

DALS-EDS KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2010



DALS-EDS
KOMMUN

INNEHÅLL

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- 5 Kommunens utveckling
- 9 Ekonomisk översikt
- 13 Personal- och hälsobokslut
- 17 Jämförelser mellan kommuner
- 20 Framtidsanalys och omvärldsbeskrivning
- 22 Kommunens övergripande mål

RÄKENSKAPER

- 27 Driftredovisning
- 27 Investeringsredovisning
- 27 Resultaträkning
- 28 Kassaflödesanalys
- 29 Balansräkning
- 30 Noter
- 36 Vatten- och avloppsverksamhet
- 38 Redovisningsmodell

NÄMNDERNA

- 39 Kommunfullmäktige
 - 39 Valnämnd
 - 41 Kommunstyrelsen
 - 49 FOKUS-nämnden
 - 56 Plan- och byggnadsnämnden
 - 60 Servicenämnden
 - 65 Socialnämnden
-
- 73 Dals-Eds kommuns organisation
 - 74 Fem år i sammandrag
 - 75 Revisionsberättelse





KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

Härmed har jag glädjen att lämna över kommunens årsredovisning till kommunfullmäktige och medborgarna i Dals-Eds kommun. Det här är ett fantastiskt dokument som i ärlighetens namn får allt för liten uppmärksamhet. Jag önskar verkligen att så många som möjligt tar chansen att läsa vad som åstadkommits under ett år i vår kommun – för det är mycket och då har vi ändå inte kunnat få med allt. Om du har viljan att lära känna Dals-Ed lite bättre, är någon timmes läsning av denna skrift ett utmärkt sätt att starta.

Kommunens årsredovisning förknippas nog ofta med ekonomi och siffror, men den är ju så mycket mer. Här får du även en bra bild över vilka verksamheter som bedrivs samt hur väl de lever upp till målen vi politiker beslutat.

När man ska bedöma hur väl en kommun lyckats, begränsar man sig många gånger till att enbart granska den ekonomiska utvecklingen. Minst lika ofta borde vi fråga oss vad som faktiskt gjorts för pengarna. Genom att ta del av denna redovisning kan du förhoppningsvis skapa dig en bra bild av både ekonomi och verksamhet.

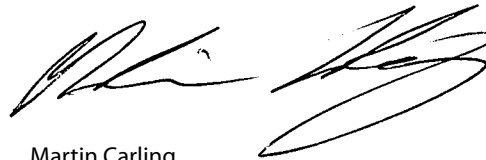
Att lyfta fram enskilda händelser eller verksamheter känns egentligen ganska svårt, men jag vill ändå ge några exempel på saker jag anser var betydelsefulla under 2010:

- I början av sommaren fastställde kommunfullmäktige en fördjupad översiktsplan för Nössemark. Med den fick vi ett verktyg för att skapa en positiv utveckling.
- Under året fattade vi beslut om att ta emot ensamkommande flyktingbarn. Nu tar Dals-Ed sitt ansvar för denna utsatta grupp.
- En strategi mot ungdomsarbetslöshet fastställdes. Det är en mycket viktig framtidsfråga.
- Vi har i samverkan med det lokala näringslivet och bankerna sjösatt projektet Co-operation. Det är ett nytt sätt att jobba tillsammans för tillväxt.
- Anläggningen av vindkraftsparken i Töftedal påbörjades. Vi blir snart självförsörjande på el!

I september hölls allmänna val och ett nytt kommunfullmäktige utsågs. Glädjande nog kunde vi konstatera att valdeltagandet ökade. Extra insatser gjordes för att få ungdomar att rösta och deras valdeltagande ökade med 4 procentenheter till 67 procent.

Jag skulle kunna göra listan lång, men jag hoppas detta ger en bild över den mångfald av frågor kommunen hanterat på ett år.

Det är många människors engagerade arbete som ligger bakom orden och siffrorna i denna årsredovisning. Därför känns det passande att framföra ett stort tack till alla er som bidragit, oavsett om ni är anställda eller förtroendevalda. Jag tycker det finns en fantastisk fin anda i vår kommun. Den ska vi vara rädda om. Genom ett bra samspel skapar vi mycket gott!



Martin Carling
Kommunstyrelsens ordförande



Eds samhälle mellan sjöarna Lilla och Stora Lee



KOMMUNENS UTVECKLING

Folkmängd Dals-Ed 31 december

Ålder	2007	2008	2009	2010
0–4	260	238	233	221
5–9	231	242	242	240
10–14	283	258	242	228
15–19	368	350	317	286
20–24	250	268	284	314
25–44	1 094	1 083	1 045	1 027
45–64	1 346	1 323	1 308	1 295
65–	1 003	1 026	1 058	1 081
Summa	4 835	4 788	4 729	4 692

Kön	2007	2008	2009	2010
Män	2 477	2 452	2 426	2 413
Kvinnor	2 358	2 336	2 303	2 279
Summa	4 835	4 788	4 729	4 692

BEFOLKNING

Kommunens befolkning minskade. Befolkningsminskningen är som regel störst under hösten, då många ungdomar flyttar för högskolestudier. Antalet Dals-Edsbor minskade med 37 personer till 4 692 invånare. Under året flyttade 189 personer in till kommunen, vilket var 35 färre än år 2009. Antalet personer som flyttade från kommunen under år 2010 var 216, vilket var 47 personer färre än år 2009. Det innebär att kommunen hade ett flyttningsunderskott på 18 personer.

Under 2010 föddes 50 barn. Jämfört med 2009 var detta 6 fler. Antalet avlidna invånare uppgick till 72, vilket var 7 fler än året innan. Födelseunderskottet (antal födda minus antal döda) var 22 personer under år 2010.

ÅLDERSSTRUKTUR

Av Dals-Eds befolkning återfinns 21 procent i åldrarna 0–19 år; motsvarande siffra för riket är 24 procent. I åldrarna 20–64 finns drygt 56 procent av Dals-Edsborna, medan 58 procent av rikets invånare tillhör gruppen.

Runt 23 procent av kommunens invånare är 65 år eller äldre jämfört med drygt 18 procent för riket.

Jämfört med riksgenomsnittet har Dals-Eds kommun fler äldre, men också färre i yrkesverksam ålder. I Dals-Ed utgör kvinnorna 49 procent och männen 51 procent av befolkningen. I riket var fördelningen något jämnare.

BEFOLKNINGSUTVECKLINGEN UNDER PERIODEN 2011–2040

Under prognosperioden 2011–2040 beräknas folkmängden minska i Dals-Eds kommun med 536 invånare, från 4 692 till 4 156 personer. Orsaken är att flyttnettot i genomsnitt förväntas vara 3 personer per år och födelsenettet –21 personer per år. Antalet inflyttade beräknas vara i genomsnitt 216 personer per år medan antalet utflyttade skattas till att vara 213 personer. Detta ger ett årligt flyttnetto på 3 personer för varje år under prognosperioden. Antalet barn som föds förväntas vara 42 per år i genomsnitt under prognosperioden medan antalet avlidna skattas till 63 personer. Detta medför en naturlig befolkningsförändring med –21 personer per år.

NÄRINGSLIV

Västsvenska Handelskammarens rapport Svenska nav från november 2010 bygger på en sammanställning av åtta olika variabler. Den ger en bra bild av hur en kommun eller arbetsmarknadsregion klarar påfrestningar utifrån. Undersökningen inkluderar länets alla 49 kommuner.

Dals-Eds kommun framhålls som en kommun som lyft sig kraftigt sedan föregående rapport 2008. Dals-Ed hade den bästa utvecklingen av nyföretagandet bland samtliga kommuner i Västra Götaland.

Näringslivet i kommunen har klarat sig väl efter finanskrisen. Företagen går bra och det finns en påtaglig framtidstro. Extra glädjande är utvecklingen på Purtech. Företaget gick från 40 anställda vid starten för ett år sedan till cirka 100 vid årsskiftet. Munksjö Inpak tog över verksamheten vid Artinova Print efter Deflexo AB. Företaget letar efter lämpliga lokaler för att kunna utöka verksamheten. Byggföretagen går bra och handeln i Ed ökade. Handelsindex för Dals-Ed ligger på cirka 120 – övriga Dalslandskommuner ligger på 60–80. Gränshandeln blomstrar, och den utvecklas framöver. Planeringen för ett nytt köpcentrum i anslutning till EM-möbler fortgår.

Den svenska besöksnäringen omsätter över 250 miljarder kronor årligen. Enligt Svensk Handels rankning 2009 hamnade Dals-Ed på plats 55 i Sverige.

Dals-Eds kommun är involverad i ett antal projekt som ska stärka näringslivet.

Co-operation är ett marknadsföringsprojekt för Dals-Eds kommun riktat till näringslivet i Östfold–Akershus. Kommunen marknadsför sig som en attraktiv etableringsort för norska företag och hjälper företagen att hitta samarbetspartner över gränsen. Målet är att stärka det lokala näringslivet genom att skapa förutsättningar för tillväxt och expansion. Gränsregionalt Industrisamarbete (GRI) är en förstudie om industriellt samarbete över nationsgränsen.

ARBETSLÖSHET

Den totala arbetslösheten (inklusive personer i åtgärder) minskade från 8,3 procent vid årets början till 8,2 procent vid årets slut.

Kommunens mål för arbetslösheten 2010 nåddes inte. Den skulle inte vara högre än genomsnittet för riket. Den totala arbetslösheten i Dals-Ed var 1,4 procent högre än i riket vid utgången av 2010. Från och med 2008 gäller mätningen andelen av befolkningen i åldrarna 16–64 år. Dals-Eds kommun har den lägsta arbetslösheten i Dalsland såväl totalt som för ungdomar.

De riktade arbetsmarknadsåtgärderna gentemot Norge gjorde sannolikt att arbetslösheten inte blev ännu större. Den positiva utvecklingen på Purtech lindrade också arbetslöshetens utveckling. På en vikande arbetsmarknad är det särskilt svårt för ungdomar att få ett arbete. Arbetslösheten bland ungdom ligger något högre än vid förra årsskiftet. I december var 55 ungdomar utan arbete. Ungdomskullen som lämnade gymnasiet var stor 2010.

År 2011 riktar kommunen särskilt in sig på att få ned ungdomsarbetslösheten, bland annat inom ramen för EU-projektet Arena Ungdom.

BOENDE, BYGG- OCH PLANVERKSAMHET

Bostadsmarknaden i kommunen är låst. Omflyttningen mellan olika typer av boende är minimal. Det är ont om både lägenheter och villor. Under 2009 byggdes 16 lägenheter i privat regi vid Orrvägen.

Under 2010 beviljades bygglov för 2 parhus på Orrvägen, 14 lägenheter i Troll-dalen och för 4 villor för permanentboende. Sammanlagt handlades 120 bygglov.

Ett bostadsområde på åtta tomter invid Stora Lee för eignahemsbebyggelse håller på att färdigställas.

Under 2010 handlades 24 strandskyddsdispenser.

En fördjupad översiktsplan för Nössemark antogs. Vindbruksplanen för Dalsland ställdes ut. Den del som avser Dals-Eds kommun antogs.

I det kommunala bostadsbolaget minskade antalet obebodda lägenheter till 2 procent.

Vindkraftsparken med 21 vindkraftverk på Töftedalsfjället började byggas.

Förberedande undersökningar om förorenad mark och vattennivå i Leeområdet slutfördes och en åtgärdsplan förbereds.

KOMMUNIKATIONER, INFRASTRUKTUR OCH MILJÖ

Bredbandstäckning finns i 94 procent av kommunen.

Ekonomiska föreningar (fiberföreningar) kan söka bidrag till bredbandsutbyggnader. Det sker oftast via byalag och kräver viss kommunal finansiering.

Integreringen av mobiltelefoner i kommunens växel innebär nolltaxa för samtal mellan fasta telefoner och mobiler som integrerats. I februari 2011 fanns 175 integrerade mobiltelefoner i kommunen. Telefoni VäDals samarbete mellan Årjäng, Åmål, Säffle, Mellerud, Färgelanda, Dals-Ed och Bengtsfors med en gemensam växel fortsätter.

Expresslinjerna med buss utvecklades positivt. Gymnasiependlingen till Uddevalla var omfattande.

Många arbetspendlade på linje 775 Ed-Åmål, främst till och från Sykes.

Busstrafiken till Strömstad och Nordby köpcenter lades ned i december efter beslut i regionen.

Ägarstämman för Västtrafik förordade att regionen blir ensamägare från 2012 och att en skatteväxling genomförs. Skatten höjs i så fall för regionen och sänks för kommunerna med runt 43 öre. Fyrbodals började ta fram Målbild 2025 för kollektivtrafikens utveckling. Målbild 2025 ska vara en del av regionplaneringen. Dals-Ed deltar i processen som förväntas vara avslutad hösten 2011.

En lag införs 2012 som öppnar för kommersiell kollektivtrafik och för att regionen blir länstrafikansvarig och trafikmyndighet i Västra Götaland.

Diskussioner fördes med Vägverket om att förbättra infarten till Ed.

Ettapp 2 av Nössemarksvägen, Lilla Ulevattnet-Nolgården, var tänkt att börja byggas under hösten, men arbetsprocessen tog tid och byggstarten planeras till hösten 2011.

Planeringen för Resecentrum Ed fortsatte med Trafikverket, regionen och Västtrafik som partner. Under 2011 inriktas arbetet på att finna finansieringslösningar.

Under våren 2010 påbörjades arbetet med att införa ett miljöledningssystem. Införandet startade genom dialogmöten på arbetsplatser, där personalen utifrån sin verksamhet föreslog miljöförbättrande åtgärder. Miljöutbildningen – Miljökörkortet – återupptogs. Personalen har tillgång till den via webben och får stöd genom grupputbildningar. Dalslands miljökontor leder processen med införandet av miljöledningssystemet.

Nyckeltal för Miljöarbete

Antal förvaltningar som infört miljöledningssystem	4
Antal genomförda dialogmöten totalt i kommunen	16
Antal framtagna åtgärder totalt i kommunen	95
Antal i personalen som tagit miljökörkortet	46

FRITID OCH KULTUR

Den gamla bowlinghallen vid torget har omvandlats till ny ungdomsgård. I detta ungdomens hus finns kafé, reception, personallokaler samt särskilda aktivitetsrum för biljard och spel. Dessutom finns ett särskilt rum för flickor.

Ett musikrum är också på gång. Vidare finns önskemål om särskilda rum för film, dans och möten.

Besöksfrekvensen är relativt hög. En verksamhetsutvecklare är anställd på två år från hösten 2009. Finansiering sker genom Folkhälsan.

Eds ryttarklubb fortsatte att planera för ett ridhus. Klubben fick avslag på bidrag från Boverket men lyckades hitta andra bidragsgivare. För att klubben ska kunna sätta igång byggandet 2011 avsatte kommunen ytterligare 0,5 mkr för medfinansiering. Avsättningen uppgår därmed till totalt 1 mkr.

Ett arbete med att skapa en digital plattform med 3D-utrustning för biografen pågår.

SKOLA OCH BARNOMSORG

Utsiktens gymnasieskola förlorade sitt riksintag. Ett omställningsarbete påbörjades.

Tillsammans med Färgelanda och kommunerna i norra Bohuslän deltog Dals-Ed i två jämförelseprojekt som följdes upp under 2010. Resultatet visade att kommunen hävdade sig väl när det gäller både grundskolan och barnomsorgen.

Andelen barn med kommunal barnomsorg var anmärkningsvärt stor. Nöjdheten hos brukarna var mycket hög. Kostnaderna var dock i överkant. Grundskolan har de senaste åren anpassats till det sjunkande elevantalet. På gymnasiet kommer elevkullarna att minska kraftigt. Betygsnyckeltalen inom grundskolan försämrades.

Skolinspektionen avslutade sin inspektion under hösten och verksamheterna godkändes.

Ett stort arbete med att införa verktyg för kvalitetsarbete påbörjades.

Ett underlag för en F-9 skola för hela kommunen på Hagaområdet håller på att tas fram som en del i lokalöversynen för skola och barnomsorg.

ÄLDREOMSORG

Genom kommunens resursfördelningssystem och kostnadskontroll har anslagen för äldreomsorgen reducerats kraftigt de senaste åren. Det är huvudsakligen en anpassning till att andelen gamla över 80 år minskat.

Antalet platser i särskilda boenden har på några år minskat från 110 till 59.

Enligt befolkningsprognosen verkar antalet invånare över 80 år fortsätta att minska, för att om några år ligga stabilt. Det gör att anslagen inte krymper i samma utsträckning som de senaste åren. Längre fram väntas en kraftig ökning av den allra äldsta åldersgruppen. Under året togs en ny äldreomsorgsplan fram. Förslag till hur äldreomsorgen ska organiseras framöver håller på att utarbetas med anledning av prognoserna.

KONCERN

Koncernen Dals-Eds kommun består av kommunen och ett helägt bostadsbolag, Edshus AB. Edshus bygger och förvaltar bostäder och lokaler i Dals-Ed. De flesta ligger i centrala Ed. Antalet lägenheter var 478 och antalet lokaler var 14. Totalt förvaltat yta var 37 500 kvm. Andelen tomma lägenheter minskade från 5 procent 2009 till 2 procent vid utgången av 2010.

Underhållsinsatserna var höga under 2010.

Resultatet 2010 var 1,8 mkr och beror på reavinster vid fastighetsförsäljningar.



EKONOMISK ÖVERSIKT

ÅRETS RESULTAT

Kommunens resultat för 2010 var 2,7 mkr, vilket var 0,7 mkr bättre än budgeterat. I resultatet ingår nedskrivningar med 0,5 mkr och realisationsvinster med 0,1 mkr samt avsättning för medfinansiering av ridhus med 0,5 mkr. Resultatmålet uppnåddes. Budgetöverskottet på 0,7 mkr användes till att genomföra pensionsåtgärder.

AVSTÄMNING AV BALANSKRAV

Resultatet för 2010 medför inget krav på att återställa balansen. (Enligt KL 8 kap. 5 § finns ett så kallat balanskrav. Det innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna. Grundregeln är att ett negativt resultat ska regleras under de kommande tre åren. Är resultatet negativt måste kommunfullmäktige besluta om en åtgärdsplan för hur balansen ska återställas. Finns det synnerliga skäl kan fullmäktige besluta att sådan reglering inte ska göras.)

Avstämning av balanskrav (Not 9)

(mkr)	Resultat enligt resultaträkningen	Justerings- poster	Balanskravs- resultat
2006	5,9	8,9	14,8
2007	4,4	1,7	6,1
2008	3,5	-1,5	2,0
2009	6,5	-2,4	4,1
2010	2,7	-0,3	2,4

Det positiva resultatet mot budget på 0,7 mkr fördelas enligt följande:

Nämnd/styrelse	(mkr)
Kommunfullmäktige	1,5
Kommunstyrelsen	0,7
Plan- och byggnadsnämnden	0,1
FOKUS-nämnden	-2,5
Servicenämnden	0,5
Socialnämnden	0,4
Valnämnden	0,0
Summa	0,7

NETTOKOSTNADER, SKATTEINTÄKTER OCH FINANSNETTO

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur mycket den löpande verksamheten kostar i förhållande till skatteintäkterna. Under 2010 kostade verksamheterna 97 procent av kommunens skatteintäkter och generella bidrag jämfört med 96 procent 2009.

Verksamhetens nettokostnader ökade med 1,8 procent (4 mkr). Skatteintäkter och generella bidrag minskade med 0,1 mkr till 20,3 mkr. Tillfälligt statligt konjunkturstöd på 4,6 mkr redovisas under verksamhetens intäkter.

Med hänsyn till redovisningen av det tillfälliga konjunkturstödet ökade nettokostnaderna med 3,9% och skatter — och bidragsintäkterna ökade med 2%. Storleken på skatteintäkterna beror på utvecklingen av löner och sysselsättning i hela landet. Statsbidragssystemet utjämnar det mesta av skillnaderna mellan kommunerna. En kommuns egen skattekraft är inte är avgörande för kommunernas skatteintäkter. Systemet garanterar alla kommuner 115 procent av medelskattekräften i landet. De kommuner som inte når upp till nivån (Dals-Ed ligger på 83 procent av medelskattekräften) får ett inkomstutjämningsbidrag. Dessutom finns en mellankommunal utjämning för kommunernas kostnadsstruktur.

Dals-Eds skatteintäkter och generella bidrag 2010 var 230,3 mkr, vilket var 0,4 mkr mindre än budgeterat. En preliminär slutavräkning för 2009 var -5,7 mkr. Återbetalning sker januari 2011. Det påverkar likviditeten.

Kommunens finansnetto (skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader) var -3,2 mkr, vilket var 0,2 mkr sämre än budget. De finansiella intäkterna uppgick till 0,1 mkr och bestod i huvudsak av räntor på likvida medel. De finansiella kostnaderna på 3,3 mkr omfattade till övervägande delen räntor på kommunens lån.

EGET KAPITAL OCH SOLIDITET

Kommunens eget kapital ökade med 2,7 mkr och var vid årets slut 134,3 mkr.

Soliditeten (eget kapital i förhållande till totala tillgångar) ökade från 42 procent till 43 procent. Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka. Enligt lagen om kommunal redovisning rekommenderas kommunerna att redovisa pensionsförpliktelser enligt den blandade modellen. Endast pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 ska redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade före 1998

ska inte tas upp som skuld i balansräkningen, utan istället bokföras som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Rörelsekapitalet (skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder) var -23,1 mkr, en förbättring med 1 mkr.

Anläggningskapitalet ökade med 1,7 mkr till 157,4 mkr.

LIKVIDITET

De likvida medlen (tillgodohavanden i kassa och bank) uppgick vid bokslutstillfället till 23,1 mkr. Det är en minskning med 4,5 mkr sedan 2009. I december 2009 betalades cirka 4,6 mkr i förskott på det särskilda konjunkturstödet för 2010.

INVESTERINGAR

Årets bruttoinvesteringar var 13,6 mkr. Ersättningar och bidrag till kommunen var 0,2 mkr.

Några större investeringar:

Inköp av ny släckbil till räddningstjänsten	2,9 mkr
Ombyggnader i centrumhuset	1,2 mkr
Beläggning gata	0,8 mkr
Gata och va bostadsområdet Lee	0,6 mkr

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Kommunens långfristiga skulder var vid årets slut 107,3 mkr. Låneskulden ökade med 1,4 mkr i förhållande till 2009.

AVSÄTTNINGAR

Pensioner som har tjänats in från och med 1998 ska bokföras som avsättning i balansräkningen. I bokslutet för 2009 gällde det efterlevandepensioner och pensioner på lönekostnader över 7,5 basbelopp. Årets förändring uppgick till -0,2 mkr.

Den del av pensionsskulden som intjänats före 1998 bokförs som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Vid årsskiftet var pensionsskulden 109,6 mkr, vilket är en minskning med 3,8 mkr från 2009.

År 2007 antogs nya regler (*Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld, RIPS 07*) för att beräkna pensionerna. I reglerna finns antaganden om livslängd och diskonteringsränta. De innebar en kraftig uppräknings av skulden i bokslutet 2007. Under åren har kommunen återlånat dessa medel, som bland annat använts för investeringar.

Sedan några år tillbaka har Dals-Ed målet att minst 3 mkr per år ska användas för att delfinansiera de kommande och ökande pensionsbetalningarna (pensionspuckeln). I bokslutet 2006 gjordes en partiell inlösen av ansvarsförbindelsen på 7,5 mkr och därefter har sammanlagt 8,8 mkr öronmärkts av det egna kapitalet och återlånats i verksamheten.

Under våren 2008 redovisades en analys av pensionsåtagandet med förslag till pensionspolicy. I samband med detta minskades behovet av årliga

avsättningarna för kommande pensioner till knappt 2 mkr per år. Hittills har kommunen finansierat över 16 mkr på fem år.

