

# Färgelanda kommun

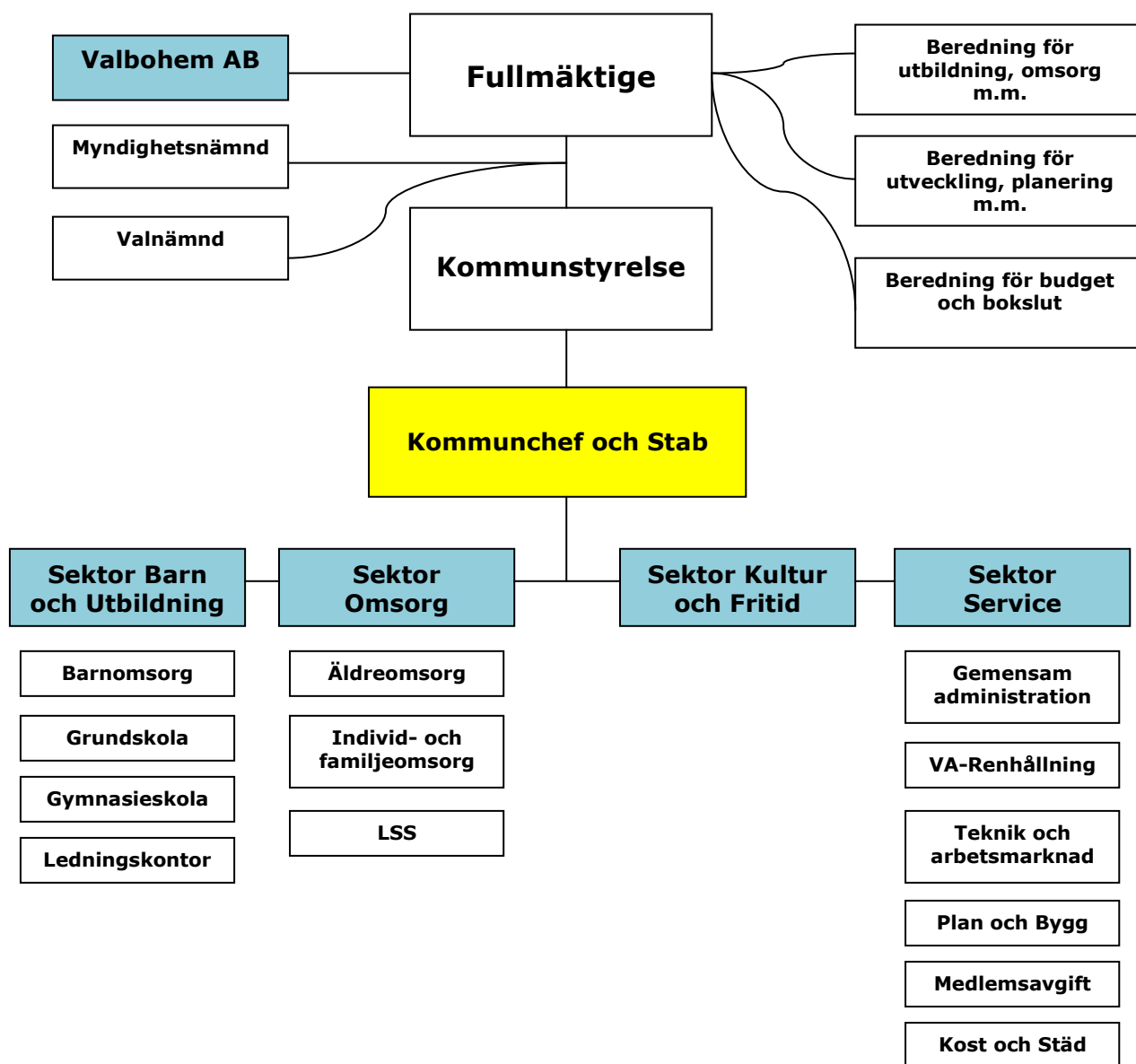
## Årsredovisning 2010

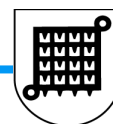


Foto: Jonas Berggren



## Organisationsstruktur – Färgelanda kommun





## Innehållsförteckning

	Sida
Kommunstyrelsens ordförande	4
Kommentarer årsbokslut	5
Finansiell analys	6
Personalredovisning	10
Välfärdsbokslut	12
Miljöbokslut	14
Kommunfullmäktige	15
Kommunstyrelse och Stab	17
Sektor Barn och Utbildning	24
Sektor Omsorg	28
Sektor Kultur och Fritid	32
Sektor Service	35
Valbohem AB	41
Driftredovisning	42
Investeringsredovisning	43
Resultaträkning	44
Finansieringsanalys	44
Balansräkning	45
Särredovisning av VA-verksamheten	46
Redovisningsprinciper	47
Notförteckning	48
5 år i sammandrag	54
Diagram	56
Begreppsförklaringar	57
Budget- och Bokslutsberedningens yttrande	58
Revisionsyttrande	59



## Kommunstyrelsens ordförande

Året som gått har präglats av förändringar i Färgelanda kommun. Problemen med ekonomin har tyvärr fortsatt från 2009. Redan tidigt 2010 visade månadsrapporterna röda siffror. En hel del har gjorts för att minska förlusten men resultatet för 2010 visar ändå på ett stort underskott. Den stränga vintern 09/10 var även den kostsam för oss. Inte bara snöröjning av våra vägar utan även uppvärmning, röjning av snö på tak, dubbelbemanning för att kunna ta sig fram inom hemtjänsten är exempel på extrakostnader.

Förändringar har skett inom skola och barnomsorg. Valboskolan har byggts om för att anpassas till dagens behov med färre elever i årskurs 7 – 9 samt att även inrymma elever från Höjdenskolan. Höjdenskolan stängdes efter vårterminen 2010. Även köket på Valboskolan har byggts om. I Högsäter har Solgården byggts till och utvecklats ytterligare till en stor resurs för våra äldre.

Kommunfullmäktige beslutade att anslå ytterligare medel för att färdigställa Björnhuset. Det fanns ett stort allmänintresse för den här frågan. Ett oenigt Kommunfullmäktige fattade beslutet där även nya hyresavtal hade förhandlats fram. De nya hyresavtalen löper på 10 år. Slutbesiktningen av Björnhuset inleddes under vintern 2010 men är tyvärr inte klar.

Färgelanda kommun har sålt Järbo skola till föreningen Järbo.com. Såväl Järbo.com som föreningen Kraftsamlings Stigen har sökt och fått tillstånd att starta friskola. Föreningarna har som mål att starta upp friskoleverksamhet höstterminen 2011. Före detta äldreboendet Tallbacken i Högsäter har delvis renoverats och inrymmer numera den nya verksamheten Dalio som har hand om ensamkommande flyktingbarn. Ytterligare verksamhet som startat upp är Resursskolan.

Valet har inneburit att en ny majoritet, Nya Alliansen, har bildats som består av partierna C, M och KD. En granskning av Björnhusprojektet har utförts av företaget Ernst & Young. Rapporten kom i slutet av oktober och visade att det fanns

allvarliga brister i handläggningen av projektet. Nya Alliansen bedömde att det som stod i rapporten var så allvarligt att kommunchefen avskedades 13 dec 2010.

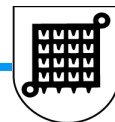
För att komma tillrätta med underskotten i ekonomin har skatten höjts med 1,50 kr. Skattehöjningen skall vara temporär och sänkas så fort det är möjligt. I december fattades beslut att öppna fler platser inom barnomsorgen då det fanns en kösituation. Jag ser det som ett misslyckande när kommunen inte kan erbjuda barnomsorg som önskas och föräldrar blir drabbade.

Under slutet av året inleddes en diskussion där både majoritet och opposition uttalade en vilja att föra en mer konstruktiv dialog. Det var ett första steg till ett bättre samarbetsklimat. Jag hoppas att vi kan lära oss av historien och gå vidare. I kommuner som är framgångsrika finns ofta ett bra samarbete mellan majoritet och opposition. Om vi skall lyckas med vårt mål att vända den negativa befolkningsutvecklingen måste vi hjälpas åt. Inte bara vi politiker utan hela kommunen.

Kommunstyrelsen har i bokslutet gjort en nedskrivning av det bokförda värdet på Björnhuset. Genom denna nedskrivning som är gjord utifrån en professionell värdering blir kommunens underskott för 2010 gigantiska 78,4 miljoner kr. Det är min förhoppning att Kommunfullmäktige beslutar att denna nedskrivning är att betrakta som en engångshändelse som inte skall ingå i balanskravet. Vi har då genom nedskrivningen fått ett bokfört värde på Björnhuset som överensstämmer med marknadsvärdet samt fått bättre möjligheter till positiva resultat i framtiden.

Färgelanda 19 april 2011

Peter Johansson  
Kommunstyrelsen



## Inledning

Årsbokslutet redovisar kommunens samt koncernens resultat för år 2010.

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.

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 utgör. Effektmålen tas fram i dialog mellan Kommunstyrelsen och förvaltningen och fastställs tillsammans med detaljbudgeten för Kommunstyrelsen. Uppföljningen av effektmålen sker huvudsakligen i slutet av året, främst genom olika enkäter och undersökningar.

Kommunens årsredovisning innehåller en resultat- och balansräkning samt en finansieringsanalys. För kommunens interna redovisning tillkommer även drift- och investeringsredovisning. Årsredovisningen innehåller även 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.

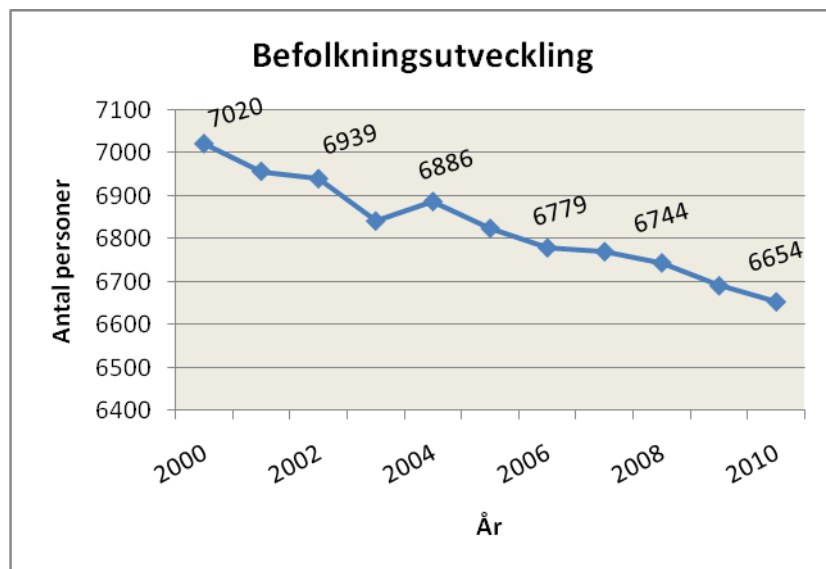
I koncernredovisningen ingår kommunens helägda aktiebolag, Valbohem AB.

## Valbohem AB

Närmare presentation och redovisning av bolaget finns på sidan 41.

## Befolkning

Antalet invånare i Färgelanda kommun har under flera år minskat, de senaste 10 åren har invånarantalet sjunkit med 366 personer. Minskningen beror till största delen på negativt födelsenetto, dvs. det föds färre än vad som avlider. Den sista december var antalet invånare 6 654 st vilket är 37 färre än vid föregående årsskifte.





## ÖVERGRIPANDE MÅL

Kommunfullmäktige har för att främja en utveckling av god ekonomisk hushållning fastställt mål för ekonomi och verksamhet.

### Finansiella mål

Budget- och bokslutsberedningen har för planperioden 2010-2012 tagit fram följande tre finansiella mål:

- För att klara balanskravet samt erhålla en långsiktig sund ekonomi skall resultatet uppgå till minst 1,5%-2,5% av totala skatteintäkter och statsbidrag
- För att uppnå en hög betalningsberedskap skall likviditeten överstiga 10 Mkr
- Soliditeten anger kommunens stabilitet eller förmåga att motstå förluster och skall uppgå till minst 50%.

### Balanskrav

Belopp i tkr	2010	2009	2008
Årets resultat	-78 401	-17 945	1 693
- Reavinster försäljningar	-40	-116	0
+ Reaförluster försäljningar	688	3 063	1
+ - Synnerliga skäl	69 216	6 575	
Justerat resultat	-8 537	-8 423	1 694

## Arbetsmarknad

Allt fler står utanför arbetsmarknaden, siffrorna för Färgelanda är högre än för genomsnittet i riket.

Öppet arbetslösa samt i åtgärder			
Samtliga		Ungdomar (18-24 år)	
Riket -	dec 2009 -	7,1%	Riket - dec 2009 - 11,7%
Riket -	dec 2010 -	6,8%	Riket - dec 2010 - 10,9%
Färgelanda -	dec 2009 -	10,3%	Färgelanda - dec 2009 - 20,4%
Färgelanda -	dec 2010 -	8,9%	Färgelanda - dec 2010 - 18,3%

Mellan december 2009 och december 2010 har den totala arbetslösheten i Färgelanda minskat med 1,4 procentenheter, arbetslösheten är fortfarande högre i Färgelanda än rikets genomsnitt.

Mellan december 2009 och december 2010 har ungdomsarbetslösheten i Färgelanda minskat med 2,1 procentenheter.

## Finansiell analys

### Årets resultat

#### Målsättning:

Kommunens resultat ska uppgå till 1,5 % - 2,5 % av intäkterna från skatter och bidrag.

Kommunfullmäktiges budgeterade målsättning för 2010 är ett resultat på +3.760 tkr eller 1,3 % av intäkterna från skatter och bidrag. Årets resultat är negativt - 78 410 tkr för kommunen (-17 945 tkr). (Inom parentes redovisas motsvarande siffra 2009). Den stora negativa avvikelser beror på att kommunen värderat fastigheten Björnhuset och skrivit ner värdet från 82,4 mkr till 13,2 mkr.

Verksamheternas nettokostnader redovisar sammantaget ett resultat som är - 87,4 Mkr (-17,5) sämre än periodens budget. Skatt och bidrag är 4,8 Mkr (-3,8) bättre än budget. Finansnettot är 0,4 Mkr (1,8) bättre än budget.

Koncernen redovisar ett negativt resultat med -77 692 tkr (-16 792 tkr).

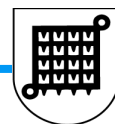
### Avstämning mot balanskravet

I kommunallagen finns inskrivet om långsiktigt god kommunal hushållning, vilket definieras som balans mellan resultaträkningens kostnader och intäkter. Justering kan ske om synnerliga skäl finns att inte reglera ett negativt resultat. Huvudregeln är annars att eventuella underskott skall återföras senast tre år efter att de uppkommit.

Realisationsförluster skall som princip medräknas i balanskravet. Men regeringen anser att det kan ske undantag från principen om förlusten är förenlig med god ekonomisk hushållning. Det kommenteras i prop. 1996/97:52 avsnitt 5.1.1 att så är fallet om förlusten kommer innebära att kommunen får lägre kostnader i framtiden till följd av vidtagen åtgärd.

Resultatet för 2010 års bokslut är -78 410 tkr. Färgelanda kommun hävdar synnerliga skäl att undanta nedskrivningen på Björnhuset med 69 216 tkr från balanskravet. Kommunen anser att nedskrivningen kan jämföras med realisationsförluster.

Kommunen hävdar vidare att synnerliga skäl föreligger för att undanta 648 tkr vid balansavstämningen som en följd av realisationsförlust vid försäljning av Järbo skola. Förändringarna innebär att man skapat förutsättningar för minskade framtida kostnader. Färgelanda Kommun ser 648 tkr som omstruktureringskostnad för att gynna en god ekonomisk hushållning och inordnas inom synnerliga skäl enligt KL 8 kap 5§.



Även om kommunen undantar ovanstående belopp uppfyller kommunen inte kravet på balans för 2010. Vilket medför att kommunen skall återföra 8,5 mkr inom tre år.

2009 års resultat var även det negativt med -17,9 mkr. Kommunen undantog 9,5 mkr som en följd av reaförlust på 3 mkr vid försäljning av Furåsen till Valbohem AB samt kostnaden på 6,5 mkr som kommunen erhöll när Färgelanda Golfklubb gick i konkurs under 2009. Trots att kommunen undantog 9,5 mkr uppfyllde inte kommunen kravet på balans för 2009. Vilket medför att kommunen även skall återföra 8,4 mkr inom två år.

### Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter ökade med 9 450 tkr (+14%) vilket bl.a. beror på att en ny verksamhet för ensamkommande flyktingbarn startades upp under året. Denna verksamhet finansieras via statsbidrag och genererar motsvarande kostnadsökning. Av de totala intäkterna avser 5 421 tkr hyresintäkter, 13 122 tkr barn- och äldreomsorgsavgifter, 11 467 tkr övriga bidrag, 17 893 tkr konsumtionsavgifter och 12 481 tkr statsbidrag.

### Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har ökat med 67,5 mkr (+20,0 %). Den stora ökningen beror på nedskrivningen av Björnhuset. Personalkostnaderna som är den enskilt största posten svarar för 54 % av kostnaderna, ökade med 2 259 tkr.

### Nettokostnadsandel

	Bokslut 2010	Budget 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens kostnader	69,2%	93,9%	92,2%
Avskrivningar	15,6%	4,4%	3,0%
Finansnetto	0,1%	0,4%	0,1%
Årets resultat	15,1%	1,3%	4,7%

### Skatter och statsbidrag

Skatteintäkter och statsbidrag ökade med 7,1 mkr och uppgår till 296 339 tkr. Av beloppet utgör 222 721 tkr (75 %) skatteintäkter från kommuninvånarna, ersättning från inkomstutjämning 67 954 tkr och 10 133 tkr i fastighetsavgift.

Skatteintäkterna har ökat med 6 294 tkr från 2009. Ökningen är högre än budgeterat och beror på en positiv slutavräkning för 2009, samt att befolkningsminskningen 2010 blev lägre än beräknat.

### Finansnetto

Finansnettot understiger i bokslutet budget med 0,4 mkr.

### 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.



## Anläggningstillgångar

Investeringar redovisas i detalj på sidan 43. Planenliga avskrivningar av kommunens tillgångar har skett med 12,0 Mkr, vilket är en ökning med 498 tkr. Ökningen beror till största delen av att Björnhuset aktiverades. Avskrivningarna för koncernen ökade med 1 387 tkr. Kommunens investeringsprojekt till ett belopp av -32,1 mkr har rapporterats som färdiga.

Kommunen genomförde via Newsec en värdering av fastigheten Björnhuset per 201104. Värderingen uppgår till 20 mkr och är gjord utifrån att fastigheten är färdigställd. Vid årsskiftet återstod kostnader på 6,8 mkr. Fastighetens bokförda värde var innan nedskrivningen 82,4 mkr. Restvärdet per 31/12 2010 uppgår till 13,2 mkr. Kommunen anser att det är god redovisningssed att skriva ner fastigheten, även om inte fastigheten är helt färdigställd. En ny värdering kommer att genomföras när fastigheten är färdigställd och utifrån den kommer eventuellt en korrigering att ske på bokfört värde. Kommunen anser att nedskrivningen är en jämförelsestörande post, som redovisas under not 20.

## Likviditet

Målsättning:  
Likviditetens skall överstiga 10 Mkr

Likviditeten uppgår per den 31/12 till 8,2 mkr (25,8), likviditeten är lägre än planerat.

## Eget kapital

Årets resultat är budgeterat till +3,8 Mkr, men blev -78,4 Mkr, att jämföras med motsvarande period förra året på -17,9 Mkr. Det egna kapitalet minskas med årets resultat.

## Koncernen

Valbohem AB redovisar ett positivt resultat med 681 tkr. Efter koncernelimineringar uppgår kommunkoncernens resultat till -77,7 Mkr.

## 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. Under året ökade avsättningen för pensioner med 1 240 tkr.

Ansvarsförbindelsen d.v.s. pensionsskulden som ligger utanför balansräkningen uppgick vid årsskiftet till 147 994 tkr (156 041), vilket är en minskning med 8 047 tkr. Övriga avsättningar är för framtida underhåll av våtmarker samt 175 tkr i skatt på obeskattad reserv för Valbohem AB.

Kommunen har inte reserverat någon avsättning i bokslutet 2010 för ev. framtida kostnader för avskedad chef.

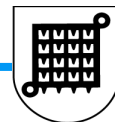
## Låneskuld

Kommunen ökade de långfristiga skulderna med 16,5 Mkr under året och de avser investeringar i Björnhuset. Amortering på låneskulden har skett med 5,4 Mkr under året.

## Koncernen

Kommunkoncernens låneskuld var vid årets slut 222,7 mkr vilket är 26,5 mkr högre än vid samma tidpunkt förra året.





