

Färgelanda kommun

[ÅRSREDOVISNING]

Version 1.01 – 20130515 – Godkänd av Kommunfullmäktige § 63

2012





Färgfest i Färgelanda kommun 2012

Färgelanda kommun

Färgelanda kommun gränsar i söder till Bohuslän. Kommunen har kvar spår från en mycket intressant fornhistoria med bl.a. Hävesten vid Ättehögsullen söder om samhället. Inte långt därifrån ligger Färgelandas fina golfbana. Kommunen har ca 6800 invånare. Näringslivet består -förutom av serviceföretag - till stor del av företag inom tillverkningsindustrin där många entreprenörer verkar som underleverantörer till fordonsindustrin. En av de större privata arbetsgivarna är IAC Group som har en fabriksanläggning i Färgelanda tätort.

Årsredovisning 2012

Välkommen att ta del av Färgelanda kommuns årsredovisning för 2012. Årsredovisningen vänder sig i första hand till kommunfullmäktige och förtroendevalda i kommunen. Förhoppningen är att årsredovisningen även ska vara av intresse för kommuninvånare och andra intressenter i omgivningen.

Syftet med årsredovisningen är att ge information om det gångna årets verksamhet och ekonomi. Den innehåller en förvaltningsberättelse med bland annat avstämning av finansiella mål och mål för verksamheterna, ekonomisk redovisning samt respektive sektors redovisning av sin verksamhet och ekonomi samt en sammanfattning för Valbohem AB.

Kommunens vision är **Färgelanda – en attraktiv kommun att bo och leva i**

Årsredovisningen tas fram av Kommunstyrelsen och godkänns slutligen av Kommunfullmäktige.



Innehållsförteckning

	Sida
Kommunstyrelsens ordförande	4
Kommunchefen	4
Organisationsstruktur	5
Förvaltningsberättelse	6
Personalredovisning	9
Folkhälsa och välfärd	11
Miljöredovisning	13
Ekonomisk redovisning	14
Resultaträkning	17
Kassaflödesanalys	17
Balansräkning	18
Redovisningsprinciper	19
Diagram och fakta	20
Notförteckning	21
Driftsredovisning	27
Investeringsredovisning	28
Kommunfullmäktige	29
Kommunstyrelse och Stab	32
Sektor Barn och Utbildning	34
Sektor Omsorg	40
Sektor Kultur och Fritid	50
Sektor Service	54
Särredovisning av VA-verksamheten	61
Valbohem AB	62
Begreppsförklaringar	63
5 år i sammandrag, Kommunen	64
Budget- och Bokslutsberedningens yttrande	65
Revisionsyttrande	66



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

ÅRET SOM GICK

Färgelandaborna har mycket att vara stolta över. Vi är på rätt väg!

Det är mycket glädjande att Färgelanda kommun redovisar ett stort positivt resultat för andra året i rad! Årets resultat uppgår till 13,3 miljoner mot budgeterade 10,2 miljoner. Vi har nu hämtat tillbaka tidigare års underskott och höjt soliditeten från under 20 % till cirka 28 % på två år.

Vi arbetar ständigt med att utveckla och kvalitetssäkra våra verksamheter. Vi har under 2012 utvärderat flera verksamheter vilket ger oss ett bra underlag för nya ställningstaganden.

Vi fortsätter arbetet att fokusera på kärnverksamheten. Mer pengar till skolan och målmedvetet arbete ger våra elever bra förutsättningar. Inom omsorg är ombyggnad av vårt demenscenter på Håvesten klar. Maten tillagas numera ute på avdelningarna vilket är mycket uppskattat. Vidare har flera fastigheter där kommunen inte bedriver verksamhet sålts under året.

Vårt fastighetsbolag, Valbohem AB, har återigen haft ett framgångsrikt år med god beläggningsgrad. De har renoverat och investerat mycket för att höja standarden i sina lägenheter. Vi har gjort investeringar under 2012 som innebär minskad energianvändning. Det här ser vi som mycket positivt. De investeringar som gjorts är direktfinansierade.

Alla tillstånd är nu klara för vårt nya industriområde i Färgelanda. Vi har nu ytterligare ett attraktivt område där företag är välkomna att etablera sin verksamhet. Förutsättningar finns men vi måste hela tiden arbeta aktivt för att skapa ytterligare förutsättningar. Ibland går det inte som vi hoppas men vår strävan är att Färgelanda ska vara en kommun där företag har möjligheter att utvecklas. Färgelanda ska växa!

Kommunen har ett fantastiskt strategiskt läge och potential för byggande av attraktiva bostäder. Flera intressanta områden ger förutsättningar för en positiv utveckling även befolkningsmässigt. Kommunens viktigaste resurs är våra anställda. Jag vill därför tacka personalen och ge dem en stor eloge för sitt arbete under 2012 som gett ett bra resultat både verksamhetsmässigt och ekonomiskt.

Nu ser vi med tillförsikt på framtiden och fortsätter med det arbete som vi startat under mandatperioden. Tillsammans ska vi nå vår vision: "Färgelanda – En attraktiv kommun att bo och leva i".

Färgelanda i februari 2013
Peter Johansson(KD)
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchefen har ordet

Ledning och styrning av verksamhet och ekonomi har inom förvaltningen präglat året 2012. Tack vare en god insats av samtliga våra medarbetare i kommunen redovisar vi ett plusresultat och vi har samtidigt bedrivit den verksamhet som budgeterats. Kommunens ekonomi har konsoliderats. Färgelanda kommun är, i likhet med hela kommunsektorn beroende av omvärlden för sin verksamhet. Förändringar i omvärlden påverkar invånarnas behov och kommunens möjlighet att fullgöra sina åtaganden. Dessa har vi försökt hantera under 2012.

Några av de förändringar/förbättringar som vi arbetat med under året är:

Vi har planerat för det samarbete med Uddevalla och Munkedal som börjar från och med 2013 och som gäller vår VA – verksamhet "Väst Vatten".

Kommunkontoret har genomgått en energieffektivisering, och i detta projekt samarbetar vi med de övriga Dalslandskommunerna. Vi har också påbörjat försäljning av fastigheter, Björnhuset är ett av de objekt som är aktuella för försäljning.

Vi har byggt om Håvestensgården till ett modernt demenscenter, med inflyttning under senhösten.

Vi har förhandlat fram nya avtal ang mottagande av ensamkommande flyktingbarn så att det ska ske med hög kvalitet och i den utsträckning som samhället och den kommunala organisationen kan hantera.

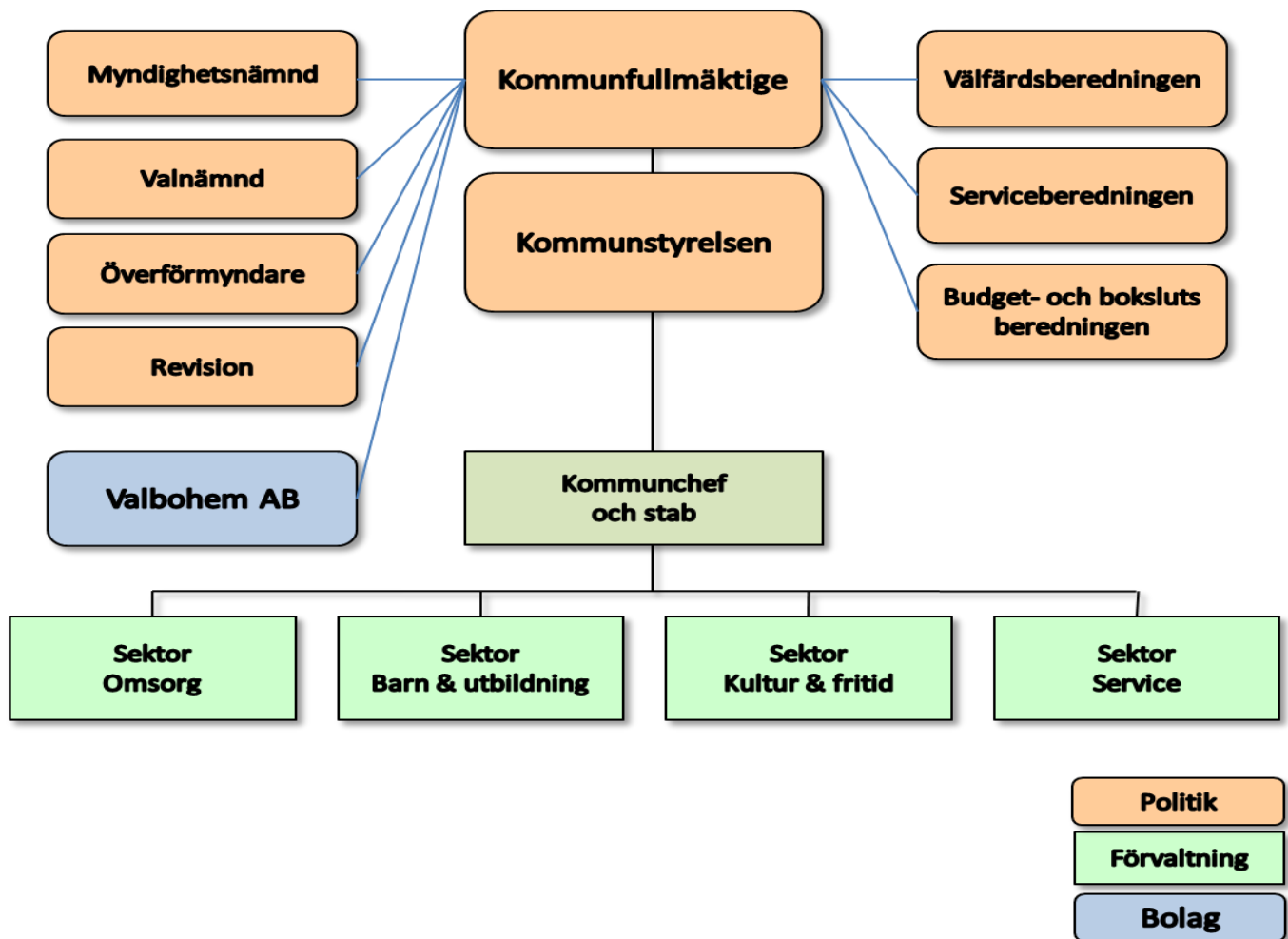
Den kommunala förvaltningen arbetar ständigt med inriktningen att bibehålla och höja kvalitén i de tjänster som erbjuds kommuninvånarna. Vår förhoppning är att vi ska bli lite bättre varje år även när händelser i omvärlden och konjunkturen hastigt förändrar förutsättningarna i samhället.

Ett stort tack för allt gott arbete som utförs!

Ragnhild Andersson
Kommunchef



Organisationsschema



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 35 ledamöter, valda av folket i de allmänna valen vart fjärde år. Mandatfördelningen i kommunfullmäktige 2010-2014:

- Socialdemokraterna: 10 mandat
- Centerpartiet: 8 mandat
- Moderaterna: 7 mandat
- Kristdemokraterna: 3 mandat
- Folkpartiet: 2 mandat
- Vänsterpartiet: 2 mandat
- Sverigedemokraterna: 2 mandat
- Miljöpartiet: 1 mandat

Politikerna är uppdragsgivarna

Det är politikerna i Färgelanda kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder som är ytterst ansvariga för den kommunala servicen. De anger inriktningen för kommunens verksamheter, vad som ska prioriteras och genomföras. De styr kommunen genom att sätta upp mål, ge uppdrag och genom att fördela resurser till de olika verksamheterna ur kommunens totala budget.

De kommunanställda är verkställande

Det är de anställda, medarbetare och chefer som ansvarar för att politiska beslut genomförs i det dagliga arbetet. De hanterar frågor om ekonomi, kvalitet, planering och arbetsledning. De anställda ansvarar också för att ta fram underlag för politiska beslut, att följa upp verksamheterna och att återredovisa detta till uppdragsgivarna – politikerna.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Inledning

Årsbokslutet visar kommunens samt koncernens finansiella ställning för år 2012. Väsentliga poster har periodiserats. Ekonomiska jämförelser görs med budget och föregående år.

Målstyrningens struktur är uppdelad i inriktningsmål med uppdrag och direktiv. De övergripande målen skall vara vägledande för sektorerna i deras arbete. Inriktningsmålen knyts till Kommunstyrelsen och uppdragen och direktiven fördelas på beredningarna och Kommunstyrelsen. I årsredovisningen redovisas måluppfyllelsen för de mål där det är möjligt.

Effektmålen skall helst vara konkreta och mätbara samt ange vilket resultat organisationen skall uppnå, d.v.s. vilken effekt avses bli av det alla anställda uträttar. Effektmålen tas fram i dialog mellan Kommunstyrelsen och förvaltningen och fastställs tillsammans med detaljbudgeten för Kommunstyrelsen. Uppföljningen av effektmålen sker huvudsakligen i samband med årsredovisningen, främst genom olika enkäter och undersökningar. I vissa fall har mätningar inte gjorts under 2012. Under budgetprocessen för kommande år kommer en översyn av effektmålen att göras.

Kommunens årsredovisning innehåller en resultat- och balansräkning samt en finansieringsanalys. För kommunens interna redovisning tillkommer även drift- och investeringsredovisning. Årsredovisningen innehåller också en koncernredovisning. Denna utgör en sammanställning av kommunens resultat- och balansräkning med de bolag i vilka kommunen har betydande inflytande. I enlighet med VA-lagen särredovisas VA-verksamheten, i egen resultat- och balansräkning.

I koncernredovisningen ingår kommunens helägda aktiebolag, Valbohem AB. Under 2012 har förberedelserna pågått för att samarbeta kring VA-frågorna med Uddevalla och Munkedal. Detta samarbete kommer att ske i bolagsform. Under året har Färgelanda Vatten AB bildas för ändamålet bolaget är helägt av kommunen och kommer att ingå i kommunkoncernen.

Valbohem AB

Närmare presentation och redovisning av bolaget finns på sidan 61.

Minoritetsintresse finns i:

Dalslandskommunernas kommunalförbund, DKKF

Norra Älvsborgs Räddningstjänst förbund, NÄRF

Dalslands Turist AB

Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunalagen ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Minimivån i lagkravet är det så kallade balanskravet, vilket innebär att kostnaderna inte får överstiga intäkterna. För att leva upp till kravet på god ekonomisk hushållning krävs dock ett positivt resultat för att bland annat bidra till finansiering av investeringar och framtida pensionsåtaganden. För Färgelanda kommun innebär god ekonomisk hushållning också att använda befintliga resurser på bästa sätt för att nå fullmäktiges mål samt att hålla det egna kapitalet reellt oförändrat.

Kommunens verksamheter har arbetat på ett sådant sätt att merparten av kommunfullmäktiges antagna inriktningsmål i allt väsentligt har uppnåtts och att en god ekonomisk hushållning kan upprätthållas.

Kommunens resultat

Färgelanda kommun redovisar ett resultat för år 2012 på +13,3 mnkr. Resultatet påverkas positivt med 5,5 mnkr avseende återbetalning av tidigare års AFA- premier samt med 1,0 mnkr avseende realisationsvinster vid fastighetsförsäljning. Återbetalningen av försäkringspremier utgör en jämförelsestörande post vid jämförelser vid utveckling över tid. Årets resultat är en förbättring jämfört med föregående år, då kommunen redovisade ett positivt resultat på 12,7 mnkr. Årets resultat är 3,1 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på 10,2 mnkr.

För koncernen uppgår årets resultat till +13,4 mnkr.

Måluppfyllelse



Årets resultat budgeterades ursprungligen till 12,2 mnkr. Under hösten 2012 beviljades en tilläggsbudget på 2,0 mnkr till grundskolan vilket medför årets budgeterade resultat är 10,2 mnkr. Årets utfall på 13,3 mnkr motsvarar 4,2 procent av skatteintäkter och bidrag vilket innebär att kommunen uppfyller det finansiella resultatmålet.

Balanskravet

Balanskravet innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna för varje år och gäller för kommunen och inte koncernen som helhet. Realisationsvinster och realisationsförluster ska räknas bort sedan kan justering för synnerliga skäl göras.

Årets resultat innebär att kommunens underskott från 2009 och 2010 har kunnat återställas i en snabbare takt än vad som tidigare planerats. Nedan stående tabell visar att kommunen uppfyller balanskravet för 2012.

Balanskrav

Belopp i tkr	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Årets resultat	13 344	12 719	-78 401	-17 945	1 693	5 455
- Reavinster försäljningar	-975	-66	-40	-116	0	-2 886
+ Reaförluster försäljningar	0	2 352	688	3 063	1	8
+ - Synnerliga skäl	0		69 216	6 575		
Justerat resultat	12 369	15 005	-8 537	-8 423	1 694	2 577
Balanskravsresultat, Att återställa(-)	10 414	-1 955	-16 960			

Omvärldsanalys

De flesta prognoser visar på en svag utveckling av ekonomin i Sverige och omvärlden, vilket gör att den ekonomiska situationen för kommunerna kommer att bli mer ansträngd de närmaste åren.

Regeringen har presenterat ett förslag till förändringar i skatteutjämningsystemet. Förslaget innebär, om det genomförs, en ökad skatteintäkt för kommunen från och med 2014. Hur detta tillskott ska användas är i dagsläget inte beslutat.

Framtidsutsikter

Från och med 2013 flyttas VA-verksamheten över till Västvatten AB som är ett gemensamt VA-bolag tillsammans med Uddevalla och Munkedal.

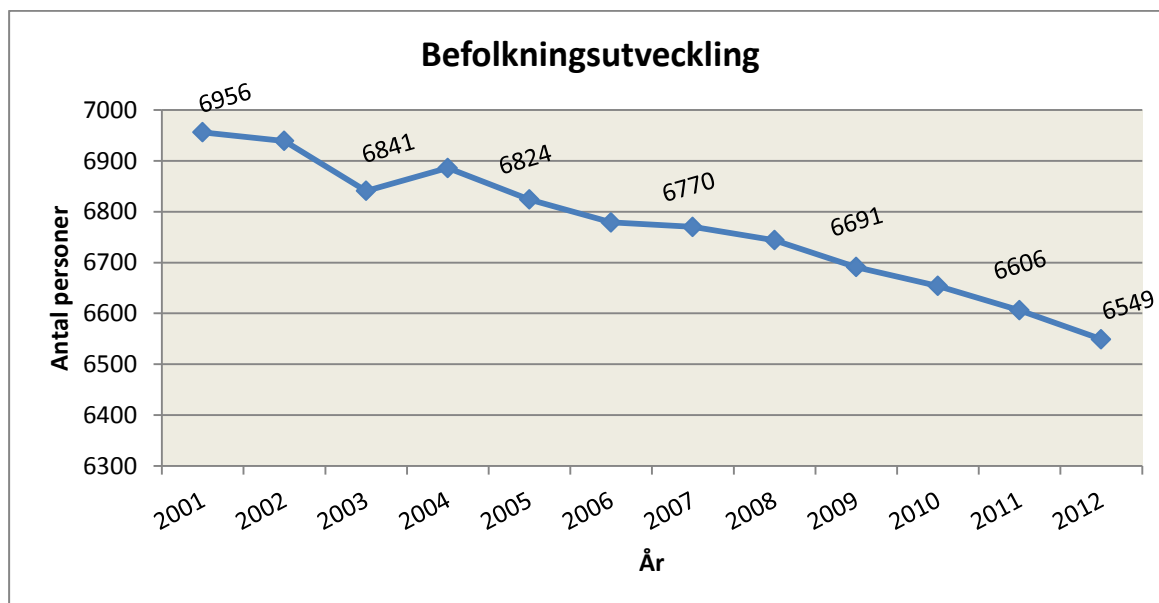
Kommunens fortsätter de påbörjade investeringarna i energieffektiviseringar och utbyggnad av bredband.

Kommunen har ett stort arbete framför sig att jobba med näringslivsfrågorna, samt hur kommunens framtida samverkansformer ska se ut.

Befolkning

Antalet invånare i Färgelanda kommun har under flera år minskat. Invånarantalet har sjunkit med 407 personer sedan 2001. Minskningen beror till största delen på negativt födelsenetto, dvs. det föds färre än vad som avlider.

Den siste december 2012 var antalet invånare 6549st vilket är något lägre än senaste prognos och 57 färre än vid föregående årsskifte.



Arbetslöshetssiffror december 2012 jämfört med december 2011

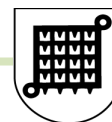
Andel arbetslösa av arbetskraften (16 – 64 år) december månad totalt (öppet arbetslösa och deltagare i program med aktivitetsstöd)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Riket	8,9 %	8,6 %
Länet	8,5 %	8,3 %
Kommun	10,1%	10,5 %

Andel arbetslösa av arbetskraften (18 – 24 år) december månad totalt (ungdomsarbetslösa, öppet arbetslösa och deltagare i program med aktivitetsstöd)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Riket	17,6 %	19,1 %
Länet	18,4 %	17,5 %
Kommun	21,5 %	21,8 %

Trenden under året har inte varit en ökad arbetslöshet utan för Färgelanda något lägre än förväntat.



PERSONALREDOVISNING

Anställda

Med anställda avses i detta avsnitt antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda den 31 december. Vi utgår ifrån fysiska personer och om en person har fler anställningar inom kommunen, så räknas personen bara en gång. Timavlönade är exkluderade.

Antal anställda

st	2012	2011	2010
Tillsvidare	416	448	451
Kvinnor	359	376	380
Män	57	72	71
Visstid	34	45	36
Kvinnor	24	31	21
Män	10	14	15
Total	450	493	487
Kvinnor	386	407	401
Män	64	86	86

Antalet anställda per sektor 2012-12-31 är enligt följande:

st	Total	Tillsvidare	Visstid
Barn & Utbildning	164	151	13
Kvinnor	145	134	11
Män	19	17	2
Omsorg	210	198	12
Kvinnor	195	186	9
Män	15	12	3
Service	39	32	7
Kvinnor	22	16	6
Män	17	16	1
Kultur & Fritid	18	17	1
Kvinnor	8	8	0
Män	10	9	1
Stab	19	18	1
Kvinnor	16	15	1
Män	3	3	0
Total	450	416	34

Antalet årsarbetare, det vil säga faktisk arbetad tid för månadsavlönade och arbetade timmar för timavlönade, motsvarar 436 heltidstjänster för 2012.

Årsarbetare

st	2012	2011	2010
Total	436	442	428

Sysselsättningsgrad

Den 31 december 2012 arbetade 63 % av kommunens tillsvidare- och visstidsanställd personal heltid, vilket är en ökning med 3 procentenheter jämfört med föregående år.

Sysselsättningsgrad

st	2012	2011	2010
Heltid	284	296	291
Kvinnor	227	221	220
Män	57	75	71
75-99%	108	125	118
Kvinnor	104	120	113
Män	4	5	5
< 74%	58	72	78
Kvinnor	52	66	68
Män	6	6	10
Andel (%) heltid av totalt antal anställda	63	60	60

Färgelanda kommun har som målsättning att öka andelen heltidstjänster i omsorgen. Den 31 december 2012 arbetade 44 % av de anställda inom denna sektor heltid, vilket är en ökning med 2 procentenheter jämfört med föregående år.

