

Årsredovisning 2011



Forsån i Skeplanda



ALE KOMMUN

www.ale.se

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande.....	4
Kommunchefen.....	5
Sammanfattning.....	6
Sammandrag fem år, kommunen.....	8
Ale kommuns organisation.....	9
Valresultat, mandatfördelning	9
Uppföljning av verksamhetsplan 2011.....	10
Kommunens förvaltningsberättelse.....	17
Kommunens bolags förvaltningsberättelser.....	24
Kommunens och dess bolags förvaltningsberättelse.....	25
Redovisningsprinciper.....	26
Ekonomisk sammanställning.....	28
Driftsammanställning, kommunen.....	36
Resultaträkning.....	36
Investeringssammanställning, kommunen.....	37
Exploateringsredovisning, kommunen.....	38
Ale kommuns personal.....	39
Utbildningsnämnden.....	42
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden.....	45
Kommunstyrelsen.....	48
Kultur- och fritidsnämnden.....	51
Samhällsbyggnadsnämnden.....	53
Överförmyndarnämnden.....	57
Valnämnden.....	58
Kommunens bolag.....	59
Miljöredovisning.....	60
Pensionsredovisning enligt fullfundsmodell.....	64
Ord och begrepp.....	66
Revisionsberättelse	68
Protokoll från kommunfullmäktige	70

Kommunstyrelsens ordförande

Det har varit ett intensivt och arbetskrävande år för Ale kommun. Planeringen för en ny organisation hade pågått sedan någon tid tillbaka. År 2011 infördes den nya strukturen med en förvaltning och fyra sektorer. Samtidigt tillsattes de nya nämnderna.

Skatteprognoserna var negativa och europakrisen kom allt närmre vilket bl.a. innebar att vi tvingades anpassa organisationen till de prognosticerade förutsättningarna. Sammantaget en stor omorganisation med en svår ekonomisk utmaning var det som axlades gemensamt av politiken och personalen. Mycket arbete – men med facit i hand anser jag att det gick över förväntan.

Nämndernas resultat har ovanligt små avvikelser. Verksamhetsplanen har tagits emot och bearbetats på ett bra sätt och intentionerna i den har börjat synas i verksamheterna.

Ale håller på att rustas för framtiden på ett tydligt sätt med ett av Sveriges största infrastrukturprojekt som ger oss unika förutsättningar att attrahera nya invånare. Under året har det blivit klart att vi får ett pendeltåg med kvartstrafik och vi ser också Ales nya ansikte där motorvägen har blivit färdigställd.

När vi arbetat med att styra kommunen under 2011 kan konstateras att den modell för verksamhetsstyrning som vi till stor del tillämpat gått ut på att styra med ekonomi måste ersättas med en ny styrmodell där fokus måste ligga på långsiktighet och att uppnå resultat i verksamheterna.

Ett stort visionsarbete har nu inletts och tagit sikte på

2025. En ny gemensam målbild för Ale kräver att såväl medborgare som näringsliv och föreningsliv är engagerade och delaktiga i framtagandet och att visionen både ger energi och en tydlighet vart vi är på väg. Särskilt viktigt är det att vi tar tillvara och utvecklar den attraktion som finns i Ale. En prototyp till vision finns framtagen och den kommer under våren att vidareutvecklas med hjälp av olika fokusgrupper. När grupperna gjort sitt arbete kommer det att sammanfattas och ett slutgiltigt förslag tas upp i kommunfullmäktige för diskussion och beslut.

Visionsarbetet innebär också att kommunens ledning och styrning behöver läggas om och följas upp på ett annat sätt än hittills. Det ska vara tydligt att vi tar ett steg varje år mot den gemensamma målbilden. Vi behöver därför gå från traditionell ekonomistyrning mot mål- och resultatstyrning. Fokus behöver nu läggas alltmer på kvalitetsuppföljning och resultatet av vårt arbete. Arbetet med ett tydligt kundperspektiv ska intensifieras och ska vara vårt naturliga förhållningssätt under perioden fram till år 2014. Med Lean som organisationsfilosofi ska arbetet med ständiga förbättringar spridas från några enstaka arbetsplatser till hela den kommunala förvaltningen.

Det är en spännande framtid som Ale går till mötes, men den är efterlängtd och vi står väl rustade för att anta de nya utmaningarna.

Mikael Berglund

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchefen

När 2011 nu summeras kan jag konstatera att det på flera sätt har varit ett förändringsår i Ale. Från 1 november 2010 fick kommunen ny politisk majoritet i kommunstyrelsen och från årsskiftet i nämnderna. Därtill ny politisk organisation och ny tjänstemannaorganisation, vilket sammantaget ledde till att året initialt präglades av viss turbulens, inte minst vad avsåg beslut om nämndernas kommunbidrag kopplat till de prioriterade områdena förskola, grundskola och omsorg.

Det nya styrdokumentet, Verksamhetsplanen, som antogs i december 2010, anger fullmäktiges inriktning, mål och resursfördelning för 2011 och är det övergripande dokumentet som nämnderna har arbetat efter. Verksamhetsplanens nyckelord Förnyelse – förändring – förbättring och dess prioriterade satsningar har varit verksamheternas fokus under året.

Arbetet med infrastrukturutbyggnaden har kommit en bra bit på väg, för att i december 2012 stå klart. För att möta kommunens förväntningar på tillväxt med en befolkningstillväxt på 1,5–2 procent per år har ett aktivt arbete med exploatering av nya bostadsområden skett, liksom med att skapa etableringsmöjligheter för nya företag. Inom näringslivsverksamheten har ett stort antal företagsbesök gjorts för att få fördjupad kunskap om vad som är viktigt för företagaren och företagandet i Ale, i syfte att förbättra företagsklimatet för hållbar tillväxt. Under året har ett näringslivsråd inrättats.

Arbetet med den fysiska Översiktsplanen har påbörjats och den viljeinriktning som här kommer att lyftas fram blir vägledande för hur Ale kommer att växa och vilka prioriteringar som behöver göras. En energi- och klimatplan har antagits, i vilken ambitionen är högt ställd och under 2012 kommer dess mål att börja synliggöras i praktiken.

Ett område där Ale fick stor uppmärksamhet under 2011 var inom IT-området där vi var nominerade till årets IT kommun. För att vi ska kunna ta steget upp och få den utmärkelsen behöver våra e-tjänster utvecklas ytterligare. Ett naturligt steg för att i första hand göra livet enklare för våra medborgare.

Arbetet med att fördjupa samarbetet med Kungälv avseende räddningstjänsten har pågått intensivt, med inriktning att ett räddningstjänstförbund ska bildas. Samarbetet inom SOLTAK (Stenungsund, Orust, Lilla Edet, Tjörn, Ale och Kungälv) har formaliserats av kommunfullmäktige och kommer att fördjupas framöver.

Kommunens tjänstemannaorganisation är verktyget för att genomföra det politiska uppdraget. Syftet med den nya samordnade tjänstemannaorganisationen, en förvaltning och fyra sektorer med ledorden helhetssyn, effektivitet och utveckling, var att organisationen på bästa sätt skulle kunna medverka till att utveckla Ale i enlighet med Alebornas behov och krav samt mål och inriktning i de politiska styrdokumenterna samt att förnya organisationens arbetssätt.

Sektor kommunstyrelsen har, genom sektorns omställningsarbete, inte kunnat svara upp mot den politiska övergripande inriktningen om ökad tillgänglighet och service till Aleborna via bland annat medborgarkontoret och information på hemsidan.

Men vi kan se att den nya organisationen har inneburit ett närmare samarbete mellan de olika verksamheterna och möjligheterna till överblick, ledning och styrning har ökat i sektorerna. Arbetet med att forma en förvaltning, med framförallt helhetssyn och effektivitet för ögonen, måste intensifieras och stärkas. Detta är inte minst viktigt ur perspektivet att flera av kommunens verksamheter agerar på direkt konkurrensutsatta områden. Det är också viktigt att vi arbetar metodiskt, målmedvetet och långsiktigt för att skapa förutsättningar för Ale 2025.

Gunilla Hall

T.f. kommunchef 2011

Sammanfattning

Plus 47,6 Mkr i 2011 års bokslut

Ale kommun visar i 2011 års bokslut ett positivt resultat på 47,6 Mkr. Kommunen har under hela 2000-talet visat positiva resultat. Årets budgeterade resultat var 5 Mkr och budgetöverskottet är således 42,6 Mkr. Det egna kapitalet är nu 662,4 Mkr och överstiger ansvarsförbindelsen avseende pensioner intjänade före 1998.

Förbättrade skatteintäkter och låga finansiella kostnader

Skatteprognoserna har under året förbättrats och avvikelser mot budget är i bokslutet +12,9 Mkr. Jämfört med föregående år har skatteintäkterna ökat med 2,8 procent. Trots att kommunen under året har ökat låneskulden med 80 Mkr har det mycket låga ränteläget inneburit att kommunens finansiella kostnader är låga. Detta är positivt, men det måste också beaktas att kommunen återlånar betydande belopp från pensionsskulden istället för att göra finansiella placeringar.

Intäkter från försäljningar och andra ersättningar

I 2011 års bokslut redovisas intäkter på 9 Mkr från markbyten och försäljningar som till exempel Häljered och Klockarevägen. Ersättningar för uttaget berg, kompensation för ökade hjälpmedelskostnader samt utdelning från Ale fjärrvärme och efterreglering från Västtrafik för ökade biljettintäkter har tillsammans starkt bidragit till årets överskott.

Fler Alebor

Vid årsskiftet 2011/2012 var det 27 577 invånare i Ale kommun. Detta är en ökning med 135 personer, 0,49% i förhållande till föregående år. I kommunens befolkningsprognos var ökningen beräknad till 130 personer.

Ny organisation 2011

Både politisk organisation och tjänstemannaorganisation har förändrats 2011. Nya nämnder har bildats och förvaltningarna har sammanförts till en gemensam förvaltning indelad i sektorer. Detta har inneburit förändrade ekonomiska ramar och viss svårighet att jämföra med tidigare år.

Nämnderna arbetar med omställning

Utbildningsnämndens omställningsarbete beror till största delen på att antalet elever i kommunens skolor minskar. Demografiska förändringar ligger bakom en del av minskningen men också att fler elever väljer skola och utbildning på annat håll. Trots lägre barn- och elevantal i kommunens verksamheter har dock antalet årsarbetare ökat. Det pedagogiska utvecklingsarbetet fortgår och en omfattande datorsatsning har gjorts inom grundskolan och gymnasieskolan.

Behoven av hemtjänst inom äldreomsorgen har ökat medan det inom särskilda boenden periodvis funnits outnyttjade platser. Behov och kostnadsnivån inom individ- och familjeomsorg är fortfarande hög.

Samhällsbyggnadsnämnden har fortsatt hög arbetsbelastning genom väg- och järnvägsprojektet och att samtidigt tillgodose behov av planer, tillsyn med mera.

Investeringar

Nettoinvesteringarna under året uppgår till 113,7 Mkr, vilket är drygt 53 procent av vad som budgeterats. De största investeringarna är idrottshall i Bohus, busstorg och lokalväg i Älvängen och ny förskola i Nödinge. Dessutom har stora VA-investeringar, IT-satsningar, fordon till Räddningstjänsten, trafikinvesteringar, markförvärv med mera genomförts.

Nettokostnadsandel, balanskrav och god ekonomisk hushållning

Resultatet motsvarar 3,7 procent av nettokostnaderna och behövs för att finansiera kommunens investeringar och för att möta pensionsskulden. Kommunen uppfyller väl balanskravet och strävar efter en god hushållning med skatteintäkter och de kommunala tillgångarna.

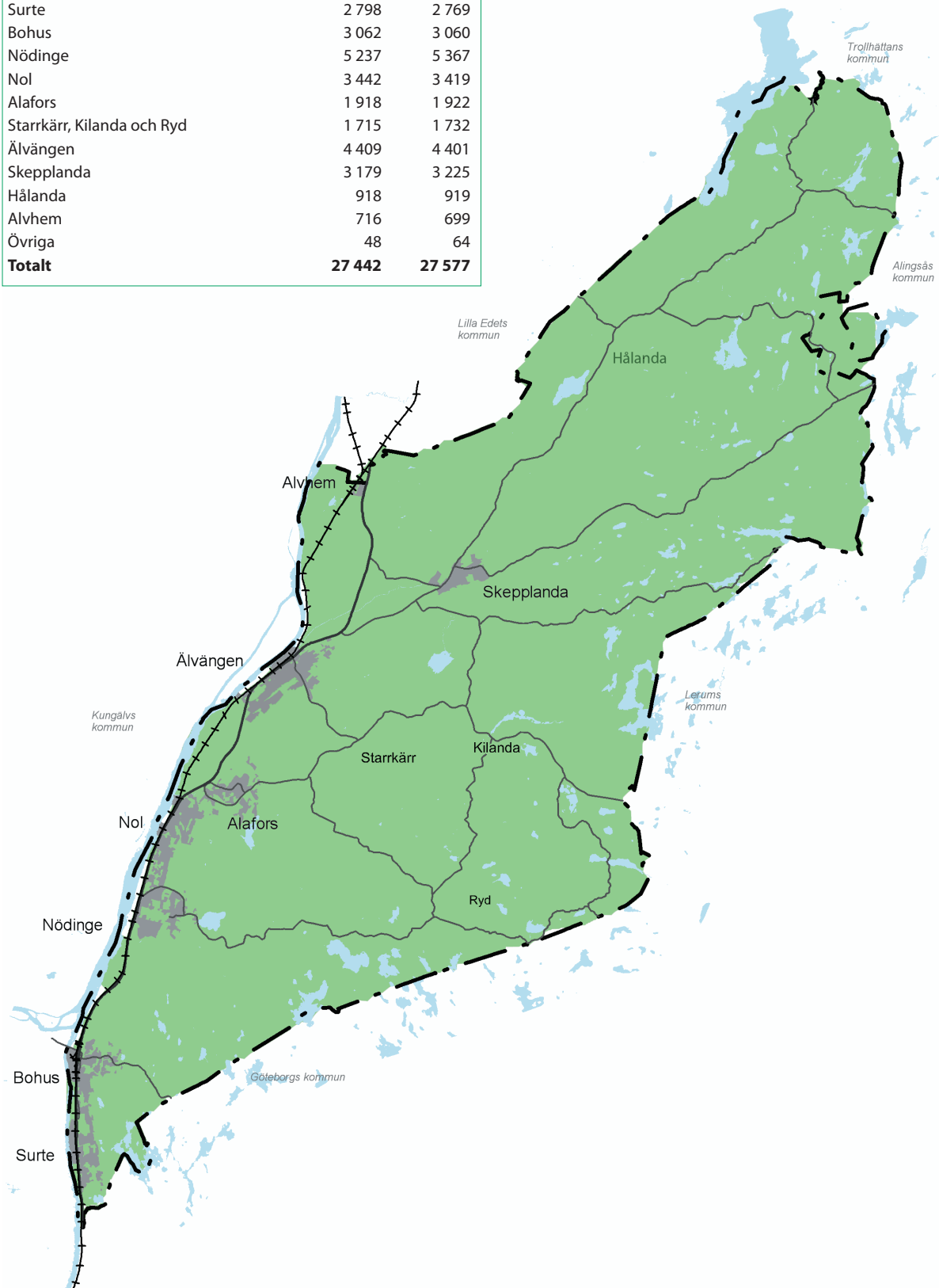
Personal

Det totala antalet tillsvidareanställda har ökat med 25 personer och uppgår vid årsskiftet till 1 922. Personalomsättningen har i år varit något högre än tidigare år. 151 personer har slutat och externa rekryteringar uppgår till 80 medan interna rekryteringar uppgår till 96. Den totala årsarbetstiden har ökat med 40 årsarbetare. Ökning har skett på sektor utbildning, kultur och fritid med 29. Sektor arbetsmarknad, trygghet och omsorg inklusive de överförda verksamheterna för arbetsmarknad och folkhälsoarbete har ökat med 17 årsarbetare. Sektor samhällsbyggnad har ökat med drygt 1 årsarbetare medan sektor kommunstyrelsen minskat med cirka 7 årsarbetare. Fördelningen mellan sektorerna är en uppskattning eftersom omorganiseringen minskar jämförbarheten. Sjukfrånvaron har ökat och ligger nu på 5,5 procent för samtliga anställda. De totala personalkostnaderna är 3,8 procent högre 2011 än föregående år, inklusive ökade pensionskostnader och uppgår till 60 procent av nämndernas totala kostnader. Här ingår dock ej de finansiella kostnaderna för pensionsskulden.

Miljö

De fleråriga marksaneringsprojekten i Surte och Bohus med budget på cirka 300 Mkr genomförs planenligt med, till största delen, statlig finansiering. En ny energi- och klimatplan samt en energieffektiviseringsstrategi för Ale kommun har antagits under året. Kommunens verksamheter beaktar miljöaspekten i det dagliga arbetet vid till exempel resurs- och energiförbrukning, miljövänligt bränsle, kollektivtrafik, avfallshantering, ekologiska livsmedel och miljökonsekvenser i plan- och tillståndsbeslut. För de flesta målen i Naturvårdsprogrammet är åtgärder påbörjade och har även på flera områden redan uppfyllts.

Folkmängd i absoluta tal 31 dec	2010	2011
Surte	2 798	2 769
Bohus	3 062	3 060
Nödinge	5 237	5 367
Nol	3 442	3 419
Alafors	1 918	1 922
Starrkärr, Kilanda och Ryd	1 715	1 732
Älvängen	4 409	4 401
Skepplanda	3 179	3 225
Hålanda	918	919
Alvhem	716	699
Övriga	48	64
Totalt	27 442	27 577

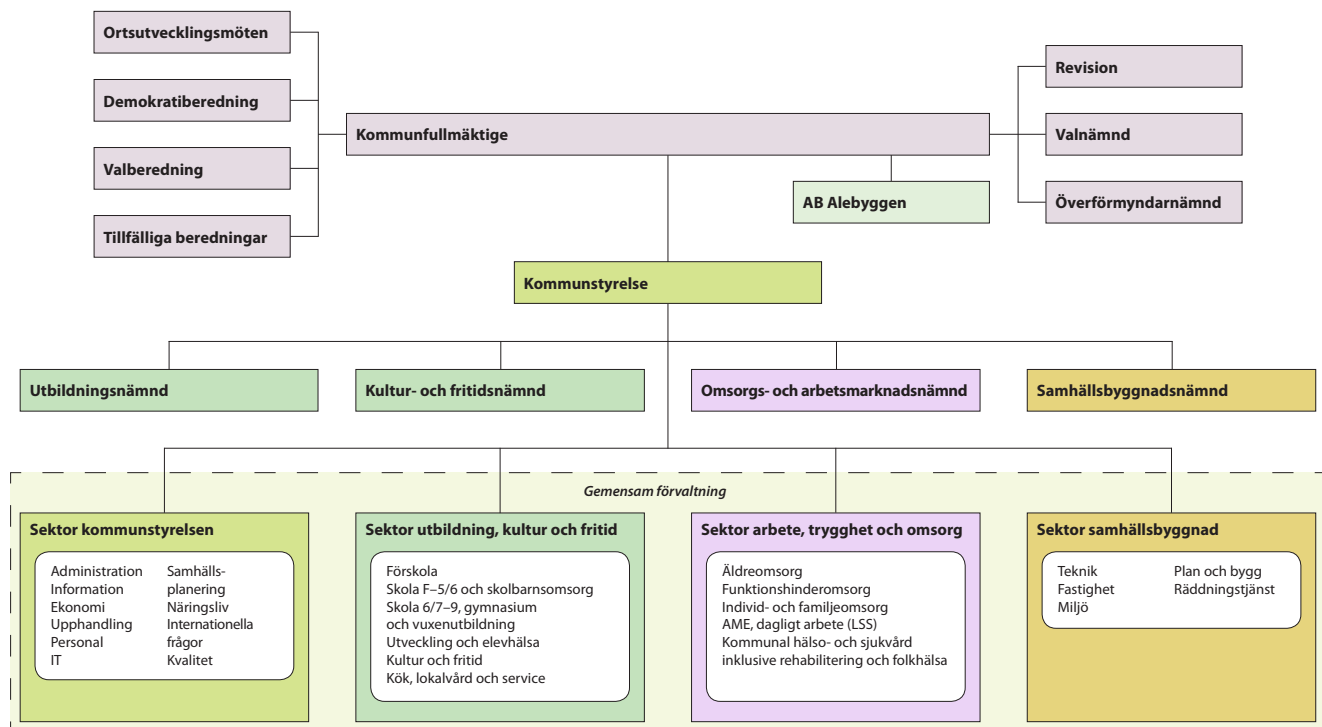


Sammandrag fem år, kommunen

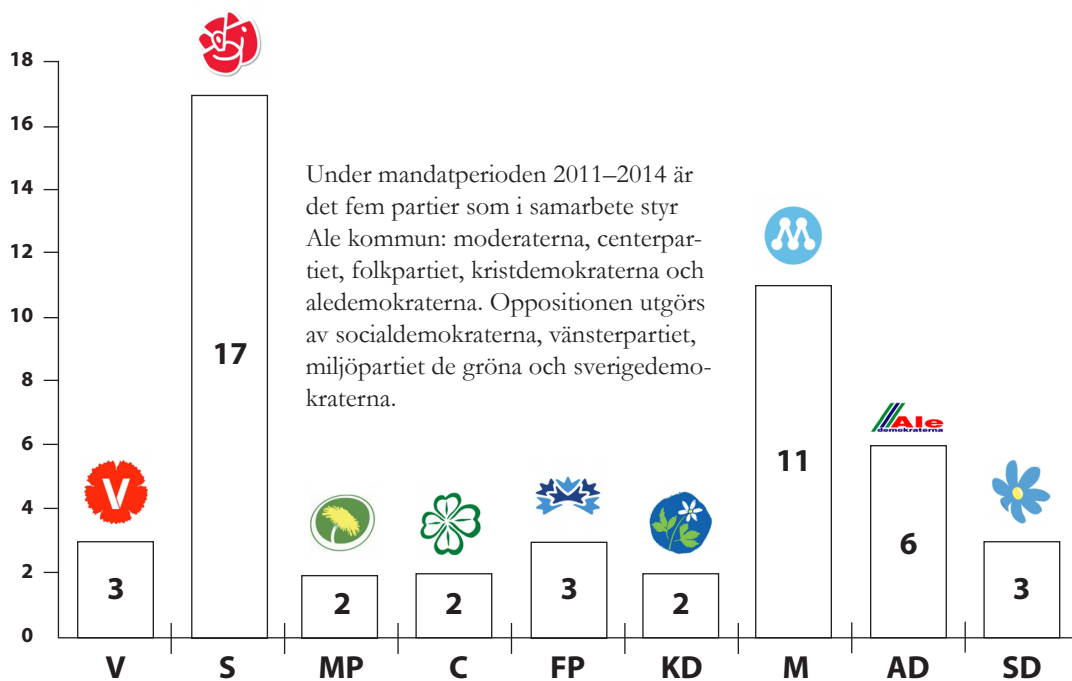
	2007	2008	2009	2010	2011
Allmänt					
Folkmängd 31/12	27 092	27 323	27 394	27 442	27 577
Skattesats, kr	22,00	22,00	22,30	22,30	22,30
Ekonomiskt resultat					
Årets resultat, Mkr	34,1	37,8	35,2	64,1	47,6
Nettokostnadsandel	96,9%	96,8%	97,1%	94,9%	96,3%
Nettoinvesteringar, Mkr	63,2	67,0	54,8	121,9	113,7
Tillgångar och skulder					
Anläggningstillgångar, Mkr	679,1	696,9	704,3	779,8	837,2
Långfristiga skulder, Mkr	135,0	107,0	62,0	26,0	106,0
Lån som andel av anläggningstillgångar	20%	15%	9%	3%	13%
Eget kapital, Mkr	477,7	515,5	550,7	614,8	662,4
Soliditet	52,3%	55,8%	55,8%	60,8%	59,6%
Borgensåtagande, Mkr	691,1	674,0	642,3	625,6	658,5
Pensionsskuld, Mkr	33,7	35,6	42,4	51,3	63,5
Ansvarsförbindelse, pensioner före 1998, Mkr	554,5	559,1	567,9	548,2	601,8
Per invånare					
Anläggningstillgångar, kr	25 067	25 507	25 710	28 415	30 358
Långfristiga skulder, kr	4 983	3 916	2 263	947	3 844
Borgensåtagande, kr	25 511	24 667	23 448	22 798	23 877
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, kr	21 711	21 766	22 280	21 845	24 125

Från och med 1998 redovisas pensionsskulden enligt ”blandmodellen” och från och med 2000 redovisas den del som den anställda själv ska placera som kortfristig skuld.

Ale kommuns organisation



Valresultat, mandatfördelning



Uppföljning av verksamhetsplan 2011

Verksamhetsplan 2011 anger ett antal prioriterade satsningar och olika perspektiv för Ale kommuns utveckling. Varje sektor har analyserat hur verksamheten bidragit till utvecklingen inom var och en av dessa prioriterade satsningar och perspektiv. Verksamhetsplan 2011 pekar också på verksamhetsutveckling och personalpolitik, som mera tydligt riktar sig inåt den kommunala organisationen. Nedan redovisas i punktform ett urval av åtgärder som har genomförts eller pågår i sektorerna.

Prioriterade satsningar

Förstärka med fler speciallärare och specialpedagoger inom förskolan och grundskolan.

Specialpedagoger och speciallärare finns i olika omfattning på skolorna och dessutom inom utvecklingsenheten. Under året har skolorna i Nödinge förstärkts med ytterligare en specialpedagog och speciallärare.

Verksamheten för elever inom autismspektrat har utvecklats vilket inneburit en ökning av den specialpedagogiska kompetensen.

Alternativa driftsformer inom alla skolverksamheter. Finns.

Syskonförtur ska införas inom förskolan.

Syskonförtur praktiseras där det är möjligt. Från den 1 januari 2012 kommer syskonförtur att gälla, vilket innebär att syskon går före överflyttningar och avvaktande placeringar.

Entreprenöriellt tänkande ska genomsyra hela skolan. Ale gymnasium ska få en tydlig profil inom entreprenörskap.

Det pedagogiska utvecklingsarbetet har bland annat inriktats på en stor satsning på bedömning och lärande, resultat och kunskapsuppföljning samt en kartläggning av hur långt de olika skolorna har kommit i det entreprenöriella arbetet. I gymnasiet har en studiedag ägnats åt entreprenörskap. Som ett led i det tydliga uppdraget i läroplanen att arbeta med entreprenörskap i skolan har Ung Företagsamhet genomförts.

Alla elever ska bli behöriga till gymnasiet.

Andelen behöriga till gymnasiet var 81,9 procent enligt Skolverkets statistik. De elever som tenderat upp sina betyg fram till höstterminsstarten ingår inte i den officiella statistiken.

En till en-projektet ska utvecklas vidare.

Arbetet går enligt plan och ambitionen är att inom ram påskynda utrustningen till fler årskurser i grundskolan.

Young Entrepreneurs in New Europe ska få en stärkt roll.

Projektet YEE har genomförts på Krokholmen under 2011, för elfte året. Årets deltagare kom från åtta länder. Totalt har 295 ungdomar genomfört utbildningen, varav 70 från Ale gymnasium. Utvärderingarna har gett utbildningen höga betyg.

En dietistfunktion som arbetar gränsöverskridande mellan omsorg och utbildning ska införas.

En dietistjänst har tillsatts inom Hälsa och sjukvård och denna kommer att vara en del i kommunens folkhälsoarbete. Dietist tillsammans med folkhälsoplanerare har under hösten genomfört utbildning för elever om vikten av att äta frukost.

SSPF-verksamheten ska permanentas.

SSPF-arbetet har permanentats 2011.

Matsituationen för de äldre ska vara så hemlik som möjligt.

Samtliga särskilda boenden lägger stor vikt vid den fysiska och psykosociala måltidsmiljön. Målsättningen är att matsituationen ska bli en av dagens höjdpunkter med trivsel och god mat. På det nya boendet i Nödinge planeras för tillagningskök, vilket innebär både möjlighet till påverkan av innehåll och utformning samt upplevelse av stimulerande dofter för de boende i huset.

Stimulerande verksamhet varje dag för våra äldre.

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden har tilldelats ett anslag på 5 Mkr för särskilda satsningar 2011. Sektorns förslag till vad medlen skulle kunna användas till innefattar öppen verksamhet som bör knytas till personal med kunskap om aktivering och stimulering för äldre, ökad personaltäthet på särskilda boenden, demenscentrum på Klockarängen och översyn av biståndsenheten. De avsatta 5 Mkr kom inte att användas fullt ut eftersom igångsättandet kom sent under 2011. Vissa insatser som kompetensutveckling och utveckling av en sinnesträdgård och demenscentrum på Klockarängen påbörjades under hösten 2011. Under hösten genomfördes en kartläggning över hur dagverksamheten/mötesplats för äldre ska se ut. Den 20 december invigdes verksamheten på Bohus servicehus. En äldrepedagog har anställts för att driva verksamheten. Hon kommer att samverka med hemtjänsten, biståndsenheten och de andra brukarråden för att se vad behovet är och i vilka lokaler den öppna verksamheten kan vara.

Införa valfrihet enligt LOV-lagen om valfrihetssystem.

Ett utredningsarbete pågår och en central arbetsgrupp har tagit fram ett förfrågningsunderlag. Bidrag har erhållits från socialstyrelsen för att fortsätta utveckla förfrågningsunderlaget och fortsatt utreda arbetet med om LOV ska införas. En konsult ska fortsätta arbetet och presentera det för nämnden i februari 2012. Samtidigt görs en översyn av biståndsenheten beträffande organisation, hur besluten fattas och vad som ska finnas i beviljad tid inför införandet av LOV.



Foto: Rebecca Wallin/bildarkivet.se

Utöka med en näringslivssekreterare för att förbättra relationen mellan kommun och näringsliv, samt underlätta för nyföretagande och aktivt jobba med drivhusverksamhet.

Ingen utökning har skett på grund av ekonomiska besparingskäl. Under första halvåret har emellertid mer än 300 företagare intervjuats för att få idéer om hur företagsklimatet och kontakterna mellan näringslivet och kommunen kan stärkas och samtidigt bjuda in till en ökad dialog. Förbättring av nyföretagandet har påbörjats i samverkan med fastighetsägare i Nol. Målsättningen är att genom närhet, lämpliga lokaler, kunskap och stimulans skapa en drivhusliknande miljö.

Arbetet med vinnande bemötande ska intensifieras.

Ett hundratal företagare och kommunala tjänstemän har tidigare år tillsammans genomgått utbildning i vinnande bemötande. Kommunala chefer har fått en kortare information och träning. Inom sektor samhällsbyggnad har viss vidare-utbildning genomförts för inspektörerna.

Bo i Ale

Ale kommun förbereder sig enligt det under året reviderade bostadsförsörjningsprogrammet för en ökad bostads efterfrågan när ombyggnaden av E45 och Norge/Vänern-banan är klar. Detaljplanen för bostäder på Kronogården i Älvängen har antagits av Kommunfullmäktige och större detaljplanearbete för bostäder pågår för Ale Höjd i Nödinge samt för Orklas markområde öster om Lahallsåsen. Parallellt pågår arbetet med fördjupad översiktsplan för Brandsbobergen i Nol och höjden öster om Jakobsdal i södra Nödinge. Förslag på bostadsförtätning finns i framförallt i Surte och Älvängen.

Detaljplanearbetet för ett större verksamhetsområde i Häljered mellan Alafors och Älvängen har påbörjats med bra exponering mot nya E45. Ytterligare ett verksamhetsområde detaljplaneras vid Osbacken i Alafors. Målsättningen är att skapa ett varierat bostadsutbud och attraktiva verksamhetsområden.

Den kommunala servicen har under året förbättrats genom nybyggnation av förskola i Nödinge och idrottshall i Bohus. Planering för nya skolor i Nödinge och Älvängen pågår.

Projektet ”Säkra ridvägar” invigde sin första ridväg före sommaren och arbetar aktivt vidare med nya projekt. En projektgrupp har bildats med representanter för kommunen och föreningen för samordning av den fortsatta utbyggnaden.

Attraktivare älv är ett arbete som syftar till att öka Ales attraktionskraft genom att göra Göta älv och dess strandängar mer tillgängliga för Alebor och turister. Småbåtsramp och grillplats har etablerats i Surte och planeras på flera platser. Tillgängligheten till Nols och Nödinges båthamnar har förbättrats. Den kommunala tomtkän har avvecklats och de framtida kommunala tomterna kommer att säljas med hjälp av mäklare.

