

Kommande år kommer prisbasbeloppet att höjas vilket innebär en ökad kostnad för kommunerna avseende arvode till gode män och förvaltare där kommunen är utbetalare.

Verksamheten står inför en pensionsavgång och en ny tjänsteperson har rekryterats och kommer att utbildas under kommande år.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Nyckeltal

Respektive nyckeltal visar inrapporterade värden för den senaste tillgängliga perioden. För individbaserade nyckeltal redovisas uppgifter fördelat på kvinnor och män.

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Period	Målvärde	Utfall	Kvinnor	Män
 Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2024	≥0 mkr	0 mkr		

Nyckeltal beslutade av nämnd/bolag

Nyckeltal	Period	Målvärde	Utfall	Kvinnor	Män
 Antal ställföreträdare i överförmyndarnämnden	2024		232 st	66 %	34 %
Antal ställföreträdare i Piteå kommun	2024		194 st	67 %	33 %
Antal ställföreträdare i Älvsbyns kommun	2024		38 st	58 %	42 %
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn och unga	2024		281	125	156
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn 0-17 år	2024		259	115	144
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör unga 18-24 år	2024		22	10	12
Andel granskade årsräkningar per den sista oktober	2024	100 %	100 %		
Antal erbjudna utbildningsinsatser under året	2024	3	3		
Andel rekryterade ställföreträdare inom tre månader i nya ärenden	2024	100 %	69 %		
Andel rekryterade ställföreträdare inom tre månader i befintliga ärenden	2024	100 %	69 %		

Innehållsförteckning

Årsredovisning.....	10
Periodens händelser.....	10
Ekonomi	10
Mål och måloppfyllelse	11
Analys.....	11
God ekonomisk hushållning	15
Framtiden	15
Åtgärder och uppdrag	15
Nyckeltal	15

Årsredovisning



Kata Nilsson
Ordförande



Jim Lundström
Förvaltningschef

Den gemensamma räddningsnämnden för Piteå och Ålvsbyns kommuner svarar för den kommunala räddningstjänsten och de övriga uppgifter som enligt Lag om skydd mot olyckor ska fullgöras av den kommunala nämnd som svarar för räddningstjänst. Nämnden svarar för tillståndsgivning och tillsynsverksamhet rörande uppgifter i Lag om brandfarliga och explosiva varor. Räddningstjänstens viktigaste uppgift är att stärka människors egen förmåga att förhindra olyckor och agera vid olyckor. Om förmågan att agera vid en olycka inte räcker till, ska räddningstjänsten hjälpa de drabbade med en effektiv räddningsinsats. Räddningstjänsten ska även tillsammans med andra kunna hantera extraordinära händelser och katastrofer och se till att människor får det stöd och den hjälp som då behövs.

Periodens händelser

- Arbetstidsnämnden har lämnat beslut gällande möjlighet till 24h tjänstgöring
- Avtal gällande Första hjälpen och transport i terräng upprättat med Region Norrbotten
- Deltagande i totalförsvarsövning Vilde anordnat av Länsstyrelsen Norrbotten
- Sex olyckor med dödlig utgång har skett under året

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2024	2023
Intäkter	65 661	64 153
Kostnader	-62 513	-61 117
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	3 148	3 036
Anslag (skattemedel)	0	0
Internränta	-420	-237
Avskrivning	-2 728	-2 799
Årets utfall	0	0
Investeringar	503	3 595

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Gemensam nämnd	-94	0	94
Förebyggande verksamhet	-138	0	138
Operativ verksamhet	588	0	-588
Övrig verksamhet	-356	0	356
Summa	0	0	0

Mål och måluppfyllelse

Mål beslutade av Kommunfullmäktige

Strategiska områden	2024	2023	Övergripande mål	2024	2023
Utbildning, arbete och näringsliv			 Älvsbyn erbjuder den välfärd som vi medborgare vill ha, balans mellan arbete, rekreation, kultur och samhällsservice		
			  Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2040 50 000 invånare		
			 Företagsamma människor och konkurrenskraftiga företag i gemenskap leder Älvsbyn		
			  Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet			 Tillsammans lever vi gott i framtidsrika Älvsbyn		
			  Piteå präglas av en samhällsgemenskap med jämställdhet och mångfald som grund		
Livsmiljö			  Piteå ska erbjuda trygga och attraktiva livsmiljöer		
Personal			 Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi			 Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser		