## Soliditet/skuldsättningsgrad

**Målsättning:**  
Soliditeten skall minst 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.

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

### Soliditet / Skuldsättningsgrad (%)

	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Soliditet	41,8%	19,6%
Skuldsättningsgrad	58,2%	80,4%
- varav avsättning	3,2%	4,3%
- varav kortfristig skuldsättning	28,3%	38,7%
- varav långfristig skuldsättning	26,7%	37,3%

## God ekonomisk hushållning

### Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella mål vilka ska uppnås under budgetåret 2010.

Resultatnivån skall uppgå till 1,5-2,5 % av intäkterna från skatter och bidrag. För 2010 är resultatnivån budgeterad till 1,3 %. Bokslutets resultat uppgår till -26,5 %. Innan nedskrivningen av Björnhuset var resultatet -3%.

Likviditeten skall uppgå till minst 10 Mkr för att uppnå en hög betalningsberedskap. Likviditeten uppgår till 8,2 Mkr per 31/12 2010.

Soliditeten skall uppgå till minst 50 %. Soliditeten uppgår till 19,6 % i bokslutet 2010. Innan nedskrivningen av Björnhuset var soliditeten 37,2%.

### Verksamhetsmål

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.

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 slutet av året, främst genom olika enkäter och undersökningar.



## Personalredovisning

### Inledning

Årets personalekonomiska redovisning pekar på att den faktor som kommer att vara avgörande för verksamhetens kvalitet i fortsättningen är hur vi möter den kommande bristen på personal. Vi delar fortfarande våra problem med stora delar av arbetsmarknaden, speciellt den offentliga. Det gör det ännu mer angeläget att ha en god personalpolitik för att kunna behålla och rekrytera personal.

### Anställda

Här räknar vi antalet fysiska personer. Om en person har flera anställningar inom kommunen räknas personen bara en gång. Antalet anställda var 787 personer den 31 december. Av dessa var 653 kvinnor och 134 män. Med anställda avses här tillsvidareanställda och visstidsanställda inkl timavlönade.

### Anställningar

Tillsvidareanställningar  
En och samma person kan ha flera anställningar. Anställningarna räknas då i stället för personen. Antalet tillsvidareanställningar var 451.

### Visstidsanställningar

Visstidsanställda är de som har vikariat och tidsbegränsade anställningar som är tre månader eller längre. Antalet visstidsanställningar den 31 december 2009 var 74 st.

### Årsarbetare

Begreppet årsarbetare innebär att man räknar om samtliga anställdas närvaro och frånvarotimmar till heltidstjänster.

Antalet årsarbetare var 442, en minskning med 20 årsarbetare jämfört med 2009. Minskningen beror bl a på förändringar i organisationen och lägre sjukfrånvaro.

### Sysselsättningsgrad

58 % av kommunens tillsvidareanställda personal och vikarier arbetar heltid, vilket är en ökning med 2 % jämfört med år 2009. Detta ligger i linje med kommunens strävan att öka sysselsättningsgraden för de anställda som önskar.

### Åldersstruktur

Åldersfördelningen för kommunens tillsvidare- och visstidsanställda personal var 49 år för både kvinnor och män. 50 % av kommunens tillsvidareanställda är 50 år eller äldre vilket är en ökning med 4 % jämfört med föregående år. Den stora ökningen är framförallt beroende på att det har genomförts uppsägningar p g a arbetsbrist, vilket drabbar yngre arbetstagare.

### Personalrörlighet

45 personer började en anställning i kommunen och 43 personer slutade, vilket motsvarar 5,5% av alla anställda. Detta är en något högre rörlighet än föregående år och ökningen beror främst på fler pensionsavgångar och uppsägningar p g a arbetsbrist.

### Arbetad tid och frånvaro

Frånvaro är den tid som den anställde skulle ha varit i arbete men i stället är frånvarande av något skäl. Frånvaro är alltså tid som skulle ha varit arbetstid men som inte blir det.

Av den totala arbetstiden utgör 20 % frånvaro av olika slag t ex semester, sjukdom, studier, fackligt arbete tjänstledighet och komledighet. Jämfört med 2009 är den arbetade tiden 4 % högre. Att den totala arbetstiden har ökat beror delvis på den minskade sjukfrånvaron

Mertid och övertid motsvarade 6,5 årsarbetare, vilket är en minskning jämfört med 2009.

### Sjukfrånvaro

Av antalet tillsvidareanställda har 52 % av kvinnorna och 45 % av männen inte haft någon sjukfrånvaro under året. Sjukfrånvaron var under året 4 % vilket är en minskning med 1 % jämfört med 2009. Antalet sjukdagar per anställd var i genomsnitt 6 dagar vilket är en minskning med 7 dagar jämfört med 2009. Sjuktalet har minskat i samtliga åldersgrupper. Den högsta sjukfrånvaron var 2010 inom sektor Omsorg.

Anställda som blir sjuka men som, bl a beroende på karensdagens självrisk, inte sjukskriver sig utan väljer att använda sin fritid för att täcka frånvaron genom att ta semester, komledighet alternativt använder flextiden, kommer inte att få någon registrerad sjukfrånvarotid. Detta fenomen brukar ibland kallas den dolda sjukfrånvaron. 51 sjukdagar har bytts mot annan ledighet, mot 50 dagar föregående år. I arbetsmiljöundersökningen 2010 uppger 78% av de svarande att man går till jobbet även om man är sjuk. Detta kallar vi sjuknärvaro.

### Löner

Den sammanlagda medellönen var 21 135 kronor 2010. Redovisningen avser tillsvidareanställda samt vikarier med månadslön. Kvinnornas medellön är 89,3 % av männens vilket är en ökning med 5,5% jämfört med föregående år. Siffrorna är baserade på heltidslön.

### Framtiden

Den demografiska utvecklingen kommer i allt större utsträckning att påverka kommunen. För oss medför den förändrade åldersstrukturen tre mycket tydliga utmaningar.

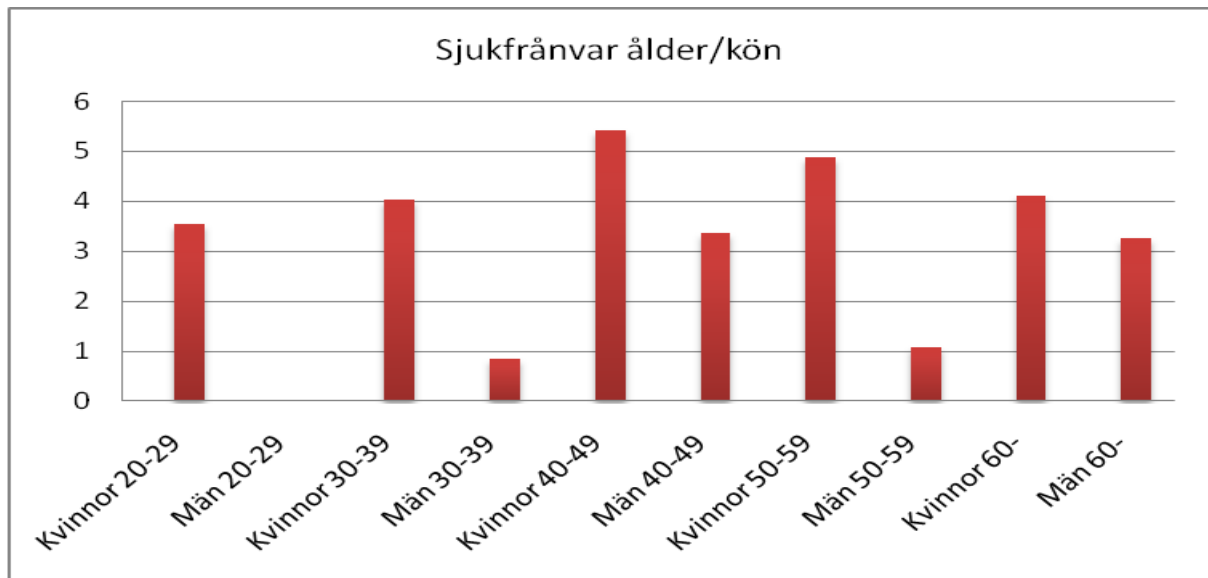
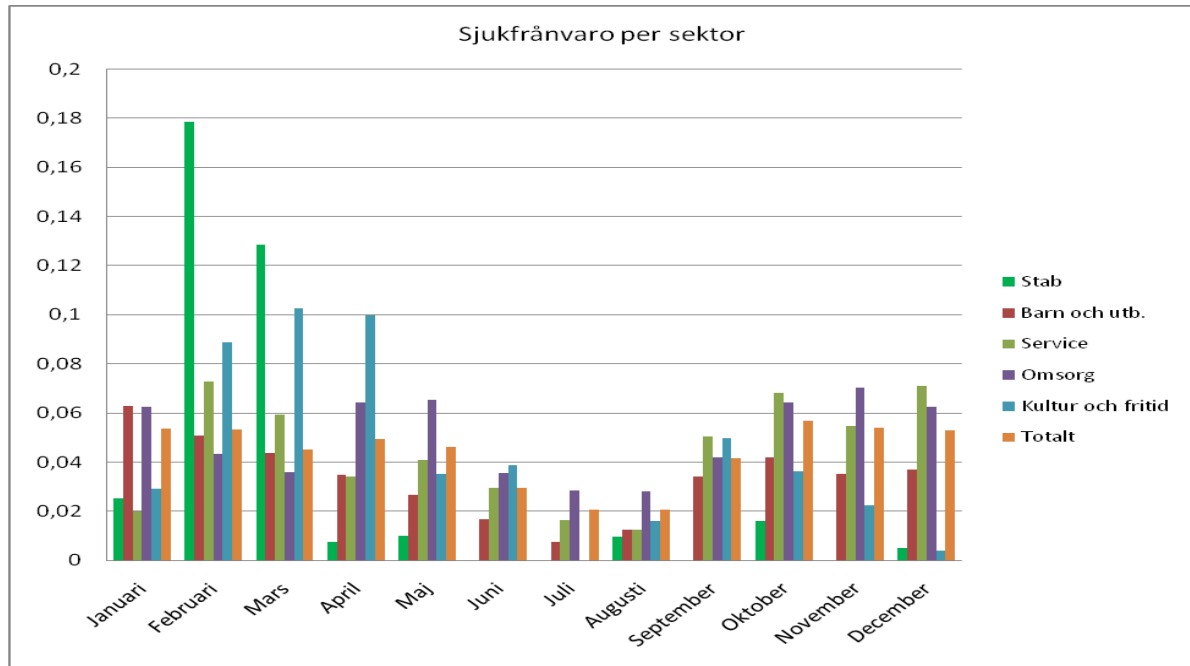
*Den första utmaningen:* För kommunen ligger idag medelåldern nära 50 år, och kommer att öka, en trend som kommer att hålla i sig ytterligare ett antal år. Denna utveckling förstärks ytterligare av en rad reformer som vidtagits från samhällets sida för att stimulera människor att vara kvar i arbetslivet längre, inte minst genom omläggning av pensionssystemet. Detta kommer att ställa krav på våra chefer att ha tillräcklig kunskap att organisera arbetet mot bakgrund av den allt äldre arbetskraftens varierande styrkor och svagheter. Denna utmaning är redan här och varar ytterligare ett antal år.



*Den andra utmaningen:* Successivt kommer antalet pensionsavgångar att bli allt fler. Problemet ligger framförallt i att så många lämnar arbetslivet samtidigt. På vissa arbetsställen kommer antalet pensionsavgångar inom loppet om några få år att två- eller tredubblas. Detta ställer krav på förmåga att rekrytera nya medarbetare och samtidigt säkerställa en systematisk kunskaps- och erfarenhetsöverföring innan de äldre medarbetarna hinner gå i pension. Denna

utmaning är inte så påtaglig ännu men kommer att präglade kommunen inom en snar framtid.

*Den tredje utmaningen:* En ökande konkurrens om arbetskraften, kräver intensifierade satsningar på att öka offentliga sektorns attraktionskraft samtidigt som det ger stora möjligheter att förändra och utveckla verksamheten. Vi måste bli aktivare med att marknadsföra kommunen som arbetsplats och finna vägar - traditionella och nya - för att rekrytera och behålla personal.





## Välfärdsbokslut

### Folkhälsa och välfärd

Hälsa 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 att skapa samhälleliga förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för hela befolkningen.

Människors hälsa och välbefinnande bestäms av många faktorer i en komplex helhet med dels individuella faktorer (t ex 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.

Kommunens vision "Vår kommun Färgelanda – Din bästa medspelare i det goda livet" relaterar till det ansvar som alla verksamheter i kommunen har för att på olika sätt och med gemensamma krafter utveckla god livskvalitet, välfärd och folkhälsa för kommuninvånarna. Som en del av denna tvärsektoriella samverkan i Färgelanda kommun finns Folkhälsorådet med politiker från Kommunstyrelsen och Hälso- och sjukvårdsnämnden i Dalsland. Folkhälsorådet gör prioriteringar av behovsområden och fattar beslut om gemensamma hälsofrämjande insatser.

Den nationella folkhälsopolitiken med nedanstående 11 målområden, tillika bestämningsfaktorer och indikatorer, bidrar med vetenskapliga underlag och en är strukturell utgångspunkt för både Västra Götalandsregionens och kommunens folkhälsoarbete. De sex första målområdena handlar om livsvillkoren, dvs. de förhållanden i samhället och omgivningen 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
2. Ekonomiska och sociala förutsättningar
3. Barns och ungas uppväxtvillkor
4. Hälsa i arbetslivet
5. Miljöer och produkter
6. Hälsofrämjande hälso- och sjukvård
7. Skydd mot smittspridning
8. Sexualitet och reproduktiv hälsa
9. Fysisk aktivitet
10. Matvanor och säkra livsmedel
11. Tobak, alkohol, narkotika, dopning och spel.

### Välfärdsindex för 2010

Vart fjärde år sammanställs ett Välfärdsbokslut (Vfb) för Färgelanda kommun och åren däremellan en kortare version i form av ett Välfärdsindex (Vfi). Välfärdsbokslutet/-indexet följer de nationella målområdena och indikatorerna för uppföljning av välfärd och folkhälsa. Syftet är att ge en bred beskrivning av kommunbefolkningens levnadsvillkor ur ett välfärds perspektiv, samt att belysa aktuella behovsområden när det gäller hälsofrämjande insatser som ett stöd för politiker och verksamhetsansvariga inför beslut om mål och verksamhetsinriktning.

Diagrammet nedan utgör Välfärdsindexet för 2010 och är baserat på de elva nationella folkhälsomålen. Statistikuppgifterna är hämtade från bl. a. Folkhälsoinstitutet och Statistiska Centralbyrån (SCB) och visar utvecklingen av välfärden och folkhälsan i kommunen inom några utvalda områden. De nyckeltal i diagrammet som för Färgelanda kommun ur folkhälsosynpunkt 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 i all statistik som visar resultatet i en liten befolkningsgrupp så kan ett fåtal personer ge relativt stort procentuellt utfall.

Befolkningsantalet i Färgelanda kommun fortsätter att minska och 31 december 2010 var invånarantalet 6 654 personer.

Den totala medellivslängden i Färgelanda har ökat med 2,7 år sedan perioden 2000-2004 och motsvarande ökning på riksnivå är 0,9 år. Det förväntade antalet levnadsår vid födseln är nu i kommunen 82,4 år för kvinnor och 78,4 för män, dvs. totalt 80,4 år. Motsvarande siffror för riket är 83,1 år för kvinnor och 78,9 år för män, med en sammanlagd siffra på 81,0 år. Med ökad medellivslängd som mått så har hälsan i Sverige generellt förbättrats under lång tid, men det finns tydliga skillnader i hälsa mellan olika grupper i samhället. I Folkhälsopolitisk rapport 2010 betonas bl. a. det starka sambandet mellan hälsa och utbildningsnivå och att personer med låg utbildning eller låg inkomst har kortare medellivslängd och uppger en sämre hälsa än den övriga befolkningen.



I rapporten Öppna Jämförelser Folkhälsa 2009 framgick det att drygt 65% av kommuninvånarna upplever ett gott allmänt hälsotillstånd, vilket är något lågt jämfört med riket. Även upplevelsen av psykiskt välbefinnande ligger något lägre än riksgenomsnittet. När det gäller hälsa är det många olika faktorer som samspelar både på samhälls- och individnivå och människor upplever både hälsa och sjukdom på olika sätt, och därför är självskattad hälsa med individens egen upplevelse av sin hälsa ett värdefullt komplement till de registerdata som finns när det gäller ohälsa.

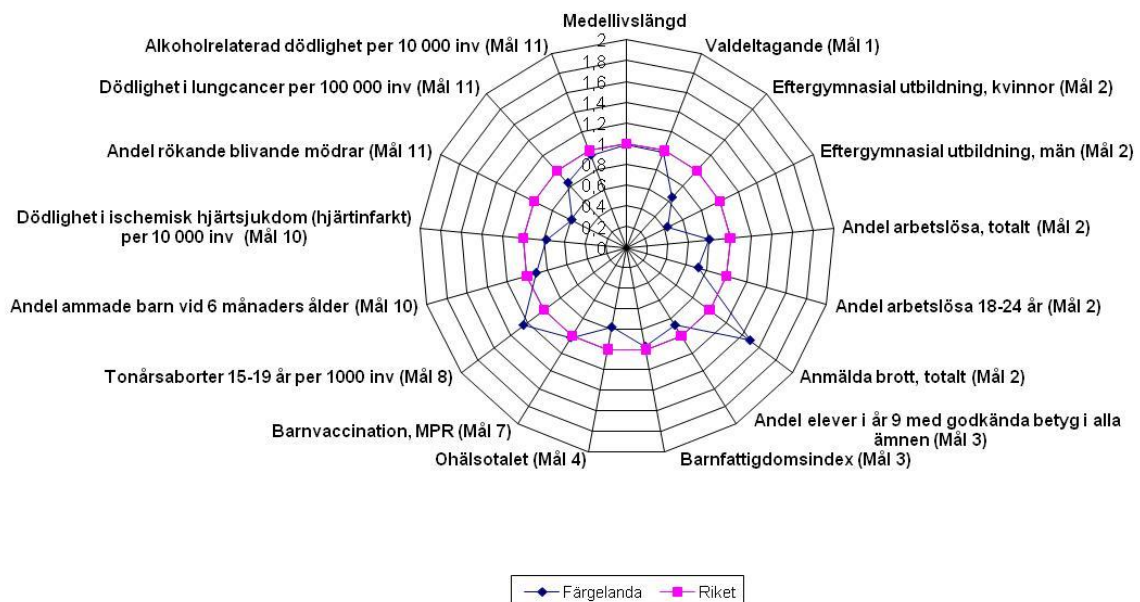
I valet 2010 deltog 81,2% av de röstberättigade kommuninvånarna, och motsvarande siffra för riket var 82,4%.

Utbildningsnivån är fortsatt låg i kommunen i jämförelse med riket. Andelen arbetslösa är något högre i kommunen jämfört med riket, främst när det gäller ungdomar 18-24 år. Andelen elever som har nått målen och fått godkända betyg i alla ämnen i år 9 är något lägre än i riket i stort. Forskning visar att personer med lägre utbildningsnivå oftare drabbas av ohälsa och förtida död än de som har en högre utbildningsnivå, vilket innebär att utbildning och sysselsättning är några av hörnstenarna i en hållbar samhällsutveckling som är ömsesidigt väsentliga när det gäller ekonomisk tillväxt och en god folkhälsa.

Till de positiva trenderna i Färgelanda kommun hör att brottsförekomsten är relativt låg i kommunen jämfört med riket, liksom andelen tonårsaborter, samt att 100% av barnen vaccineras vilket innebär ett gott skydd mot smittspridning. Dessutom fortsätter ohälsotalet att sjunka, även om det fortfarande är högre än i riket och högre för kvinnor än för män. (Ohälsotalet är ett mått på utbetalda dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, sjuk-/aktivitets- och rehabiliteringsersättning från socialförsäkringen. Ohälsotalet redovisas per registrerad försäkrad i åldrarna 16-64 år och alla dagar är omräknade till "heldagar". Dagar med sjuklön från arbetsgivaren ingår inte i ohälsotalet).

Tobak och alkohol är stora riskfaktorer när det gäller hälsan och det är därför viktigt med tidiga förebyggande och hälsofrämjande insatser för att minska användningen. Andelen rökande blivande mödrar är högre i kommunen än i riket och när det gäller hjärtinfarkter, lungcancer och alkoholrelaterad dödlighet så drabbas något fler av detta i kommunen, jämfört med riket.

### Välfärdsindex för 2010 med utgångspunkt från de nationella folkhälsomålen





## Miljöbokslut

### MILJÖSTYRNINGEN - 2010 ÅRS INSATSER

Miljöstyrningen utgör den största delen av det miljöstrategiska arbete som Dalslands miljökontor biträder kommunen med. Införande av miljöstyrning i Färgelanda kommuns egna verksamheter påbörjades våren 2008, efter beslut i kommunstyrelsen. Arbetet inleddes bl.a. med att politiska mål formulerades och en första miljökartläggning gjordes samt en klimatstrategi/energiplan antogs.