För att återställa Onsöns deponi avsattes 7 mkr. Under år 2009 började marken återställas och 2,6 mkr disponerades. Under 2010 förbrukades ytterligare 3,8 mkr. Återställningen beräknas vara klar 2012. Den utgående avsättningen på 0,6 mkr beräknas räcka för att slutföra återställningen. För att klara det hanterades 0,5 mkr inom driftbudgeten 2010.

En särskild avsättning med 0,5 mkr gjordes under 2008 för att delfinansiera en ridanläggning. I årets redovisning gjordes ytterligare en avsättning med samma belopp.

FINANSIELLA MÅL

Samtliga finansiella mål uppnåddes.

Resultatet var 2,7 mkr och andelen nettokostnader uppgick till 97,4 procent. Kommunens långsiktiga resultatmål är minst 2 mkr, inklusive ökade anslag med 1,7 mkr till pensioner. Det motsvarar ett resultatmål på 3,7 mkr. För 2010 reviderades målet till att avse endast resultat på 2 mkr. Dessutom får verksamhetens nettokostnader uppgå till maximalt 97 procent av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning.

Av resultatet 2010 gick 0,7 mkr till pensionsreserven.

Soliditeten var 43 procent. Målet är att soliditeten långsiktigt ska vara minst 50 procent. Under perioden 2008–2010 ska soliditeten öka och överstiga 40 procent. Soliditeten ökade med 1 procent 2010.

I budgeten 2008 sänktes skatten med 15 öre (23,64 kr). Det var enligt målet.

Likviditeten var sista december 23,1 mkr. Enligt målet ska den vara minst 5 mkr.

Låneskulden vid utgången av 2010 var 107,3 mkr. Det överensstämmer med målen, som säger att upplåning ska undvikas från och med 2005. Ingående skuld 2005 var 124 mkr. Under 2008 reducerades låneskulden tillfälligt på grund av finanskrisen och för att investeringar senarelades. Under 2009 minskades låneskulden ytterligare. En del av tidigare tillfälligt inlösta lån lånades åter upp under 2010.



PERSONAL- OCH HÄLSOBOKSLUT

Anställda 2010

År	Totalt	Kvinnor	Män
2010	561	446	115
2009	558	451	107
2008	562	459	103
2007	554	441	113
2006	521	413	108
2005	524	420	104

ANTAL ANSTÄLLDA

Den 1 november 2010 hade Dals-Eds kommun 561 anställda (tillsvidareanställda och anställda under begränsad tid), varav 446 kvinnor och 115 män.

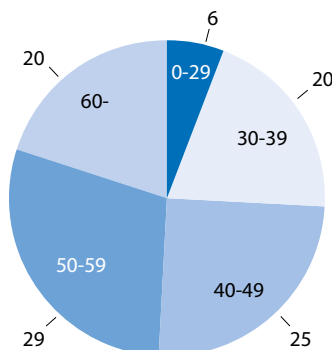
HEL- OCH DELTIDSANSTÄLLDA

Totalt i kommunen arbetade 60 procent heltid och 40 procent deltid¹ 2010. Det är en ökning med 1 procentenhet för heltidsanställda jämfört med tidigare år. Bland kvinnorna arbetade 53 procent heltid och 47 deltid. Bland männen arbetade 88 procent heltid och 12 deltid.

Fördelning heltid och deltid, kvinnor och män i procent

Dals-Eds kommun	2010	2009	2008
Heltid	60	59	54
Deltid	40	41	46
Kvinnor	2010	2009	2008
Heltid	53	52	45
Deltid	47	48	54
Män	2010	2009	2008
Heltid	88	88	91
Deltid	12	12	9

Åldersfördelningen (procent)



ÅLDER OCH KÖNSFÖRDELNING²

Av kommunens anställda var 80 procent kvinnor och 20 procent män. Det var oförändrat i jämförelse med 2009.

Medelåldern bland kommunens anställda var 48 år. Medelåldern för kvinnorna var 48 år och för männen 49 år.

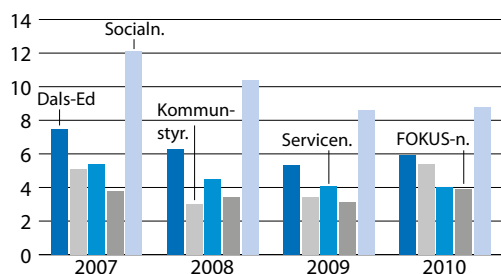
Åldersfördelning redovisas i diagram nedan.

¹ Med deltid avses en tjänstgöringsgrad på minst 40 procent.

² Mättdpunkt: 1 november 2010.

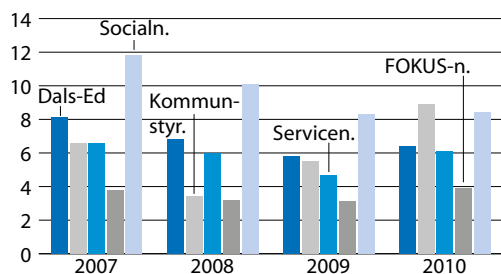
Total sjukfrånvaro

(procent)



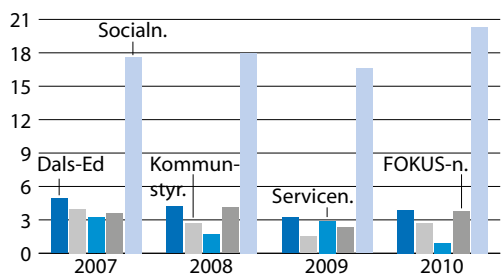
Total sjukfrånvaro kvinnor

(procent)



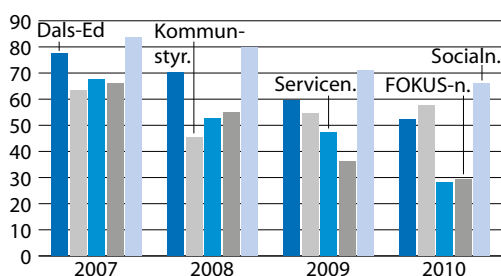
Total sjukfrånvaro män

(procent)



Långtidssjukfrånvaro <60 dagar

(procent)



Åldersfördelning

Ålder totalt %	-29	30-39	40-49	50-59	60-
2010	6	20	25	29	20
2009	8	21	25	31	15
2008	9	19	26	31	14
2007	11	18	27	30	14
2006	8	19	27	31	14
2005	9	19	28	32	13

SJUKSKRIVNINGAR

Den totala sjukfrånvaron³ i Dals-Eds kommun uppgick år 2010 till 5,9 procent (Riket: 5,2 procent). Det är en ökning med 0,6 procentenheter i jämförelse med föregående år.

Sjukfrånvaron för kvinnorna var 6,4 procent, motsvarande siffra för männen var 3,9. Anställda som var 29 år eller yngre hade lägst sjukfrånvaro: 2,7 procent. Gruppen 30-49 år hade en sjukfrånvaro på 6,2, medan gruppen 50 år eller äldre hade en sjukfrånvaro på 6,1 procent.

I Dals-Eds kommun uppgick långtidssjukfrånvaron till 52,1 procent i förhållande till den totala sjukfrånvaron. I jämförelse med 2009 minskade siffran med 7,6 procentenheter.

PERSONALOMSÄTTNING

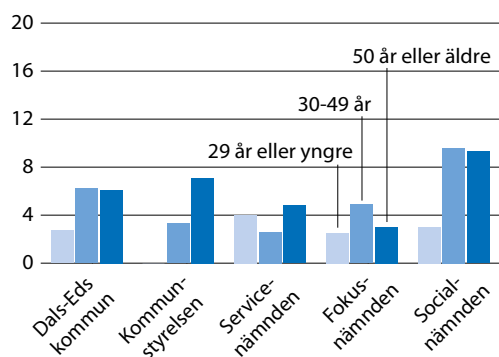
Avgångsorsak	Antal
Egen begäran	21
Byte av befattning	12
Pension	13
Avliden	1
Tidsbegränsad anställning upphör	30
Övrigt	4
Totalt	81

Under år 2010 slutade totalt 81 personer sina anställningar. Av dessa var 68 kvinnor. Antalet nyanställda var 79, varav 61 kvinnor. Sammantaget minskade antalet anställda med 2 personer.

³ Procent sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid

Sjukfrånvaro efter ålder

(procent)



LÖNEÖVERSYNEN SAMT MEDELLÖNEN

Det totala utfallet av 2010 års löneöversynsarbete för tillsvidareanställd personal blev 2,36 procent. Medellönen för kommunens anställda låg 2010 på 23 604 kronor. I jämförelse med 2009 var det en ökning med 607 kronor. De kvinnliga anställda i kommunen hade en medellön på 23 112 kronor. De manligas medellön var 25 816 kronor. Männerna hade 2 704 kronor mer i genomsnittslön än kvinnorna. Motsvarande siffra för 2009 var 2 140 kronor.

Medellön 2006–2010 i kronor/månad

	2006	2007	2008	2009	2010
Män	22 556	22 774	23 668	24 748	25 816
Kvinnor	19 949	20 327	21 688	22 608	23 112
Totalt	20 490	20 833	22 093	22 997	23 604

LÖNEKOSTNADER

(mkr)	2010	2009	2008
Hela kommunen			
Löner och arvoden totalt	144,1	144,2	140,0
varav övertid och mertid	1,3	2,3	2,3
Kommunstyrelsen			
Löner och arvoden totalt	14,9	13,4	13,8
varav övertid och mertid	0,0	0,0	0,0
Plan- och byggnadsnämnden			
Löner och arvoden totalt	0,7	0,7	0,9
varav övertid och mertid	0,0	0,0	0,0
Fokusnämnden			
Löner och arvoden totalt	63,1	60,0	56,1
varav övertid och mertid	0,4	0,7	0,6
Service-nämnden			
Löner och arvoden totalt	17,3	17,5	17,2
varav övertid och mertid	0,4	0,6	0,6
Socialnämnden			
Löner och arvoden totalt	53,4	52,5	51,9
varav övertid och mertid	0,5	1,0	1,1

Lönerna höjdes med cirka 2,3 procent den 1 april 2010. Under året minskades antalet årsarbetare med cirka 10 personer. Förändringen skedde huvudsakligen inom äldreomsorg och städverksamhet.

PENSIONER

Antalet anställda som går i pension inom en treårsperiod⁴ uppgår till 44. Sett över cirka en tioårsperiod⁵ blir antalet 174. Fördelningen per förvaltning:

Antal personer (st)	treårs- period	tioårs- period
Fokusnämnden	16	61
Service­nämnden	8	31
Socialnämnden	15	68
Kommunstyrelsen	5	14

ARBETSSKADOR OCH TILLBUD

Under 2010 inkom 15 anmälningar om arbetsskador och 43 anmälningar om tillbud.

KOMPETENSUTVECKLING

Under våren 2010 genomfördes utbildning i arbetsrätt för samtliga chefer. Arbetet med det nya personaladministrativa systemet fortsatte med fokus på löneöversynsmodulen.

KOMMUNENS ARBETSMILJÖ- OCH HÄLSOARBETE

Leverantör av företagshälsovård var Kinnekullehälsan. Avtalet sträcker sig till och med augusti 2011.

NYTT PA-SYSTEM OCH PERSONALSTATISTIK

I februari togs ett nytt personaladministrativt system i bruk. Mycket arbete lades ned på att få systemet att fungera i alla delar. Möjligheterna till uttag av säkerställd statistik är fortfarande begränsade. Det gör att informationen i personalbokslutet i år redovisas i begränsad omfattning. Förhoppningsvis åtgärdas det under våren 2011.

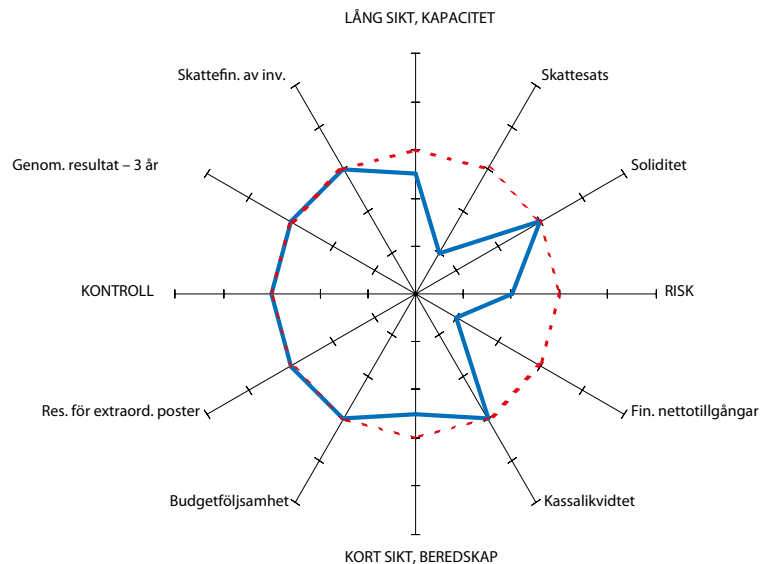
⁴ Pensionsavgångar 2011–2013, 65 år räknat som pensionsålder.

⁵ Pensionsavgångar 2011–2018, 65 år räknat som pensionsålder.



JÄMFÖRELSE MELLAN KOMMUNER

Kommunjämförelser ger viktig information om tillståndet i kommunen. Ett syfte med jämförelserna är att öka kunskapen om kommunens situation och därigenom ge impulser till fördjupade analyser. Samtidigt förbättrar jämförelserna beslutsunderlagen för den ekonomiska processen.

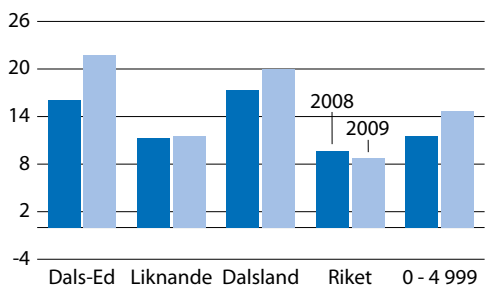


FINANSIELL PROFIL

Kommunforskning i Västsverige (KFi) utför årligen jämförande analyser av kommunerna i Västra Götaland och Sverige. Jämförelsen utgår från en finansiell profil. Den jämför finansiella nyckeltal och sammanfattande finansiella perspektiv mellan kommunerna i länet och riket. Rapporten är ett komplement till den traditionella finansiella analysen i årsredovisningen. Till skillnad från analyser som beskriver utvecklingen, analyserar rapporten i första hand

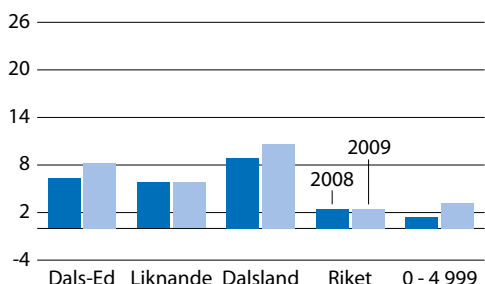
Barnomsorg, kostnadsnivå i förhållande till statsbidragssystem

Avvikelse i procent



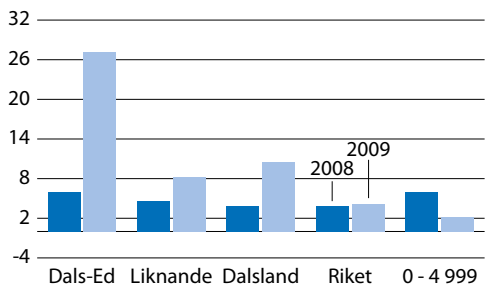
Grundskola, kostnadsnivå i förhållande till statsbidragssystem

Avvikelse i procent



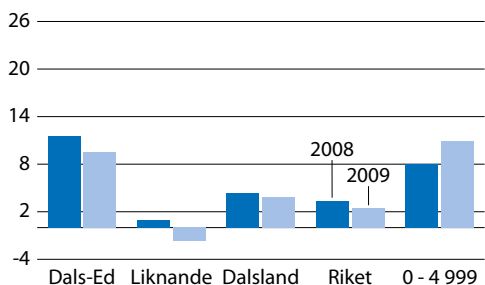
Gymnasieskola, kostnadsnivå i förhållande till statsbidragssystem

Avvikelse i procent



Äldreomsorg, kostnadsnivå i förhållande till statsbidragssystem

Avvikelse i procent



var 49 kommuner i Västra Götaland befinner sig finansiellt och hur de utvecklades i förhållande till varandra under perioden 2007–2009.

Dals-Eds finansiella profil understeg genomsnittet för kommunerna i Västra Götaland. Kommunens finansiella handlingsberedskap tyngdes av hög skatt och av att de finansiella nettotillgångarna var låga.

KFi:s kommentar till läget i Dals-Ed kan sammanfattas på följande sätt:

Dals-Ed redovisade en förbättrad resultatnivå. Under 2009 hamnade den i nivå med god ekonomisk hushållning. Det avspeglas också i att soliditeten stärktes under perioden.

EGNA REFLEKTIONER

För att förbättra den finansiella profilen krävs att skatten sänks. Det är bara möjligt om kostnaderna minskar. Även de finansiella nettotillgångarna bör stärkas, till exempel genom att kommunen säljer fastigheter och löser in lån. Kommunen är en stor fastighetsägare och både försäljningar och bolagisering kan bli aktuellt. Kommunens totala låneskuld motsvaras av tillgångar i form av anläggningar och fastigheter inom näringsverksamheter. En total utförsäljning eller bolagisering av anläggningarna med åtföljande låneamorteringar skulle kunna göra kommunen skuldfri.

KOSTNADSJÄMFÖRELSE

Kostnadsjämförelser ingår sedan några år som en del i den ekonomiska styrningen. Jämförelserna och den demografiska utvecklingen utgör underlag för de ekonomiska ramarna. Kostnadsjämförelserna visar om verksamheterna har rimliga anslag och om anslagen är anpassade till behoven.

I underlaget och budgetarna redovisas ingående analyser av kostnadsjämförelser. Ett sätt är att jämföra kostnaderna med standardkostnader enligt systemet med kostnadsutjämning. Nedan redovisas några sådana jämförelser. När kostnaderna är lika med standardkostnaderna är skillnaden noll. När kommunen har högre kostnader är skillnaden positiv.

Inom äldreomsorgen arbetar man intensivt med att anpassa kostnadsläget. Kostnaderna i förhållande till standardkostnaden har reducerats från 20 procent för några år sedan till 9 procent 2009. Eftersom skatteväxlingar för hemvård inte beaktas i standardkostnaden, är en nivå på cirka 5 procent över standardkostnaden rimlig. Antalet platser i särskilda boenden har på några år reducerats från 110 platser till cirka 60 platser. Det finns krav på ytterligare anpassning 2011.

Barnomsorgen har i sig rimliga kostnader. Andelen barn i barnomsorgen har dock ökat kraftigt de senaste åren och numera har över 90 procent av barnen i Dals-Ed kommunal barnomsorg, att jämföra med rikets 86 procent. Om Dals-Eds kommun skulle ha en likvärdig standardkostnad som riket – vilket inte vore orimligt med hänsyn till volymen – skulle kostnadsutjämningsbidraget öka med 10 mkr per år. Att matcha standardkostnaden i detta föräldrade system är alltså uteslutet. Man får förutsätta att det här rättas till i översynen av kostnadsutjämningsbidraget 2011.

Grundskolan förändras. Elevantalet har under några år minskat från omkring 650 elever till 450 elever. För att skolan ska klara att anpassa sig till statsbidragen krävs alternativa sätt att nyttja lokalerna. En översyn pågår.

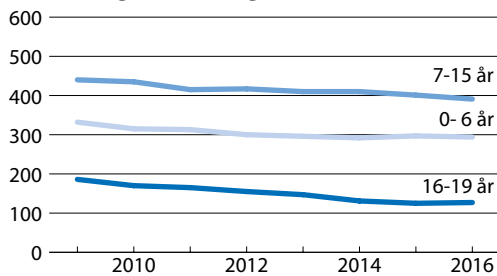
Inom gymnasieskolan förekommer många omval. De leder till förlängd studietid och ökade kostnader. Antalet elever i gymnasiesärskolan har varit mycket högt några år, något som utjämningsystemet inte beaktar.

Dals-Eds kommun hade högre kostnader för de flesta verksamheter. Det tyder på att anslagstilldelningen var generös.

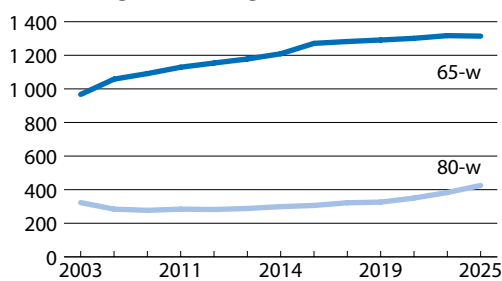
JÄMFÖRELSEPROJEKTEN 2010

Under 2009 och 2010 deltog kommunen i Jämförelseprojektet. Under 2009 gjordes jämförelser inom grundskolan och förskolan. Båda projekten utgick från ett medborgarperspektiv. Under 2010 deltog kommunen i liknande projekt för individ- och familjeomsorgen samt handikappomsorgen. Av dessa jämförelser att döma bedrivs verksamheterna på ett rimligt sätt.

Befolkningsutveckling, 0-19 år



Befolkningsutveckling, 65-w år



DEMOGRAFISK ANPASSNING

Anslagen ska anpassas till den demografiska utvecklingen. De närmaste åren sker förändringar i demografin i kommunen. Andelen grundskoleelever minskar fram till 2012 med 20 procent jämfört med 2004, medan andelen gymnasieelever har ökat de senaste åren. Fram till 2016 minskar den gruppen med 40 procent. Inom barnomsorgen blir det inga större förändringar.

Andelen personer över 65 år ökar. Andelen över 80 år har minskat kraftigt i flera år. De närmaste åren blir antalet stabilt. Runt år 2020 sker en mycket kraftig ökning i äldregruppen. En översyn av äldreomsorgens organisation pågår. Den beaktar det långsiktiga behovet. Förändringarna kan kräva nya prioriteringar av hur resurserna ska användas.

Kommunens system för resursfördelning utgår från kostnaden per åldersgrupp. Anslagen till gymnasieskolan och äldreomsorgen reduceras därför de närmaste åren. Genom att standardkostnaden inom barnomsorgen inte tar hänsyn till själva volymökningen i barnomsorgen, utan i princip bara den totala förändringen av antalet barn i kommunen, uppstår en obalans i resursfördelningssystemet. Det kompenseras genom särskilda anslag, som tas från andra verksamheter.



FRAMTIDSANALYS OCH OMVÄRLDSBESKRIVNING

Den kommunala sektorn visar ett mycket bra resultat 2010. Det framgår av Sveriges Kommuner och Landstings ekonomirapport från december 2010.

Nästa år ökar intäkterna från skatter och statsbidrag mindre än kostnaderna för pris- och löneökningar. Läger man däremot till kostnadsökningar som beror på demografiförändringar och höjd ambitionsnivå försämras förutsättningarna väsentligt. Kalkylerna i rapporten visar att det blir svårare för kommuner och landsting att få ihop sina budgetar framöver.

Sektorn redovisar starka resultat för andra året i rad; år 2010 visar resultatet plus 19 miljarder. Samtliga landsting och drygt 90 procent av kommunerna räknar med ett nollresultat eller överskott. För 2011 kalkylerar SKL med ett överskott på 7 miljarder, jämfört med 3 miljarder i en tidigare prognos.