 Ej bedömt

 Ej uppfyllt

 Delvis uppfyllt

 Uppfyllt i hög grad

 Helt uppfyllt

Mål beslutade av nämnd

Nämndsmål	2024	2023
Öka barn och ungas kunskaper inom områdena brand, skydd och säkerhet		
Medborgare och företag har god kunskap inom områdena brand, skydd och säkerhet		
Minimera antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser		

Analys

Ekonomi



Den gemensamma räddningsnämnden (GRN) finansieras av Piteå och Älvsbyn kommun. Kostnaderna för den gemensamma räddningsnämnden fördelas på de två kommunerna Piteå (79%) och Älvsbyn (21%) enligt kostnadsfördelningsnyckeln som fastställs av nämnden.

Slutreglering av respektive kommuns andel av kostnaden sker i efterhand och senast fyra månader från det att årsredovisning fastställts av kommunfullmäktige i Piteå kommun.

Verksamheten har under året bedrivits inom de ekonomiska ramar som nämnden har beslutat om. Piteås kommunala budgetram har ett positivt utfall på 0,3 mkr (79%) och Älvsbyns har ett positivt utfall på 0,1 mkr (21%). Det positiva resultatet beror på minskade drivmedelskostnader, minskad semesterlöneskuld, färre överanställda, färre vidareutbildningar, få kostnadsdrivande insatser, flertalet hjälpanse insatser till andra kommuner, ökade intäkter för myndighetsutövning

samt ökat bidrag från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap gällande Räddningstjänst under höjd beredskap.

Målbedömningen är oförändrad, helt uppfyllt

Personal



Alla anställda på räddningstjänsten har anställningsgrad 100% (100%), kvinnor såväl som män. Kvinnors lön i förhållande mot mäns lön ligger på 86,6% (96,6%). Sjukfrånvaron ligger för perioden på 3,8%, dvs. en högre nivå än föregående år (3,1%). Antalet timmar av timanställda under perioden var 1691h, dvs. en högre nivå än föregående år (1583). Värden ovan gäller för perioden 2023-12-01 till 2024-11-30.

En mindre organisation med få kvinnor bedöms medföra stor påverkan på resultatet gällande kvinnors lön i förhållande till mäns. Antalet heltidsanställda kvinnor har minskat under året vilket bedöms vara anledningen till förändringen i statistiken. Sett till lönebildens inom respektive befattning ses inget som avviker kopplat till kön.

Anledning till den fortsatt relativt höga sjukfrånvaro jämfört med tidigare år inom organisationen bedöms bero på ett antal längre sjukskrivningar. Ökningen i antalet timanställningar bedöms beror på att antalet överanställda under året minskat. Föräldraledigheter samt sjukskrivningar bedöms ha ökat antalet timmar av timanställda negativt.

Arbetsbetsregler har påverkats i samband med omförhandling av kollektivavtal på central nivå. Möjlighet till att arbeta dygn (24h) enligt Allmänna bestämmelser (AB) samt Bilaga R, som hanterar skiftgång inom räddningstjänsten, är inte möjligt enligt de nya avtalen. För AB gäller detta sedan 1 oktober 2023 och för Bilaga R börjar detta gälla 1 februari 2024. Räddningstjänsten Piteå-Älvsbyn har i januari 2024 sökt dispens för att möjliggöra att verksamheten kan fortsätta att arbeta likvärdigt som i dagsläget. Beslut gällande dispensansökan kopplat till arbetsbetsregler har lämnats av arbetsbetsnämnden. Beslutet möjliggör för organisationen att arbeta enligt tidigare grundschema. Begränsningar finns dock kopplat till schemaläggning av dygn under veckan. Förändringar med anledning av beslutet har inte påverkat 2024. Under 2025 kan kostnadsökningar uppstå med anledning av beslutet sett till försvårad bemanning och planering av verksamheten. Risk att personal väljer att sluta finns och med det följer förlust av kompetens. Beslutet kan möjligtvis även påverka rekrytering av ny personal negativt.

