

BJURHOLMS KOMMUN

Delårsrapport

2010-01-01—06-30



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | Sid |
|--|------------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Viktiga händelser | 1 |
| Befolkning | 2 |
| Personalekonomisk redovisning | 2 |
| Kommunalekonomisk utjämning | 4 |
| Slutavräkning av 2009 och 2010 års skatteintäkter | 4 |
| Investeringar | 4 |
| Redovisning av utfall och avstämning mot driftbudget | 4 |
| Prognos för år 2010 | 6 |
| | |
| Uppföljning investeringar | 7 |
| | |
| Resultaträkning | 8 |
| | |
| Balansräkning | 10 |
| | |
| Kassaflöden/Finansieringsanalys | 11 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Viktiga händelser

- Alla räddningstjänster kommer under 2011-2013 att kunna ansluta sig till det digitala radiosystemet Rakel för att kunna kommunicera med SOS-alarm vid olyckor och extraordinära händelser. Om inte Bjurholms kommun ansluter sig kommer inte räddningstjänsten kunna kommunicera med SOS-alarm vid olyckor. Kommunstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2010-03-30 att införa radiosystemet Rakel.
- Från 2009-01-01 är det krav på att en av kommunen godkänd verksamhetsplan ska finnas för energi- och klimatrådgivning och att denna ska skickas till Energimyndigheten senast den 15 januari det år den avser. Enligt förordning om bidrag till energi- och klimatrådgivning är detta en förutsättning för att bidraget ska utbetalas. Kommunstyrelsen har beslutat att anta upprättad verksamhetsplan för kommunal energi- och klimatrådgivning 2010.
- Lag (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser och höjd beredskap reglerar kommunens ansvar och skyldigheter i samhällets krisberedskap. Det offentliga ges därmed ett ansvar att samordna samhällets säkerhet. Kommuner ska för varje ny mandatperiod fastställa en plan för hur extraordinära händelser ska hanteras. Grunden för denna plan är risk- och sårbarhetsanalyser - RSA (Lag 2006:544, 2 kap. 1§). RSA är en del i det förebyggande och förberedande arbetet genom att det tillför kunskap om hur kommuner kan minska sårbarheten och öka förmågan att hantera kriser. Analyserna ska genomföras i alla nämnders verksamheter. Arbetet med RSA samt Ledningsplan för extraordinära händelser och Krisinformationsplan är till stor del en lärande process där kommunens krishanteringsförmåga utvecklas. För att detta ska fungera och bli ett långsiktigt arbete måste processen starta och vara förankrad i kommunens ledning.

Inför nästa mandatperiod 2011- 2014 ska RSA i Bjurholms kommuns verksamheter genomföras och nuvarande Ledningsplan för extraordinära händelser och Krisinformationsplan (2007-06-18) revideras. Kommunstyrelsen beslutade om detta 2010-03-30.

- Örträskbygdens aktionsgrupp har ansökt om ändrad kommunindelning på så sätt att Örträskbygden, med den officiella kommunindelningen 407, förs över från Lycksele kommun till Bjurholms kommun. Kammarkollegiet önskar nu Bjurholms kommunfullmäktiges yttrande över yrkad ändring av kommunindelning. Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde 2010-04-26 att ställa sig positiv till en utredning om ändring av kommunindelningen på så sätt att Örträskbygden, med den officiella sockenbeteckningen 407, förs över från Lycksele kommun till Bjurholms kommun. Kammarkollegiet har dock i juni sagt nej till Örträskbygdens aktionsgrupps ansökan om att få lämna Lycksele med motivering att synnerliga skäl inte föreligger att lämna Lycksele kommun.
- Under 2006 kom en ny lag, lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster. I övergångsbestämmelserna till lagen anges att kommunen senast 2008-12-31 skulle besluta om ny ABVA och VA-taxa för den allmänna VA-anläggningen. Kommunfullmäktige beslutade i februari 2009 att tidigare antagen ABVA och VA-taxa skall gälla tills ny ABVA och VA-taxa kan antas. Kommunfullmäktige har vid sitt sammanträde 2010-04-26 antagit allmänna bestämmelser för nyttjande av Bjurholms kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar, ABVA med tillhörande bilagor, enligt upprättat förslag, samt att ABVA med tillhörande bilagor ska gälla för Bjurholm kommun fr.o.m. 2010-06-01. Tidigare av kommunfullmäktige 1972-07-01 antagna föreskrifter upphör därmed att gälla.