– De överskott vi ser idag beror bland annat på det extra konjunkturstöd som regeringen bidrog med för att möta finanskrisen, men även på att kommuner och landsting varit försiktiga och återhållsamma med att öka kostnaderna för sina verksamheter, säger Anders Knape, ordförande för Sveriges Kommuner och Landsting. – Att kommunerna och landstingen i hög grad agerar långsiktigt är tydligt med tanke på det goda resultatet i år och överskott även nästa år, säger Anders Knape. Konjunkturstödet fasas ut nästa år. Därmed ökar inte intäkterna tillräckligt för att täcka pris- och löneökningar. Tack vare ett bra utgångsläge bedömer alltså SKL att det ändå blir ett överskott på 7 miljarder kronor. Från och med 2012 krymper utrymmet. Läget är mer bekymmersamt för landstingen än för kommunerna. I prognosen räknar SKL med en tillväxt av BNP på drygt 5 procent 2010. Återhämtningen i omvärlden går sakta, men tillväxten i Sverige är förhållandevis god, enligt SKL:s bedömning. Det tar dock några år innan skatteunderlaget växer i en normal takt. Rapporten visar att antalet anställda i kommuner och landsting har minskat med mer än 5 procent sedan 2006. Antalet arbetade timmar som finansieras av kommuner och landsting ökar dock. Det beror dels på ökad medelarbetstid och dels på att en del verksamhet blivit privat.

FÖRSÄMRADE FÖRUTSÄTTNINGAR I DALSED

De preliminära skatteintäkterna 2009 fick reduceras med närmare 6 mkr. Summan ska återbetalas i januari 2011. Problemet med de urgröpta skatteintäkterna kvarstår för perioden 2010–2013.

Staten gav kommunerna ett särskilt konjunkturstöd 2010. För Dals-Ed innebar det att intäkterna ökade med 4,6 mkr. Det gjorde det möjligt att nå ekonomisk balans. Från och med 2011 tas stödet bort och ersätts av ett generellt bidrag på cirka 1 mkr. Det ekonomiska läget i kommunen försämras av den stora kostnadsökningen inom individ- och familjeomsorgen (över 6 mkr på två år) och av volymökningar inom barnomsorgen – öknings som inte balanseras av kostnadsutjämnningssystemet. Om det inte går att pressa kostnadsnivåerna uppstår troligen balansproblem i budget 2012. Kommunchefen har fått i uppdrag att utarbeta sparförslag på ytterligare 2 mkr.



KOMMUNENS ÖVERGRIPANDE MÅL

De kommunala målen är föremål för en ständig utvecklingsprocess. Inför budget 2012 sker en särskild avstämning i kommunens visions- och målarbete.



Vindkraftverk på väg

STABIL EKONOMI I BALANS

Vision

Genom en gemensam syn på ekonomisk hushållning få fram en förståelse och respekt för våra gemensamma tillgångar, dels genom en förankring hos kommunens medborgare och politiker, dels genom en återrapportering av fattade beslut.

Med denna insikt kan det skapas förutsättningar för att bygga upp en ekonomisk reserv som möjliggör en lägre skattenivå utan att det äventyrar verksamheter och utbud.

Inriktningsmål

Kommunen ska ha en stabil ekonomi i balans, med ett årligt positivt resultat som motsvarar cirka 2 procent av skatter och bidrag samt att inom ramen för detta hantera pensionsproblematiken.

I budget 2010 reviderades målet till 1 procent.

Resultatmål

Verksamhet får inte ha större volym på sin verksamhet än vad budgeten tillåter.	Målet är uppfyllt. Resultat: 2,7 mkr, varav 0,7 mkr disponeras för pensionsåtgärder.
2010: 2 mkr resultat	
2011: 2 mkr resultat	

Inriktningsmål

Kommunen ska ha resurser till offensiva satsningar.

Resultatmål

Kommunen ska årligen avsätta medel till offensiva satsningar. Riktvärde: Minst 1 mkr (projekt, turism, näringsliv).	Målet är uppfyllt. Volym cirka 2 mkr.
---	---------------------------------------

Inriktningsmål

Dals-Ed ska ha en årlig stabil tillväxt där det är lika självklart att vara företagare som anställd.

Resultatmål

Kommunen ska ha minst 15 nystartade företag 2010.	Målet är uppfyllt. 20 stycken nystartade företag.
---	---

Resultatmål

Förbättrad placering i Svenskt Näringslivs undersökning. (Utgångsvärde är rankingen 2009. Total ranking: plats 86, inställning till entreprenörskap: inställning allmänheten plats 100, kommunalpolitiker plats 17 och kommunala tjänstemän plats 21.)	Målet är inte uppfyllt. Resultat 2010: Total ranking, plats 102 Allmänhetens inställning, plats 103 Politikernas inställning, plats 17 Tjänstemännens inställning, plats 23
--	---

Inriktningsmål

Den totala arbetslösheten ska fortsätta minska i Dals-Eds kommun. Sysselsättningsgraden ska öka.

Resultatmål

Den totala arbetslösheten ska inte överstiga riksgenomsnittet. (Total arbetslöshet = antalet arbetslösa + arbetssökande i program med aktivitetsstöd)	Målet är inte uppfyllt. Arbetslösheten uppgick till 8,2 procent i Dals-Ed och i riket till 6,8.
---	---

Resultatmål

Sysselsättningsgraden ska öka under 2010. (Sysselsättningsgrad enligt statistik från SCB: antalet sysselsatta / antal 20–64 år i befolkningen)	Ingen uppgift klar.
--	---------------------

STABIL TILLVÄXT OCH ENTREPRENÖRSKAP

Vision

Dals-Eds kommun skall fortsatt vara känd för sitt företagsvänliga klimat samt ha en hållbar och ekonomiskt stark utveckling. Entreprenörskap som förhållningssätt skall vara en naturlig del i kommunens verksamheter.

Kommunen skall bli en av Sveriges mest framgångsrika kommuner inom områdena förnyelsebar energi, råvaruförädling och besöksnäring.

Kommunen skall skapa förutsättningar så att den enskilde får möjligheter att förverkliga sina drömmar och idéer genom; flexibla tankebanor, förenklad byråkrati, bra utbildningsmöjligheter, attraktivt boende, bra kommunikationer och infrastruktur samt marknadsföring av kommunens tillgångar.

HÅLLBAR UTVECKLING, HÄLSA OCH MILJÖ

Vision

Dals-Ed ska vara en föregångskommun som kännetecknas av invånare som känner välbefinnande, trygghet, engagemang och lika värde.

Miljön och människors goda hälsa ska vara en grund för livskvaliteten och utgöra ett kraftfullt argument för människor att söka sig till, bo och verka i kommunen. Miljöhänsyn ska vara grunden för kommunens framtida utveckling och utgöra en hörnsten i arbetet med att skapa sysselsättning.



Ett av de 21 vindkraftverken på Töftedalsfjället

Inriktningsmål

Dals-Ed ska arbeta systematiskt och långsiktigt för att förbättra trivseln och hälsan i kommunen.

Resultatmål

Kommuninvånarnas ohälsotal ska minska till 43,5 dagar år 2009. (Ohälsotal: statistik från Försäkringskassan)	Ingen uppgift klar för 2010. Ohälsotal för Dals-Ed 2009 var 39,1 att jämföra med 32,8 för riket.
--	--

Inriktningsmål

Dals-Ed ska arbeta för att öka mängden förnyelsebara energialternativ samt säkerställa att dessa görs tillgängliga för alla. Verka för att den energi som åtgår ska användas så effektivt som möjligt.

Resultatmål

Senast 2010 ska den totala energiförbrukningen i Dals-Eds kommun minska med 10 procent jämfört med basår 2007*.	Arbete pågår och olika åtgärder vidtas för att minska energiförbrukningen, men det finns inga uppgifter klara om den totala energiförbrukningen 2010.
---	---

*Hänsyn ska tas till eventuellt nya verksamheter som är resurskrävande. (Statistik SCB)

DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET

Vision

I Dals-Eds kommun ska jämlikhet råda. Alla, unga som gamla, ska kunna påverka och medverka, vilja ta ansvar och möta varandra med glädje, respekt och förståelse.

Vår kommun ska präglas av öppenhet och engagemang, där den enskilda individen ska kunna göra sig hörd och vara respekterad.

Inriktningsmål

Alla medborgare ska kunna nå beslutsfattare och ges tydlig och korrekt information.

Resultatmål

Politiska medborgarmöten eller tematräffar 2 gånger per år.	Målet är inte uppfyllt.
---	-------------------------

Resultatmål

Kommunstyrelsen ska verka för att öka kommuninvånarnas engagemang genom möjligheter att lämna förbättringsförslag på kommunens hemsida. Minst 10 förslag under år 2010.	Målet är uppfyllt. 13 förslag inkom 2010.
---	---

Inriktningsmål

Kommunfullmäktige ska ha en god förankring med medborgarna och utgöra grunden för hur vår kommun styrs och utvecklas.

Resultatmål

Närvaron av ledamöter vid sammanträden med kommunfullmäktige ska vara 100 procent. Allmänheten ska i snitt närvara med 10 personer per möte.	Målet är inte uppfyllt. Närvaron av ledamöter var 84 procent och allmänhetens närvaro var i snitt 7 personer per möte.
--	--

Resultatmål

Vid vartannat kommunfullmäktige under år 2010 ska information ges genom besök från förvaltningarna eller från utomstående.	Målet är uppfyllt.
--	--------------------

Resultatmål

Kommunfullmäktige ska under år 2010 utlokalisera minst ett sammanträde utanför centralorten.	Målet är uppfyllt. Augustimötet utlokaliserades till Håbols församlingshem.
--	---

Inriktningsmål

Den offentliga miljön ska vara tillgänglig för alla. Människor med olika funktionshinder ska inte stängas ute, vare sig det gäller fysisk miljö eller tillgång till information.

Resultatmål

Under 2010 ska tillgänglighetsplanen för kommunen revideras.	Målet är inte uppfyllt. Inventering av tillgängligheten påbörjades, men planen har inte antagits.
--	---

Inriktningsmål

Barnkonventionen ska genomsyra all kommunal verksamhet.

Resultatmål

Barnkonventionen ska ingå som en del i nämndernas verksamhetsplaner.	Målet är i princip uppfyllt. Samtliga nämnder berör vikten av att ungas behov tillgodoses och att unga ges delaktighet och inflytande. I framtiden är det viktigt att nämnderna konkretiserar hur barnkonventionen ska uppfyllas i den egna nämnden.
--	--

Resultatmål

För ungdomsrådet ska ett reglemente upprättas under år 2010 där formerna för påverkan formuleras.	Ungdomsrådet var vilande under 2010. Istället gavs kommunstyrelsens arbetsutskott i uppdrag att ta fram strategier för att öka ungas delaktighet och inflytande. Resultatet behandlas under våren 2011.
---	---

KVALITETSSÄKRA KOMMUNENS BASVERKSAMHETER

Vision

Dals-Eds kommuns basverksamheter ska kännetecknas av hög kvalitet och service, effektivitet och god hushållning med resurser.

Inriktningsmål

Dals-Ed ska vara ett föredöme vad gäller kvalitetssäkring av kommunens basverksamheter.

Resultatmål

En medborgarundersökning genomförs. Den ska utgöra underlag för det fortsatta arbetet med att kvalitetssäkra kommunens basverksamheter.	Målet är uppfyllt. Undersökningen genomfördes hösten 2010 och ska följas upp under våren 2011.
---	--

Resultatmål

Ledarutbildning ska genomföras för arbetsledare inom kommunen.	Målet är uppfyllt. En utbildning i arbetsrätt för alla arbetsledare genomfördes. Under 2011 fortsätter ledarutbildningen med Ständiga förbättringar-konceptet.
--	--

Resultatmål

Under år 2010 ska någon form av aktivitet om kundfokusering genomföras i varje nämnd. Aktiviteten ska bygga på det som kommer fram i medborgarundersökningen.	Målet är inte uppfyllt. Undersökningen genomfördes under hösten 2010. Under våren 2011 följs den upp och analyseras innan lämpliga insatser kan vidtas utifrån undersökningens resultat.
---	--





Toppens bostadsområde

ÖKA ATTRAKTIONSKRAFTEN I BOENDE- OCH VERKSAMHETSMILJÖER

Vision

Boende- och verksamhetsmiljöerna i Dals-Eds kommun ska vara så attraktiva att kommuninvånarna trivs och önskar bo kvar, samtidigt som miljöerna ska bidra till att fler invånare, investerare och företagare dras till kommunen.

Inriktningsmål

Öka attraktionskraften i boende- och verksamhetsmiljöer samt utveckla nya attraktiva områden för boende.

Resultatmål

Under år 2010 genomföra tillägg till kommunens översiktsplan med områden för landsbygdsutveckling samt att i det övriga planarbetet prioritera attraktiva områden för nybyggnad.

Målet är i princip uppfyllt. Samrådshandlingen för tillägget blev klar i december 2010. Arbetet med FÖP för tätorten, som bland annat syftar till att skapa attraktiva områden för nybyggnad, påbörjades under hösten. Ett möte med allmänheten hölls i november 2010.

Resultatmål

Under år 2010 ska processen fortsätta med Vägverket och näringslivet för en attraktiv infart till Ed.

Målet är uppfyllt. Processen fortsätter även 2011.

Resultatmål

Upprätta en policy för hur hänsyn ska tas till offentlig utsmyckning, såväl i befintliga boende- och verksamhetsmiljöer som vid nya projekt.

Målet är inte uppfyllt.

DRIFTREDOVISNING

Nämnd/styrelse (mkr)	Kostnader		Intäkter		Netto	
	Redovisning	Budget- avvikelse	Redovisning	Budget- avvikelse	Redovisning	Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	0,4	1,5	0,0	0,0	-0,4	1,5
Kommunstyrelsen	-114,6	-2,5	91,3	3,2	205,9	0,7
Plan- och byggnadsnämnden	2,5	0,1	1,0	0,0	-1,5	0,1
FOKUS-nämnden	152,1	-4,0	54,8	1,5	-97,3	-2,5
Servicenämnden	64,0	-0,9	49,8	1,4	-14,2	0,5
Socialnämnden	116,1	1,8	26,4	-1,4	-89,7	0,4
Valnämnden	0,2	-0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
Summa	220,7	-4,1	223,4	4,8	2,9	0,7

INVESTERINGSREDOVISNING

Nämnd/styrelse (mkr)	Kostnader		Intäkter		Netto	
	Redovisning	Budget- avvikelse	Redovisning	Budget- avvikelse	Redovisning	Budget- avvikelse
Kommunstyrelsen	3,3	1,1	0,1	0,1	-3,2	1,2
FOKUS-nämnden	0,8	0,0	0,0	0,0	-0,8	0,0
Servicenämnden	9,0	3,1	0,1	0,1	-8,9	3,2
Socialnämnden	0,5	0,4	0,0	0,0	-0,5	0,4
Summa	13,6	4,6	0,2	0,2	-13,4	4,8

RESULTATRÄKNING

(mkr)		Koncern		Kommunen	
		2010	2009	2010	2009
Intäkter	Not 1	133,6	124,1	110,9	104,3
Kostnader	Not 2	-340,4	-327,2	-324,9	-314,1
Jämförelsestörande poster	Not 3				
Avskrivningar och nedskrivningar	Not 4	-14,1	-14,5	-10,4	-10,6
Verksamhetens nettokostnader		-220,9	-217,6	-224,4	-220,4
Skatteintäkter	Not 5	164,2	163,5	164,2	163,5
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	66,1	66,9	66,1	66,9
Finansiella intäkter	Not 7	0,1	0,5	0,1	0,5
Finansiella kostnader	Not 8	-5,1	-6,5	-3,3	-4,0
ÅRETS RESULTAT (förändring av eget kapital)	Not 9	4,4	6,8	2,7	6,5

KASSAFLÖDESANALYS

(mkr)		Kommunen	
		2010	2009
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
	Not 10		
Rörelseresultat före finansiella poster		-224,4	-220,4
Avskrivningar		10,4	10,6
Övriga ej likviditetspåverkande poster		-3,4	-2,6
Erhållen ränta		0,1	0,5
Erlagd ränta		-3,3	-4,0
Skatteintäkter och statsbidrag		230,3	230,4
Ökning(-)/Minskning(+) varulager		0,0	0,1
Ökning(-)/Minskning(+) kundfordringar	Not 15	0,6	0,4
Ökning(-)/Minskning (+) övriga kortfristiga fordringar		-3,0	-1,3
Ökning(+)/Minskning(-) leverantörsskulder	Not 20	2,7	-0,8
Ökning(+)/Minskning(-) övriga kortfristiga rörelseskulder		-5,8	9,0
KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHETEN		4,2	21,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
	Not 11		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-13,4	-23,8
Sålda materiella anläggningstillgångar		3,8	7,4
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-0,6	-0,2
Amortering av finansiella anläggningstillgångar		0,1	4,6
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		-10,1	-12,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
	Not 19		
Upptagna lån		15,0	5,2
Amortering av skuld		-13,6	-5,8
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		1,4	-0,6
ÅRETS KASSAFLÖDE		-4,5	9,3
Likvida medel vid årets början		27,6	18,3
Likvida medel vid årets slut	Not 16	23,1	27,6
Årets förändring av likvida medel		-4,5	9,3

BALANSRÄKNING

(mkr)	Koncernen		Kommunen		
	2010	2009	2010	2009	
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 12	366,0	378,3	244,1	247,8
Maskiner och inventarier	Not 13	16,9	14,7	11,9	9,3
Finansiella anläggningstillgångar	Not 14	1,8	1,2	13,3	12,7
Summa anläggningstillgångar		384,7	394,2	269,3	269,8
Omsättningstillgångar					
Förråd m m		0,4	0,4	0,4	0,4
Fordringar	Not 15	17,0	13,6	17,5	15,0
Likvida medel	Not 16	26,5	27,7	23,1	27,6
Summa omsättningstillgångar		43,9	41,7	41,0	43,0
SUMMA TILLGÅNGAR		428,6	435,9	310,3	312,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	Not 17	131,1	126,7	134,3	131,6
därav årets resultat		4,4	6,8	2,7	6,5
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 18	3,0	3,2	3,0	3,2
Övriga avsättningar		1,6	4,9	1,6	4,9
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 19	218,3	230,3	107,3	105,9
Kortfristiga skulder	Not 20	74,6	70,8	64,1	67,2
Summa avsättningar och skulder		297,5	309,2	176,0	181,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		428,6	435,9	310,3	312,8
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar	Not 21	109,6	113,4	109,6	113,4
Övriga ansvarsförbindelser					
Borgensåtaganden	Not 22	2,2	2,1	113,2	125,4

NOTER

Noter (mkr)	2010	2009
Not 1 Verksamhetens intäkter		
<i>Kommunen</i>		
Försäljningsmedel	2,0	1,8
Taxor och avgifter	21,1	22,4
Hyror och arrende	10,2	10,5
Bidrag (varav tillfälligt statligt konjunkturstöd 4,6 mkr)	38,2	32,8
Övriga intäkter	39,4	36,8
Summa	110,9	104,3
Not 2 Verksamhetens kostnader		
<i>Kommunen</i>		
Personalkostnader	211,3	204,1
Entreprenader, köp av verksamhet	52,7	49,3
Försörjningsstöd	4,3	3,5
Lokal- och markhyra och fastighetservice	3,3	3,5
Bränsle, energi, vatten	11,5	10,4
Övriga kostnader	41,9	43,3
Summa	325,0	314,1
Not 3 Jämförelsestörande poster		
<i>Kommunen</i>		
Nedskrivning Kårslätt 1:16 Bråten 1:63		-0,5
Avsättning ridhus	-0,5	
Nedskrivning affären i Nössemark	-0,3	
Reavinster fastighetsförsäljningar	0,1	0,9
Nedskrivning Mossbergsfastigheten	-0,2	
Hysesförluster näringsfastigheter		-0,6
Summa	-0,9	-0,2
Not 4 Avskrivningar		
<i>Kommunen</i>		
Markreserv nedskrivning	0,0	0,5
Verksamhetsfastigheter	3,8	3,9
Fastigheter för affärsverksamhet	1,1	1,0
Publika fastigheter	1,2	1,1
Fastigheter för annan verksamhet	1,8	2,2
Maskiner och inventarier	2,5	1,9
Summa	10,4	10,6

Beloppen utgörs av planenliga avskrivningar och nedskrivningar av anläggningstillgångar. Avskrivningarna beräknas på anläggnings tillgångarnas anskaffningsvärde.

Noter (mkr)	2010	2009
Not 5 Skatteintäkter		
<i>Kommunen</i>		
Preliminär kommunalskatt	161,9	168,7
Återföring slutavräkning i bokslut 2009 avs 2008	0,0	1,7
Avräkning skattemedel 2008 SKL dec 09 4 840 inv* -206 kr	0,0	-1,0
Avräkning skattemedel 2009 SKL dec 09 4 805 inv* -1 212 kr dec 2010 (1 186 kr)	0,1	-5,8
Avräkning skattemedel 2010 SKL dec 10 4 728 inv* 456 kr	2,2	
Summa	164,2	163,6
Not 6 Generella statsbidrag med mera		
<i>Kommunen</i>		
(Tillfälligt statligt konjunkturstöd 4,6 mkr redovisas som intäkt ovan)		
Generella statsbidrag	59,1	62,0
LSS-utjämning	-1,1	-2,8
Fastighetsavgift (varav periodiserat 3,1 mkr för 2009 och 2010)	8,1	7,7
Summa	66,1	66,9
Not 7 Finansiella intäkter		
<i>Kommunen</i>		
Räntor på likvida medel	0,1	0,1
Räntebidrag	0,0	0,1
Utdelning SKL	0,0	0,3
Övrigt	0,0	0,0
Summa	0,1	0,5
Not 8 Finansiella kostnader		
<i>Kommunen</i>		
Finansiella kostnader		
Räntor på anläggningslån	3,2	3,9
Övrigt	0,1	0,1
Summa	3,3	4,0
Not 9 Kommunallagens balanskrav		
<i>Kommunen</i>		
Årets resultat enligt räkning	2,7	6,5
- avgår realisationsvinster	-0,1	-0,9
- nedskrivningar	0,5	0,5
Avsättning inom årets resultat till pensionsreserv ks feb 2010	-0,7	-2,0
Summa	2,4	4,1
Not 10 Kassaflödesanalys		
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavande, kortfristiga finansiella placeringar.		