Kommunal har begärt lokal förhandling gällande brott mot lagar och avtal gällande hantering av schemaprocess med tillhörande schema, tidsbankar, skiftförändringar, övertid och schemaförändringar med till hörande ersättning. Man yrkar på allmänt och ekonomiskt skadestånd till sina medlemmar och allmänt skadestånd till förbundet. Det är i dagsläget oklart vilka lagar och avtal som anses brutits men processen riskerar ytterligare åtstramningar kring schemaläggning vilket kan få negativa konsekvenser för arbetsgivare och arbetstagare.

Ett tillbud samt en arbetsplatsolycka av allvarligare grad har skett i samband med räddningsinsats under försommaren. En intern utredning av olycksfallet och tillbudet har genomförts och lärdomar från händelsen tas med i vidare övningsverksamhet.

Räddningschef har valt att lämna uppdraget som Räddningschef på egen begäran, denne kommer dock stanna kvar i organisationen som brandingenjör. Rekryteringsprocess för ersättare är uppstartad innan årsskiftet.

Målbedömningen är oförändrad, helt uppfyllt

Prioriterade mål

Älvsbyn erbjuder den välfärd som vi medborgare vill ha, balans mellan arbete, rekreation, kultur och samhällsservice

Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2040 50 000 invånare



Antalet larm under perioden var 964 st., dvs. fler än samma period föregående år (917). Antalet larm om brand i byggnad under året var av 84 st., dvs. färre än föregående år (97). Av dessa bränder var antalet bostadsbränder 52 st., dvs. fler än föregående år (45). Antalet trafikolyckor under året var 87 st., dvs. färre än föregående år (94). Antalet skogs- och markbränder under året var 13 st., dvs. färre än föregående år (17).

Under våren var det under en längre period lite nederbörd och torrt i skog och mark. Ett antal mindre gräs- och skogbränder uppstod i samband med detta. Regn med jämna mellanrum under resterande del av sommaren motverkade därefter skogsbränder. En större insats vid Smurfit Kappa har genomförts med hjälp från andra kommuner med gott resultat. Styrkor från Piteå och Älvsbyn har även deltagit vid flertalet insatser i närliggande kommuner. I Luleå har bl.a. en brand i ett flerfamiljshus på Hertsön samt ett antal villabränder i Klöverträsk bekämpats.

Sex olyckor med dödlig utgång, med totalt 7 omkomna, inom Piteå och Älvsbyns kommun har skett under året. Drunkningar, arbetsplatsolyckor, trafikolycka samt villabrand ligger bakom dessa.

Deltagande i det gemensamma ledningssystemet Räddningssamverkan Nord fortgår sedan 2023. Piteå-Älvsbyn bidra till de gemensamma ledningsfunktioner som finns i systemet samt vidareutvecklingen av systemet. Samverkan mellan ingående kommuner förbättras fortlöpande för att mer effektivt kunna samverka vid insatser.

Avtal gällande första hjälpen i väntan på ambulans samt transport i terräng har tecknats med Region Norrbotten för både Piteå och Älvsbyns kommun. Avtalet är en utökning från tidigare avtal där nu hela kommunerna innefattas gällande första hjälpen.

Inom områdena extraordinära händelser samt civilt försvar fortlöper arbetet med totalförsvarsplaneringen i både Piteå och Älvsbyn. Kontinuitetsplanering fortlöper inom respektive verksamhet för fortsatt uppbyggnad av det civila försvaret. Länsstyrelsen har hållit en större övning, totalförsvarsövning Vilde, med samtliga kommuner med fokus på stabsarbete och delning av information. Lärdomar från denna övning tas med i det vidare arbetet för att stärka kommunens förmåga att hantera kriser och skapa mer robusthet i samhället som stort.

Fr.o.m 1 juli 2024 är säkerhetssamordnare för Älvsbyns kommunanställd av Älvsbyns kommun under Kommunchefens stab efter en verksamhetsövergång från Räddningstjänsten Piteå-Älvsbyn. Denna verksamhetsövergång har genomförts för att effektivisera arbetet inom kommunen. Likvärdig förändring gällande Piteås säkerhetssamordnare genomfördes 1 juli 2023 när dennes anställning flyttades från Räddningstjänsten till Kommunledningsförvaltningen.

Lokal Operativ Samverkan (LOS) med fokus på att motverka välfärdsbrottslighet har upprättats i Piteå kommun under 2024. Räddningstjänsten deltar i denna tillsammans med representanter från andra kommunala förvaltningar, polis och länsstyrelsen.