- Kommunfullmäktige antog vid sitt sammanträde 2010-04-26 en trafikplan för december 2010-december 2011.
- Ett reviderat reglemente för miljö- och byggnämnden att gälla fr.o.m. 2010-05-01 har antagits.
- En plan för Tillväxt- och Utvecklingskontoret i Bjurholms kommun 2010-2015 har antagits. Utvärdering och uppföljning av planen sker årligen i kommunens årsredovisning.
- Kommunfullmäktige har beslutat att Bjurholms kommun köper fastigheten Haren 1 för 66 785 kr.
- Kommunfullmäktige antog vid sitt sammanträde 2010-06-07 ”Den Europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå (CEMR)”. Bjurholms kommun utreder hur det långsiktiga arbetet med jämställdhet i Bjurholm ska bedrivas.
- Handlingsprogram för arbete med Alkohol, Narkotika, Doping och Tobak (ANDT-program) har antagits av kommunfullmäktige att gälla från maj 2010. Översyn och revidering av handlingsprogrammet genomförs under år 2012. Vidare skall utvärdering och uppföljning genomföras år 2012.

Befolkning

Antal invånare i Bjurholms kommun uppgick till 2 490 per 2010-06-30, vilket är en minskning med 10 personer sedan årsskiftet 2009/2010. En bidragande orsak till minskningen är den åldersstruktur kommunen har. Andelen som är 65 år och äldre är 30 % av befolkningen i kommunen. Sedan årsskiftet 2009/2010 har 14 personer fötts, 24 avlidit, 57 inflyttat och 57 utflyttat från kommunen.

Sedan 2000-01-01 har kommunens folkmängd minskat med 256 personer. Minskad folkmängd får negativa konsekvenser för finansieringen av verksamheten för kommunen genom lägre skatteintäkter och statsbidrag. Varje person genererar ca 52 000 kr i skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

Personalekonomisk redovisning

Redovisning vad gäller personalstatistik har till största delen inhämtats från personaladministrativa systemet Impromptu och därefter bearbetats.

Anställning med månadslön innebär en omfattning på minst 40 % av heltid och en anställningstid med varaktighet på minst 3 månader. Aktuella projektanställningar ingår i underlaget. Räddningstjänstens personal ingår inte.

Väsentliga personalförhållanden

| <i>Anställda med månadslön:</i> | <i>2008-07-31</i> | <i>2009-07-31</i> | <i>2010-06-30</i> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tillsvidareanställda | 219 | 222 | 236 |
| Visstidsanställda | 27 | 23 | 24 |
| <i>Summa anställda med månadslön:</i> | <i>246</i> | <i>245</i> | <i>260</i> |

Redovisning av sjukfrånvaro

| | 2008 | 2009 | 2010 |
|---|-------|-------|------|
| Antal sjukdagar, januari – juli 2008-2009 | | | |
| Januari – juni 2010 | 3 483 | 2 953 | 1763 |
| varav dag 1 (karensdag) | 263 | 244 | 205 |
| 2 - 14 | 659 | 496 | 450 |
| 15 - 90 | 448 | 277 | 341 |
| 91 - | 2 113 | 1 936 | 767 |

Den sjukskrivne erhåller sjuklön från arbetsgivaren, 80 % av lönen dag 2-14, 10 % dag 15 till och med dag 90.