Sysselsättningsgrad sektor Omsorg

st	2012	2011	2010
Heltid	93	91	85
Kvinnor	81	75	72
Män	12	16	13
75-99%	81	86	78
Kvinnor	79	84	77
Män	2	2	1
< 74%	36	41	44
Kvinnor	36	41	43
Män	0	0	1
Andel (%) heltid av totalt antal anställda	44	42	41

Utredningsarbete har under 2012 genomförts av den årsarbetstidsform som finns implementerad i kommunens norra delar. Syftet med årsarbetstidsavtalet är att i större utsträckning möjliggöra för den enskilda arbetstagaren att anpassa sysselsättningsgrad och arbetstid utifrån egna önskemål. Målsättningen finns att implementera denna arbetstidsform inom flera av sektor omsorgs enheter under 2013.



Åldersstruktur

Medelålder för kommunens tillsvidare- och visstidsanställda är 49 år för kvinnor och 48 år för männen.

Åldersfördelning per sektor 2012-12-31

st	< 39år	40-49	50-59	> 60år
Barn & Utbildning	33	49	46	36
Kvinnor	29	44	40	33
Män	4	5	6	3
Omsorg	47	63	66	36
Kvinnor	41	60	63	34
Män	6	3	3	2
Service	9	9	7	12
Kvinnor	7	3	4	5
Män	2	6	3	7
Kultur & Fritid	5	5	5	3
Kvinnor	2	1	3	2
Män	3	4	2	1
Stab	1	5	6	7
Kvinnor	0	4	5	7
Män	1	1	1	0
Total	95	131	130	94
Andel (%) av totalt antal anställda	21	29	29	21

Personalavgångar

Under 2012 lämnade 50 stycken tillsvidareanställda sin anställning i kommunen. Fördelningen var enligt följande:

st	Ålders-pension	Förtida uttag	Egen begäran	Övriga
Total	8	6	23	13

6 av personalavgångarna i kategorin "Övriga" består av VA-kollektivet som innefattades i övergång av verksamhet till VästVatten.

4 av personalavgångarna har varit chefer, varav en var sektorchef.

Arbetsmiljö

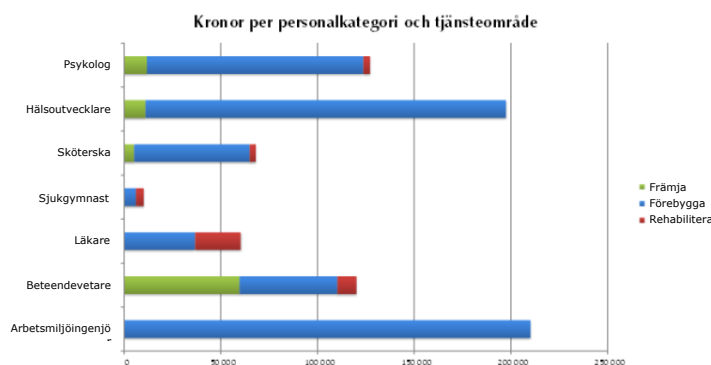
Under 2011 genomfördes en upphandling av företagshälsovård och från och med 1 januari 2012 så har Previa varit kommunens nya leverantör av dessa tjänster.

Den satsning som under 2012 gjorts inom området arbetsmiljö har genomförts i nära samverkan med företagshälsovården. De har bland annat samordnat arbetet med kommunens medarbetarenkät samt utbildat chefer, skyddsombud samt politiker i arbetsmiljölagstiftning.

Previa har också bistått kommunen i arbetet med dokumentationen avseende det systematiska arbetsmiljöarbetet samt det påbörjade arbetet med att riskbedöma kommunens verksamheter.

Det ekonomiska utfallet för Previas tjänster har för 2012 varit 794 tkr. Sammanställningen nedan visar att den största delen har investerats i förebyggande insatser:

	Rehabilitera	Förebygga	Främja	Totalt
Organisation	0%	68%	4%	73%
Grupp	2%	2%	4%	6%
Individ	5%	13%	3%	22%
Totalt	6%	83%	11%	100%



Sjukfrånvaron i kommunen har ökat med 1,7 procentenheter under 2012 jämfört med året innan.

Sjukfrånvarotimmar i förhållande till ordinarie arbetad tid

%	2012	2011	2010
Sjukfrånvaro			
Långtidssjukfrånvaro andel (>60 dagar)	56,9	i.u	i.u
Sjukfrånvaro			
Kvinnor	7,6	5,9	4,8
Män	3,9	2,1	2,1
Sjukfrånvaro			
29 år och yngre	4,0	4,7	3,0
30 - 49 år	6,8	4,5	4,0
50 år och äldre	7,4	5,9	4,7
Total	6,9	5,2	4,4

Anmärkning: Beräkningssättet följer Sveriges Kommuner och Landstings rekommendationer

Kompetensförsörjning

Färgelanda kommun har under 2012 dels påbörjat en satsning att utveckla egna resurser mot kommande ledaruppdrag genom traineeprogram och dels har en aktivitet påbörjats att utveckla egna resurser inom projektledning.

Löneöversyn

Löneöversynen 2012 gav ett utfall på ca 2,5 % för samtliga organisationer förutom lärarnas samverkansråd, där utfallet blev drygt 4,2 %.



Folkhälsa och välfärd

Hälsa och välfärd kan ses som en resurs för individen och som ett välfärds mål för samhället. Vi vet att denna resurs är ojämnt fördelad och det övergripande målet med folkhälsoarbetet är därför att skapa samhällsliga förutsättningar för en god och jämlik hälsa för hela befolkningen.

Människors hälsa och välbefinnande bestäms av många faktorer i en komplex helhet med dels individuella faktorer såsom ålder, kön, arv, socialt sammanhang, livsstil och levnadsvanor, och dels påverkan från det samhälle vi lever i. Det är därför nödvändigt att se människan i sitt totala livssammanhang och i hela sin omgivning. Den nationella folkhälsopolitiken med nedanstående 11 målområden, tillika bestämningfaktorer och indikatorer, bidrar med vetenskapliga underlag och är en strukturell utgångspunkt för både Västra Götalandsregionen och kommunens folkhälsoarbete. De sex första målområdena handlar om livsvillkoren, dvs. de förhållanden i omgivningen och samhället som i första hand påverkas av opinionsbildning och politiska beslut. De fem sista målområdena rör livsmiljöer och levnadsvanor, vilka är faktorer som individen själv i hög grad påverkar men där den sociala miljön ofta spelar en mycket stor roll.

De nationella folkhälsomålen är:

- | | |
|---|---|
| 1. Delaktighet och inflytande i samhället | 7. Skydd mot smittspridning |
| 2. Ekonomiska och sociala förutsättningar | 8. Sexualitet och reproduktiv hälsa |
| 3. Barns och ungas uppväxtvillkor | 9. Fysisk aktivitet |
| 4. Hälsa i arbetslivet | 10. Matvanor och säkra livsmedel |
| 5. Miljöer och produkter | 11. Tobak, alkohol, narkotika, dopning och spel |
| 6. Hälsöfrämjande hälso- och sjukvård | |

Diagrammet nedan, som utgör Välfärdsindex för 2012, är baserat på de nationella folkhälsomålen. Statistikuppgifterna är hämtade från bl. a. Folkhälsoinstitutet och visar utvecklingen av välfärden och folkhälsan i kommunen inom några utvalda områden. De nyckeltal i diagrammet som för Färgelanda kommun ur hälsosynpunkt är bättre än rikets får värden högre än 1 och hamnar utanför den markerade ringen för riket. Tal som hamnar innanför denna ring tyder på sämre folkhälsa eller utgångspunkt för folkhälsa. Det är viktigt att ha i åtanke att när det gäller all statistik som visar resultatet i en liten befolkningsgrupp så kan ett fåtal personer ge ett relativt stort procentuellt utfall.

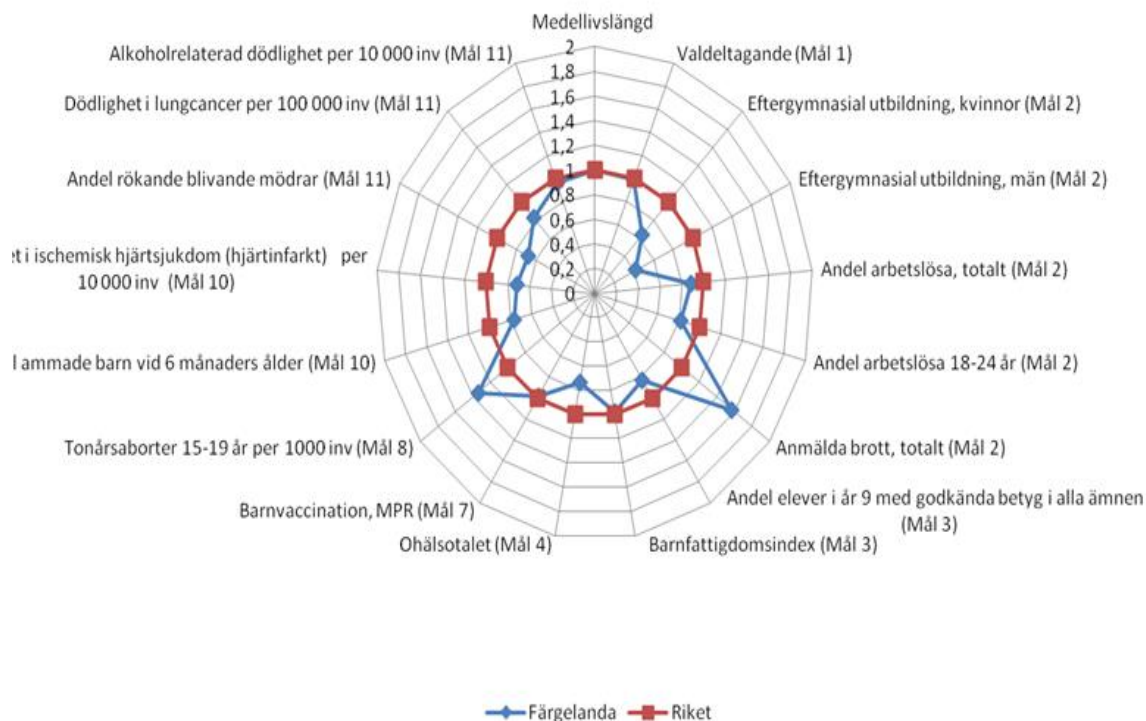
I Färgelanda kommun fortsätter befolkningsantalet att minska och var vid årsskiftet 6 549 personer. Medellivslängden fortsätter däremot glädjande nog att öka en aning, och ligger nu i stort sett i nivå med riket. Männens förväntade antal levnadsår vid födseln är i kommunen 79,4 år jämfört med rikets 79,3 år. Motsvarande siffror för kvinnorna i kommunen är 83,0 år och i riket 83,3 år.

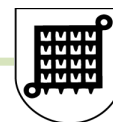
Positiva trender i välfärdsindexet för 2012 är att den totala arbetslösheten 16-64 år har minskat något, att barnfattigdomsindex har blivit något lägre, andelen tonårsaborter har minskat, något färre blivande mödrar röker, något högre andel barnvaccinationer, och en något minskad frekvens av dödlighet i lungcancer.

En god folkhälsa är en av byggstenarna när det gäller tillväxt och hållbar samhällsutveckling och därför är utmaningen på samhällsnivå att skapa goda livsvillkor som kan utjämna skillnaderna i hälsa. Vid en jämförelse med tidigare år visar Välfärdsindexet att trenden med ett sjunkande ohälsotal har brutits och att det istället nu har ökat något. Viktiga fokusområden för att utveckla en mer jämlik hälsa i kommunen är bl. a. utbildning, arbete och sysselsättning, barn och ungas hälsa, föräldrastöd, psykisk hälsa, trygga och säkra miljöer och levnadsvanor som kost, fysisk aktivitet, tobak och alkohol, m.m.



Välfärdsindex för 2012 med utgångspunkt från de nationella folkhälsomålen





Miljöredovisning

Miljöinsatser görs i alla sektorer och på kommunledningskontoret. Miljöinsatser redovisas därför även under andra avsnitt. Miljöstrategerna på Dalslands miljökontor ansvarar för ett antal miljöprojekt samt stöder kommunens miljöarbete genom att vara miljösamordnare i kommunchefens ledningsgrupp (KLG). Dalslands miljökontor sköter även myndighetsarbetet enligt miljöbalken och livsmedelslagstiftningen.

Under hösten har en miljörevision gjorts av kommunens miljöstyrningsarbete, den kommer att redovisas till kommunledningen i början av februari 2013 och innehåller utvärdering och förbättringsförslag.

Miljöstyrning

Miljöstyrningen i alla egna verksamheter är grunden för kommunens arbete med miljö och hållbar utveckling. Arbetet har fortsatt enligt Handlingsprogrammet för miljöstyrningen. Miljöriktlinjerna har gjorts kända ute i verksamheterna. Tolv arbetsplatser har genomfört APT-miljödialoger, dessa resulterar i att respektive arbetsplats utformar sin egen miljöhandlingsplan.

Miljöfortbildningen med Miljökörkortet har fortsatt och hittills är 18 % av personalen klara och 9 % håller på med utbildningen. För de personalgrupper som önskar så ordnar miljökontoret istället grupputbildning i Miljökörkortet. Håvestens förskola blev i år miljöcertifierad enligt Grön Flagg.

Energi & klimat

Minskningen av fossilenergi-användningen för uppvärmning av kommunens lokaler har fortsatt och är nu nere i ca 15 m³ olja. Kommunerna i Dalsland arbetar vidare med energieffektivisering i de egna lokalerna och verksamheterna. Kommunkontoret deltog i el-spartävlingen i länet och resultatet överträffade målet. Sparad energi innebär minskade driftkostnader och minskad miljöbelastning. Nyhetsbrev från energieffektiviseringsprojektet finns på Dalslandskommunernas kommunalförbunds hemsida. Årsredovisning av energistatistiken och vidtagna energisparåtgärder görs i slutet av mars, till kommunen och Energimyndigheten.

Planering, mark och vatten

Arbetet med Naturvårdsprogrammet pågår, i arbetsgruppen och avstämningar sker med serviceberedningen, remissbehandling sker 2013. Några ytterligare naturvårdsprojekt pågår, bl.a. en förstudie om att utforma en Vägledning till naturen i Dalsland.

Kommunen deltar, genom miljökontoret, i två vattenråd. Gullmarns vattenråd har bl.a. genomfört ett projekt om orsaker till och förslag på åtgärder mot de förhöjda fosforhalter som finns i många sjöar och vattendrag. Dalbergsån/Holmsåns vattenråd har bl.a. genomfört en studieresa i området och en temakväll hölls om Vatten och jordbruk.

Miljökontoret deltar i arbetet med översiktsplanen och VA-planen som kommunen startade under hösten.

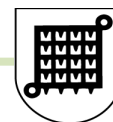
Annat miljöstrategiskt arbete i Dalslandskommunerna

I de upphandlingar som sker ställs miljökrav. En uppföljning görs nu av hur olika miljökrav i livsmedelsavtalet har beaktats. Efter genomförda dialoger i kommunchefernas ledningsgrupper har miljöstrategerna lämnat förslag till gemensamma miljöinsatser i Dalsland. På kommunernas och kommunalförbundets nya hemsidor utvecklas nu miljöinformationen.

Samverkan

Samverkan i miljö- och energiarbetet sker också inom Hållbar Utveckling Väst (HUV) där länets kommuner är med. HUV driver projekt och ordnar seminarier för olika kommunala verksamheter. Mer information finns på www.hallbarutvecklingvast.se

Mer information om det miljöstrategiska arbetet finner du på <http://www.dalsland.se/dalslandskommunernas-kommunalforbund/miljoprojekt-och-strategi/>



Ekonomisk redovisning

ÖVERGRIPANDE MÅL

Kommunen ska ha en ekonomi i balans. En stabil ekonomi ger utrymme för reformer, möjligheter att utveckla kommunen och förutsättningar för verksamheterna att nå fastställda mål för ekonomi och verksamhet.

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella mål vilka ska uppnås under budgetåret 2012.

- För att klara balanskravet samt erhålla en långsiktig sund ekonomi skall resultatet uppgå till minst 1,0%-2,5% av totala skatteintäkter och statsbidrag
- För att uppnå en hög betalningsberedskap skall likviditeten överstiga 10 Mnkr
- Soliditeten anger kommunens stabilitet eller förmåga att motstå förluster och skall uppgå till minst 27% för 2012. Den långsiktiga målsättningen är att soliditeten ska uppgå till minst 50%.

Måluppfyllelse 2012	Budget	Utfall
Resultat	3,8 %	4,2 %
Likviditeten	> 10 Mnkr	35,1 mnkr
Soliditeten	> 27 %	27,8 %

Det innebär att kommunen uppnår samtliga finansiella mål för 2012, även det kortsiktiga målet för soliditeten.

Kommunfullmäktiges budgeterade målsättning för 2012 är ett resultat på +12,2 mnkr eller 3,8 % av intäkterna från skatter och bidrag. Under hösten 2012 beviljades en tilläggsbudget på 2,0 mnkr till grundskolan vilket medför att årets budgeterade resultat är 10,2 mnkr. Att kommunen budgeterar med en högre procentsats än målet, beror på att kommunens negativa resultat från 2009 och 2010 måste återställas. För 2012 återstod 1,9 mnkr att återställa, vilket har genomförts och kommunens har en ekonomi i balans.

Årets resultat uppgår till 13,3 mnkr för kommunen, en förbättring jämfört med föregående års resultat på 12,7 mnkr.

Resultatet är 3,1mnkr (30%) bättre än budget. Resultatet motsvarar +4,2 % av intäkterna från skatter och bidrag.

Resultatet påverkas positivt med 5,5 mnkr avseende återbetalning av tidigare års AFA- premier samt med 1,0 mnkr avseende reavinster vid fastighetsförsäljning. Återbetalningen av försäkringspremier utgör en jämförelsestörande post vid jämförelser vid utveckling över tid.

Efter justering för engångsposter är resultatet något sämre än budget. Budgetavvikelsen uppgår till strax under 1 % och beror i högre kostnader än budgeterat inom delar av verksamheten. Kostnaderna för avskrivningar och räntor på lån har däremot varit lägre än budgeterat.

Finansnettot är -1,9 mnkr vilket är 1,9 mnkr bättre än budgeten. Orsaken till detta är främst en lägre räntekostnad på kommunens lån samt en hög likviditet, vilket ger ökade ränteintäkter.

Koncernen redovisar ett positivt resultat med 13,4 mnkr. Föregående år uppgick koncernens resultat till 12,9 mnkr.

Nettokostnadsutveckling

Verksamheternas nettokostnader uppgår till 304,7 mnkr. Det är en ökning med 1,7 % jämfört med föregående år efter justering för jämförelse störande poster. Under samma period har skatteintäkterna inte ökat alls jämfört med föregående år. För att nå en god ekonomisk hushållning bör inte nettokostnaderna öka mer än skatteintäkterna ökar. Nettokostnadsandelen (efter justering) uppgår till 97 % vilket är en acceptabel nivå. Kommunen har inget måltal för nettokostnadsandelen.

Nettokostnadsökningen är lägre än årets löneökningar men något högre än inflationstakten för året.



Sektorernas budgetavvikelser

En viktig förutsättning för en ekonomi i balans är god budgetföljsamhet i verksamheterna. Under året har stort fokus lagts på att hantera prognostiserade avvikelser. Verksamheternas totala budgetavvikelse uppgår till strax under 1 % eller 2,9 mnkr exkl reavinst från fastighetsförsäljning. Analys av avvikelsen per sektor sker i respektive sektorsavsnitt.

Verksamhetens intäkter

Intäkterna uppgår till 94,5 mnkr och är en ökning med 12,1 mnkr jämfört med föregående år. Ökningen beror till en del på en tydligare bruttoredovisning av bidrag för bland annat integrationsverksamhet. Större delen av ökningen återfinns således på kostnadssidan.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens bruttokostnader uppgår till 399,2 mnkr jämfört med 387,4 mnkr föregående år. Personalkostnaderna uppgår till 213,4 mnkr eller 54 % av bruttokostnaden, vilket är något lägre andel än föregående år. Årets kostnad för avskrivningar uppgår till 11,5 mnkr eller knappt 3%.

Nettokostnadsandel (%)	Bokslut	Bokslut	Budget
	2011	2012	2012
Verksamheten	91,6%	91,7%	90,9%
Avskrivningar	3,7%	3,6%	4,0%
Finansnetto	0,7%	0,6%	1,2%
Resultat	4,0%	4,2%	3,8%

Skatter och statsbidrag

Under 2012 har utdebiteringen uppgått till 22:76 per skattekrona. Inför 2012 gjordes en skatteväxling med Västra Götalandsregionen som sänkte kommunens skatt med 43 öre och ökade regionskatten motsvarande. Skatteintäkter, fastighetsavgifter samt skatteutjämningsbidrag har uppgått till 319,9 mnkr vilket är 0,5 mnkr högre än budget och på samma nivå som 2011.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till -1,9 mnkr vilket är i klart bättre än budget. De finansiella kostnaderna har varit 1,2 mnkr lägre än budget och de finansiella intäkterna har varit 0,6 högre än budget. Räntekostnader på kommunens lån har varit lägre än budgeterat under året och kommunens likviditet har ökat på ränteintäkter.

Övrig finansiering

Verksamheternas lönekostnader belastas med ett kalkylerat personalomkostnadspåslag, och kapitalanvändningen med en intern ränta. De interna intäkterna hamnar på finansieringssidan och används där till att betala externa arbetsgivaravgifter, pensioner mm.

Investeringar / Anläggningstillgångar

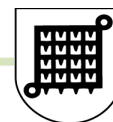
Budgeterade och påbörjade investeringar redovisas i tabell på sidan 27. Planenliga avskrivningar av kommunens tillgångar har skett med 11,5 mnkr jämfört med 11,9 mnkr föregående år. Beloppet påverkas av när under året investeringsobjekten är färdigställda. Kommunens investeringsprojekt har till ett belopp av 12,0 mnkr, föregående år uppgick investeringarna till 10,7 mnkr, rapporterats som färdiga. Merparten av investeringarna sker inom sektor Service som investerat i åtgärder för energieffektivisering med 1,8 mnkr, VA 2,3 mnkr och IT 0,8 mnkr. Sektor omsorg har investerat i ny utrustning för 1,9 mnkr till Håvestensgården i samband med inflyttningen samt 0,8 mnkr i verksamhetssystem.

Årets investeringsbudget uppgick till 27,7 mnkr. Ett antal investeringar har försenats och skjutits fram till 2013. Det är tex ytterligare energieffektiviseringar och gång- och cykelväg till Stigen samt vänstersvängsfältet vid Högalid.

Likviditet

Målsättning: Likviditetens skall överstiga 10 Mnkr

Likviditeten uppgår till 35,1 mnkr (32,2). Likviditeten överstiger klart målet och ger utrymme att till eventuellt minska kommunens långfristiga lån. En översyn av kommunens finanspolicy har påbörjats och lånestrukturen och nivåer kommer att i samband med det revideras. Därutöver har kommunen en checkkredit på 15 mnkr.