I december 2009 beslutade kommunchefens ledningsgrupp om ett **Handlingsprogram för miljöstyrningen** i kommunens verksamheter. Syftet med handlingsprogrammet, som ska revideras regelbundet, är att vara den samlade förvaltningens verktyg för att uppnå de politiska målen för miljöarbetet. En uppföljning har nu gjorts av 2010 års insatser, vilken redovisas i sin helhet i separat skrivelse till kommunstyrelsen. I det följande ges en sammanfattning.

#### Energi & klimat

\*Oljeanvändningen minskade ytterligare, i kommunens och Valbohems lokaler, från 1844 till 661 MWh, beroende bl.a. på den biobränsleeldade fjärrvärmecentralen i Färgelanda.

\*Valbohem AB bygger nya lägenheter, i Färgelanda och Ellenö, med solvärme och låg energiförbrukning.

\*Energieffektiviseringsprojektet, som pågår 2010-2015 med stöd från Energimyndigheten, startade. En arbetsgrupp har bildats och samverkan sker i Dalsland. Under året har en kartläggning inletts, som grund för de kommande årens energieffektiviseringsåtgärder i kommunens egna verksamheter och lokaler.

\*Kommunen köper Bra miljöval el.

\*Energirådgivning ges genom Dalslandskommunernas kommunalförbund.

\*FyrBoDals-kommunerna har, genom Innovatum, gjort en inventering av potentialen för biogasproduktion i länet (rapporten finns på Färgelanda kommuns hemsida) och även påbörjat en inventering av behovet av biogasledningar i FyrBoDals-området.

\*Fortfarande finns tyvärr inget tankställe i kommunen för miljöbränsle (biogas eller etanol), trots att kommunen aktivt har verkat för detta .

#### Planering, mark och vatten

\*Projektering av cykelväg Färgelanda-Stigen har fortsatt och förstudie inletts Ödeborg-Lane.

\*Vindkraftplanen har varit utställd (beslutas i fullmäktige i mars 2011).

\*Den Gröna skogsbruksplanen för kommunens egna skogar har reviderats.

\*Inrättande av skyddsområde för Högsätters nya vattentäkt pågår.

\*Gullmarns vattenråd arbetar bl.a. med ett projekt för att utreda de förhöjda fosforhalter som finns i ett antal vattendrag. Mer info om vattenrådet finns på:

[www.vattenorganisationer.se/gullmarnvrv/](http://www.vattenorganisationer.se/gullmarnvrv/)

\*Arbetet med att revidera kommunens avfallsplan/renhållningsordning har inletts.

#### Barn & utbildning

\*Bruksskolan i Ödeborg har, som första skola i kommunen, miljöcertifierats enligt Grön Flagg.

#### Upphandling

\*En ny livsmedelspolicy antogs i fullmäktige, med riktlinjer bl.a. för djurskydd och miljöhänsyn.

Vidare har Ekomatsedeln anskaffats till Dalslandskommunerna, som även startade en ny gemensam livsmedelsupphandling.

\*Miljökontoret har även hjälpt till med miljökriterierna i upphandlingen av städkemikalier och städmateriel.

#### Information och fortbildning

\*En miljöhörna har skapats på biblioteket, med miljöböcker och miljöfilmer.

\*Miljökörkortet, en databaserad miljöfortbildning, är efter vissa tekniska problem nu tillgängligt för alla anställda.

\*Kommunens miljö- och folkhälsopris tilldelades detta år bl.a. de markägare som genomfört naturvårdsprojektet runt Hillingsättersjön.

#### Samverkan

\*Samverkan i miljöarbetet sker med övriga Dalslandskommuner men också inom Hållbar Utveckling Väst (HUV) där 33 av länets kommuner deltar. HUV driver projekt och ordnar seminarier för olika kommunala verksamheter. Dalslandskommunerna deltar bl.a. i projekt och nätverk om solenergi, miljöanpassad upphandling och miljömål. Mer information finns på [www.hallbarutvecklingvast.se](http://www.hallbarutvecklingvast.se)

**Kommentar:** Utfallet 2010 av effektmålen på miljöområdet redovisas på annan plats i kommunens årsredovisning, liksom insatserna enligt gällande inriktningsmål och uppdrag/direktiv på miljöområdet.



## Kommunfullmäktige

Ordf: Per-Olov Magnusson (s)

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2010	Avvikelse 2010
Intäkter	102	103	100	3
Kommunbidrag	2 744	2 252	2 252	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 846</b>	<b>2 355</b>	<b>2 352</b>	<b>3</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	1 688	1 716	1 829	113
Övriga kostnader	540	638	523	-115
Kapitalkostnader	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>2 228</b>	<b>2 354</b>	<b>2 352</b>	<b>-2</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>618</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

### Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktige består av 35 ledamöter och är kommunens högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige tillsätter styrelsen. Kommunfullmäktiges ansvarsområde omfattar dels det övergripande ansvaret (budget, uppföljning och bokslut, mål, reglementen och policyer för styrning av verksamheterna), dels fullmäktiges interna verksamhet.

Kommunfullmäktige tillsätter också de tre beredningar som finns; Valfärdsberedning, Serviceberedning och Budget- och bokslutsberedning. I ansvarsområdet ingår även myndighetsnämnd, valnämnd, överförmyndare, kommunrevision och stödet till de lokala politiska partierna.

### Måluppfyllelse av uppdrag

1. Beredningen har upprättat en skolplan.
2. Frågan har behandlats i skolplanen.
3. Beredningen har påbörjat arbetet med en plan för landsbygdsutveckling i strandnära lägen - arbetet fortsätter under 2011.
4. Se ovan punkt 3.
5. Arbetet har inte kunnat påbörjas - resursbrist.

### Analys utfall

Kommunrevisionens underskott beror på att budgeten sänkts under 2010. Dock har andra verksamheter lyckats eliminera detta underskott. Kommunfullmäktige och fullmäktigeberedningarna visar tillsammans ett överskott på drygt 100 tkr. Fullmäktigeberedningarna har under året arbetat effektivt och därigenom gjort det möjligt att genomföra en oplanerad utbildningsinsats av de ny- och omvalda förtroendevalda och bidragit till att kostnaderna för långa kommunfullmäktigesammanträdena inte fått genomslag på resultatet.

### Några viktiga beslut 2010

- Kommunen har blivit medlem i Leaderområdet Dalsland Årjäng.
- Förbundsordningen för Norra Älvsborgs räddningstjänstförbund har ändrats bl a vad gäller fördelningen av kommunbidragen mellan förbundets medlemmar - Färgelandas bidrag har sänkts.
- En skolplan har antagits.
- Beslut har fattats om att flytta grundskoleverksamheten vid Höjdensskolan till Valboskolan.

### VISION

"Vår kommun Färgelanda - Din bästa medspelare genom hela livet"

### KOMMUNENS GEMENSAMMA ÖVERGRIPANDE MÅL

- Invånarna som utgångspunkt
- **Hela** kommunens utveckling
- En trygg kommun med hög kvalitet på kommunens utbud till kommuninvånarna i livets alla skeenden
- Ökad dialog med kommuninvånarna
- Förbättra förutsättningarna för företagen
- Öka invånarantalet
- Främja en hållbar utveckling
- Kommuninvånarna i alla åldrar ska ges förutsättningar för en god hälsa och hög livskvalitet

### UPPDRAG TILL KOMMUNFULLMÄKTIGES BEREDNINGAR

1. Upprätta en ny skolplan
2. Ta fram en plan för ökat samarbete mellan skola och näringsliv
3. Ta fram en kommunövergripande plan för attraktivt boende
4. Arbeta med komplettering av översiktsplanen i enlighet med kommande förändring av strandskyddslag, i samarbete med markägare och näringsliv
5. Upprätta en policy för kommunens behandling av pensionsskulden



## Nyckeltal/verksamhetsmåt

### t o m 2010-10-31

Parti	Mandat
S	12
C	10
M	4
FP	4
KD	2
V	2
SD	1
<b>Totalt</b>	<b>35</b>

### fr o m 2010-11-01 (efter valet)

Parti	Mandat
S	10
C	8
M	7
KD	3
FP	2
V	2
SD	2
MP	1
<b>Totalt</b>	<b>35</b>

Partistödet är uppdelat i två delar: grundbelopp och mandatbundet stöd

#### Grundbelopp

1-3 mandat:	3 000 kr/år
4-6 mandat:	5 000 kr/år
7-11 mandat:	7 000 kr/år
12 mandat el fler:	9 000 kr/år

Mandatbundet stöd: 4 170 kr/år

- Avtal om samverkan med Uddevalla m.fl. kommuner om överförmyndarverksamheten har träffats.
- Ytterligare 16,5 mkr har anvisats för investeringar i "Björnhuset". Det totala anslaget för ombyggnaden uppgår därefter till 88,5 mkr.
- Beslut har fattats om att ta emot ensamkommande flyktingbarn.
- Ett nytt regelverk för allmänhetens frågestund har antagits.
- LOV (Lag om valfrihetssystem) ska tillämpas på hemtjänsten i Färgelanda.
- Järbo f d skola har sålts.
- Antalet platser i det särskilda boende i Färgelanda tätort har minskats till förmån för s.k. trygghetsboende.
- En turistplan har antagits.
- Det akuta behovet av barnomsorgsplatser har lösts genom utökningar av befintlig förskoleverksamhet i Järbo och Stigen.
- Skatten har höjts med 1,50 kr till 23,19 kr per skattekrona.
- Beslut har fattats om att fortsätta hyra Håvestensgården som byggs om till demenscenter/demensboende.

## Revisionen

Revisionen granskar årligen all verksamhet i kommunen och skall bedöma om nämnder, styrelser och bolag har tillräcklig styrning och kontroll över sin verksamhet och ekonomi. Under 2010 har två revisionsrapporter lämnats till kommunfullmäktige:

Uppföljning av skolutredningen "Utredning av Färgelanda kommuns styrning av skola med fokus på normer och värde" utförd av Strategihuset AB 2008 och "Rapport avseende granskning av verkställighet och beslut".

## Myndighetsnämnden

Myndighetsnämnden är den kommunala nämnd som svarar för kommunens myndighetsutövning. I nämndens uppdrag ingår t ex att fatta beslut om bygglov och lokala trafikföreskrifter, om försörjningsstöd om omhändertagande av barn, unga och vuxna. Uppdraget är hårt styrt av lagstiftning och andra regler. Myndighetsnämnden har under 2010 haft 11 planerade sammanträden och 3 extra. (Extra sammanträden kallas in när det är nödvändigt för att hålla tidsfrister enligt lag, t ex Lag (1990:52) med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU).

## Överförmyndaren

Om någon på grund av sjukdom behöver hjälp med att bevaka sin rätt, förvalta sin egendom eller behöver hjälp med sin ekonomi för sin egen del, kan domstol förordna en god man eller förvaltare. Tillsynen sköts av en överförmyndare. 2010 har avtal slutits om administrativt samarbete med Uddevalla m.fl. kommuner.

## Valnämnd

Valnämnden har under 2010 genomfört de allmänna valen till riksdagen, regionfullmäktige och kommunfullmäktige. För första gången användes Centrumhuset i Färgelanda som vallokal istället för Valboskolan och Höjdensskolan.

## Framtiden

Erfarenheterna från kommunfullmäktiges egen beredningsorganisation (tre fasta fullmäktigeberedningar med olika inriktningar) kommer att tas till vara och då särskilt genom att beredningarnas uppdrag görs tydligare.

Trenden med ett ökat intresse för kommunalpolitiska frågor från allmänhetens sida ökade under 2008 har legat kvar sedan dess. Hittills finns inga tecken på att den avtar.





## Kommunstyrelse och Stab

1:e vice ordf: Kenneth Carlsson (fp)

Kommunchef:

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2010	Avvikelse 2010
Intäkter	4 184	4 696	3 853	843
Kommunbidrag	12 496	10 084	10 084	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>16 680</b>	<b>14 780</b>	<b>13 937</b>	<b>843</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	9 576	10 137	8 667	-1 470
Övriga kostnader	4 592	5 453	5 202	-251
Kapitalkostnader	166	50	68	18
<b>Summa kostnader</b>	<b>14 333</b>	<b>15 640</b>	<b>13 937</b>	<b>-1 703</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>2 347</b>	<b>-861</b>	<b>0</b>	<b>-861</b>

### 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 organ 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 Staben finns kostnader för stabspersonal (kommunchef, personalchef, ekonomichef, informationsansvarig, utvecklingsstrateg, folkhälso-samordnare och flyktingsamordnare) samt övriga kostnader för flyktingsmottagning, företagshälsovård, personalförsörjning och folkhälso-arbete

### Måluppfyllelse

- Närsjukvårdsprojektet - avtal har träffats med regionen om att personer över 65 år (tidigare 75 år) kan vända sig till kommunens sjuksköterskor under den tid vårdcentralen är stängd, för att få rådgivning och bedömning, istället för att åka till akutmottagningen.
  - Utökad antalet platser i barnomsorgen för att motsvara efterfrågan.
  - Utvecklat rutin för ökad trivsel och trygghet i skolan (Bekräftat vid skolinspektionens granskning 2010).
  - Resursskolan - erbjuder bl.a. stöd till elever som p.g.a. sin sociala situation är i behov av särskilda insatser.
  - Åtgärder har vidtagits för att öka rättssäkerheten inom omsorgsverksamheten.
  - biståndsbedömningen har fått ökade resurser (ökat antal tjänster).
  - Startat hemrehabilitering
  - Infört fixar tjänst som innebär att äldre personer kan få viss hjälp utan föregående biståndsbedömning.

### INRIKTNINGSMÅL FÖR KOMMUNSTYRELSEN

- Verka för hög kvalitet på kommunens utbud till kommuninvånarna
- Verka för en god ekonomistyrning och en effektiv organisation
- Förbättra förutsättningarna för företagen
- Främja en långsiktig hushållning med mark, vatten och värdefulla naturområden samt en giftfri miljö
- Färgelanda kommun ska på olika sätt verka för en fossilfri och effektiv energianvändning samt miljövänlig energiproduktion i hela kommunens geografiska område. Utveckling bör ske bl.a. av vindkraft, biogas och solenergi

### UPPDRAG OCH DIREKTIV TILL KOMMUNSTYRELSEN

- Främja en lugn och trygg miljö i våra skolor och i barnomsorgen
- Utveckla innehållet i äldreomsorgen som sysselsättning, utvistelse och naturliga mötesplatser
- Införa fritt val i hemtjänsten
- Förenkla kontakterna med företagen och företagarna
- Arbeta aktivt för att öka tillgängligheten till bredband och mobiltelefoni i hela kommunen
- Fler kommunala verksamheter läggs ut på entreprenad
- Utveckla resursfördelningsmodeller och möjligheter till resultatenheter
- Utforma framtidens äldreomsorg och äldreboenden enligt äldreomsorgsplanen
- Genomlysning av samtliga lokaler som kommunen äger och hyr
- Genom tvärsektoriell samverkan utveckla hälsofrämjande livsvillkor och skapa förutsättningar för en god hälsa för alla som bor i Färgelanda kommun med fokus på barn och ungdomar
- Kommunen ska ha en aktiv energirådgivning, till nytta för allmänhet, företag, organisationer och kommunens egna verksamheter
- I kommunens egna verksamheter ska senast år 2012 all uppvärmning vara helt fossilfri, samt egna och leasade fordon använda fossilfria bränslen till minst 80%
- I kommunens egna verksamheter ska el som används vara "Grön" el
- Kommunens egen måltidsverksamhet ska utvecklas för att minska klimatpåverkan
- Kontinuerlig energieffektivisering ska ske i kommunens egna lokaler och verksamheter
- Vid ny-, om- och tillbyggnader av kommunens egna lokaler ska energiförbrukningen understiga byggnormens krav med minst 20%

**EFFEKT MÅL**

22. Vår organisation skall ha ett kompetent ledar- och medarbetarskap. År 2012 skall andelen friska medarbetare vara minst 96 %.
23. År 2012 skall andelen medarbetare som upplever sin arbetsmiljö som positiv vara minst 90 %.
24. År 2012 skall andelen medarbetare som upplever att de har rätt kompetensnivå vara minst 95 %.
25. Kommunens näringslivsarbete skall medverka till utveckling. År 2012 skall antalet nya företag som startas vara minst 70.
26. År 2012 skall antalet företag som är över 3 år vara minst 650.
27. Befolkningsutvecklingen skall vara positiv. År 2012 skall kommunen ha minst 7000 invånare.
28. Ohälsotalet bland kommuninvånarna ska minska till 38 dagar år 2012.
29. År 2012 skall all personal ha en grundläggande miljöutbildning genom att ha genomgått den databaserade utbildningen "Miljökörkortet".
30. År 2012 har kommunens användning av fossila bränslen till uppvärmning upphört och fordonsbränslena är fossila till max 20%.
31. Färgelanda kommun skall upplevas som en bra kommun att bedriva företagsverksamhet i. År 2012 skall 90 % uppleva att man får ett bra bemötande och god service av kommunens tjänstemän enligt Svenskt Näringslivs lokala enkätundersökning om näringslivsklimatet.

- Startat undersökning om gemensam driftorganisation inom inom VA med Uddevalla Munkedal med avsikt att höja kompetensen, minska risker och utnyttja stordriftsfördelarna.
  - Planeringsprocesser för nyttjande av mark för olika ändamål, t ex vindbruksplaneringen.
  - Kompletta äldrecenter i Högsäter som erbjuder alla typer av boende för äldre i norra kommundelen.
  - Musikstudio
2.
    - Med årsarbetstid och all personal direktplacerad i verksamheten kan personalen inom omsorgsverksamheten nyttjas mer effektivt vilket resulterat i färre timanställningar.
    - Ny ledningsorganisation inom LSS och äldreomsorgen.
    - Anpassning av lokalytor efter antal elever och verksamheter.
    - Kommunstyrelsens beslut i juni 2010 om lägre ambitionsnivåer inom vissa verksamheter, i syfte att förbättra möjligheterna till ekonomisk balans i kommande verksamhetsplan/planer.
  3.
    - Erbjudande om möjligheter till kompetenshöjning genom Aurora (ett Fyrbodalsprojekt).
    - Medlemskap i LEADER Dalsland Årjäng ger möjligheter för småföretag och föreningar möjlighet till finansiering för genomförande av idéer.
    - Planberedskap för industrimark.
  4.
    - Kommunens miljöstyrning i de egna verksamheterna är en viktig grund för att främja en miljömässigt hållbar utveckling.
    - Kommunen deltar i Gullmarns vattenråd.
    - Den gröna skogsbruksplan för den kommunägda skogen har reviderats.
    -
  5.
    - Avveckling av oljeanvändningen har fortsatt, med bra resultat, i kommunens verksamheter (se effektmål 30).
    - Kommunen deltar i Energieffektiviseringsprojekt 2010-2014, för att minska energianvändningen i kommunens lokaler och verksamheter.
    - Valbohem AB bygger nya lägenheter, i Färgelanda och Ellenö, med solvärme och låg energiförbrukning.
  6.
    - Resursskolan
    - Ny specialpedagogorganisation
    - Ständigt pågående arbete med värdegrundsfrågor
  7.
    - Sökt stimulansmedel för att utveckla det sociala innehållet på våra äldreboenden
    - Erbjuder utevistelse varje vecka
    - Utökad dagverksamhet för äldre i ordinärt boende
  8.
    - Beslut om att införa 2012
  9.
    - Nyhetsbrev med länkfunktioner
    - Stöd och råd i EU-frågor (bidrag, projekt etc.)
    - Tillgång till broschyrer för näringslivet i biblioteket
  10.
    - Fortsatta kontakter med, och stöttning av, intresserade byalag/föreningar
    - Bevakning av nationella och regionala finansieringsmöjligheter
  - 11.

EJ FULLFÖRT



- 12.**
- Beslut om att införa ny resursfördelningsmodell inom äldreomsorgen.
- 13.**
- Kompletterad äldrecenter, Solgården i Högsäter
  - Anställt demenssjuksköterska
  - Utökning av anhörigstödet
- 14.**
- Uppdraget genomfört
- 15.**
- Införande och start av Resursskola
  - Lokal handlingsplan för samverkan mellan skola, socialtjänst och primärvården (Västbus)
  - Planering för införande av Familjecentral
  - BRÅ och Folkhälsorådet har fokuserat sina insatser på barn och ungdomar
- 16.**
- Finns genom samarbete med Dalslandskommunernas Kommunalförbund.
- 17.**
- Minskningen av oljeanvändning för uppvärmning av kommunens lokaler har varit mycket framgångsrik, bl.a. genom den nya fjärrvärmecentralen i Färgelanda som nyttjar biobränsle. Nu står fordonsbränslena för mer än hälften av den fossila energin i kommunens egna verksamheter, och där är problematiken att det tyvärr fortfarande saknas tankställe för förnybara bränslen i kommunen (biogas eller etanol), trots att kommunen aktivt verkat för detta.
- 18.**
- Uppdraget utfört.
- 19.**
- Ny livsmedelspolicy som bl.a. innehåller miljö- och klimatriktninjer har beslutats av KF under hösten.
- 20.**
- Pågår genom energieffektiviseringsprojektet 2010-2014.
- 21.**
- Hänsyn tas till detta.