| | Januari-juli 2008 | 2009 | januari - juni 2010 |
|--------------------------------|----------------------|---------|------------------------|
| Nettokostnad, utbetald sjuklön | 342 000 | 238 400 | 237 600 |

Från och med 2003-07-01 skall – enligt riksdagsbeslut - förvaltningsberättelsen lämna upplysningar om de anställdas sjukfrånvaro för tid efter 30 juni 2003 enligt 7 indikatorer (nyckeltal) som anges i 4 kap 1a§ lagen om kommunal redovisning (SFS 2002:1065).

| Indikator | I förhållande till | Januari-juli | | januari-juni |
|---|---|--------------|------|--------------|
| | | 2007 | 2008 | 2009 |
| | | % | % | % |
| 1 Total sjukfrånvarotid | Sammanlagd ordinarie arbetstid | 4,8 | 3,98 | 3,88 |
| 2 Summa tid med långtids- sjukfrånvaro, min 60 dgr | Total sjukfrånvarotid | *) | *) | *) |
| 3 Summa sjukfrånvarotid, kvinnor | Sammanlagd ordinarie arbetstid, kvinnor | 4,85 | 4,25 | 3,55 |
| 4 Summa sjukfrånvarotid, män | Sammanlagd ordinarie arbetstid, män | 4,75 | 2,90 | 5,22 |
| 5 Summa sjukfrånvarotid i åldersgr 29 år eller yngre | Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre | 2,37 | 2,08 | 1,62 |
| 6 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30 – 49 år | Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30 – 49 år | 6,95 | 3,93 | 3,41 |
| 7 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år-äldre | Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre | 3,46 | 4,50 | 4,81 |

*) Inte tillgänglig för delårsstatistik.

Kommunalekonomisk utjämning

Bjurholms kommun erhåller inkomstutjämningsbidrag med ca 31,2 miljoner kr under år 2010 vilket motsvarar ca 12 500 kr/invånare.

Kostnadsutjämningsbidrag, strukturbidrag och regleringsbidrag som kommunen erhåller uppgår sammantaget till ca 23,2 miljoner kr under år 2010 vilket motsvarar ca 9 300 kr/invånare. Från detta belopp avgår en utjämningsavgift för LSS (Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade) enligt lagen om utjämning av LSS-kostnader med totalt ca 6 miljoner kr för år 2010.

Vidare erhåller kommunen fastighetsavgiftsmedel med ca 3,4 miljoner kr för år 2010.

Slutavräkning av 2009 och 2010 års skatteintäkter

Enligt prognos från Sveriges Kommuner och Landsting för inkomstår 2009 och med ledning av det definitiva taxeringsutfallet för inkomstår 2008 beräknas slutavräkningen av 2009 års skatteintäkter bli -1 105 kr/invånare 2008-11-01 (återbetalning 2 781 tkr i januari 2011), vilket medför en korrigering på +107 kr/invånare 2008-11-01 (269 tkr) i bokslut 2010 jämfört med bokslut 2009. Definitivt besked om slutavräkningen av 2009 års inkomster erhålls i december 2010.

Slutavräkningen av skatteintäkterna för inkomstår 2010 beräknas enligt Sveriges Kommuner och Landstings prognos bli +431 kr/invånare 2009-11-01, vilket skulle innebära ett tillskott på 1 072 tkr i januari 2012.

I budgeten för år 2010 har någon justering beträffande slutavräkningarna för åren 2009 och 2010 inte gjorts.

Periodiserad del av ovan nämnda prognoser från Sveriges Kommuner och Landsting beträffande slutavräkningarna för åren 2009 och 2010 har redovisats i utfallet för perioden 2010-01-01—06-30 i den på sidan 8 och 9 redovisade resultaträkningen.

Investeringar

Kommunens investeringar har under perioden 2010-01-01—06-30 uppgått till 3 876 tkr. Merparten avser åtgärder på kommunens fastigheter (ombyggnad Folkets hus, vårdshuset Bävern, ombyggnad Mjösjöby f.d. skola för bärförädling m.fl.). En sammanställning av periodens investeringar med avstämning mot budget finns redovisad på sidan 7.