Koncernen

Valbohem AB redovisar ett positivt resultat med 0,1 mnkr. Efter koncernelimineringar uppgår kommunkoncernens resultat till +13,4 mnkr.

Pensionsskuld och övriga avsättningar

Pensionsskulden består dels av pensioner intjänade för 1998 som redovisas som ansvarsförbindelser och pensioner intjänade från 1998 som redovisas som skuld i balansräkningen.

Kommunens kostnader för pensioner uppgick till 18,2 mnkr (14,7) inklusive avsättningen för löneskatt med 3,1 mnkr.

Ansvarsförbindelsen d.v.s. pensionsskulden som ligger utanför balansräkningen uppgick vid årsskiftet till 161,8 mnkr (163,5), vilket är en minskning med 1,7 mnkr.

Kommunen har tidigare erhållit ett bidrag för framtida underhåll av våtmarker med 0,2 mnkr vilket sedan tidigare har redovisats som en avsättning. Under 2012 planeras åtgärder med våtmarkerna som bekostas med detta bidrag. Under 2012 har endast 14 tkr av dessa medel använts.

Låneskuld

Under 2012 har inga nya lån upptagits och befintliga lån har amorterats med 5,6 mnkr. Totalt uppgår kommunens låneskuld till 111,3 mnkr och den genomsnittliga skuldräntan har varit 1,96 procent.

Koncernen

Kommunkoncernens låneskuld var uppgår till 241,5 mnkr jämfört med 246,8 mnkr föregående årsskifte. Kommunen har ett borgensåtagande gentemot Valbohem på 130 mnkr.

Soliditet

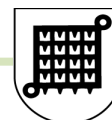
Målsättning: Soliditeten skall långsiktigt uppgå till 50 %

Soliditetsmålet redovisar hur stor andel av tillgångarna som balanseras av eget kapital, det vill säga hur stor del av tillgångarna som finns kvar när skulderna är betalda. Soliditeten är ett mått på den finansiella handlingsfriheten på längre sikt. Kommunens målsättning ska ses som ett långsiktigt mål.

Skuldsättningsgraden är ett mått på det omvända, det vill säga hur stor del av tillgångarna går åt för att täcka skulderna.

Soliditet / Skuldsättningsgrad (%)	Budget 2012	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Soliditet	31,3%	27,8%	22,9%	19,6%
Skuldsättningsgrad	68,7%	72,2%	77,1%	80,4%
- varav avsättning	4,6%	5,8%	5,0%	4,3%
- varav kortfristig skuldsättning	18,7%	25,6%	28,6%	38,7%
- varav långfristig skuldsättning	45,5%	40,8%	43,5%	37,3%

Soliditet och skuldsättningsgrad har förbättrats den senaste två åren. Det innebär att den skattehöjning som gjordes inför 2011 i huvudsak har använts till att förstärka kommunens ekonomi.

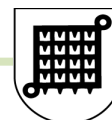


Resultaträkning

Belopp i Mnkr	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	1,8	108,4	121,6	82,4	94,5
Verksamhetens kostnader	2	-393,6	-406,5	-375,5	-387,7
Avskrivningar	3	-15,8	-15,7	-11,9	-11,5
Verksamhetens nettokostnader		-301,0	-300,6	-305,0	-304,7
Skatteintäkter	4	233,7	236,0	233,7	236,0
Slutavräkning skatteintäkter	4	5,8	3,0	5,8	3,0
Generella statsbidrag och utjämning	5	80,4	80,9	80,4	80,9
Finansiella intäkter	6	0,7	0,8	1,0	1,1
Finansiella kostnader	7	-6,7	-6,7	-3,2	-3,0
Resultat före extraordinära poster		12,9	13,4	12,7	13,3
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat		12,9	13,4	12,7	13,3

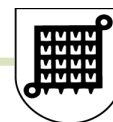
Kassaflödesanalys

Belopp i Mnkr	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Periodens resultat		12,9	13,5	12,7	13,3
Justering för av- och nedskrivningar		15,8	15,1	11,9	10,9
Justering för gjorda avsättningar		2,8	2,4	2,7	2,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster;		2,4	-2,0	2,4	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		33,9	29,0	29,8	26,6
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		-3,5	1,3	0,5	1,3
Ökning(-)/minskning(+) förråd, lager och exploateringsfastigheter		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		-16,3	-3,9	-19,4	-6,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		14,1	26,4	10,8	21,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-18,3	-15,1	-10,7	-11,8
Bidrag till materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,1	1,0	0,1	1,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	-2,6	0,0	-2,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,5	0,0	0,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-18,1	-16,2	-10,6	-12,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		30,2	0,0	30,0	0,0
Amortering av skuld		-6,7	-5,7	-6,7	-5,6
Ökning långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar					
Ökning långfristig skuld (NÄRF)		0,5	0,3	0,5	0,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		24,0	-5,4	23,8	-5,3
Periodens kassaflöde		20,0	4,8	24,0	2,9
Likvida medel från årets början		12,2	32,2	8,2	32,2
Likvida medel vid periodens slut		32,2	36,9	32,2	35,1
Årets förändring av likvida medel		20,0	4,7	24,0	2,9



Balansräkning

Belopp i Mnkr	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	9	330,3	330,3	187,4	188,2
Finansiella anläggningstillgångar	10,12	2,6	4,7	9,9	11,9
Summa anläggningstillgångar		332,9	335,0	197,2	200,1
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter		0,1	0,1	0,0	0,0
Fordringar	11	38,4	36,6	38,8	37,5
Kassa och bank	13	32,2	36,9	32,2	35,1
Summa omsättningstillgångar		70,8	73,6	71,1	72,6
SUMMA TILLGÅNGAR		403,7	408,6	268,3	272,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
därav periodens resultat	14	62,6	76,2	61,5	75,7
	14	12,9	13,5	12,7	13,4
Avsättningar					
Avsättningar pensioner	15	11,0	13,0	10,7	12,7
Avsättningar löneskatt	15	2,6	3,2	2,6	3,1
Övriga avsättningar	16	0,4	1,0	0,2	0,1
Summa avsättningar		14,0	17,2	13,5	15,9
Skulder					
Långfristiga skulder	17	246,8	241,4	116,6	111,3
Kortfristiga skulder	18	80,3	73,7	76,7	69,8
Summa skulder		327,1	315,1	193,3	181,1
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		403,7	408,5	268,2	272,7
Soliditet		15,5%	18,6%	22,9%	27,8%
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelse per 31 december	19	163,5	161,8	163,5	161,8
Borgensförbindelser	20	0,7	0,7	131,0	131,0



Redovisningsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, vilket innebär att:

Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Periodisering av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

Avvikande redovisningsprinciper

Rekommendationen RKR 18 Redovisning av intäkter innebär bl.a. att anslutningsavgifter periodiseras över respektive anläggningstillgångs nyttjandeperiod. I detta hänseende har rekommendationen inte tillämpats, anslutningsavgifter erhålls i liten omfattning.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund som kommunen har minst 20 % inflytande i. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller i kassaflödesrapporten.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Övriga intäkter

Anslutningsavgifter har redovisats som intäkt och inte periodiserats.

Kostnader

Avskrivning

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 33, 50 år.

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, d.v.s. lika stora nominella belopp varje år. Avskrivningen påbörjas när anläggningen tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 10 000 kr.

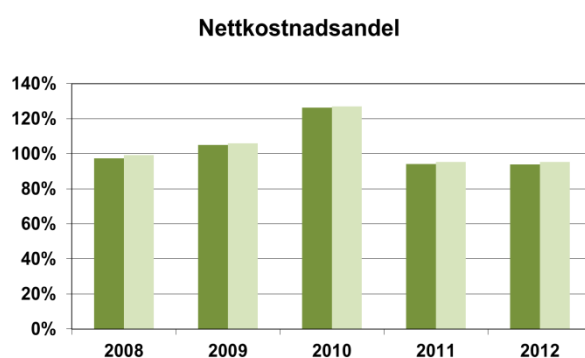
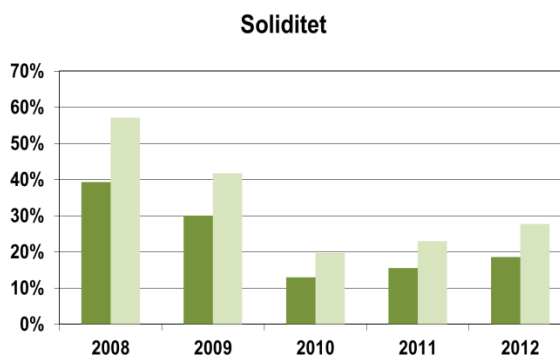
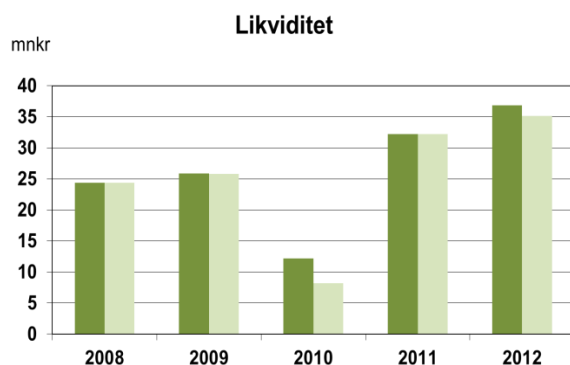
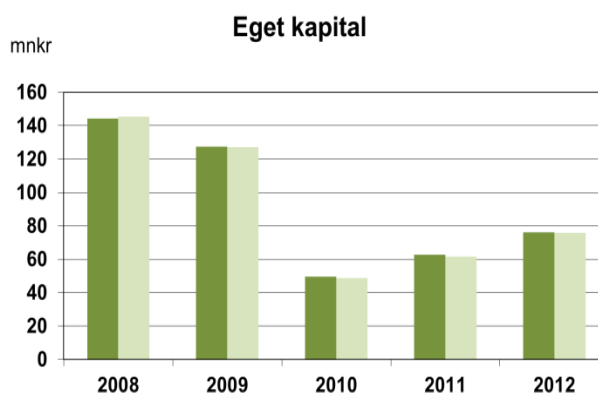
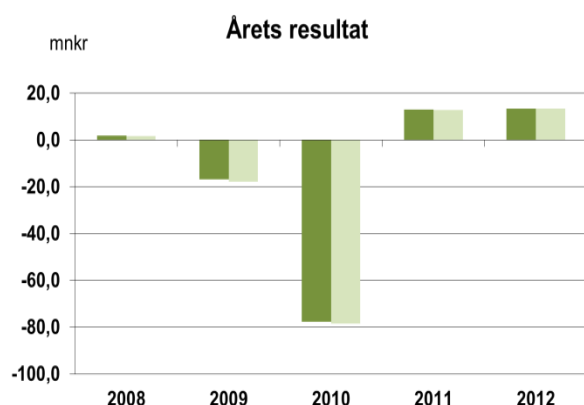
Pension

Pensionsskulden redovisas enligt den s.k. blandmodellen. Detta innebär att pensioner intjänade före 1998 redovisas inom linjen som ansvarsförbindelse medan pensioner intjänade från 1998 redovisas i resultaträkningen som en kostnad och den del som avser framtida utbetalningar redovisas under avsättningar i balansräkningen. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen ska redovisas enligt BFN K2.

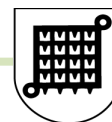


Verksamhetsåret i siffror: diagram och fakta

Koncernen i mörkt grönt och kommunen i ljus grönt.



Ökningen av nettokostnader har justerats med återbetalningen av AFA-premier, vilket ska redovisas som jämförelse störande post:



Notförteckning

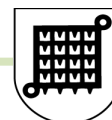
Not 1 Intäkter	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Statsbidrag	24 041	26 988	24041	26988
EU-bidrag	42	64	42	64
Övriga bidrag	11 923	20 056	11923	20 056
Konsumtionsavgifter	19 540	17 501	15567	13 989
Barnomsorgsavgifter	3 817	3 977	3817	3 977
Äldreomsorgsavgifter	8 220	-86	8220	-86
Kostersättning	242	273	242	273
Avgifter från andra kommuner	475	199	475	199
Försäljning	1 746	3 418	1694	3 367
Hysesintäkter	6 698	9 701	36859	40 017
Övriga intäkter	5 664	12 434	5568	12 749
Summa	82 409	94 526	108 448	121 593

Not 2 Kostnader	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Personalkostnader	211 466	213 403	218 510	218 255
Material	27 127	26 341	26 765	26 916
Köpta tjänster	47 699	44 358	42 671	35 816
Entreprenader	67 205	83 008	83 719	104 805
Bidrag	21 983	20 621	21 983	20 621
Summa	375 479	387 730	393 648	406 412

Not 3 Avskrivningar	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Inventarier	3 118	3 336	3 475	3 685
Fastigheter	8 800	8 202	12348	12 011
Summa	11 918	11 538	15 823	15 696

Not 4 Skatteintäkter	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kommunalskatt	233 708	236 058	233 708	236 058
Skatteavräkning	4 835	3 023	4 835	3 023
Övriga skatteintäkter	961	0	961	0
Summa	239 504	239 081	239 504	239 081

Not 5 Generella statsbidrag	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Inkomstutjämnig	69 639	70 898	69 639	70 898
Kostnadsutjämnig	-406	0	-406	0
Fastighetsavgift	10 554	11 642	10 554	11 642
Utjämningsavgift LSS	-6 155	-4 820	-6 155	-4 820
Strukturbidrag / Införandebidrag	0	0	0	0
Regleringsbidrag	6 806	3 246	6 806	3 246
Summa	80 438	80 966	80 438	80 966

**Not 6 Finansiella intäkter**

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Ränteintäkter	531	552	577	604
Räntebidrag	7	0	7	0
Övriga finansiella intäkter	469	525	146	200
Summa	1 006	1 077	730	804

Not 7 Finansiella kostnader

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Räntekostnad lån	3 222	2 966	6 566	6 628
Räntekostnad pensionsskuld	0	0	0	
Övriga finansiella kostnader	19	85	91	85
Skatt pga bokslutsdisposition			49	25
Summa	3 241	3 051	6 706	6 713

Not 8 Jämförelsestörande poster

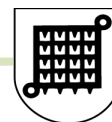
	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Diskontering av RIPS-ränta	1 201	0	1 201	0
Återbetalning AFA premier 2007 och 2008	0	5 557	0	5 557
Summa	1 201	5 557	1 201	5 557

Not 9 Materiella anläggningstillgångar

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	380 587	381 200	552 061	564 997
Ackumulerad avskrivning	-200 008	-204 797	-238 600	-246 720
Årets investeringar	7 037	7 235	19 576	10 287
Utrangering	-70	-589	-70	-589
Försäljning	-100	-7	-100	-7
Reavinst	66	0	66	0
Reaförlust	-2 309	0	-2 309	0
Nedskrivning	0	0	0	0
Avskrivning	-8 800	-7 607	-12 348	-11 415
Redovisat värde vid årets slut	176 404	175 435	318 277	316 553
<i>Avskrivningstider</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>	<i>10-50 år</i>

Not 9 Specifikation mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Kommunen	
	2011	2012
Markreserv	13 248	13 248
Verksamhetsfastigheter	82 292	78 758
Fastigheter för affärsverksamhet	6 282	5 978
Publika fastigheter	12 371	11 836
Fastigheter för annan verksamhet	31 015	30 627
Övriga fastigheter	31 194	31 229
Pågående arbeten	0	0
Exploateringsmark	0	0
Summa	176 403	171 677

**Not 9 Materiella anläggningstillgångar**

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Maskiner och inventarier				
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	40 930	40 731	44 301	43 915
Akkumulerad avskrivning	-30 486	-29 782	-32 915	-31 938
Årets investeringar*	3 700	5 152	4 238	5 417
Utrangering	-10	-20	-10	-134
Försäljning	-24		-139	0
Reavinst	0		19	0
Reaförlust	-43	-9	-43	-9
Nedskrivning	0		0	0
Avskrivning	-3 118	-3 315	-3 475	-3 315
Redovisat värde vid årets slut	10 949	12 757	11 976	13 936
<i>Avskrivningstider</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>
* Inköp av inventarier understigande 10 tkr kostnadsförs.				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.</i>				
<i>Pågående investeringar avskrivs ej.</i>				

Not 9, Specifikation maskiner och inventarier

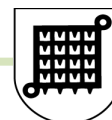
	Kommunen	
	2011	2012
Maskiner	1 081	1 151
Inventarier	4 628	6 165
Byggnadsinventarier	0	0
Bilar och andra transportmedel	205	120
ADB-utrustning	4 551	4 911
Förbättringsutgifter på fast ej ägda av kon	0	0
Leasingavtal	0	0
Konst	180	180
Övriga maskiner och inventarier	303	229
Summa	10 949	12 757

Not 10 Långfristiga fordringar

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kommuninvest ekonomiska förening	1 300	1 300	1300	1300
Summa	1 300	1 300	1 300	1 300

Not 11 Kortfristiga fordringar

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kundfordringar	3 933	4 534	3 645	4 575
Förutbet. Kostnader/upplupna intäkter	16 888	18 040	16 778	17 659
Mervärdesskatt	2 067	2 417	2 067	2 417
Övriga fordringar hos staten	12 396	8 225	12 395	8 541
Övriga fordringar	3 554	4 257	3 554	3 405
Kortfristig placering	0	0	0	0
Summa	38 838	37 473	38 439	36 597

**Not 12 Aktier och andelar**

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
<i>Aktier i koncernföretag</i>	7 500	10 000	0	0
<i>Varav</i>				
Färgelanda Vatten AB	0	2 500	0	2 500
Valbohem	7 500	7 500	0	0
<i>Aktier i intresseföretag</i>	495	15	495	15
Varav Vindenergi i Väst AB	15	15	15	15
VaravVästtrafik AB	480	0	480	0
<i>Andelar i övriga juridiska personer</i>	565	565	821	879
Varav Dalslands Turist AB	253	253	253	253
Varav Kommuninvest ekonomiska förening	264	264	264	264
Varav Ödeborg Folkets Hus	48	48	48	48
Varav HBV			256	314
Summa	8 560	10 580	1 316	3 379

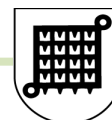
Not 13 Kassa och bank

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Handkassa	40	25	40	25
Kassa och bank	32 178	35 097	32 178	36 850
Summa	32 218	35 122	32 218	36 875

Not 14 Eget kapital

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
<i>Ingående värde</i>				
Ingående eget kapital	48 810	61 529	49 635	62 054
varav belyningsfond	0	0	0	0
varav avgiftskollektiv renhållning	-150	359	-150	359
varav avgiftskollektiv slamhantering	64	107	65	107
Årets resultat	12 719	14 172	12 942	14 276
varav belyningsfond	0	0	0	0
varav avgiftskollektiv renhållning	509	824	509	824
varav avgiftskollektiv slamhantering	43	4	43	4
<i>Utgående värde</i>				
Utgående eget kapital	61 529	75 701	62 577	76 330
varav belyningsfond	0	0	0	0
varav avgiftskollektiv renhållning	359	1 183	359	1 183
varav avgiftskollektiv slamhantering	107	111	108	111

Fonder för VA kollektiv flyttades 2007 från eget kapital till kortfristiga skulder, se not 16.

**Not 15 Avsatt till pensioner**

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Specifikation avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	8 516	10 708	8 840	11 043
Nya förpliktelser under året	2 192	1 965	2 192	1 965
Summa pensioner	10 708	12 673	11 032	13 008
Löneskatt	2 598	3 074	2 598	3 074
Summa avsatt till pensioner	13 306	15 747	13 630	16 082

Not 16 Övriga avsättningar

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Framtida underhåll av våtmarker				
Ingående värde	182	182	182	182
Ianspråktaga avsättningar	0	14	0	14
Utgående avsättning	182	168	182	168

Avsättningen avser underhåll för våtmarker. Under året har 140 tkr använts. Resterande belopp beräknas användas år 2013 till underhåll av våtmark genom Ödeborg.

	2011	2012	2011	2012
Bokslutsdisposition				
26,3% på obeskattade reserver	0	0	224	249
Summa	0	0	224	249

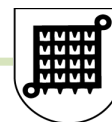
Not 17 Långfristiga skulder

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Långfristiga lån				
Ingående skuld	88 042	111 346	218 042	241 442
Nya lån	30 000	0	30 213	0
Amorteringar och lösen av lån	-6 697	-5 634	-6 697	-5 634
Utgående skuld	111 345	105 712	241 558	235 808
Övriga långfristiga skulder				
Ingående skuld	4 699	5 227	4 699	5 227
Norra Älvsborgs Räddnings Förbund	528	320	528	320
Utgående skuld	5 227	5 547	5 227	5 547
Summa	116 572	111 259	246 785	241 355

	2011	2012	2011	2012
Kreditgivare				
Nordea	7 700	7 100	7 700	7 100
Swedbank	21 875	20 625	21 875	20 625
Kommuninvest	87 404	83 620	217 404	213 620
Santander Consumer Bank	0	0	213	155
Amortering kommande år, se not 17	-5 634	-5 634	-5 634	-5 634
Summa	111 345	105 711	241 558	235 866

Not 18 Kortfristiga skulder

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Kortfristig del av långfristiga lån	5 634	5 634	5 634	5 634
Leverantörsskulder	16 701	16 318	17 983	18 203
Övriga skulder	10 176	5 549	10 006	5 549
VA kollektiv	3 857	3 325	3 857	3 325
Löneskatter	3 369	3 222	3 947	3 452
Mervärdesskatt	286	625	418	946
Upplupna löner	3 285	2 527	3 249	2 527
Upplupna semesterlöner	9 192	9 073	9 350	9 316
Upplupna sociala avgifter	12 163	9 774	12 220	9 850
Upplupna pensionskostnader	6 543	6 701	6 543	6 701
Upplupna räntekostnader	324	213	838	729
Övriga interimsskulder	5 162	6 830	6 223	7 380
Summa	76 692	69 791	80 268	73 612

**Not 19 Pensionsförpliktelse**

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Pensionsförpliktelse som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna				
Ingående ansvarsförbindelse	119 100	131 548	119 100	
Årets förändring	12 448	-1 375	12 448	
Summa pensionsförpliktelse	131 548	130 173	131 548	0
Löneskatt 24,26%	31 914	31 580	31 914	0
Utgående pensionsförbindelse	163 462	161 753	163 462	0

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda o de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens allmänna råd.

Aktualiseringsgraden uppgår till 84 %.

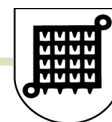
Not 20 Ansvarsförbindelse

	Kommunen		Koncernen	
	2011	2012	2011	2012
Borgensåtaganden				
Egna Hem	655	463	655	
Valbohem AB, avser upptagna lån	130 000	130 000	130 000	
Valbohem AB, avser pensionsutfästelser			324	335
Summa	130 655	130 463	130 979	335

Färgelanda kommun har i mars 1998 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 267 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

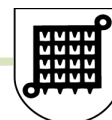
Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt inanspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storlek på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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Färgelanda kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 256 489 723 tkr och totala tillgångar till 255 743 057 tk. Färgelanda kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 151 594 tkr andelen av de totala tillgångarna uppgick till 151 171 tkr.