Kommunens nya trafikplan är antagen i kommunfullmäktige.

En revidering av kommunens översiktsplan Ale ÖP-07 har påbörjats under hösten och arbetet kommer att intensifieras efter ett kommunalt visionsarbete som planeras ske under januari 2012.



Lära i Ale

Den särskilda satsningen i förskolan har använts till kompetensutveckling samt att öka antalet förskollärare.

Skolornas resultat i de nationella proven för årskurs 3 och 9 har sjunkit sedan föregående år, men variationerna skolorna emellan är mycket stor. Resultaten i matematik är inte tillfredsställande på flera skolor. För årskurs 9 är totalresultatet i svenska och engelska ungefär lika med föregående år. I matematik har resultatet jämfört med föregående år försämrats.

Skol-IT-satsningen har rönt mycket stor uppmärksamhet, med ett 30-tal studiebesök från andra kommuner. Lärare och skolledare har anlitats som föreläsare på seminarier och mässor såväl inom som utom landet. Under Almedalsveckan deltog en lärare i en expertpanel. Skolsatsningen har resulterat i nominering till två kvalitetspris, Götapriset samt Årets IT-kommun.

Gymnasieskolans reformering 2011 (GY11) innebar en ny programstruktur och ett nytt betygssystem. Implementeringen av GY11 och den nya skollagen har fortsatt under hösten. Sektorn kommer att göra en kartläggning av nuvarande organisation inom introduktionsprogrammet (tidigare individuella programmet) samt utarbeta en plan för framtida utformning, dimensionering och bemanning inom respektive inriktning. Arbetet med att få fler sökande till Ale gymnasium har intensifierats.

Lärcentrum Komvux har utifrån de ekonomiska förutsättningarna organiserat sig för att möta de behov av vuxenutbildning som finns i kommunen.

Leva i Ale

Byggnation av ett nytt äldreboende i Nödinge pågår och kommer att vara färdigt hösten 2012.

Antalet platser inom köpt extern öppenvård ska minska till förmån för öppenvård i egen regi. Inom vuxenenheten har det i år inte skett någon extern placering och för barn och ungdomar är nivån oförändrad kostnadsnivå i förhållande till 2010.

Placeringar i konsulentstöd familjehemsvård minskar till förmån för placeringar i egna familjehem. Antalet ärenden i det manualbaserade öppenvårdsprogrammet (IHF) som möjliggör vård på hemmaplan som ett komplement till/alternativ till institutionsplacering ökar.

Arbetet i enlighet med handlingsplanen för kvinnofridsarbete har försetats.

På biståndsenheten har alla biståndshandläggare gått utbildning om våld i nära relationer. En handläggare har gått fortsättningsutbildning för att sedan kunna utforma en egen rutin utifrån framtagen handlingsplan.

En manskurator finns nu på plats och ett utvecklingsarbete har påbörjats.

Arbetet med ett drogpolitiskt program har påbörjats. En gemensam utbildning för kommunens och regionens sjuksköterskor i palliativ vård har genomförts.

Kvalitetsarbetet stärks inom IFO, äldreomsorgen och funktionshinder genom bland annat utarbetande av rutin-pärmar och metodhandböcker.

IFO deltar i projektet ”Att stärka barnens rättigheter i svåra vårdnads- och umgängeskonflikter” i samarbete med Socialstyrelsen och FoU i Väst/GR.

Samverkan mellan sektorerna och ett internt arbete med relationer och livskunskap har bidragit till att minska skadegörelsen. Detta har också kopplingar till samverkansarbetet inom SSPF.

Hållbart Ale

Energi- och klimatplan för Ale kommun antogs av kommunfullmäktige i november och arbete pågår med att ta fram en genomförandeplan för målarbetet.

Ale medverkar i Avfallsplan för Göteborgsregionen (A2020) tillsammans med medlemskommunerna till Renova.

Energirådgivningen riktar sig till allmänheten, föreningar och företag i kommunen.

Kommunens fordon byts ut till miljöfordon i den takt som avtalen löper ut. Miljöanpassade bränslen används i fordon och arbetsredskap.

En ny strategi för kollektivtrafiken i Ale håller på att utarbetas. Gång- och cykelvägar byggs ut i enlighet med kommunens trafikplan.

Vattenkvaliteten i sjöar och vattendrag bevakas och kalkning genomförs. Skydd och bevarande av våtmarker och mossar bevakas i plan- och byggärenden.

Det omfattande saneringsarbetet av förorenade områden fortgår. Surte Glasbruk och Bohus varvsområdet är färdigsanerade. Nu pågår arbetet med Surte 2:38. Tillsynsarbete som rör bidragsprojekten och Bana Väg i Väst har prioriterats.

Stora satsningar på att förnya VA-nätet och öka separeringen av dagvatten och spillvatten pågår.

Skredförebyggande arbete enligt upprättad handlingsplan pågår.

Tysta zoner bevakas till exempel i framtagandet av vindbruksplanen och lokalisering av bullerstörande verksamhet. Vindkraftsplanen för Ale kommun är antagen av Kommunfullmäktige.

För att minska kostnaderna och miljöbelastningen i samband med utskick till nämndernas ledamöter har ett försök startat med surfplattor till ledamöterna i beredningen för demokratifrågor.

Kostenheten arbetar med att öka andelen ekologiska produkter samt att se över mätmetoderna. Idag mäts andelen endast i kronor, vilket innebär att om priser stiger ökar andelen på pappret men i verkligheten blir det kanske till och med en mindre andel.

När det gäller närproducerat krävs det att upphandlingsavtalet ses över och att man då tydligt markerar att närproducerat är ett krav.



Utveckling Ale

Näringslivsenheten besöker och intervjuar Ales företagare för att få reda på hur de upplever företagsklimatet i Ale och vad som kan göras för att förbättra förutsättningarna för hållbar tillväxt i näringslivet.

Företagsträffar inom samarbetet Företagsforum har getts ett mer affärsmässigt och nätverksskapande innehåll, vilket markant ökat antalet deltagande företagare.

Ett 25-tal företagare bjöds att delta i ett näringslivsråd för att medverka till idéutbyte och utveckling av näringslivskontakterna mellan kommunledning och företagare.

Flera företag har informerats och anmält sitt deltagande i lokala utbildningar såsom Miljödiplomering och regionala tillväxtprojekt – Expedition Framåt.

Verka i Ale

Informationsmöten och rådgivning har erbjudits Alebor som bär på en dröm om att starta eget företag. Arbetsmarknadsenheten har bland annat genomfört följande insatser för att öka antalet arbeten som förbereder och inriktar sig på att personer med funktionshindersättning kommer ut på den reguljära arbetsmarknaden:

- Två projektanställningar med uppdrag att utveckla och sätta igång verksamhet som leder till meningsfull sysselsättning/arbete.
- Förändrad organisation och arbetssätt för att få ett tydligare fokus på målet.
- Verksamhetsdelen Utgången hjälper personer ut på arbetsmarknaden.
- Team Växtkraft inom verksamhetsområdet psykisk ohälsa.

Internationellt i Ale

Sektor Utbildning, kultur och fritid har inte haft organisatoriska och ekonomiska förutsättningar att under 2011 påbörja en egen utbildning inom YEE (Young Entrepreneurs in New Europe).

Personal från fritidsverksamheten har medverkat vid YEE:s läger på Krokholmen.

Funktionshinderenheten har tagit emot två utländska volontärer under våren 2011.

Funktionshinderenheten har anordnat ett lunchseminarium för medarbetarna inom sektorn där man har berättat om tidigare internationella kontakter i Spanien och Moldavien.

En ansökan har skickats till Ungdomsstyrelsen där arbetsmarknadsenheten och Ale fritid vill genomföra ett internationellt utbyte av arbetslösa ungdomar.

Kommunstyrelsen var representerad vid vänorten Kaufungens 1 000-års jubileum.

Kommunen har ansökt om medel hos ICDL (SIDA) för att genomföra en förstudie med Ganzie kommun i Botswana, Förstudien syftar till att utveckla entreprenörskap, YEE, i Botswana.

Skapande i Ale

Med hjälp av studieförbund, projektledning av äldre ungdomar och personal erbjöds lovverksamhet veckorna 27–33. Utbudet av aktiviteter utökades de tre sista veckorna på sommarlovet.

Medel har avsatts till en biblioteksutredning som ska presenteras under mars 2012.

Elever i årskurs 2, 5 och 8 deltar i Statens Kulturråds satsning skapande skola, ett samverkansprojekt mellan skolan och kulturskolan, kallat Öppna sinnen. Utifrån befintliga kursplaner planerar kulturpedagoger, lärare och elever tillsammans arbetet.

Kulturskolans dansinriktning startade höstterminen 2011.



Uppleva i Ale

På grund av budgetläget har konstrestaurering och satsning inom Cultural planning fått skjutas upp.

Vikingagården har haft begränsade öppettider under sommaren. Vikingamarknaden har genomförts. Uppdatering av evenemangskalendern har administrerats via Vikingagården.

Arbetet med att ta fram en ”natur-, kultur- och fritids-guide” har fortsatt under året.

Som ett led i att utveckla turismen har ett samarbete med Lilla Edets kommun och Ale/Lilla Edets turistorganisation startats. Syftet är att profilera och marknadsföra kommunerna utåt som spännande resmål.

Inflytande i Ale

Ortsutvecklingsmöten har genomförts med ökad närvaro.

Medborgarpanel har genomförts vid ett tillfälle med dialog kring kommunens biblioteksverksamhet.

Allmänhetens frågestund har fortfarande en låg aktivitet. Få medborgare utnyttjar möjligheten att ställa frågor vid kommunfullmäktiges sammanträde.

Ungdomsfullmäktige har haft möten under vår- och höstterminerna.

Ungdomsrådet har genomfört val för ny period vid sitt ”påverkanstorg”. Ungdomsrådet har haft sju sammanträdestillfällen under året. Vid några av dessa möten har kommunens politiker deltagit.

Inom ramen för kommunens medlemskap i nätverket KEKS har ytterligare fokus lagts på ungas delaktighet och inflytande. Hösten 2011 har berörd personal utbildats.

I år genomfördes för första gången GR:s gemensamma enkät till eleverna i grundskola och gymnasium. Några frågor handlade om delaktighet och inflytande. Det är svårt att jämföra resultaten med kommunens egna enkäter från tidigare år eftersom frågorna inte är lika formulerade. Vid en grov jämförelse kan man ändå se att upplevelsen av inflytande inte förändrats.

I 2007 års LUPP-enkät var det ungefär en tredjedel som svarade ”Ja” på frågan om de vill vara med och påverka frågor som rör den kommun de bor i. År 2010 ökade andelen till cirka 40 procent.

De som svarade ”Ja” angav vad de ville påverka. Enligt LUPP 2010 önskar ungdomarna påverka frågor om:

- Mat och miljö i skolan.
- Utökade tider för busskorten.
- Fritidsaktiviteter/Mötesplatser i form av caféer.

Anhörig-/brukarträff har anordnats på samtliga särskilda äldreboenden under året.

Forum där anhöriga/brukare ges möjlighet till inflytande har genomförts i de flesta boenden inom funktionshinderenheten.

Nämnderna har bjudit in till något eller några öppna möten.

Verksamhetsutveckling

Sektorerna arbetar med systematisk verksamhetsutveckling enligt Ales kvalitetstrappa.

Det jämförande kvalitetsnätverket Västkust genomförde under 2011 sin sista granskning, som avsåg utvärdering av arbetet i nätverket under åren 1998–2011. Nätverket utvecklades och ett jämförande arbete mellan i princip samma kommuner som i Västkust påbörjades i stället inom ramen för SKL:s projekt Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) och i det nya SKL-arbetet ”Nätverk för Resultat”.

KKiK omfattar cirka 40 mått berörande 5 områden. Undersökningen har genomförts och kommer att redovisas under januari 2012. I undersökningen ingår också en kvalitetsmätning av servicenivån i organisationens inkommande kundkontakter via telefonsamtal och e-brev.

Den tidigare mer informella samverkan inom SOLTAKs kommunerna (Stenungsund, Orust, Lilla Edet, Ale och Kungälv) har genom principbeslut i fullmäktige fått en mer formell och styrd samverkansform.

Arbetet med att utreda förutsättningarna för bildande av ett räddningstjänstförbund med Kungälv har fortsatt och bland annat lett till att kommunfullmäktige i januari föreslås säga upp nuvarande samarbetsavtal med Kungälv. Fullmäktige kommer under våren 2012 att ta ställning till bildandet av ett förbund.

Näringslivsenheten och samhällsbyggnadsavdelningen har under året sammanslagits till Näringslivs- och exploateringsavdelningen.

Personalpolitik

Organisationsförändringen 2011 har förutom att bygga och sammanföra nya arbetsgrupper, arbetsätt och kulturer inneburit översyn av många system, statistiska uppgifter, budgetnivåer med mera.

Revidering av sektor kommunstyrelsens budget i början av 2011 har inneburit personalneddragningar och lett till anpassningsarbete och omfördelning av arbetsuppgifter för den befintliga personalen.

En viss anpassning av verksamheten på grund av minskat elevantal och påföljande övertalighet har hanterats inom sektor utbildning, kultur och fritid.

En översyn av kommunens personalfunktion, arbetsätt och uppdrag har skett.

Arbetet med utvecklande medarbetarskap har pågått under året.

Frukostmöten för chefer har anordnats.

Planen för mångfald och jämställdhet i Ale kommun har reviderats och fler hälsoinspiratörer har utbildats.

Arbetsplatsträffar, medarbetarsamtal och lönesamtal genomförs regelbundet.

Ale för alla

Under året har ”Ale för alla – funktionshinderpolitisk plan” antagits. Planen är baserad på konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning. Planen har lästs in till en ljudbok samt bearbetats till en lättläst version.

En portabel tillgänglighetsväska som innehåller olika hörhjälpmedel som förbättrar tillgängligheten vid möten, sammanträden, föreläsningar etcetera har införskaffats. All utrustning inklusive batteriladdare finns i en väska som kan tas med till mötesrum där det inte finns en fast installerad hörselslinga.

Kommunens webbplats uppfyller den standard som gäller för tillgänglighet på webben för att möjliggöra för människor med funktionsnedsättning att uppfatta, förstå, navigera med och bidra med information till webben. Arbetet med att implementera och integrera planen inom alla verksamhetsområden är prioriterat i omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens nämndplan.

Kommunens förvaltningsberättelse

Sammanfattning

Årets resultat är 47,6 Mkr och är lägre än föregående års resultat på 64,1 Mkr. Årets budgeterade resultat är 5 Mkr. 2011 års bokslut visar således ett resultat som är 42,6 Mkr bättre än budget. I årets resultat finns realisationsvinster från exploateringsfastigheter och anläggningstillgångar på 9 Mkr. Under året har skatteprognoserna förbättrats och ger nu en positiv avvikelse mot budget på 12,9 Mkr. Även i år är kommunens finansiella nettokostnader låga och ger en budgetavvikelse på drygt 4,6 Mkr, främst beroende på en extremt låg räntenivå och att upplåningen begränsats på grund av försenade investeringar. Dessutom har de finansiella intäkterna ökat genom utdelning från Ale fjärrvärme och borgensavgift från AB Alebyggen. Nettokostnadsandelen exklusive pensionsreservationen uppgår till 96,3 procent.

Enligt lagstadgade redovisningsprinciper bokförs inte hela pensionsskulden. Pensionsförmåner intjänade före 1998 visas endast som ansvarsförbindelse och påverkar ej resultat och eget kapital. Denna, ej bokförda pensionsskuld, ökade kraftigt under året med 53,6 Mkr till 601,8 Mkr. Årets resultat täcker således inte denna ökning fullt ut men ansvarsförbindelsen ryms fortfarande i kommunens egna kapital som nu uppgår till 662,4 Mkr.

Årets nettoinvesteringar blev 113,7 Mkr, vilket är 99,6 Mkr mindre än budgeterat. Detta beror till största delen på en tidsmässig förskjutning av vissa projekt. Investeringarna har dock inte helt kunnat direktfinansieras med skattemedel.

Kommunens långfristiga låneskuld har under året ökat med 80 Mkr och uppgår nu till 106 Mkr. Kommunen har i januari år 2011 betalat en stor skatteskuld till staten, motsvarande 32,4 Mkr och dessutom har det under året byggts upp en fordran på staten på cirka 47 Mkr på grund av de förbättrade skatteprognoserna. Investeringarna och regleringen av skatteintäkterna i förhållande till staten har således påverkat kommunens lånebehov.

Kommunens budget

I den av fullmäktige antagna budgeten för år 2011 sattes årets resultat till 15 Mkr. I budgeten reserverades dessutom 5 Mkr för framtida pensionskostnader. Enligt gällande lagstiftning ska en sådan reservering inte minska årets resultat utan istället överföras till eget kapital. Ur denna synvinkel är således kommunens budgeterade resultat 20 Mkr. När skatteprognoserna förbättrades under året beslutade kommunfullmäktige i juni att 15 Mkr av det budgeterade resultatet skulle fördelas till nämnderna. Därför återstår endast reserven på 5 Mkr för framtida pensionskostnader som budgeterat resultat med vetskapen om att det fanns en prognos på en betydande positiv budgetavvikelse.

Årets resultat bättre än budget

Årets resultat 47,6 Mkr är 42,6 Mkr bättre än det budgeterade resultatet. 2010 års resultat uppgick till 64,1 Mkr. Kommunens bättre resultat i förhållande till budget kan till största delen tillskrivas förbättrade skatteintäkter, låga finansiella nettokostnader, försäljningsintäkter från fastigheter och exploateringar samt diverse ersättningar. Här till kommer sänkta avgifter för avtalsförsäkringarna och lägre arbetsgivaravgifter för unga och äldre.

Balanskravet – ett minimikrav

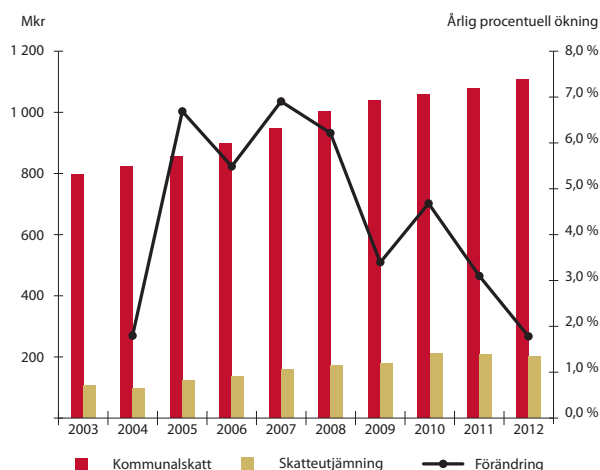
Balanskravet, som gäller från och med år 2000, innebär att årets resultat, med avdrag för realisationsvinster, skall vara större än noll kronor. Ale kommun har samtliga år uppfyllt balanskravet. Årets resultat på 47,6 Mkr med avdrag på cirka 9 Mkr i realisationsvinster ger ett resultat på 38,6 Mkr som med god marginal uppfyller balanskravet.

Skatteintäkter bättre än budgeterat

Skatteintäkterna i bokslutet baseras på SKL:s prognos 11:57. Den kommunala fastighetsavgiften har baserats på prognosen för 2011 i SKL:s cirkulär 11:62. Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 1 295,9 Mkr vilket är 12,9 Mkr bättre än vad som beräknades i budget 2011. I förhållande till föregående år är det en ökning på 35,5 Mkr (56,5 Mkr), vilket motsvarar 2,8% (4,7%). I ökning 2010 ingår det tillfälliga konjunkturstödet på 26,7 Mkr, vilket innebär att ökningen 2010 inklusive fastighetsavgiften endast är 29,8 Mkr, knappt 2,5%. Beloppen inom parentes avser förhållandena i föregående års bokslut och ger en tydlig bild av uppbromsningen i ekonomin.

I nedanstående tabell visas utvecklingen av kommunal-skatten inklusive skatteutjämningen de senaste åren. Här ser man tydligt att åren 2005–2008 hade vi en skatteintäktsökning på 5,5%–6,9% per år. I 2010 års stapel ingår det tillfälliga konjunkturstödet. Exklusive detta ger åren 2009–2012 endast en ökning på 2–3% inkluderat en skattehöjning på 30 öre. Från och med 2007 redovisas den återsökta momsens under nämnderna och ingår således inte under skatteintäkter och statsbidrag.

Kommunalskatt och skatteutjämning
Ale kommun 2003–2012



Sänkta arbetsgivaravgifter

Den 22 november 2011 beslutade AFA:s styrelse att premierna för avtalsgruppsjukförsäkring (AGS-KL) och avgiftsbefrielseförsäkring sänks för innevarande år (2011). Ändringen är -0,52% på lönesumman och motsvarar 3,3 Mkr för Ale kommun. De faktiska arbetsgivaravgifterna uppgår därmed för 2011 till 38,46%. Det interna PO-pålägget har varit 39,2% under året men mellanskillnaden kan inte finansiera de ökande kostnaderna för pensioner. Därför är det viktigt att budgeten för pensionsutbetalningar bevaras.

Fortsatt låga finansiella nettokostnader

Enligt verksamhetsplan får låneskulden vid årsskiftet 2011/12 högst uppgå till 230 Mkr. Sedan 2004, då den långfristiga låneskulden uppgick till 225 Mkr, har skulden successivt minskat för att 2010 vara nere på 26 Mkr. Den långfristiga låneskulden har under 2011 ökat med 80 Mkr och uppgår nu till 106 Mkr. Detta har varit nödvändigt för att förstärka likviditeten då förhållandet i avräkningen av skatteintäkterna mot staten kraftigt förändrats. Lånen är tagna hos Kommuninvest i Sverige AB och Swedbank. Den genomsnittliga räntekostnaden för lånen har under året varit 3,30% (3,73%) och den genomsnittliga årslåneskulden uppgår till 79,8 Mkr.

Årets finansiella kostnader, räntekostnader på upptagna lån och ränta på pensionsskulden uppgår till 10 Mkr. Det är 7,7 Mkr högre än föregående år. På grund av den låga räntenivån har räntekostnaderna på de externa lånen endast ökat med 1,2 Mkr. Den kraftiga ökningen ligger därför till största delen på pensionsskulden varvid 5,4 Mkr avser sänkningen av diskonteringsräntan.

De finansiella intäkterna uppgår till 4,7 Mkr (1,6 Mkr), De finansiella intäkterna är högre i år beroende på förbättrad likviditet men också på en utdelning från Ale fjärrvärme på 1,3 Mkr. De finansiella intäkterna för 2011 innehåller också en borgensavgift från AB Alebyggen på 1,3 Mkr.

Nettokostnaderna ökade med 4 procent

Med nettokostnader menas samtliga driftkostnader efter avdrag för avgifter och ersättningar samt specialdestinerade statsbidrag. Årets nettokostnader, efter justering för interna kapitalkostnader och avskrivningar, uppgår till 1 243,0 Mkr, vilket är en ökning med 47,4 Mkr eller nästan 4%. Motsvarande siffror 2010 var 30,1 Mkr och 2,6%. Det har således skett en nettokostnadsökning som är betydligt högre än utvecklingen av skatteintäkterna.

Verksamhetens intäkter uppgår till 321,6 Mkr. Det är en minskning med 7,5% från år 2010. Erhållna bidrag från staten för marksanering svarar för en mycket stor del av verksamhetens intäkter, 48,5 Mkr 2011, 71,6 Mkr år 2010, 66,0 Mkr år 2009 och 5,3 Mkr år 2008. De totala intäkterna från taxor, avgifter och ersättningar är något lägre 2011 än 2010 framförallt beroende på lägre intäkter för levererade massor till Sörmossen. Försäljning av anläggningstillgångar och exploateringsfastigheter uppgår till cirka 9 Mkr.

Verksamhetens kostnader exklusive avskrivningar har ökat till 1 511,2 från 1 493,9 Mkr år 2010, vilket motsvarar 1,2%. Personalkostnaderna har ökat med 3,8%. Inom personalkostnader redovisas även kostnader för pensionsutbetalningar och pensionsskuldökning, dock ej de finansiella kostnaderna för pensionsskulden 7,4 Mkr (0,9 Mkr). Ersättningarna för skola till andra kommuner och friskolor samt köpt vård och boende har ökat med drygt 6 Mkr. Under bidrag och transfereringar har kollektivtrafik och färdtjänst ökat med 2,9 Mkr. Däremot har kostnader för marksanering minskat med 23,5 Mkr. och kostnaderna för fastighetsskötsel, företagshälsovård och vinterväghållning har minskat med 3,1 Mkr.

Nettokostnadsandelen 96,3%

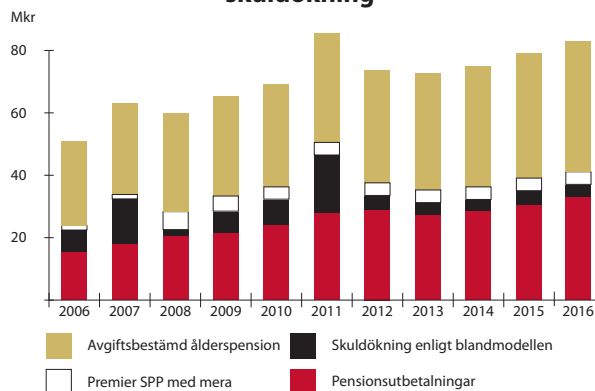
Förhållandet mellan nettokostnaderna inklusive finansnettot och skatteintäkter/generella statsbidrag visar hur stor del av skatteintäkter/generella statsbidrag som åtgår för att täcka den löpande driften. Årets nettokostnadsandel blev 96,3% vilket är betydligt högre än föregående års 94,9%.

Pensionskostnader

Pensionsutbetalningarna ökar nu för varje år och består till största delen av utbetalningar som finns i ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade före 1998. Framöver ökar emellertid utbetalningarna även från tiden efter 1998 och även den avgiftsbestämda ålderspensionen. Premierna till SPP har ännu inte helt samordnats enligt det nya avtalet vilket medför att premierna till SPP kan fortsätta att ligga på en hög nivå de kommande åren, trots att inte några ytterligare personer kommer att försäkras via detta system.

Prognosen för kommunens årliga pensionskostnader de kommande åren ser ut enligt nedanstående diagram.

Kommunens årliga kostnad inklusive löneskatt för pensionutbetalningar och skuldökning



Pensionsskulden

Pensionsskuldberäkningarna har baserats på uppgifter från KPA enligt pensionsavtalet KAP-KL. Beräkningarna har gjorts enligt den rekommenderade modellen RIPS med antaganden om livslängd och ränta. På grund av de låga

räntenivåerna har det skett en kraftig ökning av pensionskulden som beror på sänkningen av diskonteringsräntan. Ansvarsförbindelsen för pensionsförmåner intjänade före 1998 har ökat med 53,6 Mkr, varav 42,8 Mkr avser sänkningen av diskonteringsräntan och 21,2 Mkr avser den så kallade bromsen, som har slagit till på grund av att det allmänna pensionssystemet är underfinansierat. Pensionsutbetalningar under året har minskat skulden med 25 Mkr. Enligt prognosen kan man utläsa att kulmen verkar nås under 2012 och att pensionsutbetalningarna från de förmåner som finns i ansvarsförbindelsen sakta krymper denna. Ansvarsförbindelsen har ej resultatförts, vilket är i enlighet med gällande redovisningsprinciper.

Avsättningen för pensionsskulden, intjänad efter 1998, har ökat med 12,2 Mkr år 2011, varav 5,4 Mkr avser sänkningen av diskonteringsräntan. I pensionskuldberäkning ingår även förtroendevalda.

Årets avsättningar inklusive löneskatt framgår av noterna till balansräkningen och kan jämföras med föregående år. I budget 2011 finns 5 Mkr reserverade för att möta framtida pensionskostnader. Dessa medel reserveras i eget kapital. I tidigare bokslut har 30 Mkr (år 2006), 22,9 Mkr (år 2007), 25,0 Mkr (år 2008), 10,0 Mkr (år 2009) och 10,0 Mkr (år 2010) reserverats i det egna kapitalet för framtida pensionskostnader. Sammantaget har nu 102,9 Mkr reserverats men kommunen har inte gjort några finansiella placeringar avseende pensionsmedel utan använder istället avsatta medel för att minska/hålla nere den externa låneskulden.

Avsättning till deponi

2003 gjordes en avsättning på 8,9 Mkr för avslutningsarbeten vid Sörmossens avfallsupplag. När Länsstyrelsen 2007 lämnade det slutliga godkännandet av avslutningsplanen ställdes krav på omhändertagande av deponigas. Med den stora mängd av transporter som avslutningsarbetena leder till kommer det att krävas omasfaltering av vägen till deponin. Detta tillsammans med den kraftiga kostnadsutvecklingen inom entreprenörsbranschen medförde att avsättningen i bokslutet 2007 ökades med 4,7 Mkr för ovan nämnda åtgärder.

BanaVäg i Väst projektet har under 2008–2010 lämnat lätt förorenade massor för modulering av Sörmossen och av den erhållna ersättningen har 4 Mkr år 2008 och 4,2 Mkr år 2009 överförts till skattekollektivet. Sörmossens avfallsdeponi stängdes vid årsskiftet 2008/2009. Under arbetets gång har metodiken, som var grunden för ursprungsberäkningarna, bytts och istället för att använda lera som tätskikt används bentonitmatta. I och med den förändrade metoden frigjordes deponiutrymme till ett värde av cirka 7 Mkr i stället för en intäkt för lera på cirka 350 tkr.

Nya krav från GRYAAB kommer med stor sannolikhet innebära att en reningsanläggning för lakvatten måste byggas på Sörmossen. Det är i dagsläget omöjligt att veta hur stor denna kostnad blir, då det inte nu är klart vilka krav som kommer att ställas på en sådan anläggning och

vilken reningsmetodik som kommer att krävas. Det kan variera från en enklare reningsanläggning för 2–3 Mkr till en mer avancerad anläggning för minst 15–20 Mkr. I 2009 års bokslut avsattes därför ytterligare 9,1 Mkr som till stor del kom från ersättning från BanaVäg i Västprojektet för lämnade massor. Under 2010 uppgick överskottet för ersättning för lämnade massor till 7,9 Mkr och under 2011 0,6 Mkr. Även dessa har reserverats för kommande kostnader för byggande av en anläggning för lakvattenrening. Härmed har sammanlagt 31,3 Mkr avsatts för avslutningskostnader för Sörmossens avfallsupplag, varvid 15,8 Mkr har förbrukats.

Ett positivt resultat ökar det egna kapitalet

Årets resultat på 47,6 Mkr ökar det egna kapitalet till 662,4 Mkr. Detta bör ställas i relation till att ansvarsförbindelsen avseende pensionsförmåner intjänade före 1998 uppgår till 601,8 Mkr. Ansvarsförbindelsen kan nu för andra året i rad rymmas inom balansräkningen.

Exploateringsfastigheter

Trafikverket betalade 2010 ersättning i förskott till kommunen för inlösta fastigheter i BanaVäg i Väst-projektet. Detta har reglerats under 2011. Det bokförda värdet avseende övriga exploateringar har ökat från 32,3 Mkr till 43,6 Mkr och samtidigt har 2,4 Mkr av intäkter från exploateringsområden resultatförts 2011.

Betalningsberedskapen på kort och lång sikt

Kommunkoncernens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 104,1 Mkr, vilket är 29,5 Mkr bättre än föregående år. Av likviditeten avser 19 Mkr kommunens bolag. Kommunen och dess bolag har en checkräkningslimit på 30 Mkr vilken ej behövt nyttjas.

Kassalikviditeten, omsättningstillgångar, exklusive exploateringsfastigheter, i relation till korta skulder, uppgår till 91% och är betydligt bättre än föregående års 65%. Soliditeten, som mäts genom att ställa eget kapital i relation till totala tillgångar har däremot försämrats något till 59,6% mot föregående års 60,8%. Om hänsyn tas till ansvarsförbindelsen för pensioner är kommunens soliditet 5,5% mot förra årets 6,6%.