Noter (mkr)	2010	2009
Not 11 Förvärv av anläggningstillgångar		
<i>Kommunen</i>		
Investering i mark, byggnader och tekniska anläggningar	8,7	21,7
Investering i maskiner och inventarier	4,7	1,9
Summa	13,4	23,6
Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
<i>Koncernen</i>		
Dals-Eds kommun	244,1	247,8
Edshus AB	121,9	130,5
<i>Kommunen</i>		
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	360,0	350,4
Nyanskaffningar	8,7	21,7
Avyttring/utrangeringar	-6,4	-12,1
Årets nedskrivningar	-0,5	-0,5
Nedskrivning ej aktiverad	0,0	0,5
Vid årets slut	361,8	360,0
Akkumulerade avskrivningar/nedskrivningar		
Vid årets början	112,2	108,6
Årets avskrivningar enligt plan	7,9	10,1
Avyttring/utrangeringar	-2,4	-6,5
Årets nedskrivningar		0,0
Vid årets slut	117,7	112,2
BOKFÖRT VÄRDE 31 DEC	244,1	247,8
Not 13 Maskiner och inventarier		
<i>Koncernen</i>		
Dals-Eds kommun	11,9	9,3
Edshus AB	5,0	5,4
<i>Kommunen</i>		
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	29,7	27,8
Nyanskaffningar	4,6	1,9
Avyttring/utrangeringar	0,0	0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0
Vid årets slut	34,3	29,7
Akkumulerade avskrivningar/nedskrivningar		
Vid årets början	20,4	18,4
Årets avskrivningar enligt plan	2,0	2,0
Avyttring/utrangeringar	0,0	0,0
Vid årets slut	22,4	20,4
BOKFÖRT VÄRDE 31 DEC	11,9	9,3

Noter (mkr)	2010	2009
------------------------	-------------	-------------

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar

Kommunen

Aktier/andelar		
Västtrafik AB	0,3	0,3
Edshus AB	12,0	12,0
Dalslands Turistråd	0,2	0,2
Kommuninvest	0,2	0,2
Kommuninvest förlagslån	0,6	0,0
Summa	13,3	12,7

Not 15 Kortfristiga fordringar

Kommunen

Kundfordringar	5,3	5,9
Statsbidragsfordringar	0,4	0,4
Interimsfordringar	11,8	8,7
Övrigt		
Summa	17,5	15,0

Not 16 Likvida medel

Koncernen

Dals-Eds kommun	23,1	27,6
Edshus AB	3,4	0,1

Kommunen

Kassa	0,0	0,0
Postgiro	0,2	0,4
Bank	22,9	27,2
Summa	23,1	27,6

Not 17 Eget kapital

Kommunen

Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	131,6	125,1
Årets resultat	2,7	6,5
Summa	134,3	131,6
därav:		
Anläggningsskapital	157,3	155,8
Rörelsekapital	-23,0	-24,2

Anläggningsskapitalet utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder och avsättningar. Rörelsekapitalet utgör skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Noter (mkr)	2010	2009
----------------	------	------

Not 18 Avsättningar

Kommunen

Avsättningar till pensioner enligt "blandmodellen"	3,0	3,2
Avsättning för återställning av Onsöns deponi		
Ingående värde	4,4	7,0
Årets avsättning	0,0	0,0
Årets disposition	-3,8	-2,6
Utgående värde Onsöns deponi	0,6	4,4
Avsättning ridhus medfinansiering	0,5	0,5
Årets avsättning	0,5	
Utgående värde ridhus medfinansiering	1,0	
Summa avsättningar	4,6	8,1

Not 19 Långfristiga skulder

Kommunen

Anläggningslån		
Ingående värde	107,6	108,2
Amortering	-13,6	-1,2
Pensionsförvaltning redovisas som återlån	0,0	-4,6
Nästa års amortering	-1,7	-1,7
Nya lån	15,0	5,2
Utgående värde	107,3	105,9

Not 20 Kortfristiga skulder

Kommunen

Kortfristig del av långfristiga lån	1,7	1,7
Leverantörsskulder	15,8	13,1
Mervärdesskatt	-2,2	-2,9
Personalens skatter och avgifter	3,6	3,4
Interimsskulder	49,2	56,1
Övriga kortfristiga skulder	-4,0	-4,2
Summa	64,1	67,2

Not 21 Pensionsförpliktelser

Kommunen

Avsättningar inklusive särskild löneskatt för pensioner och liknande förpliktelser	3,0	3,2
Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt, d v s pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningarna	109,6	113,4
<i>Totala pensionsförpliktelser</i>	<i>112,6</i>	<i>115,9</i>
Pensioner återlån ingående balans	8,1	6,1
Pensioner återlån 2009	0,0	2,0
Pensioner återlån 2010	0,7	
<i>Summa pensionsreserv återlånad</i>	<i>8,8</i>	<i>8,1</i>
Summa återlånade medel avs ansvarsförbindelsen	100,8	105,3

Aktualiseringsgraden uppgår till 93%.

Inga placeringar avseende pensionsmedel finns.

Noter (mkr)	2010	2009
----------------	------	------

Not 22 Borgensåtaganden

Kommunen

Borgen Edshus AB	111,0	123,3
Borgen Dals-Eds hembygdsförening	0,2	0,2
Förlustansvar egna hem SBAB9 33 kkr* 0,25 samt Balken 193 kkr* 40 %	0,3	0,3
Operationell leasing kopiering	0,3	0,3
Operationell leasing bilar	1,4	1,3

Operationell leasing kan liknas vid en vanlig hyressituation och avtalen kan oftast avslutas utan extra kostnad.

Dals-Eds kommun har 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 borgensförpliktelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Dals-Eds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2010-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 183 455 180 724 kronor och totala tillgångar till 178 833 146 269 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 88 872 080 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 86 653 009 kronor.

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

Resultaträkning

(mkr)		2010	2009
Intäkter	Not 1	7,6	7,5
Kostnader	Not 2	-5,3	-5,7
Jämförelsestörande poster			
Avskrivningar och nedskrivningar	Not 3	-1,0	-1,0
Verksamhetens nettokostnader		1,3	0,8
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	Not 4	-0,8	-0,9
ÅRETS RESULTAT (förändring av eget kapital)	Not 9	0,5	-0,1

Balansräkning

(mkr)		2010	2009
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	23,0	20,8
Maskiner och inventarier	Not 6	0,1	0,2
Finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		23,1	21,0
Omsättningstillgångar			
Fordringar		0,0	0,0
Likvida medel		0,0	0,0
Summa omsättningstillgångar		0,0	0,0
SUMMA TILLGÅNGAR		23,1	21,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	Not 7	0,0	0,0
därav årets resultat		0,5	-0,1
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 18	0,0	0,0
Skulder			
Långfristiga skulder/lån av kommunen	Not 8	23,1	21,0
Kortfristiga skulder avräkning med kommunen	Not 7	0,0	0,0
Summa avsättningar och skulder		23,1	21,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		23,1	21,0
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter			
Ansvarsförbindelser		0,0	0,0

Noter

(mkr)	2010	2009
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Brukningavgifter	7,0	7,0
Anslutningsavgifter	0,6	0,5
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-0,9	-0,7
Personal intern fördelning	-1,3	-1,6
Övriga kostnader	-3,3	-3,4
Not 3 Verksamhetens avskrivningar		
Avskrivningar på anläggningarnas anskaffningsvärde	-0,9	-0,9
Avskrivningar på inventariernas anskaffningsvärde	-0,1	-0,1
Not 4 Verksamhetens finansiella kostnader		
Intern ränta 4,0 % (2009 4,5 %) (beräknas på bokfört värde)	-8,0	-0,9
Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Akkumulerat anskaffningsvärde	38,4	38,4
Bokfört värde	20,8	20,8
Not 6 Inventarier		
Akkumulerat anskaffningsvärde	1,4	1,4
Bokfört värde	0,2	0,2
Not 7 Eget kapital		
Årets resultat 2010 i kkr	491	
Årets resultat 2009 i kkr	-118	
Årets resultat 2008 i kkr	-166	
Årets resultat 2007 i kkr	-27	
Årets resultat 2006 i kkr	-117	
Någon avräkningspost har inte bokförts.		
Not 7 Eget kapital		
Totala tillgångar beräknas som upplånade av kommunen		
Not 8 Långfristiga skulder		
Lån av kommunen motsvarande anläggningstillgångar	23,1	21,0

REDOVISNINGSMODELL

Den kommunala redovisningslagen reglerar den externa redovisningen.

Årsredovisningen ska enligt lagen redovisa resultat- och balansräkning samt en kassaflödesanalys. För kommunens interna redovisning tillkommer även drift- och investeringsredovisning.

Enligt lagen ska årsredovisningen även innehålla en så kallad sammanställd redovisning (koncernredovisning). Den är en sammanställning av kommunens resultat- och balansräkningar för övriga juridiska personer som kommunen har ett betydande inflytande i.

Resultaträkningen redovisar det ekonomiska resultatet på tre nivåer. Den första nivån, verksamhetens resultat, visar vad kommunens egentliga verksamhet kostar. Resultatet på den andra nivån, resultat efter skatteintäkter och finansnetto, beskriver resultatet sedan skatteintäkter samt ränteintäkter och räntekostnader ställts mot resultatet för den egentliga verksamheten. Det tredje resultatet, årets resultat, visar resultatet efter att hänsyn har tagits till extraordinära intäkter och kostnader. Med extraordinära poster menas större intäkter och kostnader som ligger utanför den normala verksamheten.

Kassaflödesanalysen ger upplysningar om kassaflöden från löpande verksamhet, från investeringar och från finansiering. Ett positivt saldo på kassaflödet innebär en förstärkning av likviditeten.

Kassaflödets saldo slutar med årets förändring av likvida medel.

Balansräkningen beskriver den ekonomiska ställningen vid en viss tidpunkt. Balansräkningen visar värdet av kommunens tillgångar och hur de har finansierats, externt med skulder och internt med eget kapital. Tillgångarna delas upp i anläggnings-tillgångar och omsättningstillgångar.

Avsättningar är skulder, som till storlek och förfallotid är okända och därmed osäkra.

Skulderna delas upp i långfristiga och kortfristiga skulder. Kortfristiga skulder är de som förfaller inom ett år. Skillnaden mellan tillgångar och summan av avsättningar och skulder utgör det egna kapitalet.

KOMMUNAL REDOVISNINGSLAG

Kommunen ska enligt lagen redovisa enligt god redovisnings-sed. Lagen reglerar vilka delar som ska ingå i årsredovisningen. Förvaltningsberättelsen ska ge en översikt över utvecklingen. Den ska även redogöra för förhållanden som är viktiga för bedömningen av ekonomin. Här ska förhållanden redovisas som är kända fram till dess att årsredovisningen upprättas. I 2010 års bokföring och bokslut tillämpades den kommunala

redovisningslagens bestämmelser i allt väsentligt. Nedan följer en kort beskrivning av vissa väsentliga principer som påverkar bokslut och redovisning:

Leverantörsfakturer inkomna efter årsskiftet, men som hör till redovisningsåret, skuldbokfördes och belastade i huvudsak årets redovisning, periodiserade till rätt år.

Sociala avgifter bokfördes i form av procentuella personal-omkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

Kostnadsräntor som hörde till redovisningsåret, men som betalades efter årsskiftet, har förts upp som skuld i bokslutet.

Fakturer utställda efter årsskiftet (konsumtionsavgifter, hyror med flera avgifter), men som hörde till redovisningsåret, fordrings-fördes och tillgodogjordes i de flesta fall årets redovisning.

Statsbidrag till diverse verksamheter periodiserades.

Anläggningstillgångar upptogs till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag.

Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidrags-finansierade del.

Avskrivningar beräknas som regel på tillgångarnas ursprung-liga värde.

Intern ränta beräknades på tillgångarnas bokförda värden. Årets räntesats var 4,0 procent (2009 4,5 procent).

Periodisering av skatteintäkter gjordes enligt rekomen-dation och anvisning från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Skatteintäkter periodiserades enligt cirkulär från SKL december 2010. Ett tillfälligt statligt konjunkturbidrag för 2010 bokfördes på konto 3590 övriga statliga bidrag.

Semesterlöneskulden fördelades som vanligt kostnads-mässigt på verksamheterna, med undantag för intjänad och uttagen semester för december. Den fick bokföras centralt under kommunstyrelsen på grund av att ett nytt pa-system infördes.

PENSIONSSKULDEN

Pensionsskulden skuldfördes enligt den så kallade blandmodellen, som rekommenderas av Rådet för kommunal redovisning.

KONCERNREDOVISNING

Koncernen Dals-Eds kommun består av kommunen samt ett helägt bostadsbolag, Edshus AB. Koncernredovisningen upprät-tades enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Med proportionell konsolidering menas att om dotterföretagen inte är ägda till 100 procent tas endast ägda andelar av räkenskaperna med i koncernredovisningen. Elimineringen har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag.



Stora Lee – på nära håll

KOMMUNFULLMÄKTIGE VALNÄMND

VERKSAMHETSOMRÅDE

Verksamheten omfattar kommunfullmäktige, revision och valnämnd. Mandatfördelning perioden 2007–2010 var (C) 9, (M) 4, (FP) 2, (KD) 4, (MP) 2, (S) 10 – totalt 31 mandat. Mandatfördelningen för mandatperioden 2011–2014 är (C) 12, (S) 9, (M) 4, (KD) 2, (FP) 1, (MP) 1, (SPVG) 1, (SD) 1 – totalt 31 mandat.

ÅRET HÄNDELSER OCH VERKSAMHET

Kommunfullmäktige fattade beslut i bland annat följande frågor:

- att anta strategier kring ungdomsarbetslösheten
- att införa en barnchecklista
- att anta en äldreomsorgsplan
- att anta en policy för landsbygdsutveckling i strandnära lägen
- att genomföra exploatering för åtta villatomter vid Stora Le-området
- att anta ägardirektiv för Edshus AB
- att anta en livsmedelspolicy och kostpolicy
- att upplösa servicenämnden och förlägga samtliga dess verksamheter under kommunstyrelsens ansvarsområden.

Nio sammanträden genomfördes i kommunfullmäktige. Sammanträdet i augusti var utlokaliserat till Häbol, i övrigt ägde sammanträdena rum i Utsiktens aula i Ed.

Kommunfullmäktiges mål är att allmänheten ska närvara med minst tio personer per sammanträde och att närvaron av ledamöter vid sammanträden med kommunfullmäktige ska vara 100 procent. Målet uppfylldes inte. Närvaron av ledamöter var 84 procent och allmänhetens närvaro var i snitt sju personer per möte. Allmänhetens frågestund finns med som en stående punkt på dagordningen.

Det nyvalda kommunfullmäktige sammanträdde första gången den 24 november. Kommunfullmäktiges ålderspresident Mats Hansson öppnade sammanträdet, som föregicks av bland annat underhållning av elever från Kulturskolan. De nyvalda ledamöterna presenterade sig och fotograferades. Kommunfullmäktige valde presidium bestående av Rune Forsdahl (C)

ordförande, Yvonne Simonsson (S) vice ordförande samt Mats Hansson (M). Den 15 december valde kommunfullmäktige ledamöter och ersättare till kommunens nämnder och styrelser 2011–2014.

EKONOMISKT UTFALL

Kommunfullmäktige

Resultat (mkr)	2010	2009
Intäkter	0,0	0,0
Kostnader	-0,4	-0,4
Nettokostnader	-0,4	-0,4
Budgetram	-1,9	-0,4
Budgetavvikelse	1,5	0,0

Drift (mkr)	Utfall	Avvik
Nämnd- och styrelseverksamhet	0,1	0,0
Revision	0,3	0,0
Oförutsett	0,0	1,5
Summa	0,4	1,5

REVISION

Utöver revisionsrapporterna för hel- och halvårsbokslut hanterade revisionen rapporter över studie- och yrkesorientering samt debitering av avgifter för barnomsorg och äldreomsorg.

VALNÄMNDEN

Allmänna val genomfördes den 19 september. I kommunhuset kunde man förtidsrösta. I Dals-Eds kommun låg valdeltagandet på 75,4 procent, vilket var en ökning jämfört mot 2006 med 1,4 procent. I riket låg valdeltagandet på 84,6 procent (ökning med 2,6) och i länet på 80,6 procent (ökning med 2,5).

Valnämndens verksamhet bedrevs med ett budgetöverskott på 32 000 kr.



Räddningschefen Per Sandström
med den nya släckbilen

KOMMUNSTYRELSEN

VERKSAMHETSOMRÅDE

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens ekonomi och utveckling. Styrelsen leder och samordnar planeringen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen ansvarar också för arbetsmarknads-, sysselsättnings-, turism- och näringslivsfrågor. Styrelsen fungerar även som kommunens räddningsnämnd.

ÅRETS HÄNDELSER OCH VERKSAMHET

Näringslivet i Dals-Ed hade ett mycket bra år. Inom alla branscher pekade konjunkturen uppåt. Det gjorde att arbetslösheten i kommunen låg lite under riksgenomsnittet under stora delar av året.

Nyföretagandet var som vanligt stort och kommunen rankas som nummer 35 i Sverige. Det är hundra platser bättre än någon annan kommun i Dalsland.

Två näringslivsprojekt som inriktar sig på den norska marknaden initierades under året.

Co-operation är ett projekt som samfinansieras av kommunen, lokala näringslivet och lokala banker. Det är unikt, för det är första gången som ett projekt samfinansieras på detta sätt.

GRI är ett annat projekt som initierats av Dals-Ed. Haldens Industriförening, Bengtsfors kommun, Strömstads kommun, Tanums kommun samt Åmåls kommun deltar. Syftet är att locka företag i båda länderna till mer samarbete över gränsen.

Arbetspendling har blivit ett naturligt inslag i vardagen. Cirka 200 personer pendlar in till Ed för att arbeta varje dag och ännu fler dags- eller veckopendlar ut till Östfold och Oslo för att arbeta där. Detta till trots minskade befolkningen något under året.

Den största företagsetableringen under året var när Munksjö Inpac köpte företaget Deflexo och tog över dess lokaler och verksamhet.

Internt inom kommunens verksamheter beslöts att lägga ner servicenämnden och istället förlägga den tekniska förvaltningen under kommunstyrelsen.

Med stolthet kan kommunen konstatera att även under 2010 är Dals-Ed en av de bästa kommunerna i Sverige när det gäller att ge service till sitt lokala näringsliv.

I februari togs ett nytt gemensamt pa-system för Dalsland i bruk. Ett intensivt arbete pågick under året för att få alla delar att fungera.

ÖVERGRIPANDE MÅL STABIL EKONOMI I BALANS

Vision

Genom en gemensam syn på ekonomisk hushållning få fram en förståelse och respekt för våra gemensamma tillgångar, dels genom en förankring hos kommunens medborgare och politiker, dels genom en återrapportering av fattade beslut.

Med denna insikt kan det skapas förutsättningar för att bygga upp en ekonomisk reserv som möjliggör en lägre skattenivå utan att det äventyrar verksamheter och utbud.

Inriktningsmål

Kommunstyrelsens verksamheter ska hålla budget.

Resultatmål

Alla verksamhetsansvariga ska hålla budget.	Målet är nästan helt uppfyllt. Tio av elva budgetansvariga hade budgetbalans. Endast personalchefen visade underskott.
---	--

STABIL TILLVÄXT* OCH ENTREPRENÖRSKAP

Vision

Dals-Eds kommun skall fortsatt vara känd för sitt företagsvänliga klimat samt ha en hållbar och ekonomiskt stark utveckling. Entreprenörskap som förhållningssätt skall vara en naturlig del i kommunens verksamheter.

Kommunen skall bli en av Sveriges mest framgångsrika kommuner inom områdena förnyelsebar energi, råvaruförädling och besöksnäring.

Kommunen skall skapa förutsättningar så att den enskilde får möjligheter att förverkliga sina drömmar och idéer genom; flexibla tankebanor, förenklad byråkrati, bra utbildningsmöjligheter, attraktivt boende, bra kommunikationer och infrastruktur samt marknadsföring av kommunens tillgångar.

Inriktningsmål

Dals-Ed ska ha en årlig stabil tillväxt. Det ska vara lika självklart att vara företagare som anställd.

Resultatmål

Kommunen ska ha minst 10 nystartade företag 2010.	Målet är uppfyllt. Antalet nystartade företag var 20 stycken.
---	---

Resultatmål

Den totala placeringen i Svenskt Näringslivs årliga kartläggning av företagsklimatet ska vara bättre än 2009. Även inställningen från allmänheten, politiker och tjänstemän till företagsklimatet ska vara bättre 2010 jämfört med 2009. (Utgångsvärde rankingen 2009 – Total ranking plats 86, inställning till entreprenörskap – inställning allmänheten plats 100, kommunalpolitiker plats 17 och kommunala tjänstemän plats 21)	Målet är inte uppfyllt. Resultat 2010: Total ranking, plats 102. Allmänhetens inställning, plats 103. Politikernas inställning, plats 17. Tjänstemännens inställning, plats 23.
---	---

Resultatmål

Ett nytt företagsprogram ska tas fram tillsammans med näringslivet under år 2010.	Målet är uppfyllt.
---	--------------------

Resultatmål

Att under år 2010 öka befolkningsantalet jämfört med föregående år. (Utgångsvärde befolkningsantal 2009: 4 729)	Målet är inte uppfyllt. Befolkningsantal 2010: 4 692.
---	---

Inriktningsmål

Den totala arbetslösheten ska fortsätta att minska i Dals-Eds kommun. Sysselsättningsgraden ska öka.

Resultatmål

Den totala arbetslösheten ska inte överstiga riksgenomsnittet under år 2010. (Total arbetslöshet = antalet arbetslösa + arbetssökande i program med aktivitetsstöd)	Målet är inte uppfyllt. Arbetslösheten uppgick till 8,2 % i Dals-Ed och i riket till 6,8 %.
---	---

Resultatmål

Sysselsättningsgraden ska öka under 2010. (Sysselsättningsgrad: statistik SCB – antalet sysselsatta./ antal 20–64 år i befolkningen, år 2005 73,9 %)	Ingen uppgift är klar för 2010.
--	---------------------------------

HÅLLBAR UTVECKLING, HÄLSA OCH MILJÖ

Vision

Dals-Ed skall vara en föregångskommun som kännetecknas av invånare som känner välbefinnande, trygghet, engagemang och lika värde.

Miljön och människors goda hälsa skall vara en grund för livskvaliteten och utgöra ett kraftfullt argument för människor att söka sig till, bo och verka i kommunen. Miljöhänsyn skall vara grunden för kommunens framtida utveckling och utgöra en hörnsten i arbetet med att skapa sysselsättning.

Inriktningsmål

Dals-Ed ska arbeta systematiskt och långsiktigt för att förbättra trivseln och hälsan i kommunen.

Resultatmål

Att under år 2010 minska andelen tonårsaborter.	Ingen uppgift klar för 2010. Under 2009 var det 13 aborter/1000 kvinnor och 2008 var det 48,8 aborter/1000 kvinnor. Gäller kvinnor 15–19 år.
---	--

Resultatmål

Att under år 2010 minska andelen dagliga rökare och snusare.	Ingen uppgift klar för 2010.
--	------------------------------

Resultatmål

Att under år 2010 minska andelen personer med fetma och övervikt.	Ingen uppgift klar för 2010.
---	------------------------------

Inriktningsmål

Dals-Ed ska arbeta för att skapa förnyelsebara energialternativ samt finna alternativa besparingsformer.

Resultatmål

Varje år ska 10 % av kommunägda fastigheter ha genomfört värmeförlustmätning.	Målet uppfyllt. Energideklarationer genomfördes i samtliga lokaler som ägs av kommunen och Edshus.
---	--

Resultatmål

Invånarna i Dals-Eds kommun ska årligen erbjudas utbildning inom hållbar utveckling.	Målet är uppfyllt. Årligen genomförs aktiviteter och utbildning i samband med miljökampanjen Earth Hour.
--	--

Resultatmål

År 2011 ska det finnas minst 20 vindkraftverk uppförda eller beställda, som kommunen och kommuninvånarna ska vara delägare i.	Ingen uppgift klar. Byggande av 21 vindkraftverk pågår.
---	---

DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET

Vision

I Dals-Eds kommun ska jämlikhet råda. Alla, unga som gamla, ska kunna påverka och medverka, vilja ta ansvar och möta varandra med glädje, respekt och förståelse.

Vår kommun ska präglas av öppenhet och engagemang, där den enskilda individen ska kunna göra sig hörd och vara respekterad.

Inriktningsmål

Kommunstyrelsen ska ha en god förankring hos medborgarna och främja jämlikhet när det gäller möjligheterna till medborgerlig påverkan i samhällsfrågor.

Resultatmål

Kommunstyrelsen ska verka för att öka ungdomars delaktighet i samhällsutvecklingen. (2010 upprätta och anta ett reglemente för ungdomsrådet där formerna för påverkan formuleras.)	Ungdomsrådet lades vilande 2010. Istället lämnade kommunstyrelsens arbetsutskott i uppdrag att ta fram strategier för att öka ungas delaktighet och inflytande. De behandlas våren 2011.
--	--

Resultatmål

Kommunstyrelsen tar under år 2010 fram en checklista för hur barnkonventionen ska beaktas i beslut som påverkar barn och unga.	Målet är uppfyllt. En checklista togs fram och godkändes av fullmäktige.
--	--

Resultatmål

Kommunstyrelsen ska anordna politiska medborgarmöten eller tematräffar 2 gånger per år.	Målet är inte uppfyllt.
---	-------------------------

KVALITETSSÄKRA KOMMUNENS BASVERKSAMHETER

Vision

Dals-Eds kommuns basverksamheter skall kännetecknas av hög kvalitet och service, effektivitet och god hushållning med resurser.