Driftredovisning

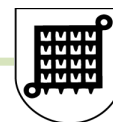
Belopp i tkr	Kostnad	Intäkt	Netto	Budget	Avvikelse
Nämnd/Förvaltning/Sektor/Enhet					
Kommunfullmäktige	-2 633	91	-2 542	-2 499	-43
Kommunstyrelse och Stab	-19 326	2 649	-16 677	-18 182	1 505
Sektor Barnomsorg/Utbildning	-138 151	12 435	-125 716	-125 887	171
- varav Barnomsorg	-28 039	5 480	-22 559	-22 028	-531
- varav Grundskola (inkl budgettillskott 2 mnkr)	-64 765	4 604	-60 161	-59 068	-1 093
- varav Gymnasieskola	-37 941	2 313	-35 628	-36 995	1 367
- varav Ledningskontor	-7 406	38	-7 368	-7 796	428
Sektor Omsorg	-167 685	54 143	-113 542	-105 430	-8 112
- varav Äldreomsorg	-93 822	25 217	-68 605	-68 591	-14
- varav IFO	-37 089	9 992	-27 097	-19 820	-7 277
- varav ESS	-23 478	5 005	-18 473	-17 019	-1 454
- varav Ensamkommande / Intergration	-13 296	13 929	633	0	633
Sektor Kultur och Fritid	-15 184	1 738	-13 446	-13 417	-29
Sektor Service	-105 602	65 667	-39 935	-44 511	4 576
- varav Servicekontor,IT & kommunikation	-19 644	1 884	-17 760	-17 909	149
- varav Teknik och arbetsmarknad	-48 119	38 576	-9 543	-12 317	2 774
- varav Plan och Bygg	-1 598	543	-1 055	-2 511	1 456
- varav VA- och Renhållning	-18 493	17 957	-536	-576	40
- varav Medlemsavgifter	-11 327		-11 327	-11 198	-129
- varav Kost och Städ	-6 421	6 707	286	0	286
Summa verksamheten	-448 581	136 723	-311 858	-309 926	-1 932
Finansiering	-63 480	70 601	7 121	4 473	2 648
- Arbetsgivaravgifter m.m.	-48 086		-48 086	-45 949	-2 137
- Pensionskostnader	-15 045		-15 045	-14 433	-612
- Personalkostnadspåslag (PO)		57 001	57 001	55 885	1 116
- Intern ränta		8 043	8 043	8 970	-927
- Övrigt (bla AFA-återbet)	-349	5 557	5 208	0	5 208
Summa efter finansiering	-512 061	207 324	-304 737	-305 453	716
Skatteintäkter		236 058	236 058	238 019	-1 961
Slutavräkning föregående år		3 023	3 023	1 230	1 793
Inkomstutjämningsbidrag		70 898	70 898	72 862	-1 964
Kostnadsutjämningsavgift		13	13	-3 135	3 148
Avgift för LSS-utjämning	-4 820		-4 820	-5 019	199
Kommunal fastighetsavgift		11 642	11 642	12 200	-558
Införandebidrag		0	0	0	0
Regleringsbidrag		3 246	3 246	3 329	-83
Tillfälligt konjunkturstöd		0	0	0	0
Finansiella intäkter		1 077	1 077	400	677
Finansiella kostnader	-3 051		-3 051	-4 225	1 174
Periodens resultat	-519 932	533 281	13 349	10 208	3 141



Investeringsredovisning

Belopp i tkr		Budget 2012	Utfall 2012	Bokslut 2011
KOMMUNFULLMÄKTIGE		0	0	0
<i>Kommunfullmäktige</i>		0	0	0
KOMMUNSTYRELSEN, KOMMUNLEDNING & STAB		230	14	31
<i>Kommunkontor</i>				
	Inventarier & Ergonomiska arbetsplatser	70	14	
<i>Ekonomiavdelning</i>				
	Inventarier	40		
	Inköpsprogram	100		
<i>Löneavdelningen</i>				
	Inventarier	20		
SEKTOR BARNOMSORG / UTBILDNING		1 375	1 189	1 006
<i>Skola / Undervisning</i>				
	Inventarier / IT	1 375	1 189	
SEKTOR OMSORG		4 709	2 961	1 077
Från 2011	Verksamhetssystem IT	864	783	
<i>Aldreomsorg</i>				
	Hjälpmedel / Inventarier / Sängar / IT / Larm	1 400	318	
Från 2011	Inventarier Håvesten	2 000	1 698	
<i>IFO</i>				
	Inventarier / IT	165		
<i>LSS</i>				
	Inventarier / sängar/IT	280	162	
SEKTOR KULTUR OCH FRITID		340	298	110
	Kultur- och fritidsadm, inventarier	30	36	
	Fritidsgårdar inventarier	50	48	
	Gräsklippare	170	170	
	Kulturskola/musikskola, inventarier	50		
Från 2011	Datorer	40	44	
SEKTOR SERVICE		21 073	7 965	8 512
<i>Kost och Städ</i>				
	Inventarier, Städutrustning	75	70	
<i>Totalförsvar och samhällsskydd</i>				
	Säkerhetsarbete	50		
<i>It-avdelning</i>				
	Datautrustning, gemensamma system	720	810	
	Arbetsdatorer	30		
	Bredbandsutbyggnad	3 000	203	
<i>Exploateringsfastighet</i>				
	Industriplan Högalid	500		
	Bidrag till Vägverket Högalid (vänstersvängfält)	2 500		
<i>Plan- och byggkontor</i>				
	Dataprogramadm system, digitala kartor	40		
	Inventarier	20		
<i>Gymnasial vuxenutbildning / Påbyggnad</i>				
	Inventarier	75		
<i>Enskilda vägar</i>				
	Asfaltering gångväg Färgelanda - Ödeborg	400		
	Asfaltering gångväg Högsäter - Genevi	60		
	Gång- och cykelväg Färgelanda - Stigen	4 000	18	
<i>Centralförråd</i>				
	Maskiner och utrustning	145	71	
	Diverse småinvesteringar	50	28	
<i>Internhyresfastigheter</i>				
	Ombyggnad Kök Dalio	300	308	
	Oförutsett investeringsbehov	400	491	
	Energieffektivisering	3 500	1 804	
Från 2010/2011	Konvertering värme Håvesten fsk	990	645	
Från 2010/2011	Garantibesiktning Björnhuset	436	403	
Tillkommande KS	Lillågården Restaurang	400	400	
<i>Belysning</i>				
	Belysning	70		
<i>Vatten och avlopp</i>				
från 2011	Slutasfaltering 2011	312	360	
	Huvudledning	1 500	2 354	
	Högalid huvudledning	1 500		
SUMMA		27 727	12 427	10 736
varav avgiftskollektiv		3 312	2 714	1 789

Förklaring till investeringar återfinns under respektive sektor.



Sektor: Kommunfullmäktige

Ordförande: Thor-Björn Jakobsson

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Intäkter	0	91	91	299	103
Kommunbidrag	2 499	2 499	0	2 500	2 252
Summa intäkter	2 499	2 590	91	2 799	2 355
Kostnader					
Personalkostnader	1 665	1 829	-164	1 922	1 716
Övriga kostnader	834	804	30	788	638
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Summa kostnader	2 499	2 633	-134	2 710	2 354
Periodens resultat	0	-43	-43	88	1

Verksamhetsbeskrivning

I denna sektor finns en stor del av kommunens kostnader för det demokratiska beslutsfattandet och annat som rör det politiska arbetet samlat.

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande instans. Vart fjärde år väljer färgelandaborna vilka som ska sitta i kommunfullmäktige genom att rösta i kommunvalet. Fullmäktige har 35 ledamöter som tar beslut i alla stora frågor som rör Färgelanda kommun. Fullmäktige kan sägas vara den lokala nivåns motsvarighet till riksdagen.

Revisionen ska, enligt kommunallagen, varje år granska den kommunala verksamheten.

- Om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Om räkenskaperna är rättvisande.
- Om den interna kontrollen är tillräcklig.

Kommunfullmäktiges fasta beredningar arbetar på uppdrag av kommunfullmäktige med specifika uppdrag, oftast av långsiktig strategisk karaktär och formulerade i Verksamhetsplanen.

Myndighetsnämnden hanterar ärenden som innefattar myndighetsutövning mot enskild. Exempel på sådana ärenden är beslut om bygglov, försörjningsstöd och omhändertagande av barn och vuxna som bedöms vara i behov av extra stöd och insatser från samhällets sida. Nämndens verksamhet är hårt styrd av lagstiftning.

Överförmyndarens huvuduppgift är att utöva tillsyn och kontroll över förmynderskap, godmanskap och förvaltare. Syftet med tillsynen är att förhindra att omyndiga barn, eller myndiga personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt, missgynnas ekonomiskt eller rättsligt.

Partistöd utbetalas till alla partier som fått mandat och som tagit plats i fullmäktige. Det finns ingen skyldighet att ge ut partistöd men alla kommuner, landsting och regioner gör det idag.

Viktiga händelser under året

Kommunfullmäktige har genomfört ett grupparbete på temat "näringslivsfrågor" och bl a diskuterat följande:

Kommunen vill stödja det befintliga näringslivet. Hur ger vi stöd till befintliga företagare för att dessa ska utvecklas?

Kommunen vill ha fler företag. Hur ger vi stöd till nya företagare på bästa sätt?

Även kommunstyrelsen har haft näringslivsfrågorna högt upp på agendan under året.

Kommunen har ambitionen att sälja fastigheter som inte används i den kommunala verksamheten. Nio sådana kommunala fastigheter har bjudits ut till försäljning. Fyra av dem har sålts och för övriga så pågår försäljningsarbetet.

Andra beslut som fattats av kommunfullmäktige under året:



En Vindbruksplan – tematiskt tillägg till översiktsplan, ÖP 06, för Färgelanda kommun har antagits. Bolagisering av kommunens VA-verksamhet och bildandet av ett med Munkedals och Uddevalla kommuner gemensamt VA-driftbolag har godkänts.

En Detaljplan för småindustri på Dyrtorp som syftar till att säkerställa näringslivets framtida behov av mark för småindustri har antagits.

Grundskolan har fått ett tillskott utöver budget på 2 Mkr för att höja måluppfyllelsen för elever.

Redovisning av genomförda åtgärder med anledning av uppdragen i Verksamhetsplanen (Måluppfyllelse)

Uppdrag till Valförberedningen:

1. **Kartlägga hur föreningsbidragen** fördelas på olika föreningar och verksamheter samt hur omfattande verksamheten är i antal deltagare mm.

Se över regelverket för föreningsbidrag i syfte att bidragen främjar aktiviteter som bidrar till att uppfylla de övergripande målen och aktiverar främst ungdomar.

Arbetet har inletts och beräknas bli klart för ställningstagande i kommunfullmäktige under våren 2013

2. Att i samarbete med serviceberedningen **utveckla arbetet med Cultural Planning** så att det blir ett effektivt och levande verktyg för att öka invånarnas upplevelse av stolthet att bo i kommunen, samt för att utveckla medborgarnas inflytande över närmiljön. Arbetet slutredovisas senast under 2012.

Beredningen har inlett arbetet enligt "Cultural planning" metoden men funnit att det inte finns tillräckliga resurser för att fullfölja arbetet. Beredningen har istället valt att fokusera på en mer traditionell kulturplan som kommer att överlämnas till kommunfullmäktige för antagande under 2013.

3. **Utarbeta skol- och barnomsorgstrategi** som bidrar till utveckling enligt kommunens övergripande mål.

4. **Anpassa befintlig skolplan** så att den överensstämmer med gällande lagstiftning på skolområdet

Ta fram en **plan för elev och föräldrainflytande/engagemang** i skolan, samt införliva denna i befintlig skolplan.

Inget arbete har utförts. En reviderad skolplan antogs av kommunfullmäktige i december 2011 och beredningen anser att uppdragen därigenom är slutförda.

5. Planera för **trygghetsboende i kommunen**

Beredningen har presenterat ett förslag: nybyggnad i anslutning till Lillågårdens och avser att återkomma till kommunfullmäktige i ärendet.

Uppdrag till Serviceberedningen:

1. **Aktualisera översiktsplanen och** Ta fram en **plan för byggande i Sundsbro-området**

Översiktsplanearbetet är inlett. Beredningen har gjort en rundresa i kommunen, inlett arbetet med en Naturvårdsplan och en VA-plan. En webb-enkät har öppnats på hemsidan för att ge befolkningen tillfälle att "tycka till" om kommunen.

Arbetet fortsätter 2013.

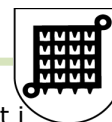
2. **Utreda förutsättningarna för Innovation Färgelanda** - ett centrum för entreprenörskap.

Uppdraget har presenterats i kommunfullmäktige i februari 2012. Beredningen anser att uppdraget ska anses avslutat för beredningens del.

Uppdrag till Budget- och bokslutsberedningen:

1. Ta fram en **strategi för en långsiktigt hållbar ekonomi i balans** med utvecklingsmöjlighet för kommunen.

Uppdraget samordnas till en helhet med översynen av budgetprocessen samt revidering av ett antal policys och regelverk, bland annat finanspolicy och investeringsregelverk..



2. **Utreda hur industrifastigheterna förvaltas** avgränsat från kommunens övriga verksamhet i ett eget bolag.

Uppdraget har samordnats med andra uppdrag inom fastighetsområdet och har lett fram till den försäljning av fastigheter som pågår.

3. Översyn av budgetprocessen

Beredningen har upprättat en ny rutin för budgetprocessen som kommer att börja tillämpas i verksamhetsplanarbetet 2014-2016

Uppdrag till Tillfällig beredning

En tillfällig beredning tillsätts med uppdraget att ta fram en **plan för Färgelanda Sportcentrum**. Den tillfälliga beredningen har inte tillsatts under året.

Verksamheternas ekonomi

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Kommunfullmäktige	785	728	57		
Kommunrevision	344	357	-13		
Välfärdsberedning	214	128	86		
Serviceberedning	214	128	86		
Budget och Bokslut	264	187	77		
Myndighetsnämnd	140	224	-84		
Överförmyndare	528	768	-240		
Valnämnd	10	21	-11		
Totalt	2499	2542	-42		

Ekonomisk analys av utfall

Kommunfullmäktiges all tre fasta beredningar visar ett positivt resultat. Välfärdsberedningens och Serviceberedningens överskott beror till stor del på ett stort manfall på sammanträdena. Budget och bokslutsberedningens resultat är en följd av boksluts- och budgetdialog möten har genomförts i halvdagsform i stället för som tidigare under heldagar. Den detaljerade budgetdialogen har i ökad utsträckning skett i Kommunstyrelsens arbetsutskott.

Många barn har behövt extra stöd och insatser från samhällets sida under året. Handläggningen av denna typ av ärenden är styrd i lagstiftningen och myndighetsnämnden har för att leva upp till dessa krav sammanträtt väsentligt fler gånger än planerat.

Underskottet i Överförmyndarverksamheten beror dels på en felbudgetering dels på ett ökande antal god mans ärenden.

Framtiden

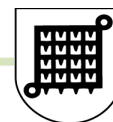
2014 kommer två val att genomföras: valet till EU-parlamentet och de allmänna valen. Statsbidrag förutsätts utgå för den del av valarbetet som avser förtidsröstningen men kostnaderna för de två valdagarna ska kommunen bära. Vi kan också räkna med ökade krav på säkerhet och noggrannhet vid genomförandet.

Nyvalda förtroendevalda väcker behov av Utbildningsinsatser

Ökat anslag för ersättning för förlorad arbetsförtjänst om vi utgår från nuvarande politisk organisation och antal ledamöter.

Felbudgeteringen av överförmyndarverksamheten ligger kvar i 2012 års budget och behöver rättas till.

Digitalisering av kallelser och annat informationsutbyte dels mellan förvaltningen och de förtroendevalda dels mellan de förtroendevalda bedöms ge behov av projektledning, investering i hårdvara (I-pads eller motsvarande) och kostnader för inköp av mjukvara. Sannolikt behövs också extra IT-support, åtminstone under en introduktionsperiod.



Sektor: Kommunstyrelse och Stab

Sektorschef: Ragnhild Andersson

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Intäkter	1801	2649	848	2157	4 696
Kommunbidrag	18182	18182	0	17738	10 084
Summa intäkter	19983	20831	848	19895	14 780
Kostnader					
Personalkostnader	13662	13246	416	13613	10 137
Övriga kostnader	6224	6024	202	7857	5 453
Kapitalkostnader	97	57	40	82	50
Summa kostnader	19983	19327	658	21552	15 640
Periodens resultat	0	1504	1504	-1657	-861

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsen består av 13 ledamöter och är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den ska leda och samordna planeringen av kommunens ekonomi och verksamhet. Kommunstyrelsen ska leda kommunens övergripande verksamhet enligt fullmäktiges riktlinjer och övriga styrdokument. Den ska också bereda ärenden till fullmäktige.

Kommunstyrelsen ska ha uppsikt över övriga kommunala organs verksamhet, över det kommunala bolaget, samt över de kommunalförbund med mera, som kommunen är medlem i.

Kommunstyrelsen ansvarar för hela kommunens verksamhet förutom myndighetsutövningen som myndighetsnämnden ansvarar för.

Inom Kommunledningen finns kostnader för kommunchef, personalchef, ekonomichef, kommunkonferensare, folkhälsosamordnare, samt övrig underställd personal. Inom enheten redovisas även kommungenesamma kostnader för företagshälsovård, personalförsörjning och folkhälsoarbete.

Ekonomisk analys av utfall

Kommunstyrelse och Kommunledning +873 tkr (varav KS -33 tkr)

Under året har kommunstyrelsen och kommunledningen haft ett starkt fokus på att förbättra de ekonomiska förutsättningarna för kommunens fortsatta arbete samt att öka förståelsen för vikten av en god budgetföljsamhet i verksamheten.

Arbetet i kommunledningen har under året handlat främst handlat om att konsolidera och strukturera arbetet. Det har inneburit att det mesta arbetet har skett internt i förvaltningen, vilket har lett till lägre kostnader för bland annat utveckling.

Personalverksamheter +500 tkr

Kommunen har under året genomfört en riktad satsning inom arbetsmiljön och dess systematiska arbete. Insatsen startade genom att kommunen i samverkan med företagshälsovården genomförde en nulägesanalys av kommunens hälso- och arbetsmiljöarbete, däribland en hälsoenkät för medarbetare. Resultatet har systematiskt genomarbetats på såväl sektornivå som kommunledningsnivå där handlingsplaner har upprättats. Kommunen har också genomfört arbetsmiljöutbildning för chefer, lokala skyddsombud samt kommunstyrelsen och arbete har påbörjats med att revidera befintliga styrdokument inom arbetsmiljöområdet med målsättningen att samla dessa i en gemensam arbetsmiljöhandbok.

Arbete har påbörjats med att genomföra en riskanalys av kommunens samtliga verksamheter. Riskanalysen innebär att personalchef tillsammans med arbetsmiljöingenjör besöker arbetsplatser och tillsammans med ansvarig chef inventerar vilka arbetsmiljörisiker som kan uppstå inom



verksamheten.

Främsta orsaken till avvikelsen är relaterat till minskad kostnad för företagshälsovården.

Det nya avtalet för företagshälsovårdsinsatser resulterade inte i prognostiserad prishöjning motsvarande vi tagit höjd för och omställningen till ny leverantör medförde att företagshälsovårdsinsatser först på allvar kom i gång någon månad in i 2012. Detta sammantaget är till största delen förklaringen till avvikelsen.

Under 2012 har personalutskottet sammanträtt vid 9 tillfällen, varav 2 av tillfällena har varit extra insatta.

Måluppfyllelse

Jämställda arbetsvillkor för kvinnor och män

Arbete är påbörjat med att upprätta en personalpolicy som skall ligga till grund för ett långsiktigt strategiskt och operativt personalarbete med utgångspunkt i verksamhetens behov. En grundförutsättning i arbetet är jämställda arbetsvillkor och löner för kvinnor och män.

Lönekartläggning har påbörjats med syftet att kartlägga och analysera om det finns löneskillnader i kommunen mellan kvinnor och män som utför samma eller jämförbart arbete.

Fler heltidstjänster i omsorgen

Kommunen arbetar kontinuerligt med att öka andelen heltidstjänster. Detta sker bland annat i samband med nyanställning. Innan dessa sker skall kommunen undersöka om det på arbetsstället finns arbetstagare som anmält intresse för högre sysselsättningsgrad och om så är fallet erbjuda dessa denna möjlighet.

Inom äldreomsorgen har utvärdering skett av implementerat årsarbetstidsavtal, en anställningsform som i större utsträckning möjliggör för den enskilde att anpassa sysselsättningsgraden och arbetstid utifrån egna önskemål. Målsättning finns att utöka implementeringen av detta avtal till fler verksamheter under 2013.

Näringsliv +61 tkr

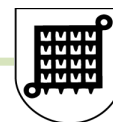
Kommunens arbete med näringslivsfrågor hanteras i huvudsak av kommunstyrelsens ordförande och kommunchefen. Det innebär lägre kostnader än budgeterat för denna verksamhet.

Folkhälsoarbete +70 tkr

Kommentarer till utfallet redovisas separat i folkhälsobokslutet

Framtiden

För ytterligare förbättra en fungerande målstyrning och en långsiktigt hållbar ekonomi kommer införande av system för verksamhetsstyrning och uppföljning att påbörjas.



Sektor: Barnomsorg och Utbildning

Sektorschef: Jonas Buss, tf

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Intäkter	5 920	12 435	6 515	10 289	9 090
Kommunbidrag	125 887	125 887	0	122 600	117 052
Summa intäkter	131 807	138 322	6 515	132 889	126 142
Kostnader					
Personalkostnader	66 972	69 426	-2 454	70 061	73 160
Övriga kostnader	63 674	67 625	-3 951	63 635	61 681
Kapitalkostnader	1 161	1 100	61	1 002	933
Summa kostnader	131 807	138 151	-6 344	134 698	135 775
Periodens resultat	0	171	171	-1 809	-9 632

Verksamhetsbeskrivning

Sektor: Barnomsorg och utbildning, bedriver följande verksamheter:

- Barnomsorg
 - Pedagogisk omsorg (dagbarnvårdare)
 - Förskola på sex enheter
 - Skolbarnomsorg- Fritidshem på tre enheter.
 - Fristående utförare bedriver också pedagogisk omsorg, skolbarnomsorg och förskola med medel från sektorn.
- Grundskola
 - Tre f-6-grundskolor
 - En 7-9-grundskola.
 - Grundsärskola
- Gymnasieskola och gymnasiesär
 - Kommunens ungdomar gör sin gymnasieutbildning hos främst Uddevalla kommun och även hos andra anordnare.