Stora investeringar men förseningar

Årets beviljade investeringsanslag, inklusive ombudgeteringar från 2010 är 213,3 Mkr. Nettoinvesteringarna under året uppgick till 113,7 Mkr. Större investeringar under året har skett i idrottshall i Bohus, busstorg och lokalväg i Älvängen, ny förskola i Nödinge, markförvärv Häljered, tillgänglighetsanpassning, utbyggnad av gång- och cykelvägar, datorer till grundskolan, IT-investeringar, VA-investeringar, fordon och utrustning till räddningstjänsten, fordonsbyten inom parkenheten och renhållning, energibesparingsåtgärder, säkra ridvägar mm. I förhållande till budget finns de största försenade projekten inom skolor och förskolor, drygt 27 Mkr, affärsverksamheten, drygt 21

Mkr, och park, gatu och vägar mm, cirka 14 Mkr. För de investeringar som senarelagts finns önskemål om att dessa investeringsanslag skall överföras till 2012.



Förorenad mark

Saneringen av förorenad mark vid Bohus varv är nu klar. Slutbesiktning av saneringsentreprenaden hölls den 24 mars 2011 och efterkontrollen har genomförts i enlighet med kontrollprogrammet. Projektets totalbudget har hållits och en slutrapport över hela saneringen beräknas bli klar i månadsskiftet mars/april 2012.

Arbetet med Surte 2:38 (före detta Tidermans utfyllnadsområde) är i full gång. Tryckbank har lagts ut och en vattenreningsanläggning har byggts upp. Under hösten har de hydrauliska barriärerna (spont), som ska avskärma området från älvvatten respektive inläckande grundvatten, byggts upp. Grundvattnet kommer att sänkas i ett delområde i taget så att de förorenade fyllnadsmassorna kan schaktas upp i torrhet. Tidplanen har i stort sett hållits och saneringsarbetet beräknas vara klart i slutet av 2012.

Saneringsprojekten utförs med till största delen statliga medel, sammanlagt knappt 300 mkr, varav kommunens egen insats är cirka 10 mkr.

Kommunen har stora borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden är stora och aktuell skuld uppgår vid årsskiftet till 658,5 Mkr. I förhållande till föregående årsskifte är det en ökning med 32,9 Mkr. Kommunens åtagande gentemot AB Alebyggen är det största och uppgår till 655,1 Mkr. Generell borgen till AB Alebyggen är beviljad upp till 696 Mkr år 2011.

Kommunfullmäktige har under 2009 tillstyrkt en borgensansökan från Renova avseende ytterligare en förbränningslinje i Sävenäs. Borgensåtagandet för Ale kommun uppskattas till totalt 11,2 Mkr och avvecklas successivt fram till 2030. Kommunen har inte tecknat denna borgensförbindelse och Kammarrätten har meddelat en dom 2011-03-23 att beslutet är olagligt.

Avstämning av ekonomiska mål

Ale kommun har tidigare haft följande ekonomiska mål:

- 1. Nettokostnadsandelen ska över tiden inte överstiga 98%.** Årets nettokostnadsandel är 96,3%.
- 2. Investeringarna ska direktfinansieras med skattemedel.** Årets nettoinvesteringar uppgick till 113,7 Mkr och ryms inte fullt ut inom årets avskrivningar på 53,4 Mkr och årets resultat på 47,6 Mkr. Återstående belopp på 12,7 Mkr har fått täckas av ökad upplåning.
- 3. Kommunens låneskuld får vid årsskiftet 2011/2012 uppgå till högst 230 Mkr.** Låneskulden har under året ökat med 80 Mkr och uppgår nu till 106 Mkr. Kommunen har under året återbetalat en skuld för de preliminära skatteutbetalningarna 2009 på cirka 32 Mkr. och dessutom har det under året byggts upp en fordran på staten på 47 Mkr på grund av de förbättrade skatteprognoserna. Investeringarna och regleringen av skatteintäkterna i förhållande till staten har således påverkat kommunens lånebehov. Kommunens totala skulder och avsättningar inklusive ej bokförd pensionsskuld uppgår till 1 050,7 Mkr och har under året ökat med 105,5 Mkr.
- 4. Av kommunens lånestock ska 60% ha en längre räntebindningstid än 6 månader.** Av kommunens låneskuld på 106 Mkr har 25 Mkr rörlig ränta. 20 Mkr av låneskulden förfaller till betalning i juni 2012 och lånet med rörlig ränta kan sägas upp på 60 dagar. Vid årsskiftet hade således 61 Mkr, 57,5% av kommunens lånestock, en räntebindningstid längre än 6 månader.
- 5. Soliditeten ska uppgå till lägst 40%.** Soliditeten har under året minskat med 1,2% och uppgår nu till 59,6%. Även inklusive ansvarsförbindelsen för ej bokförd pensionsskuld är soliditeten positiv, 5,5%.

God ekonomisk hushållning

Balanskravet är ett minimikrav och kravet i kommunallagen på god ekonomisk hushållning sträcker sig längre. Det är inte bara det ekonomiska resultatet i resultaträkningen som ska uppfyllas utan värdet på kommunens tillgångar ska bevaras, resursinsatser i förhållande till utförda prestationer ska mätas och kvaliteten på verksamheten värderas. Nämndernas ekonomiska resultat ställt i förhållande till verksamhetsmått ger följande aspekter på begreppet god ekonomisk hushållning:

Utbildningsnämndens verksamhet har fokuserat på resultat och processer, arbete med kunskapsuppföljning samt att öka lärares och rektorers uppdragsmedvetenhet och avtalskompetens. Möjligheterna till överblick, ledning och styrning har ökat genom den nya organisationen. Den extra tilldelning som nämnden fick för särskilda satsningar har till stora delar genomförts. Kunskapsresultaten i skolan nådde dock inte upp till målsättningen.

Kultur- och fritidsnämnden har genomfört de flesta uppdrag som tilldelats med undantag för vissa investe-

ringar såsom konstgräsplaner och byte av datasystem till biblioteket, vilka istället kommer att genomföras under 2012. Osäkerhet om ekonomin i samband med omorganisationen har påverkat verksamheten. Repslagarmuseet, Glasbruksmuseet och Vikingagården har inte uppnått antalet budgeterade besökare. Ale Arena har övertagits av kommunen men inte varit i bruk under hösten. Bibliotekens utlåning har ökat.

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden har för året erhållit en ökning av budgeten på totalt cirka 9% inklusive 5 Mkr för särskilda satsningar inom äldreomsorgen. Sista nämnda har på grund av negativ ekonomisk prognos totalt för sektorn endast nyttjats till viss del. För äldreomsorgen har behovet av särskilt boende och dagverksamhet planat ut, vilket medfört lägre beläggning. Hemtjänstimmarna har dock fortsatt att öka trots att antalet brukare minskat. Stor satsning och tid har lagts på det sociala innehållet för äldreomsorgens brukare. Inom hemsjukvården ses en ökning av vårdtyngd med fler patienter som kräver mer avancerad sjukvård.

Funktionshinderverksamheten fortsätter att öka med fler boendeplatser, boendestöd, personlig assistans och ledsagningsuppdrag. En utökning med två servicelägenheter har gjorts och bemanningen på ett boende har förstärkts med anledning av utökat stödbehov. Alla behov inom boenden har tillgodosetts under året. Dagligt arbete har sammanförts med arbetsmarknadsenheten

Individ- och familjeomsorg har minskat antalet ärenden angående vuxna med missbruksproblem och färre anmälningar rörande barn och ungdomar. Under året har en organisationsförändring genomförts med syfte att effektivisera och förbättra såväl myndighetsutövning som det egna öppenvårdsutbudet. Revisionen har låtit genomföra två granskningar av verksamheten och påtalat behovet av att resursnyttjandet ställs i relation till resultatet för individen.

Samhällsbyggnadsnämndens verksamheter har präglats av stora förändringar och en hög arbetsbelastning. Den nya organisationen har inneburit ett närmare samarbete mellan de olika verksamheterna. De många rekryteringarna tillsammans med vikarier och tillförordnade chefer har i de flesta fall klarats utan att verksamheten blivit lidande. Det är fortsatt många detaljplaneuppdrag och bygglovsärenden. Arbetet med att öka andelen konsultplaner har fortsatt och en upphandling av två konsultresurser som knyts till kommunhuset är nästan avslutad. Nybyggnads-karta har införts under året. GIS-utbyggnaden inväntar upphandling av ny programvara.

Miljöenheten har haft en hög belastning under året för olika projekt angående förorenad mark, hälsoskyddstillsyn och inspektioner inom miljöskydd och livsmedel. Årets kalkningsinsats har genomförts. Sektorn har arbetat vidare med kompensationsåtgärder för naturvård och naturreservat.

Bostadsanpassningen har fungerat bra under året. Färdtjänsten har tillfälligt fått ökade resurser men det finns fortsatt synpunkter på tillgänglighet och bemötande.

För verksamhet Teknik har arbetet med snöröjning och halkbekämpning under vårvintern tagit omfattande resurser i anspråk. Arbetet med renovering av skolgårdar och lekplatser samt upprustning av kommunens badplatser har fortsatt. Parkeringsplatsen på Jennylunds idrottsområde har fått en mycket bättre standard. Två busshållplatser har byggts om och en har nybyggts och samtliga har blivit tillgänglighetsanpassade.

Arbetet har inriktats på att värdesäkra och förebygga skador på kommunens egendom. Investeringsvolymen har även under 2011 varit stor och ny förskola och idrottshall har färdigställt. Verksamheten har i stort bedrivits inom beslutad budgetram och merparten av årets överskott utgörs av outnyttjade kapitalkostnader som uppstått på grund av försenade investeringar. Omfattande VA-arbeten har genomförts under året för att säkra Alebornas vattenförsörjning och för att göra VA-nätet mer robust mot miljöpåverkan. Dricksvattenförsörjningen har skett till alla abonnenter utan större komplikationer trots det bistra vintervädret som inledde året. Mängden avfall har ökat, vilket är ett trendbrott efter några år med minskade avfallsmängder. Renhållningen har utökat organisationen för att ge bättre service till kunderna och ökad städning på återvinningsstationerna. Det nya bom- och kortsystemet till Sörmossens ÅVC har tagits i drift och kameraövervakning har installerats för att minska skadegörelse och stölder. Deponin har under året tagit emot ytterligare 3 000 m³ massor från infrastrukturprojektet BViV och sluttäckning fortlöper enligt plan.

Den förväntade utvecklingen med kraftig utbyggnad av kommunen, ställer fortsatt höga krav på hela sektorn. Detaljplaner och bygglov innebär merarbete för handläggarna på miljö, natur och teknik. För att kunna möta behovet har organisationen spetsats med ytterligare projektledare och planadministratör. Rekryteringarna är dock ännu inte avslutade. Ett bakslag har varit de enhetschefer och verksamhetschefer som sagt upp sig i slutet av 2011. Även om rekryteringarna går bra, innebär det ett tapp i verksamheternas utveckling.

Kommunstyrelsen har styrnings- och uppsiktsansvar över övriga nämnders och bolagets verksamheter. Kommunstyrelsen har från och med 2011 ansvar för kommunens fastighetsfrågor och den operativa räddningstjänsten samt upphandlingsverksamheten. Det strategiska och operativa ansvaret inom främst administration/information, ekonomi, IT och personal, liksom näringslivs- och exploateringsverksamhet, strategiskt miljöarbete och översiktsplanering finns också inom kommunstyrelsens ansvarsområde.

Sektor kommunstyrelsen har på grund av minskat kommunbidrag genomfört ett omställningsarbete, vilket medfört att sektorn inte kunnat svara upp mot den poli-

tiska övergripande inriktningen om ökad tillgänglighet och service till Aleborna via bland annat Medborgarkontoret och information på hemsidan.

Budgetarbetet har skett i en ny process där kommunens verksamheter har penetrerats grundligt. Kommunen är nu ansluten till avtalsdatabasen Winst, vilket möjliggör elektroniska beställningar av upphandlade varor och tjänster. IT-verksamheten har under året fortsatt att utvecklas och kommunen blev under året nominerad till årets IT-kommun, en bekräftelse på att inriktningen att använda IT för att utveckla och förbättra kommunens verksamheter och demokrati är riktig.

För att möjliggöra målet på en befolkningstillväxt med 1,5 – 2% per år pågår ett aktivt arbete med exploatering av nya bostadsområden och verksamhetsområden. Inom näringslivsverksamheten har ett stort antal företagsbesök gjorts, i syfte att förbättra företagsklimatet för hållbar tillväxt.

Ale kommun som helhet lägger i sin vision stor vikt vid en god ekonomisk hushållning. Önskemål finns att kommunen ska expandera och dra nytta av den förändrade infrastruktur som väg- och järnvägsbygget för med sig. Ekonomin baseras på att kommunen ska klara en kommande tillväxt och att nämnderna förändrar och anpassar sin verksamhet efter de behov som såväl nuvarande som kommande medborgare kommer att ställa. Kommunen ska ha bra kvalitet på sina tjänster till invånarna samt vara attraktiv för näringsliv, turister och som arbetsgivare för kommunens anställda. Det sammanfattande omdömet blir att 2011 års verksamhet bedrivits med denna inriktning men att resultat och attraktivitet för invånarna måste förbättras för att uppnå en god ekonomisk hushållning.

Personal

Utvecklingen av personalmåten och de insatser som gjorts för personalen redovisas under avsnittet Ale kommuns personal.

Verksamhetsmått

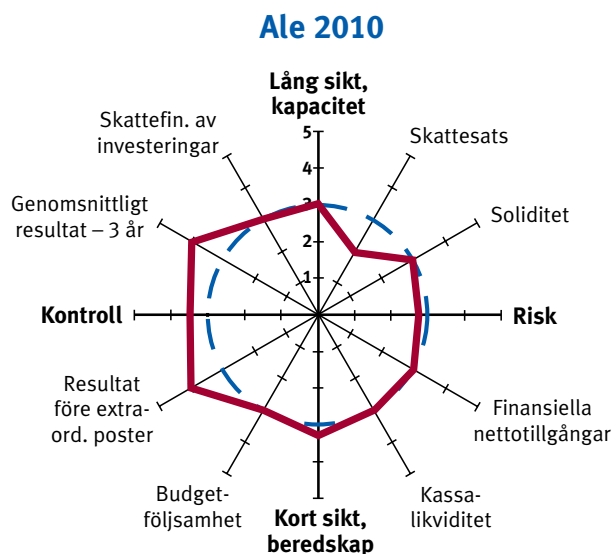
Verksamhetsmåten har kommenterats i avsnittet god ekonomisk hushållning och utvecklingen av måten framgår under respektive nämnd.

Miljö

Miljöredovisning lämnas i särskilt avsnitt i årsredovisningen.

Finansiell utveckling

KommunForskning i Västsverige (KFi) utför årligen en studie av den finansiella utvecklingen och ställningen bland 55 kommuner som ingår i Västra Götaland och Halland. Den senaste rapporten avser åren 2008–2010. De finansiella nyckeltal som används i analysen är ovägda. Det innebär att alla de 55 kommuner som ingår väger lika tungt avseende medelvärde oavsett storlek. Den finansiella profil i form av ett så kallat spindeldiagram som används för att beskriva kommunens finansiella ställning, innehåller



åtta olika nyckeltal och fyra viktiga finansiella perspektiv. Den streckade cirkeln är genomsnittet för samtliga ingående kommuner medan den heldragna cirkeln visar värden för Ale kommun. Ale försvagade mellan 2008 och 2010 poängen för två av fyra perspektiv; kontroll och kortsiktig handlingsberedskap. Poängen för riskförhållande förbättrades dock något på grund av att nyckeltalet för soliditet ökade från 2:a till 3:a. Granskas de åtta underliggande nyckeltalen framgår det att tre av dem försämrades under perioden; budgetföljsamhet, resultat före extraordinära poster och skattefinansieringsgraden av investeringar. Sammanfattningsvis kan konstateras att Ale kommun 2010 redovisar en finansiell profil som är relativt genomsnittlig. Dock har kommunen under de senaste åren haft ett starkare kontrollperspektiv än genomsnittet i länen.

Kfi:s avslutande kommentarer angående Ale kommun är följande: "Ale bör minst bibehålla en resultatnivå på omkring 2,5% de kommande åren för att möta framtida utmaningar i form av bland annat förväntade volymökningar och högre pensionskostnader, det senare till följd av ökade utbetalningar för den så kallade gamla pensionskulden vilken upparbetats tiden före 1998. Med det rådande samhällsekonomiska läget blir det en utmaning att lyckas med detta framöver, men med en aktiv styrning där ekonomin hela tiden ställs mot de ökade verksamhetsbehoven har Ale möjlighet att redovisa ett sådant resultat."

Bokslutet för år 2011 har till viss del förändrat Ale kommuns finansiella situation. Årets resultat på 47,6 Mkr ökar det egna kapitalet och medel reserveras för framtida pensionskostnader. Kommunens ansvarsförbindelse för pensioner intjänade för 1998 har i år ökat kraftigt, 53,6 Mkr, till stor del beroende på den sänkta diskonteringsräntan. Ökningen är således större än årets resultat. Detta innebär att kommunens soliditet inkl ansvarsförbindelsen nu försämrades från 6,6% till 5,5%. Årets investeringar har inte fullt ut kunnat rymmas inom avskrivningsunderlaget och resultatet, vilket ökat behovet av likviditet. Men det är främst regleringen av skatteintäkterna i förhål-

lande till staten som har påverkat att den externa låneskulden ökat under 2011.

Kommunens borgensåtaganden vid årsskiftet har ökat med 32,9 Mkr i förhållande till föregående år och är högt.

När det gäller budgetföljsamhet har det vid den samlade nivån verksamhetens nettokostnader varit en budgetavvikelse 2011 på cirka 2%, vilket är något högre än föregående år. I kommunens interna budget har nämnderna uppvisat god budgetföljsamhet.

2011 har skattesatsen varit 22,30 kr och detta är i jämförelse med GR-kommunerna bland de högsta.

Eftersom den finansiella profilen ställs i relation till de övriga jämförda kommunerna är det svårt att se hur Ales poäng kommer att utveckla sig, men i den egna utvecklingen har Ale 2011 trots ett bra ekonomiskt resultat något försämrat en del av sina finansiella tal

Antal enligt prognos

Under 2011 har antalet Alebor ökat med 135 personer och invånarantalet uppgår vid årsskiftet till 27 577.

I befolkningsprognosen var ökningen beräknad till 130 personer. Födelseöverskottet är 62 och även flyttningsnettot är positivt. Flyttningsnettot från det egna länet och utlandet är positivt medan flyttningsnettot till övriga Sverige är negativt.

Framtida hot och möjligheter

Sammantaget har även 2011 blivit ett finansiellt positivt år för Ale kommun och resultatet är klart bättre än budget. Den ekonomiska utvecklingen präglas av vad som sker på finansmarknaden och med konjunkturen.

Kommunen står inför en önskad expansion samt en förändring av samhällsstrukturen i samband med den stora satsning som sker i samband med väg- och järnvägsprojektet. Efterfrågan på mark för bostäder och verksamheter har varit stor i Ale kommun. För att kunna utnyttja befintlig kommunal infrastruktur optimalt bildar bland andra bostadsförsörjningsprogram, plan för mark för verksamheter, strukturstudier för Älvängen och Nödinge underlag för hur och var den framtida byggnationen skall ske. Under de senaste åren har det skett en kraftig ökning av antalet bygglov och försäljning av tomter för bostadsbyggnation. Kommunen har också förvärvat mark för framtida bostadsutbyggnad.

Oron på finansmarknaden och lågkonjunkturen har medfört att det skett en uppbromsning av den förväntade expansionen. Betydande investeringar i bland annat förskolor/skolor, idrottshall och infrastruktur ska genomföras. En långsammare ökning av skatteintäkterna medför att en ökad upplåning måste ske för att finansiera investeringarna. Kommunen befinner sig i ett extremt omvandlingskede genom det stora BanaVäg i Västprojektet. Eftersom kommunen tillämpar den lagstadgade blandmodellen för redovisning av pensionsskulden framstår kommunens låneskuld som allt mindre betungande. Om kommunen lockas att öka låneskulden, kan det om ett par år, i en ny högkonjunktur med höjda räntor och ökade kostnader för pensionsutbetalningar, ge ekonomiska svårigheter.

Arbetsmarknadssituationen i regionen har inverkan på befolkningstillväxten och bostadsmarknaden.

Den expansion som kommunen planerar för ställer krav på kommunens omställningsförmåga. Kommuninvånarnas behov av kommunala tjänster måste tillgodoses på ett kostnadseffektivt sätt så att den kommunala ekonomin inte äventyras. Samtidigt måste medel reserveras för investeringar och stigande pensionskostnader. Det är ytterst viktigt att konsolidera ekonomin för att ha en långsiktig uthållighet.

Det finns många faktorer och förändringar i omvärlden som kan få stor betydelse för utvecklingen av den kommunala verksamheten. Till exempel:

- Konjunkturutvecklingen.
- Lönekostnads- och skatteunderlagsutvecklingen.
- Pensionskostnadernas utveckling.
- Expansionstakten i kommunen.
- Utveckling av social struktur.
- Investeringstakt, lån och ränteutveckling.
- Borgensåtaganden, bostadsmarknaden.
- Etablering av fristående skolor i kommunen och val av skola i annan kommun/enskild regi.
- Klimatförändringens påverkan på den fysiska miljön.
- Det omfattande genomförandet av projekt Bana Väg i Väst slutförs 2012. Fem pendeltågstationer i Ale kommer att innebära en mycket god tillgänglighet till kollektivtrafik.
- Gestaltungsfrågorna kommer att få större betydelse i planeringen av den yttre miljön.
- Frågeställningar kring skredrisker i Götaälvdalen och ökat fokus på trafikfrågor skapas i samband med bostadsbebyggelse och väg- och järnvägsutbyggnaden.
- Särskilda boenden för äldre kommer att förändras enligt boendeutredningen.
- Utbyggnadsbehovet av barnomsorgsplatser kommer att vara stort fram till 2020 eftersom antalet barn 1–5 år kommer att fortsatt öka. Antalet elever minskar mest i de högre åldrarna. Ungdomskullarna i gymnasieåldern kulminerar efter 2010.
- Behovet av fler mötesplatser är stort och trycket kommer att öka både på anläggningar och på föreningar.
- En förändring pågår av program och programinriktningar på Ale gymnasium

Budget 2012

I budgeten 2012 är årets resultat 10 Mkr, 99,2% i nettokostnadsandel. Det finns för år 2012 inte någon central reserv för målgruppsförändringar utan samtliga medel är fördelade till nämnderna. Detta förutsätter att samtliga nämnder bedriver sin verksamhet inom de tilldelade ekonomiska ramarna.

Ale kommun behöver goda resultat på driftbudgeten de kommande åren för att till viss del kunna skattefinansiera det omfattande utbyggnadsbehovet som uppstår på grund av den förväntade befolkningsökningen fram till år 2025.

Kommunens bolags förvaltningsberättelser

AB Alebyggen

Bolaget, med en omsättning på 167,2 Mkr, redovisar ett resultat efter finansiella poster på -6,5 Mkr. Det budgeterade resultatet var -0,7 Mkr. Efter ianspråktagande av periodiseringsfond och skattekostnader är årets redovisade resultat -1,7 Mkr. Orsaken till budgetavvikelsen på -5,8 Mkr kan grovt sammanfattas med ökat underhåll -6,8 Mkr, nedskrivning nyproduktion i Bohus -3,2 Mkr, ökade intäkter +1,5 Mkr samt lägre kostnader för drift, löpande underhåll, personal, konsulter, marknadsföring, räntor mm på sammantaget +2,7 Mkr. Som bokslutsdisposition har från periodiseringsfonderna återförts 4,6 Mkr till årets resultat. Detta är enligt regelsystemet en tvingande åtgärd och avser belopp avsatt vid 2006 års taxering. Årets resultat är betydligt lägre än föregående års på -0,5 Mkr, största delen beroende på planerade underhållsinsatser under 2011 och ovannämnda nedskrivning.

Totalkostnaden för löpande och periodiskt underhåll uppgår 2011 till 48,6 Mkr (2010: 49,0 Mkr) varav hyresgästerna inom lägenhetsfondsystemet har genomfört underhåll för 9,6 Mkr (2010: 9,5 Mkr). Ökningen av underhållsinsatserna är en medveten åtgärd från styrelsen som kommer att fortgå på en förhöjd nivå ytterligare 2–3 år. Orsaken till detta är att bolagets periodiseringsfonder måste lösas upp de kommande åren. Bland de större insatserna under 2011 märks tegelfasadreparationer för 2,5 Mkr och injustering av värmesystem för 1,6 Mkr i Nödinge kyrkby, kundanpassning nytt hyreskontrakt Rödjans väg Nödinge 4,0 Mkr, tak och fasader Ängabo 1,2 Mkr, fasadmålning och takbehandling Lövåsvägen 1,5 Mkr, badrumsrenovering Odalvägen Skepplanda 1,0 Mkr, markanläggningar, lekplatser, trygghet och utvändigt belysning 2,5 Mkr och utbyte av vitvaror i lägenheter 2,4 Mkr.

För fastighetsdriften är kostnaderna betydligt lägre än 2010.

Bolagets totala låneskuld till kreditinstitut har ökat med 40,4 Mkr efter amorteringar, vilket ska ses i relation till att bolaget investerat drygt 74 Mkr under året. Bolaget har 2011 betalat en borgensavgift till kommunen på 0,2%, cirka 1,2 Mkr. Denna avgift kommer 2012 att uppgå till 0,5% på nyttjat borgensbelopp.

Bolagets synliga likviditet (eget kapital + 73,7% av obeskattade reserver/balansomslutningen) uppgår till 19,21%. Motsvarande siffra för 2010 var 20,65%. Med ökad nyproduktion minskar soliditeten om bolaget inte kan sätta in eget kapital motsvarande befintlig soliditet. Styrelsen har satt 15% som undre gräns för en skälig soliditet.

Byggnader skrivs av med 2% eller i förekommande fall det högre procenttal som är skattemässigt avdragsgillt. Inventarier, fordon och maskiner skrivs av enligt gällande skatteregler. Nedskrivning har därutöver skett av nyproduktionen i Bohus med 3,2 Mkr inför överlåtelsen till bostadsrättsförening.

Två bostadsprojekt har färdigställt under året. Dels 12 fristående lägenheter vid skolvägen i Bohus, kallat "Potatisåkern" och dels ett förtätningsprojekt med 20 lägenheter på Norra Klöverstigen i Nödinge. Båda i form av kooperativ hyresrätt. Det har emellertid varit svårt för



intressenterna till lägenheterna i Bohus att få låna till kontantinsatsen och intresset har därmed varit lågt. Styrelsen har därför beslutat att ombilda den kooperativa föreningen till en äkta bostadsrättsförening till vilken Alebyggen försäljer fastigheten.

Efterfrågan på bostäder är fortfarande god. Det råder bostadsbrist i Ale. Den absoluta merparten av de sökande har dock inte de ekonomiska förutsättningarna som krävs för bostäder i nyproduktion. Styrelsen ser kooperativ hyresrätt som en möjlighet att komma igång med viss nyproduktion och därigenom, genom rörlighet på bostadsmarknaden, frigöra bostäder i det äldre billigare beståndet. Den ekonomiska oron har inte lett till sänkta bygghärlor som behövs för att nå den hyresnivå och betalningsvilja som finns i Ale. Även intresset för kooperativ hyresrätt kan begränsas om inte kontantinsatserna ökar kraftigt, så att de boende kan dra nytta av ränteavdrag eller minskad kapitalskatt.

Under första halvåret 2011 har om- och tillbyggnad gjorts på industrifastigheten på Rödjans väg i Nödinge och en ny hyresgäst tog lokalerna i anspråk 1 juli 2011. Härigenom har bolaget också verkat för näringslivsutvecklingen i Ale i enlighet med bolagets ägardirektiv.

Hyresbortfallet för bostäder, garage och bilplatser uppgick under året till 241,1 tkr (2010: 103,7 tkr). Beträffande lokaler har bolaget drabbats av flera avflyttningar under 2009 som även 2010 stått outhyrda. Under 2011 har före detta Posten i Älvängen och delar av före detta polishuset i Alafors åter hyrts ut och hyresbortfallet för lokaler är 507 tkr lägre än föregående år.

Den 1 januari 2011 trädde Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsföretag i kraft. I korthet innebär denna att verksamheten ska drivas enligt affärsmässiga principer och bolaget undantas från kommunallagens självkostnadsprincip och från förbudet att driva kommunala bolag i vinstsyfte. Bolagets och kommunens ekonomier ska vara klart åtskilda och relationerna mellan bolag och kommun affärsmässiga. Härav följer bland annat att bolag med kommunal borgen blir skyldiga att betala borgensavgifter.

Kommunerna ska även ställa upp långsiktiga avkastningskrav på sina bostadsbolag och kan heller inte kräva att bolagen genomför olönsamma åtgärder.

Beträffande ekonomin de kommande åren är det ränteutvecklingen som utgör den största orosfaktorn. Om räntorna skulle stiga snabbt och oförutsägbart kan det bli problem om inte hyresnivån hinner anpassas. Fastighetsbeståndets ålderssammansättning kommer att kräva ökade underhållsinsatser och förmodligen även genomgripande ombyggnader de kommande åren. Av bolagets cirka 2 200 lägenheter är över hälften 35 år eller äldre.

Ale Exploatering AB

AB Alebyggens intressebolag (50%) Ale Exploatering AB redovisar före bokslutsdispositioner och skatt ett resultat på 4,8 Mkr (2010: 11,1 Mkr). Efter bokslutsdispositioner och skatt är årets resultat 6,3 Mkr. Bolagets egna kapital uppgår till 39,0 Mkr och obeskattade reserver till 4,5 Mkr. I den sammanställda redovisningen för kommunen och dess bolag ingår ett resultat på 1,8 Mkr, vilket är 50% av bolagets resultat reducerat med skatt och årets upplösning

av periodiseringsfond. Bolaget har under året sålt resterande obebyggda tomter inom östra delen av Backa säteri.

Skå-dal 31:3 AB

Bolaget ägs till 100% av AB Alebyggen. Bolaget äger enbart Bohus Centrum och förvärvades 1 april 2009. Även under 2011 har resultatutrymmet i första hand använts till underhåll och förhöjd skötselstandard. Periodiskt underhåll har utförts med 424 tkr (2010: 791 tkr). Bolagets resultat efter skatt är 287 tkr (2010: 292 tkr). Den offentligt drivna vårdcentralen stängdes vid årsskiftet 2010/2011. Hyreskontraktet löper dock till 2012-09-30. Patienttillströmningen till den privat drivna vårdcentralen blev så stor att deras befintliga lokal blev för liten. Efter avlösning av primärvårdens hyreskontrakt, viss ytminskning och ombyggnad har den privata vårdcentralen och BVC den 1 juli flyttat till primärvårdens tidigare lokal.

Ale Utveckling AB

Bolaget är vilande från och med 2009.

Kommunens och dess bolags förvaltningsberättelse

Årets resultat

Det sammanlagda resultatet för kommunen och dess bolag uppgår till 44,3 Mkr, vilket är 23,0 Mkr lägre än 2010. I den sammanställda redovisningen ingår kommunens resultat 47,6 Mkr, AB Alebyggen -5,1 Mkr, Skå-dal 31:3 AB 0,5 Mkr och Ale Exploatering 1,8 Mkr. Resultatet har då justerats med förändring av periodiseringsfonder och skatt. Det totala resultatet har sedan justerats med -0,3 Mkr avseende utdelning från AB Alebyggen till kommunen samt -0,2 Mkr för avskrivning av övervärde justerat med skatt.

Finansnetto

Det samlade negativa finansnettot uppgår till -28,6 Mkr. Kommunens och bolagens finansiella nettokostnader har ökat med 7,8 Mkr jämfört med föregående år.

Likviditet

I likviditeten avläses den kortfristiga betalningsberedskapen. De kortfristiga skulderna uppgår till 316,6 Mkr, medan de likvida medlen tillsammans med kortfristiga fordringar uppgår till 263,9 Mkr. Detta är en likviditetsförbättring från 0,64 (2010) till 0,83. Koncernkontot disponerar en checkkredit med en limit på 30 Mkr.

Eget kapital

Det egna kapitalet för kommunen och dess bolag uppgår till 844,2 Mkr.

Soliditet/skuldsättning

Den långfristiga betalningsförmågan avläses i soliditeten, som visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med egna medel. Den sammanlagda soliditeten för kommunen och dess bolag uppgår till 41,1%, vilket är en försämring med 0,9 procentenheter jämfört med föregående år (42,0%). Låneskulden har ökat med 115,7 Mkr och uppgår nu till 799,3 Mkr.