Inom den interna utbildning- och övningsverksamheten har After Action Review (AAR) införts för att förbättra utvärdering av händelser. En ledningsträningsanläggning har driftsatts under året med syfte att öka möjligheter att öva befäl. Polisen har utbildat verksamheten gällande explosioner kopplat till gängkriminalitet. En större övning gällande brand i byggnad i publik samlingslokal har genomförts i samverkan med ambulansen. Övningsverksamheten och övningsområdena genomgår fortlöpande utvärdering för att förbättras.

Målbedömningen är oförändrad, i hög grad uppfyllt.

Företagsamma människor och konkurrenskraftiga företag i gemenskap leder Älvsbyn

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande



Efterfrågan från den enskilde (företag, föreningar, kommunala verksamheter m.m.) på råd, information och utbildning har under året legat på en låg nivå. Totalt har 118 st. (211) kurser genomförts med 1471 st. (2725) deltagare. Av dessa deltagare är 824 st. (1417) kvinnor och 647 st. (1291) män. Målsättning på årsbasis är 1 500 deltagare, en minskad efterfråga på utbildningar är anledningen till att målsättningen inte uppnåtts.

Studiebesök för barn i lägre åldrar, förskolan samt låg- och mellanstadiet sker löpande utifrån efterfrågan. Målsättningen med detta är att skapa intresse för räddningstjänstens verksamhet och öka kunskaperna för att förebygga olyckor i samhället.

Antalet tillstånd samt beslut om godkännande av föreståndare eller deltagare enligt Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) var under perioden 26 st., färre än föregående år (45).

Antalet skriftliga yttranden till olika myndigheter, internt och extern, var under perioden 111 st., färre än föregående år (126).

Antalet tillsynsbesök enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) var under perioden 109 st., färre än föregående år (133). Av dessa är 0 st. (29) tillsyn av flerfamiljshus i Piteå. En plan för tillsyn av flerfamiljshus i Älvsbyn har tagits fram under året och tillsyner påbörjas under 2025.

Sänkt målbedömning, i hög grad uppfyllt.

Tillsammans lever vi gott i framtidsrika Älvsbyn

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med jämställdhet och mångfald som grund



Räddningstjänsten har en hög andel kvinnor i operativ tjänst i jämförelse regional och nationell nivå, av totalt ca 140 anställda är 15 kvinnor varav 13 arbetar operativt.

Under året har räddningstjänsten medverkat vid ett antal tillställningar i kommunerna för att visa upp verksamheten för samhället. Verksamheten försöker kontinuerligt genomföra satsningar för att locka fler till räddningstjänsten med ett delmål att skapa en organisation som mer speglar samhället.

Målbedömningen är oförändrad, i hög grad uppfyllt.

Analys mål beslutade av nämnd

Öka barn och ungas kunskaper inom områdena brand, skydd och säkerhet



Utbildning i brandkunskap för skolelever i åk 7 högstadiet samt åk 1 gymnasiet i Piteå har genomförts under året. Dialog med skolverksamheten i Älvsbyn för att genomföra utbildningar även i Älvsbyn har inletts, förhoppningsvis genomförs utbildningar i Älvsbyn under 2025.

Målbedömningen är oförändrad, i hög grad uppfyllt.

Medborgare och företag har god kunskap inom områdena brand, skydd och säkerhet



Antalet utbildningar och antalet utbildade personer har legat på en lägre nivå än målsättningen. Efterfrågan på utbildningar har varit lägre än tidigare år, detta kan bero på det ekonomiska läget i samhället. Verksamheten arbetar inte aktivt med marknadsföring av utbildningsverksamheten till externa parter. En extern utbildningsverksamhet har ifrågasatt Räddningstjänstens utbildningsverksamhet till externa parter ur ett konkurrensmässigt perspektiv, detta tittas på tillsammans med Piteå kommuns jurist.

Tillsynsverksamheten har löpt på enligt plan. Upprättande av tillstånd för brandfarlig och explosiv vara samt yttranden har bedrivits enligt satta rutiner på en tillfredsställande nivå.

Sänkt målbedömning, i hög grad uppfyllt.

Minimera antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser



Deltagande i Räddningssamverkan Nord fortgår och samverkan mellan kommuner förbättras fortlöpande. Upphandling av ny basbil med leverans 2026 samt höjdfordon med leverans 2027 har genomförts under hösten.