Inriktningsmål

Dals-Ed ska vara ett föredöme när det gäller kvalitetssäkring av kommunens basverksamheter.

Resultatmål

En medborgarundersökning ska genomföras. Den ska utgöra underlag inför det fortsatta arbetet med att kvalitetssäkra kommunens basverksamheter.	Målet är uppfyllt. Undersökningen genomfördes under hösten och följs upp under våren 2011.
--	--

Resultatmål

Minst två dagars ledarutbildning ska genomföras för alla chefer inom kommunen.	Målet är uppfyllt. Under 2010 genomfördes utbildning i arbetsrätt för alla arbetsledare. Ledarutbildningen fortsätter med Ständiga förbättringar-konceptet våren 2011.
--	--

Resultatmål

Minst en aktivitet om kundfokusering genomförs inom varje förvaltning under år 2010.	Målet är inte uppfyllt.
--	-------------------------

ÖKA ATTRAKTIONSKRAFTEN I BOENDE- OCH VERKSAMHETSMILJÖER

Vision

Boende- och verksamhetsmiljöerna i Dals-Eds kommun skall vara så attraktiva att kommuninvånarna trivs och önskar bo kvar, samtidigt som miljöerna skall bidra till att fler invånare, investerare och företagare dras till kommunen.

Inriktningsmål

Öka attraktionskraften i boende- och verksamhetsmiljöer samt utveckla nya attraktiva områden för boende.

Resultatmål

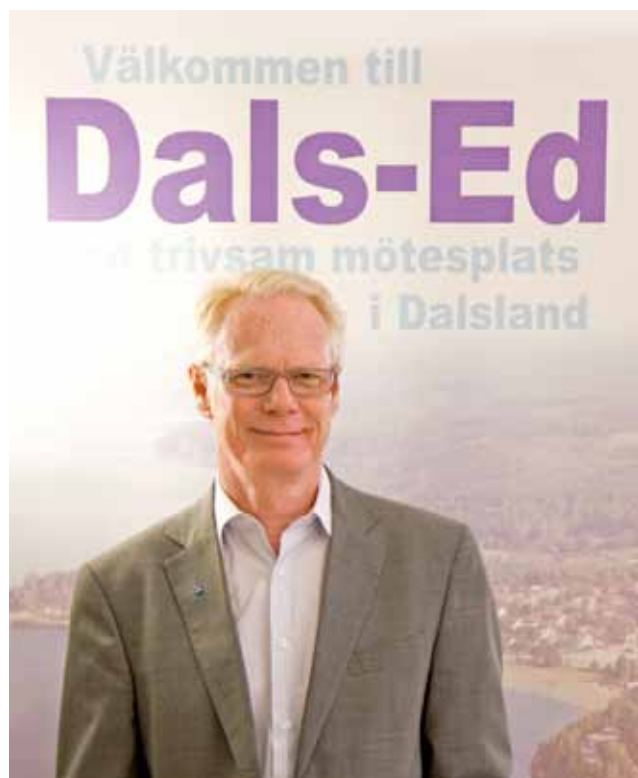
Att ta fram en ny detaljplan för Stora Le-området.	Målet är inte uppfyllt. Undersökningarna av markförhållandena tog längre tid än beräknat.
--	---

Resultatmål

Genomföra tillägg till kommunens översiktsplan om områden för landsbygdsutveckling som hanterar de nya reglerna i strandskyddslagen.	Målet är i princip uppfyllt. Samrådshandlingen för tillägget blev klar i december.
--	--

Resultatmål

Processen om en attraktivare infart till Ed tillsammans med Vägverket och näringslivet ska fortsätta.	Målet är uppfyllt. Processen fortsätter även 2011.
---	--



Kommunchefen Peder Koldéus kan notera positivt resultat för sjätte året i rad

TURISM

Vision

Dalsland/Dals-Ed skall bli en av Sveriges starkaste turistmagneter.

Inriktningsmål

Dals-Ed ska vara ett välkänt och attraktivt turistmål.

Resultatmål

Antal övernattningar i kommunen ska öka 2010.	Målet är inte uppfyllt. Under januari–november 2010 minskade övernattningarna med 4 % i Dals-Ed.
---	--

Resultatmål

Handeln ska öka under år 2010 jämfört med föregående år.	Ingen uppgift för 2010 är klar. 2009 noterades en nedgång för Dals-Ed, från plats 50 till 55, i Svenskt Näringslivs ranking av kommunerna.
--	--

UTVECKLA EN BEHOVSANPASSAD KOLLEKTIVTRAFIK

Vision

För att människorna i Dals-Eds kommun skall kunna bibehålla ett stabilt socialt liv måste byte av arbetsplats äga rum fler gånger än byte av bostadsort. Lösningen blir att infrastrukturen måste byggas ut så att fler branscher och arbetsplatser nås från Dals-Ed. Kollektivtrafiken måste harmonisera med behovet av arbetspendling.

Inriktningsmål

Det ska vara möjligt att arbets- och studiependla till och från Ed med acceptabel tidsåtgång.

Resultatmål

Fortsatt projektering av ett resecentrum i Ed.	Målet är inte uppfyllt. Projekteringen fortsatte inte. Planeringsmöten genomfördes och fler planeras.
--	---

Resultatmål

Driva på regionen, Västtrafik och andra berörda för att förbättra kollektivtrafiken över gränsen Sverige-Norge så att arbets- och studiependling blir möjlig.	Målet är uppfyllt. Arbetet pågår. I Göteborg-Oslo-samarbetet finns en kommunikationsgrupp där gränskommittén har två platser, varav Dals-Ed har en.
---	---

VERKSAMHETSMÅL RÄDDNINGSTJÄNST

Vision

Inom Dals-Eds kommun är nollvisionen uppnådd. Alla kommunens invånare och besökare känner säkerhet och stor trygghet. Det förebyggande arbetet inom räddningstjänsten ligger i fronten inom Västra Götalands län.

Inriktningsmål

Antalet insatser ska minska med 2 från 2005 (44 stycken exklusive automat- och ivpa-larm).

Resultatmål

Antalet insatser ska minska med 2 från 2005 (44 stycken exklusive automat- och ivpa-larm).	Målet är uppfyllt. Antal larm var 37.
--	---------------------------------------

ARBETSMARKNADSENHETEN

Stabil ekonomi i balans

Inriktningsmål

AME ska arbeta med uppdrag som gynnar kommunens tillväxt och samtidigt skapar en stabil ekonomi.

Resultatmål

AME ska varje år ingå i minst ett nytt projekt som gynnar tillväxten i kommunen.	Målet är uppfyllt. AME rustade en industrifastighet på Jordbron och flyttade verksamheten dit. AME sköter drift och underhåll av lokalen, som också rymmer en extern hyresgäst.
--	---

Stabil tillväxt och arbete

Inriktningsmål 1

Öka intresset hos arbetslösa för att starta och driva företag i egen regi eller tillsammans med andra.

Resultatmål 1

AME ska tillsammans med vuxenutbildningen se till att minst 2 kurser i företagande och entreprenörskap ordnas per år.	Målet är uppfyllt. Vid 2 tillfällen annonserades starta eget-kurser. Vårens kurs ställdes in på grund av för få deltagare. Under hösten deltog 7 personer i kursen. Några deltagare var redan igång med eget företag.
---	---

Inriktningsmål 2

Den totala arbetslösheten i Dals-Eds kommun ska inte överstiga genomsnittet för riket.

Resultatmål 2

Den totala arbetslösheten ska inte överstiga genomsnittet för riket.	Målet är inte uppfyllt. Vid årsskiftet var den totala arbetslösheten i kommunen 8,2 % medan rikets var 6,8%. Under hösten ökade arbetslösheten i kommunen, medan den i riket låg ganska stilla.
--	---

Hälsa och miljö

Inriktningsmål

AME ska ta tillvara skogsavfallet för flisning i så stor utsträckning som möjligt.

Resultatmål

Istället för att eldas ska grenar och ris flisas för att användas till uppvärmning i fjärrvärmeverk.	Målet är uppfyllt. Allt skogsavfall flisades och såldes som bränsle.
--	--

Demokrati och delaktighet

Inriktningsmål 1

Samtliga deltagare i arbetsmarknadspolitiska program ska ges möjlighet att framföra sina synpunkter på verksamheten och komma med förslag till förbättringar.

Resultatmål 1

Antal nöjda deltagare i arbetsmarknadspolitiska program ska vara minst 90 %.	Målet är uppfyllt. En mycket stor andel deltagare var nöjda och inga klagomål inkom.
--	--

Inriktningsmål 2

I samband med skötsel av tätortsnära skog och grönytor ska fastighetsägare som angränsar till området ges möjlighet att komma med synpunkter.

Resultatmål 2

Öka antalet nöjda fastighetsägare med tomt som angränsar till kommunal mark.	Målet är uppfyllt. Alla fastighetsägare i anknäring till markområdet informerades om tänkta insatser och hade möjlighet att påverka. Det uppskattades, även om alla inte blev nöjda ändå. Antalet klagomål var få.
--	--

Nyckeltal AME	2010	2009	2008
Antal deltagare Returen	14	3	23
Antal deltagare i OSA	5	5	5
Antal personer i arbetspraktik	3	5	3
Antal personer i ungdomsgarantin	0	8	0
Antal personer i feriepraktik	34	34	39
Antal personer i Språngbrädan	0	0	0
Anställda med anställningsstöd	1	3	1
Anställda med lönebidrag	3	5	6
Plusjobb/Lyft	0	11	25
Sökande kontakter, Norgejobb	70	102	165
Deltagare EU-projektet			
Work Factory	30	12	23
Rehabteam			
Samordningsförbundet	32	0	34
Starta eget-utbildning	36	5	7
Totalt	228	193	331

EKONOMISKT UTFALL

DRIFTBUDGET

Kommunstyrelsens verksamheter gav ett överskott på 0,7 mkr. Följsamheten mot budget var mycket god bland de budgetansvariga. Endast en av elva budgetansvariga redovisade budgetunderskott. Inom administrationen kostade avvecklingen av en chefstjänst knappt 0,5 mkr. Ett nytt personaladministrativt system togs i bruk. Beräkning av semesterlöneskulden fick ske på ett annorlunda sätt. Den del som avser intjänande och uttag av semester för december 2010 bokfördes centralt under Verksamhet särskilda servicefunktioner. Kostnaderna för intern ränteersättning minskade. Det skapade ett överskott på cirka 1 mkr på kostnadssidan. Under finansieringsverksamheterna redovisas ett lika stort underskott för intern ränteersättning.

En avsättning på 0,5 mkr som delfinansiering till ridhusanläggningen bokfördes som kostnad under året. Totalt har hittills 1,0 mkr avsatts för anläggningen.

Finansieringsverksamheten lämnade ett underskott mot budget på 0,8 mkr, medan de löpande verksamheterna gav ett överskott med 1,5 mkr. Skatteintäkter och utjämningsbidrag gav ett underskott med 0,5 mkr. Återbetalning av kommunal-skattededel ska ske med 5,8 mkr i januari 2011. Finanskrisen gjorde att den preliminära skatteutbetalningen blev för hög. Det beaktades i 2009 års redovisning.

Räntenettet redovisade ett budgetöverskott med 0,2 mkr. Den interna ränteersättningen togs ut med 4,0 procent, enligt rekommendation från SKL. I budgeten räknades med 4 procent. Personalförsäkringskostnaderna gav ett överskott med 0,9 mkr, eftersom inga premier togs ut under 2010 för AGS-KI. I årets resultat ingår reavinster vid fastighetsförsäljningar med 0,1 mkr och nedskrivningar med totalt 0,5 mkr.

Resultat (mkr)	2010	2009
Intäkter	91,3	82,7
Kostnader	114,6	118,7
Nettokostnader	205,9	201,4
Budgettram	205,2	198,1
Budgetavvikelse	0,7	3,3

Verksamhet (mkr)	Utfall	Budget	Avvikelse
Administration	12,5	11,9	-0,6
Personalövergripande verksamheter	0,5	0,9	0,4
Fastighetsadministration	0,6	0,6	0,0
Kommunservice	0,6	0,7	0,0
Särskilda servicefunktioner	0,9	0,2	-0,7
Folkhälsa och dylikt	0,3	0,3	0,0
Nämnd- och styrelseverksamhet	1,1	1,2	0,1
Stöd politiska partier	0,1	0,1	0,0

Verksamhet (mkr)	Utfall	Budget	Avvikelse
Övrig verksamhet politik	0,8	0,9	0,1
Fysisk teknisk planering	0,0	0,0	0,0
Näringslivsfrämjande åtgärder	0,9	0,8	-0,1
Konsument- och energirådgivning	0,0	0,0	0,0
Turistverksamhet	1,5	1,5	0,1
Gata och väg	2,4	2,5	0,0
Parker och grönområden	1,8	1,8	0,0
Miljö och hälsa	0,0	0,0	0,0
Räddningstjänst	3,9	4,3	0,4
Gemensam verksamhet block 2	1,2	1,2	0,0
Kulturverksamhet	0,0	0,1	0,1
Fritidsverksamhet	1,6	1,7	0,1
Förskola, skolbarnsomsorg	0,3	0,3	0,0
Skolväsen barn och ungdom	0,9	0,7	-0,2
Kommunal vuxenutbildning	0,3	0,2	0,0
Vård omsorg äldre och funkt hinderade	0,8	1,3	0,5
Gemensam verksamhet block 5	0,2	0,2	0,0
Flyktingmottagande	0,0	0,0	0,0
Arbetsmarknadsåtgärder	0,6	0,9	0,3
Näringsliv och bostäder	-0,9	-0,3	0,6
Kommunikationer	3,2	3,2	0,0
Energi, vatten och avfall	2,0	2,6	0,5
Summa	38,0	39,5	1,5

Finansiering (mkr)	Belopp	Budget	Avvikelse
Pension och personalförsäkring	-2,1	-1,2	0,9
Intern ränta	-10,0	-11,1	-1,1
Kommunalskatt	-164,2	-165,2	-1,0
Generella statsbidrag	-70,7	-70,2	0,5
Oförutsett	0,0	-0,1	-0,1
Finansiella kostnader och intäkter	3,1	2,9	-0,2
Summa	-243,9	-244,7	-0,8

Kommunen har ett engagemang i näringslivet, bland annat genom ett stort innehav av fastigheter.

År 2009 avyttrades fyra fastigheter och 2010 såldes Mossbergsfastigheten.

Nettokostnaden för näringsfastigheterna närmade sig ett nolläge 2007, borträknat från nedskrivningar.

Med samma beräkningsgrund uppgår nettokostnaderna till 3 mkr 2008, till 1,5 mkr 2009 och 2,5 mkr 2010. Resultatet 2010 tyngs av att drygt 0,5 mkr bokförts som nedskrivningar. En hög andel outhyrd yta inom Jordbrons företagshotell svarar för merparten av nettokostnaderna.

Det höga beståndet av näringsfastigheter är bra för sysselsättningen, men samtidigt riskfyllt. Risknivån minskade avsevärt genom fastighetsförsäljningarna.

Kostnaderna för kollektivtrafiken ökade med 0,3 mkr till 3,2 mkr, vilket beräknades i budget.

Nyckeltal

Kommunstyrelsen	2010	2009	2008
Bostadsanpassning			
Antal ärenden	20	16	23
Kommunförvaltning			
Antal anknävtningar i televäxel	355	340	280
Antal pc-arbetsplatser i nätet	310	250	200
Antal leverantörsfakturor	14 628	14 179	13 200
Andel skanning %	98	70	26
Antal bearbetade löner	9 500	10 200	10 200
Antal ärenden i KS	183	185	229
Näringsverksamhet			
Antal hyresgäster i näringsfastigheter	30	45	60

INVESTERINGSBUDGET

Årets överskott uppgår till 1,3 mkr. Det förs som vanligt vidare till nästa budgetår. En ny släckbil upphandlades för knappt 3 mkr. Räddningstjänsten sparar vidare för att kunna fortsätta modernisera fordonsparken.

Investeringar (mkr)	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunkontor inventarier	0,1	0,2	0,1
It-enhet inventarier	0,1	0,3	0,2
Inventarier AME/skogslag	0,0	0,1	0,1
Objektsreserv KS	0,0	0,0	0,0
Skogslag inventarier	0,0	0,1	0,1
Ekonomisystem Dalsland	0,0	0,1	0,1
Räddningstjänst fordon	2,8	3,4	0,7
Bråten 1:63 Artinova	0,0	0,0	0,0
AME-lokal fd E-Modul			
anpassning KS 92/10	0,2	0,2	0,0
Objektsreserv KS ordförande	0,0	0,0	0,0
Summa	3,1	4,4	1,2

FRAMTID

Kommunen går i väntans tider. Dels väntar alla på beslut om kommunens handelscentrum, dels måste en ny åtgärdsplan för Lee-området tas fram.

I maj sker den stora invigningen av Töftedals vindpark. Det är den största investering som någonsin gjorts i Dals-Eds kommun: totalt cirka 700 miljoner. I drift ger parken el till 25 000 hushåll. Då uppfylls något som kommunen har sett fram emot: nämligen att Dals-Eds kommun producerar betydligt mer el än den konsumerar.

En plan för kommunens framtida äldreomsorg presenteras under 2011. En slutlig plan för resecentrum i Ed ska också bli klar.

En ny risk- och sårbarhetsplan samt en it-plan utarbetas våren 2011. En virtualiserad serverlösning installeras 2011. Det ger driftmässiga fördelar och sårbarheten minskar.

Möjligheterna att fortsätta sälja av kommunala näringsfastigheter undersöks. Förhoppningsvis ökar uthyrningsgraden vid Jordbrons företagshotell.

Återhämtningen efter finanskrisens effekter på skatteunderlaget tar tid. Det statliga konjunkturstödet reducerades från 2010 till 2011, vilket försämrar förutsättningarna för landets kommuner.

I Dals-Eds kommun ökade kostnaderna inom individ- och familjeomsorgen dramatiskt. Kostnadsnivån har ökat med över 6 mkr sedan 2008. Trots minskat antal barn var trycket på barnomsorgen mycket högt. Över 90 procent av barnen har numera kommunal barnomsorg. Det kan dagens kommunala utjämningsystem inte på långt när matcha. Följden blir att barnomsorgen tillsammans med individ- och familjeomsorgen tränger undan möjligheterna att finansiera andra verksamheter och starkt försämrar förutsättningarna för en hälsosam ekonomi framöver.

En översyn av utjämningsystemet pågår. Ett förslag beräknas komma i april 2011.



Utsiktens gymnasieskola

FOKUS-NÄMNDEN

VERKSAMHETSOMRÅDE

FOKUS-nämnden fullgör kommunens ansvar inom fritids- och kulturverksamhet och det offentliga skolväsendet för barn, ungdomar och vuxna. Det omfattar förskoleverksamhet, grundskola, särskola, gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning. Nämnden ansvarar också för svenskundervisning för invandrare, uppdragsutbildning för vuxna samt ungdomsplatser.

ÅRETS HÄNDELSER OCH VERKSAMHET

Den nya ledningsorganisationen har två ledare inom varje verksamhet. Funktionen biträdande rektorer togs bort. En gymnasiektor och en förskolerektor rekryterades. Den tidigare biträdande rektorn vid gymnasiesärskolan förordnades som rektor och rekryterade en chef till skolans LSS-boende.

Trådlöst nätverk finns nu i alla förvaltningens verksamheter. Både personal och nämndpolitiker har bärbara datorer, vilket underlättar det administrativa arbetet betydligt. En översyn över programvaror pågår.

En omfattande process med att införa ett verktyg för systematiskt kvalitetsarbete påbörjades.

Lokaltutredningen gick in i ett nytt skede. En arkitekt anlätades som tillsammans med personal från skolan tar fram underlag för en F-9-skola på Hagaområdet.

Vid terminsstarten i augusti kunde förvaltningens hela personal för första gången samlas till ett gemensamt program. Det handlade om värdegrundsfrågor.

Skolinspektionen avslutade sin inspektion under hösten och godkände verksamheten.

Gymnasiet förlorade sitt riksintag och omställningsarbetet inför framtiden påbörjades.

Ett utslussningsboende i anslutning till gymnasiesärskolan öppnades.

Skolan gick till regionfinal i Vi i femman.

FOKUS-nämnden är med i upphandlingen av ett Dalslandsgemensamt biblioteksdatasystem.

DRIFTPROJEKT

FOKUS-nämnden deltar i samarbetet inom V8 (Vision åtta kommuner). I det ingår delprojekten KU8 (Kollegial utvärdering pedagogisk verksamhet) och lärledarutbildning inför Skola 2011.

FOKUS-NÄMNDENS MÅL

STABIL EKONOMI I BALANS

Inriktningsmål	Nyckeltal	Senaste kommentaren	Mål-uppfyllelse (%)
Inom FOKUS ska alla verksamheter ha ett bokslut i balans.	Genomförda investeringsprojekt	Anslaget användes till största delen, cirka 2 000 kronor återstår. Mycket gick till slutinvesteringen i Utsiktens om- och tillbyggnad.	67
	Budgetföljsamhet – personalkostnader verksamhetsområde	Personalkostnaderna låg drygt 0,6 mkr högre än budget. Överdraget rörde Hagaskolan, Utsiktens gymnasieskola och förskolan. Små överdrag fanns även inom andra områden. Några hade överskott.	102
	Budgetföljsamhet – övriga kostnader verksamhetsområde	Kostnaderna låg över budget till följd av ökade interkommunala kostnader för grundsärskoleelever och gymnasieelever samt skjutsar för grundsärskoleelever.	103
	Budgetföljsamhet – intäkter verksamhetsområde	Cirka 1 mkr mer än budgeterat. Extra bidrag från Migrationsverket cirka 0,4 mkr, flera lönebidrag och andra ersättningar.	102

FOKUS-nämnden redovisade ett nettounderskott på 2,4 mkr.

Det innebär att målet budget och redovisning i balans inte uppfylldes.

STABIL TILLVÄXT OCH ENTREPRENÖRSKAP

Inriktningsmål	Nyckeltal	Senaste kommentaren	Mål-uppfyllelse (%)
Anpassa förskoleverksamhet och skolbarnsomsorg till efterfrågan.	Genomsnittlig väntetid för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum	Under 2010 fick alla plats på önskat placeringsdatum.	100
	Andel placeringssökande som erbjudits förstahandsvalet	En stor andel placeringssökande önskar plats på förskolan Snörum, den äldsta och mest kända förskolan nära Snörumskolan. En förändring kan märkas, då de andra förskolorna börjar bli mer kända.	80
Kreativ lärmiljö med skapande verksamhet och experimenterande som inspirerar och utvecklar barnens och elevernas kreativitet.	Genomsnittligt meritvärde (betygspoäng) samtliga ämnen åk 9 – SALSA	Trenden visar en försämrad måluppfyllelse. Rutiner för att säkra tidiga insatser har tagits fram.	97,11
	Andelen ej godkända elever med åtgärdsprogram	Nyckeltalet visar att skolans rutiner för att finna och stödja elever i svårigheter håller.	100

Måluppfyllelsen kan sägas vara bra, med en något negativ trend. Verksamheterna behöver samarbeta för att förbättra måluppfyllelsen och bryta trenden.