Framtid och risk

Kommunen är beroende av att AB Alebyggen har en god ekonomisk stabilitet. Förutom sitt ägarskap har kommunen också ett stort borgensengagemang. När kommunens kreditvärdighet bedöms avläses kommunens totala åtaganden. Kreditvärdigheten har betydelse för möjligheterna att ta upp nya lån samt dess villkor.

Redovisningsprinciper

Kommunens redovisning

Redovisningen är anpassad till bestämmelserna i Kommunal redovisningslag (KRL). Enligt den kommunala redovisningslagen skall kommunerna redovisa i enlighet med god redovisningssed. Kommunen tillämpar, med få undantag, de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR). De avsteg som görs från gällande redovisningsprinciper redovisas nedan under rubriken Exploateringsstillgångar.

Anläggningstillgångar och kapitalkostnader

Värdering av anläggningstillgångar sker till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Anskaffningsvärdet innefattar investeringsutgiften minskat med eventuella investeringsbidrag.

Avskrivningarna beräknas på anskaffningsvärdet.

Linjär avskrivning tillämpas och görs efter en bedömning av tillgångarnas nyttjandeperiod. Viss vägledning finns i SKL:s förslag till avskrivningstider. Ale kommun tillämpar en beloppsgräns på 25 tkr (50 tkr till och med år 2010) för aktivering av anläggningstillgångar.

50 år	Förvaltningsbyggnader.
33 år	Skolbyggnader, gymnastiklokaler, förskolor, vårdhemsbyggnader, brandstationer.
20 år	Fritidsanläggningar, provisoriska och temporära byggnader, förrådsbyggnader av enklare kvalitet. Parkeringsplatser och markarbeten.
10 år	Maskiner för storkök, kontorsmöbler och inredningsartiklar, ismaskiner, utrustning till lekplatser, brand- och räddningsfordon, större lastbilar och maskiner.
5 år	Skolmöbler, AV-utrustning, nätverksutrustning, personbilar, mindre lastbilar och släpkärror.
3 år	Datorer och kringutrustning.
	Mark - ingen avskrivning.

Kapitalkostnader, det vill säga avskrivningar och internränta beräknas enligt nominell metod. Internräntan för 2011 uppgick till 4,3%.

Exploateringsstillgångar

Exploateringsstillgångar redovisas som omsättningstillgångar. Årlig avskrivning sker inte och nedskrivning sker om det verkliga värdet är lägre än anskaffningsvärdet. Enligt Rådet för kommunal redovisning bör resultatavräkning ske i takt med försäljning av tomter/områden. Ale kommun har hittills tillämpat försiktighetsprincipen och resultatavräknat först när ett helt område har färdigställts.

Kommunen har även i vissa fall låtit exploateringsutgifter för kommunens egna VA-ledningar med mera direktavräknas som kostnad för sålda tomter, vilket strider mot den kommunala redovisningslagen. Investeringsutgifter i kommunens egna anläggningar bör aktiveras och bli föremål för löpande avskrivningar under den beräknade nyttjandetiden. Kommunen ämnar anpassa redovisningen avseende exploateringsstillgångar till gällande lagar och rekommendationer i framtida exploateringsprojekt.

Likvida medel

Koncernens tillgångar placerade på koncernkonto redovisas som likvida medel i kommunen. De kommunala bolagens andel av koncernkontot redovisas som kortfristig skuld i kommunen.

Pensionsskuld

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Pensionsförmåner intjänade före år 1998, förutom garanti- och visstidspensioner, redovisas som en ansvarsförbindelse inom linjen. Utbetalning av dessa förmåner redovisas bland verksamhetens kostnader.

Nyintjänade pensionsförmåner för o m räkenskapsåret 1998 redovisas dels som en kortfristig skuld (avgiftsbestämd ålderspension) och dels som en avsättning (förmånsbestämd ålderspension och visstidspensioner) i balansräkningen och ingår i verksamhetens kostnader i resultaträkningen. I såväl den kortfristiga skulden som avsättningsbeloppet ingår löneskatt. Räntan redovisas som en finansiell kostnad.

De årliga premier som inbetalas till SPP för de anställda som har en försäkringslösning för den kompletterande ålderspensionen ingår i verksamhetens kostnader. I och med denna premieinbetalning ingår inte dessa anställdas pensionsskuld för kompletterande ålderspension i skulden hos KPA utan är den anställdes relation till försäkringsbolaget. Beräkningar har gjorts enligt avtalet KAP-KL och framräknade enligt den rekommenderade modellen RIPS. SPP meddelar att fullständig samordning ännu inte skett men kan inte lämna uppgift om vad detta kommer att kosta.

Periodisering

Fördelningen av kostnader och intäkter på korrekt redovisningsperiod sker i allt väsentligt. Årets anslutningsavgifter för VA har i sin helhet intäktsförts under 2011. Motsvarande kostnader har under 2011 varit driftsrelaterade varför detta följer matchningsprincipen. Behov av periodisering av intäkterna kommer att beaktas i samband med att investeringsbehovet aktualiseras.

Skatteintäkter

Årets redovisade skatteintäkter består av tre delar.

1. Preliminära månatliga skattebetalningar.
2. Prognos över redovisningsårets slutavräkning.
3. Differens mellan slutlig taxering och redovisad skatteintäkt för föregående redovisningsår.

Den preliminära slutavräkningen för 2011 har gjorts i enlighet med RKR:s rekommendation nr 4.2, vilket innebär att det är SKL:s decemberprognos, cirkulär 11:57, som använts.

Kommunal fastighetsavgift

Den kommunala fastighetsavgiften har tagits upp till det rekommenderade beloppet i SKL:s cirkulär 11:62.

Leasingavtal

Ale kommun leasar personbilar och datorer med en löptid på högst tre år. Kommunens samtliga leasingavtal klassificeras som operationella och har inte tagits upp i balansräkningen utan redovisas som hyresavtal.

Kommunen och dess bolag

Redovisningen av kommunen och dess bolag omfattar kommunen som moderbolag och företag i vilka kommunen direkt eller indirekt innehar en röstandel av minst 20%. De bolag som inte i väsentlig omfattning påverkar den sammanställda redovisningens resultat- och balansräkning har inte konsoliderats.

Redovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att kommunens bokförda värden på aktier i dotterbolagen eliminerats mot dotterbolagens egna kapital vid förvärvstillfället. Proportionell konsolidering innebär att endast den ägda andelen av dotterföretagens tillgångs- och skuldposter respektive kostnads- och intäktsposter har tagits med. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats. Redovisningsprinciperna är inte helt enhetliga mellan kommunen och dotterbolagen. I den mån det varit möjligt har kommunens principer styrts. Någon anpassning av avskrivningsprinciper har till exempel inte gjorts.

Affärsverksamheter

Enligt ”Lagen om allmänna vattentjänster” som trädde i kraft 2007-01-01 skall den ekonomiska redovisningen för VA-verksamheten särredovisas. Syftet är att tillgodose behovet av information till VA-kollektivet att de avgifter som tas ut är riktiga.

Ale kommun redovisar därför separat resultat- och balansräkning för VA-verksamheten för 2011.

Affärsverksamheternas resultat redovisas som förutbetalda kostnader (VA) respektive förutbetalda intäkter (Renhållningen) i kommunens balansräkning.

Ekonomisk sammanställning

Resultaträkning

Mkr	Not	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
		2010	2011	2010	2011
Verksamhetens intäkter	1	347,8	321,6	484,8	453,3
Verksamhetens kostnader	2	-1 493,9	-1 511,2	-1 581,3	-1 595,0
Avskrivningar	3	-49,5	-53,4	-74,2	-81,9
Verksamhetens nettokostnader		-1 195,6	-1 243,0	-1 170,7	-1 223,6
Skatteintäkter	4	1 050,0	1 089,7	1 050,0	1 089,7
Generella statsbidr och utjämn bidr	5	210,4	206,2	210,4	206,2
Finansiella intäkter	6	1,6	4,7	0,9	3,9
Finansiella kostnader	7	-2,3	-10,0	-21,7	-32,5
Skattekostnad	8	-	-	-1,6	0,6
Resultat före extraordinära poster		64,1	47,6	67,3	44,3
Extraordinära intäkter/kostnader		-	-	-	-
Årets resultat		64,1	47,6	67,3	44,3
Nettokostnadsandel inkl finansnetto		94,9 %	96,3%		

Kassaflödesanalys

Mkr	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
	2010	2011	2010	2011
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	64,1	47,6	67,3	44,3
Justering för av- och nedskrivningar	49,5	53,4	74,2	81,9
Justering för gjorda avsättningar	16,8	8,2	15,7	6,6
Justering för reavinster/förluster	-8,1	-7,4	-11,3	-7,5
Justering för övr ej likv påverkande poster	-	-	-3,0	-
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	122,3	101,8	142,9	125,3
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-40,2	-13,5	-32,7	-16,0
Ökn/minskn förråd, varulager, pågående arbeten	9,6	3,3	21,1	4,7
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-19,5	-36,3	-11,0	-22,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	72,2	55,3	120,3	91,4
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-121,9	-113,7	-138,4	-187,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	3,4	7,7	12,8	7,8
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-4,3	-	-10,2	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Kassaflöde från invest verksamheten	-122,8	-106,0	-135,8	-180,0
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	-	80,0	-	138,0
Amortering av skuld	-36,0	-	-57,3	-18,2
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	-	0,2	-0,4	3,7
Kassaflöde från finans verksamheten	-36,0	80,2	-57,7	123,5
Årets kassaflöde	-86,6	29,5	-73,2	34,9
Likvida medel vid årets början	161,2	74,6	164,2	91,0
Likvida medel vid årets slut	74,6	104,1	91,0	125,9
Förändring likvida medel	-86,6	29,5	-73,2	34,9

Balansräkning

Mkr	Not	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
		2010-12-31	2011-12-31	2010-12-31	2011-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
-Mark, byggnader och tekn. anlägg.	9	685,2	740,1	1 549,8	1 657,8
-Maskiner, fordon och inventarier	10	64,4	67,1	66,3	71,0
-Pågående ny- och ombyggnader		-	-	11,8	2,3
Finansiella anläggningstillgångar	11	30,2	30,0	24,1	20,4
Summa anläggningstillgångar		779,8	837,2	1 652,0	1 751,5
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	12	38,3	37,4	38,3	37,4
Pågående arbeten		-	-	1,4	-
Övriga kortfristiga fordringar	13	119,1	132,6	122,0	138,0
Likvida medel	14	74,6	104,1	91,0	125,9
Summa omsättningstillgångar		232,0	274,1	252,7	301,3
Summa tillgångar		1 011,8	1 111,3	1 904,7	2 052,8
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Årets resultat	15	64,1	47,6	67,3	44,3
Balanserat eget kapital		550,7	614,8	732,6	799,9
Summa eget kapital		614,8	662,4	799,9	844,2
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	16	51,3	63,5	51,3	63,5
Avsättning återställande av deponi		19,4	15,5	19,4	15,5
Investeringsfond VA	17	4,2	4,1	4,2	4,1
Uppskjuten skatt		-	-	11,2	9,6
Summa avsättningar		74,9	83,1	86,1	92,7
Skulder					
Långfristiga skulder	18	26,0	106,0	683,6	799,3
Kortfristiga skulder	19	296,1	259,8	335,1	316,6
Summa skulder		322,1	365,8	1 018,7	1 115,9
Summa eget kapital, avsättn och skulder		1 011,8	1 111,3	1 904,7	2 052,8
Ställda panter (fastighetsinteckningar)		-	-	34,9	33,7
Ansvars- och borgensförbindelser	20	625,6	658,5	81,3	90,6
Jämkad mervärdesskatt, Ale arena, avskrives under en 10-årsperiod fr o m 2008		3,3	2,9	3,3	2,9
Pensionsförmåner intjänade före 1998 (inkl löneskatt)	21	548,2	601,8	548,2	601,8
Soliditet		60,8%	59,6%	42,0%	41,1%

Notförteckning

Mkr

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 1				
Verksamhetens intäkter	2010	2011	2010	2011
Försäljning av varor	19,7	18,6	19,7	18,6
Taxor, avgifter och ersättn	114,4	111,6	105,7	103,1
Hyror och arrenden	26,3	24,9	163,9	161,9
Bidrag	157,2	135,2	157,2	135,2
Försäljn av verksamheter och entreprenader	21,4	22,1	26,3	25,2
Vinst vid realisering expl fast	5,9	2,5	5,9	2,5
Vinst vid fsg av anläggning tillg	2,9	6,7	6,1	6,8
	347,8	321,6	484,8	453,3

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 2				
Verksamhetens kostnader	2010	2011	2010	2011
Inköp anläggning-/underhållsmat	6,4	8,0	17,8	17,7
Inköp vatten/el för distribution	5,0	5,5	5,0	5,5
Bidrag och transfereringar	66,4	68,6	66,4	68,6
Köp av verksamhet o entrepr	350,6	330,1	350,6	330,1
Personalkostnader*	885,7	919,1	905,9	939,1
Lokal- och fastighetskostn	76,9	72,6	44,8	39,8
Försäkringar, skatter och avg	10,2	12,7	23,6	24,6
Övriga verksamhetskostnader	92,0	92,8	166,5	167,8
Förlust vid utrang av anläggning tillg	0,7	1,8	0,7	1,8
	1 493,9	1 511,2	1 581,3	1 595,0

*Personalkostnader	2010	2011	
Löner och arvoden	612,9	638,8	(+4,2%)
Sociala avgifter	187,0	193,5	(+3,5%)
Pensionskostnader o löneskatt	71,3	74,0	(+3,8%)
Övriga personalkostnader	14,5	12,8	(-11,7%)
	885,7	919,1	(+3,8%)

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 3				
Avskrivningar	2010	2011	2010	2011
Byggnader o tekniska anläggning	33,6	35,2	57,3	59,4
Maskiner, fordon och inventarier	15,9	18,2	16,9	19,3
Nedskrivn Bohus nyproduktion	-	-	-	3,2
	49,5	53,4	74,2	81,9

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 4				
Skatteintäkter	2010	2011	2010	2011
Prel skatteinbet under året	1 036,8	1 065,8	1 036,8	1 065,8
Prognos slutavräkning	12,5	20,0	12,5	20,0
Differens slutlig taxering och redov				
skatteintäkt för föreg inkomstår	0,7	3,9	0,7	3,9
	1 050,0	1 089,7	1 050,0	1 089,7

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 5				
Generella statsbidrag/ utjämningsbidrag	2010	2011	2010	2011
Inkomstutjämnning	169,4	164,8	169,4	164,8
Kostnadsutjämnning	-27,7	-21,8	-27,7	-21,8
Regleringsbidrag/avgift	7,0	28,1	7,0	28,1
LSS-utjämningsavgift	-5,8	-6,4	-5,8	-6,4
Tillfälligt konjunkturstöd	26,7	-	26,7	-
Fastighetsavgift	40,8	41,5	40,8	41,5
	210,4	206,2	210,4	206,2

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 6				
Finansiella intäkter	2010	2011	2010	2011
Ränteintäkter	0,7	1,8	0,9	2,6
Borgensprovisioner	0,6	1,3	-	-
Utdelning*	0,3	1,6	-	1,3
	1,6	4,7	0,9	3,9

* År 2011 ingår utdelning från Ale Fjärrvärme på 1,3 Mkr. Denna post är en engångsföreteelse och fanns ej år 2010.

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 7				
Finansiella kostnader	2010	2011	2010	2011
Räntekostnader	-1,4	-2,6	-21,1	-25,2
Ränta på pensionssskuld	-0,9	-2,0	-0,9	-2,0
Ökning av pensionssskuld*	-	-5,4	-	-5,4
Räntebidrag	-	-	0,3	0,1
	-2,3	-10,0	-21,7	-32,5

*Avser den del av ökningen av pensionssskulden som beror på sänkningen av diskonteringsräntan (jämförelsestörande).

	Kommunen		Kommunen och dess bolag	
Not 8				
Skattekostnad	2010	2011	2010	2011
Aktuell skatt	-	-	-2,1	-1,0
Uppskjuten skatt	-	-	0,5	1,6
	0,0	0,0	-1,6	0,6

Not 9**Mark, byggnader och tekniska anläggningar**

	Markreserv	Verksamhetsfastigheter	Fastigheter för affärsverksamhet	Publika fastigheter	Fastigheter för annan verksamhet	Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	
						2011	2010
Kommunen							
Anskaffningsvärde							
Ing ack anskaffningsvärde	14,3	902,8	96,0	120,3	1,8	1 135,2	1 036,2
Årets investering	0,9	51,1	11,7	29,0	–	92,7	101,4
Försäljning/utrangering	–	-2,7	–	-2,6	–	-5,3	-2,4
Omklassificering	–	–	–	–	–	–	–
Utg ack anskaffningsvärde	15,2	951,2	107,7	146,7	1,8	1 222,6	1 135,2
Avskrivningar							
Ing ack avskrivningar	0,0	-350,4	-57,1	-42,0	-0,5	-450,0	-417,6
Årets avskrivningar	–	-26,9	-3,1	-5,1	-0,1	-35,2	-33,6
Försäljning/utrangering	–	1,7	–	1,0	–	2,7	1,2
Omklassificering	–	–	–	–	–	–	–
Utg ack avskrivningar	0,0	-375,6	-60,2	-46,1	-0,6	-482,5	-450,0
Ing planenligt restvärde	14,3	552,4	38,9	78,3	1,3	685,2	618,6
Utg planenligt restvärde	15,2	575,6	47,5	100,6	1,2	740,1	685,2
Kommunen och dess bolag							
Anskaffningsvärde							
Ing ack anskaffningsvärde	59,6	902,8	1 246,8	120,3	1,8	2 331,3	2 224,0
Årets investering	4,7	51,1	88,4	29,0	–	173,2	113,3
Försäljning/utrangering	–	-2,7	–	-2,6	–	-5,3	-9,0
Omklassificering	–	–	–	–	–	–	3,0
Utg ack anskaffningsvärde	64,3	951,2	1 335,2	146,7	1,8	2 499,2	2 331,3
Avskrivningar							
Ing ack avskrivningar	–	-350,4	-388,6	-42,0	-0,5	-781,5	-725,9
Årets avskrivningar	–	-26,9	-30,5	-5,1	-0,1	-62,6	-57,2
Försäljning/utrangering	–	1,7	–	1,0	–	2,7	1,6
Omklassificering	–	–	–	–	–	–	–
Utg ack avskrivningar	–	-375,6	-419,1	-46,1	-0,6	-841,4	-781,5
Ingående restvärde	59,6	552,4	858,2	78,3	1,3	1 549,8	1 498,1
Utgående restvärde	64,3	575,6	916,1	100,6	1,2	1 657,8	1 549,8

Notförteckning, forts.

Mkr

Not 10

Maskiner, fordon och inventarier	Maskiner	Fordon	Inventarier, byggn inventarier	Summa maskiner, fordon och inventarier	
				2011	2010
Kommunen					
Anskaffningsvärde					
Ing ack anskaffningsvärde	1,8	35,6	198,5	235,9	218,5
Årets investering	0,2	7,2	13,6	21,0	20,5
Försäljning/utrangering	-	-2,1	-58,3	-60,4	-3,1
Omklassificering	-	-	-	-	-
Utg ack anskaffningsvärde	2,0	40,7	153,8	196,5	235,9
Avskrivningar					
Ing ack avskrivningar	-1,1	-24,7	-145,7	-171,5	-158,7
Årets avskrivningar	-0,1	-3,8	-14,3	-18,2	-15,9
Försäljning/utrangering	-	2,1	58,2	60,3	3,1
Omklassificering	-	-	-	-	-
Utg ack avskrivningar	-1,2	-26,4	-101,8	-129,4	-171,5
Ing planenligt restvärde	0,7	10,9	52,8	64,4	59,8
Utg planenligt restvärde	0,8	14,3	52,0	67,1	64,4
Kommunen och dess bolag					
Anskaffningsvärde					
Ing ack anskaffningsvärde	1,8	35,6	208,7	246,1	228,4
Årets investering	0,2	7,2	16,7	24,1	21,3
Försäljning/utrangering	-	-2,1	-58,9	-61,0	-3,6
Omklassificering	-	-	-	-	-
Utg ack anskaffningsvärde	2,0	40,7	166,5	209,2	246,1
Avskrivningar					
Ing ack avskrivningar	-1,1	-24,7	-154,0	-179,8	-166,4
Årets avskrivningar	-0,1	-3,8	-15,4	-19,3	-17,0
Försäljning/utrangering	-	2,1	58,8	60,9	3,6
Omklassificering	-	-	-	-	-
Utg ack avskrivningar	-1,2	-26,4	-110,6	-138,2	-179,8
Ingående restvärde	0,7	10,9	54,7	66,3	62,0
Utgående restvärde	0,8	14,3	55,9	71,0	66,3

Mkr	Kommunen		Kommunen och dess bolag		Kommunen		Kommunen och dess bolag	
-----	----------	--	-------------------------	--	----------	--	-------------------------	--

Not 11

Finansiella anläggningstillgångar	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
Aktier	20,0	20,0	2,5	2,5
Andelar*	2,1	2,1	3,6	3,6
Långfristiga fordringar	6,9	6,7	16,8	13,1
Bostadsrätter	1,2	1,2	1,2	1,2
	30,2	30,0	24,1	20,4

* Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därefter beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 241 085 kr för Ale kommun. Ale kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2011-12-31 till 954 412 kr.

Not 12

Exploateringsfastigheter	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
Vägprojektet "BanaVäg i Väst"	6,0	-6,2	6,0	-6,2
Övriga exploateringsfastigheter	32,3	43,6	32,3	43,6
	38,3	37,4	38,3	37,4

Not 13

Övriga kortfristiga fordringar	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
Kundfordringar*	50,1	26,8	50,7	26,6
Övriga fordringar	4,3	0,3	4,8	0,6
Skattefordringar	-	-	1,7	4,8
Skattekonto	2,4	0,6	2,4	0,6
Fordran mervärdesskatt	5,4	9,0	5,6	9,1
Upplupna skatteintäkter	-	47,1	-	47,1
Förutbetalda kostnader i affärsverksamh. VA	1,8	2,1	1,8	2,1
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	55,1	46,7	55,0	47,1
	119,1	132,6	122,0	138,0

* För kommunen uppgår kundfordringar 2011-12-31 äldre än 180 dagar till totalt 0,2 Mkr.

I posten Kundfordringar ingår år 2010 ett belopp på 35,8 Mkr avseende fakturor till Trafikverket (BanaVäg i Väst). År 2011 var motsvarande belopp 0,6 Mkr.

Not 14

Likvida medel	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
Bank*	74,6	104,1	91,0	125,9
* varav förmedlade medel	0,2	0,2	0,2	0,2

Beviljad checkkredit för koncernkontot är 30 Mkr. Koncernkontots saldo uppgår 2011-12-31 till 103,1 Mkr. Kommunens behållning av koncernkontot är 84,1 Mkr. AB Alebyggen har en behållning på 18,1 Mkr. Skå-dal 31:3 AB har en behållning på 0,8 Mkr. Ale Utveckling AB (vilande) har en behållning på 0,1 Mkr. Kreditinstitut är Swedbank AB.

Not 15

Eget kapital	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
Ingående balans	550,7	*614,8	732,6	799,9
Årets resultat	64,1	**47,6	67,3	44,3
Utgående balans	614,8	662,4	799,9	844,2

* varav 97,9 Mkr är reserverade för framtida pensionskostnader.

** varav 5,0 Mkr har budgeterats för framtida pensionskostnader.

Notförteckning, forts.

Mkr

Kommunen Kommunens
och dess bolag

Not 16

	2010	2011	2010	2011
	1231	1231	1231	1231
Avsättning för pensioner				
Förmånsbestämd ålderspension	35,1	47,1	35,1	47,1
Beräkn ålderspension förtr valda	2,4	1,1	2,4	1,1
Avsatt till visstidspensioner	3,8	2,9	3,8	2,9
Löneskatt	10,0	12,4	10,0	12,4
	51,3	63,5	51,3	63,5

Avser pensioner intjänade efter 1998, visstidspensioner samt AGF-KL vid omställningserbjudande. Pensionsavsättningen har beräknats exkl de personer som har sin förmånsbestämda ålderspension i SPP. Pensionsskulden har beräknats enligt KAP-KL och RIPS. Aktualiseringsgraden är 95,0 %, dvs av vilka alla pensionsgrundande tider är utredda. Medlen används i verksamheten, s k återlåning.

Diskonteringsräntan som används vid pensionsskulsberäkningen har sänkts med 0,75 procentenheter, vilket har medfört att pensions-skulden i sin tur har ökat med 5,4 mkr år 2011. Kostnaden för detta har bokförts under finansiella kostnader och är en jämförelsestörande post.

	Belopp i tkr	Belopp i tkr
	exkl löneskatt	inkl löneskatt
Förmånsbestämd ålderspension		
Avsatt till pensioner per 2010-12-31	35 120	43 640
Ränteuppräknig	1 168	1 451
Basbeloppsuppräknig	316	393
Nya utbetalningar, intjänade fr o m 1998	-1 684	-2 093
Säkning av diskonteringsräntan	4 293	5 334
Intjänad PA-KL	4 366	5 425
Slutbetalning FÅP	6	7
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	3 461	4 301
Nya efterlevandepensioner	159	198
Övrigt	-151	-188
Avsatt till förmånsbestämd ålderspension per 2011-12-31	47 055	58 471

Fr o m 2003-04-01 har cirka 100 anställda en försäkringslösning genom SPP. Kommunen betalar premier till SPP. Pensionsförpliktelsen ingår inte i ovan angivna skuld. SPP kan inte lämna uppgift om hur stor del av förpliktelsen som ingår i försäkringen.

	Belopp i tkr	Belopp i tkr
	exkl löneskatt	inkl löneskatt
Avsatt till visstidspensioner		
Avsatt till pensioner ÖK-SAP per 2010-12-31	90	112
Ant pensionsskuld avgående kommunalråd per 2010-12-31	3 708	4 608
Just av ovanst, medräknad i KPA:s beräkning	-3 708	-4 608
Ränteuppräknig (uppräknig med real ränta)	45	56
Basbeloppssändring	1	1
Utbetalning ÖK-SAP	-633	-787
Säkning av diskonteringsräntan	57	71
Arbetstagare som pensionerats	3 494	4 342
Ändrad samordning	1 824	2 267
Övrigt	-1 937	-2 407
Avsatt till pensioner ÖK-SAP per 2011-12-31	2 941	3 654

Not 17

	2010	2011	2010	2011
	1231	1231	1231	1231
Investeringsfond VA				
Ingående balans	4,2	4,2	4,2	4,2
Årets avsättning	-	-	-	-
Årets upplösning	-0,04	-0,1	-0,04	-0,1
Utgående balans	4,2	4,1	4,2	4,1

Fonden upplöses i takt med avskrivning av investeringen.

Not 18

Långfristiga skulder

Kommunen

Låneportföljens sammansättning 2011-12-31

	Belopp	Återbet	Ränta
	Mkr	dag	%
Kommuninvest i Sverige AB	20,0	2012-06-19	3,15%
Kommuninvest i Sverige AB	25,0	upps 60 dgr	KI-ränta
Kommuninvest i Sverige AB	25,0	2016-09-28	3,16%
Swedbank Hypotek AB	6,0	2012-10-30	5,11%
Swedbank Hypotek AB	30,0	2013-12-16	3,66%
Summa	106,0		

Under året har tre nya lån tagits upp om sammanlagt 80 mkr. Genomsnittlig ränta under året har varit 3,3%. Återstående lånetid: > 6 mån 86 Mkr

Ale kommun tillämpar huvudmetoden vid redovisning av lånekostnader. AB Alebyggen aktiverar lånekostnader under byggtiden då extern upplåning skett. Under 2011 har lånekostnader på 1 257 tkr aktiverats.

Kommunens bolag

AB Alebyggen har långfristiga skulder på Låneportföljens sammansättning 2011-12-31:

	Mkr
Lån med rörlig ränta alt återstående räntebindningstid inom 1 år:	231,8
Lån med räntebindningstid inom 2 år:	108,8
Lån med räntebindningstid inom 3 år:	100,0
Lån med räntebindningstid med 4 år eller fler:	230,3
Räntefri skuld till ek för Kooperativ hyresrätt:	23,3
Övrig långfristig skuld:	1,0
Amorteringar inom 1 år uppgår till 21,0 Mkr.	

AB Alebyggens dotterbolag Skå-dal 31:3 AB har långfristiga skulder till kreditinstitut på:

19,1

AB Alebyggens intressebolag Ale Exploatering AB har inga långfristiga skulder 2011-12-31.

Mkr	Kommunen	Kommunen och dess bolag
-----	----------	----------------------------

Not 19

	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	60,3	55,7	77,5	70,6
Personalens skatter	13,3	13,2	13,6	13,5
Uppl pensionskostnader, ind del	32,6	34,6	32,6	34,6
Semester- och övertidsskuld	58,7	60,6	59,8	61,8
Upplupna löner	9,3	8,8	9,3	8,8
Upplupna arbetsgivaravgifter	15,6	15,6	16,4	16,5
Förutbet intäkter avs expl fast	20,0	-	20,0	-
Förutbetalda skatteintäkter	10,4	-	10,4	-
Förutbetalda intäkter från affärsverks renhållning	2,6	1,0	2,6	1,0
Saldo koncernkonto				
- AB Alebyggen	27,7	18,1	-	-
- Skå-dal 31:3 AB	-0,2	0,8	-	-
- Ale Utveckling AB	0,1	0,1	-	-
Skuld mervärdeskatt	-	-	0,6	0,8
Skatteskulder	-	-	0,4	0,1
Övriga uppslupna kostnader/ förutbetalda intäkter	45,1	48,6	72,0	79,7
Övriga kortfristiga skulder	0,6	2,7	19,9	29,2
	296,1	259,8	335,1	316,6

Not 20

Ansvars- och borgensförbindelser	2010 1231	2011 1231	2010 1231	2011 1231
AB Alebyggen	622,1	655,1	-	-
Renova AB	0,9	1,1	0,9	1,1
GRYAAB	0,1	0,1	0,1	0,1
Föreningar med flera	1,3	1,2	1,3	1,2
Förlustansvar egna hem	1,2	1,0	1,2	1,0
FASTIGO	-	-	0,2	0,3
Lägenhetsunderhåll avtal HGF	-	-	77,6	86,9
	625,6	658,5	81,3	90,6

Ale kommun har i april 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 267 kommuner som per 2011-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråkstagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ale kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2011-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 224 781 496 815 kronor och totala tillgångar till 223 342 743 649 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 904 675 966 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 898 980 748 kronor.

Ale kommun hade 2011-12-31 en kreditlimit hos Nordea på 15 Mkr för leasing av personbilar.

Not 21

Ansvarsförbindelser, pensioner intjänade före 1998

	Belopp i tkr exkl löneskatt	Belopp i tkr inkl löneskatt
Ansvarsförbindelse enligt ordinarie beräkning KPA per 2010-12-31	439 752	546 436
Ränteuppräknig	9 091	11 296
Basbeloppsuppräknig	5 368	6 670
Gamla utbetalningar, intjänade före 1998	-20 103	-24 980
Säkning av diskonteringsräntan	34 466	42 827
Aktualisering	1 463	1 818
Bromsen	17 066	21 206
Övrigt	-4 305	-5 349
Ansvarsförbindelse enligt ordinarie beräkning KPA per 2011-12-31	482 796	599 922
Ansvarsförbindelse enligt särskild beräkning KPA för förtroendevalda		
Per 2010-12-31	1 431	1 778
Förändring	54	67
Per 2011-12-31	1 485	1 845
Totalt	484 281	601 767

Diskonteringsräntan som används vid pensionsskultsberäkningen har sänkts med 0,75 procentenheter, vilket har medfört att ansvarsförbindelsen i sin tur har ökat med 42,8 mkr (inkl löneskatt) år 2011.