**22.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
94 %	95 %	96 %	94 %	95 %	96 %

**23.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
86%	83%	79%	87%	89%	90%

Kommentar:

Siffrorna hämtade från enkätundersökning. Undersökningen pekar mot att flertalet medarbetare trivs på sin arbetsplats men tendensen är sjunkande under mätperioden.

**24.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
92%	90%	92 %	94%	95%	95%

Kommentar:

Siffrorna hämtade från enkätundersökning. Man kan konstatera att den upplevda kompetensnivån hos kommunens anställda är hög.



25.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
52*	37*	Ej uppgift	60	65	70
26**	21**	23**			

Kommentar:

\*Siffrorna hämtade från UC kommunanalys.

\*\* Siffrorna hämtade från Nyföretagarbarometern 2008 och 2010 (nyforetagarcentrum.com)

26.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
564*	630*	Ej uppgift	620	630	650

Kommentar:

Siffrorna hämtade från UC kommunanalys. Företag som överlevt sin introduktionsfas, vilken brukar vara ungefär tre år, har visat sig klarat marknadens krav. Osäkerhet finns vid beräkningen av företagens ålder.

27.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
6 744	6 691	6 654	6 900	7 000	7 000

Kommentar:

Scb siffror. Minskning med 37 personer under 2010 Både födelsenetto (-19) och flyttningsnetto (-18) är negativt vilket medför att antalet invånare minskar.

28.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
45,4	40,5	37,6	42,0	40,0	38,0

Kommentar:

Ohälsotalet har utvecklats positivt och är redan bättre än målet för 2012.

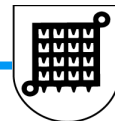
Ohälsotalet är ett mått på antal utbetalda dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, sjuk-/aktivitets- och rehabiliteringsersättning från socialförsäkringen och redovisas per registrerad försäkrad i åldrarna 16-64 år. Alla dagar är omräknade till "heldagar". Dagar med sjuklön från arbetsgivare ingår inte i ohälsotalet.

29.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
-	1%	3%	50%	75%	100%

Kommentar:

5% håller på med utbildningen. Det har varit tekniska problem under 2010 som nu är åtgärdade.



## 30.

	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010
Fossila bränslen uppvärmning kommunens vht (MWh/år)	3523	1636	291	1375
Fossila bränslen uppvärmning Valbohem AB (MWh/år)	672	208	370	543
Fossila fordonsbränslen, Kommunen (MWh/år)	591	639	760	354
Fossila fordonsbränslen Valbohem AB (MWh/år)	81	78	100	25

## Kommentar:

Minskningen av oljeanvändning för uppvärmning av kommunens lokaler har varit mycket framgångsrik, bl.a. genom den nya fjärrvärmecentralen i Färgelanda som nyttjar biobränsle. Nu står fordonsbränslena för mer än hälften av den fossila energin i kommunens egna verksamheter, och där är problematiken att det tyvärr fortfarande saknas tankställe för förnybara bränslen i kommunen (biogas eller etanol), trots att kommunen aktivt verkat för detta.

## 31.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
50 %	45%	44%	70 %	80 %	90 %

## Kommentar:

Redovisning sker genom tolkning av Svenskt Näringslivs/ Företagsklimat faktabas där vi ligger på 2,63 i en skala på 6,0, tolkning ger då 44 %.

### Analys utfall

Sektorns största underskott finns inom verksamheten "utvecklingskontor" och hänför sig till avgångsvederlag till personalchefen. Rekryteringen av ny personalchef har pågått under året men någon ny medarbetare har inte tillträtt. Personalchefens arbete har istället fördelats på befintlig personal men också genom tillfälliga förstärkningar. Tjänsten som informationsansvarig blev vakant i september och har inte återbesatts.

I budgeten för 2010 finns det upptaget arvode för kommunalråd till 1,5. Under större delen av året har kommunen bara haft 1,0 kommunalråd. Att överskottet för verksamheten "nämnd och styrelseverksamhet" inte är högre beror på att kostnaderna för granskningen av kommunens engagemang i "Björnhuset" har bokförts på denna verksamhet.

Flera verksamheter visar överskott. Personalsituationen har inte medgett att alla planerade åtgärder genomförts. Det har också varit ett medvetet val att hålla nere eller senarelägga kostnader. Redan tidigt under året pekade prognoserna för utfallet 2010 på ett sammantaget stort negativt resultat och kommunstyrelsen/staben har genom återhållsamhet sökt medverka till ett bättre resultat både inom sektorn och totalt sett.

### Kompetensutveckling

Under 2010 har UGL-utbildning för chefer fortsatt utbildning i FAS arbetsliv har genomförts (Förnyelse, arbetsmiljö, samverkan) ett dialogverktyg för att utveckla APT. Dessutom har utbildningar genomförts i det nya personaladministrativa systemet, jämställdhetsarbete, grundläggande brandutbildning, samt att ledningsgruppen har påbörjat en högskoleutbildning i bättre ledarskap som fortsätter under våren 2011.



## Framtiden

### Folkhälsoarbetet

De övergripande politiska utmaningarna är;  
Att i tvärsektoriell samverkan utveckla hälsofrämjande livsvillkor så att skillnaderna i samhället utjämnas.  
Att skapa förutsättningar för en god hälsa för alla som bor i kommunen med fokus på barn och ungdomar så att människor kan känna trygghet till sig själva och sin omgivning samt kunna göra hälsosamma val i livet.

Andra politiska utmaningar är t ex  
Kunskapsutveckling när det gäller folkhälsans innebörd och betydelse  
Implementering av folkhälsoperspektivet i beslutsprocessens alla nivåer  
Hälsokonsekvensbeskrivningar vid politiska beslut.  
Ge tydligare uppdrag och mandat till organisationen.

Det nu gällande avtalet mellan Hälso- och sjukvårdsnämnden i Dalsland och Färgelanda kommun går ut vid årsskiftet 2011/12. Parterna kommer under 2011 att föra förhandlingar om det fortsatta samarbetet.

### Integrationsverksamheten

Från 1 dec 2010 gäller en ny ansvarfördelning för mottagningen av nyanlända invandrare. Det syftar till att få en snabbare arbetsmarknads-etablering och egenförsörjning för varje vuxen invandrare. Arbetsförmedlingen får ett samordnande ansvar för etableringsinsatserna men kommunen kommer även fortsättningsvis att ha ansvarsområden vid mottagandet såsom:

Ansvar för introduktionen av nyanlända.  
Delat ansvar med arbetsförmedlingen för utformningen av etableringsplanen.  
Mottagande och bostadsförsörjning.  
Praktisk hjälp i samband med bosättning.  
Undervisning i Svenska för invandrare och annan vuxenutbildning.  
Undervisning i samhällsorientering.  
Skola, förskola, barnomsorg och andra insatser för barn och ungdomar.  
Insatser inom det sociala området.  
Att all kommunal verksamhet och service kommer de nyanlända till del.

SCB prognostiserar att invandringen kommer att sjunka fram till år 2020 för att därefter stabiliseras på drygt 70 000 personer/år (år 2009 kom 102 000 st) Större delen av den totala folkökningen i landet kommer om 20 år att bestå av invandrare enligt SCB:s prognos.

All mottagning av invandrare (flyktingar, ensamkommande flyktingbarn och övriga) samlas från årsskiftet inom sektor Omsorg.

Om kommunen ska ta emot fler flyktingar 2011 och framåt behöver en ny överenskommelse träffas.

### Kommunens ekonomi

Kommunens negativa resultat kommer att ställa stora krav på hela organisationen att bedriva en kostnadseffektiv verksamhet och att vara mycket uppmärksam både på förändringar i omvärlden och på de lokala behoven. En mer omfattande prioritering mellan olika verksamheter torde bli nödvändig. Den beslutade skatthöjningen ger visst andrum men någon form av strukturomvandling kan ändå komma att bli nödvändig på sikt.

### Näringslivet

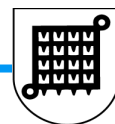
Det är staten (och numera också EU:s regelverk) som reglerar och styr näringspolitiken. Kommunen kan medverka genom insatser för att skapa ett gott näringslivsklimat.

Kommunen ska ha en god planberedskap.

Kommunen ska ha fortsatt hög kvalitet på efterfrågad samhällservice till gagn både för invånare och näringsliv.

Kommunen ska också använda sina kanaler i syfte att påverka beslutsfattare på annat håll att satsa på goda kommunikationsmöjligheter till företagens marknader och för att möjliggöra arbetspendling.

Plastindustrin bedöms fortsatt vara basen i näringslivet. Bilindustriberoendet fortsätter men genom ombyggnaden av Björnhuset finns förutsättningarna för en viss breddning med livsmedelsindustri. Huset har ledig kapacitet. Att



hålla huset uthyrt till livsmedelsproducenter har hög prioritet i näringslivsarbetet.

Kommunen bedömer att det finns en betydande utvecklingspotential i besöksnäringen. Beslutet att ingå i LEADER området Dalsland Årjäng öppnar möjligheter för entreprenörer inom detta område. Dalslands Turist AB är en annan aktör som har kommunens uppdrag att genom samordning och marknadsföring bidra till näringsens utveckling.

Mångkulturella företag är en framgångsfaktor för svenskt näringsliv säger integrationsminister Erik Ullenhag i en debattartikel i Dagens Industri 4 januari 2011. Kunskap om etnisk mångfald kan i många fall vara liktydigt med fler affärsmöjligheter. Sådan kunskap finns i kommunen och kan överföras till näringslivet.

### Personalområdet

Fyrtioålders pensioneringar ger behov av arbetskraft samtidigt som kommunens pensionsutbetalningar ökar. För kommunen medför den förändrade åldersstrukturen två mycket tydliga utmaningar. Kraven på chefer att anpassa arbetsinnehållet och organisera arbetet efter medarbetarnas styrkor och svagheter med stigande ålder är den första.

Den andra utmaningen handlar om att kunna rekrytera och behålla en stor grupp ny personal och samtidigt säkerställa att den kunskap och erfarenhet som finns hos dem som lämnar jobbet överförs till nya medarbetare.

Ett antal viktiga poster i kommunledningen är vakanta och ska tillsättas snarast.

### Miljöarbetet

Arbetet för att stärka en hållbar utveckling fortsätter i enlighet med miljöhandlingsprogrammet.

### Nyckeltal/verksamhetsmått

	2010	2009	2008	2007
Antal årsarbetare	7,6	11,5	9,5	6,25
Andel personalkostnader i % av totala kostnader	63%	67%	65%	60%

**EFFEKT MÅL****Barnomsorg:**

1. År 2012 skall andelen föräldrar som känner sig trygga med att lämna sina barn på förskolan vara 100%

**Grundskola:**

2. År 2012 skall andelen elever som känner sig trygga i skolan vara 100%
3. År 2012 skall alla elever uppleva en skola fri från mobbning eller annan kränkande behandling
4. I ett entreprenöriellt förhållningssätt i skolan är elevernas inflytande en viktig komponent. År 2012 skall andelen elever som upplever att de ges möjligheter att vara med och bestämma om skolarbetet vara 100%
5. År 2012 skall 100% av eleverna ha fullständigt slutbetyg efter skolår 9 (genomsnittet i landet var år 2007 76%)

**Sektor Barn o Utbildning**

Sektorschef: Henrik Lindh

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2010	Avvikelse 2010
<b>Intäkter</b>	8 694	9 090	6 438	2 652
Kommunbidrag	118 879	117 052	117 052	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>127 573</b>	<b>126 142</b>	<b>123 490</b>	<b>2 652</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	76 244	73 160	67 626	-5 534
Övriga kostnader	57 634	61 681	54 785	-6 896
Kapitalkostnader	900	933	1 079	146
<b>Summa kostnader</b>	<b>134 778</b>	<b>135 775</b>	<b>123 490</b>	<b>-12 285</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-7 205</b>	<b>-9 632</b>	<b>0</b>	<b>-9 632</b>

**Verksamhetsbeskrivning**

- Att främja barn och ungdomars lärande och utveckling i en trygg miljö.
- Att ta stor hänsyn till barn och elever i behov av särskilt stöd.
- Att verksamheten präglas av god kvalitet, serviceanda och arbetsmiljö.

**Måluppfyllelse**

1.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
97,5 %	97,4 %	100%	98,2	100 %	100 %

Kommentar:

Målet för 2010 är 1 procentenhet bättre än det genomsnittliga resultatet för de senaste tre åren.

2.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
90 %	85,3 %	98,4%	87,6 %	100 %	100 %

Kommentar:

Målet för 2010 är 1 procentenhet bättre än det genomsnittliga resultatet för de senaste tre åren.

3.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
87 %	88,6 %	86,2%	87,7 %	100 %	100 %

Kommentar:

Målet för 2010 är 1 procentenhet bättre än det genomsnittliga resultatet för de senaste tre åren.

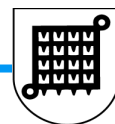
4.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
75,8 %	85,2 %	87,3%	77,1 %	100 %	100 %

Kommentar:

Målet för 2010 är 1 procentenhet bättre än det genomsnittliga resultatet för de senaste tre åren.





5.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
72 %	78 %	67 %	77 %	100 %	100 %

Kommentar:

Målet för 2010 är genomsnittet för riket.

### Analys utfall

**Barnomsorgen** redovisar ett underskott med 1 899 tkr.

Interkommunala avgifter 800 tkr. Ny lagstiftning som ger föräldrar en valmöjlighet att välja barnomsorg i annan kommun.

Minskade intäkter för allmän förskola 3-åringar, 200 tkr. Ny lagstiftning från 1/7 som gett minskade föräldrantäkter

Personalkostnader 730 tkr. Åtgärder för att bereda fler barn plats utifrån inom befintliga avdelningar.

Ökade driftskostnader 60 tkr. Höjda elpriser.

**Grundskolan inklusive obligatoriska särskolan** redovisar ett underskott med 3 233 tkr.

Interkommunala ersättningar 400 tkr. Något fler barn än tidigare som valt skola i annan kommun.

Personalkostnader 2 560 tkr. När elevtalet, och därmed budgeten, minskat kraftigt, har inte kostnaden kunnat minskas fullt ut innevarande år. Under höstens verksamhet låg skolorna i huvudsak i balans men vårens kostnader tynger resultatet. I underskottet ingår även kostnader för enskilda elever som under året som behövt en kraftigt anpassad undervisning eller liten gruppverksamhet. I vissa fall finns även åtgärder för att upprätthålla en trygg och säker skola.

Flyttkostnader 130 tkr. Kostnader för Höjdenskolans flytt till Valboområdet.

Driftskostnader 170 tkr. Höjda elpriser.

**Gymnasieskolan inkl gymnasiesärskolan** redovisar ett underskott med 5 012 tkr.

Gymnasieskolan -3 700 tkr. Betydligt fler elever i år 1 än beräknat. Elever har avbrutit studier i år 1, 2 eller 3 för att påbörja år 1 igen. Genomströmning i gymnasiet har därför minskat och det finns idag 26 elever fler elever i gymnasiet än budgeterat. Genomsnittspriset per elev var för lågt budgeterat.

Gymnasiesärskolan -1 300 tkr. De årskurser med många elever har nu påbörjat gymnasiet vilket gjort att 8 fler elever idag finns inom gymnasiesärskolan än vad som varit budgeterat för. Även här är genomsnittskostnaden något högre än beräknat.

**Ledningskontoret** redovisar ett överskott med 511 tkr.

Personalkostnader +220 tkr beroende på ej tillsatt tjänst vid tjänstledighet.

Återhållsamhet med utbildning +110 tkr.

Kapitalkostnader +90 tkr.

### Investeringar

Av årets investeringar på 758 tkr utgörs 366 tkr av inventarier och 392 tkr av IT- och datorinköp.

Sektorn fortsätter med projektet som innebär att förse förskolelärare och lärare med varsin bärbar dator som de kan använda som arbetsverktyg, både för pedagogiska och administrativa uppgifter. Som motkrav måste de gå en utbildning och datorn är endast till låns. I princip har nu alla tillsvidareanställda lärare gått utbildningen och har var sin bärbar dator. Även flera förskollärare deltar i projektet. En del pedagoger låter även eleven använda denna dator på lektionen då elev och lärare har olika inloggnings.

Kring IKT (informations- och kommunikationsteknik där kommunikation mellan människor ligger i fokus) fortsätter utvecklingen.



Sektorn eftersträvar att få in fler bärbara datorer som kan användas av eleverna i undervisningen skolan. I samband med detta har datavagnar (låsbar rullvagnsskåp med laddning) köpts in. Skåpen kommer fyllas på med bärbara datorer allt eftersom. Alla skolor och flertalet förskolor har idag trådlösa nätverk. Sektorn utrustar allt fler klassrum med projektorer för att ytterligare kunna använda internet och IT- tjänster som pedagogiskt hjälpmedel. Efterfrågan på projektorer i klassrummen har ständigt ökat ju fler som monterats. När det gäller förskolan har dessa under 2010 utrustats med mediavagnar (mobil vagn med dator/video-dvd och projektor) där det inte redan fanns.

I samband med flytten av Höjdenskolans elever till Valboskolan har kompletteringar av utrustning i klassrum och personalrum gjorts för att motsvara verksamhetens behov. Inom förskolan har förnyelse av inventarier genomförts. Det har även gjorts kompletteringar för att klara fler barn i verksamheten.

### **Personal**

Antalet årsarbetare under 2010 uppgick till 153,64 inkl timvikarier vilket kan jämföras med 2009 års siffra som låg på 180,43. Vilket visar en minskning med 26,79 årsarbetare inkl timvikarier under året.

Sektorn har gjort betydande personalminskningar inom framförallt grundskolan för att göra anpassningar till lägre budgetramar. Ovanstående siffror har däremot en viss osäkerhet eftersom det administrativa verktyg som används för beräkning har bytts ut mellan 2009 och 2010.

### **Kompetensutveckling**

Samtliga rektorer och förskolechefer har i samarbete med Karlstads universitet gått en utbildning i lärande samtal. Syftet är att skapa en grund för implementering av Skola. 2011 (ny skollag, ny läroplan, nya kursplaner, nytt betygssystem etc.).

All pedagogisk personal har deltagit i utbildning som syftar till att införa skola 2011. Sektorn fortsätter att höja kompetensen och behörigheten inom satsningar inom lärarlyftet och förskolelyftet. Genom röda tråden projektet (regionen) utbildas personal inom framförallt förskolan i en metod kallad ICDP som handlar om förhållningssätt mot barn/elever.

Utbildningar har genomförts för att få vår nya bedömningsdatabas, Unikum, att fungera för både personal, elever och föräldrar. Dessutom har satsningar genomförts inom matematikprojektet, arbetsmiljö, KU8 inom V8, bärbara personaldatorer och nätverk inom förskolan.

### **Framtiden**

Ny lagstiftning för hela sektorns verksamhet ställer stora krav på både utbildning och anpassningar till nya förhållanden. Det gäller inte minst de mycket skärpta kraven på lärares behörighet.

Inom barnomsorgen har utökningar gjorts i samband med årsskiftet 2010/2011. Behovet av platser har ökat under 2010 och bedömningen är att platsantalet just nu balanserar på det faktiska behovet. Kösituationen måste fortsatt bevakas för att i tid göra de förändringar som är nödvändiga. Antalet privata alternativ förväntas öka. Planeringen för att kunna öppna en familjecentral fortsätter.

Elevtalet i grundskolan kommer att minska med ca 13 elever höstterminen 2011. Mellan åren 2011-2012 ligger prognosen på elevförändringen +-0. De planerade friskolorna kommer att ställa krav på kommunens skolor att anpassa antalet anställda och klassammansättningar utifrån de antal barn som går till fristående enheter. Resursskolan Navet, drivs idag till stor del av medel från Folkhälsorådet. Inför budget 2012 måste verksamheten finansieras inom kommunens budgetramar.

De tidigare minskade elevkullarna inom grundskolan har nu nått gymnasieskolan. Höstterminen 2011 minskar elevtalet med ca 36 elever från 350 till 314 elever. Mellan åren 2011-2012 är minskningen ca 39 elever. 2012-2013 är minskning ca 50 elever.



## Nyckeltal

<b>Grundskola med förskoleklass</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Lärare med ped. Högskoleex. (%)	88,3		i.u
Kostnad/elev (tkr)	78,9		74,6
Resultat i nationella prov år 5			
- Svenska	86	84	Ej genomfört
- Engelska	88	86	Ej genomfört
- Matematik	70	87	Ej genomfört
Resultat i nationella prov år 9 (procent):			
- Svenska	89,2	97,4	93,1
- Matematik	82,3	87,9	79,4
- Engelska	98,1	90,7	91,9
Meritvärde år 8	170,0	157,7	136,5
Meritvärde år 9	206,5	199,9	186,5
<b>Gymnasieskola (andel i procent)</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Gymnasiebehörighet	92,2		
Andel elever som fortsatt studierna efter 1 år	i u	i u	
<b>Personal</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Antal årsarbetare	177,0 2	180,4 3	153,64
Andel personalkostnader i förhållande till totala kostnader (andel i procent)	57,6	56,6	57,8

**EFFEKT MÅL****IFO**

1. Ungdomar under 26 år som inte är föremål för Arbetsförmedlingens åtgärder eller omfattas av Försäkringskassans regel-system skall erbjudas praktik. År 2010 skall minst 60% av denna grupp ha fått arbete eller sysselsättning.
2. Ungdomar och vuxna som erbjuds boendestöd skall uppleva att deras situation har påtagligt förbättrats.