Viktiga händelser under året

Förskolan hade under vårterminen en delvis mycket hög beläggning med upp till 24 barn på avdelningarna då invånarnas behov av förskola ökade och den normala beläggningen av antal barn per avdelning inte täckte behoven. Detta har de senaste åren varit ett stegrande problem under vårterminen.

Antalet barn med behov av särskilt stöd i förskolan har varit stort då det funnits behov av stöd för såväl stödinsatser inom funktionshinder, social träning samt stöd för barn med annat modersmål. Som hjälp i det pedagogiska arbetet har man nu introducerat surfplattor.

Förskolan har fokuserat på utveckling inom språkutvecklande arbetssätt och pojkars och flickors möjligheter till likvärdig utbildning. Dessutom arbetar man med att utveckla rutinerna för trygghet & likabehandling samt rutinerna kring det systematiska kvalitetsarbetet.

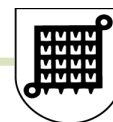
Lokalerna har till stor del fått en storstädning under sommaren. Tillagningen av mat sker på enheterna och i år har vi introducerat tallriksmodellen med vägledande tallrikstryck.

Grundskolan har under året haft ett rektorsbyte på Valboskolan f-6. Skolan har genom utvecklingsorganisationen påbörjat arbetet med att stärka det språkutvecklande arbetssättet, arbetet med betyg och bedömning samt arbetet med pojkars och flickors möjligheter till likvärdig utbildning.

Personalen på Valboskolan har under året lyckats hantera utmaningen med lokalbrist på ett kreativt och flexibelt sätt. För att på sikt komma tillrätta med situationen har man haft en arbetsmiljörelaterad samverkan under året och det har mynnat ut i ett förslag för förbättringar som ännu ej är beslutade.

Under året har grundskolan också hanterat ett ökat antal elever med behov av introduktionsstöd och Svenska som andraspråk. Detta är något som varit svårt att beräkna kostnaderna eftersom antalet elever och deras individuella behov kan vara växlande.

Under året har vi också behövt se över organisationen och det har lett till att några lärare har bytt skola. Även fortsatt finns behov av liknande översyn bl.a. med anledning av de ökade behörighetskraven.



Måluppfyllelse

Sektorn har arbetat med utgångspunkt i de nationella styrdokument som finns för verksamheterna inom sektorn. Nedan följer en sammanställning av arbetet med några av sektorns mål kopplade till Färgelandas Verksamhetsplan.

- **BOENDEUTVECKLING I HELA KOMMUNEN**

Avsikten har varit att genom kvalitet i verksamheten göra Färgelanda kommun till en attraktiv boendekommun för barnfamiljer. Kvalitetsaspekter som goda resultat, trevlig fysisk pedagogisk miljö och god bemanning är viktiga faktorer i detta arbete och har också påverkat resultatet. Kommuninvånarna har i olika former inbjudits till verksamheten och vi har också digital plattform för informationsutbyte och delaktighet.

Eleverna har fått ta del av olika kulturformer.

Olika former av barnomsorg finns inom kommunen men verksamheten har ej helt kunnat tillfredsställa önskemål om nära lösningar.

- **FÄRGELANDA - EN FÖRETAGARVÄNLIG KOMMUN**

Läroplanens uppdrag kombinerat med det kommunala har varit drivande i arbetet entreprenörskap i skolan. Personal har utbildats i "entreprenörskap". Innovatum har på olika sätt använts för att såväl pedagoger som elever skall utvecklas inom detta område.

- **FÄRGELANDA - EN MILJÖKOMMUN**

Enheterna har varit aktiva i olika natur- och miljösammanhang och en förskola har blivit certifierad inom Grön Flagg.

- **DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET**

Verksamheten har arbetat för att öka elevinflytandet och delaktigheten i undervisningen och för att stärka samarbetet mellan hem och skola. Unikum (en digital omdömesdatabas) och andra digitala medier har använts för att öka insynen i barnen/elevernas resultat och verksamhetens innehåll.

Utbildning av personal har skett genom tex metoden ICDP (förhållningssätt kring bemötande)

Mottagandet av barn och elever från andra länder har inneburit stora utmaningar då det handlar om att dels identifiera och möta de mottagna barnens behov samt i vissa fall hantera fördomar och kränkningar. Stödbehovet har visat sig vara större än beräknat och verksamheten är i utveckling.

- **EKONOMI I BALANS**

Sektorn har i stort kunnat anpassa verksamheten utifrån volym på de fristående verksamheter som är verksamma inom sektorns verksamhetsområden. Sektorn har svårligen lyckats med organisation utifrån elevpengsfördelning då insatser krävts för att möta särskilda stödbehov och för att arbeta med trygghet och mot kränkningar och hot.

Sektorn har också strävat efter att använda jämförelsemått för att kontrollera kostnader och kostnadsutveckling

- **UTVECKLANDE SKOLA**

Ökad trivsel, trygghet på skolan arbete mot diskriminering och kränkningar. Arbetet har fortskridit genom att man fortsatt det vardagliga och årliga arbetet med att säkra förhållningssätt och rutiner som ökar tryggheten. Internrevision och Skolinspektionens utredningar har påvisat särskilda utvecklingsområden varav några redan åtgärdats t.ex. genom att rutin för rapportering av kränkningar till huvudmannen beslutats samt delegering till rektor att utreda och åtgärda.

Tillsammans med personal har man arbetat med att systematiskt följa upp de nationella proven och annan statistik för att kunna göra relevanta satsningar som leder till en höjning av resultatet. I år har verksamheten identifierat följande utvecklingsområden: språkutvecklande förhållningssätt, pojkars och flickors resultat samt betyg och bedömning.

Matematikprojektet och lärledarnas insatser har genomförts för att utveckla metoder för undervisningen.

Sektorn har också anordnat sommarskola för elever som behöver höja sina resultat.

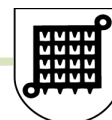
Den under hösten framarbetade nystarten för organisationen kring Västbus i Färgelanda kommer syfta till ett utvecklat samarbete mellan socialtjänst och skola.

Resursskolan har fortsatt sitt arbete med att skapa förutsättningar för elever med stora behov – arbetet har för flera av eleverna haft positiv effekt – verksamheten behöver fortsatt utvärderas och anpassas till ny lagstiftning.

Matematikprojektet och lärledarnas insatser där har genomförts för att utveckla metoder för undervisningen.

Inom sektorns verksamheter finns lagstyra krav på systematisk kvalitetsarbete. Enheterna har arbetat med detta. Det finns en ökad medvetenhet och det finns stöd för vardagsrutiner som är viktiga i det systematiska kvalitetsarbetet.

Under året har ytterligare en fristående utövare ytterligare visat intresse och startar januari 2013 pedagogisk omsorg.



SPRÅKUTVECKLANDE ARBETSSÄTT

Syfte: Öka medvetenheten hos alla pedagoger om vikten av att arbeta med språket och innehållet samtidigt d.v.s. alla lärare är språklärare.

Mål: Eleverna blir bekanta med olika typer av texter och kan förstå undervisningsspråket i olika ämnen.

Genomförda eller planerade aktiviteter: Studiedag för F-9 den 16/8 med Språkutvecklare Meta Hylén. Lärgrupper.

POJKAR OCH FLICKORS RESULTAT

Beskrivning: Nationella utvärderingar och resultat från nationella prov, samt egen analys

Syfte: Öka medvetenheten hos alla pedagoger om vikten av att arbeta med arbetssätt, bedömning och bemötande som ger pojkar och flickor likvärdiga förutsättningar för goda resultat.

Mål: Att höja pojkarnas resultat och meritvärde, för att på så sätt höja hela kommunens meritvärde och resultat.

Genomförda eller planerade aktiviteter: KU8-observation, handlingsplan för Valboskolan. Arbetsområde för Utvecklingsorganisationen.

BETYG OCH BEDÖMNING

Syfte: Att stödja lärarna i processen att bli förtrogna med de kunskapskraven och det nya betygssystemet utifrån Lgr11.

Mål: Öka kompetensen kring bedömning och betyg för att kvalitetssäkra bedömningen för eleverna.

Genomförda eller planerade aktiviteter:

Läsåret 11/12 genomfördes arbete i interkommunala tvärgrupper.

Läsåret 12/13

- Åk-6 lärarna har deltagit i skolverkets konferenser.

- Åk F-6 arbetar under vecka 44 med bedömning kommunvis.

- Åk 7-9 har deltagit i en konferens kring bedömning tillsammans med de andra V8-kommunerna.

Redovisning effektmål

	Enhet	Mål 2012	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Barnomsorg:					
År 2012 skall andelen föräldrar som känner sig trygga med att lämna sina barn på förskolan vara 100 %	%	100	100*	100	100
Grundskola:					
År 2012 skall andelen elever som känner sig trygga i skolan vara 100 %	%	100	97,3*	97,3	98,4
År 2012 skall alla elever uppleva en skola fri från mobbning eller annan kränkande behandling	%	100	76,4*	76,4	86,2
I ett entreprenöriellt förhållningssätt i skolan är elevernas inflytande en viktig komponent. År 2012 är målet att andelen elever som upplever att de ges möjligheter att vara med och bestämma om skolarbetet är 100 %. Siffrorna anger elever som svarat ibland, ofta eller alltid	%	100	91,6*	91,6	87,3
Strävansmål att 100 % av eleverna ha fullständigt slutbetyg efter skolår 9 (genomsnittet i landet var år 2012 77%)	%	100	64	60	67

*Enkäten genomförs läsåret 13/12 på våren i stället för på hösten- varför föregående års värden kvarstår.

Verksamheternas ekonomi

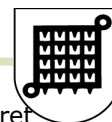
Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Barnomsorg	22 028	22 559	-531	21 721	20 571
Grundskola					
inkl grundsär	59 068	60 161	-1 093	56 375	60 072
Gymnasieskola					
inkl gymnasiesär	36 995	35 628	1 367	38 560	38 810
Ledningskontor	7 796	7 368	428	7 753	7 232
Totalt	125 887	125 716	171	124 409	126 684

Ekonomisk analys av utfall

BARN OCH UTBILDNINGSSSEKTORN TOTALA RESULTAT FÖR ÅRET ÄR + 171 TKR

Sektorn har som helhet klarat sin budget. Under året beviljades ett extra anslag för verksamhet i grundskolan på 2 miljoner med uppdrag att öka lärartätheten.

BARNOMSORG -531



Barnomsorgens underskott beror till stor del på ett utökat antal barn på enheterna under året samt svårigheter att få ekonomi i de små enheternas kök- och städfunktioner. Belägningen var som störst under april-juni och finns alltså inte helt med i avstämningsmätningen 15 mars.

GRUNDSKOLAN INKL GRUNDSÄRSKOLAN -1 093 TKR

Grundskolan inkl. grundsärskolan innefattar också fritidshem, förskoleklass, skolmåltid, elevvård mm. Skolan fick under året ett tilläggsanslag för ökad lärartäthet. Detta tilläggsanslag har därför använts för att finansiera ökad bemanning av lärare. Trots detta ett underskott som delvis kan förklaras med ökade kostnader för fritidsverksamheten med anledning av fler barn.

Skolmåltider har också gått med förlust. Särskolan har redovisat överskott och det är kopplat till antalet placerade barn och återhållsamhet med bemanning.

GYMNASIESKOLAN INKLUSIVE GYMNASIESÄRSKOLAN 1 367 TKR

Gymnasiekostnaderna har varit mindre än beräknat och det kopplas till färre elever än prognosen. Behov är fortsatt minskande 2013.

LEDNINGSKONTOR 428 TKR

Barn- och utbildningskontoret och områdeskontoret redovisar överskott och det kan dels förklaras med att man använt befintliga chefer för att täcka upp vid vakanser samt dels med återhållsamhet med administrativa och personella kostnader.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 1 189 tkr och har fördelats på IT- och datorinköp för 638 tkr och investeringar i skola och barnomsorg för 551 tkr.

Barnomsorgen har under året investerat i inventarier för förbättring av personalutrymmen, ljudmiljöinsatser samt barnvagnar. Även anpassning och ombyggnad av kök har skett i Järbo, med anledning av miljö- och hälsoinspektionens åtgärdskrav.

Grundskolorna har köpt in uppsättningar med klassrumsmöbler till eleverna samt kontors- och konferensmöbler. Valbo 7-9 har gjort förbättringar i arbetsmiljön genom ny ventilationsanläggning till slöjdsalarna. Till Ödeborg och Högsäter har det köpts in idrottsmaterial, soffa och spisar. Dessutom har skolgårdar i Ödeborg och Färgelanda upprustats med lekställning eller andra uteaktivitetsanordningar, som i Valboskolans fall har finansierats med beviljade medel från Folkhälsorådet.

Investeringar i IT och IKT (Informations och kommunikationsteknik) har bland annat varit i skrivare, iPads, datorer, smartboards, projektorer/kanoner och förbättrad uppkoppling i Ödeborg samt i moderniserad teknikundervisning i 7-9:an genom inköp av datoriserade robotar.

Framtiden

Förvaltningen avser fortsatt satsa på ett språkutvecklande förhållningssätt, pojkars och flickors resultat samt betyg och bedömning.

FÖRSKOLA

Det går inte alltid i huvudsak tillgodose föräldrars önskemål om ort. Under framförallt vårterminen blir det ofta svårigheter med placeringar. Hittills har de kunnat lösas genom mer eller mindre kraftiga förtätningar eller genom öppnande av tillfälliga avdelningar. För att möta behovet med bibehållen kvalitet kommer det med nuvarande prognoser behövs ytterligare en avdelning. Kommunstyrelsen har givit förvaltningen ett uppdrag att se över möjligheter för utökad förskola i södra kommundelen samt att se över hur verksamhet kan erbjudas fristående aktörer.

Den fysiska miljöns skick är inte gott. Det finns behov av en kommunövergripande plan för renovering av förskolornas lokaler och utemiljö.

Fortsatt arbete med lärgrupper för att utveckla förskolan är bra kompetensutveckling som leder till en pedagogisk process. Satsa på ny IKT i förskolan så att alla barn får del av detta tidigt. Fortsatt arbete med dokumentation och analys i förskola kräver gemensam tid för personalen för att kunna samverka i t.ex. lärgrupper, planeringar och fortbildning. Den pedagogiska personalens tid har gått till administration som andra kan göra. Kostnaderna för verksamheten ökar. Därför behöver vi fortsättningsvis se över vilka uppgifter som personalen på förskolorna skall göra samt hur resurser tilldelas dessa uppgifter så att vi kan bibehålla god kvalitet i barngrupperna.

Stundande pensionsavgångar inom förskolan ställer krav på en attraktiv förskola ur ett rekryteringsperspektiv.

GRUNDSKOLA

Under de senaste åren har antalet grundskoleelever minskat kraftigt. De minskade elevkullarna har nu fått fullt genomslag i alla årskullar och i framtiden kommer skillnader mellan olika år att betydligt mindre. Högsäters och Ödeborgs skolor påverkas utifrån val till fristående enheter. På Valboskolan finns dock behov av ev. ytterligare fritidsavdelning/fritidsklubb samt lokal till detta. Personal och elever har under året påtalat att städningen på skolan inte är tillfredsställande efter neddragningen av städpersonal i början av året. Valboskolan har behov av ytterligare klassrum och lokaler och arbetet med att ta fram underlag för detta pågår.

De nya behörighetsreglerna inom läraryrket kommer att ställa stora krav på skolornas organisation. Fram till 2015 har kommunen möjlighet att låta lärare utan behörighet i enskilt ämne



fortsätta undervisa. Därefter ska nödvändiga vidareutbildningar och organisationsförändringar vara genomförda.

Antalet elever med annat modersmål än svenska ökar kontinuerligt och behoven kan vara svåra att överblicka. Många av barnen är också i olika grad traumatiserade. Svenska som andraspråk och integrationsinsatser kommer att krävas. Utökad organisation och plan för detta krävs för att kunna ge en kvalitativ introduktion och för att långsiktigt kunna bedriva verksamheten utifrån de behov som finns.

Arbetet med att höja elevernas resultat är mycket prioriterat. Långsiktigt är det viktigt att ta ett helhetsgrepp och se över barnens hela uppväxttid från förskola till gymnasietid. Sektorn avser genomföra ett antal utvecklingsprojekt kombinerat med individuella anpassningar som förväntas ge resultat. Genom att tydligare följa upp elevernas resultat kommer bilden av vilka områden som är viktigast att satsa på att bli tydligare.

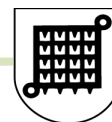
Samverkan med fristående enheter kommer framgent att vara viktig för att ge alla barn och elever i Färgelanda kommun goda och likvärdiga förutsättningar för framtida studier. Det stora behovet av ytterligare klassrum/grupprum på skolan, för att tillgodose elevers alltmer ökade stödbehov, har framställts till politikerna i kommunen.

GYMNASIESKOLAN

De minskade elevkullarna fortsätter nu in på gymnasiet. Under de kommande åren kommer antalet elever i gymnasiet att minska kraftigt. Därmed kommer också kommunens kostnader att minska tydligt. Antalet elever inom introduktionsprogrammet kommer öka i relation med antalet mottagna elever från andra länder.

IKT

IKT-utvecklingen (information- och kommunikationsteknik där kommunikation mellan människor ligger i fokus) fortsätter. På grund av utbildningssektorns utvecklande uppdrag, som bl. a berörs i Läroplanen, och inom elevhälsa så finns det ett stort behov av satsningar inom IKT. Det handlar då både om pedagogiska och administrativa funktioner. Med en-till-en lösning möjliggörs det för lärare att med rätt stöd utveckla nya undervisningsmetoder och uppgifter som i nuläget inte är möjligt. Man kan anpassa lärandet mer för varje elev. Det finns även undersökningar som påvisar en positiv läs- och skrivinlärning. Den nya läroplanen trycker i alla delar på användandet av IKT. Vi behöver förbereda våra elever för framtiden och inte minst blir eleverna mer motiverade när de får använda IKT i undervisningen.



Nyckeltal för Barnomsorg och Utbildning

Verksamhet	2010	2011	2012
Förskola			
Andel inskrivna barn av samtliga barn 1-5 år.(%)	72	62	64
Andel årsarbetare med ped högskoleutbildning(%)	52	54	60
Antal inskrivna barn per avdelning	18,2	18,4	19,41
Antal inskrivna barn/årsarbetare	6,5	5,8	6,5
Kostnad/inskrivet barn (tkr)	105,8		
Pedagogisk omsorg			
Andel inskrivna barn av samtliga barn 1-5 år (%)	7	9	8,6
Inskrivna barn per anställd	6	4,8	5,8
Kostnad/inskrivet barn (tkr)	67,6		
Barn i annan verksamhet			
Andel inskrivna barn av samtliga barn 1-5 år i annan kommun.(%)	3	3	2,3
Andel inskrivna barn av samtliga barn 1-5 år i enskild regi.(%)		9	10,1
Skolbarnomsorg			
Andel årsarbetare med ped högskoleex. (%)	59		
Andel inskrivna barn av samtliga barn 6-9 år.(%)	71		66 (Egen vht)
Antal inskrivna barn/årsarbetare	19,2	18,7	18,87
Kostnad/placerat barn (tkr)	42,4		
Förskoleklass			
Antal årsarbetare per 100 elever	4,5	4,5	6,96
Andel årsarbetare med ped högskoleex. (%)	84		
Total kostnad/elev (tkr)	32,4		
Grundskola			
Lärare med ped. högskoleex. (%)	84		
Andel lärare per 100 elever	8,2	7,8	8,53
Total kostnad/elev (tkr)	91,7		
Meritvärde år 8	136,5	152,5	158
Meritvärde år 9	186,5	180,6	190
Resultat i nationella prov år 9 (%)			
- Svenska	93,1	96,1	95,7
- Matematik	79,4	58,1	72,1
- Engelska	91,9	92	94,2
Gymnasieskola			
Gymnasiebehörighet (%)	88	84 (gäller yrkesprog)	84 (Yrkesprog)
Kostnad per elev (tkr)	96,7		
Andel som fullföljt utb inom 4 år(%)	82		80

Kommentarer nyckeltal**Barnomsorg**

85 % av 1-5 åringarna är inskrivna i olika former av barnomsorg.

Antalet inskrivna barn/årsarbetare är 6,5 - och är fortfarande relativt hög jämfört med genomsnitt för riket (ca 5,5) Andelen utbildad personal ökar kontinuerligt.

Grundskola

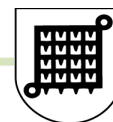
Lärartätheten har åter ökat under innevarande år. En del av detta beror på bemanning kopplad till ett tilläggsanslag under året. Fortfarande ligger lärartätheten under riksgenomsnittet och budgeterad ram medger inte annat under 2013.

Resultaten i år 9 har nu vänt något men är fortsatt låga relativt riksgenomsnittet. Betydande kortsiktiga och långsiktiga insatser görs på skol- och ämnesnivå för att höja elevernas resultat.

Gymnasieskola

Redovisad siffra, 84 %, gäller yrkesprogram som har den lägsta behörighetsnivån. Samtidigt krävs där idag åtta betyg mot tidigare tre. Genomsnittet för landet är 88 %.

Andelen elever som fullföljer gymnasieskola på 4 år är god. 2012 redovisas 80% medan genomsnittet för landet är 76 %.



Sektor: Omsorg

Sektorschef: Cecilia Sandeberg

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Intäkter	35 190	54 143	18 953	37 174	22 369
Kommunbidrag	105 430	105 430	0	104 000	99 503
Summa intäkter	140 620	159 573	18 953	141 174	121 872
Kostnader					
Personalkostnader	88 093	95 514	7 421	89 331	82 058
Övriga kostnader	50 674	71 069	20 395	51 309	44 470
Kapitalkostnader	1 853	1 103	750	1 025	1 060
Summa kostnader	140 620	167 685	27 066	141 665	127 589
Periodens resultat	0	-8 112	-8 112	-490	-5 717

Verksamhetsbeskrivning

Sektor Omsorgs verksamhetsdelar är:

- Äldreomsorgen med 4 enheter.
- Individ och Familjeomsorg inklusive flyktingmottagning och ensamkommande asylsökande ungdomar enligt avtal med Migrationsverket, samt del i resursskolan.
- Enheten för stöd och service.
- Omsorgskontoret har övergripande funktioner som Medicinsk ansvarig sjuksköterska MAS, biståndshandläggning, bostadsanpassning, anhörigstöd, uppsökande verksamhet för äldre, personalbemanning, avgiftshantering, systemförvaltning Magna Cura, budget- och skuldrådgivning.

Äldreomsorgen

Ambitionen för äldrevården är det inriktningsmål som kommunen angivit, nämligen "Varje person ska ha ett gott liv – det ska ge liv till åren och inte bara år till livet."

Äldreomsorgen Norr:

På Solgården finns

- Enhet Rosen med nio särskilda boendeplatser för demens och en korttidsplats
- Enheten Gläntan med nio särskilda boendeplatser för somatik
- Storköket för matlagning till Solgården och hemtjänsten
- 16 trygghetsboende lägenheter
- hemjänstinsatser i norr.