HÅLLBAR UTVECKLING, HÄLSA OCH MILJÖ

Inriktningsmål	Nyckeltal	Senaste kommentaren	Mål-uppfyllelse (%)
Öka medvetenheten om allas ansvar för miljön.	Andel genomförda miljökörkort	Målet är att all personal ska ha genomfört miljökörkortet 2011. Många är redan klara.	17,7
	Andel verksamheter som redovisar miljömål och aktiviteter	Varje verksamhet har egna miljömål.	100
	Friskhetsindex	2010 års friskhetsindex kan inte utläsas i det nya personaladministrativa systemet.	

Miljömålen är satta i varje del av verksamheten utifrån lokala förutsättningar.

DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET

Inriktningsmål	Nyckeltal	Senaste kommentaren	Mål-uppfyllelse (%)
Kommunens invånare ska genom biblioteket ha fri tillgång till information och kunskap.	Antal besökare på huvudbiblioteket	Målet nåddes inte och trenden är negativ jämfört med föregående år. Målet ligger fast och en analys ska göras utifrån attraktion och tillgänglighet. Besöksantalet gick ner. Nedgången kan hänga samman med att allt fler gör omlån och reserverar böcker via nätet. För att nå målet torde det vara nödvändigt att öka öppethållandet.	85,9
	Utlåning per invånare	Utlåningen ökade något, trots att besöksantalet minskade. Omlånen står för ökningen. De kan göras via nätet.	101,0
Kommuninvånarna ska ges möjlighet att lämna synpunkter på verksamheterna.	Antal barn och elever som besvarar den årliga enkäten	Svarsfrekvensen på 77 procent är den högsta sedan enkäter infördes 2005. Resultatet är 6 procentenheter högre än förra året. I och med att elevenkäterna genomförs på skoltid blir svarsfrekvensen hög.	77
	Antal föräldrar som besvarar den årliga enkäten	Svarsfrekvensen på 49 procent är för låg. Åtgärder behövs för att öka svarsfrekvensen.	49

Kommunens invånare måste få bättre förutsättningar att känna sig delaktiga i verksamheterna och ta tillvara möjligheten att påverka och bidra till förbättringar.

ÖKA ATTRAKTIONSKRAFTEN I BOENDE- OCH VERKSAMHETSMILJÖER

Inriktningsmål	Nyckeltal	Senaste kommentaren	Mål-uppfyllelse (%)
Alla kommuninvånare ska beredas ett aktivt fritids- och kulturliv.	Antal redovisade aktiviteter		100
	Antal aktiva föreningar i kommunen		100
Kommunen ska ha en kulturskola.	Antal kulturinriktningar i kulturskolan		67

Utbudet av inriktningar i kulturskolan ska breddas. Årets sommarutställning var en succé. En centralt belägen utställningslokal är högprioriterad.

KVALITETSSÄKRA KOMMUNENS BASVERKSAMHETER

Inriktningssmål	Nyckeltal	Senaste kommentaren	Mål-uppfyllnad
Skapa en tydlig och gemensam bild av verksamheternas resurser och resultat som grund för analys, beslut, åtgärder och utvärdering.	NKI – Nöjd kund-index – föräldrar	Ett NKI på 62 är inte bra. Ett resultat mellan 70 och 90 anses acceptabelt. Variationerna är stora mellan de olika enheterna, där förskolans är högst med 78. Lägst ligger Hagaskolan med ett snitt på 56.	62
	NKI – Nöjd kund-index – elever	NKI-frågorna ställdes till eleverna i åk 5 och 8 på Hagaskolan. Ett lågt resultat som visar att området Förväntan–Upplevelse behöver utvecklas. Frågorna inarbetas i samtliga FOKUS-nämndens enkäter 2011.	49,5

Årets resultat kräver en ingående analys.

EKONOMISKT UTFALL

(mkr)	2010	2009
Intäkter	54,8	50,5
Kostnader	-152,1	-145,8
Nettokostnader	-97,3	-95,3
Budgetram	-94,9	-94,4
Budgetavvikelse	-2,4	-0,9

Årets underskott på 2,4 mkr fördelar sig i huvudsak enligt följande:

- -1,6 mkr interkommunala kostnader och resor för grundskoleelever
- -0,3 mkr skjutsar grundskoleelever
- -0,6 mkr interkommunala ersättningar externt gymnasium
- -0,5 mkr lönekostnader.

Intäkterna var högre än budgeterat.

2010 års budgetram låg på samma nivå som 2009 års. Antalet tjänster vid Utsiktens gymnasiesärskola utökades. Därmed ökade intäkterna av interkommunala ersättningar.

Inför 2011 kvarstår problemen med att hålla budget för grundskole- och gymnasieelever externt.

INVESTERINGSBUDGET

Investeringar (mkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Utsikten	0,3	0,5	-0,2
Övrigt FOKUS-nämnd	0,5	0,3	0,2
Summa	0,8	0,8	0,0

Cirka 2 000 kronor finns kvar av investeringsanslaget (vuxenutbildningen). Utsiktens resterande investeringskostnader i samband med om- och tillbyggnaden bokfördes 2010. För FOKUS-förvaltningen i övrigt är den stora satsningen just nu att öka it-användningen i samtliga verksamheter.

DRIFTBUDGET

Drift (mkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhet			
Administrativa enheter	3 751	3 690	61
Politisk verksamhet	236	200	36
Kulturverksamhet	4 406	4 195	211
Fritidsverksamhet	2 078	2 170	-92
Förskola och skolbarnsomsorg	22 063	22 703	-640
Grund- och grundskola	37 923	39 869	-1 945
Gymnasie- och gymnasiesärskola	21 545	22 135	-589
Vuxenutbildning	2 710	2 160	550
Internaten Utsikten	214	273	-59
Summa	94 926	97 396	-2 471

FOKUS-nämndens problemområden avspeglar sig mycket väl i årets resultat per verksamhetsområde. Interkommunala ersättningar för elever i grundskole- och gymnasieskolan externt är svåra för nämnden att påverka. Budgetramen för tjänster inom egna verksamheter är däremot påverkbar. Anpassningen till budget måste kunna följas upp på ett mycket bättre sätt under 2011.

ADMINISTRATIVA ENHETER

Överskott med 61 kkr.

Anslag för rehabilitering och kompetensutveckling ligger under förvaltningschefen. Deltagandet i lärar- och förskolelyft fyllde tilldelad ram. Kostnader för kompetensutveckling och it ligger centralt.

NÄMNDVERKSAMHET

Överskott med 36 kkr.

I reglementet för FOKUS-nämnden anges en tydlig ansvarsfördelning.

Under året sammanträdde nämnden nio gånger. Arbetsutskottet sammanträdde elva gånger. Frågor om lokaler och organisation var ständigt återkommande vid årets sammanträden.

KULTURVERKSAMHET

Allmän kulturverksamhet

Svea Bio	2008	2009	2010
Antal biobesök/år	4 264	4 251	3 799
Antal biobesök/föreställningar	54	63	50
Antal föreställningar	79	68	75
Studieförbund			
Antal studietimmar i bidragsunderlag	3 547	3 517	3 850

Överskott med 238 kkr.

Alla barn och ungdomar gavs tillfälle att uppleva minst två kulturella arrangemang på skoltid. I övrigt erbjöds kulturarrangemang både i egen regi och genom föreningar och studieförbund. Aktiviteter för barn och ungdom anordnades under sportlov och höstlov.

Bibliotek

	2008	2009	2010
Öppethållande (antal tim/v)	27	27	29
Andel brukare som är nöjda eller ganska nöjda med öppettiderna		65	
Besökare på huvudbiblioteket (besök)	36 606	35 770	34 361
Utlåning på huvudbiblioteket (exemplar)	45 367	44 964	45 020
Aktiva låntagare (antal personer)	1 978	2 059	2 006
Antal bokningar av datorer	2 487	2 213	2 534

Enkät "Brukare som är nöjda" genomförs inte varje år.

Underskott med 30 kkr.

Låntagarna kan använda samma lånekort i kommunerna Dals-Ed, Bengtsfors och Färgelanda och har tillgång till det samlade mediebeståndet. Behovet av datorer för turister är stort.

Kulturskola

	2009	2010
Totalt antal inskrivna elever	174	215
Antal elever åk 3–9 i %	44	62
Antal musikelever	135	122
Antal danselever	79	123
Antal elever i kö	20	54
Antal aktiviteter per elev	1,8	1,9
Andel elever som framträtt inför publik	70 %	80 %

Överskott med 3 000 kronor.

Kulturskolan har ansvaret för den obligatoriska musikundervisningen vid grundskolan förutom i åk 1.

Kulturskolans frivilliga verksamhet vänder sig till barn och ungdomar i åldrarna 9–18 år. När barnen börjar åk 3 erbjuds alla att börja spela ett instrument. 70–75 procent brukar anmäla sig, vilket är en hög siffra jämfört med landet i övrigt. De flesta erbjuds även att vara med i orkestrar och körer. Den frivilliga dansundervisningen är mycket populär, främst bland flickor. Från och med hösten 2010 erbjuds dansundervisning från förskoleklass.

FRITIDSVERKSAMHET

Allmän fritidsverksamhet

Föreningar	2008	2009	2010
Antal redovisade ungdomsaktiviteter	2 400	2 340	2 500
Antal föreningar som fått aktivitetsstöd	15	16	15
Bidrag kr per redovisad aktivitet	50	51	48
Simskola			
Antal deltagare i simundervisning	68	68	81
Antal sålda simmärken	316	449	483

Underskott med 13 kkr.

Ledarutbildningsbidraget utnyttjades i mycket liten omfattning. Föreningarna får allt svårare att rekrytera nya ledare.

Ungdomsgården – Ungdomens hus 20MTW

Underskott med 79 kkr.

Ungdomens hus finns sedan hösten 2009 i nya lokaler vid torget. Besöksfrekvensen är relativt hög. Utformningen av Ungdomens hus sker i samverkan mellan personal och ungdomar. En verksamhetsutvecklare är anställd på två år från hösten 2009. Finansieringen sker genom Folkhälsan.



Hans Eriksson vid besök på biblioteket

FÖRSKOLA OCH SKOLBARNSOMSORG

Underskott med 0,6 mkr.

En heltidsplats omfattar 30 timmar i förskola och familjedaghem och 15 timmar i fritidshem. Barnens scheman anger genomsnittlig placeringstid – se tabell. Kommunens taxa med dagens tre nivåer innebär många 15-timmarsbarn i verksamheterna.

Förskolor

I kommunen finns fyra förskoleenheter med totalt nio avdelningar omfattande cirka 170 barn. Den genomsnittliga placeringstiden ligger på 22,7 timmar.

Familjedaghem

För närvarande finns det nio dagbarnvårdare. Drygt 30 procent av barnen i familjedaghem är fritidsbarn, vilket drar ned den genomsnittliga placeringstiden som ligger på 21,1 timmar.

Skolbarnsomsorg – fritidshem

Fritidshemsavdelningarna har många barn inskrivna och en låg personalitet. Det innebär att vikarier alltid måste tas in vid frånvaro och vikariekostnaden blir stor. Den genomsnittliga placeringstiden är 14,97 timmar, vilket är högt.

Antalet heltidsarbetare per 100 heltidsbarn ska ligga i nivå med riket.

Personalitet per 100 heltidsbarn	2008	2009	2010
Förskola (30 tim)	20,5	23,4	23,4
Skolbarnsomsorg (15 tim)	4,8	3,0	4,5
Familjedaghem (30 tim)	23,8	24,9	21,8

GRUND- OCH GYMNASIESKOLA

Förskoleklass

Underskott med 17 kkr.

Grundskola

Underskott med knappt 0,4 mkr.

Skolskjutskostnader, interkommunal avgift för elever i andra verksamheter och kommuner samt personalkostnader ligger bakom underskottet. Antalet grundskoleelever i åk 1–9 fortsätter att sjunka fram till läsåret 2011–2012, för att sedan plana ut till cirka 450 elever. Kommunen har redan en två-parallell grundskola. Undervisningspersonalen anpassas till aktuellt elevantal inför varje läsår. Grundskolans personalitet inklusive elevassistenter per 100 elever låg på 9,1 och lärartätheten på 8,2 tjänster.

Verksamheten ser en ökning av elever i behov av olika typer av extra stöd. Det betyder också fler elever som inte är behöriga till ett nationellt gymnasieprogram.

Grundskola – Andelen elever i åk 9 som erhåller lägst betyg godkänt (nått målen) i alla ämnen ska öka.	Dals-Eds kommun	Riket
2008	78,8	76,6
2009	76,4	77,0
2010	56,4	76,6

En alltför liten andel elever når godkända betyg i alla ämnen. Dessutom är trenden negativ. Målet är inte uppnått.

Eleverna i Dals-Eds kommun skall vid de nationella utvärderingarna ligga i nivå med, eller över riksgenomsnittet vad gäller det genomsnittliga meritvärdet.	Dals-Eds kommun	Riket
2008	209,0	209,3
2009	202,8	209,6
2010	188,4	208,8

Det genomsnittliga meritvärdet för eleverna i Dals-Eds kommun är markant lägre än i riket och trenden är negativ. Målet är inte uppnått.

Grundskola – Andelen elever behöriga att söka ett nationellt gymnasieprogram ska ligga i nivå med eller över riksnittet.	Dals-Eds kommun	Riket
2008	90,9	88,9
2009	87,3	88,8
2010	76,4	88,2

Andelen elever i Dals-Ed behöriga att söka nationellt gymnasieprogram är lägre än i riket och trenden är negativ. Målet är inte uppnått.

Grundsärskola

Underskott med 1,6 mkr.

Nya elever samt större behov av stöd för grundsärskoleelever innebär en stor ökning av kostnaden. Därtill kom en ökning av skolskjutskostnaderna.

Gymnasieskola – externt

Andel avgångselever som efter fyra års studier lämnar gymnasieskolan med slutbetyg innehållande grundläggande behörighet till högskola och universitet ska öka.	Dals-Eds kommun	Riket
2008	71 (80)	76
2009	79 (85)	76
2010	65 (68)	77

Utsiktens gymnasieskola

Underskott med 0,4 mkr.

Turismledarprogrammet (TL) och individuella programmet (IV) omfattade cirka 100 elever under 2010, varav 29 började på TL och 10 elever på IV hösten 2010. IV hade under hösten 17 elever totalt.

Ett stort arbete genomfördes för att anpassa verksamheten till de nya förutsättningarna.

Samtliga gemensamma kostnader för Dals-Eds gymnasium budgeteras och bokförs under TL.

Utsiktens gymnasiesärskola

Underskott med 0,1 mkr.

Gymnasiesärskolan (gysär) är just nu inne i en konfirmeringsfas.

Gymnasiesärskolan har cirka 80 elever, varav 20 påbörjade sin utbildning hösten 2010.

Samtliga boenden är fullbelagda. Vid varje boende finns cirka fem anställda.

Ett utslussningsboende öppnades. Personaltätheten är lägre där för att eleverna ska bli vana att klara sig själva.

Kommunal vuxenutbildning

Överskott med cirka 0,5 mkr.

Antalet genomförda verksamhetspoäng motsvarar cirka 42 heltidsstudieplatser. Antalet deltagare var 137 personer, vilket innebär att vuxenutbildningens deltagare i hög grad studerar på deltid. Ofta kompletterar de kurser för att få behörighet att söka till högskolan. Både antalet deltagare och verksamhetspoängen minskade jämfört med 2009. Nästan hela minskningen berör teoretiska gymnasiekurser. Delvis beror det på fler avhopp än vanligt. Avhoppet berodde oftast på att den studerande fått arbete. Antalet yngre elever var ganska få.

Vuxenutbildning	2008	2009	2010
Deltagare särsvux	2	1	1
Deltagare grundsvux	10	16	15
Deltagare gymnasiekurser teori	76	128	63
Deltagare gymnasiekurser yrkes	37	30	24
Deltagare SFI	49	32	34
Deltagare högskolekurser på distans	15	8	0
Totalt antal deltagare	189	215	137
Verksamhetspoäng			
Våren poäng		19 110	15 495
Hösten poäng		23 095	18 315
Totalt poäng		42 205	33 810
Antal högskolekurser på distans	2	2	0

Vuxenutbildningen är mycket konjunkturkänslig, vilket förklarar skillnaderna mellan åren. En positiv trend är att fler går vidare i sina studier efter avklarade SFI-studier.

FRAMTIDEN

Processer under 2011 är bland annat följande:

- Att i samarbete med Karlstads universitet införa arbetsmodellen "utvecklingsorganisation" inom skola och förskola.
- Implementera den nya skollagen och nya skolförordningar för förskola, grundskola och gymnasium.
- Färdigställa förslaget till framtida skollokaler och påbörja arbetet med förskolelokaler.
- Föra ut det digitala verktyget för systematiskt kvalitetsarbete i hela förvaltningen.
- Avsluta omställningsarbetet på gymnasiet.
- Framtidssäkra biografen på Stallbacken genom att investera i digital projektor och 3D-utrustning.
- Utveckla Ungdomens hus till ett allaktivitetshus, integrera det med övrig verksamhet inom kulturskolan. Då går det att utveckla en tredje inriktning, så att möjligheten att behålla begreppet kulturskola säkras.



Vindkraftsparken med 21 enheter kommer att invigas i maj 2011

PLAN- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Plan- och byggnadsnämnden i Dals-Eds kommun fullgör uppgifter inom plan- och byggväsendet (PBL med flera lagar). Huvuduppgifterna är att pröva bygglov, rivningslov, marklov, förhandsbesked och strandskyddsdispenser, upprätta detaljplaner och bistå kommunstyrelsen vid översiktsplaneringen. Tillsyn enligt PBL och kartverksamheten ligger också inom ansvarsområdet.

ÅRETS HÄNDELSER OCH VERKSAMHET

Plan- och byggnadsnämnden består av fem ledamöter och fem ersättare. Nämnden hade nio sammanträden.

Sammanlagt handlades 120 bygglov. Exempel på bygglov är nybyggnad av 2 parhus på Orrvägen, 14 lägenheter i Trolldalen, 4 villor för permanentboende, 9 fritidshus, tillbyggnad av affärshus, nybyggnad av samlingslokal, ny produktionslokal för Nössemarks Trä AB, ny färjevaktstuga i Sund, plats för ny återvinningsstation i industriområdet, nya transformationer, servicebyggnad, ställverk, garage samt mindre om- och tillbyggnader.

År 2009 tog kommunen över handläggningen av strandskyddsdispenser från länsstyrelsen. Under 2010 handlades 24 strandskyddsdispenser.

En fördjupad översiktsplan för Nössemark antogs. En policy för landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS-område) antogs. Samrådshandlingar (tillägg till ÖP) för utpekade LIS-områden togs fram.

Översiktsplanen från 2003 aktualitetsförklarades.

Den gemensamma vindbruksplanen för Dalsland ställdes ut och den del som avser Dals-Eds kommun antogs.

Byggandet av vindkraftsparken med 21 vindkraftverk på Töftedalsfjället påbörjades.

Förslaget till ändring av detaljplanen för Hotell Dalsland från hotell- till bostadsändamål var ute på samråd.

Fortsatta diskussioner med Trafikverket om att förbättra infarten till Ed fördes.

Förberedande undersökningar av Lee-området om förorenad mark och vattennivå slutfördes.

En översiktlig analys av Eds tätort utfördes. En fördjupad översiktsplan för Eds tätort ska tas fram och samråd hållas. Ett informellt samråd med länsstyrelsen och Trafikverket ska föregå dessa. Ett program togs fram för ändamålet. Ett dialogmöte med allmänheten hölls i november.

Nämnden införde digitala handlingar till sammanträdena. Blankettportalen uppdaterades och alla bygglovsblanketter finns digitalt och även på engelska enligt tjänstedirektivet.

ÖVERGRIPANDE MÅL STABIL EKONOMI I BALANS

Vision

Genom en gemensam syn på ekonomisk hushållning få fram en förståelse och respekt för våra gemensamma tillgångar, dels genom en förankring hos kommunens medborgare och politiker, dels genom en återrapportering av fattade beslut.

Med denna insikt kan det skapas förutsättningar för att bygga upp en ekonomisk reserv som möjliggör en lägre skattenivå utan att det äventyrar verksamheter och utbud.

Inriktningsmål

Utökad verksamhet (t.ex. planarbete initierat av exploatör) finansieras med avgifter.

Resultatmål

Minst 20 % av nämndens verksamhet ska finansieras genom avgifter.

Minst 20 % av nämndens nettokostnader skall täckas genom avgifter.

Målet är uppfyllt.

STABIL TILLVÄXT OCH ENTREPRENÖRSKAP

Vision

Dals-Eds kommun skall fortsatt vara känd för sitt företagsvänliga klimat samt ha en hållbar och ekonomiskt stark utveckling. Entreprenörskap som förhållningssätt skall vara en naturlig del i kommunens verksamheter.

Kommunen skall bli en av Sveriges mest framgångsrika kommuner inom områdena förnyelsebar energi, råvaruförädling och besöksnäring.

Kommunen skall skapa förutsättningar så att den enskilde får möjligheter att förverkliga sina drömmar och idéer genom: flexibla tankebanor, förenklad byråkrati, bra utbildningsmöjligheter, attraktivt boende, bra kommunikationer och infrastruktur samt marknadsföring av kommunens tillgångar.

Inriktningsmål

God planberedskap så att olika behov inom handel, verksamheter och boende kan tillgodoses och planinitiativ från exploatörer tas emot positivt.

Resultatmål

Avstämning ska ske med KSAU Målet är uppfyllt. minst 3 gånger om året.

HÅLLBAR UTVECKLING, HÄLSA OCH MILJÖ

Vision

Dals-Ed skall vara en föregångskommun som kännetecknas av invånare som känner välbefinnande, trygghet, engagemang och lika värde.

Miljön och människors goda hälsa skall vara en grund för livskvaliteten och utgöra ett kraftfullt argument för människor att söka sig till, bo och verka i kommunen. Miljöhänsyn skall vara grunden för kommunens framtida utveckling och utgöra en hörnsten i arbetet med att skapa sysselsättning.

Inriktningsmål

All planläggning ska ta hänsyn till de nationella miljömålen och folkhälsomålen.

Resultatmål

Andel antagna planer under året Målet är uppfyllt. med miljö- och folkhälsosyn ska vara 100 %.

Inriktningsmål

Energianvändningen i byggnader ska minska med 10 %.

Resultatmål

Utöva tillsyn så att berörda byggnader till minst 90 % är ventilations- (OVK) och energideklarerade. Målet är delvis uppfyllt. 56 % av byggnaderna exklusive egnahem är energideklarerade enligt Boverkets statistik.

DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET

Vision

I Dals-Eds kommun ska jämlikhet råda. Alla, unga som gamla, ska kunna påverka och medverka, vilja ta ansvar och möta varandra med glädje, respekt och förståelse.

Vår kommun ska präglas av öppenhet och engagemang, där den enskilda individen ska kunna göra sig hörd och vara respekterad.

Inriktningsmål

Information om bygglov och planer ska vara tillgängliga för alla.

Resultatmål

Information och blanketter ska finnas tillgängliga på hemsidan. Målet är uppfyllt.

Inriktningsmål

Plan- och byggnadsnämnden ska ha en god dialog med medborgarna när det gäller planering och byggande.

Resultatmål

Alla föredragningslistor till nämnden, planer och samrådshandlingar delges ungdomsråd samt pensionärs- och handikapporganisationer. Målet är uppfyllt.

KVALITETSSÄKRA KOMMUNENS BASVERKSAMHETER

Vision

Dals-Eds kommuns basverksamheter ska kännetecknas av hög kvalitet och service, effektivitet och god hushållning med resurser.

Inriktningsmål

Basverksamheterna ska vara kvalitetsssäkrade.

Resultatmål

Inga överklagade beslut. Målet är inte uppfyllt.

ÖKA ATTRAKTIONSKRAFTEN I BOENDE- OCH VERKSAMHETSMILJÖER

Vision

Boende- och verksamhetsmiljöerna i Dals-Eds kommun ska vara så attraktiva att kommuninvånarna trivs och önskar bo kvar, samtidigt som miljöerna ska bidra till att fler invånare, investerare och företagare dras till kommunen.