**LSS**

3. De enskilda som ansöker om insats enligt LSS skall uppleva att behovsbedömningen anpassas utifrån deras behov och förutsättningar. År 2011 skall andelen sökande som upplever detta vara minst 90%.
4. Andelen personer som är nöjda eller mer än nöjda med personalens bemötande skall vara 100%.

**Äldreomsorg**

Håller på att ta fram nya underlag till effektmål, vilket innebär att de inte kan redovisa några i bokslutet. Fokus ligger på;

1. Hur många personer har genom Närsjukvårdsprojektet fått en sjukvårdsinsats i hemmet och kunnat undvika att åka in till sjukhuset?
2. Vad är deras och anhörigas upplevelse av detta?
3. Hur många personer har genom olika former av anhängstöd och daglig verksamhet upplevt att det underlättat kvarboende.
4. Hur många personer i trygghetsboende upplever att livet blivit rikare?
5. Hur många har genom hemrehabiliteringen kunnat bo kvar hemma?
6. Mätning av antalet fallskador i hemmet och på boenden.
7. Mätning av erbjudande om utomhusvistelse och genomförd utomhusvistelse.
8. Mätning av viktstabilitet och oro hos demenssjuka.

**Sektor Omsorg**

Sektorschef: Christina Sandahl

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2010	Avvikelse 2010
Intäkter	21 231	22 369	20 562	1 807
Kommunbidrag	99 068	99 503	99 503	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>120 299</b>	<b>121 872</b>	<b>120 065</b>	<b>1 807</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	81 223	82 058	80 131	-1 927
Övriga kostnader	43 218	44 470	38 722	-5 748
Kapitalkostnader	1 137	1 060	1 212	152
<b>Summa kostnader</b>	<b>125 578</b>	<b>127 589</b>	<b>120 065</b>	<b>-7 524</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-5 279</b>	<b>-5 717</b>	<b>0</b>	<b>-5 717</b>

**Verksamhetsbeskrivning**

Omsorgens verksamhet ansvarar för att främja människornas ekonomiska och sociala trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor och aktivt deltagande i samhällslivet. Socialtjänstlagen reglerar kommunens skyldighet att hjälpa invånarna i kommunen. Kommunen har det yttersta ansvaret för att de som bor i kommunen får det stöd och den hjälp som de behöver. Undantaget är asylsökande m.fl. För dessa finns särskilda bestämmelser.

Omsorgens verksamhetsområden är: Äldreomsorg, Individ- och familjeomsorg och Stöd och service (till personer med funktionsnedsättning). 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.

**Måluppfyllelse**

Inom äldreomsorgen har basmätningar pågått under 2010 i syfte att få underlag till effektmål, se vänsterspalten.

IFO har inte redovisat någon måluppfyllelse för 2010.

Inom LSS är målet att den enskilde skall få möjlighet att leva som andra. Är du nöjd med hur tydligt man informerar dig om vilken hjälp du ska få?

Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2011	Mål 2012	Mål 2013
---	75 %	85 %	90 %	100 %

Är du nöjd med hur väl hjälpen stämmer med det du är beviljad?

Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2011	Mål 2012	Mål 2013
---	77 %	85 %	90 %	100 %

LSS verksamheten skall bedrivas med god kvalitet

Är du nöjd med hur personalen bemöter dig?

Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2011	Mål 2012	Mål 2013
---	88 %	85 %	90 %	100 %

Är du nöjd med hur väl personalen vet vad du behöver hjälp med?

Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2011	Mål 2012	Mål 2013
---	88 %	85 %	90 %	100 %



## Analys utfall

### Äldreomsorg:

Inom Särskilt boende har ett underskott uppstått med 805 tkr p.g.a. minskade intäkter då kommunen under året haft ett stort antal lediga lägenheter på boendena. Sammanlagt har intäkterna minskat med 800 tkr vilket avser uteblivna hyror, matavgifter och vårdavgifter. Likaså har omsorgen haft en oförutsedd dubbelhyra för det nya boendet för personer med demenssjukdom i Högsäter, under juli-september. Sammanlagt handlar det om en hyreskostnad på 247 tkr.

Antalet biståndsbedömda insatser inom hemtjänsten har ökat med drygt 100 jämfört med vad som bedömts under 2009. Totalt sett gör hemtjänsten ett minus på 857 tkr.

Kostnaden för biståndsbedömningen har överskridit budgeten med 327 tkr p.g.a. att ytterligare en person har anställts som biståndsbedömare. Denna kostnad medför dock att en bättre biståndshandläggning, vilket medför minskade kostnader på andra områden. Bemanningen gör ett överskott på 568 tkr beroende på att personalen flyttat ut i verksamheten och kunnat ersätta timvikarier i stor utsträckning. Pensionsavgångar eller andra avgångar och tjänstledigheter har inte tillsätts, då personalen som helhet har blivit mer rörlig, vilket minskat kostnaderna för timvikarier.

Hemsjukvården gör ett överskott på 902 tkr beroende på att antalet timanställningar kunnat minskas, ändrad schemaläggning, ej tillsatt vakans samt ersättning genom Närsjukvårdsprojektet. Vården har trots detta kunnat bibehålla sin höga kvalitet.

Områdeskontoret gör ett överskott på 488 tkr genom medveten besparing på allt, ej tillsatta vakanser under perioder och en förändrad ledningsorganisation.

### IFO:

Institutionsvård och familjehemsvård för barn och unga har gjort ett sammanlagt underskott på 2 538 tkr, vilket beror på ett fåtal ökade ärenden som varit kostsamma. Institutionsvård för vuxna har gjort ett underskott med 528 tkr medan familjehemsvården för vuxna har gjort ett överskott på 479 tkr.

Ekonomiskt bistånd har gjort ett underskott på 787 tkr vilket sett till landet som helhet.

### LSS:

Antalet "övriga insatser" har ett underskott på 1 375 tkr. Av dessa utgör 1 200 tkr en enda insats kopplad till ett boende med särskilt stöd på annan ort för gymnasieelev. En förändring av boendet kommer att ske under våren 2011.

Utökade insatser i ett ärende gällande LASS gör ett underskott på 333 tkr. Ärendet har överklagats.

Daglig verksamhet gör ett överskott på 244 tkr genom förändringar i personalorganisationen.

## Investeringar

Omsorg har varit återhållsam med investeringarna under året. Totalt har 595 tkr av de budgeterade 1 691 tkr använts. Investeringspengar har inte alls behövt användas i så stor utsträckning till tekniska hjälpmedel på det nya demensboendet i Norr då fastighetsägaren har installerat dessa. Särskilt boende har investerat i nödvändiga inventarier och IT-utrustning på de olika boendena, kontoren och personalutrymmen. Några nya tv apparater har även köpts in till Håvesten och höj/sänkbara skrivbord. Hemvården har investerat i nya skrivbord till sjuksköterskorna och hemtjänsten har köpt in 2 nya datorer och därmed kabeldragningar till dito i och med lokalbyte. Det har även investerats i omsorgsverksamhetssystem.

## Personal

Personalstaten var under 2010 187,23 årsarbetare för omsorgssektorn och fördelas enligt följande; ÅO 142,72 IFO 14,89 LSS 25,26 Ensamkommande flyktingbarn 4,34. Sjukfrånvaro för Omsorgssektorn var 5,02% i genomsnitt, vilket är högre än för kommunen totalt.



## Kompetensutveckling

Äldreomsorg har fått kompetensutveckling i följande; Brandutbildning, Förflyttningsutbildning/Ergonomi, Hygienutbildning, Hjärt-och lungräddning, Demensutbildning, Palliativ vård, Validering av demensutbildning, Gemensamma utvecklingsdagar.

Hemvården

Hemsjukvården har fått utbildning i de lagar som styr deras verksamhet samt socialt synsätt, sårvård, stroke, palliativ vård, läkemedelsutbildn. Hemtjänsten har gått en längre utbildning i komplexa vårdbehov.

IFO:

Repulseutbildning (att arbeta med impuls kontroll), Kvinnofridsinstruktörsutbildning, Missbrukspsykologi 15 högskolepoäng, Familjeteamet har haft handledning och IFO-kontoret har haft handledning av Feel Good.

LSS:

Under 2010 har en intern utbildning startat för all personal inom LSS-verksamheten. Utbildningen lägger fokus på uppdraget, samverkan och kunskap om offentlig sektor samt "mitt" sammanhang i den och fortsätter 2011. Dessutom har utbildning genomgåts i HLR, LRP och Medvind Inom socialpsykiatri deltar personalen i ett projekt "kunskap gör skillnad" ett projekt i samverkan med landsting och primärvård. Ett projekt som sträcker sig över 5 år.

## Framtiden

Omsorgens ledningsgrupp fortsätter att arbeta under temat "ekonomi och kvalitet i balans". Detta sker genom upprättande av handlingsplaner som utvecklar och garanterar en god kvalitet för våra kommuninnevånare och en utvecklad ekonomistyrning som fördelar resurser med utgångspunkt från behoven i verksamheterna. Ett led i detta är att ledningsgruppen samt stödresurspersoner under hösten 2011 och våren 2012 kommer att delta i SKL:s utbildningspaket "Leda för resultat" som har just fokus på ekonomi och kvalitet i balans.

Arbetet med att bygga upp ett gemensamt kvalitetsledningssystem inom sektor omsorg fortskrider och utvecklingen av rutiner kopplade till riktlinjerna pågår och implementeras fortskridande i verksamheterna.

Äldreomsorg:

Under 2011 kommer matlagningen till våra äldre successivt att flytta ut till våra äldreboenden. Planen är att största delen av detta ska vara klart till halvårsskiftet och sedan ske vart efter nybyggnaden av Håvestensgården färdigställs.

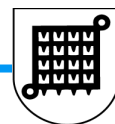
En ombyggnad av Håvestensgården som ett Särskilt boende för personer med demenssjukvård inleds under våren 2011 och beräknas vara klart under senhösten 2012. I ombyggnaden ska även finnas möjlighet för dagverksamhet för personer med demensproblematik och särskilt anhörigstöd riktat till närstående. Hemtjänst för södra området och tätorten och hemsjukvården kommer också att inrymmas i lokalerna, medan Kommunrehab flyttar till Lillågården.

På Lillågården kommer en av boendeenheterna att göras om till Trygghetsboende, vilket innebär att vi får 7 lägenheter för Trygghetsboende i Färgelanda tätort. Ett utredningsuppdrag gällande Trygghetsboende ska vara färdigt under våren 2011. Frågan om parboendegaranti ska också utredas under våren 2011.

LOV ska genomföras under 2012 och arbetet med att möjliggöra detta pågår under 2011. Tjänsten som demenssjuksköterska höjs från 50% till 100% from 201101 vilket kommer att innebära att dels vår egen verksamhet och dels närstående till personer med demenssjukdom kraftigt kommer att kvalitetshöjas.

Under hösten 2010 påbörjades ett arbete med att förebygga fallskador, liggsår och viktnedgång hos äldre på våra boenden. Detta s.k. "Senior Alert arbete" kommer att fortsätta liksom arbetet med Palliativregistret som har som syfte att utreda dödsorsaker hos äldre.

Stimulansmedlen som söktes 2010 kommer under 2011 användas för att utveckla det sociala innehållet på våra boenden. Vi kommer också att



upprätta värdighetsgarantier inom äldreomsorgen i enlighet med Socialtjänstlagens intentioner.

#### IFO:

Individ- och familjeomsorg arbetar med att utveckla det förebyggande arbetet genom insatser i form familjebehandling, boendestöd, sociala kontrakt och ungdomslägenhet men även genom att utveckla olika arbetsmetoder såsom Repulse, CRA, Art och MI. Metodutveckling är en del av kompetensutvecklingen.

Under våren 2010 deltog IFO i det s.k. Jämförelseprojektet och under hösten 2010 gjordes en genomlysning av IFO kontorets verksamhet. Under 2011 kommer dessa resultat att följas upp vilket kan komma att leda till organisationsförändringar och nya utvecklingsfokus för verksamheten. Under 2011 kommer IFO att flytta sitt kontor från Kommunhuset till Furåsen.

#### LSS:

Vi ser att antalet personer som ansöker om LSS-insatser successivt har ökat under året och det är främst bland barn och ungdomar. Fler personer diagnostiseras och därmed tillhör de personkretsen och har behov av insatser enligt LSS. Om man tittar genomsnittligt i riket så har Färgelanda kommun få med insatserna personlig assistent enligt både LSS och LASS, så där kan man förmoda att det kommer att öka framöver.

Från och med september ingår socialpsykiatri i LSS organisatoriskt och hela området kallas numera för enheten för Stöd och service. Sammanslagningen av LSS och socialpsykiatri förväntas leda till ökad resurseffektivitet och bättre kvalitet.

Planer finns för att vidareutveckla verksamheten bl.a. med fokus på ökad normalisering genom att förlägga den dagliga verksamheten närmre samhällets naturliga mötesplatser.

### Nyckeltal

Verksamhet – Äldreomsorg	2007	2008	2009	2010
Särskilt boende				
Personaltäthet per vårdtagare	0,58	0,58	0,60	0,62#
Nettokostnad per plats tkr*	332	367	385	408
Hemtjänst				
Vårdtagare hemtjänst	107	124	151	161
Antal årsarbetare per hemtjänstmottagare (inkl. bemanningen)	0,15	0,14	0,12	i.u

\* Antal platser särskilt boende beräknat på 131 platser år 2006, 128 platser år 2007, 112 platser 2008 och 106 platser 2009. 2010 97 platser (+2 på delår).

#Personaltäthet beräknad på budget.

Verksamhet – IFO	2007	2008	2009	2010
Individ- och familjeomsorg				
Vård dagar i familjehem	3 107	3 808	4 240	3401
Vård dagar på institution	432	867	730	942
Ekonomiskt bistånd tkr	3 358	3 394	4 359	4 202
Missbruk				
Vård dagar på institution	i.u	0	303	455

Verksamhet - LSS	2007	2008	2009	2010
Invånare med insats enligt LSS/LASS	40	44	53	49
Bruttokostnad per insats tkr	231	232	244	227

**EFFEKT MÅL**

Ett rikt kultur- och fritidsliv skall bidra till skapande av kreativa och aktiva människor som upplever hög livskvalitet. All kultur och fritidsverksamhet skall tydligt motverka våld, rasism, utanförskap och drogmisbruk samt främja jämställdhet.

**1. Fritid**

Fritidsanläggningarna skall vara tillgängliga på ett bra sätt beträffande service och öppettider. År 2012 skall brukarnas upplevda helhetsintryck, andel nöjda/till stor del nöjda, vara minst 80%

**2. Bibliotek/Medborgarkontor**

Besökare i bibliotek och medborgarkontoret skall erbjudas bästa möjliga service. Utbildad och kompetent personal skall ge tillförlitliga svar och ett trevligt, serviceinriktat och professionellt bemötande. År 2012 skall helhetsomdömet enligt besökarna, utifrån en femgradig skala, vara minst 4,7

**3. 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, andel nöjda/till stor del nöjda, vara minst 80%

**4. 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%

**5. Musikskolan/Fritidsgården**

Samverkan mellan Musikskolan samt Fritidsgården stärks, personalen i båda verksamheterna har en gemensam arbetsledare. År 2012 skall Fritidsgården och Musikskolans verksamhet motsvara brukarens förväntningar där antalet nöjda/till stor del nöjda ska uppgå till 100%

**Sektor Kultur o Fritid**

Sektorschef: Krystyna Skjelfoss

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2010	Avvikelse 2010
Intäkter	1 930	2 207	1 380	827
Kommunbidrag	12 633	12 560	12 560	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>14 563</b>	<b>14 767</b>	<b>13 940</b>	<b>827</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	5 956	6 245	5 942	-303
Övriga kostnader	8 415	8 077	7 560	-517
Kapitalkostnader	480	426	438	12
<b>Summa kostnader</b>	<b>14 851</b>	<b>14 748</b>	<b>13 940</b>	<b>-808</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-288</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>

**Verksamhetsbeskrivning**

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

- Fritidsverksamhet
- Idrotts- och friluftsanläggningar
- Föreningsstöd
- Stöd till studieorganisationer
- Kulturverksamhet
- Biblioteksverksamhet
- Musikskola
- Fritidsgård
- Medborgarkontor

**Måluppfyllelse****1.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
i.u	76 %	79%*	80 %	80 %	80 %

Kommentar:

\* 2010 Andelen brukare som upplever att kvaliteten beträffande service, tillgänglighet inom fritiden är hög, har ökat med 3%, målet för 2010 är skiljes med endast 1% .

**2.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
4,4 <sup>1</sup>	4,5 <sup>2</sup>	4,4	4,7	4,7	4,7

Kommentar:

2010 Öppettider 4,3 Service 4,8 Mediebestånd 4,1 (lägre än år 2009). Biblioteket har gjort inköpsbesparing på 50tkr år 2010, det ger utslag i bedömningen av mediebestånd, dvs. färre nyheter, en del inköpsförslag ej effektuerad. Servicenivå på biblioteket samt Medborgarkontoret hög (4,8 på femgradig skala).

<sup>1</sup> Varav öppettider 4,3, service 4,7 och mediabestånd 4,2

<sup>2</sup> Varav öppettider 4,4, service 4,8 och mediabestånd 4,3



**3.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
i.u	71% <sup>3</sup>	81,5%	80 %	80 %	80 %

Kommentar:

Utvärdering av Färgfesten 2010 – 95% besökare tyckte att festen behövs. År 2011 i Högsäter.

**4.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
99 %	100 %	100%	99 %	100 %	100 %

Kommentar:

100 % elever nöjda/till stor del nöjda med undervisningen.

**5.**

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
i.u	i.u	88,3%*	85 %	95 %	100 %

Kommentar:

\*Varav fritidsgården 76,6%, musikskolan 100%.

Kultur- och fritidssektorn har haft som mål att uppnå ett nollresultat år 2010. Resultatet blev + 19 tkr efter ett tufft år med besparingar bl. a. på media. Följden blev sämre resultat i årets enkät.

Musikskolan, fritidsgården, fritid, kultur har uppnått mål för år 2010. Biblioteket och Medborgarkontoret har fått lägre resultat sammanlagt (service, utbud, öppettider) men service värderas väldigt högt, 4,8 av 5 poäng.

**Analys utfall**

Kultur- och Fritidssektorns resultat för året visar på ett överskott på 19 tkr.

Kultur, bibliotek och Medborgarkontoret, redovisar ett underskott på 39 tkr. Underskottet beror mestadels på ökade personalkostnader som hänförs till en långtidssjukskrivning. Minskade inköp av media har vidtagits för att minska underskottet.

Musikskolan, redovisar ett överskott på 40 tkr. Överskottet beror på minskade personalkostnader pga. av en tjänstledighet under året.

Fritidsenheten, redovisar ett underskott på 19 tkr. Underskottet hänförs till ökade driftskostnader för idrottshallar under året.

Ledningskontor, redovisar ett överskott på 36 tkr. Överskottet beror på minskade personalkostnader pga. en sjukskrivning som ej ersatts.

**Investeringar**

Investeringar under året uppgår till 51 tkr. Investeringarna avser inköp av instrument och datorer till Musikskolan.

**Personal**

Antalet årsarbetare för sektorn under 2010 var 14,6 inklusive timvikarier, vilket är samma som 2009. Kultur- och fritidssektorn har haft två långtidssjukskrivningar i första halvåret 2010, därefter låg sjukfrånvaro resten av året. Snittsjukfrånvaron låg på 4,35 %. År 2009 var snittet 2,31 %.

**Kompetensutveckling**

Fritidsgården: brandskydd, hot och våld, projekt Röda tråden.

<sup>3</sup> Varav högstadiet 59 %, mellanstadiet 60 % lågstadiet 85 % förskola och ped. Omsorg 76 %



Musikskolan: Nätverksträff Lysekil, Orust och Färgelanda, Hot och våld, Internutbildning IKT.

Ledning Kultur och Fritid: Bättre ledarskap, AKL-kurs.

Medborgarkontoret: Kurs i teambildning, TUR-mässa, kurser i Västrafiks regi  
Hela personalen Bibliotek/kultur/MBK: tillgänglighet i kulturinstitutioner, Hot och våld, Bokmässa, regionkonferens Kulturens roll i samhällsutvecklingen, utbudsdagarna för MIV, intern utbildning inom bibliotek och kultur, diverse kurser organiserade av Västra Götalandsregionen.