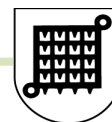
Lillågården och kommunrehab:

Lillågården har fyra enheter + dagverksamhet och kök:

- Enhet Violen med 8 särskilda boendelägenheter för demens
- Enhet Eken med 10 särskilda boendelägenheter för somatik.
- Enhet Kastanjen med 10 boendelägenheter för somatik.
- Enhet Syren med två särskilda boendelägenheter somatik och 4 trygghetsboendelägenheter. På trygghetsboendet får de boende hemtjänst om de beviljats den insatsen.
- Dagverksamhet

Kommunrehab är bemannad med både arbetsterapeuter och sjukgymnaster

Köket på Lillågården lagar mat till de boende på huset samt för externa besökare.



Håvestensgården - Demenscentrum

Ombyggnation av Håvestensgården påbörjades 2011. Vid årets början 2012 och fram till 13 mars 2012 var det 24 platser/lägenheter på Håvestensgården. När den första etappen lägenheter var renoverade gjorde en omflyttning och från mars månad disponerade boendet 16 lägenheter. Boendet var färdigrenoverat i december 2012. En ytterligare en enhet togs i bruk januari 2013. Under mars månad 2013 kommer den fjärde enheten att tas i bruk. Husets femte avdelning kommer att ligga i "malpåse" under 2013. I december 2012 togs dagverksamheten för personer med demensdiagnos i bruk.

Hemsjukvård samt hemtjänst i kommunens södra del

Hemsjukvården utför medicinska insatser upp till sjuksköterskenivå hos alla i särskilt boende och hos de personer som är inskrivna i hemsjukvård i ordinärt boende. Hemsjukvården handleder dessutom vårdpersonal.

Hemtjänst i södra delen av kommunen har gemensam resultatenhetschef med hemsjukvården.

Extern utförare av hemtjänstinsats

Från 2012-05-09 har Tesia AB varit valbar som utförare av hemtjänst i kommunens södra del enligt lagen om valfrihetssystem (LOV). Ingen brukare har under året valt dem som utförare.

Biståndsenhet

Biståndsenheten har två biståndshandläggare. De handlägger myndighetsbeslut enligt socialtjänstlagen i äldreomsorg och socialpsykiatri samt beslut enligt lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). De administrerar också kön till kommunens trygghetsboende

Bostadsanpassning

Kommunen har en handläggare av bostadsanpassning. Kommunens legitimerade rehabpersonal bistår med utredning av behovet om bostadsanpassning.

Uppsökande verksamhet samt anhörigstöd

Kommunstyrelsen tog under året beslut om att uppsökande verksamhet skall erbjudas personer som fyllt 80 år och som inte sedan tidigare har kontakt med socialtjänsten. Åldersgränsen var tidigare 75 år. Hälsosamtal och information erbjuds gällande vad Färgelanda kommun kan erbjuda den enskilde. Den uppsökande verksamheten är på frivilligbasis och utförs av kommunens anhörigstödare.

MAS

Den medicinskt ansvariga sjuksköterskan (MAS) har ett övergripande ansvar för kommunens hälso- och sjukvård, vilket innebär att se till att vårdtagarna får en säker och ändamålsenlig vård och behandling av god kvalitet.

Den medicinskt ansvariga sjuksköterskan hör funktionsmässigt direkt under kommunstyrelsen men är administrativt placerad på Omsorgskontoret.

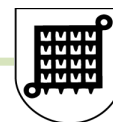
Kommunrehabilitering/ Hemrehabilitering

Kommunrehab bedriver rehabiliterande verksamhet för kommunens vårdtagare.. Sjukgymnasten och arbetsterapeuterna ser till att nödvändiga hjälpmedel når vårdtagarna och att de får professionella bedömningar, erforderlig träning och rehabilitering utifrån ett individuellt perspektiv.

Enheten för stöd och service till människor med funktionsnedsättning, ESS

När det gäller verkställighet enligt LSS-lagstiftningen så har enheten 9 insatser som de efter beslut från biståndsenheten kan få att verkställda. Insatserna är:

1. Biträde av personlig assistent
2. Ledsagarservice
3. Biträde av kontaktperson
4. Avlösarservice i hemmet
5. Korttidsvistelse utanför det egna hemmet
6. Korttidstillsyn för skolungdom över 12 år utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov.
7. Boende i familjehem eller i bostad med särskild service för barn och ungdomar som behöver bo utanför föräldrahemmet.
Det handlar i de flesta fall då den underårige går på särskola på annan ort



8. Bostad med särskild service för vuxna eller annan särskild anpassad bostad för vuxna. Där verkställer enheten med gruppboende på Soläng och serviceboende på Renvägen
9. Daglig verksamhet för personer i yrkesverksam ålder. Enheten har två dagliga verksamheter. En bedrivs i Kyrkskolans gamla lokaler och benämns Smedjan. I december 2012 färdigställdes den nya dagverksamheten som är Café Håvet beläget på Håvestensgården.

Enheten verkställer beslut enligt socialtjänstlagen när det gäller socialpsykiatri. Det handlar då om daglig verksamhet på Regnbågen, Boendestöd och Boendeformer

Individ och Familjeomsorgen, IFO

Huvudprincipen är att utifrån den enskildes behov ge hjälp till självhjälp. Grundläggande principer för detta arbete är helhetssyn och den enskildes delaktighet och ansvar. De olika stöd-, vård- och behandlingsinsatser som förmedlas syftar alla till att stärka förmågan till förändring och oberoende.

Verksamheten bygger på frivillighetens grund, men under vissa förutsättningar kan även vård och behandlingsinsatser ske med tvång.

IFO är uppdelad i en:

- Vuxenheten med en 1:e socialsekreterare och socialsekreterare som i huvudsak ansvarar för försörjningsstöd, missbruksproblematik, faderskap, dödsboanmälan.
- Barn och familjeenheten består av en 1:e socialsekreterare och socialsekreterare, familjebehandlare och boendestöd.
- Integrationsenheten består av en Flyktingsamordnare med flyktingmottagning enligt avtal med Migrationsverket samt Dalio som är ett HVB-hem för ensamkommande flyktingungdomar. Detta också enligt avtal med Migrationsverket.
- IFO har representation i Resursskolan av en samordnande kurator.

Viktiga händelser under året

Magna Cura

Under året implementerades ett nytt verksamhetssystem i socialtjänsten. Verksamhetssystemet är Magna Cura. Införandet har krävt extra resurser för implementering och utformning av verksamhetssystemet samt introduktion till personal.

Hemtjänsten

Inom hemtjänsten har ett nytt resursfördelningssystem införts. Att gå från en budget baserad på helår till resursfördelningsbudget där ersättning ges till enheten baserad på beställd insats är en stor omställning.

Öppna jämförelser för Vård och omsorg äldre i hemtjänst

I 2012 års jämförelse från SKL och Socialstyrelsen kan vi utläsa att 98 % av våra hemtjänstkunder är nöjda eller mycket nöjda med hemtjänsten i sin helhet. I riket är snittet för denna mätning 88%. Detta rankar Färgelandas hemtjänst till nummer fyra i riket.

Valfrihet i hemtjänsten infördes i januari 2012. Det som också betecknas LOV. Kommunen godkände Tesia AB för utförande av hemtjänst i maj 2012. De ansökte om att utföra hemtjänst i kommunens södra del. De har under året inte fått någon brukare som valt dem som utförare.

Ombyggnation Håvestensgården

Under året har ombyggnad pågått på Håvestensgården, som är ett särskilt boende med inriktning mot brukare med demensdiagnos. I mars månad blev två enheter färdigställda och omflyttning av brukare och personal gjordes. Från att vid årets början ha haft 24 platser minskades platserna till 16. Detta har påverkat äldreomsorgen under året som har fått dubbelbelägga korttidsplatser på framför allt Lillågården. Det som Håvestensgården har kunnat spara in på personal har delvis krävts som extra resurs på kommunens andra boenden.

Öppna jämförelser särskilt boende

När de nationella statistikjämförelserna från Öppna jämförelser för 2012 mäter resultaten för kommunernas särskilda boenden får Färgelandas boenden högre betyg än rikssnittet.

På frågan om personalen har tillräckligt med tid får kommunen 76 % mot rikssnittet 70%.

Att personalen tar hänsyn till önskemål anser 91 % av de svarande mot riket på 79 %. En viktig faktor är bemötande, där får Färgelanda kommun en nöjdhet med 70 % mot rikets mått som är 57%.

Nöjda eller mycket nöjda med det särskilda boendet i sin helhet blir 86% mot riket på 80%.



Sämre resultat i mätningen får kommunen på mätningen av att komma utomhus (54% mot rikets 59%) samt hur nöjda de svarande är med de sociala aktiviteterna 56% mot rikets 60%).

Kommunrehab

Kommunrehab med sjukgymnaster och arbetsterapeuter flyttade från Håvestensgården till Lillågården. Denna flytt innebar att de fick mindre lokalyta för sin verksamhet. De har under året gjort en genomlysning av sin verksamhet och de lokaler som de har på Lillågården.

Nya lokaler hemsjukvården

När det gäller hemsjukvården så flyttade de från Lillågården tillbaka till nyrenoverade lokaler på Håvestensgården under december månad 2012.

Närsjukvårdsuppdraget

Samtal har under året förts om en utökad samverkan med VG-regionen när det gäller närsjukvårdsuppdraget. Avtal om en utökning eller en fortsättning på det avtal som slutits för 2012 har inte tecknats för 2013.

Det åtagande som Färgelanda kommun tagit på sig för 2012 var tillfälliga insatser genom hembesök från kommunens sjuksköterska hos kommuninvånare som inte har kommunal hälso- och sjukvård. Åtagandet avsåg kvällar och nätter från klockan 17.00 till klockan 8.00 följande morgon samt helger hela dygnet.

ICF

Hemsjukvården och Kommunens rehabenhet har övergått till dokumentation i hälso- och sjukvårdsjournaler enligt ICF, (tidigare VIPS) och implementerat ICF, International Classification of Functioning, Disability and Health (Internationell klassifikation av funktionstillstånd, funktionshinder och hälsa). Verksamhetssystemet Magna Cura är byggt så att ICF kan användas. Biståndsenheten har också gått utbildning i klassificeringen.

BPSD

Under året har personal på demensenheterna gått utbildning för att kunna arbeta med Beteendemässiga och Psykiska Symptom vid Demens, samt registrera resultat i det nationella kvalitetsregistret BPSD.

Observation av BPSD görs med hjälp av skattningsskala som gör det möjligt att bedöma hur ofta denna typ av symptom förekommer och hur mycket det påverkar personen med demenssjukdom.

Efter skattningen genomförs en analys av eventuella orsaker med hjälp av en checklista. En vårdplan utformas och när man provat åtgärderna under en bestämd tidsperiod görs en utvärdering.

Insamlad data förs in i BPSD-registret där det sammanställs till en rapport som kan skrivas ut och användas i det dagliga arbetet på enheten. Från registret kan även statistik över egna data jämföras med övriga riket.

Prestationsbaserad ersättning, den mest sjuka äldre

Socialdepartementet och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) slöt 2010 en prestationsbaserad överenskommelse om prestationsbaserad ersättning som syftar till att skapa en sammanhållen vård och omsorg om de mest sjuka äldre. Det bygger på samarbete mellan kommunerna och regionen samt vissa resultat som registreras i kvalitetsregistren

Äldreomsorgen jobbar med de kvalitetsregister som är kopplade till överenskommelsen, palliativa registret, Senior Allert och BPSD.

Matlagning på de särskilda boendena

Solgården har under året sett över arbetsmiljön i köket. De lagar matportioner för matdistribution till boende i ordinärt boende. Volymen är ca 70 portioner/dag. Under året har det producerats 23.393 portioner.

När det gäller matlagning på våra boenden inom äldreomsorgen så har det under året införts på våra tre hus.

LOV, Valfrihet i hemtjänsten

Inom äldreomsorgen har hemtjänst enligt Lag om Valfrihetssystem, LOV införts från januari 2012. 2012-05-09 godkändes Tesia AB för hemtjänstinsatser i kommunen södra del.



Det sociala innehållet på de särskilda boendena

På de särskilda boendena har det avsatts resurser att arbeta med det sociala innehållet.

Projekt "Lev bra på äldre dar"

Resultatenhetschefen för Lillågården har under året redovisat projektet: Lev bra på äldre dar. Projektet är redovisat i tre steg. I steg 1 genomfördes en undersökning om de äldres önskemål och tankar kring förebyggande hälsovård och attraktiv boendemiljö. Steg 2 bildades en arbetsgrupp för att bearbeta resultaten och utarbeta konkret förslag på tillbyggnad av Lillågården med trygghetsboende samt därtill hörande utemiljö. I steg 3 bildades en arbetsgrupp av äldre för att pröva träning enligt koncept som kallas "Formkontroll"

Parallellt med detta har Valfärdsberedningen arbetat med uppdraget att konkretisera kommunfullmäktiges målsättningsbeslut att skapa tjugo lägenheter för trygghetsboende i Färgelanda tätort.

Förvaltningens förslag till konkretisering är redovisat till Valfärdsberedning och kommunfullmäktige.

Enheten för stöd och service

Enheten för stöd och service har tillsammans med primärvård, vuxenpsykiatri och biståndsenheten arbetat med rutiner för den lokala samverkan. Denna rutin kommer att vara färdig under första halvåret 2013.

Under december månad startades en dagverksamhet på Håvestensgården, nämligen cafét Håvet. Cafet är öppet för alla och ligger i anslutning till vårdcentralen.

Verksamheten arbetar med Avvikelsehantering och utveckling av kvalitetsledningssystemet. En avvikelsehantering som skall leda till förbättring är de två lex Sarahutredningar som gjorts på sektorn.

Måluppfyllelse

Trygghetsboende

Resultatmålet efter att demensboendet på Håvestensgården är färdigställt kunna erbjuda trygghetsboende på Lillågården kommer under 2013 verkställas genom att fler lägenheter blir lediga på enhet Syrenen på Lillågården. Sektor Omsorg har till Valfärdsberedningen redovisat ett konkret förslag till byggnation av 20 trygghetsboendelägenheter i anslutning till Lillågården.

Komplett äldrecenter i Högsäter

I Högsäter har det under året funnits ett komplett äldrecenter med boendeplatser för både somatik, demens och korttidsplats. På Solgården finns också 16 trygghetsboendelägenheter som vid behov får insatser av hemtjänsten i Norr. Detta följer äldreomsorgsplanen.

Hemrehabilitering

När det gäller hemrehabilitering så startade kommunens rehabpersonal (arbetsterapeuter och sjukgymnast) och specialutbildad omsorgspersonal en hemrehabilitering, där de åkte hem till brukaren och utförde rehabiliterande insatser. Under senare del av år 2011 övergick det till att legitimerad rehabpersonal utförde insatsen tillsammans med all hemtjänstpersonal. Omsorgspersonal får instruerade arbetsuppgifter av arbetsterapeut och sjukgymnast.

En gemensam hemvårdsorganisation

En gemensam hemvårdsorganisation prövades under första halvåret 2011. Den gemensamma organisationen bestod av hemtjänst och hemsjukvård. Under denna tid avvecklades projektet då sektorn fann att det blev en effektivare organisation genom att dela upp hemtjänsten i en del i norr och en del i söder och att hemtjänsten i söder organiserade med en gemensam chef tillsammans med kommunens hemsjukvård.

Utvecklat anhörigstöd

När det gäller utvecklat anhörigstöd så har anhörigstödjaren placerats centralt på kommunhuset. På det sättet knyts verksamheten närmare biståndshandläggarna som i vissa fall kan koppla in anhörigstödet i ett tidigt stadium.

Vidareutvecklad palliativ vård

Kommunen skall verka för en vidareutvecklad palliativ vård. Kommunen registrerar i svenska palliativregistret. På detta sätt synliggörs förbättringsområden när det gäller palliativ vård i livets



slut. Tre områden där kommunen får goda resultat är: avliden utan trycksår, mänsklig närvaro vid dödsögonblicket och lindrad från smärta.

Förbättringsområden är utförd validerad smärtskattning och erbjudet eftersamtal.

Resultaten från registret bygger på ett samarbete med VG-regionen. För ett bättre resultat hade det krävts att NU-sjukvården i högre grad rapporterat i registret.

Matlagning på varje boende

Målet att införa matlagning på varje äldreboende är genomfört.

Valfrihetssystem i hemtjänsten, LOV

Målet att införa valfrihetssystem i hemtjänsten LOV är genomfört under året.

Utveckla innehållet i äldreomsorgen

När det gäller att utveckla innehållet i äldreomsorgen som sysselsättning, utevistelse och naturliga mötesplatser så har äldreomsorgen under året använt stimulansmedel för att utveckla det sociala innehållet på det särskilda boendet.

Fler heltidstjänster

Målet att få fram fler heltidstjänster inom äldreomsorgen har tillgodosetts genom att äldreomsorgen i Norr har årsarbetstid. Årsarbetstiden har utvärderats och kommer under 2013 att visa på om modellen skall användas i hela omsorgen.

Förebyggande insatser IFO

Individ- och familjeomsorgen har haft som mål att arbeta med förebyggande insatser. Enhetens familjebehandlare arbetar på uppdrag från handläggare och syftet med familjebehandlingen är ytterst att undvika placering. Kontaktfamilj, kontaktperson och stödjande samtal är en del i det förebyggande arbetet.

Samarbete skola och barnomsorg

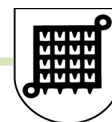
Individ- och familjeomsorgen har när det gäller samarbetet med skola och barnomsorg en kurator/samordnare placerad på Resursskolan.

Västbusarbetet är grunden för allt samarbete kring barn och unga i kommunen, både generellt och individuellt. I ledningsgruppen för Västbus ingår representanter från 6 olika verksamheter; BUP, IFO, Skolan, Förskolan, Habiliteringen och Primärvården.

- 1:e soc sekr barn och unga deltar i regelbundna träffar med skolans resursteam.
- Icke biståndsbedömda samtal med familjebehandlare har erbjudits.
- Familjebehandlare deltar regelbundet i föräldrautbildningar på MVC.
- IFO:chef sammankallar och leder Samrådsgruppen där skola, polis, kurator ungdomsmottagning, fritidskonsulent, skolans kurator och resursskolan ingår och arbetar med frågor som rör barn och unga i kommunen.
- Resursskolan innehåller både förebyggande arbete och samarbetsdelar.
- Nätverksmöten hålls i enskilda ärenden regelbundet vid behov.

Redovisning effektmål

	IFO	Mål 2012	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Nöjd Brukar Index	%	-	-	-	-
Hur upplever du bemötandet du får av din handläggare	%	100	-	-	-
Får du den hjälp/rådgivning som du anser dig behöva	%	100	-	97	-
	ESS	Mål 2012	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010



Är du nöjd med hur tydligt man informerar dig om vilken hjälp du ska få	%	90	75	78	75
Är du nöjd med hur personalen bemöter dig	%	90	85	79	88
Är du nöjd med hur väl personalen vet vad du behöver hjälp med	%	90	86	79	88
	ÄO	Mål 2012	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Kommuninnevånare som är 65 och äldre ska genom sjukvårdsrådgivningen erbjudas besök från hemsjukvårdens sjuksköterskor vid akuta sjukdomstillstånd som sker då vårdcentralen har stängt.	Antal		3,5 besök/månad		
Kommuninnevånare som genom biståndsbeslut får olika former an anhörigstöd ska uppleva att det underlättar deras kvarboende.	%		Har ej kunnat mätas		
Kommuninnevånare som bor i trygghetsboende ska känna trygghet i sitt boende. Genom hemrehabiliteringsinsatser kan antalet korttidsplatser minskas.	St		Har ej kunnat mätas		
Genom olika åtgärder i ordinärt boende och särskilt boende ska antalet fallskador i hemmet minskas.		15	12	-	-
Personer som bor på särskilt boende ska om möjligt erbjudas utevistelse varje vecka	%	100	96	-	-
Viktstabiliteten ska öka hos personer med demenssjukdom	%	20	49	-	-
Antalet uppvisade orostillfällen ska minska bland personer med demenssjukdom som bor på särskilt boende.	%	7	20	30	40

Under 2010 genomfördes basmätningar för att fastställa var vi sektorns arbete befann sig i förhållande till dessa mål och därefter har önskat utfall för effektmålen fastställts. När det gäller äldreomsorgen så fattas det basmätningar för alla effektmål utom för målet antalet uppvisade orostillfällen ska minska bland personer med demenssjukdom som bor på särskilt boende. Effektmålen för 2013 är omarbetade.

I FO har ej kunnat ange resultat på sina mätningar pga för få svar på enkäterna.



Verksamheternas ekonomi

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Äldreomsorg	68 591	68 606	-15	68 610	68 508
Individ & Familjeomsorg	19 820	27 097	-7 277	17 527	20 614
Enheten för Stöd & Service	17 019	18 473	-1 454	16 796	16 097
Integration & Ensamkommande flyktingbarn	0	-633	633	1 557	0
Totalt	105 430	113 532	-8 112	104 490	105 219

Ekonomisk analys av utfall

IFO

Den största negativa avvikelsen på sektor Omsorg uppvisar Individ- och familjeomsorgen.

Orsak till det stora underskottet är att det funnits behov av många placeringar utöver än vad budgeten var beräknad för både när det gäller barn /ungdomar och vuxna samt på institution och i familjehem.

Placeringarna har skett både enligt socialtjänstlagen och tvångslagarna LVU(lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) och LVM (lag om vård av missbrukare i vissa fall). Under 2012 har i genomsnitt pågått 9,9 LVU per månad jämfört med 7 under 2011.

IFO har haft en stor personalomsättning av socialsekreterare och har pga detta bemannat upp med inhyrd personal.

Ekonomiskt bistånd har beviljats i mindre utsträckning än budgeterat; +874 tkr, vilket beror på att flertalet klienter får ekonomiskt bistånd som komplettering till egna inkomster. Hushållen består också mest av ensamstående och endast ett fåtal barnfamiljer vilket också påverkar de beviljade beloppens storlek.

Integration +679

Överskottet beror dels på att intäkterna varit större än budgeterat; + 282 tkr samt att kostnaderna för ekonomiskt bistånd/introduktionsersättning och verksamhetens omkostnader varit lägre än budgeterat. Detta beror främst på att flera flyktingar flyttat från kommunen under året.

Ensamkommande -43tkr

Verksamhets- och personalkostnader har anpassats till de statliga intäkterna.

Äldreomsorgen

Lillågården har under året haft en stor flexibilitet i den situation som har varit i och med ombyggnationen av Håvestensgården. Särskilda boendeplatser har när det har behövts och varit möjligt använts till korttidsplats. Under året har man tvingats till viss dubbelbeläggning av korttidsplatser.

Underskottet i hemtjänsten beror både på att hemtjänsttimmarna var underbudgeterade och att verkställigheten har haft ett negativt utfall mot budget.

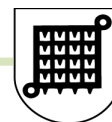
Omsorgskontorets budget redovisas tillsammans med äldreomsorgen. Omsorgskontoret har inte återbesatt administrativa tjänster.

Enheten för stöd och service

När det gäller Enheten för stöd och service så har de haft att verkställa fler insatser för personlig assistans samt socialpsykiatri än vad som har varit budgeterat.