Driftsammanställning, kommunen

Resultatsammanställningen redovisar nämndernas nettokostnader för åren 2009–2011. För 2011 redovisas dessutom nämndernas bruttokostnader, intäkter och budgetavvikelse. Budget omfattar av fullmäktige antagen budget på 1 304 200 tkr -5 000 tkr (reserv framtida pensionskostnader) = 1 299 200 tkr

Tkr	Bokslut netto 2009 ⁽¹⁾	Bokslut netto 2010 ⁽¹⁾	Brutto-kostnader 2011	Intäkter 2011	Bokslut netto 2011	Budget 2011	Budget-avvikelse 2011
Verksamhet							
Utbildningsnämnden	601 018	588 207	726 485	99 973	626 512	627 839	1 327
Omsorgs- och arb.markn.nämnden	382 812	406 113	535 743	105 834	429 909	426 962	-2 947
Kommunstyrelsen	75 486	78 155	258 919	186 516	72 403	74 113	1 710
Kultur och fritidsnämnden	57 172	59 906	65 490	4 934	60 556	59 007	-1 549
Samh.bygg.n skatte- o internfin.	34 470	34 425	61 701	23 439	38 262	41 780	3 518
Samh.bygg.n affärsverksamhet	-2	0	69 496	69 496	0	0	0
Summa ovanstående nämnder	1 150 956	1 166 807	1 717 834	490 192	1 227 642	1 229 700	2 058
Överförmyndarnämnden	1 293	1 370	2 012	12	2 000	1 660	-340
Valnämnden	196	514	538	190	348	0	-348
Revision	748	737	791	45	746	785	39
Arbetsmiljöinsatser	905	709	419	-	419	400	-19
Föreograd mark	3 668	1 352	70 000	69 000	1 000	1 000	0
Väg- och järnvägsprojekt	15 730	-	-	-	-	-	-
Särskilda insatser	4 027	5 107	938	-	938	2 788	1 850
Tillväxt	3 433	4 956	4 159	65	4 094	4 775	681
Riktade uppdrag	3 225	2 730	3 095	410	2 685	2 862	177
Arbetsmarknadsåtgärder	-	6 000	4 000	-	4 000	4 000	0
Övriga kostnader/intäkter ⁽²⁾	3 702	-10 224	2 982	14 765	-11 783	0	11 783
Pensionsutbetalningar mm ⁽³⁾	-8 713	21 273	17 264	-	17 264	25 100	7 836
Färdtjänst	5 999	3 651	4 675	134	4 541	5 000	459
Kollektivtrafik ⁽⁴⁾	13 910	17 320	19 100	-2	19 102	21 130	2 028
Verksamhetens kostnader	1 199 079	1 222 302	1 847 807	574 811	1 272 996	1 299 200	26 204

Resultaträkning

Avgår kapitalkostnader	-82 404	-76 103	-83 421	-	-83 421	-87 200	-3 779
Tillkommer avskrivningar	48 844	49 508	53 412	-	53 412	56 000	2 588
Verksamhetens nettokostnader	1 165 519	1 195 707	1 817 798	574 811	1 242 987	1 268 000	25 013
Skatteintäkter/GSB	1 203 899	1 260 402			1 295 936	1 283 000	12 936
Finansiella intäkter	2 739	1 651			4 701	1 000	3 701
Finansiella kostnader	-5 943	-2 288			-10 023	-11 000	977
Årets resultat	35 176	64 058			47 627	5 000	42 627
Nettokostnadsandel inkl fin netto	97,1%	94,9%			96,3%	99,6%	
Budgeterad reserv för pensionskostnader, ansvarsförb	10 000	10 000			5 000	5 000	

Noter

- 1) En omorganisation har skett 2011-01-01. Nämndernas utfall för 2009 och 2010 är omräknade för att få fram rättvisande jämförelsetal.
- 2) Kostnaderna avser bland annat realisationsförluster vid avyttring av anläggningstillgångar samt avsättning till återställande av avfallsdeponi. Intäkterna avser bland annat realisationsvinst som uppkommit på grund av markbyte, ersättning för uttaget berg, realisationsvinst för exploateringsfastigheter, ersättning för mark, kompensation för hjälpmedelskostnader år 2010, intäkter för mottagande av massor samt delkreditering av elräkning för bandyhallen från tidigare år.
- 3) Pensionsutbetalningar samt differens mellan uttaget personalomkostnadspålägg och verkliga kostnader.
- 4) Prognos, då bokslutet för Västtrafik ej är klart.

Investeringsammansättning, kommunen

I budget ingår av kommunfullmäktige antagen investeringsbudget, ombudgeteringar från 2010 samt under året beviljade tilläggsanslag.

Tkr	Budget utgifter	Utgifter	Inkomster	Netto	Avvikelse
Datorer, inventarier o dyl					
IT-investeringar	4 400	4 484		4 484	-84
Kommunstyrelsen	700	208		208	492
Samhällsbyggnadsnämnden	1 848	1 438		1 438	410
Utbildningsnämnden	7 000	6 119		6 119	881
Kultur- och fritidsnämnden	2 454	1 399		1 399	1 055
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden	4 216	1 274		1 274	2 942
Idrottsanläggningar					
Idrottshall	13 770	13 956	-123	13 833	-63
Upprustning idrottsanläggningar	2 750	2 126		2 126	624
Konstgräsplaner	6 000	21		21	5 979
Park, gator och vägar mm					
Utbyggnad lokalväg Älvängen	15 000	14 100		14 100	900
Bussterminal i Älvängen	8 140	8 632	-121	8 511	-371
Trafikinvesteringar	8 690	3 780	-235	3 545	5 145
Utbyggnad enligt K2020	5 000	499		499	4 501
Upprustning av miljön längs E45	3 000	892		892	2 108
Skredförebyggande och stabilitetsåtgärder	945	321		321	624
Fordonsbyte parkenheten	900	899		899	1
Asfaltering väg Alebacken	675	0		0	675
Upprustning lekplatser	250	204		204	46
Övrigt	275	46		46	229
Skolor och förskolor					
Ny- och ombyggnad skolor och förskolor	52 000	27 628	-783	26 845	25 155
Upprustning av skolor och förskolor	2 900	1 579		1 579	1 321
Energibesparande åtgärder	2 240	1 390		1 390	850
Övrigt	165	249		249	-84
VA och renhållning					
VA-sanering/-investering/-reinvestering	10 000	1 256	-348	908	9 092
Ombyggn av VA-ledningar Alvhem	12 035	2 827		2 827	9 208
Omb VA-ledningar pga BanaVäg i Väst	5 740	8 013		8 013	-2 273
Fordonsbyte VA	2 150	157		157	1 993
Reinv/rat inv affärsverksamhet	1 800	50		50	1 750
Älvängens reningsverk, ombyggnad	1 690	19		19	1 671
Fordonsbyte Renhållningen	1 400	1 405		1 405	-5
Dagvattenmagasin utbyggnad	450	0		0	450
Övrigt	38	143		143	-105
Markreserv					
Nol 18:1, Brandsbo 1:5, 1:27	10 000				10 000
	25	50		50	-25
Vadbacka 2:57	0	63		63	-63
Skeplanda 3:18	0	36		36	-36
Åskekärr 3:3, 3:4	1 100	666		666	434
Övriga investeringsobjekt					
Utveckling nya äldreboenden	8 000	0		0	8 000
Fordon och utrustning Räddningstjänsten	5 279	4 477		4 477	802
GY 2011 Yrkesförberedande	4 250	0		0	4 250
Säkerhetsförebyggande åtgärder	2 134	1 782		1 782	352
Tillgänglighetsanpassningar fastigheter	1 320	1 017		1 017	303
Nya ridvägar	1 500	823		823	677
Effektivisering köksverksamhet	770	623		623	147
Ombyggnad brandstation Surte	300	355		355	-55
Ombyggnad ventilationsanläggning SB vån 2-3	0	295		295	-295
SUMMA INVESTERINGAR	213 299	115 301	-1 610	113 691	99 608

Exploateringsredovisning, kommunen

Tkr	Netto före 2011	Inkomster 2011	Utgifter 2011	Resultat 2011	Netto 2011-12-31
Bostadsområden					
Villaområde Källarliden	200	-	-		200
Skogsvägen/Danska vägen	506	-	-		506
Lärkås/Keillers damm	372	-	-339		33
Skepplanda norra	210	147	-65	292	0
Vimmersjön	300	-	-275	25	0
Klockarevägen	-	2 000	-226	1 774	0
Bohus skansar	-529	-	-271		-800
Ale höjd	-14 716	675	-828		-14 869
Kronogården	-1 606	434	-4 641		-5 813
Älvängen Svenstorp	-26	970	-18		926
Övriga exploateringsområden för bostäder	-145	670	-259	410	-144
Summa bostadsområden	-15 434	4 896	-6 922	2 501	-19 961
Verksamhetsområden					
St Vikens verksamhetsområde	-3 377	-	-330		-3 707
Surte västra industriområde	-2 024	1 577	-274		-721
Eka – Stora Viken	-2 500	-	-		-2 500
Rödjans väg	1 200	-	-		1 200
Älvängens norra verksamhetsomr	-3 888	500	-3 865		-7 253
Skepplanda industriområde	-4 571	16	-149		-4 704
Osbackens verksamhetsområde	-1 794	-	-564		-2 358
Ridanläggning Nödinge	-	1 530	-226		1 304
Häljeredes verksamhetsanläggning	-6	-	-5 126		-5 132
Övriga expl områden för verksamhet	95	9	-5	-111	210
Summa verksamhetsområden	-16 865	3 632	-10 539	-111	-23 661
Vägprojekt BanaVäg i Väst	-5 964	46 654	-34 504		6 186
TOTAL SUMMA KOMMUNEN	-38 263	55 182	-51 965	2 390	-37 436

Ale kommuns personal

Sedan flertalet år tillbaka sammanställer Ale kommun ett personalbokslut som en del av kommunens årsredovisning. Kommunen vill med personalbokslutet ge en samlad bild av hur personalsituationen ser ut i kommunen.

Organisation

Ale kommun har under 2011 genomgått en större organisationsförändring. Den nya uppdelningen av verksamheterna har inneburit ett stort arbete med att sammanfoga olika arbetsätt och kulturer i de nya sektorerna. Ett stort arbete har också lagts ner på att uppdatera våra system på både ekonomi och personalsidan så att innehållet i dem motsvarar den nya organisationen.

Ett anpassningsarbete är gjort inom sektor kommunstyrelse för att klara den revidering av budget som genomfördes. Detta har inneburit personalneddragningar och omfördelning av arbetsuppgifter för kvarvarande personal.

Anpassningar har gjorts till minskat elevantal inom sektor UKF (utbildning, kultur och fritid).

En översyn av kommunens personalfunktion och dess arbetsätt och uppdrag har skett. Översynen ska ligga till grund för beslut om den framtida inriktningen på personalavdelningen och personalarbetet i Ale kommun.

Rekrytering av ny kommunchef har pågått under året och kunde slutföras under hösten. Ny kommunchef tillträdde 1 november.

Medarbetarskap och arbetsmiljö

Verksamhetsplanen 2011 lyfter fram Ale kommuns medarbetare och ledare som nyckelpersoner. Satsningar är gjorda under året i syfte att synliggöra och öka medarbetarnas möjligheter att känna sig motiverade på jobbet och ge dem rätt verktyg för att kunna göra ett riktigt bra jobb. Nedan kan läsas om några av de satsningar som gjorts på personalområdet under året som gått.

Satsning på utveckling av medarbetarskapet

Arbetet med dialogverktyget FAS arbetsliv och utvecklande medarbetarskap har fortskridit under året. Många enheter har arbetat med verktyget mycket aktivt under året medan andra fortfarande är i uppstartsfasen. Nya chefer har under året fått möjlighet att delta i samtalsledarutbildningar och det har funnits möjlighet att få hjälp från personalenheten med att starta upp arbetet med FAS arbetsliv.

Arbetsmiljöutbildning

Arbetsmiljöarbetet har stort fokus i Ale. Fortlöpande genomförs arbetsmiljöutbildningar för nya chefer samt för

chefer som behöver uppdatera sig och för skyddsombud. Målsättningen är att chefer och skyddsombud i Ale skall ha en god kunskap gällande arbetsmiljöarbete. De ska i sin tur sprida detta till övriga medarbetare så att ett gott arbetsmiljöarbete sitter i ryggmargen på hela organisationen.

Ledarskapets förutsättningar i fokus

Chefiosprojektet är ett stort projekt där institutionen för arbetsvetenskap vid Göteborgs universitet tillsammans med flera västsvenska kommuner, däribland Ale, undersöker villkoren för chefskap inom den offentliga sektorn. Projektet har även utmynnat i en analys kring vad kommunen kan förbättra gällande förutsättningarna för chefskapet. För Ale kommuns del har detta inneburit att vi har fått en tydlig bild av vad som är bra och vad som är mindre bra gällande förhållandena för våra chefer. Resultatet av projektet kommer att ingå som en del i Ale kommuns utvecklingsarbete för att förbättra de organisatoriska förutsättningarna för cheferna att kunna utföra ett gott arbete.

Jämställdhet

Ale kommun fortsätter i sin strävan att vara en kommun som speglar det samhälle vi lever i. Detta innebär att vi aktivt måste arbeta med våra policys och planer på jämställdhetsområdet. Under året har planen för mångfald och jämställdhet setts över och reviderats för att motsvara kommunens målsättning på området.

Hälsoinspiratörer

En god och hälsofrämjande arbetsmiljö där våra medarbetare känner arbetsglädje, delaktighet och där deras resurser tas till vara är viktigt för Ale kommun. Som ett led i detta har en internutbildning för nya hälsoinspiratörer anordnats. I dag har vi 58 hälsoinspiratörer. Nätverksträffar i mindre grupper har anordnats för dessa personer där de har kunnat få inspiration och erfarenhetsutbyte med varandra.

Frukostmöten för alla chefer

Några gånger varje vår och höst träffas alla chefer på frukostmöte för att diskutera angelägna frågor och lära känna varandra över sektorsgränserna. Träffarna har lite olika tema, under våren var temat inspiration och motivation. Under hösten fokuserades på händelser i närtid såsom information om ”En till en”-satsningen och nomineringen till utmärkelsen årets IT-kommun.

Personalförmåner

Friskvårdsbidrag, möjlighet att hyra stuga på västkusten samt billeasingavtal för anställda i Ale kommun är även fortsättningsvis något vi är stolta över att kunna visa upp.

Personalen i siffror

I årets personalbokslut kommer jämförelser mellan åren endast kunna göras på kommunövergripande nivå då organisationsförändringen inneburit en så stor förändring av sektorerna att en jämförelse inte är möjlig att göra mellan åren.

Antal anställda samt antal årsarbetare

Ale kommun är kommunens största arbetsgivare. Antalet tillsvidareanställda uppgick 2011-12-31 till 1922. Det är en ökning med 25 personer från förra årsskiftet. Antalet månadsanställda vikarier har minskat med 23 personer. Antalet timmar utförda av timanställda har ökat från 295 322 timmar till 342 214 vilket är en ökning med 15,9%. En delförklaring till det kraftigt ökade antalet timmar arbetade av timanställda är den ändring i delegationsordningen som gjordes under våren 2011. Ändringen av delegationsordningen innebär att delegationen gällande tjänstetillsättningar flyttades från tjänstemannanivå till den politiska organisationen. Den förändrade rekryteringsprocessen gjorde att många tjänster tillsattes med timavlönad personal i väntan på beslut från den politiska organisationen. Vid en sammanräkning av totalt arbetade timmar i kommunen så har antalet årsarbetare ökat markant. Totalt har Ale kommun ökat personalstyrkan med 40 årsarbetare.

Personalförändringar under 2011 (årsarbetare)

Sektor	Månads- avlönade	Tim- avlönade	Summa	Förändring
Kommun- styrelsen	85,93	2,87	88,80	7,16
Samhälls- byggnad	87,89	6,15	94,04	1,12
Arbetsmarknad, trygghet och omsorg	619,36	100,47	719,83	16,75
Utbildning, kultur o fritid	889,60	78,72	968,32	29,02
Summa	1 682,78	188,21	1 870,99	39,73

Verksamhetsmätt

	2009	2010	2011
Anställda			
Tillsvidareanst tot	1 914	1 897	1 922
– varav kvinnor i %	83,0%	83,2%	83,0%
– varav män i %	17,0%	16,8%	17,0%
Tidsbegr mån.anställd.	117	192	169
– varav kvinnor i %	72,7%	69,3%	72,2%
– varav män i %	27,3%	30,7%	27,8%
Antal arbetade timmar			
timanställda	278 250	295 322	342 214
– varav kvinnor	211 616	220 542	258 953
– varav män	66 634	74 780	83 261
Årsarbetare*			
– månadsavlönade	1 658	1 665	1 683
– timavlönade	152	166	188
Totalt	1 810	1 831	1 871

*Årsarbetartalet mäts på ett nytt sätt från och med 2011. Åren 2009 och 2010 har omräknats på samma sätt.

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden är i princip oförändrad. En minskning om endast 0,1% kan ses mellan 2010 och 2011. Ett lokalt avtal beträffande önskad sysselsättningsgrad och flexibel arbetstid finns inom sektor ATO (arbete, trygghet och omsorg). Avtalet innebär att när vakanser, minskad eller ökad arbetstid uppstår i verksamheten så ska befintlig personal i första hand erbjudas ökad sysselsättningsgrad, först därefter kan nyrekrytering vara aktuell.

Sysselsättningsgrad

	2009	2010	2011
Tillsvidareanställda	93,4	93,8	93,7
för enbart kvinnor	92,5	93,1	92,9
för enbart män	97,7	97,6	97,4

Kön- och åldersfördelning

Sedan förra året har andelen anställda kvinnor ökat med några tiondels procent och andelen anställda män har minskat i motsvarande mån. Genomsnittsåldern har ökat något mellan åren, från 45,4 år till 45,6 år.

Kön- och åldersfördelning			
Andel kvinnor/män i % av månadsanställda	2009	2010	2011
– kvinnor i %	83%	81,9%	82,2%
– män i %	17%	18,1%	17,8%
Genomsnittlig ålder			
månadsanställda	45,5	45,4	45,6
– enbart kvinnor	45,3	45,3	45,4
– enbart män	46	45,7	46,1
Åldersfördelning månadsavlönade			
29 år och yngre	177	212	181
30–49 år	1 039	1 051	1 082
50 år och äldre	815	826	828

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron under 2011 har ökat med 0,4%, för både tillsvidareanställd personal och för samtlig personal. Sjuktalet är, höjningen till trots, fortfarande bland de lägsta kommunen haft under hela 2000-talet.

Sjukfrånvaro			
	2009	2010	2011
Samtliga tillsvidareanställda	6,1%	5,6%	6,0%
– enbart kvinnor	6,7%	6,0%	6,4%
– enbart män	3,1%	3,6%	4,1%
Samtliga anställda	5,5%	5,1%	5,5%

Personalavgångar och rekryteringar

Under året som gått har 151 personer slutat sin anställning i kommunen. Av dessa har 44 slutat med pensionsavgång och 107 personer har slutat av andra skäl. Personalomsättningen har ökat något under 2011 jämfört med tidigare år. Pensionsåldern har under året som gått ökat från 64 år till 64,4 år.

Personalavgång och rekrytering

	2009	2010	2011
Antal externa personalavgångar tillsvidareanställda	86	98	107
Antal externa rekryteringar på tillsvidareanställning	42	53	80
Antal kommuninterna rekr. på tillsvidareanställning	45	75	96
Varav s.k. 3–5 anst	11	21	17
Antal anställda som slutar med pensionsavgång	56	47	44
Genomsnittlig pensionsålder	64	64	64,4

Personalkostnader

De totala personalkostnaderna 2011 var 919,1 Mkr. Motsvarande kostnad 2010 var 885,7 Mkr. Personalkostnaderna har därmed ökat med 3,8%. Ökningen av kostnaderna är något lägre än ökningen av det totala antalet arbetade timmar (4,2%) som kommunen haft under 2011. Inom personalkostnader redovisas även kostnader för pensionsutbetalningar och pensionsskuldökning, dock ej finansiella kostnader.

Personalkostnader 2011, Mkr

Nämnd	Personal-kostnader	Totala kostnader	Procent-andel
Utbildning	422,7	700,7	60%
Omsorg o arbetsmarkn	349,3	535,7	65%
Kommunstyrelsen	64,4	108,8	59%
Samhällsbyggnad	50,3	130,9	38%
Kultur och fritid	30,2	65,5	46%
Övriga	2,2	2,8	79%
Totalt	919,1	1 544,4	60%

Totala kostnader är minskade med internfinansierade poster.

Utbildningsnämnden

UTBILDNINGSNÄMNDEN ANSVARAR FÖR förskola, skolbarnsomsorg, grundskola, gymnasieskola och vuxenutbildningen samt kommunens kostförsörjning.

Årets verksamhet

Under året beslutades om att införa vårdnadsbidrag och syskonförtur i förskolan. En fristående pedagogisk verksamhet startade. Nya skollagen och revideringen av läroplanen för förskolan ställer ökade krav på arbetet med lärandet i förskolan. Det extra tillskottet på 3 Mkr till förskolan innebar bland annat en stor satsning på kompetensutveckling samt möjlighet till viss personalutökning, vilket speciellt gynnade barn i behov av särskilt stöd. Som en del i implementeringen av den reviderade läroplanen för förskolan har 50 pedagoger utbildats i natur och teknik i Universeums regi.

Barngruppernas storlek förblev oförändrad men personaltäteten ökade något. Målet att andelen förskollärare skulle öka från 51% till 53% uppfylldes. Det stora antal barn i förskolan medförde att en tillfällig avdelning öppnades i Nödinge under första halvåret. Under sommaren stängdes Lillgårdens förskola och Äppelgården togs i bruk. I november startade en omfattande ombyggnad på Bohus förskola.

Grundskolan har lagt mycket resurser på implementering av ny skollag och ny läroplan. Autismverksamheten har utvecklats och kraftigt förstärkts för att kunna erbjuda alla elever inom autismspektrat fullgod utbildning inom ramen för Ales skolors verksamhet.

Kunskapsresultaten i skolan varierade och nådde inte upp till målsättningarna. Skolornas resultat i de nationella proven för årskurs 3 och 9 sjönk, men variationen skolorna emellan är mycket stor. Resultaten i matematik är inte tillfredsställande på flera skolor. För årskurs 9 är totalresultatet i svenska och engelska ungefär lika med föregående år. Andelen behöriga till gymnasiet är 81,9%, vilket är en minskning jämfört med föregående år.

Avstämningen av läskunnigheten i åk 1 visade goda resultat, medan resultaten i åk 3 varierar både inom och mellan skolor.

Gymnasieskolans reformering 2011 (GY11) innebar en ny programstruktur och ett nytt betygssystem. Implementeringen av GY11 och den nya skollagen har fortsatt under hösten. Fokus för implementeringsarbetet har varit att förbättra inre strukturer och att öka kvaliteten i det konkreta pedagogiska arbetet på gymnasiet. Under hösten har sektorn genomfört en kartläggning av nuvarande organisation inom introduktionsprogrammen samt påbörjat arbetet med en framtida organisering inom respektive inriktning. Arbetet med att få fler sökande till Ale gymnasium har intensifieras. Vuxenutbildningen har organiserat sig för förändringar på arbetsmarknaden och för att möta nya målgruppers behov.

Ordförande: Peter Kornesjö (M) t o m 2011-11-28, därefter Elena Fridfelt (C).

Årets resultat: 1,3 Mkr

Nettokostnad: 626,5 Mkr

Möjligheterna till överblick, ledning och styrning har ökat genom den nya organisationen. Samarbetet mellan grund- och gymnasieskolan och möjligheterna att med kontinuitet stödja barns och elevers lärande har ökat. Utbildningsverksamheterna har fokuserat på verksamheternas resultat och processer, arbete med kunskapsuppföljning samt att öka lärarens och rektorers uppdragsmedvetenhet och avtalskompetens.

Det pedagogiska utvecklingsarbetet har bland annat inriktats på en stor satsning på bedömning och lärande, resultat och kunskapsuppföljning samt en kartläggning av hur långt de olika skolorna har kommit i det entreprenöriella arbetet. I gymnasiet har en studiedag ägnats åt entreprenörskap. Som ett led i det tydliga uppdraget i läroplanen att arbeta med entreprenörskap i skolan har Ung Företagsamhet genomförts. Arbetsformen som är förknippat med Naturvetenskap och Teknik för Alla (NTA) innebär till stora delar också ett entreprenöriellt arbetssätt.

Utvecklingsenheten har under året bland annat genomfört flera utbildningsinsatser på sektorsövergripande nivå och på enskilda skolor, startat sektorsövergripande nätverk och genomfört pedagogiska caféer. Skoldatateket är etablerat och elever, föräldrar och pedagoger har fått utbildning om materialet och program.

Alla skolor har tillgång till de professioner som skall finnas i elevhälsan enligt skollagen. Specialpedagoger och speciallärare finns i olika omfattning på skolorna samt i utvecklingsenheten.

Genom de särskilda satsningarna har antalet specialpedagoger och speciallärare ökat på enheterna och ytterligare teman inom NTA har kunnat införskaffas.

Särskilda satsningar har gjorts inom Informations- och KommunikationsTeknik-området (IKT). Förskolan har påbörjat ett utvecklingsarbete inom IKT och antalet elevdatorer har ökat inom samtliga skolformer. Arbetet med att forma en IKT-strategi som spänner över alla skolformer har inletts under 2011 med målsättningen att vara klar under senare delen av våren 2012.

Ett kostprogram med syfte att säkerställa en hög kvalitet inom all mathantering i kommunen, antogs under året. För att öka eleverns och brukares inflytande över maten som serveras är organisationen kring matråden förändrad. Kostenheten arbetar med att öka andelen ekologiska produkter samt att se över mätmetoderna.

Ekonomisk analys

Året har varit svårt att följa ekonomiskt eftersom det har skett en omorganisation som påverkar uppföljningssystemet och jämförelser mellan åren har inte kunnat göras. I början av året var det länge oklart hur fördelningen av budgeten mellan de olika nämnderna inom sektorn hade gått till och därför hamnade vissa poster på ”fel” nämnd. En del av detta har justerats i samband med bokslutet, men det mesta har rättats till inför budget 2012. Detta har också gjort att budget och verksamhetsindelning inte har stämt överens mellan de olika verksamheterna vilket också har försvårat ekonomistyrningen.

Utbildningsnämnden gör ett överskott på cirka 1,3 mkr vilket är lägre än den senaste prognosen. Detta beror i huvudsak på interkommunala kostnader samt den extra tilldelning som fristående skolor har rätt till, bland annat med anledning av de budgetförstärkningar som skett under året. Den extra tilldelning som nämnden fick för särskilda satsningar har till stora delar genomförts. En stor fortbildningsinsats har påbörjats och kommer att fortsätta under 2012.

Verksamhetsmått

Antalet barn i förskolan minskade från föregående år med 11. Största delen av minskningen ligger hos det fria alternativet i kommunen. Inom grundskolan ökade elevantalet i de yngre åldrarna med 45 elever varav köpta platser 27. Äldreeleverna minskade med 92, varav 74 i kommunens egna skolor. Skolbarnsomsorgen i egna fritidshem ökade med 41 elever medan de minskade något i de fria alternativen. Särskolan minskade totalt sett med 2 elever. Förberedelseklassen minskade med 1 elev och modersmålsundervisningen ökade med 19 elever. Antalet gymnasieelever i Ale minskade med 75, där det egna gymnasiet drabbades hårt. Antalet elever på Ale Gymnasium minskade från 648 till 535 elever vilket innebär en 17-procentig minskning från 2010. På det egna gymnasiet är det 86 elever färre från Ale kommun och 27 elever färre från andra kommuner. De fria alternativen ökade sitt elevunderlag från Ale med 11 elever. Komvux yrkesutbildning ökade under 2011 vilket ledde till en ökning i studiepoäng med 37 procent, trots att elevantalet minskade med 12 procent. Kostenheten producerade ett snitt på 3 099 portioner per dag under 2011, vilket innebär en ökning. Samtidigt har det gått åt mer tid per producerad portion.

Investeringar

Utfallet på gjorda investeringar hamnar på cirka 50% av det som budgeterats för 2011. Största anledningen till detta är att det yrkesförberedande program som planerats på gymnasiet aldrig genomfördes. Gymnasiet har under 2011 varit återhållsamt med sina investeringar med tanke på den osäkerhet som omgärdat verksamheten. Investeringar har genomförts i gymnasiebyggnaden i samband med sektoradministrationens flytt från Alafors till Nödinge. Äppelgårdens förskola samt paviljongerna i Bohus i samband med uppbyggnaden av Bohus förskola uppbär en tredjedel av den investeringsvolym som uppkom under 2011.

Verksamhetsmått			
	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2011
Barnomsorg, barn 1–5 år			
Egna förskolor	1 449	1 442	1 422
Pedagogisk omsorg	74	81	87
Enskild verksamhet i Ale	130	121	120
Köpta platser	17	17	10
Sålda platser	-6	-8	-9
Summa Alebarn	1 664	1 653	1 630
Skola F-år 9			
Elever 6–12 år			
Egna skolor F-6	2 208	2 232	2 254
varav fr andra kommuner	-8	-14	-10
Integrerade särskoleelever	-4	-4	-4
Köpta platser	205	232	230
Summa Ale elever 6–12 år	2 401	2 446	2 470
Elever 13–15 år			
Egna skolor 7–9 år	946	872	895
varav fr andra kommuner	-14	-12	-14
Integrerade särskoleelever		-4	
Köpta platser	196	180	160
Summa Ale elever 13–15 år	1 128	1 036	1 041
Summa Ale elever totalt	3 529	3 482	3 511
Barn fritidshem			
Egna fritidshem	1 250	1 291	1 254
Köpta platser	111	109	110
Sålda platser	-6	-7	-6
Summa Alebarn	1 355	1 393	1 358
Särskolebarn			
Egen särskola	40	38	39
Köpta platser	1	1	
Summa Ale elever särskola	41	39	39
Förberedelseklass	28	27	28
Modersmålsundervisning	219	238	215
Gymnasieskola, elever			
Ale gymnasium	648	535	575
varav fr andra kommuner	162	135	83
varav fr Ale kommun	486	400	492
Köpta platser	889	900	805
Summa elever fr Ale kommun	1 375	1 300	1 297
Kommunal vuxenutbildning			
Elever	819	718	850
Studiepoäng	157 800	215 420	300 000
Kostenheten			
Antal tillagade portioner per dag	2 833	3 099	2 850
Arbetad tid per producerad portion (minuter)	2,80	3,07	2,80

Ekonomisk översikt

Utbildningsnämnden

Verksamhet, tkr	Bokslut 2010			Bokslut 2011		
	Kostnader	Intäkter	Netto-kostnad	Kostnader	Intäkter	Netto-kostnad
Förskola	156 801	27 687	129 114	168 571	27 668	140 903
Skola	276 619	16 566	260 053	285 290	10 255	275 035
Gymnasieskola	154 089	17 676	136 413	151 990	15 480	136 510
Komvux	12 886	3 679	9 207	14 758	6 083	8 675
Skolbarnomsorg	31 486	7 915	23 571	34 490	8 222	26 268
Särskola	14 355	465	13 890	14 542	168	14 374
Internfinansierad verksamhet	25 427	26 003	-576	25 827	26 074	-247
Gemensamt				17 033	6 023	11 010
Ledning				12 240		12 240
Nämnd och administration				1 744		1 744
Övrigt	19 937	3 402	16 535			
Summa	691 600	103 393	588 207	726 485	99 973	626 512
Kommunbidrag			588 491			627 839
Resultat			284			1 327

En omorganisation har gjorts år 2011, vilket gör att vissa delposter inte är direkt jämförbara.

Personal

Antalet månadsanställda i **sektor** utbildning, kultur- och fritid var vid utgången av 2011, 1 098 personer. Det är en ökning med 35 personer om man jämför med de två tidigare nämnderna. Antalet månadsanställda årsarbetare var 890 årsarbetare, vilket är en ökning med 12. Antalet timavlönade årsarbetare var 79 en ökning med 17 årsarbetare. Den relativt stora ökningen av timavlönade beror på ny organisation och den osäkerhet kring eventuell övertalighet som den sena budgetprocessen förde med sig. Detta innebär i princip ett stopp för längre vikariat och tillsvidareanställningar. Den ändrade delegationen för beslut om anställningar som infördes något senare innebär också att akuta personalbehov fick lösas med timanställningar då de nya rutinerna innebär längre handläggningstider. En annan orsak är att sjukfrånvaron var relativt hög under första kvartalet vilket naturligt för med sig ett ökat behov av vikarier. Sysselsättningsgraden bland tillsvidareanställda var 95 procent, varav kvinnorna hade 94,3 procent och männen 98,7. Detta är en liten ökning jämfört med år 2010 sett till de båda tidigare förvaltningarna. Antalet tillsvidareanställda var totalt 1 024 personer, varav 171 deltidsanställda, 7 män och 164 kvinnor. Sjukfrånvaron i sektorn är 5,6 procent. Sammanslagningen av tidigare förvaltningar gör det svårt att jämföra med föregående år. Antalet externa personalavgångar och antalet pensionsavgångar var lägre än året innan. Samtidig ökade antalet rekryteringar på tillsvidareanställningar, såväl externa som kommuninterna.