### Framtiden

Ett gemensamt biblioteksdatasystem för bibliotek i Dalslandskommunerna; Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, Mellerud och Åmål. Biblioteken skall ha en gemensam server i Dalsland och lånekort som skall gälla för samtliga bibliotek. Gemensam webbapplikation, dvs. en hemsida för bibliotek i Dalsland. Biblioteksplanen kommer att revideras. Arbeta med kulturplan för Färgelanda kommun med bl.a. policy för konsthallen. Gemensam musikstudio för fritidsgården och musikskolan (projekt).

### Nyckeltal

Verksamhet	2007	2008	2009	2010
Simundervisning				
Antal deltagare	188	263	225	224
Nettokostnad per deltagare (kr)	638	520	724*	790*
Bibliotek				
Besökare Färgelanda	87 334	84 639	88 953	86 477
Antal medialån	49 990	48 487	49 325**	
Antal medialån/invånare	7,38	7,18	7,28	
Besökare Högsäter	3 860	3 425	stängt	

\* Inga avgifter

\*\*Utlån på Solgården registreras inte.

Resultat av enkäten Vackraste, fulaste platsen i Färgelanda kommun:  
Vackraste:

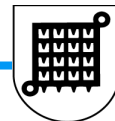
#### Vackraste:

1. **Sundsbron (11 röster)**
2. *Järbo (socken) (9 röster)*
3. *Färgelanda centrum (9 röster)*

**(Totalt antal röster 108)**

#### Fulaste

1. **Stigens fabriksområde 17**
2. Återvinningstationerna 10
3. Höjden 5



## Sektor Service

Sektorschef: Peo Johansson

Belopp i tkr	Bokslut 200912	Bokslut 201012	Budget 2010	Avvikelse 2010
Intäkter	64 452	70 710	62 073	8 637
Kommunbidrag	54 526	53 827	53 827	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>118 978</b>	<b>124 537</b>	<b>115 900</b>	<b>8 637</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	31 749	31 732	30 370	-1 362
Övriga kostnader	69 323	77 879	66 810	-11 069
Kapitalkostnader	17 859	86 169	18 720	-67 449
<b>Summa kostnader</b>	<b>118 931</b>	<b>195 780</b>	<b>115 900</b>	<b>-79 880</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>46</b>	<b>-71 243</b>	<b>0</b>	<b>-71 243</b>

### Måluppfyllelse

1.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
70 %	75 %	80 %	100 %	100 %	100 %

Kommentar:

En omfattande delegation är förutsättningen för att bygglovshandlingen skall kunna vara så kort som möjligt. Den delegationsordning som kommunen nu arbetar efter ger vissa möjligheter, men ytterligare utökad delegation har stött på politiskt motstånd i 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 bygglovärendena, 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 träder i kraft i maj 2011 kommer krav på att bygglovsärenden skall vara avgjorda inom 10 veckor. Detta framtida lagkrav på maximal handläggningstid kommer inte att utgöra något problem i Färgelanda kommun.

2.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
63	i.u	64	75	78	80

Kommentar: Mätning sker med 2 - års intervall

3.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
93 %	83,5%	85 %	95 %	95 %	95 %

Kommentar: Järbo skola är såld 2010 07 01. Ca 300 m<sup>2</sup> av Stigens skola är uthyrt hösten 2010 till förskoleverksamhet. Tallbacken (ca 1 300 m<sup>2</sup>) är uthyrt från oktober för mottagande av ensamkommande flyktingbarn. Höjdenskolan på ca 1800 m<sup>2</sup> är nästan tom från december, IV programmet hyr ca 200 m<sup>2</sup>, alltså är ca 1600 m<sup>2</sup> tomt.

4.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
40 %	30 %	10 %	10 %	7 %	5 %

## EFFEKTÅL

### Bygglov

- Bygglovshandlingen skall ske serviceinriktad och med kort hanteringstid. Ett komplett bygglovsärende skall vara avgjort inom 4 veckor.

### Park

- Invånarna skall vara nöjda med kommunens park- och grönområden. År 2012 skall kommunen uppnå minst 78 enligt "Nöjd-Medborgar-Index" i SCB:s kommuninvånarenkät.

### Fastighet

- År 2012 skall minst 95% av kommunens fastighetsbestånd vara uthyrt.
- År 2012 skall max 5% av kommunens energiförbrukning för uppvärmning av egna fastigheter ske med hjälp av fossila bränslen.

### Arbetsmarknadsfrågor

- År 2012 skall den öppna ungdomsarbetslösheten vara minst 1 procentenhet lägre än riksgenomsnittet.
- Färgelanda Lärcenter skall möta näringslivets behov av utbildning. År 2012 skall 100 % av dem som genomgått utbildning tycka att förväntningarna uppfyllts

### Vatten och avlopp

- Invånarna/brukarna skall tycka att kommunens vatten och avlopp är bra. År 2012 skall kommunen uppnå minst 85 enligt "Nöjd-Medborgar-Index" i SCB:s kommuninvånarenkät.
- Alla abonnenter i det kommunala VA-nätet skall ha en trygg vattenförsörjning vilket innebär att det finns reservvatten till alla nät.

### Renhållning

- Invånarna skall tycka att kommunens renhållning är bra. År 2012 skall kommunen uppnå minst 75 enligt "Nöjd-Medborgar-Index" i SCB:s kommuninvånarenkät.

**EFFEKT MÅL forts.****Kost och städ**

10. Maten skall vara näringsriktig och varierad samt omtyckt av barn, ungdomar och äldre. Servering skall ske i en lugn och trivsamt miljö. År 2012 skall andelen elever (7-9) som varje dag äter av skolmaten skall vara minst 93%.
11. År 2012 skall andelen av våra matgäster inom omsorgen som upplever sig nöjda/mycket nöjda med maten vara minst 96 %.
12. Kommunens städverksamhet skall skötas på ett effektivt sätt genom personal med hög kompetens och bra tekniska hjälpmedel. År 2012 skall brukarnas och personalens upplevelse av att det är städlat och välordnat, samt att det finns fungerande städrutiner, vara minst 77 %.

**Gemensam Administration**

13. IT-avdelningen skall ge god service till kommunens verksamheter. År 2012 skall andelen medarbetare som upplever att de får den service som de förväntar sig vara minst 90 %.
14. Personal- och lönekontoret är navet i kommunens personaladministration och skall ge ett professionellt stöd i dessa frågor till förvaltningarna. Lönekontoret skall i första hand arbeta konsultativt och utveckla löne- och personaladministrationen ute i verksamheterna. År 2012 skall 95 % av alla tillsvidareanställda och förtroendevalda använda självrapportering.
15. Kommunens gemensamma administration skall upplevas som effektiv och rationell. År 2012 skall andelen medarbetare som upplever att de får den service som de förväntar sig vara minst 90 %.

Kommentar: Använder olja på endast 8 fastigheter och på 6 av dem bara som spets/reserv. Ca 29 m3 gick det åt under 2010.

5.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
6,5 %	20,4%	18,3%	10,9 %	6 %	4 %

6.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
80 %	90 %	86 %	100 %	100 %	100 %

7.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
82	i.u.	79	75	84	85

8.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
82	i.u.	79	75	84	85

9.

Ej redovisat.

10.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
90 %	98 %	90%	92 %	93 %	93 %

11.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
98 %	95 %	*	95 %	95 %	96 %

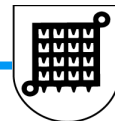
Kommentar: \* I SCB:s enkät för äldrevården redovisas siffran 71 för Färgelanda kommun. Medeltalet för hela riket är 63.

12.

Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Mål 2010	Mål 2011	Mål 2012
53 %	Ej gjord	Ej gjord	75 %	77 %	77 %

13-16.

Gemensam administration har under stora delar av året saknat enhetschef och därför har planerade enkäter inom verksamheten ej genomförts.



## Analys utfall

### Gemensam administration +283 tkr

Personalenheten gör ett underskott främst beroende på övertidsersättning för löneavdelning p.g.a. införande av nytt personaladministrativt system samt dubbla kostnader för systemen under en begränsad överlappningstid. Administrationsenheten har ett överskott på 409 främst beroende på att enhetschefen har vikarierat som personalchef under större delen av året. Växel/vaktmästeri genererar ett underskott på - 157 tkr. Har under året haft en utökad tjänst med 25 - 50 % på grund av att övergång till samverkan inom Dalsland inte har kunnat genomföras som planerats. Kommunikationerna ger totalt sett ett överskott på 289 tkr.

### Plan och Bygg +510 tkr

Bygglövsverksamheten har genererat ett större överskott på grund av att kommunarkitekten slutat i början på året och 3 månaders vakans uppstod. Fysisk planering genererar också ett överskott, då pågående översikts och detaljplaneplanarbeten blivit något billigare än beräknat.

### Teknik och arbetsmarknad -72 825 tkr

Industrifastigheten Björnhusets nettokostnad blev 70 233 tkr emot budgeterade 2 000 tkr. Underskottet beror på att fastigheten skrevs ner till bokfört värde per 31/12.

Internhyresfastigheter gick ca 1 700 tkr sämre än budgeterat. Orsaken är mycket höga snöröjningskostnader på tomtmark samt även en omfattande snöröjning av yttertak vilket gav en kostnad ca 600 tkr högre än budgeterat. År 2010 var ca 16 % kallare än ett normalår detta märktes på höga uppvärmningskostnader, ca 600 tkr högre än budgeterat .

Kommunen sålde Järbo skola där fastighetens bokförda värde minus försäljningsintäkten på 100 tkr gav en nettokostnad på ca -600 tkr som belastar internhyresfastigheter.

Vinterväghållningens underskott på - 3 524 tkr hänförs till ett mycket snörikt år. Gatubelysningen gav ett underskott på - 833 tkr vilket beror på efterfakturering av energikostnader som avser 2009, omfattande kabelfel samt skadegörelse på belysningstolpar.

Gata - park har ett underskott på - 457 tkr som hänförs till höga kostnader för snö och halkbekämpning samt ökade kostnader städning efter skadegörelse samt sanering av klotter under året.

Offentligt skyddat arbete har ett underskott på - 351 tkr beroende på semesterlöneskuld då timlöneanställning ändrats till månadsanställning för dem som har anställning längre än tre månader .

Vuxenutbildningen har under 2010 fått flera riktade statsbidrag för yrkesvux inom den gymnasiala vuxenutbildningen. Detta har gett verksamheten ett högt överskott genom att bidragen har använts till utbildningar med lägre kostnad per poäng än vad statsbidragen har gett. Dessutom har färre studerande haft sin utbildning förlagd till annan kommun. Inget statsbidrag har återbetalats eftersom vi genomfört utbildningar som motsvarat ansökta verksamhetspoäng.

Färre studerande inom grundläggande vuxenutbildning har gett mindre kostnader än budgeterat. Vi har dessutom under året inte haft några som studerat SFI i annan kommun. Däremot har vi fått betydligt fler som börjat SFI-undervisningen via vårt flyktingmottagande i kommunen vilket gett en ökad intäkt.

### VA-renhållning +554 tkr

Vid årets slut uppvisade VA-verksamheten ett positivt resultat med 431 tkr vilket överförts till VA-fonden. Fonderade medel i VA-fonden uppgår till ca 3 500 tkr. Förväntad ökning av budgeterade intäkter för konsumtionsavgifter (VA) uppvisar dock ett underskott med ca -900 tkr.

Renhållningsverksamheten gav ett överskott på 675 tkr tkr. Renhållningsfonden har återställts med motsvarande belopp och har nu minskat sitt underskott till - 150 tkr.

## EFFEKT MÅL forts.

16. Den samlade ekonomifunktionen tar fram ekonomiska underlag och gör bedömningar i dialog med verksamheterna. Detta utgör grunden för en effektiv ekonomistyrning. Medarbetarna skall uppleva att de får det stöd och den service man förväntar sig. År 2012 skall 90 % av medarbetarna vara nöjda med den service ekonomifunktionen tillhandahåller.

## NYCKELTAL

### Plan och bygg Antal bygglovsärenden:

2010	111
2009	115
2008	183
2007	188
2006	169

Jämförelsetal bygglovsavgifter i olika kommuner för en villa på 120 kvm + garage 40 kvm.

Kommun:	Avgift
Bengtsfors	7.072 kr
Färgelanda	7.776 kr
Herrljunga	6.728 kr
Orust	11.515kr
Torsås	10.360 kr
Trollhättan	9.030 kr
Uddevalla	7.854 kr
Vänersborg	9.176 kr
Mellerud	7.344 kr

Andel arbetslösa av befolkningen inklusive arbetsmarknadspolitiska program med aktivitetsstöd i december 2010.

	2010	2009
Riket	6,8 %	7,1 %
Länet	6,6%	7,4 %
Kommun	8,9 %	10,3 %

Andel arbetslösa ungdomar inklusive arbetsmarknadspolitiska program med aktivitetsstöd i december 2010

	2010	2009
Riket	10,9 %	11,7 %
Länet	10,6 %	12,2 %
Kommun	18,3 %	20,4%



Insamlingen av slam från enskilda avlopp gav ett underskott med - 121 tkr vilket ger att överskottet i fonden för slam minskade till 64 tkr.

#### **Medlemsavgifter -228 tkr**

Avvikelsen på medlemsavgifterna beror på att medlemsavgiften till Leader blev något högre än budget. Avvikelsen på verksamheten miljö- och hälsoskydd beror på att verksamheten under 2010 flyttade till nya lokaler i centrumhuset och hyresintäkten flyttas från verksamheten Medlemsavgifter till verksamheten Internhyresfastigheter. Räddningstjänstens avvikelse beror på att medlemsavgiften till NÄRF var högre än budget 2010.

#### **Kost och städ +462 tkr**

Valboskolans kök har inte blivit utbyggt i den omfattning som planerades, eftersom Omsorgens måltider i framtiden ska lagas på servicehusen. Därav har det blivit ett överskott på hyreskostnaderna (kapitalkostnaden) på 116 tkr. Valboskolans lokalvård har ett överskott p.g.a. att semester och sjukdom inte alltid ersatts med vikarier. Dessutom är det ett mindre överskott på materialkostnaden.

#### **Investeringar**

##### **Gemensam administration 653 tkr**

Ny e-postserver samt säkerhetsuppggraderingar i kommunens IT-nät.

##### **Plan och Bygg**

Planerade investeringar i kartor och GIS-program har ej utförts 2010 på grund av ett troligt plattformbyte 2011. Plattformbytet förutsätter att investeringsmedlen från 2010 kan flyttas över till 2011.

##### **Teknik och Arbetsmarknad 28 413 tkr**

Ombyggnad av Björnhuset pågår där totalt anslagna medel är 88,5 mkr. Totalt har 18 853 tkr investerats i Björnhuset under 2010. Under 2010 aktiverades också projektet med en sammanlagd investeringskostnad på 81 mkr.

Om- och tillbyggnad av Valboskolans kök har genomförts till en kostnad på ca 3,1 mkr. Ombyggnad inom Valboskolan år 7-9, så att elever från Höjdensskolan kunde beredas plats har genomförts till en kostnad på ca 2,2 miljoner kr. Nytt golv har lagts in på Tallbacken (numera Dalio). Kostnad ca 750 tkr.

Ca 1300 armaturer i kommunens gatljusnät har bytts ut för att minska energiförbrukningen. Kostnad ca 3,7 miljoner kronor.

##### **VA/Renhållning**

Investeringar i kommunens VA-nät har genomförts till en kostnad av ca 1,6 mkr. Följande åtgärder har genomförts:

Säkrat dagvattenutlopp från Högsäter (Högakas & Solbergsområdet) till Valboån. Tryckstegring av vatten samt omläggning av dagvatten, avlopps och vattenledningar vid Allévägen - Högsäter är till stora delar slutfört. Tryckstegring av vatten till boende vid fornkullen Ödeborg har påbörjats.

##### **Personal**

Personalstaten för sektor service uppgår till 64,5 årsarbetare, vilket är lägre än budgeterad stat på 70,96 årsarbetare. Motsvarande siffra 2009 var 66,64 årsarbetare. Skillnaden mellan verklig och budgeterad personalstat beror bl.a. på att all frånvaro inte ersätts med vikarier.

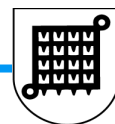
Genomsnittlig sjukfrånvaro 2010 är 4,42 % för sektor Service. Det är en ökning med 1,6 procentenheter från 2009.

Sektorn har överlag en svag svarsfrekvens på arbetsmiljöenkäten då bara ca 30 % av sektorns anställda har besvarat enkäten. Det är ett försämrat resultat på de flesta frågor jämfört med 2009 där trivseln på arbetsplatsen svarar för den största försämringen. Det senaste årets turbulens i både politik och tjänstemannaorganisationen har troligtvis varit bidragande orsak till det försämrade resultatet.

#### **Kompetensutveckling**

##### **Gemensam administration**

Ekonomiavdelningen har genomfört kurser i Extens och moms under året.



### **Plan och Bygg**

Kursernas har varit fysisk planering, bygglovhantering samt trafiksäkerhetsfrågor.

### **Teknik och arbetsmarknad**

Fortlöpande utbildning för kommunens anställda i grundkurs om brandskydd pågår med ca 150 anställda personer/år. Utbildning brandskyddsansvarig eller brandombud utbildas på de enheter som saknar utbildningen. Allt detta sker genom avtal med NÄRF. Enhetens egen personal har genomgått utbildning i heta arbeten samt för skyltansvarig vid arbete på väg. Personal inom Vuxenutbildningen har genomgått kurs inom betygssystem Extens, samt även Svenska För Invandrare (SFI).

### **VA-renhållning**

En maskinist har utbildats i "El-teknik". En maskinist har slutfört Diplomkurs för "Dricksvatten". Intern utbildning av nya VA-kartan har påbörjats. Två man har genomgått kurs i skyltansvarig för arbete på väg.

### **Kost och städ**

Lokalvårdspersonalen har genomgått utbildning i dagligstädning på skolor, ytterskolor, förskolor och vårdavdelningar. Kökspersonal har genomgått utbildning "Klimatsmart mat" planering och matlagning med fokus på miljövänligt producerade livsmedel, samt "Smakskola" praktisk matlagning med fokus på smaksättning.

## **Framtiden**

### **Plan- och Bygg**

Tyvärn har 2010 också visat en klar vikande tendens avseende antalet bygglov. Plan och byggkontoret har därför under 2010 kunnat arbeta med planeringsinsatser för vindkraftsparker och landsbyggds utvecklingsområden i strandnära lägen. Vid den befolkningsminskning som pågår i kommunen är svårigheten stor att bedöma bebyggelseutvecklingen i framtiden.

### **Teknik och arbetsmarknad**

Trots att vi passerat den lägsta nivån när det gäller tillväxt och lågkonjunktur så har vi fortsatt en relativt hög arbetslöshet i både Länet och på Riksnivå men framförallt i Färgelanda. Siffrorna jämfört med föregående år ser bättre ut men vi har alltjämt en alldeles för hög ungdomsarbetslöshet. Det är nödvändigt att framgent arbeta mer aktivt med detta, exempelvis att såväl inom näringslivet som inom offentlig sektor erbjuda ungdomarna väsentligt fler praktikplatser än vad som är fallet idag.

En ny skollag införs för Vuxenutbildningen. Dessutom får alla gymnasiala kurser en ny kursplan som först införs på gymnasieskolan och därefter inom Vuxenutbildningen. I samband med att gymnasieskolan reformeras, skall alla studerande erbjudas att kunna komplettera sina behörighetsgivande ämnen inom Vuxenutbildningen.

Organisation och volym på vår SFI-verksamhet påverkas om kommunen tecknar nytt avtal om flyktigmottagande eller ej.

### **VA/Renhållning**

Samarbete med grannkommunerna har inletts för att utreda framtida VA-samverkan. Fördjupning och kartläggning av kommunens va-nät för att upprätta saneringsplaner och kartunderlag kommer att kräva stor arbetsinsats.

### **Kost- och städ**

Hävestensgårdens kök kommer att stängas under våren 2011. Sektor Omsorg förändrar sin verksamhet så att all matlagning i fortsättningen skall ske på varje boende. Kökspersonalen kommer att övergå till Sektor Omsorg 2012 och en viss övertalighet kan bli en följd. Barn- och Utbildning minskar lokalvården på Valboskolan, vilket medför en neddragning med en årsarbetare.



## Nyckeltal

### Teknik och arbetsmarknad

Verksamhet	2010	2009	2008	2007
Internhyresfastigheter				
Total yta (kvm)	31 804	32 893	33 641	33 641
Kostnad per kvm (kr)	602	550	548	538
Uthyrd yta (kvm)	27 042	27 481	31 164	30 968
Kostnad per kvm (kr)	707	658	591	584
Outhyrda m <sup>2</sup> , i %	15	16,5	7,4	7,8
Fjärrvärme				
Kostnad per MWh (kr)	937	975	950	900
Försäljning MWh	4 668	2 718	1 991	1 958

Kommentar: Priset för anslutna fjärrvärmens kunder var 2010 ca 707 kr/ mWh exkl. moms (snittpris). Internhyresfastigheter betalar ett högre pris på 937 kr/mWh

2010	M2	Total kostnad kr	Total kostnad kr/m <sup>2</sup> och år	Varav driftskostnader kr/m <sup>2</sup> och år	Varav underhåll kr/m <sup>2</sup> och år	Varav försäkringar och administration
Färgelanda	27 042	13 152	486	401	34	51

Kommentar: Ovan stående belopp är endast drift och underhåll (alltså exkl kapitalkostnader). Underhållet är generellt eftersatt på grund av att budgeterade medel inte räcker till. Exempelvis har Uddevalla avsatt 88 kr/m<sup>2</sup> för år 2009.