Investeringsvolymen har varit förhållandevis låg de senaste åren. Endast de absolut nödvändigaste åtgärderna genomförs. Låg investeringsvolym är en av förutsättningarna för att kommunen framgent skall kunna sanera den kommunala ekonomin, stärka likviditeten m.m.

Redovisning av utfall och avstämning mot driftbudget

Redovisat utfall för perioden 2010-01-01—06-30 och avstämning mot driftbudget framgår av den på sidan 8 redovisade resultaträkningen.

- **Kommunstyrelsen**

Politisk verksamhet

Redovisat underskott mot periodiserad budget 32 tkr avser i huvudsak överförmyndarskapet som är utökad (ersättare tillsatt för överförmyndaren), vilket inte beaktats i budgeten för år 2010.

Infrastruktur, skydd m.m.

Teknisk administration redovisar ett överskott mot periodiserad budget med ca 110 tkr (vakanser, lönebidrag).

Förvaltningsfastigheter redovisar ca -540 tkr mot budgeten (höga el- och uppvärmningskostnader p.g.a. den kalla vintern samt ökat behov av underhåll).

Fritid och kultur

Idrotts- och fritidsanläggningar redovisar -45 tkr mot periodiserad budget (ökat underhåll).

Särskilt riktade insatser

Överskottet mot budgeten 71 tkr avser sysselsättningsbefrämjande åtgärder (färre insatser).

Affärsverksamhet

Industri- och hantverkshus redovisar ca -80 tkr mot periodiserad budget (höga el- och uppvärmningskostnader p.g.a. den kalla vintern samt ökat behov av underhåll).

Vatten och avlopp redovisar ca -40 tkr (ökat underhåll).

Avfallshantering ca +70 tkr (effektivare uppföljning av verksamheten, intäkter – kostnader).

Gemensam administrativ verksamhet

Gemensam administration ca +163 tkr (vakanta tjänster m.m. har inneburit minskade kostnader).

- **Kultur- och utbildningsnämnden**

Fritid och kultur

Simhallen redovisar ett överskott mot periodiserad budget med ca 40 tkr (effektiv kostnadsuppföljning).

Biblioteket ca +20 tkr (minskade kostnader – effektiv kostnadsuppföljning).

Musikskola/kulturskola ca -50 tkr (verksamheten har blivit något större än beräknat).

Pedagogisk verksamhet

Barnomsorg redovisar -127 tkr mot periodiserad budget (fler barn medför ökade kostnader).

Grundskola -513 tkr (fler elever med ökat behov samt ökade kostnader/-minskade intäkter för interkommunala grundskoleersättningar).

Gymnasieskola -598 tkr (fler elever, dyrare program samt fler elever med förlängd studietid)

Vuxenutbildning (inkl. sfi.) -313 tkr (undersköterskeutbildning och vuxengymnasium har inneburit ökade kostnader).

- **Omsorgsnämnden**

Politisk verksamhet

Nämnden redovisar ett underskott mot periodiserad budget med 22 tkr (heldagssammanträden).

Vård och omsorg

Administration äldre- och handikappomsorg redovisar -87 tkr mot periodiserad budget (personalomsättning).

Särskilt boende -87 tkr (beslutade besparingar har ännu inte gett full effekt).

Stöd i ordinärt boende -71 tkr (beslutade besparingar har ännu inte gett full effekt).

LSS-insatser +712 tkr (mindre insatser än beräknat).

Individ- och familjeomsorg -518 tkr (avser institutionsvård och försörjningsstöd).

- **Miljö- och byggnämnden**

Infrastruktur, skydd m.m.

Infrastruktur, skydd m.m. redovisar ett positivt utfall mot budgeten med 36 tkr (större antal bygglovsärenden m.fl.).

- Budgeterade skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning baseras på prognoser från Sveriges Kommuner och Landsting.