Investeringar

- Omsorg har investerat i det nya verksamhetssystemet Magna Cura.
- Äldreomsorgen har investerat i möblemang och larm på det ombyggda demensboendet Håvestensgården.
- Köket på Solgården har investerat i en storköksgröta samt en AC anläggning.



- Inom enheten för stöd och service har verksamheten investerat i inventarier till det nya Café Håvet
- IFO har investerat i larmsystem för lokalen på Furåsen,

Framtiden

Äldreomsorgen

Äldreomsorgen kommer att förbereda sig för de nya demensriktlinjerna som gäller fr o m 1 januari 2014. Det innebär att en demensenhet måste vara bemannad alla tider på dygnet. Insatserna hos de boende kommer att följa socialtjänstlagen och föreskriften anger att de skall bedömas enligt samma princip som till boende i ordinärt boende, dvs med myndighetsbedömda hemtjänstinsatser.

Demensriktlinjer

De nya demensriktlinjerna har varit kända för kommunerna under 2012. Nytt är att socialstyrelsen aviserar att de under sommaren 2013 kommer att publicera ytterligare en författning som innebär att även det somatiska boendet skall biståndsbedömas.

Detta innebär att våra boenden behöver en basbemanning som täcker kommande behov och som kommer att kunna jämföras i effektivitet mot de myndighetsbeslut som biståndshandläggare beslutar. Biståndsenheten kommer att under året behöva genomlysas för att se över om de har möjlighet att klara av dessa utökade arbetsuppgifterna

Ensamkommande ungdomar

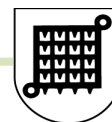
IFO kommer att göra en genomlysning av om det finns behov av ytterligare ett boende för ensamkommande ungdomar. Kostnaden för ett eventuellt nytt boende blir investering av inventarier.

Ändringar i socialtjänstlagen

Från 1 januari 2013 har ändringar i främst socialtjänstlagen gjorts för att stärka stödet och skyddet för barn och ungdomar som far illa eller riskerar att fara illa. Det innebär att inför det nya året har IFO sett över sitt arbetssätt för att uppfylla lagen.

Enheten för stöd och service

Enheten för stöd och service ser att gruppen ungdomar med neuropsykiatriska symptom ökar. Det innebär att gruppen unga kan komma att öka på enheten och en insats som blir svår att tillgodose kan vara boende för dessa ungdomar. Under 2013 skall enheten göra en genomlysning över detta behov.



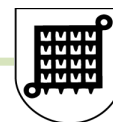
Nyckeltal

Verksamhet	2012	2011	2010	2009	2008
Individ- och familjeomsorg					
Familjehemsplacera de barn	17	19	i.u	i.u	11
Vårddagar i familjehem	4301	2693	3401	4240	3 808
Vårddagar på institution	7960*	5483*	942	730	867
Antal anmälningar	268	223	i.u	i.u	132
Antal öppnade barnavårdsutredningar	93	99	i.u	i.u	35
Ekonomiskt bistånd tkr	3044	3045	4202	4359	3394
Antal hushåll aktuella under året ek bistånd	116	i.u	i.u	i.u	i.u
Vårddagar institution vuxen	531	117	455	303	1188
Nettokostnad per vårddygnet vuxen	3077	1838	2765	1228	1560

*I siffran Vårddagar på institution ingår också de ensamkommande ungdomar som bott på Dalio under 2012 med 4040 vårddygnet och för 2011 med 3710 vårddygnet

Verksamhet	2012	2011	2010	2009	2008
ESS					
Invånare med insats enligt LSS/LASS	62	53	49	53	44
Antal insatser	83	75	71	76	69
Antal insatser exkl. dagcenter/boende	49	46	49	57	45
Antal årsarbetare (inkl. timvik.)	i u	23,68*	25,26#	19,32*	20,34*
Bruttokostnad per insats	259 494	272 560	226 725	243 650	183 464
Antal personer med insatser soc psyk	18	13			
Bruttokostnad/insats / socialpsykiatri	107 778	102 449			

*Budget siffror #Hämtad från personalsystemet



Sektor: Kultur och Fritid

Sektorchef: Krystyna Skjelfoss

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Intäkter	1 655	1 738	83	1 995	2 207
Kommunbidrag	13 417	13 417	0	12 000	12 560
Summa intäkter	15 072	15 155	83	13 995	14 767
Kostnader					
Personalkostnader	6 010	6 281	-271	5 872	6 245
Övriga kostnader	8 693	8 535	157	7 805	8 077
Kapitalkostnader	369	367	2	341	426
Summa kostnader	15 072	15 183	-112	14 019	14 748
Periodens resultat	0	-29	-29	-24	19

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidssektorn har som uppdrag att bedriva och tillhandahålla bl.a. följande verksamheter och anläggningar:

- Fritidsverksamhet
- Idrotts- och friluftsanläggningar
- Föreningsstöd
- Stöd till studieorganisationer
- Turism inkl. turistbyrå
- Kulturverksamhet
- Biblioteksverksamhet
- Musikskola
- Fritidsgård
- Medborgarkontor
- Hemsida

Viktiga händelser under året

Hemsidan upphandling och byte av verktyg för hantering av kommunens hemsida. Konvertering och administration av den nya hemsidan sköts främst av personal från biblioteket vilket innebär prioriteringar som påverkar biblioteksverksamheten samt service negativt.

Centrumhuset för att trygga centrumhusets arbetsmiljö och säkerhet för personal och besökare stängs dörren mot busshållplatsen.

Biblioteket gemensamt biblioteksdatasystem för hela Dalsland, Arena - en gemensam interaktiv plattform för Dalslands bibliotek.

Bokfika: Läsecirkel för barn mellan 8-12 år, 9 gånger 83 besök

Bokprat för låg- och mellanstadiet 5, klassbesök 3, Dalslands folkhögskola 2 klassbesök

Turism Utställningen Lelångenbanan juli - augusti 2012, Tidsresan, Infoguiden

Vuxenkultur 27 arrangemang: vernissage i Konsthallen (11), Kulturvecka (5), Lunchkonsert (7), Invigning Lelångenbanan, Tidsresan, Nationaldagsfirande, Världens Jul

Barn och ungdomsarrangemang 12: UKM, Streetdance, Färgfest, Halloweendisco, Festival MIKS, Barnkulturarrangemang i skolan (7)

Fritid Ändrade öppettider på fritidsgården, sommar-och jullov. Trädde i kraft 1 augusti.

Genomförde sommaraktiviteter för ungdomar 13-19 genom projektet meningsfull sysselsättning för ungdomar i Färgelanda.

Musikskolan Blåsprojektet som bedrivs i kommunens grundskolor i klassundervisningen för ämnet musik och som introducerades läsåret 11/12.

Måluppfyllelse

FÄRGELANDA - En attraktiv kommun att bo och leva i.

Övertygade om att kultur skapar ett rikare liv för de som får uppleva den lägger vi vårt fokus på att fler ska få uppleva mer – det tror vi skapar en attraktiv kommun att bo och leva i.

Boedeutveckling i hela kommunen.



Medborgarkontoret och biblioteket bidrar till att göra invånarna stolta och öka chanserna att fler vill bo i kommunen genom att vara ett ansikte utåt och genom att erbjuda god service och tjänster med hög kvalitet. Musikskolan bidrar till upplevd livskvalitet och uppfattningen om att Färgelanda är en plats värd att bo på. Kultur och fritid håller kommunens webbsida aktuell och informativ, stödjer föreningslivet samt säkerställer välfungerande fritidsgård och simskoleundervisning. Kultur och fritid ser till att sprida verksamheten geografiskt i hela kommunen.

Färgelanda kommun – en företagervänlig kommun.

Kultur och fritid främjar det företagervänliga klimatet genom att erbjuda företagarkörna, gratis marknadsföringsmöjligheter, databaser, tidskrifter, studiestöd, information och dylikt. Musikskolan samverkar med näringsidkare vid diverse arrangemang under året (Harvens dag, julmarknad).

Utvecklande skola

Samarbete med skolbiblioteken. Biblioteket erbjuder studiebesök, databaser, bokprat, informationssökning. Musikskolan deltar i grundskolans skolavslutningar och genomför projekt i form av musikalerna eller andra samarbeten som det nu pågående blåsklassprojektet. Musikskolan har även genomfört blåsprojektet i samarbete med sarskolan 7-10. Genom att erbjuda kombinationstjänster mellan grund och musikskolan stärker vi förutsättningen till att behålla och rekrytera kompetent personal.

Omsorg med valfrihet och värdighet

Biblioteket erbjuder Boken kommer-verksamhet samt bibliotekariebesök på äldreboenden. Musikskolan besöker äldreboenden för att ge speltillfällen till eleverna och erbjuda en musikstund till vårdtagarna.

Färgelanda – en miljökommun

Vi ser till att hela vår verksamhet använder så små resurser som möjligt. Biblioteket har en miljöavdelning i samarbete med Miljökontoret. Sektorn handlar miljövänligt.

Demokrati och delaktighet

Centrumhuset är en mötesplats för alla. Låntagare har inflytande över bibliotekets samling. Regelbundna möten med föreningar, fritidsgårdsungdomar och föräldrar. MBK förmedlar kontakt mellan allmänheten och kommunanställda och politiker.

Ekonomi i balans

Kultur- och fritidssektorn arbetar resurseffektivt. Kultur och fritids arbete planeras och genomförs efter den budget som tilldelas verksamheten.

Redovisning effektmål

1 Fritid

Fritidsanläggningarna skall vara tillgängliga på ett bra sätt beträffande service och öppettider. År 2012 skall andelen brukare som upplever att kvaliteten ökat vara minst 80%.

2 Biblioteket

Besökare i bibliotek skall erbjudas bästa möjliga service. Utbildad och kompetent personal skall ge tillförlitliga svar samt ett trevligt, serviceinriktat och professionellt bemötande.

År 2012 skall helhetsomdömet enligt besökarna, utifrån en femgradig skala, vara minst 4,7

3 Medborgarkontor

Besökare i medborgarkontoret skall erbjudas bästa möjliga service. Utbildad och kompetent personal skall ge tillförlitliga svar samt ett trevligt, serviceinriktat och professionellt bemötande.

År 2012 skall helhetsomdömet enligt besökarna, utifrån en femgradig skala, vara minst 4,7

4 Kultur

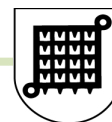
Alla kommuninvånare skall stimuleras och uppmuntras till kultur- och fritidsupplevelser samt eget skapande och deltagande. Särskilt skall vi stödja verksamhet som vänder sig till barn och ungdomar.

År 2012 skall brukarnas upplevda helhetsintryck, enligt ett "nöjd kund-index" vara minst 80

5 Musikskolan

Musikskolan skall verka för att skapa ett aktivt musicerande i Färgelanda, att ge barn och ungdomar möjligheter till en meningsfull fritid samt kunna ge en grund för vidare musikstudier.

År 2012 skall elevernas helhetsomdöme (andel nöjda/till stor del nöjda) vara minst 100 %



	Enhet	Mål 2012	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Fritid, andel nöjda	%	80	80	82	79
Bibliotek, omdöme	1-5	4,7	4,5*	4,6	4,4
Medborgarkontor, omdöme	1-5	4,7	4,7**	4,6	4,4
Kultur, andel nöjda	%	80	81	81	81,5
Fritidsgården, andel nöjda	%	100	94	90	100

*service 4,8; öppettider 4,3; utbud 4,4

** service 4,9; öppettider 4,6; information 4,6

Verksamheternas ekonomi

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Medborgarkontor	1 002	1 045	-43	1 058	1 072
Turism	613	570	43	0	0
Stöd till studieorg.	193	193	1	193	318
Allmän kultur	144	153	-9	125	105
Ungdomskultur	63	115	-52	53	49
Bibliotek	4 088	4 051	37	3 686	3 856
Musikskolan	1 525	1 518	7	1 404	1 461
Stöd till fritidsföreningar	1 570	1 368	202	1 436	1 590
Utomhusanläggningar	435	511	-76	254	336
Friluftsbad	274	274	0	242	257
Idrottshallar	968	1 015	-47	982	985
Fritidslokaler	263	292	-29	323	305
Simundervisning	141	106	35	104	177
Fritidsgårdar	700	819	-119	732	688
Adm. fritidsverksamhet	56	49	7	48	54
Kultur- & Fritidskontor	1 241	1 260	-19	1 274	1 289
Arbetspraktik	141	106	35	0	0
Totalt	13 417	13 446	-29	12 024	12 541

Ekonomisk analys av utfall

Kultur- och fritidssektorns resultat för året visar på ett underskott totalt 29 tkr.

Avvikelsen för personalen på fritidsgården på grund av utökade öppettider sommar-och jullovet.

Investeringar

Inköp av gräsklippare 170 tkr.

Inköp av möbler till fritidsgården 36 tkr

Inköp av datorer till biblioteket 44 tkr.

Inköp av musikinstrument till Musikskolan 19 tkr.

Inköp av datorer till Musikskolan 29 tkr.

Framtiden

Utvärdering av behovet av rekrytering av en "informationsansvarig" som kan sköta hela kommunens interna och externa information (hemsida, marknadsföring, intern kommunikation bland annat).

Anpassning av verksamheten till ny bibliotekslag.

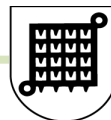
Rekrytering av kultursekreterare.

Omvärldsanalys.

Nya bidragsnormer för föreningar.

Dans på musikskolan.

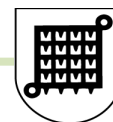
Sommarutställning.



Utvärdering av annonsering.

Nyckeltal

Verksamhet	2009	2010	2011	2012
Simundervisning				
Antal deltagare	225	224	203	179
Nettokostnad per deltagare (kr)	724*	790*	512	592
Bibliotek				
Besökare Färgelanda	88 953	86 477	94 736	89 144
Antal medialån	49 325	48060	44 628	47 559
Antal medialån/invånare	7,28	7,22	6,76	7,26
Antal e-böckerlån	44	50	173	429
Turisbyrå besökare v.25 - 33	1053	922	1353	1569
Antal elever Musikskolan		154	177	186



Sektor: Service

Sektorschef: Jan Myrén

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Intäkter	60 877	65 737	4 860	72 849	70 710
Kommunbidrag	44 511	44 511	0	48 462	53 827
Summa intäkter	105 388	110 248	4 860	121 312	124 537
Kostnader					
Personalkostnader	21 919	21 064	855	24 949	31 732
Övriga kostnader	65 068	67 652	-2 584	74 746	77 879
Kapitalkostnader	18 401	16 956	1 445	17 608	86 169
Summa kostnader	105 388	105 672	-284	117 303	195 780
Periodens resultat	0	4 576	4 576	4 008	-71 243

Verksamhetsbeskrivning

Plan och Byggenheten arbetar med samhällsplaneringsfrågor, bygglov samt trafiksäkerhetsfrågor. Enheten svarar även för kommunens digitala kartsystem.

Teknik och arbetsmarknadsenheten arbetar med kommunens fastigheter, arbetsmarknaspolitiska åtgärder samt ungdomsprojekt och ansvarar för kommunens skogar. I enheten ingår även den kommunala vuxenutbildningen som erbjuder grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna och utbildning i svenska för invandrare.

Vatten och avlopp samt renhållning arbetar med färskvattenförsörjning och avloppshantering för fastigheter inom Va-verksamhetsområdet i egen regi. Renhållningsverksamheten omfattar hantering av hushållssopor, grovavfall och slam från privata avloppsanläggningar och kommunala reningsverk.

Kost och städverksamheten har ett tillagningskök som lagar lunch till Valboskolans elever och personal samt till ytterskolorna. Frukost och mellanmål till fritidsbarnen ingår också. Städrområdena inom lokalvård är Valboskolan med tillhörande idrottshallar, Centrumhuset, socialkontoret på Furåsen, ytterområden som Håvestensgården, Kommunförrådet och Reningsverket.

It och kommunikation arbetar med drift- och support av kommunens datanätverk, telefoni och växeln. Även reception- och vaktmästaruppgifter kommunhus ingår.

Servicesektorn svarar även för kollektivtrafik, skolskjutsar och färdtjänst samt markexploateringsfrågor.

Sektor service har även budgetansvaret för olika typer av medlemsavgifter typ Närf, Sveriges kommuner och landsting, Kommunalförbundet Dalsland, Dalslands Miljökontor, West Sweden etc.

Viktiga händelser under året

Plan och Bygg

Arbetet med att aktualisera översiktplanen från 2006 har påbörjats, arbetet förväntas pågå till Våren 2014.

En ny industriplan för området Dyrtorp/Högalid har tagits fram och vunnit laga kraft



Teknik & Arbetsmarknad

Ett större arbete med energikartläggning har lett fram till att vi på fastighetssidan satsat på att förbättra statusen på våra fastigheter, exempelvis Kommunkontoret där vi bland annat har bytt samtliga fönster och installerat ny ventilationsanläggning, ny belysning för att genom detta spara energi och få en bättre arbetsmiljö. Byte av energislag har gjorts under hösten på Håvestens förskola, olja och el är utbytt mot bergvärmeanläggning. Energioptimering på Ödeborg och Högsäters skolor är genomfört under året.

Ett samarbetsavtal upprättades med Arbetsförmedlingen i början på året, detta har inneburit att vi genom delfinansiering med 50 % av en tjänst som handläggare har kunnat göra mer för yngre personer som är utan egen inkomst, exempelvis hjälpa till med praktik eller lotsa vidare till studier samt även inom vår verksamhet göra arbetsförmågebedömningar eller remittera till Finsamverksamheten. Under våren gjordes vissa ombyggnader i kommunförrådet som gör att vi kan ta emot en större grupp arbetslösa som behöver praktik, för att kunna gå vidare till egen försörjning, ombyggnaden har även gjort att vi kan ta emot kvinnor i större utsträckning än tidigare.

Under sommaren har ett trettiotal ungdomar via kommunens feriepraktik kunnat få prova ett yrke som de har tyckt vara intressant. Vi har även inom vuxenutbildningen drivit ett projekt som heter "Sommarlovsentreprenör" med mycket gott resultat där tio st ungdomar fått lära sig att bygga upp sitt eget företag och driva det en period.

Ett omfattande arbete har gjorts för att röja våra samhällsnära skogar bland annat för att kunna visa på ett attraktivt framtida boende i god miljö.

Enheten har sört för att samtliga kommunens och Valbohems fastighetsskötare har genomgått energiutbildning under året.

Den kommunala vuxenutbildningen har i år återigen sökt statsbidrag och samarbetat med Uddevalla kommun för yrkesutbildningar.

Staten har också gett extra statsbidrag till kommuner som drabbats negativt av nedläggningen av SAAB i Trollhättan. Sent under året ändrades förutsättningarna så att Färgelanda kommun också kunde få ta del av bidraget.

Det Lokala kompetensrådet har formaliserats med företrädare för näringslivet, utbildningsanordnare för vuxna och representanter från Arbetsförmedlingen och kommunen. Rådet har till Kommunalförbundet Fyrbodals besvarat analysfrågor kring kompetensbehov för att ge möjligheter att planera rätt utbildning efter behoven på arbetsmarknaden.

Vatten och avlopp

Arbete med att bolagisera VA-verksamheten i samarbete med Uddevalla och Munkedals kommuner har pågått under hela året. De nya bolagen tar över VA-verksamheten från årsskiftet 2012/2013.

Ett omfattande arbete har gjorts för att kartlägga de säkerhetsbrister som finns avseende kommunens vattentäkter. Vattenskyddsområde för 2 av kommunens vattentäkter är i slutfas för fastställande.

It-avdelningen

En ny hemsida sätts under senhösten.

Kost- och städ

Pooltjänster har övergått till att bli tillsvidare tjänster.

Lokalvårdspersonal och viss del av kökspersonalen har genomgått yrkesutbildning i golvvård.

Skolskjutstrafiken

Sektor Service har med hjälp av konsult genomfört en större genomlysning av skolskjutsverksamheten. Det har framkommit att vissa förändringar i regler, skoltider och samordningar mellan skolor skulle kunna innebära en väsentlig kostnadsänkning på skolskjutsverksamheten.

Måluppfyllelse

Plan och Bygg:

En omfattande delegation är förutsättningen för att bygglovshanteringen skall kunna vara så effektiv som möjligt. Den delegationsordning som kommunen nu arbetar efter ger vissa



möjligheter, men ytterligare utökad delegation är nödvändig för att fortkorta hanteringstiden för bygglov samt att minimera antalet sammanträden för Myndighetsnämnden.

Det krävs även att den som söker bygglov lämnar in kompletta handlingar för att hanteringstiden skall bli så kort som möjligt. Ett antal av bygglovsärendena, där diverse avsteg görs från gällande lagstiftning, kräver att berörda grannar ges möjlighet att yttra sig. Denna typ av ärenden kan inte hanteras inom 4 veckor, då grannar har en lagstadgad yttrande-möjlighet på 3 veckor från det att ärendet kommit dem tillhanda. Med den nya bygglagstiftning som började gälla i maj 2011 finns krav på att bygglovsärenden skall vara avgjorda inom 10 veckor. Detta lagkrav på maximal handläggningstid utgör inget problem i Färgelanda kommun.

Teknik och arbetsmarknad

Kommunen har sålt följande fastigheter under fjärde kvartalet 2012, Fd stationshus och Lagerbyggnad Wuco i Ödeborg, samt Assarebyn 1:12 i Färgelanda och Kommungatan 6 i Högsäter.

Arbetslöshetens förändring mot samma period föregående år är inte så stor men visar trots allt siffror som är något lägre än motsvarande period 2011 med fortsatt hög arbetslöshet.

År 2012 skulle den öppna ungdomsarbetslösheten vara minst 1 procentenhet lägre än riksgenomsnittet.

En ombyggnad av kommunförrådet gjordes enligt plan under våren för att kunna ta emot fler arbetslösa i praktik samt anpassning gjord för att även kunna ta emot kvinnor i större omfattning än tidigare

Färgelanda Lärcenter skall möta näringslivets behov av utbildning. År 2012 skulle 100 % av dem som genomgått utbildning tycka att förväntningarna uppfyllts

Kommunal vuxenutbildning har slutfört en eller flera teoretiska distanskurser och har några kurser är kvar som planerad utbildning. Yrkesutbildningar i annan kommun förekommer också.

Vatten och avlopp samt renhållning

Invånarna/brukarna skall tycka att kommunens vatten och avlopp är bra. År 2012 skulle kommunen uppnå minst 85 enligt "Nöjd-Medborgar-Index" i SCB:s kommun-invånarenkät. Någon enkät är tyvärr inte genomförd 2012.

Alla abonnenter i det kommunala VA-nätet skall ha en trygg vattenförsörjning vilket innebär att det finns reservvatten till alla nät. Projekteringsarbete pågår för att trygga denna möjlighet

Invånarna skall tycka att kommunens renhållning är bra. År 2012 skulle kommunen uppnå minst 75 enligt "Nöjd-Medborgar-Index" i SCB:s kommuninvånarenkät. Enkätundersökning är inte genomförd men klagomålen på verksamheten som helhet är marginella.