### VA/Renhållning

#### Vattenläckor

Under året 2010 har 9 st vattenläckor lagats. 2009 var det 8 st och 2008 var det 8 st läckor.

Vatten och avlopp	2010	2009	2008	2007	2006	2005
Producerad mängd vatten (1000-tal kbm)	337	338	332	359	354	333
Debiterad mängd vatten (1000-tal kbm)	238	238	270	287	273	263
Skillnad (%)	29	30	19	20	23	21

#### Avloppsvatten

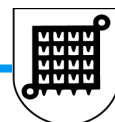
613 t m<sup>3</sup> avloppsvatten har behandlats vid kommunens avloppsreningsverk vilket visar att vi får ca 45 % mera vatten till reningsverken än vi producerar vid våra vattenverk. Det så kallade ovidkommande vatten består av dagvatten som ej separerats från spillvattenledningarna, Skällsätters reningsverk där anslutna abonnenter har eget vatten samt inläckage i spillvattennätet.

### Kost och städ

Verksamhet	2007	2008	2009 *	2010
Skolmåltider				
Producerat antal portioner per år	159 632	152 768	139 768	129 802
Kostnad per portion (kr)	31,25	34,37	27,40	25,84
Äldreomsorg				
Producerat antal portioner per år	54 020	51 606	132 972	129 301
Kostnad per helinackordering (kr)	105,20	116,77		
Kostnad/måltid:			44,80	45,23

\* Fr.o.m. 2009 är nyckeltalet räknat på utfall. Äldreomsorgens måltider grundas på en beräkning där helinackorderingar serveras 3 måltider/dag och övriga 1 måltid/dag (lunchgäster).





## Valbohem AB

### Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Intäkter	32 078	33 462
Kostnader	-25 684	-26 987
Avskrivningar	-3 383	-4 272
<b>Rörelseresultat</b>	<b>3 011</b>	<b>2 203</b>
Finansiella poster	-1 429	-1 223
Bokslutsdispositioner	-626	-38
Skatt på årets resultat	-264	-261
<b>Periodens resultat</b>	<b>692</b>	<b>681</b>

### Balansräkning

Belopp i tkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Anläggningstillgångar	126 987	139 587
Omsättningstillgångar	2 708	8 266
<b>Summa Tillgångar</b>	<b>129 695</b>	<b>147 853</b>
Eget kapital	7 780	8 499
Långfristiga skulder	115 323	130 315
Kortfristiga skulder	6 592	9 039
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>129 695</b>	<b>147 853</b>

### Verksamhet

Valbohem AB är ett helägt dotterbolag till Färgelanda kommun. Bolaget förvaltar 619 lägenheter och c:a 5056 m2 lokaler i kommunens tätorter Färgelanda, Högsäter, Ödeborg, Stigen och Ellenö. Företaget ingår i SABO-organisationen och bolagets ambition är att erbjuda bra bostäder med hyresrätt, nära till service.

### Ekonomi

Bolaget har haft många svåra år men gjorde ett mycket bra resultat föregående år 2010 pga. det gynnsamma ränteläget. Vakanserna ökade under lågkonjunkturen men vi känner att detta har vänt nu. Vår mål är att hålla vår budget så vi går upp i fullt eget kapital efter detta års bokslut. Målet är således uppnått.

### Framtiden

Framtiden ser mycket ljus ut med vår nybyggnation på Aspekullevägen samt Ellenö. Vi har även byggt till 10 nya demenslägenheter på Solgården som kommunen hyr from 2010-07-01. Detta gör att vi ökar våra intäkter men inte ökar vår fasta kostnader.

### Personal

Vi gör det mesta av vårt underhåll i egen regi vilken är ekonomiskt samt effektivt.

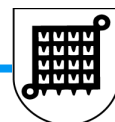
Vi har idag 4 tjänster på kontoret samt fyra fastighetsskötare samt 4 snickare och en målare. Vi lejer in övriga delar samt arbetskrafttoppar.



## Driftredovisning 2010

Belopp i tkr	Kostnad	Intäkt	Netto	Budget	Avvikelse
<b>Nämnd/Förvaltning/Sektor/Enhet</b>					
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>-2 354</b>	<b>103</b>	<b>-2 251</b>	<b>-2 252</b>	<b>1</b>
<b>Kommunstyrelse och Stab</b>	<b>-15 640</b>	<b>4 696</b>	<b>-10 944</b>	<b>-10 084</b>	<b>-860</b>
<b>Sektor Barnomsorg/Utbildning</b>	<b>-135 769</b>	<b>9 084</b>	<b>-126 685</b>	<b>-117 052</b>	<b>-9 633</b>
- varav Barnomsorg	-24 978	4 407	-20 571	-18 672	-1 899
- varav Grundskola	-63 233	3 161	-60 072	-56 839	-3 233
- varav Gymnasieskola	-39 497	687	-38 810	-33 798	-5 012
- varav Ledningskontor	-8 061	829	-7 232	-7 743	511
<b>Sektor Omsorg</b>	<b>-124 491</b>	<b>19 272</b>	<b>-105 219</b>	<b>-99 503</b>	<b>-5 716</b>
- varav Äldreomsorg	-79 956	11 448	-68 508	-68 496	-12
- varav IFO	-21 734	1 120	-20 614	-16 408	-4 206
- varav LSS	-19 703	3 606	-16 097	-14 599	-1 498
- varav Ensamkommande flyktingbarn	-3 098	3 098	0	0	0
<b>Sektor Kultur och Fritid</b>	<b>-14 748</b>	<b>2 207</b>	<b>-12 541</b>	<b>-12 560</b>	<b>19</b>
<b>Sektor Service</b>	<b>-196 715</b>	<b>71 644</b>	<b>-125 071</b>	<b>-53 827</b>	<b>-71 244</b>
- varav Gemensam adm och kommunikation	-28 575	2 293	-26 282	-26 565	283
- varav Teknik och arbetsmarknad	-126 128	39 156	-86 972	-14 147	-72 825
* därav Björnhuset	<b>-75 178</b>	<b>4 945</b>	<b>-70 233</b>	<b>-2 000</b>	<b>-68 233</b>
- varav Plan och Bygg	-1 702	369	-1 333	-1 843	510
- varav VA- och Renhållning	-17 729	17 711	-18	-572	554
- varav Medlemsavgifter	-10 737	47	-10 690	-10 462	-228
- varav Kost och Städ	-11 844	12 068	224	-238	462
<b>Summa verksamheten</b>	<b>-489 717</b>	<b>107 006</b>	<b>-382 711</b>	<b>-295 278</b>	<b>-87 433</b>
<b>Finansiering</b>	<b>-59 327</b>	<b>67 912</b>	<b>8 585</b>	<b>8 508</b>	<b>77</b>
- Arbetsgivaravgifter m.m.	-43 412		-43 412	-44 039	627
- Pensionskostnader	-15 836		-15 836	-13 173	-2 663
- Personalomkostnadspåslag (PO)		60 474	60 474	57 212	3 262
- Intern ränta		7 438	7 438	8 508	-1 070
- Övrigt	-79		-79		-79
<b>Summa efter finansiering</b>	<b>-549 044</b>	<b>174 918</b>	<b>-374 126</b>	<b>-286 770</b>	<b>-87 356</b>
Skatteintäkter		216 215	216 215	220 928	-4 713
Slutavräkning föregående år		174	174	0	174
Preliminär slutavräkning innevarande år		3 042	3 042	0	3 042
Inkomstutjämningsbidrag		67 954	67 954	68 274	-320
Kostnadsutjämningsavgift	-1 688		-1 688	-1 370	-318
Avgift för LSS-utjämnings	-8 142		-8 142	-8 323	181
Kommunal fastighetsavgift		10 091	10 091	9 821	270
Införandebidrag		474	474	475	-1
Regleringsbidrag		1 712	1 712	1 725	-13
Tillfälligt konjunkturstöd		6 506	6 506	0	6 506
Finansiella intäkter		469	469	750	-281
Finansiella kostnader	-1 082		-1 082	-1 750	668
<b>Periodens resultat</b>	<b>-559 956</b>	<b>481 555</b>	<b>-78 401</b>	<b>3 760</b>	<b>-82 161</b>

<b>BJÖRNHUSET Spec.</b>	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>
Konsumtionsavgifter	3 343	0
Lokalhyra	1 602	1 115
<b>Intäkter</b>	<b>4 945</b>	<b>1 115</b>
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-6	-160
Entreprenader och köp av verksamhet	-933	-912
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-135	-416
Bränsle, energi och vatten	-3 200	-68
Försäkrings- och riskkostnader, ackord	-654	-32
Avskrivningar	-69 896	-687
Internränta kostnad	-354	-840
<b>Kostnader</b>	<b>-75 178</b>	<b>-3 115</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-70 233</b>	<b>-2 000</b>



## Investeringsredovisning

Kostnader i tkr	Budget 2010	Bokslut 2010
	0	
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	
	0	
<b>Kommunstyrelse och Stab</b>	<b>90</b>	<b>27</b>
8101 Inventarier KS	60	0
8102 ADB-IT KS	0	27
8105 Ergonomiska arbetsplatser	30	0
<b>Sektor Barnomsorg/Utbildning</b>	<b>1 375</b>	<b>757</b>
9001 Inventarier BUN	875	288
9002 ADB-IT BUN	500	392
9003 Inventarier Resursskola		77
<b>Sektor Omsorg</b>	<b>1 691</b>	<b>596</b>
9301 Inventarier ON	325	152
9302 ADB-IT ON	401	373
9303 Hjälpmedel	920	18
9304 Trygghetstelefoner	45	53
<b>Sektor Kultur och Fritid</b>	<b>140</b>	<b>51</b>
9001 Inventarier	140	51
<b>Sektor Service</b>	<b>53 943</b>	<b>30 663</b>
<b>Gem adm och kommunikation</b>		
8102 ADB-IT KS	30	0
8126 IT-utrustning (servers, switch etc)	500	653
8301 Inventarier gemensam administration	30	0
<b>Teknik och arbetsmarknad</b>		
8112 Central planering säkerarb.	100	19
8125 Mindre ospec investeringar	500	0
8131 Ombyggnad Björnhuset	25 693	18 853
8520 Fordon tekniska förvaltningen	220	22
8531 Mindre ospec investeringar (fastighet)	600	908
8539 Belysning	4 000	3 646
8564 Fjärrvärme Kulvert	0	-220
8565 Ombyggnad idrottshall Högsäter	750	0
8566 Byte pannor 2008	1 000	202
8569 Ombyggnad Valboskolans kök	7 700	2 783
8570 Energieffektivisering	7 000	0
8575 Valboskolan, om- och tillbyggnad	2 200	2 183
8601 Inv. Vux.	75	16
<b>Plan och Bygg</b>		
8401 Inventarier MBN	20	0
8403 Digitala kartor	100	0
<b>VA och Renhållning</b>		
8517 Mindre VA-investeringar	0	22
8531 Mindre ospec investeringar	500	0
8541 Driftövervakning VA	0	74
8556 Vattenledningar	2 850	0
8573 VA Allévägen Högsäter	0	1 279
8574 Dagvatten Högsäter	0	78
8576 Tryckstegring Ödeborg	0	181
<b>Kost och Städ</b>		
9501 Inventarier kost och städ	75	-37
<b>SUMMA</b>	<b>57 239</b>	<b>32 094</b>
<b>Intäkter i tkr</b>	<b>Budget 2010</b>	<b>Bokslut 2010</b>
Bidrag		
8543 NOLIMP, dagvatten Färgelanda	0	-950
<b>SUMMA</b>	<b>1 970</b>	<b>-950</b>

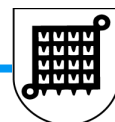


## Resultaträkning

Belopp i Mkr	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
Verksamhetens intäkter	1	82,1	92,4	57,6	67,1
Verksamhetens kostnader	2	-370,8	-378,9	-352,6	-360,0
Avskrivningar	3, 20	-14,9	-85,5	-11,5	-81,2
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-303,6</b>	<b>-371,9</b>	<b>-306,5</b>	<b>-374,1</b>
Skatteintäkter	4	216,4	222,7	216,4	222,7
Slutavräkning skatteintäkter	4	0,0	3,2	0,0	3,2
Generella statsbidrag och utjämning	5	72,8	70,4	72,8	70,4
Finansiella intäkter	6	0,5	0,4	0,5	0,5
Finansiella kostnader	7	-2,9	-2,5	-1,1	-1,1
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>-16,8</b>	<b>-77,7</b>	<b>-17,9</b>	<b>-78,4</b>
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
<b>Periodens resultat</b>		<b>-16,8</b>	<b>-77,7</b>	<b>-17,9</b>	<b>-78,4</b>

## Finansieringsanalys

Belopp i Mkr	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Periodens resultat	14	-16,8	-77,7	-18,0	-78,4
Justering för av- och nedskrivningar	3, 20	14,9	85,5	11,5	81,2
Justering för gjorda avsättningar	15	2,2	1,0	2,1	1,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster					
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>0,3</b>	<b>8,8</b>	<b>-4,4</b>	<b>3,8</b>
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	10	-7,6	-7,2	-7,9	-11,1
Ökning(-)/minskning(+) förråd, lager och exploateringsfastigheter			0,0		
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	17	26,7	7,0	25,0	10,0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>19,4</b>	<b>8,5</b>	<b>12,7</b>	<b>2,7</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	8,9	-72,9	-49,0	-62,1	-32,1
Bidrag till materiella anläggningstillgångar	8,9		1,0		1,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	8,9	3,1	0,6	3,1	0,6
Investering i finansiella anläggningstillgångar			0,0		
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		1,1	0,0		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-68,7</b>	<b>-47,4</b>	<b>-59,0</b>	<b>-30,5</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagna lån	16	50,0	31,5	47,0	16,5
Amortering av skuld	16	-5,6	-5,4	-5,6	-5,4
Ökning långfristiga fordringar	11		-1,3		-1,3
Minskning av långfristiga fordringar		6,4		6,4	
Ökning långfristig skuld (NÄRF)	16		0,4		0,4
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>50,8</b>	<b>25,2</b>	<b>47,8</b>	<b>10,2</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>13</b>	<b>1,5</b>	<b>-13,7</b>	<b>-17,6</b>
Likvida medel från årets början			24,4	24,4	25,8
Likvida medel vid årets slut			25,9	12,2	8,2



## Balansräkning

Belopp i Mkr	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2009	Bokslut 2010	Bokslut 2009	Bokslut 2010
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar	8,9	368,6	330,4	241,9	191,0
Finansiella anläggningstillgångar	11,12	1,3	2,6	8,5	9,9
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>369,9</b>	<b>333,0</b>	<b>250,4</b>	<b>200,9</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter		0,0	0,1	0,0	0,0
Fordringar	10	27,7	34,9	28,2	39,3
Kassa och bank	13	25,9	12,2	25,8	8,2
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>53,6</b>	<b>47,2</b>	<b>54,0</b>	<b>47,6</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>423,5</b>	<b>380,2</b>	<b>304,4</b>	<b>248,4</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
därav periodens resultat		-16,8	-77,7	-17,9	-78,4
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar pensioner	15	10,2	11,3	9,6	10,6
Övriga avsättningar	15	0,1	0,0	0,2	0,2
<b>Summa avsättningar</b>		<b>10,3</b>	<b>11,3</b>	<b>9,8</b>	<b>10,8</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	16	196,2	222,7	81,2	92,7
Kortfristiga skulder	17	89,5	96,5	86,1	96,1
<b>Summa skulder</b>		<b>285,7</b>	<b>319,3</b>	<b>167,3</b>	<b>188,9</b>
<b>S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>423,5</b>	<b>380,2</b>	<b>304,4</b>	<b>248,4</b>
Soliditet		30,1%	13,1%	41,8%	19,6%
<b>Ansvarsförbindelser</b>					
Pensionsförpliktelser	18	156,0	148,0	156,0	148,0
Borgensförbindelser	19	0,8	0,7	116,1	131,0

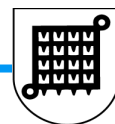


## Resultaträkning VA-verksamheten

Belopp i Mkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010	Budget 2010	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	10,9	10,77	11,62	-0,85
Verksamhetens kostnader	-7,2	-7,89	-8,77	0,89
Avskrivningar	-1,8	-1,77	-1,96	0,19
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1,9</b>	<b>1,12</b>	<b>0,89</b>	<b>0,24</b>
Finansiella intäkter	0,0	0,01	0,00	0,01
Finansiella kostnader	-1,6	-1,28	-1,46	0,18
<b>Periodens resultat</b>	<b>0,3</b>	<b>-0,14</b>	<b>-0,57</b>	<b>0,43</b>

## Balansräkning VA-verksamheten

Belopp i Mkr	Bokslut 2009	Bokslut 2010
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	31,8	29,2
Maskiner och inventarier	0,0	0,1
Pågående arbeten	0,3	1,7
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>32,1</b>	<b>31,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Kundfordringar	0,5	0,7
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>0,5</b>	<b>0,7</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>32,6</b>	<b>31,7</b>
<b>Investeringsfond</b>		
Tidigare års avs inv fond	2,2	3,0
Periodens förändring av fond	0,8	0,4
<b>Summa investeringsfond</b>	<b>3,0</b>	<b>3,5</b>
<b>Skulder</b>		
Kommunlån	29,6	27,5
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>29,6</b>	<b>27,5</b>
Leverantörsskulder	0,0	0,8
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>
<b>S:A AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>32,6</b>	<b>31,7</b>



## REDOVISNINGSPRINCIPER

### Allmänt

Årsredovisningens utformning följer Lag om kommunal redovisning och god redovisningssed. God redovisningssed inom den kommunala sfären utarbetas bl.a. av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

### Koncernredovisning

Koncernen består av kommunen och bolaget Valbohem AB (org.nr. 556527-9485) som ägs till 100% av kommunen. Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att Valbohem AB:s aktiekapital är eliminerat mot kommunens aktieinnehav i bolaget. I övrigt har elimineringar gjorts för interna mellanhavanden inom koncernen.

### Skatteintäkter

Prognosen för den kollektiva slutavräkningen av kommunalskatt för redovisningsåret följer RKR:s rekommendation 4.2.

### Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde med avdrag för avskrivningar och nedskrivningar. Anskaffningsvärdet utgörs av anskaffningsutgiften minskad med eventuella investeringsinkomster. Avskrivningar enligt plan sker fr.o.m. efterföljande kvartal som investeringen tas i bruk. Avskrivningar görs linjärt under investeringens bedömda ekonomiska livslängd. Nedskrivning av anläggningstillgång sker vid behov när värdet varaktigt gått ner. Pågående investeringar beläggs inte med någon internränta. De avskrivningstider som tillämpas är enligt den vägledning som finns från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL).

### Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

### Pensionsskuld

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.