Skatteintäkter redovisar ett positivt utfall med 636 tkr mot periodiserad budget. Anledningen till detta är att tillväxten i samhällsekonomin börjar ta fart vilket framgår av de mera positiva prognoserna för slutavräkningarna för åren 2009 och 2010 än vad som redovisats tidigare i enlighet med vad som redovisats ovan under avsnittet ” Slutavräkning av 2009 och 2010 års skatteintäkter”.

Kommunalekonomisk utjämning redovisar ett positivt utfall mot periodiserad budget med 1 356 tkr. Anledningen till detta är det tillfälliga konjunkturstöd och det tillskott till kommunalekonomisk utjämning (engångspengar) som regeringen beslutade om i dels vårpropositionen 2009 och dels budgetpropositionen 2010.

- Totalt redovisar kommunen ett överskott med 185 tkr för perioden 2010-01-01—06-30 vilket är 91 tkr bättre resultat än vad som budgeterats för motsvarande period.

Prognos för år 2010

Den positiva utvecklingen beträffande skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning ser ut att fortsätta. Under förutsättning att detta fortgår under resterande delen av året och att inget oförutsett inträffar finns förutsättningar för att kommunen skall kunna redovisa ett positivt resultat för verksamhetsåret 2010.

UPPFÖLJNING INVESTERINGAR

Period: Januari - juni 2010

Belopp i tkr.

| Kod | Projekt | Ingående balans Jan 2010 | Årets utfall Jan-jun 2010 | Totalt utfall | Total budget | Återstår av budget |
|------|---|--------------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| 1050 | Datagruppen | 0 | 60 | 60 | 450 | 390 |
| 1101 | Kommunadministration | 0 | 37 | 37 | 200 | 163 |
| 1106 | Maskiner och fordon | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 |
| 1212 | Va Agnäs | 0 | 2 | 2 | 1 000 | 998 |
| 1220 | Ombyggnad gator och va | 436 | 0 | 436 | 2 500 | 2 064 |
| 1221 | Investering bredband | 0 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 1223 | Vattenverk/reningsverk | 0 | 0 | 0 | 300 | 300 |
| 1228 | Kyrktjärn deponianläggning | 0 | 0 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| 1230 | Vårdshuset Bävern | 0 | 317 | 317 | 500 | 183 |
| 1231 | Gatubelysning | 0 | 0 | 0 | 1 538 | 1 538 |
| 1604 | Inventarier skolan | 0 | 50 | 50 | 50 | 0 |
| 1606 | Inventarier förskolor, fritidshem | 0 | 119 | 119 | 200 | 81 |
| 1740 | Skolan 1: Investeringsplan | 325 | 81 | 406 | 1 000 | 594 |
| 1747 | Fastighetsförvaltning: Investeringsplan | 15 | 3 110 | 3 125 | 7 200 | 4 075 |
| 1748 | Fastighetsåtgärder/skyddsrand | 0 | 127 | 127 | 162 | 35 |
| 1751 | Nytt äldreboende | 0 | 111 | 111 | 4 345 | 4 234 |
| 1752 | Anpassning lokaler krisberedskap | 0 | 0 | 0 | 635 | 635 |
| 6013 | Grusplan Castorhallen | 199 | 64 | 263 | 650 | 387 |
| 7005 | Datajournal äldreomsorgen | 923 | -223 | 700 | 700 | 0 |
| 7007 | Inventarier äldreomsorg | 82 | 21 | 103 | 325 | 222 |
| | Summa: | 1 980 | 3 876 | 5 856 | 23 355 | 17 499 |

RESULTATRÄKNING

Period: Januari - juni 2010

Belopp i tkr.