Framtiden

Förskolan och skolan behöver organiseras så att det främjar utvecklingen till lärande organisationer. Skolorna behöver utrustas med modern teknik och IKT i skolan måste kopplas till skolans mål och kompetensutveckling för att utveckla IT som pedagogiskt verktyg.

Mer resurser behöver satsas på kontinuerlig kompetensutveckling. Bland annat bör möjligheter till karriärvägar finnas för de som breddar och fördjupar sin kompetens och som omsätter detta i arbetet med barnen och eleverna.

Anpassning av Ale gymnasiums kostnader bör göras ur ett långsiktigt strategiskt perspektiv. Det finns behov av att utveckla organisation, lärmiljöer och arbetsformer inom vuxenutbildningen. Detta arbete bör utgå från en ökad regional samverkan.

En utredning om att ha matproduktionen närmare de som äter utan att kostnaderna ökar är påbörjad. Det som framgår redan nu är att det inledningsvis blir investeringskostnader för ombyggnad, men på sikt behöver detta inte innebära en kostnadsökning. När det gäller närproducerad mat krävs det att upphandlingsavtalet ses över och vid nästa avtalsförhandling att man tydligt markerar att detta är ett krav.

Behovet av nya förskolor och skolor leder till stora investeringsbehov för kommunen och därmed ökande kapitalkostnader för förskole- och skolverksamheten.

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden

NÄMNDEN ANSVARAR FÖR äldreomsorg, stöd och service till personer med funktionshinder, individ- och familjeomsorg med flyktmottagande samt kommunal hälso- och sjukvård. Rehabiliteringsverksamheten omfattar även regionens ansvar för arbetsterapi och hjälpmedel. Nämnden ansvarar för tillsyns- och tillståndsverksamhet enligt tobakslagen och alkohollagen samt yttrande till lotteriinspektionen för tillstånd för automatspel. Anmälnings- och kontrollverksamhet avseende handel med nikotinläkemedel, kontroll av försäljning av ej receptbelagda läkemedel och kommunens uppgifter enligt skuldsaneringslagen åvilar också nämnden. Nämnden ansvarar från och med 2011 även för kommunens arbetsmarknadsenhet (AME) samt kommunens övergripande folkhälsoarbete.

Årets verksamhet

Äldreomsorg: 2011 blev jämfört med året innan ett lugnare år då både behovet av särskilt boende och dagverksamhet planade ut. Beläggningsenheten på särskilt boende har under året varit 96% jämfört med 97% år 2010. På korttidsenheten har årets beläggning varit 81% jämfört med 91% 2010. Hemtjänsttimmarna fortsatte dock att öka med cirka 10 700 timmar under 2011. Anslaget på 5 Mkr för särskilda satsningar inom äldreomsorgen har på grund av negativ ekonomisk prognos totalt för sektorn endast nyttjats till viss del, dels i form av viss kompetensutveckling på Klockareängen dels genom start av öppen dagverksamhet i december 2011. Ett nytt äldreboende är under uppbyggnad i Nödinge. 40 bostäder med gemensamhetsutrymmen och tillagningskök ska stå färdigt för inflyttning i september 2012. Stor satsning och tid har lagts på det sociala innehållet för äldreomsorgens brukare under 2011. Med hjälp av statliga stimulansmedel har kompetensutveckling och handledning genomförts inom områdena socialt innehåll, social dokumentation och demensomsorg. Kontaktmannaskap, individuella genomförandeplaner, aktivitetsplaner samt god samverkan med anhöriga och frivilliga inom brukarråden är verktyg som ytterligare utvecklats 2011.

Hälsa och sjukvård: Inom hemsjukvården ses en ökning av vårdtyngd med fler patienter som kräver mer avancerad sjukvård. En ökning av samverkan med AVH-teamet (avancerad vård i hemmet) på Kungälvssjukhus har skett. Under 2011 har hemsjukvården och Ale rehab sammanförts till en enhet med en gemensam chef.

Sektorn har sett ett större flöde av larm och att fler personer efterfrågar GSM-larm. Under hösten 2011 startade en kartläggning av trygghetslarmen som finns i den enskilda hemmet inför upphandling av ett nytt system. Från och med 2011 är anhörigstödsverksamheten en permanent verksamhet. Ett handlingsprogram för kommunens anhörigstödsverksamhet 2012-2013 är framtaget och antaget av nämnden. En dietist har rekryterats under året. Ett utredningsarbete har genomförts inför införande av LOV (Lagen om valfrihetssystem). Ett slutförslag kommer att presenteras under februari 2012. Ett planeringsteam

Ordförande: Boel Holgersson (C)

Årets resultat: -2,9 Mkr

Nettokostnad: 429,9 Mkr

Verksamhetsmätt

	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2011
Äldreomsorg			
Särskilt boende, antal platser			
demensinriktning	84	84	84
somatisk inriktning	68	68	68
<i>Beläggning</i>	97%	96%	
Korttidsboende			
antal platser	27	27	27
<i>Beläggning</i>	91%	81%	
köpta dygn korttid	1 229	137	
antal ej verstaällda beslut	14	4	
Hemtjänst			
antal timmar	227 267	238 000	205 000
(beviljad + kringtid)			
antal personer över 65 år	389	379	396
antal personer under 65 år	43	37	43
Utskrivningsklara patienter*			
antal dagar	191	34	130
<i>*Här ingår Hospicevård</i>			
Funktionshinder			
Bostad med särskild service			
platser	62	65	64
Boende psykiskt funk.hindr.			
platser	7	7	7
Personlig assistans			
personer (LSS)	8	10	8
personer (LASS)	31	31	31
Individ- och familjeomsorg			
Försörjningsstöd			
antal hushåll*	500	500	600
<i>*2010 års uppgift är rättad</i>			
Barn- och ungdom			
köpta årsplatser institution	9	10	9
köpta årsplatser öppenvård	5	5	2
årsplatser egen institution	5	6	6
köpta platser kval.fam.hem	4	5	2
Missbruksvård för vuxna			
köpta årsplatser institution	12	7	11
köpta årsplatser boende	27	27	24
Familjerätt/Familjerådgivning			
antal placerade barn	39	40	42
antal samtal familjerådgivning	330	345	350
Arbetsmarknadsåtgärder			
<i>För varje åtgärd anges platser per månad i genomsnitt</i>			
Jobb- och utvecklingsgaranti	54	79	70
Jobbgaranti för unga	5	10	15
Feriearbete < 3 veckor	470	252	250
Arbetsutbildning	56	51	50
Lönebidrag till föreningar	28	29	28
Dagl.verks funkt.hindr.	85	84	87
Dagl.verks psyk.funkt.hindr	35	57	35

som utför vårdplanering i hemmet startade i december. Med start i september 2011 genomför Ale kommun tillsammans med primärvården läkemedelsgenomgångar för personer som bor på kommunens särskilda boenden. Det nationella kvalitetsregistret Senior alert för uppföljning av fallolyckor, trycksår samt undernäring har börjat användas på särskilda boenden i kommunen.

Funktionshinder: Under 2011 har Dagligt arbete organisatoriskt flyttats till Arbetsmarknadsenheten. Sektorn ser en fortsatt ökning av verksamhet för personer med olika funktionsnedsättningar. Ökningen handlar främst om personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, boendeplatser, personlig assistans och ledsagningsuppdrag. Stort fokus har varit på medarbetarnas kompetens och innehåll i arbetet. Förberedelser för att byta titlar och införa yrkeskrav har gjorts under året och i samband med det har varje medarbetares kompetens kartlagts. Stora utökningar av köpta platser har skett, främst för ungdomar i samband med skola. Alla behov inom boende har tillgodosetts under året. Klöverstigens servicebostad har utökats med två servicelägenheter i anslutning till boendet. På Björklövsvägens boende har bemanningen förstärkts med anledning av utökad stödbehov då personer utvecklar demenssjukdomar. På Änggatans boende för personer med psykiska funktionsnedsättningar har ett nytt arbetsätt (med två team) införts och verksamheten har sålt en plats till Kungälv kommun. Behovet av boendestöd har ökat och boendestödsgrupperna hade vid utgången av 2011 70 brukare. Verksamheten har under 2011 haft svårt att verkställa besluten om Kontaktperson. Utökning har skett inom Ledsagarservice samt inom Avlösarservice.

Individ- och familjeomsorg: Under verksamhetsåret genomgick individ- och familjeomsorgen en organisationsförändring med syfte att effektivisera och förbättra såväl myndighetsutövning som det egna öppenvårdsutbudet. KPMG har genomfört två olika granskningsrapporter som innefattade utbetalning av försörjningsstöd samt en övergripande granskning av hela verksamheten. Föredragande av granskningsrapporten av hela verksamheten kommer att äga rum i Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens sammanträde i slutet av januari 2012. Vilka som är individ och familjeomsorgens målgrupper är inte en gång för alla givet, utan beror på samhällsutveckling, tradition och gränsdragningar mellan olika myndigheters ansvar. Antalet hushåll med försörjningsstöd är oförändrat i förhållande till föregående år. En sammanhållen rehabiliteringskedja är ett prioriterat område 2012. Införandet av etableringsreformen avseende flyktingmottagandet har inneburit en anpassning att arbeta i enlighet med denna.

Antalet ärenden när det gäller vuxna, i första hand personer med missbruksproblem har minskat med cirka 7%. Det egna stödboendet för personer med missbruksproblem, Brattås, har haft en beläggning om 89%. Anmälningar rörande barn och ungdomar minskade under 2011. Under året har IFO tagit emot fyra ensamkommande asylsökande barn. För våra barn och unga med en sammansatt

komplex problembild har familjehemsplacering eller hemmaplanslösningar varit otillräckliga alternativ. I synnerhet för ensamkommande asylsökande barn. Ungdomsboendet Spinneriet har haft full beläggning under året. Utvecklingen av den egna öppenvården när det gäller barn och ungdom har under året varit prioriterat tillika samverkan med skola-socialtjänst-polis-fritid (SSPF-modellen) samt samverkan Västbus. För att nå full effekt av insatserna på hemmaplan är även detta område prioriterat 2012.

Arbetsmarknadsenheten (AME) inklusive Dagligt arbete: Organisationsförändring 2011 innebar att AME flyttades från Kommunstyrelsen till Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden. Samtidigt flyttade verksamheten Dagligt arbete från Funktionshinder till AME. Syftet är att skapa en ingång i kommunen för personer som behöver stöd att komma in på den reguljära arbetsmarknaden. AME får uppdrag från Arbetsförmedlingen och Individ och familjeomsorgen, och ska vara ett komplement till den verksamhet som statliga myndigheter ansvarar för. Verksamheten utför också individuellt utformade beslut enligt LSS och SoL från biståndsenheten, samt erbjuder arbete/sysselsättning till Alebor med psykiska funktionsnedsättningar. Under varje månad 2011 har AME arbetat med i snitt 100 personer anvisade från Arbetsförmedlingen och 50 personer anvisade från IFO. Sommarferiearbetet bestod i år av 252 ungdomar. Dessutom hade AME igång 82 personer med LSS-beslut och 2 personer med Sol-beslut i snitt per månad. Ale aktivitetscenter och Alevira har nu 77 personer som regelbundet besöker verksamheterna. Under 2011 fick AME 4 Mkr extra till särskilda insatser som använts till Ungdomsjobb, Vägen vidare för ungdomar som ej har godkända gymnasiebetyg, handledarkurs, YEA-kurs i entreprenöriellt tänkande, äldreomsorgsprojekt, skogslag och feriearbete. Verksamheten inom Dagligt arbete har under året bedrivits i fyra team: Team arbete: Axet servicegrupp, Mångsysslarna, Industrigruppen, Mediaverkstaden, Mobila teamet, Jennylund, Röda korset. Aktiva teamet: Sinnescentrum, Macken, Krokstorps dagverksamhet Team växtkraft: Ale Aktivitetscenter, Alevira och Team utgången: företagsförlagd praktik.

Ekonomisk analys

Redan vid ingången av 2011 fanns en oro inom sektorn för hur tilldelad budgetram skulle räcka för de uppdrag som nämnden har. Nämnden har under 2011 tillförts 10 Mkr ytterligare för att täcka prognosticerat underskott. Äldreomsorgen har tillförts 5 Mkr, Funktionshinderenheten 3 Mkr och Individ- och familjeomsorgen 2 Mkr. Årets resultat är ett totalt underskott på -2,9 Mkr. Funktionshinder gör ett underskott på -6,8 Mkr som består av fler köpta platser och förändringar i behov hos personer med funktionsnedsättningar vilket genererat ökade personalresurser. Nämnd och administration visar -1,6 Mkr bestående av ökning av semesterskuld samt korrigerande av balansposter. Arbetsmarknadsenhet avviker 0,3 Mkr. Individ- och familjeomsorg 0,4 Mkr beroende på ökning av prognostiserade medel från Migrationsverket, Hälsa och

sjukvård 0,8 Mkr samt Äldreomsorg 4,6 Mkr som består av ej ianspråkta medel för speciella satsningar.

Verksamhetsmått

Inom området funktionshinder har personlig assistans två fler ärenden än budgeterat. Försörjningsstöd har ökat i år där vuxna som saknar eller har begränsad arbetsförmåga står för ökningen. För barn och unga har inte behovet kunnat tillgodoses med den egna öppenvården, därför har externa placeringar gjorts. Ales kommuns öppenvård för vuxna med missbruksproblematik har däremot medfört att externa placeringar har minskat.

Personal

Vad gäller personalstatistik som redovisas för sektorn ska hänsyn tas till att Arbetsmarknadsenheten och Folkhälsoarbetet överfördes 2011.

Antal tillsvidareanställda har ökat från 678 till 714.

Antalet heltidsanställda var 417. Andelen män var 8,3% och andelen kvinnor 91,7%. Antal tidsbegränsat anställda (månadsanställda vikarier) var 79 och antal arbetade timmar (timanställda) uppgick till 184 996 timmar. Det är en ökning vad gäller timanställda från 157 528 timmar 2010.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för tillsvidareanställda totalt var 90,7%. Det är en försämring jämfört med 2010 då genomsnittlig sysselsättningsgrad var 91,1%.

Sjukfrånvaron totalt för samtliga anställda var 6,3% varav sjukfrånvaro med varaktighet av 60 dagar eller mer var 28%. Här ligger sjukfrånvaron kvar på samma nivå som 2010.

Under första kvartalet var antalet externa personalavgångar tillsvidareanställda 38, varav pensionsavgångar 20, antalet externa rekryteringar på tillsvidareanställning 31 och antal kommuninterna rekryteringar på tillsvidareanställning 52. Här ses en ökning på alla områden jämfört med 2010.

Investeringar

Nämndens budget för investeringar har uppgått till 12,2 Mkr under 2011 och 1,3 mkr har förbrukats. Anledning till att förvaltningen ej ianspråktagit alla medel är att nytt äldreboende i Nödinge färdigställs under 2012 samt att upphandling och inköp av nya IT-system kommer att fortsätta med införandet under 2012. Under året har man projekterat nytt larmsystem på kommunens äldreboenden, byggt ett staket runt Klockarängens äldreboende, nytt larmsystem i IFOs lokaler samt nya möbler inom funktionshinder samt en ny liten lastbil till AME:s verksamhet.

Framtiden/utvecklings- och förändringsarbete

Sektorn står inför stora förändringar de närmaste åren. Införande av LOV (Lagen om valfrihet) till att börja med inom äldreomsorgen ställer krav på förändrad organisation, ny kunskap och nya arbetssätt. All vård idag genomförs av kraven på ett individuellt förhållningssätt vilket kräver nya sätt att arbeta men kan också bli kostnadsdrivande. Kommunernas ökade övertagande av vårdansvar för våra sjuka kräver en ständig kompetensutveckling och genererar nya kostnader. Att få till en sammanhållen rehabkedja är ett måste för att kunna stödja den ökande grupp som står långt från arbetsmarknaden. Inom Funktionshinder kommer införande av nya titlar, stödassistent och stödpedagog att ske. För att kunna möta nya målgrupper, myndighetskrav och önskemål om hur våra insatser ska utformas krävs stora kompetenssatsningar inom sektorn. Framtiden kommer att kräva diskussioner men också tydliga politiska prioriteringar om vad tilldelade resurser ska räcka till.

Ekonomisk översikt

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden

Verksamhet, tkr	Bokslut 2010			Bokslut 2011		
	Kostnader	Intäkter	Netto-kostnad	Kostnader	Intäkter	Netto-kostnad
Äldreomsorg	160 788	16 565	144 223	169 155	14 634	154 521
Funktionshinder	126 537	28 649	97 888	134 399	32 615	101 784
Individ och familjeomsorg	124 343	15 473	108 870	119 745	14 553	105 192
Hälsa och sjukvård	40 175	5 238	34 937	46 898	8 041	38 857
Arbetsmarknadsenheten	32 760	18 142	14 618	34 819	15 232	19 587
Nämnd och administration	26 329	20 752	5 577	30 727	20 759	9 968
Summa	510 932	104 819	406 113	535 743	105 834	429 909
Kommunbidrag			391 760			426 962
Resultat			-14 353			-2 947

En omorganisation har gjorts år 2011, vilket gör att vissa delposter inte är direkt jämförbara.

Kommunstyrelsen

KOMMUNSTYRELSEN ÄR KOMMUNENS ledande politiska förvaltningsorgan, med det övergripande ansvaret för kommunens och dess företags utveckling och kommunens ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter samt ansvarar för samordningen inom koncernen. Kommunstyrelsen har uppsikt över nämndernas och bolagens verksamheter.

Utöver det strategiska och operativa ansvaret inom främst administration/information, ekonomi, IT och personal har kommunstyrelsen från årsskiftet 2010/2011 ansvar för fastighetsavdelningen och den operativa räddningstjänsten samt upphandlingsverksamheten. Näringslivs- och exploateringsverksamheten faller också inom styrelsens ansvarsområde liksom strategiskt miljöarbete och arbete med översiktsplan.

Årets verksamhet

Sektor kommunstyrelsen har på grund av minskat kommunbidrag genomfört visst omställningsarbete, främst inom den administrativa avdelningen. Samhällsplaneringsavdelningen har förändrats till Näringslivs- och exploateringsavdelningen då resurserna för den översiktliga fysiska planeringen samt kollektivtrafik- och miljöfrågorna överförts till Sektor samhällsbyggnad och resurserna för näringslivstödet tillfördes avdelningen.

För att möjliggöra bostadsförsörjningsprogrammets mål på en befolkningstillväxt på 1,5–2% per år har ett aktivt arbete med exploatering av nya bostadsområden skett. Det har även planerats för Green Village (miljövänligt boende) vid Keillers damm. Motsvarande arbete har skett för att få till stånd nya verksamhetsområden, bland annat i Osbacken och Häljered.

Inom näringslivsverksamheten har ett stort antal företagsbesök gjorts för att få fördjupad kunskap om vad som är viktigt för företagaren och företagandet i Ale, i syfte att förbättra företagsklimatet för hållbar tillväxt. ETC (EnergiTeknisktCentrum) tillfördes (för sista året enligt gällande avtal) 1,5 Mkr för fortsatt arbete med att etablera Ale som ett nav för batteri- och bränslecellsteknik. En energi- och klimatplan har antagits och en ny strategi för kollektivtrafiken håller på att utvecklas.

Samarbetet inom SOLTAK har formaliserats genom kommunfullmäktigebeslut. Arbetet med förutsättningar för att bilda ett räddningstjänstförbund med Kungälv har intensifierats med inriktning att ett förbund ska kunna träda i kraft från 2013.

Ett försök med läsplattor till ledamöterna i beredningen för demokratifrågor har startat. Ungdomsrådet har etablerats och funnit former för sin verksamhet. Överförmyndarnämndens verksamhet har utvecklats och kvalitets-säkrats. En funktionshinderpolitisk plan 2011-2014 "Ale för alla" har antagits.

Arbetet med budgeten för 2012 skedde med en anorlunda process än de senaste åren, där kommunens verksamheter har penetrerats grundligt. Arbetet pågår för

Ordförande: Mikael Berglund (M)

Årets resultat: 6,9 Mkr

Nettokostnad: 109,2 Mkr

Verksamhetsmätt

	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2011
Fastighet			
Energiåtgång/m ² och år (kwh)	155	155	155
Planerat underh./m ² och år (kr)	69	67	69
Tillsyn och skötsel/m ² och år (kr)	51	60	56
Reparationer inkl. skador/m ² och år (kr)	40	35	27
Räddningstjänsten			
Insatstimmar per larm	8,4	9,9	10,0
Antal larm per 1 000 inv/år	8,4	9,3	10,0
Antal uttryckningar per dygn	0,6	0,7	0,8
Räddningstjänstkostnad/inv och år(kr)	666	690	645
Kollektivtrafik			
antal resor per invånare	115		120
Färdtjänst			
antal resor totalt	18 626	18 742	18 500

att utveckla och säkerställa exploateringsredovisningen. Ledningsstödet QlikView utvecklas fortlöpande och utbildning för chefer och administratörer i ekonomi har genomförts. Ale kommun har under året anslutits till avtalsdatabasen WINST, vilket möjliggjort elektroniska beställningar av upphandlade varor och tjänster.

Kommunstyrelsen är från 2011 anställningsmyndighet för all personal i kommunen och ett arbete med att förtydliga arbetsgivarrollen har påbörjats. En översyn av personalfunktionen avseende uppdrag, arbetssätt och bemanning har genomförts i syfte att utveckla funktionen mot HR-inriktning. En modern HR-funktion tar utgångspunkt i verksamhetens strategi och stödjer medarbetare och chefer att förverkliga den.

En ny teknisk IT-plattform för portaltjänster har utvecklats och kommer att tas i bruk under 2012. Parallellt med detta har ett arbete med processkartläggningar för att utforma e-tjänster påbörjats i nära samarbete med sektorerna. Kommunen blev under året nominerad till årets IT-kommun. Det kan ses som en bekräftelse på att inriktningen att använda IT för att utveckla och förbättra kommunens verksamheter och demokrati är riktig. Ett motiv till Ales nominering är satsningen på projektet "en-till-en", d.v.s. egna datorer till eleverna i lågstadiet.

Sektorn har också i samarbete med Microsoft och Atea genomfört ett projekt kring införande av kommunikation med Microsoft Lync Voice, i syfte att effektivisera mötes-

kulturen och minska resandet inom och utom kommunen.

Kommunen har deltagit i SKLs undersökning Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) och också gått in i ett nytt SKL-nätverk, Nätverk för Resultat.

Ekonomisk analys

Sektor kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse på +1,7 Mkr netto. Överskottet förklaras av en avvikelse på ca +3 Mkr mot budgetposten för löneavtal 2011 medan räddningstjänsten går med ett underskott på -1,1 Mkr och förtroendemannaverksamheten med -0,5 Mkr. Under 2011 har räddningstjänsten lagt mycket resurser på att få igång nya fordon, kompletteringar av materiel på fordon samt färdigställande av Surte brandstation. Dessa arbeten är inte årligen återkommande, men har medfört högre kostnader än budgeterat 2011. Förtroendemannaverksamhetens underskott förklaras av högre kostnader för arvoden inom fullmäktige och kommunstyrelsen. Fastighetsavdelningens verksamheter och utfall för perioden har finansierats inom ramen för internhyresmodellen.

De specialdestinerade anslagen har sammanlagt +5,2 Mkr i budgetavvikelse varav särskilda insatser +1,9 Mkr, kollektivtrafiken +2,0 Mkr och färdtjänsten +0,5 Mkr. Av överskottet på särskilda insatser står 1 Mkr för Socialfonden som ännu ej utnyttjats. Kollektivtrafiken kommer att få tillbaka 1,4 Mkr vid efterregleringen för 2011 bland annat beroende på ökade biljettintäkter.

Valnämnden redovisar ett underskott på -0,3 Mkr på grund av det obudgeterade omvalet till landstingsfullmäktige i Västra Götalands län.

Verksamhetsmått

Kostnaderna för tillsyn och skötsel av fastigheterna (kr/m²) har blivit dyrare än budget på grund av myndighetskrav. Reparationerna har också blivit dyrare än budget vilket beror på eftersatt underhåll. Planerat underhåll, NKI (Nöjd Kund Index) samt Internhyra följer dock budget på ett bra sätt. Räddningstjänstens verksamhetsmått för insatstimmar per larm, antal larm per 1 000 invånare och år, samt antal utryckningar per dygn ligger bra i förhållande till budget. Räddningskostnad per invånare och år överskrider dock budget med 7% på grund av högre driftskostnader än normalt under året. Inom färdtjänsten har 18 742 resor gjorts under 2011, mot budgeterade 18 500. Kostnaden för färdtjänsten har totalt sett ändå blivit lägre än budgeterat, beroende på att kostnad per resa kan variera stort beroende på den enskilde brukarens behov. Uppgift om resor per invånare inom kollektivtrafiken saknas ännu när detta skrivs.

Investeringar

Av det totala investeringsanslaget på 99,1 Mkr har 59,6 Mkr tagits i anspråk. Av gjorda investeringar märks främst skolor och förskolor (26,8 Mkr), Idrottshall (13,8 Mkr) samt ny brandbil (4,2 Mkr). Äppelgårdens förskola är största enskilda investeringsobjekt (21,8 Mkr) inom skolor och förskolor. IT har investerat för sammanlagt 4,5 Mkr

under året. Framförallt gäller detta prestandahöjande åtgärder för kommunikationsnätet, framtagning av nya portaler och e-tjänster, ny back-up-lösning samt IT-arkiv. Av markreservens budgeterade 11,1 Mkr har endast 0,8 Mkr använts.

Personal

Vid utgången av 2011 hade kommunstyrelsen 88 tillsvidareanställda. Det är en minskning med fyra personer jämfört med 2010, men jämförelsen är bristfällig eftersom kommunen har organiserat om tjänstemannaorganisationen så att nämnden nu består av delvis andra enheter. Under året har det skett elva externa personalavgångar bland de tillsvidareanställda. Samtidigt har två kommuninterna och åtta externa rekryteringar gjorts.

Nämnden hade vid årsskiftet 5 tidsbegränsat anställda, vilket är 32 färre än föregående år. Minskningen beror på att arbetsmarknadsenheten inte längre tillhör kommunstyrelsens förvaltning.

Antalet årsarbetare uppgår till 87 under 2011, vilket är en minskning med 8. Genomsnittsåldern för förvaltningens månadsanställda har stigit med 2,2 år jämfört med 2010 och är 49,1 år. Av kommunstyrelsens totala antal månadsanställda är 55,3% kvinnor och 44,7% män.

Sjukfrånvaron bland tillsvidareanställda på kommunstyrelsen var 3,9% för helåret 2010. Under 2011 har sjuktalet gått upp till 4,2%. Sjukfrånvaron har varit högre bland män, 5,1%, än bland kvinnor, 3,7%.

Framtid

I december 2012 invigs ett av Sveriges största infrastrukturprojekt. Ett helt nytt kommunikationsstråk i Göta älv-dalen mellan Göteborg och Trollhättan står då färdigt. När avstånden minskar ökar också växtkraften inom regionen. För att på ett proaktivt sätt kunna möta den utveckling som Ale står inför har ett framtidsarbete satts igång med fokus på år 2025. Arbetet under rubriken Ale – Vision 2025 är ett kommunalt initiativ som syftar till att ta tillvara de möjligheter som den nya infrastrukturen ger.

Visionsarbetet innebär att kommunens ledning och styrning behöver läggas om och följas upp på ett annat sätt än hittills. Vägen mot hur det ska se ut i Ale 2025 ska planeringsmässigt kunna följas. Det ska vara tydligt att vi tar ett steg varje år mot den gemensamma målbilden. Vi behöver därför gå från traditionell ekonomistyrning mot mål- och resultatstyrning. Fokus behöver nu läggas allt mer på kvalitetsuppföljning och resultatet av vårt arbete. Arbetet med ett tydligt brukar/kundperspektiv ska intensifieras och ska vara vårt naturliga förhållningssätt under planperioden fram till år 2014. Med Lean som organisationsfilosofi ska arbetet med ständiga förbättringar spridas från några enstaka arbetsplatser till hela den kommunala förvaltningen.

Arbetet med den fysiska Översiktsplanen kommer att bli den första planen där visionsarbetet kommer att ta fast form. Den viljeinriktning som här kommer att lyftas fram blir vägledande för hur Ale kommer att växa och vilka prioriteringar som behöver göras.

Ekonomisk översikt
Kommunstyrelsen

Verksamhet, tkr	Bokslut 2010			Bokslut 2011		
	Kostnader	Intäkter	Netto- kostnad	Kostnader	Intäkter	Netto- kostnad
Kommunledningsadministr.	85 513	35 175	50 338	78 922	35 301	43 621
Förtroendemannaverksamh.	6 770	22	6 748	7 029	30	6 999
Översiktlig planering				594	150	444
Miljöverksamhet				321	84	237
Räddningstjänsten	18 900	613	18 287	19 687	676	19 011
Fastighetsavdelningen	143 102	142 541	561	150 153	150 275	-122
Övrigt	2 221		2 221	2 213		2 213
Summa	256 506	178 351	78 155	258 919	186 516	72 403
Kommunbidrag			90 675			74 113
Resultat			12 520			1 710
Specialdestinerade anslag						
Arbetsmiljöinsatser	709		709	419		419
Arbetsmarknadsåtgärder	6 000		6 000	4 000		4 000
Särskilda insatser m.m	13 319	525	12 794	8 192	475	7 717
Föreograd mark	72 910	71 558	1 352	49 594	48 594	1 000
Kollektivtrafik	17 320		17 320	19 100	-2	19 102
Färdtjänst	3 969	318	3 651	4 675	134	4 541
Summa totalt	370 733	250 752	119 981	344 899	235 717	109 182
Totalt kommunbidrag			138 387			116 068
Resultat total			18 406			6 886

En omorganisation har gjorts år 2011, vilket gör att vissa delposter inte är direkt jämförbara.

Kultur- och fritidsnämnden

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN ANSVARAR för kulturverksamheten med kulturskola, bibliotek, museer, konst, kulturminnesvård samt kommunens fritidsverksamhet med fritidsgårdar och idrotts- och föreningsverksamhet och turistinformation.

Årets verksamhet

I januari övertog kommunen Ale Arena, men av ekonomiska skäl kunde inte arenan vara i bruk under hösten. Vikingagården kunde av samma skäl inte hålla öppet i samma utstäckning som tidigare år. Detta innebär att såväl intäkter som attraktivitet minskat.

Biblioteken arbetar för att skapa förutsättningar för att möta ökat informationsbehov från allmänheten. En del i detta är att biblioteken deltar i ett regionalt projekt, Digidel som riktas till ovana datoranvändare. Den funktionshinderpolitiska planen "Ale för alla" har genom bibliotekets försorg lästs in samt bearbetats till en lättläst version. Ett nytt modernt utlåningssystem infördes under år 2011.

Antal 6-åringar med lånekort var 40 procent och antalet 7-åringar med lånekort var 80 procent. Målet att alla 6-åringar ska ha ett lånekort har inte uppnåtts.

För att klara tilldelad ram inom allmänskultur har större grupper prioriteras framför projekt och utåtriktad verksamhet. Under hösten har såväl kulturskolans nya dansinriktning som Skapande skola startats. Skapande skola är ett samverkansarbete mellan grundskola och kulturskola och bedrivs med hjälp av medel från Kulturrådet.

På grund av budgetläget har konstrestaurering och satsning inom Cultural planning fått skjutas upp.

Publika kulturarrangemang har i första hand vänt sig till barn och unga. Viss prioritering har skett mot arrangemang som förlagts till teatern i Nödinge och som tar emot en stor publik.

Som ett led i att utveckla turismen har i samarbete med Lilla Edets kommun Ale /Lilla Edet turistorganisation startats.

Fritidsverksamheten fick en minskad ekonomisk ram och har därför sett över arbetsformer i syfte att behålla så mycket som möjligt av verksamhetens utbud. Inom ramen för kommunens medlemskap i nätverket "KEKS" har ytterligare fokus lagts på ungas delaktighet och inflytande.

Lovverksamhet erbjöds veckorna 27-33. Utbudet av aktiviteter utökades de tre sista veckorna på sommarlovet.