## Notförteckning

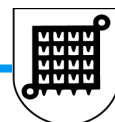
<b>Not 1 Intäkter</b>	Kommunen		Koncernen	
	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Statsbidrag	7 581	12 481	7 581	12 481
EU-bidrag	72	113	72	113
Övriga bidrag	11 217	11 467	11 217	11 467
Konsumtionsavgifter	14 390	17 893	11 165	13 814
Barnomsorgsavgifter	3 822	3 640	3 822	3 640
Äldreomsorgsavgifter	9 122	9 482	9 122	9 482
Kostersättning	232	295	232	295
Avgifter från andra kommuner	768	388	768	388
Övriga avgifter	2 748	2 527	2 748	2 527
Försäljning	1 869	1 515	1 849	1 501
Hysesintäkter	4 059	5 421	31 952	34 697
Övriga intäkter	1 741	1 849	1 522	2 026
<b>Summa</b>	<b>57 622</b>	<b>67 072</b>	<b>82 050</b>	<b>92 431</b>

<b>Not 2 Kostnader</b>	Kommunen		Koncernen	
	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Personalkostnader	205 340	203 621	210 109	208 396
Material	22 953	26 360	22 795	25 904
Köpta tjänster	50 419	43 915	47 243	38 369
Entreprenader	54 226	67 773	70 826	87 884
Bidrag	19 784	18 329	19 784	18 329
<b>Summa</b>	<b>352 722</b>	<b>359 998</b>	<b>370 757</b>	<b>378 882</b>

<b>Not 3 Avskrivningar</b>	Kommunen		Koncernen	
	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Inventarier	3 486	3 219	3 756	3 860
Fastigheter	8 001	8 766	11 114	12 397
Nedskrivning	0	69 216	0	69 216
<b>Summa</b>	<b>11 487</b>	<b>81 201</b>	<b>14 870</b>	<b>85 473</b>

<b>Not 4 Skatteintäkter</b>	Kommunen		Koncernen	
	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Kommunalskatt	216 427	222 721	216 427	222 721
Skatteavräkning	0	3 216	0	3 216
Övriga skatteintäkter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>216 427</b>	<b>225 937</b>	<b>216 427</b>	<b>225 937</b>



**Not 5 Generella statsbidrag**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Inkomstutjämnning	73 695	67 954	73 695	67 954
Kostnadsutjämnning	-770	-1 688	-770	-1 688
Fastighetsavgift	9 903	10 091	9 903	10 091
Utjämningsavgift LSS	-7 982	-8 142	-7 982	-8 142
Strukturbidrag / Införandebidrag	1 283	474	1 283	474
Regleringsbidrag	-3 306	1 712	-3 306	1 712
<b>Summa</b>	<b>72 823</b>	<b>70 402</b>	<b>72 823</b>	<b>70 402</b>

**Not 6 Finansiella intäkter**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Ränteintäkter	201	150	240	212
Räntebidrag	88	51	88	51
Övriga finansiella intäkter	220	268	105	141
<b>Summa</b>	<b>509</b>	<b>469</b>	<b>433</b>	<b>404</b>

**Not 7 Finansiella kostnader**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Räntekostnad lån	1 074	1 038	2 290	2 198
Räntekostnad pensionsskuld	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	44	44	180	52
Skatt pga bokslutsdisposition			428	261
<b>Summa</b>	<b>1 117</b>	<b>1 082</b>	<b>2 898</b>	<b>2 511</b>

**Not 8, Mark, byggnader & anläggningar**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Anskaffningsvärde				
Ingående anskaffningsvärde	296 646	353 266	447 170	512 168
Årets anskaffningar	60 417	29 893	70 836	48 649
Bidrag anskaffningar	0	-950	0	-950
Årets försäljningar/utrangeringar	-3 737	-1 622	-3 737	-2 257
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>353 326</b>	<b>380 587</b>	<b>514 269</b>	<b>557 610</b>
<i>Avskrivningar</i>				
Ingående ackumulerade avskrivningar	115 242	122 901	147 360	158 051
Upplösning avskrivningar på försäljningar	-283	-876	-283	-1 065
Årets avskrivningar	8 001	8 766	11 033	12 397
Årets nedskrivningar	0	69 216	0	69 216
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>122 960</b>	<b>200 007</b>	<b>158 110</b>	<b>238 599</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>230 366</b>	<b>180 580</b>	<b>356 159</b>	<b>319 011</b>

Björnhuset aktiverades 2010 till ett belopp av 81 mkr. 31/12 2010 skrevs fastigheten ner med 69,2 mkr.

**Not 9, Maskiner och inventarier**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Anskaffningsvärde				
Ingående anskaffningsvärde	45 964	38 936	48 428	41 768
Årets anskaffningar	1 674	2 202	2 042	2 786
Försäljningar/utrangeringar	-8 702	-209	-8 702	-255
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>38 936</b>	<b>40 929</b>	<b>41 768</b>	<b>44 299</b>
<i>Avskrivningar</i>				
Ingående ackumulerade avskrivningar	33 082	27 475	34 564	29 308
Årets avskrivningar	3 486	3 219	3 837	3 860
Upplösning avskrivningar på försäljningar	-9 093	-209	-9 093	-255
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>27 475</b>	<b>30 485</b>	<b>29 308</b>	<b>32 913</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>11 461</b>	<b>10 444</b>	<b>12 460</b>	<b>11 386</b>

**Specifikation maskiner och inventarier**

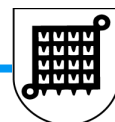
	Kommunen	
	2009	2010
Maskiner	551	412
Inventarier	5 707	4 943
Byggnadsinventarier	0	0
Bilar och andra transportmedel	490	324
ADB-utrustning	4 102	4 227
Förbättringsutgifter på fast ej ägda av kon	0	0
Leasingavtal	0	0
Konst	180	180
Övriga maskiner och inventarier	432	357
<b>Summa</b>	<b>11 461</b>	<b>10 444</b>

**Not 10 Kortfristiga fordringar**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Kundfordringar	2 545	13 406	2 291	7 936
Förutbet. Kostnader/upplupna intäkter	7 765	12 702	7 446	13 724
Mervärdesskatt	1 669	3 415	1 669	3 415
Övriga fordringar hos staten	16 216	7 049	16 216	7 049
Övriga fordringar	32	2 773	32	2 773
Kortfristig placering	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>28 227</b>	<b>39 344</b>	<b>27 654</b>	<b>34 897</b>

**Not 11 Långfristiga fordringar**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
<i>Förlagslån</i>				
Kommuninvest ek.förening	0	1 300	0	1 300
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>1 300</b>	<b>0</b>	<b>1 300</b>

**Not 12 Aktier och andelar**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
<i>Aktier i koncernföretag</i>				
Valbohem AB	7 500	7 500		
<i>Aktier i intresseföretag</i>				
Vindenergi i Väst AB	15	15	15	15
Västtrafik AB	480	480	480	480
Dalslands Turist AB	253	253	253	253
<i>Andelar</i>				
Kommuninvest ek.förening	264	264	264	264
Ödeborg Folkets Hus	48	48	48	48
HBV			195	214
<b>Summa</b>	<b>8 560</b>	<b>8 560</b>	<b>1 255</b>	<b>1 274</b>

**Not 13 Kassa och bank**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Kassa	25	48	25	48
Bank	25 810	8 160	25 854	12 160
<b>Summa</b>	<b>25 835</b>	<b>8 208</b>	<b>25 879</b>	<b>12 208</b>

**Not 14 Eget kapital**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
<i>Ingående värde</i>				
Ingående eget kapital			144 251	127 459
Avslut belysningsfond				-132
Årets resultat			-16 792	-77 692
<b>Summa</b>			<b>127 459</b>	<b>49 635</b>
<i>Ingående värde</i>				
Ingående eget kapital	145 288	127 343		
varav belysningsfond	132	132		
varav avgiftskollektiv hushållsavfall	-844	-825		
varav avgiftskollektiv slamhantering	133	185		
<i>Årets resultat</i>				
avslut av belysningsfond	-17 945	-78 401		
varav avgiftskollektiv hushållsavfall	0	-132		
varav avgiftskollektiv hushållsavfall	19	675		
varav avgiftskollektiv slamhantering	52	-121		
<i>Utgående värde</i>				
Utgående eget kapital	127 343	48 810		
varav belysningsfond	132	0		
varav avgiftskollektiv hushållsavfall	-825	-150		
varav avgiftskollektiv slamhantering	185	64		

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

**Not 15 Avsättningar**

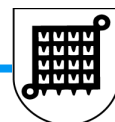
	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
<i>Avsättning för pensioner</i>				
Ingående avsättning	7 514	9 595	7 834	9 918
varav Färgelanda kommun	7 514	9 595	7 514	9 595
varav Valbohem AB			320	323
<i>Årets avsättning</i>	2 081	987	2 084	979
varav Färgelanda kommun	2 081	987	2 081	987
varav Valbohem AB			3	-8
<i>Utgående avsättning</i>	9 595	10 582	9 918	10 897
varav Färgelanda kommun	9 595	10 582	9 595	10 582
varav Valbohem AB			323	315
<i>Övriga avsättningar</i>				
Framtida underhåll av våtmarker	182	182	182	182
Bokslutsdisposition Valbohem 26,3% av obeskattad reserv			165	175
<b>Summa</b>	<b>9 777</b>	<b>10 764</b>	<b>10 265</b>	<b>11 254</b>

**Not 16 Långfristiga skulder**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
<i>Långfristiga lån</i>				
Ingående skuld	35 560	76 926	147 560	191 926
Nya lån	47 000	16 500	50 000	31 500
Amorteringar och lösen av lån	-5 634	-5 384	-5 634	-5 384
Summa	76 926	88 042	191 926	218 042
<i>Övriga långfristiga skulder</i>				
Ingående skuld	4 517	4 296	4 517	4 296
Norra Älvsborgs Räddnings Förbund	262	403	262	403
Avgångsvederlag	-483	0	-483	0
Summa	4 296	4 699	4 296	4 699
<b>Summa totalt</b>	<b>81 222</b>	<b>92 741</b>	<b>196 222</b>	<b>222 741</b>

**Not 17 Kortfristiga skulder**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Kortfristig del av långfristiga lån	4 384	4 884	4 384	4 884
Leverantörsskulder	8 595	18 577	11 281	22 903
Övriga skulder	11 823	16 174	10 041	12 385
VA kollektiv	3 037	3 468	3 037	3 468
Löneskatter	3 021	3 632	3 021	3 632
Mervärdesskatt	87	1 896	87	1 896
Upplupna löner	2 046	3 209	2 046	3 218
Upplupna semesterlöner	14 995	14 109	15 152	14 282
Upplupna sociala avgifter	8 196	9 010	8 245	9 067
Upplupna pensionskostnader	5 936	6 170	5 936	6 170
Upplupna räntekostnader	86	127	86	127
Övriga interimsskulder	23 901	14 889	26 228	14 511
<b>Summa</b>	<b>86 107</b>	<b>96 145</b>	<b>89 544</b>	<b>96 543</b>

**Not 18 Pensionsförpliktelse**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Pensionsförpliktelse intjänade före 1998 inkl. särskild löneskatt	156 041	147 994		

**Not 19 Borgensförbindelse**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Egna Hem	807	733	807	733
Valbohem AB, avser upptagna lån	115 000	130 000		
Valbohem AB, avser pensionsutfästelser	323	315		
<b>Summa</b>	<b>116 130</b>	<b>131 048</b>	<b>807</b>	<b>733</b>

**Not 20 Jämförelsestörande poster**

	Kommunen		Koncernen	
	2009	2010	2009	2010
Nedskrivning Björnhuset	0	69 216	0	69 216
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>69 216</b>	<b>0</b>	<b>69 216</b>

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 260 kommuner som per 2010-12-31 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 ianspråktagande 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.

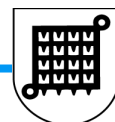
Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Färgelanda kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2010-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 183 455 180 724 kronor och totala tillgångar till 178 833 146 269 kronor. Färgelanda kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 118 439 768 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 115 531 282 kronor.

**Koncernen- 5 år i sammandrag**

Belopp i mnkr	2010	2009	2008	2007	2006
Omsättning*	388,7	371,3	374,2	368,6	356,0
Resultat	-77,7	-16,8	1,8	6,1	3,2
Balansomslutning	380,2	423,5	367,3	366,5	364,9
Ställda panter och ansvarsförbindelser	148,7	156,8	152,9	153,1	139,2
Investeringsvolym	45,9	72,9	21,1	15,6	21,9
Soliditet, %	13,1	30,1	39,3	38,9	37,8
Antal anställda	720**	707	717	792	789
Antal årsarbetare	454	474	479	498	496
<b>Resultaträkning</b>					
Verksamhetens intäkter	92,4	82,1	83,7	86,0	81,8
Verksamhetens kostnader	-378,9	-370,8	-351,4	-342,0	-334,3
Avskrivningar	-85,5	-14,9	-15,1	-15,5	-14,4
Verksamhetens nettokostnader	-372,0	-303,6	-282,8	-271,5	-266,9
Skatteintäkter	225,9	216,4	218,5	212,6	207,5
Generella statsbidrag	70,4	72,8	72,0	70,0	66,7
Finansnetto	-2,1	-2,4	-5,9	-5,0	-4,1
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	-77,7	-16,8	1,8	6,1	3,2
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
Årets resultat	-77,7	-16,8	1,8	6,1	3,2
<b>Balansräkning</b>					
Anläggningstillgångar	333,0	369,9	322,6	315,6	318,1
Omsättningstillgångar	47,2	53,6	44,7	50,9	46,8
Summa tillgångar	380,2	423,5	367,3	366,5	364,9
Eget kapital	49,6	127,5	144,3	142,4	138,1
Avsättningar	11,3	10,3	8,0	7,0	5,8
Långfristiga skulder	222,7	196,2	152,0	156,3	166,0
Kortfristiga skulder	96,5	89,5	63,0	60,8	55,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	380,2	423,5	367,3	366,5	364,9
Ställda panter och ansvarsförbindelser	148,7	156,8	152,9	153,1	139,2

\* Omsättning är definierad som summan av verksamhetens intäkter, skatteintäkter och generella statsbidrag

\*\* Nytt personalsystem 2010 har troligen medfört att antalet anställda inte räknas på samma sätt.



## Kommunen

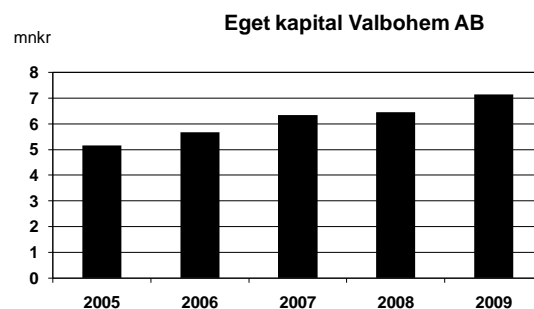
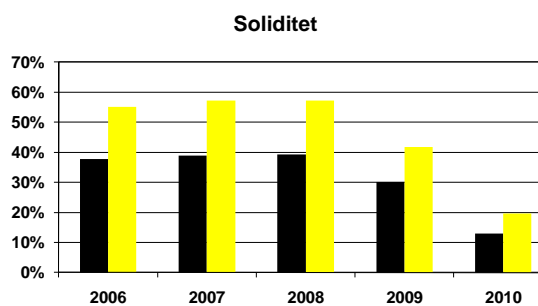
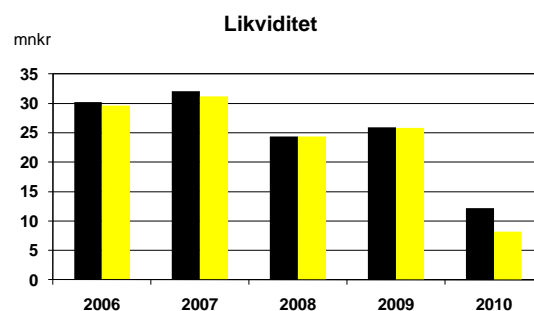
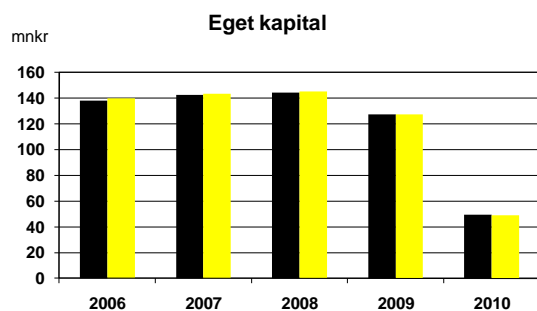
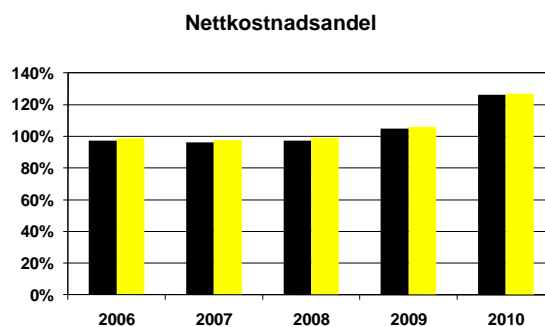
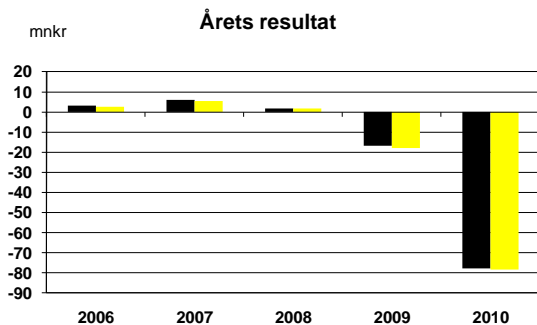
Belopp i mnkr	2010	2009	2008	2007	2006
Omsättning*	363,4	346,9	349,7	345,1	332,9
Resultat	-78,4	-17,9	1,7	5,5	2,7
Balansomslutning	248,4	304,4	254,2	251,0	252,6
Ställda panter och ansvarsförbindelser	279,0	272,2	265,2	268,4	245,3
Investeringsvolym	32,1	62,1	19,3	9,4	15,8
Soliditet, %	19,6	41,8	57,2	57,2	55,4
Antal anställda	787**	695	706	781	778
Antal årsarbetare	442	462	468	487	485
Antal invånare (12/31)	6 654	6 691	6 744	6 770	6 779
Skattesats	21,69	21,69	21,69	21,69	21,69
<b>Resultaträkning</b>					
Verksamhetens intäkter	67,1	57,6	59,1	62,5	58,8
Verksamhetens kostnader	-360,0	-352,7	-335,5	-326,6	-318,4
Avskrivningar	-81,2	-11,5	-11,8	-12,3	-11,3
Verksamhetens nettokostnader	-374,1	-306,6	-288,2	-276,4	-270,9
Skatteintäkter	225,9	216,4	218,5	212,6	207,5
Generella statsbidrag	70,4	72,8	72,0	70,0	66,7
Finansnetto	-0,6	-0,5	-0,6	-0,7	-0,6
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	-78,4	-17,9	1,7	5,5	2,7
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
Årets resultat	-78,4	-17,9	1,7	5,5	2,7
<b>Balansräkning</b>					
Anläggningstillgångar	200,9	250,4	209,4	202,2	207,8
Omsättningstillgångar	47,6	54,0	44,7	48,8	44,8
Summa tillgångar	248,4	304,4	254,1	251,0	252,6
Eget kapital	48,8	127,3	145,3	143,6	139,9
Avsättningar	10,8	9,8	7,7	6,7	5,5
Långfristiga skulder	92,7	81,2	40,0	41,3	52,1
Kortfristiga skulder	96,1	86,1	61,1	59,4	55,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	248,4	304,4	254,1	251,0	252,6
Ställda panter och ansvarsförbindelser	279,0	272,2	265,2	268,4	245,4
Finansiella nyckeltal för kommunen					
Resultat / Skatter & bidrag (Finansiellt mål 1,5-	-26,5%	-6,2%	0,6%	1,9%	1,0%
Soliditet (Finansiellt mål > 50%)	19,6%	41,8%	57,2%	57,2%	55,4%
Likviditet (Finansiellt mål > 10 mnkr)	8,2	25,8	24,4	31,2	29,6
Självfinansieringsgrad % (Kassaflöde / invester	12,1%	-7,1%	75,1%	125,5%	74,7%
Räntabilitet på eget kapital % (Resultat / EK)	-160,7%	-14,1%	1,2%	3,8%	1,9%

\* Omsättning är definierad som summan av verksamhetens intäkter, skatteintäkter och generella statsbidrag

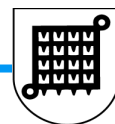
\*\* Nytt personalsystem 2010 har troligen medfört att antalet anställda inte räknas på samma sätt.



## Verksamhetsåret i siffror: diagram och fakta







## 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 ränteintäkter 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



## Yttrande från Bokslut och Budgetberedningen kring Årsredovisningen 2010

Året 2010 slutade likt 2009 med ett mycket kraftigt minus på 78,4 mkr, en avvikelse från budget på minus 82,1 mkr, detta utan att några extraordinära poster i bokslutet kan identifieras. Den stora negativa avvikelsen beror främst på nedskrivning av Björnhuset med 69,2 mkr. Enligt balanskravet som finns i kommunallagen måste kommunen återställa det negativa resultatet inom 3 år. Nedskrivningen ingår dock inte i balanskravet. Ingen avsättning har i 2010 års årsredovisning gjorts för 2009 års förlust, det medför att kommunen under de två kommande åren måste göra en återställning på minst 7,3 mkr per år.

Det är ett allvarsamt ekonomiskt läge som kommunen befinner sig i för tillfället och det kommer att krävas ett intensivt arbete av kommunstyrelsen för att få kontroll på utgifterna. Den skattehöjning som gjordes inför 2011 kommer inte att räcka för att återställa de senaste årens förluster om man inte också får kontroll på utgifterna.

Sammanfattningsvis kan det sägas kommunen står inför en mycket stor ekonomisk utmaning de närmaste åren och att de vakanser som nu finns inom organisationen snarast måste besättas för att styrningen skall kunna återtas.

En positiv nyhet är att kommunen kom på andra plats i Socialstyrelsens "nöjd-kund-index". Grattis till all personal inom hemtjänsten.



Tomas Andersson

Ordf. Budget och bokslutsberedningen



## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR 2010

### Till Kommunfullmäktige i Färgelanda kommun

Vi har granskat kommunstyrelsens, myndighetsnämndens, valnämndens och kommunfullmäktiges beredningars verksamheter och, genom utsedda lekmannarevisorer, verksamheten i det bolag som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse 2010"

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 2010". Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar kommunstyrelsen, myndighetsnämnden, valnämnden och övriga beredningar samt de förtroendevalda i dessa organ ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2010.

Färgelanda den 9 maj 2011

  
Lennart Gustafsson

  
Erik Olausson

  
Viola Blomberg

  
Inger Andersson

  
Roger Martinsson