| | Budget 2010 | Riktvärde: 6/12 av budget 2010 | Utfall jan-jun 2010 | Differens mot riktvärde | Utfall jan-jun 2009 | Prognos 2010 |
|--|-----------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Kommunstyrelsen | | | | | | |
| Politisk verksamhet | -1 693 | -847 | -878 | -32 | -769 | -1 750 |
| Infrastruktur, skydd m.m. | -17 690 | -8 845 | -9 275 | -430 | -8 765 | -18 400 |
| Fritid och kultur | -561 | -281 | -325 | -45 | -272 | -650 |
| Särskilt riktade insatser | -923 | -462 | -391 | 71 | -391 | -770 |
| Affärsverksamhet | -3 386 | -1 693 | -1 745 | -52 | -1 735 | -3 500 |
| Gemensam administrativ verksamhet | -10 378 | -5 189 | -5 026 | 163 | -4 971 | -10 050 |
| S:a Kommunstyrelsen | -34 631 | -17 316 | -17 640 | -325 | -16 903 | -35 120 |
| Kultur- och utbildningsnämnden | | | | | | |
| Politisk verksamhet | -98 | -49 | -54 | -5 | -50 | -100 |
| Fritid och kultur | -2 626 | -1 313 | -1 305 | 8 | -1 307 | -2 620 |
| Pedagogisk verksamhet | | | | | | |
| Barnomsorg | -9 483 | -4 742 | -4 868 | -127 | -4 265 | -9 800 |
| Grundskola | -22 388 | -11 194 | -11 707 | -513 | -10 353 | -23 200 |
| Gymnasieskola | -12 875 | -6 438 | -7 035 | -598 | -6 707 | -14 000 |
| Vuxenutbildning (inkl. sfi) | -950 | -475 | -788 | -313 | -504 | -1 400 |
| S:a Kultur- och utbildningsnämnden | -48 420 | -24 210 | -25 757 | -1 547 | -23 186 | -51 120 |
| Omsorgsnämnden | | | | | | |
| Politisk verksamhet | -98 | -49 | -71 | -22 | -81 | -140 |
| Vård och omsorg | | | | | | |
| Administration äldre- och handikappomsorg | -2 628 | -1 314 | -1 401 | -87 | -1 411 | -2 800 |
| Särskilt boende | -30 724 | -15 362 | -15 449 | -87 | -15 206 | -30 800 |
| Stöd i ordinärt boende | -9 399 | -4 700 | -4 770 | -71 | -4 653 | -9 500 |
| LSS | -3 000 | -1 500 | -788 | 712 | -821 | -1 500 |
| Individ- och familjeomsorg | -4 696 | -2 348 | -2 866 | -518 | -2 895 | -5 800 |
| S:a Omsorgsnämnden | -50 545 | -25 273 | -25 345 | -73 | -25 067 | -50 540 |
| Miljö- och byggnämnden | | | | | | |
| Politisk verksamhet | -91 | -46 | -38 | 8 | -35 | -90 |
| Infrastruktur, skydd m.m. | -657 | -329 | -293 | 36 | -318 | -650 |
| S:a Miljö- och byggnämnden | -748 | -374 | -331 | 43 | -353 | -740 |
| Kapitaltjänst | 11 032 | 5 516 | 5 516 | 0 | 5 599 | 11 032 |
| Avskrivningar | -6 100 | -3 050 | -3 050 | 0 | -3 050 | -6 100 |
| Verksamhetens nettokostnader | -129 412 | -64 706 | -66 607 | -1 901 | -62 960 | -132 588 |
| Skatteintäkter | 79 300 | 39 650 | 40 286 | 636 | 39 520 | 80 500 |
| Kommunalekonomisk utjämning | 51 500 | 25 750 | 27 106 | 1 356 | 24 876 | 54 000 |
| Finansiella intäkter | 200 | 100 | 100 | 0 | 100 | 150 |
| Finansiella kostnader | -1 400 | -700 | -700 | 0 | -1 500 | -1 400 |
| Årets resultat -- | | | | | | |
| Förändring av eget kapital | 188 | 94 | 185 | 91 | 36 | 662 |
| Folkmängd 1/11 året innan | 2 490 | | 2 487 | | | |