Ekonomisk analys

Året har varit svårt att följa ekonomiskt eftersom det har skett en omorganisation som påverkar uppföljningssystemet och jämförelser mellan åren har inte kunnat göras. I början av året var det länge oklart hur fördelningen mellan

Ordförande: Jan Skog (M) t o m 2011-03-28, därefter Isabell Korn (M).

Årets resultat: -1,5 Mkr

Nettokostnad: 60,6 Mkr

Verksamhetsmätt

	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2011
Bibliotek			
<i>Utlåning</i>			
huvudbibliotek	102 940	111 827	103 000
filialbibliotek	105 040	113 074	105 000
Totalt	207 980	224 901	208 000
Aktiva låntagare	7 500	7 275	7 500
Allmän kultur			
Elever i kulturskola	547	525	525
Antal genomförda kulturevenemang	80	69	60
Antal publik vid scenframträdande	5 500	5 461	4 500
Museer			
<i>Antal besökare</i>			
Vikingagården	8 627	6 200	7 000
Glasbruksmuseet	6 419	6 514	7 000
Repslagarmuseet	8 983	9 064	10 000

de olika nämnderna inom sektorn hade gått till och därför hamnade vissa poster på "fel" nämnd. En del av detta har justerats i samband med bokslutet men det mesta har rättats till inför budget 2012.

Kultur- och fritidsnämnden gör ett underskott på drygt 1,5 mkr vilket är högre än senaste prognosen. Den största orsaken till avvikelsen är Ale Arena (1 mkr). Underskottet blev högre än vad som tidigare redovisats eftersom frysning av is gjordes i slutet av året. Utöver detta har semesterskulden ökat (0,3), ett skadestånd har betalats ut på grund av inställd konsert (0,1) samt två poster som på grund av fel i samband med omläggning av redovisningssystemet upptäcktes i samband med bokslutet (0,1).

De uppdrag som nämnden har fått har genomförts med undantag för vissa investeringar.

Verksamhetsmätt

Både Repslagarmuseet och Glasbruksmuseet har ökat antal besökare jämfört med 2010 men inte nått målen i budget. En förklaring till detta kan vara vägbygget, som påverkar turisttillströmningen till anläggningarna. Det har varit färre kommunala arrangemang förlagda till Glasbruksmuseet. Vikingagården hade minskade öppettider och fick därmed färre besökare och nådde inte upp till budget.

Positivt är att bibliotekens utlåning ökat med 8% och

ökningen gäller i stort sett samtliga medier. Största ökningen finns för e-böcker som ökat med 135% (från 591 till 1388 utlåningar).

Investeringar

Jämfört med budgeterade anslag har volymen för Kultur- och fritidsnämndens investeringar varit relativt blygsam. Den enskilt största förklaringen till detta är att investeringen i de nya konstgräsplanerna inte genomförts som planerat. Arbetet fortgår dock vilket innebär att investeringen genomförs under 2012. Bibliotekets byte av data-system har påbörjats och kommer att avslutas under 2012. Ej använda medel kommer att begäras överflyttade för att avsluta det påbörjade arbetet.

Personal – se text under Utbildningsnämnden

Framtiden

Stort fokus kommer att ligga på ungdomars behov och önskemål. Resultatet av LUPPen ligger till grund för kommande prioriteringar för ungdomar. Sektorn fortsät-

ter med att gemensamt utveckla Skapande skola och ger tydliga förutsättningar till aktivt elevinflytande i processen.

Enligt den nya skollagen ska ett skolbibliotek finnas tillgängligt för eleverna i eller i nära anslutning till skolan, vilket innebär att kommunen måste säkerställa att lagens intentioner följs.

Gestaltningen av nya och gamla fastigheter är avgörande för trivseln i ett samhälle. Som ett led i att stärka Ale kommuns identitet samt att höja dess attraktivitet finns behov av att skapa förutsättningar för ett levande och för alla medborgare, öppet kulturhus.

Sektorn upplever ett ökat tryck på att det ska finnas tillgång till nya och ändamålsenliga anläggningar. Det finns därmed en risk för en förskjutning av resurserna från de mer personalintensiva verksamheterna.

Ekonomisk översikt				Kultur- och fritidsnämnden		
Verksamhet, tkr	Bokslut 2010			Bokslut 2011		
	Kostnader	Intäkter	Nettokostnad	Kostnader	Intäkter	Nettokostnad
Fritidsverksamhet	27 719	1 680	26 039	27 300	1 766	25 534
Biblioteksverksamhet	10 667	254	10 413	11 708	250	11 458
Allmän kulturverksamhet	14 224	3 007	11 217	16 766	2 674	14 092
Ale Arena	6 837	1 393	5 444	6 300	194	6 106
Administration			0	3 416	50	3 366
Övrigt	7 589	796	6 793			0
Summa	67 036	7 130	59 906	65 490	4 934	60 556
Kommunbidrag			59 400			59 007
Resultat			-506			-1 549

En omorganisation har gjorts år 2011, vilket gör att vissa delposter inte är direkt jämförbara.

Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Jan A Pressfeldt (AD)

Årets resultat: 3,5 Mkr

Nettokostnad: 38,3 Mkr

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN FULLGÖR kommunens myndighetsuppgifter enligt främst Plan- och bygglagen, Livsmedelslagen, Miljöbalken, Lag om skydd mot olyckor, Trafikförordningen, Lag om allmänna vattentjänster, Renhållningsförordningen, Lagen om bostadsanpassning och Lag om färdtjänst.

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar dessutom för naturvårdsfrågor, förebyggande räddningstjänst, energirådgivning, kart- och mätningsfrågor, färdtjänst, bostadsanpassningsbidrag, skötsel av gator, parker, allmänna platser och naturområden, yttre skötsel av kommunal fastighetsmark, trafiksäkerhet, avfallshantering samt vatten- och avloppssystem.

Årets verksamhet

Året har präglats av stora förändringar och en hög arbetsbelastning. Den nya organisationen har inneburit ett närmare samarbete mellan de olika verksamheterna. De många rekryteringarna tillsammans med vikarier och tillförordnade chefer, skulle kunna lett till att verksamheten blivit lidande. Uppfattningen är dock att alla duktiga medarbetare har klarat av situationen på ett mycket bra sätt och växt med uppgiften. Under hösten genomfördes både en IT-migrering och omflyttning inom lokalerna. Även de förändringarna hanterades på ett bra sätt och ökade möjligheten till funktionella enheter.

Verksamhet Plan och bygg

Efterfrågan på verksamhetens tjänster, främst inom detaljplanering och bygglov, har varit fortsatt hög under året. Verksamheten har övertagit ansvaret för planbesked och översiktsplanering. I maj infördes ny Plan- och bygglag som bland annat fokuserar på handläggningstider för bygglov och planbesked. För att möta den nya lagstiftningen har verksamheten analyserat arbetsprocesser och resursbehov. Resursförstärkning har genomförts inom bygg och på den administrativa sidan.

Inom detaljplaneringen har arbetet med att öka andelen konsultplaner fortsatt. En upphandling av två konsultresurser som knyts till kommunhuset är nästan avslutad. Fokus på resurser, flöde och ekonomistyrning har varit prioriterat. Effekten av detta har de senaste åren visat sig genom bättre produktionsstakt och högre intäktsnivåer. En faktor som håller tillbaka produktionsstakten är dock bristen på kringresurser i planarbetet.

Inom bygglovsverksamheten har mycket arbete krävts för att klara kraven från den nya lagstiftningen, främst genom genomgång av nya arbetsprocesser.

Mätverksamheten har varit något mindre jämfört med föregående år. Nybyggnadskarta har införts under året.

Utvecklingen av GIS-tjänster i enlighet med GIS-trappan har under året inte kunnat prioriteras på grund av inväntan av upphandling av ny programvara. Översyn

Verksamhetsmätt

	Utfall 2010	Utfall 2011	Budget 2011
Lovärenden			
Beslutade ärenden	485	401	450
Inkomna ärenden	504	435	
Pågående ärenden prognosdagen	20	34	
Mätuppdrag och nybyggnadskarta			
Utförda mätuppdrag	205	207	200
Antal kartunderlag för bygglov	164	177	150
Detaljplaner			
Antagna detaljplaner	9	5	9
Uppstartade detaljplaner	11	10	8
Trafik			
Beslutade LTF	336	12	20
Fakturerade skrotbilsärenden	35	39	35
Miljöskydd			
Beslutade ärenden	285	296	350
Pågående ärenden prognosdagen	281	236	
Antal utförda inspektioner enl. tillsynsplan*		68	68
Livsmedel			
Beslutade ärenden	290	284	400
Pågående ärenden prognosdagen	233	278	
Antal utförda inspektioner enl. tillsynsplan*		268	366
Hälsoskydd			
Beslutade ärenden	286	397	250
Pågående ärenden prognosdagen	253	136	
Antal utförda inspektioner enl. tillsynsplan*		48	43
Naturvård			
Beslutade ärenden	98	96	120
Pågående ärenden prognosdagen	102	58	
PBL-remisser			
Beslutade ärenden	61	98	65
Pågående ärenden prognosdagen	2	15	
Beslutade bostadsanpassningar			
Beslutade ärenden	143	124	150
Pågående ärenden prognosdagen	58	36	
Färdtjänst			
Beslutade ärenden	336	259	400
Beslutade ärenden, riksfärdtjänsten	58	57	70
Gata och Park			
Driftkostnader gata/park per inv och år (kr)	409	423	412
VA			
M ³ spillvatten per ansluten inv och år	120	204	125
M ³ debiterat renvatten per ansluten inv och år	58	57	58
Antal stopp/10 km ledning, per år	1,3	1,2	1,2
Svinn liter/dygn och meter ledn.	6,0	6,5	5,4
Avfallshantering			
Återvinningsmängd per inv och år, kg	93	95	92
Avfall till förbränning per inv och år, kg	240	246	239
Andel hushåll som komposterar, %	26	29	25

*Nytt 2011.

av förvaltningens IT- och GIS-applikationer, i syfte att renodla IT-strukturen samt att minska sårbarheten och kostnaderna för IT-stöd på sikt, har tagit mycket tid.

Verksamhet Miljö

Belastningen är fortsatt hög. Konsultstöd har anlåtats inom förorenad mark där arbete med Bana Väg i Väst, pågående saneringsprojekt och deltagande i planarbete har prioriterats. Under året har hälsoskyddstillsyn påbörjats, vilket tidigare varit eftersatt. Cirka 50 besök har gjorts på bland annat förskolor och fotvårdslokaler. Inom miljöskydd har cirka 70 inspektioner gjorts på bland annat bensinstationer, mekaniska verkstäder, golfbanorna, tvätterier och tryckerier. Ny taxa för saneringsintyg för fartyg och solarietillsyn har tagits fram och miljöbalkstaxan har indexuppdaterats.

Inom livsmedel har cirka 270 kontroller (inspektioner, revisioner och granskningar) gjorts. Årets kontroll har i huvudsak genomförts i projektform, vilket har gjort den effektivare. Projekten har handlat om temperatur, allergikost, kosttillskott, rengöring samt märkning och spårbarhet. Omorganisationen, datormigrering, rumsflytt, framtagande av resursbehovsutredning och ny livsmedelstaxa samt förberedelse för omklassning av samtliga livsmedelsanläggningar krävde mycket tid och administrativt arbete. Det har resulterat i att en del av den planerade kontrollen inte har kunnat utföras.

Årets spridning av cirka 750 ton kalk i sjöar och på våtmarker har genomförts. Arbetet med kompensationsåtgärder tillsammans med Bana Väg i Väst och Västkuststiftelsen fortsätter. Arbetslag (arbetsmarknadsåtgärd) har genomfört en rad naturvårds- och friluftsåtgärder. Flera projekt har genomförts under året tillsammans med Alebyggen och Naturskyddsföreningen. Arbeta med en utflyktsguide pågår och delar av projektet Attraktiv Älv har genomförts under 2011.

Arbetsmiljöverket har varit på tillsynsbesök gällande hot och våld vid myndighetsutövning. Brister påpekades och återbesök kommer att ske i mars 2012. Arbeta med FAS (Förnyelse, Arbetsmiljö, Samverkan) har påbörjats. En del av inspektörerna har påbörjat en utbildning i motiverande samtal där inspektioner spelas in och analyseras.

Räddningstjänst, bostadsanpassning och färdtjänst

Bostadsanpassningen har fungerat mycket bra under 2011. Nya rutiner och mallar har arbetats fram och översyn av hissar har påbörjats.

Färdtjänst har under 2011 tillfälligt fått ökade resurser i form av ytterligare en handläggare. Handläggningstiden för färdtjänsten har minskat, dock kvarstår behovet av ytterligare handläggningsresurser och det finns fortsatt synpunkter på tillgänglighet och bemötande.

Den förebyggande räddningstjänsten som ombesörjs via avtal med Kungälv kommun (en tjänst) har under året genomförts enligt beslutad inriktning för resurserna,

vilket innebär fokusering på tillsyn (enligt LSO och LBE), rådgivning samt remisshantering (LBE och PBL). Av planerade tillsyner har omkring 75% utförts och underlag för en riskpolicy var planerad men har inte levererats från Planenheten och räddningstjänsten. I övrigt har angivna mål nåtts eller överträffats.

Verksamhet Teknik

Arbete med snöröjning och halkbekämpning har under vintern 2011 tagit omfattande resurser i anspråk. Arbetet med renovering av skolgårdar och upprustning av kommunens badplatser har fortsatt. Även lekplatser har ägnats särskild omsorg. Ytterligare en hundrastgård har byggts i Surte. Parkeringsplatsen på Jennylunds idrottsområde har belagts med fräsasfalt från BViV vilket lett till en mycket bättre standard till en låg kostnad. Denna åtgärd är ännu inte slutförd då belysning återstår.

Två busshållplatser har byggts om och en har nybyggts och samtliga har blivit tillgänglighetsanpassade. Detta i Nödinge, Alafors och Älvängen. Den nya trafikplanen har blivit antagen politiskt och kommer att vara ett bra instrument vid framtida planering och byggnation. Arbetet med samordning med BViV har varit en viktig och tidskrävande arbetsuppgift. Medverkan vid framtagande av nya detaljplaner tar fortsatt mycket tid i anspråk. Exploateringen av nya, detaljplanerade områden har tagit fart, vilket kräver allt större resurser hos verksamhet teknik såväl initialt i projekteringsskedet som framöver i byggnadsskedet. Därefter ska de nya områdena skötas vilket också kommer att kräva resursförstärkning. Under året har verksamheten erhållit 1 952 tkr i försäkringsersättning för skogsbranden i Nödinge 2009. Dessa medel avser ersättning för framtida återplantering, röjning och övriga åtgärder som behövs efter skogsbranden samt ersättning för uteblivna framtida intäkter.

VA-enheten

Dricksvattenförsörjning har skett till alla abonnenter utan några större komplikationer i form av långvariga leveransstopp, trots det bistra vintervädret som inledde året. Större VA-saneringar i egen regi har under året pågått på Brandsbovägen i Nol, utbyte av befintliga ledningar och kompletteringar av dagvattenledningar. På Göteborgsvägarna i Surte och Älvängen har VA-enheten tillsammans med BViV utfört stora VA saneringar som fortgår in på 2012. I Alvhem har under 2011 en stor VA-sanering startat med nya och större distributionsledningar från Gullringen fram till Alvhem för att öka kapaciteten i ledningsnätet.

VA-taxan har diskuterats och fastslagits i Samhällsbyggnadsnämnden med ett långsiktigt perspektiv.

Renhållningsenheten

Mängden avfall ökar igen, ett tydligt trendbrott efter några år med minskande avfallsmängder. Renhållningen har utökat organisationen med en driftledare samt ökat bemanningen på servicebilen för bättre service till kunderna och ökad städning på återvinningsstationerna.

En ny renhållningstaxa, med många nyheter, har arbe-

Ekonomisk översikt				Samhällsbyggnadsnämnden		
Verksamhet, tkr	Bokslut 2010			Bokslut 2011		
	Kostnader	Intäkter	Netto-kostnad	Kostnader	Intäkter	Netto-kostnad
Administration och nämnd	10 404	1 790	8 614	11 664	2 210	9 454
Teknik	24 198	7 698	16 500	29 150	8 578	20 572
Plan och bygg	10 966	8 384	2 582	10 793	8 542	2 251
Miljö	6 525	4 158	2 367	6 708	3 655	3 053
Övrigt	4 868	605	4 263	3 092	218	2 874
Internfinansierad verksamhet	337	238	99	294	236	58
Summa	57 298	22 873	34 425	61 701	23 439	38 262
Kommunbidrag			36 285			41 780
Resultat skatte- och internfinansierad verksamhet			1 860			3 518
Resultat taxefinansierad verksamhet	66 128	66 128	0	69 496	69 496	0

En omorganisation har gjorts år 2011, vilket gör att vissa delposter inte är direkt jämförbara.

tats fram och beslutats. Taxan gäller från och med 2012. Renhållningens samtliga dieseldrivna fordon körs, sedan början på maj, på ett miljövänligare bränsle EcoPar. En ny sopbil har tagits i drift under året.

Det nya bom- och kortsystemet till Sörmossens ÅVC har tagits i drift under december. Kameraövervakning har under året installerats på Sörmossens ÅVC för att minska skadegörelse och stölder. Deponin har under året kunnat ta emot ytterligare drygt 3 000 m³ massor från infrastrukturprojektet BVIV. Sluttäckningen fortlöper för övrigt enligt plan.

Sammantaget uppvisar skatte- och internfinansierad verksamhet en positiv budgetavvikelse på 3 518 tkr (varav den internfinansierade verksamheten står för en negativ avvikelse på 58 tkr). Merparten av årets överskott utgörs av outnyttjade kapitalkostnader där Verksamhet Teknik är utförare och investeringarna inte genomförts i planerad takt.

Administration och nämnd uppvisar en positiv budgetavvikelse på 1 406 tkr. Verksamhet Plan och bygg redovisar en positiv budgetavvikelse på 302 tkr och Verksamhet Miljö och hälsa en positiv budgetavvikelse på 87 tkr. Verksamhet Teknisk positiva budgetavvikelse uppgår till 2 260 tkr. Övrig skattefinansierad verksamhet (färdtjänst, bostadsanpassning och energirådgivning) redovisar en negativ budgetavvikelse på 479 tkr.

VA-verksamheten redovisar ett underskott på 368 tkr vilket späder på tidigare års underskott vilket nu uppgår till 2 135 tkr.

Renhållningens underskott på 1 547 tkr reducerar tidigare års balanserade överskott som nu uppgår till 1 009 tkr.

Verksamhetsmått

Antalet beslutade bygglovsärenden är 401 (budget 450) och intäkterna motsvarar budget. Inom detaljplanering har 5 detaljplaner (budget 9) antagits och 10 startats. Anledningen till att färre detaljplaner än planerat antagits beror på att ett planuppdrag som skulle färdigställas lades ner och två försenades på grund av utökad utredningsbehov. Dessa två kommer att antas under början av 2012. Inom mättningsverksamheten är antalet uppdrag och antalet producerade kartunderlag något högre än budget.

Antalet nystartade ärenden på Verksamhet Miljö var totalt något lägre 2011 än 2010. Med hjälp av administrativa enheten och en extra anställd sedan april 2011 har något fler ärenden kunnat avslutas under 2011 jämför med 2010 och mängden pågående ärenden minskat något. Inom hälsoskydd har cirka 200 gamla värmepumpsärenden följts upp och inom renhållning har gamla dispenser gällande hämtning av hushållsavfall gått igenom. Inom livsmedel pågår omklassning av alla objekt med anledning av ny taxa. Belastningen vad gäller plan- och byggremisser har varit högre än förväntat.

Antal beslutade ärenden inom bostadsanpassning och färdtjänst/riksfärdtjänst är lägre än budget.

Verksamhet Teknisk exkl. VA/Renhållning, driftkostnad per invånare har ökat med 3,4%. Avvikelsen mot budget beror på lägre befolkningstillväxt än budgeterat.

Verksamhetsmättet M³ spillvatten per ansluten invånare/år för VA tidigare felaktigt på grund av mätfel i pumpstation. Renhållningens samtliga verksamhetsmätt är högre än såväl budgeterade mått som föregående års utfall.

Investeringar

Årets budgeterade investeringar uppgick till 81,5 Mkr varav 35,3 Mkr avser affärsverksamheten.

Utfallet för året är 44,6 Mkr. Bland större investeringar kan nämnas utbyggnad av lokalväg och bussterminal i Älvängen, trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder enligt trafikplan, tillgänglighetsanpassningar, nya ridvägar, ombyggnad av VA-ledningar samt fordonsbyte på renhållningen. Då flertalet investeringar är påbörjade men fortsätter över årsskiftet finns behov av att överföra 37,1 Mkr till 2012. Av dessa avser 21,9 Mkr affärsverksamheten.

Personal

Antalet månadsanställda personer uppgick till 107, varav 96 personer tillsvidareanställda och antalet årsarbetare uppgick till 94. Sysselsättningsgraden uppgick till 98,7%. Av personalstyrkans tillsvidareanställda var 37,1% kvinnor och 62,9% män. De allra flesta, 96,9%, arbetade heltid. Sjukfrånvaron totalt för samtliga anställda uppgick till 4,8%. Åtta personer valde att sluta sin anställning, en person avgick med pension. Antalet rekryteringar på tillsvidareanställning var 17 personer varav 12 har rekryterats externt.

Året har präglats av rekryteringar av både fasta och tillförordnade tjänster. Såväl tjänsten som sektorchef som tjänsterna som verksamhetschef miljö och administrativ chef, har fått lösas med tillfälliga förordnanden.

Framtiden

Den förväntade utvecklingen med kraftig utbyggnad av kommunen, ställer fortsatt höga krav på hela sektorn. Detaljplaner och bygglov innebär också merarbete för handläggarna på miljö, natur och teknik. För att kunna möta behovet har organisationen spetsats med ytterligare projektledare och planadministratör. Rekryteringarna är dock ännu inte avslutade. Ett bakslag har varit de uppsägningar av både enhetschefer och verksamhetschefer, som skett i slutet av 2011. Även om rekryteringarna går bra, innebär det ett tapp i verksamheterna.

Utvecklings- och förändringsarbete/behov

- Ökat kundfokus – bemötande och kommunikation
- Ales kvalitetstrappa – kvalitetssäkra och effektivisera samtliga ärendeprocesser.
- Förbättrade nyckeltal för att bättre kunna belysa förhållandet mellan resurs/effektivitet/kvalitet.
- Miljömålsstyrd tillsynsplan
- Ett vackrare Ale – gestaltning av utformning av allmänna platser
- EU:s vattendirektiv, resurser för genomförande av åtgärdsprogram
- Enskilda avlopp, resurser för genomförande av handlingsplan för bristfälliga avlopp utöver plan 2012

Överförmyndarnämnden

Nämnden har en rättslig särställning enligt föräldrabalken (FB). Verksamheten bedrivs enligt av kommunfullmäktige fastställt reglemente med en långtgående delegation. Nämndens personal består av två tjänstemän som tillhör sektor kommunstyrelsen. Dessa har ett administrativt och juridiskt verksamhetsansvar för sitt beslutsfattande enligt i huvudsak föräldrabalken.

Årets verksamhet

Vid årets början låg avdelningen efter i granskning av ärenden. Överförmyndarhandläggaren påbörjade sin tjänst i början på året. Därefter tillkom en assistent på halvtid. Tjänsten har successivt ökat och är från och med 2012 en tillsvidarejänst på 75%. Arbetet under året har till stor del inneburit att få översikt och kontroll, ta tag i äldre ärenden och planlägga resterande del av året. Nämndens mål är att årsräkningarna är granskade senast i september året därpå, under förutsättning att årsräkningar är inlämnade i fullgott skick före 1 mars. Samtliga årsräkningar för 2010 är granskade. Påminnelse skickas till ställföreträdare om att årsräkningar för 2011 ska inkomma före 1 mars 2012. Nämnden vill att kommunens ställföreträdare får uppskattning för deras engagemang genom att nämnden ekonomiskt och utbildningsmässigt stöder en godmansförening. Under året har det därför arbetats medvetet med att starta en godmansförening i Ale. De gode männen har emellertid valt att i stället för en godmansförening samarbeta i ett lokalt nätverk. I händelse av att de gode männen önskar stöttning med utbildning och/eller lokal och kaffe kommer det att ske.

Vidare önskar nämnden att ställföreträdare får en introduktionsutbildning. Utbildning sker fyra gånger per år.

Årlig information behöver ges till övrig kommunalverksamhet såsom äldreomsorgen, socialtjänsten, handikappomsorgen m.m. som kan komma i kontakt med brukare/huvudmän som behöver hjälp av god man. Information har skett via telefon och flertalet möten. Under 2012 kommer samarbetet med individ- och familjeomsorgen att prioriteras.

Banker, kreditinstitut m.m. kommer att ges information vid behov och förfrågan.

Aktiva ärenden

	Utfall 2010	Utfall 2011
Förmynderskap	98	56
Godmanskap enligt 11:4	142	165
Förvaltare	20	23
Godmanskap ensamkommande barn	8	8

Ekonomisk analys

Överförmyndarnämndens budget uppgår till 1 660 tkr. För år 2011 redovisar nämnden en negativ budgetavvikelse på 340 tkr. Många ogranskade ärenden från tidigare år har gjort att arvoden har betalats ut i större utsträckning än vanligt. Besvärliga ärenden med högre arvoden har också medfört större kostnader.

Verksamhetsmått

Siffrorna för år 2010 har reviderats på grund av ny syn på redovisningen. Under 2011 har förmynderskapsärenden rensats ut. Siffran för tidigare år har varit missvisande då flera underåriga blivit myndiga och därmed skulle sorteras bort. För verksamhetsmåtten anges inga budgetsiffror eftersom verksamheten är av sådan karaktär att måttens utfall inte går att styra. En jämförelse mellan åren är därför mer relevant.

Framtid

Förutsättningar för att klara nämndens mål 2012 är betydligt bättre än de var för 2011.

Arbetet med att dokumentera rutiner kommer att fortsätta så att avdelningen bli mindre sårbar, vid sjukdom, semester och personalbyte.

En svårighet är att inflödet av gode män inte är i paritet med antalet nya ärenden. Då kommunen tar emot fler ensamkommande barn än tidigare år ökar belastningen ekonomiskt och resursmässigt på avdelningen, en fråga som bör lyftas under året.

Ekonomisk översikt				Överförmyndarnämnden		
Verksamhet, tkr	Bokslut 2010 Kostnader	Intäkter	Netto- kostnad	Bokslut 2011 Kostnader	Intäkter	Netto- kostnad
Överförmyndarverksamhet	1 370		1 370	2 012	12	2 000
Kommunbidrag			1 438			1 660
Resultat			68			-340

Valnämnden

Valnämnden är den lokala valmyndigheten med ansvar för genomförande av val till riksdag, landsting/region och kommunfullmäktige, folkomröstningar samt val till Europaparlamentet

Årets verksamhet

Under 2011 genomfördes omval i Västra Götalands läns landsting. Inför valet genomfördes förtidsröstning på fem platser i kommunen (Skepplanda, Älvängen, Alafors, Nödinge och Surte). Det arrangerades ingen särskild röstmottagning på äldreboenden/servicehus (så kallad institutionsröstning) eftersom antalet mottagna röster vid

institutionsröstningen minskat genom åren och har blivit väldigt lågt. Istället erbjöd kommunen budröstning genom kommunala bud för de väljare som på grund av sjukdom, funktionshinder eller hög ålder inte kunde ta sig till en vallokal eller en lokal för förtidsröstning. Valdeltagandet i valet uppgick till 43%.

Ekonomiskt resultat

Valnämnden saknar budget för 2011. Kostnaderna uppgick till 538 Tkr och intäkterna till 190 Tkr. Nettokostnaden för Valnämnden 2011 blev 348 Tkr.

Ekonomisk översikt				Valnämnden		
Verksamhet, tkr	Bokslut 2010			Bokslut 2011		
	Kostnader	Intäkter	Nettokostnad	Kostnader	Intäkter	Nettokostnad
Valnämnden	831	317	514	538	190	348
Kommunbidrag			554			0
Resultat			40			-348

Kommunens bolag

AB Alebyggen

Bolagets verksamhet, enligt bolagsordning och ägardirektiv, omfattar:

- Att uppföra och förvalta bostadshus och bedriva bostadsanknuten offentlig eller kommersiell verksamhet.
- Att själv eller i samverkan med annan bedriva exploateringsverksamhet samt uppföra och förvalta fastigheter för kontor, handel, industrier eller annan kommersiell verksamhet.
- Att uppföra och sälja småhus

Bolagets kärnverksamhet är bostadsförvaltning. Denna ska bestå av ett utbud som är attraktivt och varierat och ska tillsammans med verksamheten i övrigt bidra till en sådan positiv utveckling att kommunens totala attraktionskraft ökar. Bolaget ska härvid engagera sig i kommunens näringslivsutveckling och kan i detta avseende också nyttjas som redskap åt kommunen.

Skå-dal 31:3 AB

Bolaget ägs till 100% av AB Alebyggen. Bolagets verksamhet består av att äga och förvalta fastigheter i Ale kommun och bolaget äger fastigheten Skårdal 31:3 i Bohus (Bohus centrum). Någon förändring av bolagets fastighetsbestånd eller verksamhet planeras ej. Den långsiktiga målsättningen med fastigheten är att, utöver en livskraftig dagligvaruhandel, omdana anläggningen till ett centrum för kropp och själ.

Ale Exploatering AB

Bolaget ägs till 50% vardera av AB Alebyggen och PEAB. Bolaget bildades för Backabyggnationen och centrumprojektet i Nödinge.

Ale Utveckling AB

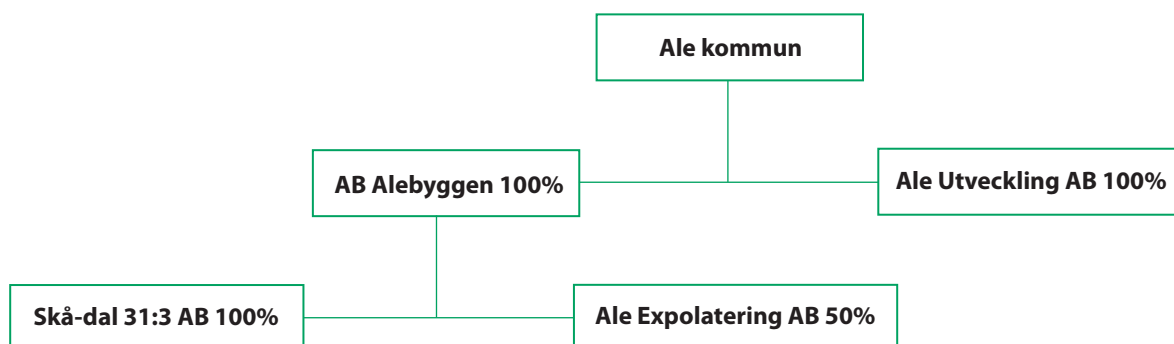
Bolaget har till uppgift att svara för den kommunala näringslivsservicen samt genom aktiviteter och strategiska åtgärder medverka till en långsiktigt hållbar utveckling och tillväxt samt därigenom skapa fler arbetstillfällen. Dessutom har bolaget ansvaret för att genom marknadsföring göra Ale mer känt, att ”sätta Ale på kartan”. Verksamheten har från och med 2009 överförts i förvaltningsform och bolaget är nu vilande.

Övriga

Kommunen har aktier i Renova AB, GRYAB, GREFAB, Västtrafik AB, Ale Energi AB samt en smärre aktiepost i Kommentusgruppen AB.

Kommunen och AB Alebyggen äger andelar i Ale Elförening.

Kommunen innehar andelar i Kommuninvest i Sverige AB.



Miljöredovisning

Kommunen har ett stort ansvar när det gäller att bygga ett långsiktigt hållbart samhälle, att förvalta och värna miljön och förbruka mindre ändliga resurser. I kommunens verksamhetsplan lyfts flera områden fram som viktiga för att samhället ska utvecklas mer hållbart. Följande text är en sammanfattning av sektorernas miljöredovisningar.