Kost och städ

Maten skall vara näringsriktig och varierad samt omtyckt av barn, ungdomar och personal. Servering ska ske i en lugn och trivsamt miljö. År 2012 skulle minst 75 % av eleverna vara nöjda med skolrestaurangen. Elevenkäten 2012 visar att 84 % är nöjda med skolmaten och miljön i matsalen.

År 2012 skall brukarnas och personalens upplevelse av att det är städat och välordnat, samt att det finns fungerande städrutiner, vara minst 77 %. Ingen utvärdering är gjord under 2012.

IT och kommunikation

IT-avdelningen skall ge god service till kommunens verksamheter. År 2012 fick IT-avdelningen ny personal och har dedikerat året till att effektivisera. Mätning av driftstörningar samt kundnöjdhet utfördes inte men skall ske under 2013.

Övrigt sektor service

Kollektivtrafiken, vilken utgörs av linjetrafik, närtrafik, skolskjuts och färdtjänst, skall tillgodose kommuninvånarens och besökandes behov av resor till arbete, skola och fritidsaktiviteter.

År 2012 skall kommunikationerna uppnå minst 40 enligt Nöjd-Region-Index i SCB:s kommuninvånarenkät.

Denna typ av verksamhet har ständigt en förbättringspotential där kundernas önskemål ställs mot den ekonomiska verklighet som vi lever i. Vi försöker i samråd med entreprenörerna att ge bra service till kunderna men ökade trafik kostnaderna som skulle bli följderna av alla önskemål ryms inte i budgetramarna.



Redovisning effektmål

	Enhet	Mål 2012	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Bygglov	Antal	100	80	79	80
Park	%	80	iu	iu	64
Fastighet	%	95	87	87	85
Fossila energi	%	10	6	7	10
Arbetslöshet	%	15	21,5	21,8	18,3

Anm: arbetslöshet avser ungdomar 18 – 24 år, se nyckeltal
Anm: iu = ingen undersökning detta år

Eventuella kommentarer till målluppfyllelsen av sektorns effektmål 3.
Tomma lokaler finns: Fd Höjdens skola ca 1 800 m², Tallbacken fd. avd A-B
ca 1 240 m² samt Torps fd skola ca 950 m²
4. Har använt olja vid 7 fastigheter, förbrukningen var ca 30 m³.

Verksamheternas ekonomi

Belopp i tkr	Budget 2012	Bokslut 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
It och kommunikation	17 909	17 760	149	613	283
Teknik och arbetsmarkn	12 317	9 543	2 774	2 415	-72 824
Plan och bygg	2 511	1 055	1 456	1 006	510
VA- och renhållning	576	536	40	553	554
Medlemsavgifter	11 198	11 327	-129	-297	-228
Kost och städ	0	-286	286	-282	462
Totalt	44 511	39 935	4 576	4 008	-71 243

Ekonomisk analys av utfall

Plan och Bygg + 1.457 tkr

Överskottet på plan och byggenheten har i huvudsak två förklaringar.

Den ena är att personalkostnaden inte uppnått budget p.g.a. att plan och byggchefstjänsten varit obesatt under hela året.

Den andra orsaken är att aktualiseringsarbetet av ÖP 06 inte kommit ingång som planerat. Arbetet är först påbörjat under senhösten 2012 istället för tidigt våren 2012. Detta beror helt på personalsituationen med vakanser på plan och byggenheten.

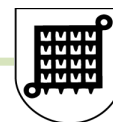
Teknik och arbetsmarknad + 2.960 tkr

Överskottet inom Teknik och Arbetsmarknad på 2960 tkr hänförs till att vi avverkat en större areal skog än beräknat. Detta har bidragit till ett positivt på utfall på 451 tkr för ansvar 4510, överskott 332 tkr på ansvar 4511 hänförs i huvudsak till högre bidragsintäkter än förväntat under året. Inom ansvar 4530 hänförs överskottet om 403 tkr till en i huvudsak mild och snöfattig vinter.

På fastighetssidan hänförs överskottet till intäkter beroende på försäljning av saneringsfastigheterna Assarebyn 1:12 med en intäkt på 350 tkr, Lagerbyggnad Wuco med en intäkt på 405 tkr, samt fd Stationshus Ödeborg med en intäkt på 220 tkr.

Övrigt överskott inom ansvar 4520 Fastighet hänförs i huvudsak till lägre driftskostnader än beräknat avseende Björnhuset ca 800 tkr, beroende bland annat på att mindre planerat underhåll har utförts.

Dock kvarstår underskott inom fjärrvärme verksamheten ca 200 tkr.



VA och renhållning

VA-verksamheten har genererat ett underskott på 532 tkr utöver kommunbidraget och renhållningen ett överskott på 868 tkr. VA-verksamheten har genererat lägre intäkter än beräknat men personal och driftkostnader har inte minskat i förhållande till budget.

Avseende renhållning har kostnaderna för hushållsavfall inte nått upp till budgeterad kostnad samtidigt som intäkterna följt budget. Överskottet hänför sig också till hanteringskostnad för grovsopor där ett större lager på återvinningsstationen inte kommer att kostnadsföras för borttransport förrän 2013.

Över- och underskott för VA och renhållning påverkar inte kommunens resultat utan avsätts till respektive kundkollektiv.

Kost och städ + 286 tkr

Inköp av livsmedel har kunnat ske till billigare pris än budgeterat. Antalet sålda portioner har ökat vilket även ökat intäktssidan.

På personalsidan har kostnaderna minskat på grund av lägre personalkostnader än budgeterat men med sammatjänstgöringsgrad/bemannning som tidigare.

IT -205 tkr

Ett mindre underskott på personalkostnadssidan. Detta beror på att personal med lönebidrag slutat och ersatts med personal utan denna typ av sysselsättningsbidrag.

Skolskjutsverksamhet, färdtjänst + 222 tkr

Ett mindre överskott hänförligt till särskoleskjutsar där det budgetmässigt är mycket svårt att hamna rätt.

Medlemsavgifter -97 tkr

Underskottet beror på pensionsskuldkostnader till Närf.

Investeringar

Beskrivning av sektorns investeringar under året

IT-enheten har tillsammans med fastighetsavdelningen energieffektiviserat kommunens serverrum.

Investeringen i fibernät har ej kunnat aktiveras under 2012 p.g.a. juridiska spörsmål mellan Eu och VGR och således begärs investeringen att flyttas över till 2013.

Tallbacken/ Dalio, tillagningsköket har byggts om, ca 300 tkr.

Div små investeringar i Internhyresfastigheter har gjorts tot ca 430, bl.a ny lekturustning vid Ödeborgsskola ca 200 tkr.

Värmepumpinstallationer proj 8566, har gjorts på förskola Håvesten ca 400 tkr, kompletteringar på Ödeborgs skola ca 170 tkr och på Högsäter skola ca 65 tkr.

På Lillågården har investerats 400 tkr för ombyggnad till restaurang.

Energieffektivisering inom Kommunhus projekt 8570 pågår hittills nedlagt ca 1 800 tkr.

På Björnhuset har ca 400 tkr använts i projekt 8131.

Va-verksamheten har återinvesterat i utbyte av gamla uttjänta ledningar samt utbyte av Brunnbetäckningar i Timmervägen, Hedekasvägen och Uddevallavägen.

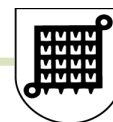
Kost- och städ har investerat 38 tkr i en kombiskurmaskin till Valboskolans matsal och kök.

Övriga investeringar i utrustning för snöröjning och halkbekämpning har uppgått till 142 tkr.

Vuxenutbildningen har investerat 40 tkr i datorer och data utrustning till sin verksamhet.

Framtiden

Telefoniupphandling skall ske 2013. Översyn av det totala IT-stödet i organisationen i syfte att effektivisera hanteringen av mjuk- och hårdvara. 2013 sker utvärdering av administrationsverktyg som underlättar på ett säkert sätt installationer av mjukvara för samtliga användare.



Kommunala vuxenutbildningen har riktat statsbidrag för yrkesutbildningar fram till 2014, när det gäller det extra statsbidraget med anledning av SAAB-konkursen skall bidraget användas för utbildningar 2012 – 2014.

Vid en fortsatt hög arbetslöshet finns behov av kommunbidrag till yrkesutbildningar.

Statsbidraget till kommunen minskar och då också möjligheter till att bedriva Svenska För Invandrarutbildning, (SFI).

Antalet studerande till Svenska För Invandrare (SFI) påverkas av kommunens flyktingmottagning. Totalt förväntas antalet att öka, samtidigt som bidraget minskar vilket leder till ett ökat behov av resurser gällande utbildningen Svenska För Invandrare, (SFI).

Arbetet med energikartläggning fortgår 2013, även arbetet med energieffektivisering i kommunens fastigheter.

Nyckeltal

Verksamhet	2012	2011	2010	2009
Internhyresfastigheter				
Total yta (kvm)	31 033	32 236	31 804	32 893
Kostnad per kvm (kr)	578	625	602	550
Uthyrd yta (kvm)	27 025	28 112	27 481	31 164
Kostnad per kvm (kr)	664	717	707	658
Outhyrda m ² , i %	13	13	15	16,5
Fjärrvärme				
Kostnad per MWh (kr)	998	982	937	975
Försäljning MWh	3 990	3 837	4 668	2 718

Kommentar: Priset för anslutna fjärrvärmekunder var 2012 ca 768 kr/mWh exkl. moms (snittpris). Internhyresfastigheter betalar ett pris på 998 kr/mWh.

2012	M2	Total kostnad tkr	Total kostnad kr/m ² och år	Varav driftskostnader kr/m ² och år	Varav underhåll kr/m ² och år	Varav försäkringar och administration
Färgelanda	27 025	13 444	496	405	50	41

Kommentar: Ovan stående belopp är endast drift och underhåll, el, va och renhållning som verksamheterna själva betalar har bedömts till ca 4,1 milj kr. Underhållet är generellt eftersatt på grund av att budgeterade medel inte räcker till.

VA/Renhållning

	2012	2010	2009	2008	2007	2006
Vatten och avlopp						
Producerad mängd vatten (1000-tal kbm)	340	337	338	332	359	354
Debiterad mängd vatten (1000-tal kbm)	249	238	238	270	287	273
Skillnad (%)	29	29	30	19	20	23

Vattenläckor

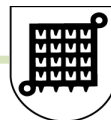
Under året 2011 har 6 st vattenläckor lagats. Antal vattenläckor brukar uppgå till ca 8-9 stycken per år.

Avloppsvatten

506 t m³ avloppsvatten har behandlats vid kommunens avloppsreningsverk vilket visar att vi får ca 32 % mera vatten till reningsverken än vi producerar vid våra vattenverk. Det så kallade ovidkommande vatten består av dagvatten som ej separerats från spillvattenledningar, Skällsätters reningsverk där anslutna abonnenter har eget vatten samt inläckage i spillvattennätet.

Kost och städ

Verksamhet	2008	2009 *	2010	2011	2012
Skolmåltider					
Producerat antal portioner per år	152 768	139 768	129 802	121260	117429
Kostnad per portion (kr)	34,37	27,40	25,84	31,50	30,44



Äldreomsorg					
Producerat antal portioner per år	51 606	132 972	129 301	114395	
Kostnad per helinackordering (kr)	116,77				
Kostnad/måltid:		44,80	45,23	49,00	

* Fr.o.m. 2009 är nyckeltalet räknat på utfall. Nyckeltalet gäller lunchmåltider, d.v.s. inte frukost och mellanmål till fritids.

Äldreomsorgens måltider grundas på en beräkning där helinackorderingar serveras 3 måltider/dag och övriga 1 måltid/dag (lunchgäster). Fr.o.m. 2012 ingår inte äldreomsorgens måltider i Sektor Service verksamhet.



Vatten och Avlopps (VA) redovisning

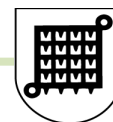
Resultaträkning VA-verksamheten

Belopp i Mkr	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	11,5	11,5	11,9	-0,4
Verksamhetens kostnader	-8,8	-9,6	-9,8	0,2
Avskrivningar	-1,6	-1,2	-1,3	0,1
Verksamhetens nettokostnader	1,1	0,7	0,8	-0,1
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-1,3	-1,3	-1,4	0,1
Periodens resultat	-0,2	-0,5	-0,6	0,1

Balansräkning VA-verksamheten

Belopp i Mnkr	Bokslut 2011	Bokslut 2012
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	30,5	31,0
Maskiner och inventarier	0,5	0,4
Pågående arbeten	0,0	1,5
Summa anläggningstillgångar	31,0	32,9
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	0,7	1,2
Summa omsättningstillgångar	0,7	1,2
SUMMA TILLGÅNGAR	31,7	34,1
Fonderade medel		
Tidigare års avs	3,5	3,9
Periodens förändring av fond (Årets resultat)	0,4	-0,5
Summa investeringsfond	3,9	3,4
Skulder		
Kommunlån	26,3	30,0
Summa långfristiga skulder	26,3	30,0
Leverantörsskulder	1,5	0,7
Summa kortfristiga skulder	1,5	0,7
S:A AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	31,7	34,1

Kommunens vatten och avloppsverksamhet (VA) särredovisas. Analys av verksamhets ekonomiska utfall återfinns under Sektor Service. VA-verksamheten redovisar under 2012 ett underskott på 532 tkr som har hämtats från VA-fonden. Under året har förberedelser skett för att från och med 2013 bedriva VA-verksamheten i ett gemensamt bolag, Västvatten AB, tillsammans med Uddevalla och Munkedal kommun.



Valbohem AB

Ordf: Ann Blomberg (c)

VD: Leif Eriksson

Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut	
	2011	2012
Intäkter	35 176	35 985
Kostnader	-27 306	-27 650
Avskrivningar	-3 905	-4 157
Rörelseresultat	3 965	4 178
Finansiella poster	-3 637	-3 936
Bokslutsdispositioner	-187	-94
Skatt på årets resultat	-56	-44
Periodens resultat	85	104

Balansräkning

Belopp i tkr	Bokslut	
	2011	2012
Anläggningstillgångar	143 157	142 375
Omsättningstillgångar	3 549	3 422
Summa Tillgångar	146 706	145 797
Eget kapital	8 773	8 971
Långfristiga skulder	130 537	130 431
Kortfristiga skulder	7 396	6 395
Summa eget kapital och skulder	146 706	145 797

För Valbohem har 2012 varit ett händelserikt år. Året som har passerat har inneburit en fortsättning av omställning i verksamheten med fokusering av våra resurser på kundnytta och värdesäkring.

Förvärv av två fastigheter centralt i Färgelanda har genomförts för att skapa möjlighet till framtida nyproduktion.

En trend kan skönjas att antalet tomma lägenheter kan komma att minska. Det är bra med hänsyn till befolkningsminskningen och den finansiella oron som präglat året.

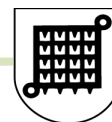
Valbohem har utfört underhåll/ombyggnad för 7244 tkr det senaste året. I resultatet är det redovisat 5.520 tkr, resterande har aktiverats som värdehöjande investeringar. Vår goda uthyrning av lokaler har gjort att vi kunnat utföra mycket underhåll. Detta utförs i huvudsak med egen personal.

Flytten av vårt fastighetsskötarkontor för att vara mera kundnära och ligga centralt har visat sig vara lyckad. Vi ökade våra hyresintäkter och förstärkte personalstyrkan med 1 fastighetsskötare vilket ger möjlighet att förbättra servicen. Kundenkäten 2012 visar på en nöjdkundindexhöjning om 7% vilket visar att vårt nedlagda arbete uppskattas av hyresgästerna. 77% nöjda hyresgäster har inte fel.

Hyresförhandlingarna hamnade på 2,2 % höjning vilket gav oss 767 tkr i ökade intäkter.

En ny 3-årig verksamhetsplan som kommer att styra vår verksamhet har antagits av styrelsen och verksamhetsplanen finns att läsa på vår hemsida, www.valbohem

Resultatet för år 2012 slutar på en vinst på 104 tkr.



Begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav.

Ansvarsförbindelser

Förpliktelser i form av pensionsåtaganden, borgensåtaganden och dylikt. Om förpliktelsen måste infrias belastas resultatet.

Avskrivningar

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångars värde.

Avskrivningar är kostnader som uppkommit genom att maskiner, inventarier och fastigheter har använts och förslitits under året. En i förväg bestämd procentsats av anläggningstillgångens värde redovisas som kostnad under året.

Balanskrav

I kommunallagen fastställt krav om att kommunens intäkter skall överstiga kostnaderna. Fr.o.m. 1 december 2004 gäller att ett negativt resultat skall regleras inom 3 år och gäller fr.o.m. 2005 års resultat.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen vid bokslutsdagen. I balansräkningen framgår vilka tillgångar som finns och hur dessa finansierats i form av skulder och eget kapital.

Driftredovisning

Redovisar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året ställt mot budget.

Eget kapital

Utgör den del av de samlade tillgångarna som finansierats av egna medel. Förändringen av det egna kapitalet påverkas främst av årets resultat.

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen visar hur finansiering av investeringar med medel från verksamheten och lån och hur likviditeten förändrats under året.

Finansnetto

Utgör skillnaden mellan ränteutgifter och räntekostnader.

Investeringsredovisning

Avser kommunens anskaffningar av anläggningstillgångar i form av t.ex. fastigheter, maskiner och inventarier.

Kommunbidrag

Till nämnd och sektorer tilldelade budgetanslag i form av skatteintäkter och statsbidrag.

Kortfristiga fordringar och skulder

Avser fordringar och skulder som har förfallodag mindre än ett år efter bokslutsdagen.

Likviditet

Kassa- och bankmedel som utgör kommunens betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga fordringar och skulder

Avser fordringar och skulder som har förfallodag senare än ett år efter bokslutsdagen.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som på kort tid kan omsättas till likvida medel och som inte är avsedda för stadigvarande bruk.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till den redovisningsperiod de uppstått.

Rörelsekapital

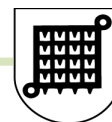
Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Visar kommunens finansiella styrka.

Soliditet

Egna kapitalets andel av det totala kapitalet uttryckt i procent. Visar långsiktig betalningsförmåga.

Utdebitering

Anger hur stor del per intjänade hundra kronor som betalas i kommunalskatt



5 år i sammandrag

Kommunen						
Belopp i mnkr		2012	2011	2010	2009	2008
Omsättning*		415,5	403,3	363,4	346,9	349,7
Resultat		13,3	12,7	-78,4	-17,9	1,7
Balansomslutning		272,7	268,3	248,4	304,4	254,2
Ställda panter och ansvarsförbindelser		292,8	294,4	279,0	272,2	265,2
Investeringsvolym		12,0	10,7	32,1	62,1	19,3
Soliditet, %		27,8	22,9	19,6	41,8	57,2
Antal anställda**		475	493	487	695	706
Antal årsarbetare**		436	432	i.u.	462	468
Antal invånare (12/31)		6 581	6 606	6 654	6 691	6 744
Skattesats		22,76	23,19	21,69	21,69	21,69
Resultaträkning						
Verksamhetens intäkter		94,5	82,4	67,1	57,6	59,1
Verksamhetens kostnader		-387,7	-375,5	-360,0	-352,7	-335,5
Avskrivningar		-11,5	-11,9	-81,2	-11,5	-11,8
Verksamhetens nettokostnader		-304,7	-305,0	-374,1	-306,6	-288,2
Skatteintäkter		239,0	239,5	225,9	216,4	218,5
Generella statsbidrag		80,9	80,4	70,4	72,8	72,0
Finansnetto		-1,9	-2,2	-0,6	-0,5	-0,6
Årets resultat		13,3	12,7	-78,4	-17,9	1,7
Balansräkning						
Anläggningstillgångar		200,1	197,3	200,9	250,4	209,4
Omsättningstillgångar		72,6	71,0	47,6	54,0	44,7
Summa tillgångar		272,7	268,3	248,4	304,4	254,1
Eget kapital		75,7	61,5	48,8	127,3	145,3
Avsättningar		15,9	13,5	10,8	9,8	7,7
Långfristiga skulder		111,3	116,6	92,7	81,2	40,0
Kortfristiga skulder		69,8	76,7	96,1	86,1	61,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		272,7	268,3	248,4	304,4	254,1
Ställda panter och ansvarsförbindelser		292,8	294,4	279,0	272,2	265,2
Finansiella nyckeltal för kommunen	Mål					
Resultat / Skatter & bidrag	1,0-2,5%	4,2%	4,0%	-26,5%	-6,2%	0,6%
Soliditet	50%	27,8%	22,9%	19,6%	41,8%	57,2%
Likviditet	10 mnkr	32,2	32,2	8,2	25,8	24,4
Räntabilitet på eget kapital %		17,6%	20,6%	-160,7%	-14,1%	1,2%

* Omsättning är definierad som summan av verksamhetens intäkter, skatteintäkter och generella statsbidrag
 ** Nytt personalsystem 2010, kommunen följer nu SKL:s rekommendationer.



Budget och bokslutsberedningens yttrande kring 2012 års bokslut

Det är glädjande med det positiva resultat på 13,3 miljoner för 2012, efter ett tillägg anslag till skolan, som bland annat var avsett att höja lärartätheten, låg 2012 års budgeterade resultat på 10,2 miljoner. Vid flera tillfällen har prognoser med stora underskott inom delar av förvaltningen redovisats, det är med glädje vi kan konstatera att med idogt arbete från förvaltning och politiker har lyckats att begränsa underskottet. Men ytterligare åtgärder måste vidtas under innevarande år för att få budgetföljksamhet.

Vi konstaterar att befolkningsutvecklingen är fortsatt negativ. Under 2012 har vi blivit 57 invånare färre i kommunen, det följer den långsiktiga trenden i Färgelanda. Det är en stor utmaning för kommunen att vända denna trend.

Inom sektor Barnomsorg och Utbildning efterfrågas en övergripande plan för renovering av förskolornas lokaler och utemiljö. Detta är ett tecken på att kommunen under antal år har haft en allt för låg underhållsbudget, och därmed har skapat ett uppdämt behov av större renoveringar.

Tomas Andersson

Ordförande

Rune Månsson

Vice ordförande

Olle Hagström

justerare



REVISIONSBERÄTTELSE FÖR 2012

Till Kommunfullmäktige i Färgelanda kommun

Vi har granskat kommunstyrelsens, myndighetsnämndens, valnämndens och kommunfullmäktiges beredningars verksamheter och, genom utsedda lekmanarevisorer, verksamheten i det bolag som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse 2012"

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet samt Färgelanda kommuns revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse 2012". Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi vill understryka vikten av en tydlig politisk styrning avseende ekonomi och verksamhet. Att döma av uteblivna åtgärder med anledning av rapporteringen under år 2012 kan vi konstatera att det finns brister i styrningen.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar kommunstyrelsen, myndighetsnämnden, valnämnden och övriga beredningar samt de förtroendevalda i dessa organ ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2012.

Färgelanda den 15 april 2013


Zaid Långström


Jan Ohman


Staffan Berglund


Roy Johansson


Ingemar Lindhe