RESULTATRÄKNING

Period: Januari - juni 2010

| Belopp i tkr. | Utfall jan-jun 2009 | Utfall jan-jun 2010 | Avvikelse mot budget 2010 | Prognos 2010 |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 20 109 | 21 274 | -607 | 42 348 |
| Verksamhetens kostnader | -80 019 | -84 831 | -1 294 | -168 836 |
| Avskrivningar | -3 050 | -3 050 | 0 | -6 100 |
| Verksamhetens nettokostnader | -62 960 | -66 607 | -1 901 | -132 588 |
| Skatteintäkter | 39 520 | 40 286 | 636 | 80 500 |
| Kommunalekonomisk utjämning | 24 876 | 27 106 | 1 356 | 54 000 |
| Finansiella intäkter | 100 | 100 | 0 | 150 |
| Finansiella kostnader | -1 500 | -700 | 0 | -1 400 |
| Årets resultat | 36 | 185 | 91 | 662 |

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr.

| | 2009 | 2010-01-01-- 2010-06-30 | Prognos 2010 |
|---|----------------|----------------------------|-----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Fastigheter | 97 657 | 99 973 | 102 847 |
| Maskiner och inventarier | 1 738 | 1 300 | 1 500 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Värdepapper, andelar | 335 | 335 | 335 |
| Långsiktig fordran | 700 | 700 | 700 |
| Summa anläggningstillgångar | 100 430 | 102 308 | 105 382 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Förråd | 224 | 224 | 224 |
| Kortfristiga fordringar | 11 742 | 12 491 | 12 000 |
| Likvida medel | 14 065 | 9 545 | 6 000 |
| Summa omsättningstillgångar | 26 031 | 22 260 | 18 224 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 126 461 | 124 568 | 123 606 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Ingående eget kapital | 15 631 | 16 202 | 16 202 |
| Årets förändring | 571 | 185 | 662 |
| Summa eget kapital | 16 202 | 16 387 | 16 864 |
| Avsättningar | | | |
| Avsättningar: Pensionsskuld | 552 | 542 | 532 |
| Summa avsättningar | 552 | 542 | 532 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | 66 943 | 67 500 | 72 500 |
| Kortfristiga skulder | 42 764 | 40 139 | 33 710 |
| Summa skulder | 109 707 | 107 639 | 106 210 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | 126 461 | 124 568 | 123 606 |
| Ansvarsförbindelser: | | | |
| Borgen för egnahem | 694 | | |
| Borgen för Castorhallen Ek. Förening | 4 465 | | |
| Borgen för Vitvattnets Utvecklings AB | 1 402 | | |
| Pensionsåtaganden intjänade före år 1998 | 69 015 | | |

KASSAFLÖDEN/FINANSIERINGSANALYS

Belopp i tkr.

| | 2009 | 2010-01-01-- 2010-06-30 | Prognos 2010 |
|--|---------------|----------------------------|-----------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | |
| Årets resultat | 571 | 185 | 662 |
| Justering för av- och nedskrivning | 6 223 | 3 050 | 6 100 |
| Justering för förändrad pensionsavsättning | -1 | -10 | -20 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | 6 793 | 3 225 | 6 742 |
| Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar | 523 | -749 | -258 |
| Ökning (-) /minskning (+) förråd och varulager | 86 | 0 | 0 |
| Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder | 3 212 | -2 625 | -9 054 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 10 614 | -149 | -2 570 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -5 985 | -3 876 | -10 000 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 68 | 500 | 500 |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar | -717 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -6 634 | -3 376 | -9 500 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Amortering av skuld | -933 | -995 | -995 |
| Nytt lån | | | 5 000 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -933 | -995 | 4 005 |
| Årets kassaflöde | 3 047 | -4 520 | -8 065 |
| Likvida medel vid årets början | 11 018 | 14 065 | 14 065 |
| Likvida medel vid årets slut | 14 065 | 9 545 | 6 000 |