Inriktningsmål

Ta initiativ till att öppna attraktiva områden för byggande (t.ex. sjönära tomter).

Resultatmål

Planera för attraktiva tomter inom minst ett område. Målet är i princip uppfyllt. Ett program till fördjupad översiktsplan för Eds tätort håller på att tas fram. Förslag till tematiskt tillägg till ÖP om landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS) togs fram till samråd.

VERKSAMHETSMÅL

LOV OCH TILLSYN

Inriktningsmål

Överklagade beslut ändras inte av länsstyrelse eller annan överklagandeinstans.

Beslut fattas senast 6 veckor efter inkommen komplett ansökan.

Resultatmål

Inga överklagade ärenden som går kommunen emot. Målet är uppfyllt.

Handläggningstid högst 10 veckor efter komplett ansökan.

PLANVERKSAMHETEN

Inriktningsmål

1. Aktualitetsförklara ÖP 03.
2. Anta fördjupad översiktsplan för Nössemark.
3. Anta tillägg till översiktsplan för vindkraft i Dalsland (Kommunalförbundets regi).
4. Anta tillägg till översiktsplan för landsbygdsutveckling i strandnära lägen.

Resultatmål

Planerna ska vara påbörjade eller antagna. Målet är uppfyllt.

KARTVERKSAMHETEN

Inriktningsmål

Genomföra databaslagring och redigering av kommunens geografiska information, kallad GeoAssistans. Bygga upp ett väl fungerande kartstöd för interna användare.

Resultatmål

Antalet interna användare av kartstöd ska öka, så att alla som har behov ska kunna få det. Målet är uppfyllt.

EKONOMISKT UTFALL

Resultat (mkr)	2010	2009
Intäkter	1,0	1,0
Kostnader	-2,4	-2,4
Nettokostnader	-1,4	-1,4
Budgetram	-1,5	-1,5
Budgetavvikelse	0,1	0,0

Verksamhet (mkr)	Utfall	Budget
Politisk verksamhet	0,1	0,1
Plan- och kartverksamhet	0,7	0,7
Plan- och byggkontoret	0,6	0,7
Summa	1,4	1,5

Nämndens verksamheter bedrevs inom budgetramen.

En del förutbetalda bygglovsavgifter förs över till 2011 för det pågående byggandet av vindkraftspark.

FRAMTIDEN

Arbetet med tillägg till översiktsplanen som pekar ut områden för landsbygdsutveckling i strandnära lägen fortsätter. Tillägget antas under hösten.

Riktlinjer för översyn och omarbetning av översiktsplanen ÖP 03 under mandatperioden tas fram. Enligt länsstyrelsens granskningsyttrande 2010 som tillhör aktualitetsförklaringen behöver den förändras i flera delar.

En programhandling för framtidsplan och fördjupad översiktsplan för Eds tätort har tagits fram. Samråd sker under hösten.

Utredningen angående markanvändningen vid gamla sågbruksmarken i Lee-området fortsätter.

Detaljplanen för att ändra hotellägenheterna till bostäder vid Hotell Dalsland är klar för att eventuellt antas av kommunfullmäktige under våren.

Det finns flera detaljplaner som behöver översyn, bland annat delar av Jordbrons industriområde och Hökedalens industriområde.

Arbetet tillsammans med Trafikverket med att förbättra infarten till Ed fortsätter.

Förberedelsearbeten inom mät- och kartverksamheten inleds för övergång till nytt höjddatasystem RH 2000.

En helt ny plan- och bygglag träder i kraft den 2 maj. Bland annat innebär den väsentligt utökade granskningsinsatser. Utbildningar krävs för förtroendevalda och handläggare.



Lee - områdets framtid är oklar



Hagalids serviceboende

Nettokostnaden var 14,2 mkr.

Prognoserna visade att nämnden skulle klara sin budget och gå plus med 0,5 mkr.

Året präglades av en mycket kall vinter med stora mängder snö.

Nämnden fick ett tilläggsanslag med 1,8 mkr av kommunstyrelsen för att kunna möta de kraftigt ökade kostnaderna för energi, snöröjning av taken på kommunala byggnader och för vinterväghållningen.

Investeringsbudgeten balanserades och visade ett litet överskott på grund av att alla projekt inte blev utförda utan flyttades fram till budget 2011.

En organisationsförändring genomfördes tillsammans med Edshus AB.

Energiavtalet lades om till fast pris från och med 2010-10-01.

Nya livsmedels- och kostpolicyer togs fram och antogs av kommunfullmäktige.

Servicenämnden läggs ned efter 2010 och verksamhetsansvaret överförs till kommunstyrelsen.

SERVICENÄMNDEN

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Servicenämnden hanterar de tekniska verksamheterna såsom markförvaltning, parker, gator, renhållning, va-försörjning och fastigheter. Nämnden har även ansvaret för intern städ- och kostverksamhet.

Samordning och verkställande av kommunens byggnads- och anläggningsprojekt ligger på servicenämnden.

ÅRETS HÄNDELSER OCH VERKSAMHET

Nämndens tre prioriterade arbetsområden under året var:

1. Reducering av kommunens energiförbrukning. Samtliga kommunala byggnader energideklareras.
2. Samordning och utveckling av verksamheter, bemanning på va-verken och samordnade förvaltningar (tekniska och Edshus).
3. Värna om den goda arbetsplatsen där alla känner trivsel.

Förvaltningen driver ett omfattande arbete med att få ner energiförbrukningen. Ett första steg var att energideklarera alla kommunala byggnader enligt lag. Handlingsplaner och tidplaner togs fram och åtgärder påbörjades. Omställning från olja och el till pellets, fjärrvärme och värmepumpar pågår.

Det ställs stora krav på energiinvesteringar framöver. De betalar sig dock på relativt kort tid.

Det enskilt största projektet under året var sluttäckningen av soptippen på Onsön.

ÖVERGRIPANDE MÅL

STABIL EKONOMI I BALANS

Inriktningsmål

Servicenämndens anställda ska vara och känna sig delaktiga i det ekonomiska arbetet.

Resultatmål

Budgetarbetet ska vara en stående punkt på alla arbetsplatsträffar. Målet är uppfyllt.

STABIL TILLVÄXT OCH ENTREPRENÖRSKAP

Inriktningsmål

Servicenämndens verksamheter ska uppfattas som bra, effektiva och kompetenta av alla som kommer i kontakt med dem.

Resultatmål

Kunderna ska vara nöjda med eller kunna acceptera servicen. Målet är i princip uppfyllt. En enkät till 500 personer (56 % svarade) visade att medborgarna i Dals-Ed är nöjda med eller accepterar servicen.

HÅLLBAR UTVECKLING, HÄLSA OCH MILJÖ

Inriktningsmål 1

Gott arbetsklimat, trygghet, trivsel och arbetsglädje ska råda på servicenämndens arbetsplatser. Arbetsrelaterad sjukfrånvaro ska elimineras.

Resultatmål 1

Ingen ny arbetsrelaterad frånvaro. Målet är uppfyllt.

Inriktningsmål 2

Va-verksamheten ska producera renvatten och rena spillvatten till en sådan mängd och kvalitet att hygieniska och miljömässiga krav uppnås under alla tider och situationer.

Resultatmål 2

Allt dricksvatten ska ligga inom livsmedelsverkets hygieniska, tekniska och miljömässiga gränsvärden. Målet är uppfyllt.

Resultatmål

Va-verksamheten ska producera renvatten och rena spillvatten till en sådan mängd och kvalitet att hygieniska och miljömässiga krav uppnås under alla tider och situationer. Målet är uppfyllt.

DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET

Inriktningsmål

Servicenämnden ska vara lyhörd och tillmötesgående när det gäller synpunkter, förslag och idéer från medborgare och anställda.

Resultatmål

Alla synpunkter, förslag och idéer ska bemötas med respekt. Målet är uppfyllt. Alla medborgare som lämnade förbättringsförslag fick svar.

KVALITETSSÄKRA KOMMUNENS BASVERKSAMHETER

Inriktningsmål

Servicenämndens alla basverksamheter ska vara kvalitetssäkrade.

Resultatmål

Det ska finnas aktuella handlingsplaner för att säkra den kommunala vattentillförseln till befolkningen vid alla tillfällen. Målet är uppfyllt.

Resultatmål

Skollunchen ska erbjuda eleverna en tredjedel av dagens näringsbehov enligt SNR (Svensk näringsrekommendation). Målet är uppfyllt.

ÖKA ATTRAKTIONSKRAFTEN I BOENDE- OCH VERKSAMHETSMILJÖER

Inriktningsmål

Verka för att öka attraktionskraften i de offentliga miljöerna.

Resultatmål

Lyfta fram och värda de vackra vyer som finns i kommunen, genom att samhällets fastigheter och allmänna platser ger ett välordnat och rent intryck. Målet är delvis uppfyllt.

Resultatmål

Årligen ska en ny offentlig utsmyckning uppföras. Målet är inte uppfyllt.

VERKSAMHETSMÅL

FASTIGHETER

Inriktningsmål

Kommunens lokaler ska vara flexibla och erbjuda en bred användning. Underhåll och skötsel ska ske så att god driftekonomi och bra arbetsmiljö säkras, och så att onödiga reparationer undviks. Senast 2010 ska fastigheternas energiförbrukning minska med 10 % jämfört med 2007.

Resultatmål

Drift och underhåll ska ske med årliga underhållsplaner.	Målet är i princip uppfyllt. Fastigheterna har energideklarerats till 100 %.
--	--

VA-ANLÄGGNINGAR

Inriktningsmål

Ledningsnätet ska underhållas så att en säker va-försörjning tryggas. Verksamheten ska bedrivas i enlighet med lagar och myndighetskrav så kostnadseffektivt som möjligt. Taxefinansierad va-verksamhet ska uppnå en självfinansieringsgrad på cirka 100 %.

Resultatmål

Inläckaget på spillvattennätet ska vara maximalt 25 %.	Målet är inte uppfyllt. Inläckaget var 34 %.
--	--

Resultatmål

Inläckage på renvattennätet får inte förekomma. Utläcke eller bräddningar på spillvattennätet får inte förekomma.	Målet är uppfyllt.
---	--------------------

AVFALLSHANTERING

Inriktningsmål

Allt avfall ska omhändertas på ett miljöriktigt och kostnadseffektivt sätt. Återvinning och kompostering ska stimuleras och mängden avfall från hushåll och företag minska.

Resultatmål

Alla fastighetsinnehavare ska omfattas av den kommunala renhållningen.	Målet är uppfyllt.
--	--------------------



Paula och Kerstin snyggar till lokalerna

GATOR OCH VÄGAR

Inriktningsmål

Kommunens gator, vägar och gång- och cykelvägar ska erbjuda en god och säker trafikmiljö.

Resultatmål

Barmarksunderhåll sker kontinuerligt. Vid snöfall ska gatorna vara röjda inom 8 timmar efter att insatsen påbörjats. Regelbunden kontroll av gatubelysningen sker 3 gånger per år då uttjänta lampor byts ut.	Målet är uppfyllt.
---	--------------------

KOST

Inriktningsmål

Alla som betjänas av kostverksamheten ska tycka att maten är god och prisvärd. Maten ska vara varierad och näringsriktigt sammansatt. Kostverksamheten ska erbjuda en bra pedagogisk miljö för att odla matkultur och matvanor.

Resultatmål

Andelen ätande som är nöjda med maten och matmiljön ska inom varje verksamhet vara minst 85 %. Dagsportionen för äldreomsorgen ska erbjuda 100 % av dagens näringsbehov enligt SNR (Svensk näringsrekommendation).	Målet är i princip uppfyllt. Andelen nöjda med maten inom äldreomsorgen och skolan är 78 %.
--	---

EKONOMISKT UTFALL

Resultat (mkr)	2010	2009
Intäkter	49,8	49,1
Kostnader	-64,0	-63,0
Nettokostnader	-14,2	-13,9
Budgetram	-14,6	-13,6
Budgetavvikelse	0,4	-0,3

Drift (mkr)	Utfall	Budget	Avvikelse
Verksamhet			
Kommungemensam verksamhet	-1,3	-0,8	0,5
Politisk verksamhet	0,1	0,1	0,1
Infrastruktur och skydd	3,5	4,0	0,5
Fritid och kultur	0,2	0,3	0,1
Pedagogisk verksamhet	6,7	6,5	-0,3
Vård och omsorg	3,2	3,5	0,3
Affärsverksamhet	1,8	1,8	0,0
Finansiering	0,0	-0,7	-0,7
Summa	14,2	14,6	0,4

Serviceämnden hade ett sparbetning på 2,6 mkr för fastighetsorganisation och energi. En ny städorganisation infördes. Även inom kost- och fastighetsfunktionerna gjordes anpassningar. Energisparande åtgärder pågår löpande. Delar av 2010 års sparbetning återstår att lösa under 2011.

Serviceämnden fick tilläggsanslag med 1,8 mkr för den ovanligt stränga vintern. Därigenom klarades de ökade kostnaderna för vinterväghållning, energi och snöskottning av ett antal tak.

Serviceämnden höll sin budget och visade ett överskott på 0,4 mkr med jämn fördelning över verksamheterna. Återställningen av deponi Onsön belastade resultatet med cirka 0,5 mkr. Återstående finansieringsbehov uppgår till drygt 0,5 mkr och finns att disponera under avsättning i balansräkningen.

Serviceämnden lades ner i december 2010. Från och med 2011 inordnas verksamheterna under kommunstyrelsen.

Investeringar (mkr)	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunförråd ombyggnad	0,0	0,1	0,1
GS inventarier	0,0	0,2	0,2
Beläggning gata	0,8	0,8	0,0
Trafikmaterial	0,0	0,1	0,0
Anslutning serviser va	0,3	0,3	0,0
Översiktlig projektering va	0,0	0,1	0,1
Ledningskartverk	0,0	0,1	0,1
Reservvattentäkt Eds tätort	0,3	0,5	0,2
Uppgradering reningsverk Håbol	0,2	0,8	0,6
Klassrum Hagaskolan	0,0	0,1	0,1
Mattor Hagaskolan	0,0	0,2	0,2
Skolgård Hagaskolan	0,0	0,1	0,1
Köksinventarier	0,2	0,2	0,0

Investeringar (mkr)	Utfall	Budget	Avvikelse
Inventarier städ	0,2	0,2	0,0
Gesäter f d skola vatten	0,2	0,3	0,1
Objektsreserv servicenämnden	0,1	0,2	0,1
Matta Snörrumskolan	0,1	0,2	0,1
Gesäter f d skola vatten	0,0	0,0	0,0
Utsikten bostäder byggenskap	0,3	0,2	-0,1
Jordbrons företagshotell			
distributionssystem	0,0	0,0	0,0
Barometern Hagaskolan	0,1	0,1	0,0
Småbåtshamn kaj och mark	0,0	0,1	0,1
Energieffektiviseringar och			
deklarationer	0,5	0,5	0,0
Reningsverk åtgärder	0,6	0,4	-0,2
Vattenverk åtgärder	0,5	0,2	-0,3
Ombyggnad Curator Jordbrons			
företagshotell	0,0	0,0	0,0
Jordbrons företagshotell			
allmänna åtgärder	0,1	0,0	-0,1
Ungdomsgård ombyggnad			
(ks 59/08)	0,0	0,0	0,0
Posthus och banklokal			
ombyggnad	1,3	1,2	-0,1
Passersystem lokaler	0,0	0,1	0,1
Exploatering Le	0,5	0,4	-0,1
Inläckage Brattesta reningsverk	0,1	0,6	0,5
Terrassparken åtgärder	0,0	0,1	0,0
Stenmjölsplanen åtgärder	0,2	0,2	0,0
Städ- och tvättcentral åtgärder	0,1	0,2	0,1
Oljeavskiljare brandstationen	0,1	0,1	0,0
Ombyggnad Jordbron (ks 97/10)	0,6	0,7	0,2
Le-området rivning och			
uppsnygging	0,3	0,4	0,1
Va villatomter Le (kf 40/10)	0,5	0,5	0,0
Gata villatomter Le (kf 40/10)	0,1	0,7	0,6
Utsikten larmcentral	0,1	0,1	0,0
Busstation	0,1	0,2	0,1
Kommunförråd ombyggnad			
efter brand	0,1	0,1	0,0
Ombyggnader kommunhus	0,1	0,1	0,0
Kylrum Hagaskolan	0,2	0,1	-0,1
Hagalid yttre miljö	0,1	0,1	0,0
Hagalid personalrum	0,3	0,3	0,0
Edsgärdet yttre miljö	0,1	0,1	0,0
Ombyggnad postlokal två kontor	0,0	0,5	0,5
Summa	8,9	12,1	3,2

Serviceämnden hanterade ett antal investeringsprojekt under året. Det största projektet var investeringar i centrumhuset för nya hyresgäster. Gata och väg för åtta nya villatomter vid Le påbörjades.

Endast en mindre summa överförs till 2011 års budget.

Nyckeltal

Servicenämnden	2010	2009	2008
Administration			
Antal diarietförda ärenden	184	186	171
Antal protokollförda ärenden servicenämnden	100	111	141
Avfall			
Självfinansieringsgrad renhållning	108	110	116
Återställning deponi Onsön – återbetalning 3,5 mkr (Återbetalning ska ske med minst 0,3 mkr per år)			
Antal abonnenter hushållssopor veckohämtning	101	101	101
Antal abonnenter hushållssopor 14-dagarshämtning	1 442	1 430	1 413
Antal abonnenter hushållssopor 4-veckorshämtning	297	297	288
Antal abonnenter hushållssopor 12-veckorshämtning	124	129	139
Antal abonnenter fritidshus 14-dagarshämtning maj-sep	301	295	289
Antal abonnenter fritidshus månadshämtning	183	185	187
Antal ton hushållssopor	1 077	1 125	1 219
Antal ton deponi (egen verksamhet) stängd 2009	Stängd	Stängd	330
Antal ton förbränning	1 637	1 585	1 671
Antal ton slam		588	492
Kostverksamheten			
Totalkostnad exklusive kapitaltjänstkostnad i mkr	9,6	9,6	9,8
Totalt antal portioner	397	416 687	402 705
Genomsnittlig kostnad per portion i kr	23,5	23	24
Städverksamheten			
Avverkningsgrad m ² /tim	247	204	
Va-verken			
Nettokostnad mkr	-0,5	0,1	0,2
Bruttokostnad mkr	7,1	7,5	7,3
Självfinansieringsgrad i %	103	99	98
Producerad mängd vatten i m ³	200	223	215
Debiterad mängd vatten i m ³	189	194	201
Ej debiterad mängd i %	6	13	9
Inkommande vatten reningsverk Brattesta i m ³	299	327	328
Inkommande vatten i % av produktion	152	147	153
Uppkommen slammängd m ³	684	588	492
Gator			
Totalt antal belagd och underhållen yta i m ²	8 520		8 870
Totalkostnad exklusive administration kkr	656		687
Genomsnittlig kostnad kr/m ²	77		77

FRAMTIDEN

Stora kommande utmaningar är, förutom att energianvändningen ska effektiviseras, att anordna en reservvattentäkt för Ed samt dimensionera och ordna med framtida vattenförsörjning till nya bostadsområden på Toppen.

Under 2011 tas ett beslutsunderlag fram för eventuell om- och tillbyggnad vid Hagaskolan. En F-9-skola bildas. En arbetsgrupp ska utreda det framtida äldreboendet i Dals Eds kommun.

Översyn av köksorganisation ska ske i samband med fokusförvaltningens lokalutredning.

Tekniska förvaltningen tilldelades ett sparbetning på 2,7 mkr i budget för 2011. Cirka 1,5 mkr ska sparas under budgetåret genom minskad energiförbrukning i samband med att man utför energisparåtgärder i fastigheterna enligt handlings- och tidplanerna. 1,2 mkr sparas genom effektiviseringar i organisationen.



Hagalids serviceboende

Nettokostnaden var 89,7 mkr.

Socialnämnden hade ett överskott på 360 000 kr tack vare extraanslag.

Ombyggnaden av det särskilda boendet på Edsgärdet kom inte till stånd på grund av att man avvaktar utredningen om äldreomsorgens framtida utformning. Kostnaderna inom individ- och familjeomsorgen ökade kraftigt.

SOCIALNÄMNDEN

VERKSAMHETSOMRÅDE

Socialnämndens verksamhetsområden är:

- Individ- och familjeomsorg
- Äldreomsorg
- Hälso- och sjukvård
- Handikappomsorg
- Psykiatrisk stödverksamhet.

Inom individ- och familjeomsorgen hanteras frågor enligt socialtjänstlagen. Lagen hanterar barn och ungdom och vård enligt LVU, samt frågor om försörjningsstöd och boenden.

Äldreomsorgen omfattas av:

- Edsgärdet och Hagalid, som är kommunens särskilda boenden.
- Hemvården, som består av omvårdnads- och serviceinsatser, ledsagning och social samvaro i hemmet.
- Hemsjukvården, som i kommunen har ansvar för sjukvårdsinsatser upp till och med nivå sjuksköterska, arbetsterapeut och sjukgymnast.
- Kommunrehab, med ansvar för förflyttningshjälpmedel och underlag för bostadsanpassning.
- Handikappomsorgen, som omfattar gruppboenden Timmergården, ett satellitboende som numera kallas Novabo, daglig verksamhet, personlig assistans, kontaktpersoner, avlösarservice samt ledsagarservice.

ÅRETS HÄNDELSER OCH VERKSAMHET INDIVID- OCH FAMILJEOMSORGEN (IFO)

Bemanningen var instabil under året. IFO-enheten hade en hög belastning av ärenden, samtidigt som kraven ökade och nya uppdrag tillkom. Ärendehantering och strukturen i vardagsarbetet fungerade inte, vilket skapade otrygghet och oro bland personalen. Personalen bestod dessutom till stor del av yngre, oerfarna handläggare med stort behov av handledning, struktur och klara rutiner.

En tjänst överfördes från familjegruppen till socialkontoret, eftersom arbetet med utredningar och biståndsbedömningar låg efter på grund av personalbyten. Familjegruppen dokumenterade sina insatser direkt i de gemensamma journalerna, vilket underlättade samarbetet.

Lägenheten som familjegruppen tidigare haft som bas avvecklas vid årsskiftet 2010/2011 och ersätts med ett rum på Edsgärdet.

I FO deltog genom personalen i familjegruppen i ungdomsgårdens verksamhet.

Kommunledningen gav Fokusförvaltningen och socialtjänsten i uppdrag att öka samverkan mellan förvaltningarna för att kunna arbeta mer förebyggande med gemensamma resurser. Arbetet fortsätter 2011.

Samverkan mellan Dalslandskommunerna i USD fortsatte. Till stor del handlade samarbetet om gemensamt mottagande av ensamkommande flyktingbarn.

Barn- och ungdomsplaceringarna ökade markant. Därtill kommer några vuxenplaceringar. Det belastade budgeten hårt.

Försörjningsstödet ökade också under året, men inte i den utsträckning som befarades.

ÄLDREOMSORGEN

Målet är att skapa trygghet för den enskilde individen och ge vård och service utifrån behov inom ramen för socialtjänstlagen (SoL).

Flera utbildningar om nya arbetssätt genomfördes.

På det särskilda boendet Edsgärdet togs 5 platser bort. Antalet är därmed 30.

Verksamheten kvalitetssäkrades genom nya låsrutiner för medicinskåp med signeringslistor.

De nya, tysta larmen började installeras på Edsgärdet. De innebär en stor förbättring av både arbets- och boendemiljö.

Eftersom antalet boendeplatser minskades drogs bemaningen ner till 11 på varje enhet, en klar försämring.

Dagvården för demens utökades till 4 dagar i veckan, eftersom behovet ökade.