Målbedömningen är oförändrad, i hög grad uppfyllt.

God ekonomisk hushållning

Den gemensamma räddningsnämndens verksamhet bedöms uppfylla god ekonomisk hushållning. Intern styrning och kontroll bedöms tillräcklig.

Framtiden

Klimat- och demografiförändringar påverkar verksamhetens inriktning och omfattning. Detta genom mer extremväder med bl.a. skogsbränder, snökanoner och översvämningar samt fler äldre med risk att drabbas av olyckor/bränder.

Arbete med att bygga upp det civila försvaret inom kommunerna kommer kräva kraft från samtliga i verksamheter i Sveriges kommuner under en lång tid framöver. För räddningstjänsten är Räddningstjänstens förmågor under höjd beredskap en del i detta där förnya kunskap och fler människor behöver finnas tillgängliga för det arbete som räddningstjänsten förväntas utföra under höjd beredskap.

Utökad samverkan mellan Räddningssamverkan Nord och Räddningsregion Mitt Norrland planeras för att skapa bättre möjligheter till samverkan och robusthet vid större händelser och samhällsstörningar.

Norrbotniabanans dragning kommer troligen påverka räddningstjänstens verksamhet, med behov av en ny brandstation i Piteå.

Andra framtidsfrågor att beakta är rekrytering av personal inom alla yrkeskategorier, förändrad riskbild med anledning av omställning till fossilfria transporter och etableringar av nya industrier.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Nyckeltal

Respektive nyckeltal visar inrapporterade värden för den senaste tillgängliga perioden. För

individbaserade nyckeltal redovisas uppgifter fördelat på kvinnor och män.

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Period	Målvärde	Utfall	Kvinnor	Män
 Räddningstjänsten i kommunen fungerar bra, andel (%)	2023	95,1 %	97,1 %	96,3 %	97,7 %
 Sjukfrånvaro, % (ackumulerat 12 månader bakåt)	Nov 2024	≤5,5 %	3,8 %	1,4 %	4,1 %
Andel heltidstjänster, %	Nov 2024	≥95 %	100 %	100 %	100 %
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat 12 månader bakåt)	Nov 2024	≤1 888	1 691	669	1 022
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Nov 2024	100 %	86,6 %		
 Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023	≥0 mkr	0 mkr		

Nyckeltal beslutade av nämnd/bolag

Nyckeltal	Period	Målvärde	Utfall	Kvinnor	Män
 Antal årsarbetare, kommunalt anställda i räddningstjänstarbete	2023		41,5		
 Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv	2023		1 061		
Andel undervisade klasser i brandkunskap i åk 7 grundskolan och årskurs 1 gymnasiet	2024	100 %	90 %		
Antal brandmanna- och ingenjörselever	2024		3	2	1
Antal informationsinsatser inom skydd och säkerhet riktat till allmänheten	2024		15		
Antal utbildade inom områdena, brand, skydd och säkerhet	2024	1 500	1 471	824	647
Andel genomförda tillsynsbesök inom brand, skydd och säkerhet	2024	100 %	100 %		
Antal genomförda tillsynsbesök enligt LSO	2024		108		
Antal genomförda tillsynsbesök enligt LBE	2024		6		
Antal hanterade tillståndsärenden enligt LBE	2024		21		
Antal hanterade ärenden gällande föreståndare och/eller deltagare LBE	2024		5		
Antal yttranden till intern myndighet	2024		45		
Antal yttranden till extern myndighet	2024		66		
Antal räddningstjänstpersonal som rycker ut inom 90 sek	2024		6		
Antal räddningstjänstpersonal som rycker ut inom 6-20 min	2024		15		
Antal räddningsvårn	2024		4		
Antal utryckningar som räddningstjänst medverkat i	2024		964		
Andel invånare som nås av räddningstjänst inom 30 min	2024		98,5 %		
Antal brand i byggnad	2024		63		
Antal brand i bostad	2024		40		
Antal brand i skola eller förskola	2024		2		
Antal brand i industri	2024		15		
Antal brand i skog eller mark	2024		11		
Antal trafikolyckor	2024		81		
Antal drunkningar	2024		5		

Nyckeltal	Period	Målvärde	Utfall	<i>Kvinnor</i>	<i>Män</i>
Antal akuta sjukvårdslarm	2024		15		
Antal annan hjälp till ambulans	2024		13		