Minskad förbrukning av ändliga resurser och energieffektivisering

Kommunfullmäktige antog i november en ny energi- och klimatplan för Ale kommun. Målsättningen är att Ale år 2020 minskat förbrukningen av fossila bränslen och utsläppen av växthusgaser med 40 procent. I maj antogs kommunens energieffektiviseringsstrategi. Strategin redovisar energianvändningen i Ale kommuns och Alebyggens egna verksamheter år 2009 och mål för energieffektivisering till år 2014 och 2020. Planering pågår med hur vi ska lägga upp arbetet för att nå målen i dessa dokument. Fastighetsavdelningen har utvecklat en modell för att följa upp energiförbrukningen i kommunala fastigheter. Modellen bygger på tre års plan vilket innebär att man arbetar med ett antal fastigheter i olika faser under tre år. Några exempel på åtgärder som gjorts för minskad energianvändning och åtgärder för mindre förbrukning av fossil energi är att nya förskolan Äpplegården i Nödinge har solceller. Ett nytt avtal är slutet med Ale elförening där 5 600 belysningspunkter lyser med grön el. Analyser av energiarbetet och en del åtgärder för att minska energiförbrukningen bland annat på Ale Arena och ett antal förskolor.

Inom sektor arbete, trygghet och omsorg pågår ett ständigt arbete med att se över användandet av lokaler så att det nyttjas på ett effektivt och genomtänkt sätt. Man arbetar också aktivt med att datorer, skärmar och belysning stängs av i rum som inte används och för att belysningsystem ska bytas ut till självsläckande system. Krav-, rättvis- och miljömärkta produkter ska alltid prioriteras och engångsmaterial undvikas. Samtliga enheter inom äldreomsorgen anstränger sig för att minska användandet och inköpen av engångsartiklar och på arbetsplatsträffar används i möjligaste mån teknisk utrustning istället för pappershandlingar. Dock finns i omsorgsarbetet en mängd artiklar som enligt det systematiska vårdhygienarbetet måste vara av engångskaraktär.

Ales medverkan i Avfallplan för Göteborgsregionen (A2020) tillsammans med medlemskommunerna till Renova och den regionala avfallsplanen skall ge bättre möjligheter att uppfylla de mål som finns i den Europeiska avfallshierarkin. Förebyggande av uppkomst är det första alternativet i hierarkin. Första prioritet är att se till att det blir så lite avfall och så rent avfall som möjligt. I direktivet finns även ett krav på att länderna ska ta fram ett nationellt program för det förebyggande arbetet. Programmet ska enligt direktivet vara klart senast 2014.

Skolor och förskolor i Ale deltog i de nationella skräpplockardagarna som Håll Sverige Rent utlyser varje år. Medverkan i skräpplockardagarna ger förskolor och skolor en konkret möjlighet att arbeta med miljöfrågorna i närmiljön. Sammanlagt 1 943 deltagare från fyra skolor,

nio förskolor samt en fristående förskola deltog under våren med att plocka skräp, sopsortera och återvinna skräpet vid återvinningsstationerna. Informationsenheten bistod med samordning av beställningar och distribution av material till skolor och förskolor.

Ekologiska livsmedel

Kostenheten arbetar med att öka andelen ekologiska produkter samt att se över mätmetoderna. I dag mäts andelen endast i kronor, vilket innebär att om priser stiger ökar andelen på pappret, men i verkligheten blir det kanske till och med en mindre andel.

Kommunens inköp av ekologiska livsmedel är 16,19% för 2011.

Miljöklassade fordon

Kommunens fordon byts ut till miljöfordon i den takt som avtalen löper ut. För tredje året i rad har Ale kommun deltagit i ”Miljö- och säkerhetsgranskning av 290 kommuners personbilsflottor”. Det är Miljöfordon Syd som med pengar från Trafikverket genomför granskningen. Förra året blev resultatet för Ale 20% fler miljöfordon.

Alla nya sopbilar har euro5-motorer. Volvo och Mercedes har tillsatt en urea (AdBlue) som minskar utsläppen av kväveoxider. Scania använder partikelfilter.

Miljöanpassade bränslen i fordon och arbetsredskap

Renhållningen testar ett mer arbetsmiljövänligt bränsle som heter EcoPar, ett syntetiskt diesel som är gjort på naturgas. Detta är fortfarande ett fossilt bränsle, men det ger ett minskat nettotillskott på 30 till 50% mindre utsläpp. Arbetsmarknadsenheten använder miljöanpassat bränsle i gräsklippare och trimrar.

Bilpool

Kommunkontoren har idag tillgång till bokningsbar bilpool. Bokningssystemet är nytt från årsskiftet och bidrar till att bilarna blir mer effektivt utnyttjade eftersom systemet väljer bil efter tid. Systemet är också mer användarvänligt. Under året har bilarna gått 4 558 mil. Ersättning för resa med egen bil har ersatts för 50 765 mil.

Kretslopp och avfallshantering

Renhållningen har hand om hushållsavfallet i egen regi. Här verkar vi för att det ska bli så rationellt och effektivt som möjligt. En del är att förespråka att det i husområden är en gemensam hämtning av hushållsavfall, där även källsorterade fraktioner ingår. Detta ger bättre ekonomi, bättre arbetsmiljö och mindre utsläpp. Ett mål är att i förlängningen också ge en ekonomisk morot till kunden att källsortera.

Att öka andelen kollektivtrafikresor

Kollektivtrafiken planeras för att passa till pendeltågen. Matarlinjer med mindre, eldrivna bussar planeras inne i samhällena. Tre workshops om den nya kollektivtrafiken med Aleborna genomförs i början av oktober. Pendel-



Kilanda allé

parkeringar och busshållplatser byggs ut för att möta den förväntade ökning av resande med kollektivtrafiken.

På många arbetsplatser finns Västtrafikkort att använda vid tjänsteresor.

Den politiska referensgruppen för kollektivtrafik har haft 8 möten under 2011. Gruppen har diskuterat pågående utveckling av kollektivtrafiken. Många diskussioner pågår om hur kommunerna ska samråda med VGR och Västtrafik för att kommunernas samhällsplanering ska gå hand i hand med K2020 mål och planerat trafikutbud. Representanter från gruppen har deltagit i VGRs dialogmöte, Svensk kollektivtrafiks tankesmedja om hur vi når fördubblingsmålet i K2020 och seminarie där kommunernas lokala K2020 arbeten presenterades.

Att underlätta för gång- och cykeltrafik

Utbyggnad av gång- och cykelväg sker kontinuerligt i enlighet med Ale kommuns trafikplan.

Utbyggnad av fjärrvärme

Bostäderna och skolan i Kronogården kommer att anslutas till fjärrvärme.

Vattenkvalitén i sjöar och vattendrag

Kalkning genomförs. Miljö bevakar och ställer krav i ärenden och tillsyn vid verksamheter som kan påverka vattenkvalitén.

Skydd och bevarande av våtmarker och mossar

Bevakas i plan- och byggändan.

Förorenade områden och saneringsprojekt

Bohus varv

Själva saneringsarbetet avslutades våren 2011. Hela saneringsarbetet med grundvattensänkning, urschaktning och rening av länsvattnet gick mycket bra. De riktvärden kommunen fått från Miljödomstolen på utgående renat länsvatten kunde hållas med god marginal. Under sommaren 2011 pågick efterkontrollen. Inget mätbart utläckage till Göta älv kunde uppmätas från det sanerade området. Alla urschaktade massor har transporterats med båt till Noahs mottagningsanläggning i Norge. Detta har också fungerat mycket bra och det sista båtlasset till Norge gick i mitten av januari 2011. Projektets beräknade budget har hållits och detsamma gäller tidplanen. En total slutrapport över saneringen kommer att inlämnas till länsstyrelsen och Naturvårdsverket under våren 2012.

Surte 2:38

Naturvårdsverket beslutade 2010-12-16 att kommunen får 127,3 Mkr i statligt bidrag för efterbehandlingsåtgärder för Surte 2:38. Totalt har då efterbehandlingsprojektet

Surte 2:38, tillsammans med det tidigare beslutet på 10,4 Mkr, fått 137,7 Mkr i statligt bidrag för att sanera Surte 2:38. Miljödom för hela saneringen erhöles 2010. Kontrakt skrevs i mars 2011 mellan Ale kommun och upphandlad entreprenör för hela saneringsentreprenaden. Avtalet med mottagningsentreprenör för de uppgrävda massorna blev klart redan 2010.

Eftersom skredrisken var hög i hela saneringsområdet så inleddes saneringsarbetet i april 2011 med att en tryckbank lades på älvbotten längs hela strandlinjen för att stadga upp marken. I augusti påbörjades byggandet av hydrauliska barriärer på land samt sättandet av stålspont i älven. Under hösten har vattenreningsanläggningen byggts upp omedelbart söder om saneringsområdet. Grundvattensänkningen och själva urschaktningen av de förorenade massorna kommer att påbörjas i januari 2012.

Surte motorbåtsklubb (SMK) var klara med sin tillfälliga avetablering av området i juni 2011. Båtarna förvaras under saneringsarbetet i ett av hamnskjulen i Surte.

Älvängens industriområde

Ale kommun har ansökt till MSB, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, och fått preliminärbeslut om 300 000 kr vilket är 60% av kostnaden i bidrag för ansökan om vattenverksamhet till miljödomstolen. Dessa pengar tar vi emot enligt beslut men används inte innan fastighetsägarna skriftligt förbundit sig att betala resterande 40%.

Länsstyrelsen beslutade 2011-12-15 att tilldela Ale kommun 850 000 kr, vilket är 100% av kostnaden för genomförande av huvudstudie inom Älvängens västra industriområde. Denna huvudstudie skall nu upphandlas och genomföras under 2012.

Övrigt arbete med förorenade områden är ett prioriterat arbetsområde främst i samband med utbyggnad av väg- och järnväg och intilliggande områden, men även i t ex planärenden.

Tysta zoner i planeringen

Tysta zoner bevakades till exempel i arbetet med framtagandet av vindbruksplanen och lokalisering av bullerstörande verksamheter.

Vindkraft

Vindkraftsplanen för Ale kommun antogs under våren av kommunfullmäktige. Totalt föreslås fyra områden för vindbruk som sammanlagt beräknas innehålla mellan 13 till 14 större vindkraftverk.

Skogsbruk

Ale kommuns skogsbruk är miljöcertifierat enligt FSC-standard. Certifieringen innebär att kommunen bedriver ett miljöanpassat, samhällsnyttigt och ekonomiskt bärkraftigt skogsbruk i överensstämmelse med gällande lagar och förordningar.

Miljö är remissinstans för avverkningsanmälningar till Skogsstyrelsen och bevakar då bland annat naturvärden.

Arbetsmarknadsenheten bidrar inom området genom skogsvårdslagets arbete.

Minskad resursanvändning, exempelvis papper och engångsartiklar

De flesta arbetsplatserna sorterar papper, kartong, plast, metall, farligt avfall och en del även komposterbart. Datorer är inställda för dubbelsidig utskrift, närvarosensorer på armaturer installeras och miljö samordnar tillsynsärenden för att minska bilåkandet. Engångsmaterial används inte i porslin, glas och bestick.

Sektorerna har haft i uppdrag att minska porto och pappersförbrukningen 2011 i förhållande till 2010. Det är emellertid inte möjligt att göra denna mätning men åtgärder som använts för att uppnå målet är att använda e-post för utskick av handlingar, installera utskriftsfunktionen ”followme-print” på nätverksskrivarna och ersätta pappersdokument med digitala dokument.

Uppföljning av mål i naturvårdsprogrammet

	2009		2010		2011		Kommentar
	Åtgärd påbörjad	Målet uppfyllt	Åtgärd påbörjad	Målet uppfyllt	Åtgärd påbörjad	Målet uppfyllt	
1. Samråd, tillsyn och tillstånd	X		X			X	Åtgärden att erforderlig hänsyn tas till områden med naturvärden vid samråd, tillsyns- och tillståndsärenden är i stort sett genomförd
2. Översiktsplan		X		X		X	Målet att ekologiskt särskilt känsliga områden inte skall omfattas av exploatering är en pågående process. Åtgärden att särskilt värdefulla naturområden läggs med i översiktsplanen som "ekologiskt särskilt känsliga områden" enligt miljö Miljöbalken är dock genomförd
3. Detaljplaner	X		X		X		De flesta av åtgärderna är genomförda. Målet om att åtgärderna skall genomföras som rutin är inte uppfyllt för alla åtgärder t.ex. finns ingen rutin för redovisning miljöuppföljning under byggprocessen. Över huvud taget görs väldigt lite uppföljning av detaljplaner under byggprocessen.
4. Andra utredningar	X			X		X	Åtgärden att kunskap om områden med naturvärden skall förmedlas vidare när kommunen är remissinstans är i princip uppfyllt.
5. Dagvatten	X		X		X		Arbetet med att ta fram en dagvattenpolicy har kommit ganska långt, arbetet kan inte färdigställas eftersom det saknas resurser hos sektor samhällsbyggnad.
6. Kalkning		X		X		X	Målet att kommunen genom fortsatt kalkning skall upprätthålla naturliga pH-värden och god buffertkapacitet i alla kalkade vatten är uppnått, små årsvisa avvikelser kan dock förekomma. Fortsatt måluppfyllelse är beroende av att det sprids cirka 800 ton kalk årligen.
7. Fiskevård	X		X		X		Målet att en av de föreslagna åtgärderna skall vara genomförd är inte uppfyllt men arbete med flera av åtgärderna pågår. Eftersom kommunen inte avsatt några medel är genomförandet helt beroende av externa bidrag.
8. Äldre avlopps- anläggningar	X		X		X		Planeringen för att genomföra målet har varit långt framskriden sedan länge. Arbetet med att inventera och sanera avlopp har inte kunnat startas beroende på resursbrist.
9. Kommunalt naturvårdslag		X		X		X	Målet om att utreda möjligheten att starta ett kommunalt naturvårdslag genomfördes redan 2008. Vid den tidpunkten fanns inga resurser att starta ett lag men under 2010 har vi haft ett kommunalt arbetslag som genomfört flera naturvårds- och friluftslivs- åtgärder. Arbetet har varit mycket värdefullt och förhoppningen är att arbetslaget får vara kvar.
10. Kommunala naturområden	X		X		X		Målet om en sammanställning av behovet att skydda naturområden på kommunal mark är inte uppfyllt men delar av den kommunala marken har inventerats och i dessa delar har flera värdefulla områden redan skyddats. Under 2011 har inventeringen av kommunal mark fortsatt i den takt som resurserna medgivit.
11. Grön- strukturplan							Arbetet med att ta fram en grönstrukturplan för kommunens tätorter har ännu inte påbörjats, främst beroende på resursbrist.
12. Utflyktsguide	X		X		X		Målet att ta fram en utflyktsguide för kommunen är inte genomfört men arbetet har påbörjats i ett brett samarbete mellan flera förvaltningar. Guiden blir en kombinerad natur- och kulturguide som ett första steg har en sida har lagts upp på kommunens hemsida och målet är att kunna publicera 10 besöksmål i början av maj. Guiden kommer sedan att successivt utökas mot att innefatta cirka 25 områden. Förhoppningsvis kan även tryckt upplaga tas fram, beroende av vilka medel som blir tillgängliga.
13. Lokal naturvård		X		X		X	Målet om att starta minst ett projekt för lokal naturvård är uppfyllt genom ett samarbete mellan en markägare naturskyddsforeningen och kommunen. Flera naturvårdsprojekt har också genomförts tillsammans med Alebyggen och naturskyddsforeningen.
14. Våtmarker							Målet om att minst ett våtmarksprojekt skall ha initierats har inte uppfyllts. Flera våtmarker har dock anlagts på egna initiativ av privata markägare.
15. Grova träd	X		X		X		Det finns ännu ingen sammanställd dokumentation av skyddsvärda träd i kommunen som målet föreskriver men det finns ett stort kunskapsunderlag. Åtgärder för skydd och skötsel av värdefulla träd på kommunal mark har genomförts under 2011, fortsatta åtgärder är beroende av att skogslandet blir kvar.
16. Uppföljning		X		X		X	I enlighet med målet följs åtgärdsplanen upp i samband med kommunens årsredovisning.

Pensionsredovisning enligt fullfundsmodell

Enligt lagen om kommunal redovisning ska pensioner redovisas enligt blandmodellen. Det innebär att huvuddelen av kommunens pensionsförpliktelser inte ingår i de ordinarie finansiella rapporterna. Som en kompletterande information redovisas här en mer rättvisande bild av resultat och ställning.

Lagen om kommunal redovisning anger ett tydligt undantag i form av att förpliktelsen att betala ut pensionsförmåner som intjänats före 1998 inte ska tas upp som skuld eller avsättning utan redovisas först vid utbetalningen. Kommunerna har idag kostnader för pensioner för såväl tidigare som nuvarande anställda. Utbetalningarna för den gamla skulden kommer att öka för att nå ett högsta läge kring 2020.

Den redovisade bild som lämnas enligt blandmodellen blir svårtolkad. I bedömningen av hur storleken på resultatnivån påverkar utvecklingen måste andra faktorer beaktas än vad som framgår av ordinarie nyckeltal. Det är idag ett pedagogiskt problem att den ekonomiska ställningen ser bättre ut än vad den är.

Genom att fullfundsmodellen omfattar samtliga pensionskostnader, det vill säga låter värdeförändringen av hela skulden belasta resultaträkningen, skapas normalt utrymme för ett ökat finansiellt sparande. För att uppnå samma effekt i blandmodellen krävs då motsvarande bättre resultat. Under 2010 och de närmast följande åren råder dock ovanliga förhållanden avseende pensionsskulden. Bakgrunden är en negativ basbeloppsutveckling samt samordningen med det allmänna pensionssystemet. Från och 2011 sänks även diskonteringsräntan vilket kraftigt påverkar skulden. Dessa faktorer innebär att skulden utvecklas mycket ryckigt. År 2010 minskade skulden med 19,7 Mkr medan den steg med 53,6 Mkr år 2011. Om fullfundsmodellen tillämpas innebär det att 2010 års resultat ökas från 64,1 Mkr till 83,8 Mkr medan 2011 års resultat sänks från 47,6 Mkr till negativt -6,0 Mkr.

Resultaträkning					
Mkr	Not	Blandmodellen Kommunen		Fullfundsmodellen Kommunen	
		2010	2011	2010	2011
Verksamhetens intäkter	1	347,8	321,6	347,8	321,6
Verksamhetens kostnader	2	-1 493,9	-1 511,2	-1 466,8	-1 504,0
Avskrivningar	3	-49,5	-53,4	-49,5	-53,4
Verksamhetens nettokostnader		-1 195,6	-1 243,0	-1 168,5	-1 235,8
Skatteintäkter	4	1 050,0	1 089,7	1 050,0	1 089,7
Generella statsbidr och utjämn bidr	5	210,4	206,2	210,4	206,2
Finansiella intäkter	6	1,6	4,7	1,6	4,7
Finansiella kostnader	7	-2,3	-10,0	-9,7	-70,8
Skattekostnad	8	-	-	-	-
Resultat före extraordinära poster		64,1	47,6	83,8	-6,0
Extraordinära intäkter/kostnader		-	-	-	-
Årets resultat		64,1	47,6	83,8	-6,0
Nettokostnadsandel inkl finansnetto		94,9 %	96,3 %	93,4 %	100,5 %

Balansräkning

Mkr	Not	Blandmodellen Kommunen		Fullfundsmodellen Kommunen	
		2010-12-31	2011-12-31	2010-12-31	2011-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
– Mark, byggnader och tekn. anlägggn.	9	685,2	740,1	685,2	740,1
– Maskiner, fordon och inventarier	10	64,4	67,1	64,4	67,1
– Pågående ny- och ombyggnader		–	–	–	–
Finansiella anläggningstillgångar	11	30,2	30,0	30,2	30,0
Summa anläggningstillgångar		779,8	837,2	779,8	837,2
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	12	38,3	37,4	38,3	37,4
Pågående arbeten		–	–	–	–
Övriga kortfristiga fordringar	13	119,1	132,6	119,1	132,6
Likvida medel	14	74,6	104,1	74,6	104,1
Summa omsättningstillgångar		232,0	274,1	232,0	274,1
Summa tillgångar		1 011,8	1 111,3	1 011,8	1 111,3
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Årets/periodens resultat	15	64,1	47,6	83,8	-6,0
Balanserat eget kapital		550,7	614,8	-17,2	66,6
Summa eget kapital		614,8	662,4	66,6	60,6
Avsättningar					
Avsättning för pension	16	51,3	63,5	51,3	63,5
Avsättning för pension intjänade före 1998		–	–	548,2	601,8
Avsättning för återställande av deponi		19,4	15,5	19,4	15,5
Investeringsfond VA	17	4,2	4,1	4,2	4,1
Uppskjuten skatt		–	–	–	–
Summa avsättningar		74,9	83,1	623,1	684,9
Skulder					
Långfristiga skulder	18	26,0	106,0	26,0	106,0
Kortfristiga skulder	19	296,1	259,8	296,1	259,8
Summa skulder		322,1	365,8	322,1	365,8
S:a eget kapital, avsättningar och skulder		1 011,8	1 111,3	1 011,8	1 111,3
Ställda panter (fastighetsinteckningar)					
Ansvars- och borgensförbindelser	20	625,6	658,5	625,6	658,5
Jämkad mervärdesskatt, Ale Arena, avskrivs under en 10-årsperiod fr o m 2008		3,3	2,9	3,3	2,9
Pensionsförmåner intjänade före 1998 (inkl löneskatt)	21	548,2	601,8	–	–
Soliditet		60,8%	59,6%	6,6%	5,5%

Ord och begrepp

Anläggningskapital Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder, det vill säga eget kapital placerat i anläggningstillgångar.

Anläggningstillgångar Tillgång som avses att stadigvarande innehas, det vill säga flera år.

Avskrivningar Fördelning av anskaffningskostnaderna för en anläggningstillgång på flera år.

Balansräkning Visar kommunens ekonomiska ställning vid bokslutstillfället. Visar det bokförda värdet av kommunens tillgångar och hur dessa har finansierats med egna medel och lån.

Eget kapital Kommunens totala kapital bestående av anläggningskapital och rörelsekapital. Utgörs i balansräkningen av skillnaden mellan tillgångar och skulder. Förändringen av eget kapital redovisas i resultaträkningen samt i balansräkningen genom att jämföra årets och föregående års bokslut.

Finansnetto Skillnaden mellan finansiella kostnader och finansiella intäkter, det vill säga i huvudsak räntekostnader minus ränteintäkter.

Generella statsbidrag och utjämning Generella statsbidrag utgår med ett bestämt belopp per invånare. Utjämningen består av inkomstutjämning och kostnadsutjämning.

Kapitalkostnader Är en intern kostnad mellan kommunens finansförvaltning och övriga förvaltningar. Kapitalkostnaderna består av avskrivningar och intern ränta på gjorda investeringar.

Kassaflödesanalys Visar hur kommunens investeringar och löpande verksamhet har finansierats och hur det har inverkat på kommunens likvida ställning.

Kortfristiga fordringar eller skulder med en förfallotid om ett år eller mindre.

Likvida medel Kontanter eller andra tillgångar, som snabbt kan omsättas till pengar t ex medel på bank.

Likviditet Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga fordringar eller skulder överstigande ett år.

Nettoinvesteringar Investeringsutgifter minus investeringsbidrag.

Nettokostnader Driftkostnader, efter avdrag för driftbidrag (riktade stats- och landstingsbidrag), avgifter och ersättningar. Verksamhetens nettokostnader (exkl kapitalkostnader) återfinns i resultaträkningen.

Omsättningstillgångar Likvida medel plus kortfristiga fordringar.

Periodisering Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Personalomkostnader Arbetsgivaravgifter, pensionskostnader med mera. Belastar verksamheterna med procentuella påslag på utbetald lön.

Resultaträkning Visar kostnader och intäkter under året och hur dessa påverkat eget kapital.

Rörelsekapital Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

Självfinansieringsgrad Visar hur mycket av årets investeringar som finansierats av egna medel.

Skuldsättningsgrad Relationen mellan skulder och eget kapital, det vill säga hur stor del av tillgångarna som har lånefinansierats.

Soliditet Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, det vill säga hur stor del av tillgångarna som har finansierats med eget kapital. Beskriver hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas.

Utfall driftbudget Visar de olika verksamheternas budgeterade respektive redovisade resultat.

Utfall investeringsbudget Visar de olika verksamheternas budgeterade respektive redovisade nettoinvesteringar

Revisionsberättelse 2011

Till fullmäktige i Ale kommun

Org nr: 212000-1439

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag.

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

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

Som framgår av årsredovisningen redovisar Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden för år 2011 ett budgetöverskridande med 2,9 mkr. Kultur och fritidsnämnden redovisar ett budgetöverskridande med 1,5 mkr. Budgetöverskridandena innebär att Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden samt Kultur och fritidsnämnden inte utfört sina uppdrag inom de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige beslutat.

Kommunens redovisning är inte så upplagd att intjänad och uttagen semester bokförs löpande under året. All löneutbetalning bokförs som kostnad oavsett om det avser intjänad lön för aktuell period eller om det avser semester som intjänats under tidigare perioder. Intjänad och uttagen semester bör bokföras löpande under året. Detta är en förutsättning för att kunna följa kommunens kostnad för personal.

I den av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsplanen anges att intäkterna skall överstiga kostnaderna. Detta mål har uppfyllts för år 2011. I verksamhetsplanen för år 2011 anges ett antal prioriterade satsningar men i övrigt finns inte några tydliga och konkreta mål för verksamhet och ekonomi. I årsredovisningen anges i punktform ett urval av åtgärder som genomförts eller pågår i sektorerna. Avsaknaden av mål fastställda av kommunfullmäktige försvårar uppföljning och utvärdering av verksamhet och ekonomi för år 2011. Vi kan därför inte bedöma måluppfyllelsen i övrigt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse och samtliga nämnder ansvarsfrihet för år 2011.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2011 godkänns.

se. R. U. J. M. A. B. L. I.

Kommunrevisorerna i Ale kommun

Vi återoppar i övrigt bifogade redogörelse och rapporter.

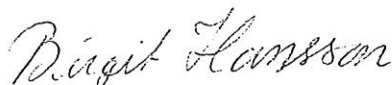
Alafors 2012-03-13



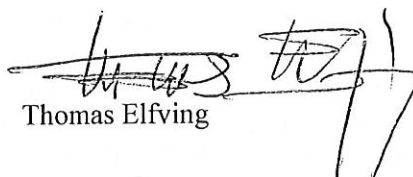
Irène Hellekant




Daniel Höglund



Birgit Hansson



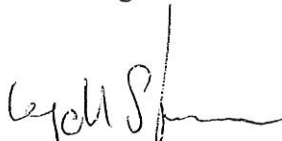
Thomas Elfving



Johan Signell



Uno Claesson



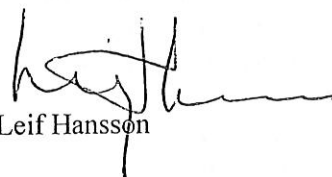
Kjell Stensson



Lars Ingvarsson



Leif Andersson



Leif Hansson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Sammanfattning över avlämnade rapporter

Övergripande / årlig nämndsgranskning

- Kultur- och fritidsnämnden
- Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden
- Samhällsbyggnadsnämnden
- Utbildningsnämnden
- Överförmyndarnämnden

Granskningsrapport, rutinerna för utbetalning av försörjningsstöd

Granskningsrapport, Omsorgs- och Arbetsmarknadsnämnd. Individ- och familjeomsorg

Granskning av delårsrapport för perioden januari – augusti 2011

Granskningsrapport, årsbokslut 2011

Granskningsrapporter från lekmanarevisor i AB Alebyggen

Revisorerna bifogar också redogörelse för revisorernas förvaltning under år 2011

KF § 37

KS0028/12

Årsredovisning 2011 för Ale kommun och dess bolag

För kommunen och dess bolag är det positiva resultatet 44,3 Mkr och det egna kapitalet uppgår därmed till totalt 844,2 Mkr.

Ale kommun visar i 2011 års bokslut ett positivt resultat på 47,6 Mkr och kommunens egna kapital uppgår därmed till 662,4 Mkr. Det budgeterade resultatet är 5 Mkr och ska reserveras för framtida pensionskostnader. Avvikelsen mot budget är således 42,6 Mkr. Nettokostnadsandelen exklusive pensionsreservationen uppgår till 96,3 %. Årets resultat är betydligt lägre än 2010 års resultat på 64,1 Mkr.

I budget 2011 avsattes 5 Mkr för framtida pensionskostnader. Dessa medel kommer nu att inom kommunens egna kapital reserveras för detta ändamål.

Kommunfullmäktige har i Verksamhetsplan 2011 angivit att ”*Över-/underskott som ska tas med prövas och beslutas av kommunfullmäktige varvid hänsyn tas till om målen är uppfyllda*”. För att kunna ta ställning till ett ekonomiskt resultat måste uppdraget och målet för verksamheten vara tydligt formulerat och att det skett en återkoppling från nämnden till fullmäktige om att uppdraget inte kan fullföljas inom den ekonomiska ram som tilldelats.

År 2011 har präglats av omställningsarbete till de nya organisationerna på såväl politisk som tjänstemannanivå. Under första halvåret fanns en viss oklarhet om hur den slutliga resursfördelningen till nämnderna skulle bli. På grund av omorganisationerna begränsas också möjligheterna något att göra genomträngande analyser av årets resultat och kostnadsutveckling i förhållande till tidigare år. Nämndernas sammantagna ekonomiska resultat bör ändå betraktas som gott. Ingen nämnd har någon betydande budgetavvikelse och det kan också finnas kostnader som inte fullt ut fördelats rätt mellan nämnderna. I samband med arbetet med budget 2012 gjordes en ingående genomgång av samtliga nämnders verksamheter och budgetbehov. Eftersom budget 2012 är beslutad med förutsättningar som gavs i det sammanhanget föreslår sektor kommunstyrelsen att över- och underskott från 2011 års verksamhet inte ska tas med till 2012.

Beslutsunderlag:

Tjänsteutlåtande från Helene Ramert, ekonomichef, 2012-02-10.

Handläggare: Helene Ramert, ekonomichef.

Yrkande

Mikael Berglund (M) yrkar att sektor kommunstyrelsens beslutssats 3 i beslutsförslaget:

Kommunfullmäktige beslutar att reservera 5 Mkr av årets positiva resultat för framtida pensionskostnader.

ersätts med:

Kommunfullmäktige beslutar att reservera 10 Mkr av årets positiva resultat för framtida pensionskostnader.



Mikael Berglund (M) yrkar att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att reservera 10 Mkr till den socioekonomiska investeringsfonden från det egna kapitalet.

Mikael Berglund (M) yrkar att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att ta fram ett regelverk för hur medlen i den socioekonomiska investeringsfonden ska användas. Regelverket ska vara antaget i kommunfullmäktige innan medlen får ianspråkta.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på sitt första egna yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller detsamma.

Ordförande ställer proposition på sina andra egna två yrkanden om tillägg och finner att kommunstyrelsen bifaller desamma.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige godkänner Årsredovisning 2011 för kommunen och dess bolag.
2. Kommunfullmäktige beslutar att reservera 10 Mkr av årets positiva resultat för framtida pensionskostnader.
3. Kommunfullmäktige beslutar att inga över- eller underskott ska överföras till 2012.
4. Kommunfullmäktige beslutar att reservera 10 Mkr till den socioekonomiska investeringsfonden från det egna kapitalet.
5. Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att ta fram ett regelverk för hur medlen i den socioekonomiska investeringsfonden ska användas. Regelverket ska vara antaget i kommunfullmäktige innan medlen får ianspråkta.

Inlägg

Paula Örn (S), Mikael Berglund (M), Jan Skog (M) och Göran Karlsson (V).

BESLUT

1. Kommunfullmäktige godkänner Årsredovisning 2011 för kommunen och dess bolag.
2. Kommunfullmäktige beslutar att reservera 10 Mkr av årets positiva resultat för framtida pensionskostnader.
3. Kommunfullmäktige beslutar att inga över- och underskott ska överföras till 2012.
4. Kommunfullmäktige beslutar att reservera 10 Mkr till den socioekonomiska investeringsfonden från det egna kapitalet.
5. Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att ta fram ett regelverk för hur medlen i den socioekonomiska investeringsfonden ska användas. Regelverket ska vara antaget i kommunfullmäktige innan medlen får ianspråkta.

—

Expedieras till:

Revisorerna
Ekonomichefen





ALE KOMMUN

Ale kommun, 449 80 Alafors
0303 33 00 00 • kommun@ale.se • www.ale.se

Produktion sektor kommunstyrelsen, ekonomienheten, tryck sektor kommunstyrelsen, kontorservice, Ale kommun 2012.
Fotografier av informationsenheten, Ale kommun, förutom där annat anges.