Det särskilda boendet Hagalid har 28 permanenta platser. Hagalid består av två enheter med 13 respektive 15 platser.

Projektet med Hagalid och Edsgärdets måltidsvärdinna fortsatte. Aktiviteterna på boendena var många: sång och musik, en temadag med djur och natur, då det serverades älgstek och älgköttbullar till middag, bröllopsmiddag och Nobelfest. Det var mycket uppskattade inslag i vardagen.

Edsgärdet firade 25-årsjubileum med en tre-rättersmiddag

Hagalid och Edsgärdet introducerade gemensamma städrutiner för de boende, en kvalitetshöjning framför allt för Hagalid.

I satsningen på att utveckla äldreomsorgen delades verksamheterna in i åtta olika områden:

1. demensboende Edsgärdet
2. dagvård för dementa (Gläntan)
3. korttidsavlastning och växelvård
4. hemvård demensgrupp
5. hemvård
6. äldreboende Hagalid
7. flexteam
8. nattjänst.

Personalen fick söka om sina tjänster för att inspireras till att utvecklas och ge bästa möjliga vård och omsorg. Kontinuitet och struktur är ett mål.

Samverkan är A och O. Dals-Ed har goda förutsättningar för att bedriva Sveriges bästa äldreomsorg. En konsult anlätades för att beräkna och analysera framtidens behov av platser och lämpliga lokaler. Antalet personer 80+ ökar kraftigt kring 2019, liksom vårdbehoven. Analysen redovisas i januari 2011. Därefter börjar arbetet med att planera och verkställa beslut.

En hel del förändringar skedde inom verksamheterna. Demensvården förändrades på grund av ändrade finansieringsförutsättningar. Demenssköterskans arbetstid fick tas ur befintlig stat, vilket innebar inskränkningar i uppdraget. En av sjuksköterskorna arbetade inom kommunpsykiatri. Kommunen ingick i närsjukvårdens utökade uppdrag. Det utgjorde inte någon stor belastning för personalen, men tillförde verksamheten en större summa pengar. Pengarna användes till utbildningar för samtlig personal, utvecklingsdagar samt till några mindre investeringar. Personalutbildningarna hade olika inriktning, men demensområdet var i fokus. Under hösten arrangerade och finansierade hemsjukvården föreläsningar med tema demens dit samtlig personal i kommunens äldrevård, personal från andra kommuner och anhöriga till personer med demenssjukdom inbjöds. Antalet deltagare var cirka 200. En av nattsjuksköterskorna började utbilda personalen i hjärt-lung-räddning (HLR). Två sjuksköterskor genomgick högskoleutbildning inom läkemedel och hemsjukvård. En arbetsdag i veckan för studier stod verksamheten för.

Planeringen för att utveckla kvaliteten i vård och omsorg påbörjades. För att säkra kvaliteten i nutritionsarbetet sökte och fick verksamheten medel från staten. En sjuksköterska genomgick demensutbildning.

För Kommunrehab personal handlade kompetensutvecklingen om hjälpmedel och det nya avtalet. En del förändringar skedde på personalsidan. För hemsjukvårdens del innebar neddragningen av personalbudgeten schemaförändringar. De kunde genomföras smidigt tack vare pensionsavgångar och

avslut av vikariat. Mer turbulent var det för rehabpersonalen. Den sjukgymnast som anställdes i början av året avslutade sin anställning under sommaren och en ny rekryterades under hösten. Sjukfrånvaron var liten. En olyckshändelse var orsak till en längre sjukskrivning.

PSYKIATRISKA STÖDVERKSAMHETEN

Verksamheten har ett gott samarbete med vuxenpsykiatrin i Bäckefors. Möten anordnas varje månad. Några nya deltagare anslöt och några slutade.

För vårdgruppen finns det två personliga ombud som är anställda genom USD (Utveckling socialtjänsten i Dalsland). De ska stödja personer med psykiska funktionshinder. Ombuden arbetar på individens uppdrag och har en fristående ställning gentemot olika myndigheter.

Stödverksamheten är öppen fem dagar i veckan med kvällsöppet på onsdagar.

En gång i månaden finns aktiviteter enbart för kvinnor.

Ett samarbete mellan IFO, hemvården och den psykiatriska stödverksamheten inleddes. Det handlar mestadels om boendestöd. Syftet med ett psykiatriteam är att brukarna ska känna kontinuitet och trygghet.

Psykiatriska stödverksamheten erbjuder personer med psykiska funktionshinder en lokal att umgås och finna gemenskap i under ganska hemlika förhållanden. Verksamheten är mycket uppskattad av deltagarna. Aktiviteter ordnas både i lokalerna och genom utflykter och resor. Stödverksamheten är bas för boendestödet i kommunen.

HANDIKAPPOMSORGEN

Verksamheten styrs av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). De grundläggande principerna i lagen är självbestämmande, inflytande, delaktighet, kontinuitet och helhetssyn.

I början av 2010 utökades LSS-ledningen med en biträdande enhetschef på heltid. Socialnämnden beslöt att utökningen ska gälla i två år. Förutsättningarna för att förbättra eftersatta områden ökade markant med resursförstärkningen. Vid 2009 års granskning av en konsult från Komrev, Öhrlings (PricewaterhouseCoopers), framkom bland annat att utvecklingsarbetet i LSS-verksamheten var eftersatt. Arbetet med att åtgärda det påbörjades men flera problemområden kvarstår. En av de viktigaste förändringarna som påbörjades är genomförandeplaner för brukarna. Timmergården, Novabo, omorganiserades, liksom den dagliga verksamheten, vilket innebar att arbetsgruppen på Timmergårdens dagcenter splittrades. All berörd personal fick önska inom vilken verksamhet man ville arbeta. Därefter placerades man utifrån kompetens och egna önskemål. Omorganisationen gav tydlighet och struktur i arbetet och en bättre

kontinuitet för brukarna. Hela processen löpte utan några större bekymmer och blev mycket lyckad.

Genom samarbete med arbetsmarknadsenheten (AME) utökades den dagliga verksamheten med en utegrupp som heter Gnistan. Gruppen är nu mer självständig och höjde kvaliteten i den dagliga verksamheten markant.

ANHÖRIGSTÖD OCH FRIVILLIGVERKSAMHETEN

Anhöriga, närstående och frivilligorganisationer är viktiga resurser i den dagliga verksamheten. Socialnämnden i Dals-Ed fick medel från länsstyrelsen för att utveckla verksamheten. Alla personer över 80 år erbjuds hembesök med information om vad kommunen har att erbjuda. Man kan få information om olika verksamheter, mötesplatser, hjälpmedel, hemvård och så vidare.

Tjänsten som anhörig- och frivilligsamordnare är tillsatt och ett utvecklingsarbete har startat.

Boendet på Linden omvandlades till ett trygghetsboende. Det är bemannat med en värdinna vissa tider varje dag. Värdinnan skapar kontakt mellan de boende, erbjuder gemensamma måltider och kulturella aktiviteter.

UTVECKLING SOCIALTJÄNSTEN I DALSLAND (USD)

Dalslandskommunerna har sedan drygt tio år ett formaliserat samarbete inom social- och omsorgsförvaltningarna i de fem kommunerna kring socialtjänstfrågor (individ- och familjeomsorg, vård och omsorg samt insatser enligt LSS). Samarbetet utgår från att de fem kommunerna var för sig har för litet underlag inom flera områden för att kunna utveckla kostnadseffektiva verksamheter. Genom samutnyttjande och resursdelning har kommunerna större möjligheter att tillgodose invånarnas behov. I ett utvecklingsskede med ansträngd kommunal ekonomi och större konkurrens om viktiga personalkategorier blir vinsten av ett samarbete än tydligare.

Kommunerna och socialnämnderna samverkar förutom i de löpande USD-projekten även runt LSS, alkoholhantering (tillsyn och tillståndsgivning) samt familjerådgivning. Samverkan sker via avtal mellan kommunerna, där enskilda kommuner är huvudman för verksamheterna. Det senaste samarbetet sker runt mottagandet av ensamkommande flyktingbarn och påbörjades sommaren 2010.

Två heltidsanställda arbetar som personliga ombud (PO) under USD. Verksamheten finansieras till största delen med ett särskilt riktat statsbidrag. Resterande kostnader bidrar kommunerna med efter invånarantal.

Exempel på frågor som aktualiserades under året:

- Fortbildningsinsatser av olika slag
- Handlingsprogram för kvinnofrid
- IFO och familjerätt i samverkan.

MÅL OCH NYCKELTAL ÖVERGRIPANDE MÅL

Övergripande vision

Socialnämndens verksamhet skall leda till att samtliga som vistas och bor i kommunen känner att de har tillgång till en god vård och omsorg. Det är allas ansvar som arbetar inom socialnämndens ansvarsområde att agera utifrån sin yrkesfunktion för att främja kommuninvånarnas behov.

STABIL EKONOMI I BALANS

Vision

Genom en gemensam syn på ekonomisk hushållning få fram en förståelse och respekt för våra gemensamma tillgångar, dels genom förankring hos kommunens medborgare och politiker, dels genom en återrapportering av fattade beslut.

Inriktningsmål 1

Socialnämndens anställda ska vara och känna sig delaktiga i det ekonomiska arbetet.

Inriktningsmål 2

Alla verksamheter ska ha ett bokslut i balans.

Resultatmål 1

Budgetarbetet ska vara ett kontinuerligt arbete under året. Målet är uppfyllt.

Resultatmål 2

Verksamhetsansvarig ska hålla budget. Totalt klarade förvaltningen budgeten, men vissa verksamhetsansvariga överskred budget.

Mätmetod

Kvartalsprognoser, halv- och helårsbokslut.

Genom medveten och engagerad personal skapas förståelse för beslut som tas på ekonomiska grunder.

STABIL TILLVÄXT OCH ENTREPRENÖRSKAP

Vision

Socialnämndens verksamhet skall upplevas som god och säker för dem vi är till för, med kompetent personal som känner sig delaktig. Detta gör oss till en attraktiv kommun, vilket bör ge goda förutsättningar för tillväxt och entreprenörskap.

Inriktningsmål

Personalen ska erhålla den kompetens som verksamheten är i behov av.

Resultatmål

Personalen ska känna sig trygg och kompetent i sin yrkesroll. Kompetensutveckling skedde kontinuerligt under året.

Personalen har i stort sett

Mätmetod

Personalenkät Enkäten genomfördes inte.

Genom att personalen stimuleras till vidareutbildning skapas möjligheter till stabil tillväxt och entreprenörskap.

HÅLLBAR UTVECKLING HÄLSA OCH MILJÖ

Vision

Dals-Ed skall vara en föregångskommun som kännetecknas av invånare som känner välbefinnande, trygghet, engagemang och lika värde.

Miljön och människors goda hälsa skall vara en grund för livskvaliteten och utgöra ett kraftfullt argument för människor att söka sig till, bo och verka i kommunen. Miljöhänsyn skall vara grunden för kommunens framtida utveckling och utgöra en hörnsten i arbetet med att skapa sysselsättning.

Inriktningsmål

Socialnämnden ska arbeta systematiskt och långsiktigt för att förbättra trivseln och hälsan i verksamheten.

Resultatmål 1

Människor som finns i och omfattas av socialnämndens verksamhet ska känna trivsel och välbefinnande i sin vardag. Det är svårt att uppfylla målet i sin helhet, men i stort är det uppfyllt.

Resultatmål 2

Någon personalaktivitet genomförs årligen. Personalaktiviteter genomfördes.

Mätmetod

Ris- och rosblanketter.

Genom god arbetsmiljö och i och med att personalen känner trivsel och välbefinnande, skapas förutsättningar för att personal och boende får stärkt hälsa.

DEMOKRATI OCH DELAKTIGHET

Vision

I Dals-Eds kommun skall jämlikhet råda. Alla, unga som gamla, skall kunna påverka och medverka, vilja ta ansvar och möta varandra med glädje, respekt och förståelse. Vår kommun skall präglas av öppenhet och engagemang, där den enskilda individen skall kunna göra sig hörd och vara respekterad.

Inriktningsmål 1

Socialnämnden ska vara lyhörd för kommuninvånarnas synpunkter.

Inriktningsmål 2

Barnkonventionen ska vara en självklar del i nämndens arbete.

Resultatmål 1

Nämnden ska vara närvarande på de informationsträffar som kommunen anordnar för medborgarna. Målet är uppfyllt.

Mätmetod

Närvaro på informationsträffar.

Resultatmål 2

Barnens rättigheter blir tillgodosedda. Ska tillgodoses med ett nytt verktyg som heter BBIC. Tyvärr användes det inte fullt ut.

Mätmetod

Kontroll av 5 slumpmässigt utvalda akter angående barn. I övrigt bör barnens rättigheter ha tillgodosetts.

Genom att socialnämnden deltar i träffar som kommunen anordnar, ges tillfälle för medborgarna att komma med synpunkter på verksamheten, och socialnämnden att informera om innehåll och mål.

KVALITETSSÄKRA KOMMUNENS BASVERKSAMHETER

Vision

Dals-Eds kommuns basverksamheter skall kännetecknas av hög service, effektivitet och god hushållning med resurser.

Inriktningsmål

Socialnämndens anställda ska vara väl förtrogna med lagrum som berör verksamheten man arbetar inom.

Resultatmål

Lagrummet ska tas upp vid arbetsplatsträffar. Målet är uppfyllt. Ingen enkät gjordes dock.

Mätmetod

Personal- och brukarenkät.

Genom att personalen får möjlighet att hålla sig à jour med lagrummet ökar även kvalitetssäkringen av basverksamheterna.

ÖKA ATTRAKTIONSKRAFTEN I BOENDE- OCH VERKSAMHETSMILJÖER

Vision

Boende- och verksamhetsmiljöerna i Dals-Eds kommun skall vara så attraktiva att kommuninvånarna trivs och önskar bo kvar.

Inriktningsmål

Utveckla alternativa boenden för att öka attraktionskraften.

Resultatmål

Socialnämnden ska kunna erbjuda olika boenden med stöd och service för kommuninvånarna när behov uppstår. Målet är uppfyllt.

Mätmetod

Antal boendeformer.

Genom att socialnämnden arbetar med att utveckla boendeformerna för de invånare som är i behov av stöd och service, så ökar möjligheten för dem att bo kvar och verka i kommunen på ett aktivt och självständigt vis.

VERKSAMHETSMÅL ÄLDREOMSORG

Vision

Socialnämnden skall ge den enskilde vård och omsorg i överensstämmelse med gällande lag. Verksamheterna skall utformas så att den enskildes varierande behov tillgodoses. De övergripande målen skall särskilt beaktas.

- Äldre skall åldras i trygghet och med bibehållet oberoende.
- Äldre skall kunna leva ett aktivt liv och ha inflytande i samhället och över sin vardag.
- Äldre skall bemötas med respekt.
- Äldre skall ha tillgång till god vård och omsorg.

Inriktningsmål 1

Kommunen ska ha platser i särskilda boenden som svarar mot fattade biståndsbeslut.

Resultatmål 1

Antalet platser i särskilda boenden ska uppgå till minst 77 inklusive avlastningsplatser.	Målet är inte uppfyllt. Alla som var i behov av boende fick det inom utsatt tid. (58 platser i slutet av 2010.)
---	---

Resultatmål 2

Ingen person med erhållet biståndsbeslut till plats i särskilt boende ska behöva vänta längre än tre månader på en plats.	Målet är uppfyllt.
---	--------------------

Inriktningsmål 2

Alla som bor i ordinärt boende och har hemvårdsinsatser ska kunna erhålla insatser under hela dygnet.

Resultatmål 1

Ingen person med erhållet biståndsbeslut till hemvård ska behöva vänta längre än 14 dagar innan beslutet är verkställt.	Målet är uppfyllt.
---	--------------------

Resultatmål 2

Uppsökande verksamhet ska bedrivas med 110 besök per år.	Målet är inte uppfyllt på grund av tidsbrist.
--	---

Genom ett väl avvägt bestånd av särskilda boendeplatser undviker kommunen kostnader för tomma platser. Genom att erbjuda hjälp under hela dygnet i ordinärt boende förlängs tiden som brukaren kan bo kvar hemma. Att brukaren får hjälp i hemmet är oftast mindre kostsamt än en plats i särskilt boende.

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Vision

Socialtjänsten skall verka för att människor stimuleras att förebygga och bryta isolering, passivitet och missbruk. Socialtjänsten skall främja den enskildes rätt till arbete, bostad och utbildning. Barnets bästa skall vara i centrum vid alla åtgärder som rör barn. Insatserna skall stödja och utveckla vuxna i deras föräldraroll.

Inriktningsmål

Kommunen ska ha en organisation som inriktas på förebyggande arbete.

Resultatmål 1

Antal placeringsdygn på institution för barn och vuxna ska understiga 150 dygn per år.	Målet är inte uppfyllt. Antalet dygn med personer placerade på institution överstiger vida det utsatta målet.
--	---

Resultatmål 2

Kommunen ska erbjuda föräldrar att delta i familjecentral.	Målet är uppfyllt.
--	--------------------

Genom förebyggande arbete kan en del problem mildras eller elimineras innan en kostsam placering på institution blir oundviklig.

EKONOMISKT UTFALL

Resultat (mkr)	2010	2009
Intäkter	26,4	30
Kostnader	-116,1	-113,8
Nettokostnader	-89,7	-83,8
Budgetram	-90,0	-85,2
Budgetavvikelse	0,3	1,4

DRIFTBUDGET

Drift (mkr)	Budget	Utfall	Avvik
Verksamhet			
Politisk verksamhet	0,4	0,3	0,1
Äldre- och handikappomsorg	62,6	62,2	0,4
Individ- och familjeomsorg	16,6	17,6	-1,0
Förvaltningsgemensam vht	10,3	9,4	0,9
Finsam	0,1	0,1	0
Summa	90,0	89,6	0,4

Socialnämnden gjorde ett positivt resultat om 0,4 mkr. Extra-medel omfördelades i enlighet med kommunens styrprinciper. Extraanslagen uppgick till 5,7 mkr. De behövdes för ökade kostnader för bland annat försörjningsstöd, institutionsplaceringar och LSS. Kostnaderna för försörjningsstödet blev inte riktigt lika stora som befarades.

Kommentarer angående det ekonomiska utfallet ges nedan per verksamhetsgren.

Nyckeltal

	2010	2009	2008
Individ- och familjeomsorg			
Antal hushåll med försörjningsstöd	113	112	72
Kostnad/hushåll i kr	36 912	28 250	28 069
Kostnad/invånare i kommunen i kr	886	666	419
Antal vård dygn vuxna missbrukare	847	596	382
Antal vård dygn barn och ungdom i familjehem	939	750	734
Antal vård dygn barn och ungdom på institution	1 096	670	960
Medicinskt färdigbehandlade			
Antal vård dygn/sjukhus	0	0	0
Kostnad/dygn	4 706	3 280	3 106
Vård och omsorg			
Särskilda boendeformer			
Antal vårdplatser Hagalid	29	29	29
Nettokostnad per plats inkl kapitaltjänstkostnad i kr	387 000	397 000	431 000
Antal vårdplatser Edsgärdet	30	35	48
Nettokostnad per plats inkl kapitaltjänstkostnad i kr	680 000	683 000 ¹	515 000
Personalkostnad per plats Hagalid i kr	313 000 ¹	323 000	338 000
Personalkostnad per plats Edsgärdet i kr	571 000	523 000	407 000
Ordinärt boende			
Beviljade timmar hemtjänst (snitt per månad)	2 269	1 941	2 122
Färdtjänst			
Antal enkelresor färdtjänst	3 475	3 341	2 588
Genomsnittlig kostnad/resa inkl administration i kr	320	290	446

¹ Observera att antalet platser minskade under året.

Politisk verksamhet

Kostnaderna för socialnämndens sammanträden och dylikt blev drygt 100 000 kr mindre än förväntat.

Äldre- och handikappomsorgen

Verksamheten gick totalt med 0,4 mkr i överskott. Hagalid gick med 0,9 mkr i överskott, mycket beroende på lägre bemanning då beläggningen var låg under året. Även hemvården lämnade ett överskott om 0,6 mkr. Särskilda boendet Edsgärdet minskade antalet platser och fick därmed ett sparbetning om 1,2 mkr. Det kunde inte verkställas helt. Därför ger verksamheten ett underskott på 0,5 mkr. LSS-verksamheten gjorde trots tillskott i budgeten ett underskott om 0,9 mkr.

Individ- och familjeomsorgen

Totalt blev resultatet ett underskott på 1 mkr. Det berodde främst på att lönekostnaderna var betydligt dyrare än budgeterat. Kostnaderna för institutionsplaceringar översteg budget med 0,3 mkr trots extraanslag om 2,1 mkr. Försörjningsstödet sjönk under andra delen av 2010 och lämnade därför ett överskott om 0,4 mkr.

Den totala kostnaden för nämndens IFO-verksamhet:

2008	11,6 mkr
2009	13,2 mkr
2010	17,7 mkr

Förvalningsgemensam verksamhet

Överskottet på 0,9 mkr under gemensam verksamhet härstammar från SSK-organisationen. En av orsakerna är ett bidrag om 0,5 mkr från regionen. Lönekostnaderna var också mindre än budgeterat.

Finsam

Samarbetsprojektet ligger i fas med budget.

Investeringsbudget

Investeringar (mkr)	Budget	Utfall	Avvik
Socialkontor inventarier	0,9	0,1	0,8
Hemvården inventarier		0,1	-0,1
Bilar		0,2	-0,2
Inventarier särskilt boende		0,1	-0,1
Summa	0,9	0,5	0,4
Ombudgetering till 2011			0,4

Investeringsmedlen användes till inventarier och bilar. Restrande medel begärs överflyttade till 2011.

FRAMTIDEN PERSONAL

En stor utmaning för nämnden är hur organisationen ska utvecklas i framtiden. Många pensionsavgångar väntas de närmaste åren. De flesta organisationer har samma problem, vilket påverkar tillgången på kompetent personal.

ANALYS AV FRAMTIDENS ÄLDREOMSORG I KOMMUNEN

Ombyggnaden av Edsgärdet är en stor och viktig satsning för att kommunen ska få ändamålsenliga lokaler för särskilt boende med inriktning på demens. Länsstyrelsen har vid flera tillfällen påpekat att boendet på Edsgärdet måste anpassas och utvecklas. Varje rum ska ha egen toalett och duschmöjligheter.

Arbetsgrupper ska bildas för att analysera hur Dals-Ed ska möta framtidens ökade behov av äldreomsorg. Ett helhetsgrepp över äldreomsorgens framtid behövs.

STORT BEHOV AV TRYGGHETSBOENDE

Trygghetsboende är bostäder med hög nivå av tillgänglighet, gemensamhetslokaler och möjlighet till gemensamma måltider. Bostäderna har nära till servicecentra, goda kommunikationer och närhet till hemtjänstpersonal. Trygghetsboenden överbrygar glappet mellan vanligt boende och det särskilda boendet. Trygghetsbostäder kan upplåtas till personer som har fyllt 70 år. Utöver lägenheter med god tillgänglighet ska det finnas utrymme för måltider, samvaro, hobby och rekreation.

Trygghetsboende kan bemannas med personal på vissa tider varje dag för kontakt med de boende, gemensamma måltider och kulturella aktiviteter.

Trygghetsbostäder ska vara planerade så att det är möjligt att bo kvar även om man får en funktionsnedsättning som kräver hjälpmedel för förflyttning.

I den aktuella analysen kan man se att trygghetsboende är en viktig del i planeringen av hur många platser som behövs i särskilt boende, en fråga som också måste utredas.

BOENDESTÖD

När det gäller personer med psykiska sjukdomar och dubbel-diagnoser måste kommunen fortsätta att utveckla boendestödet.

UTVECKLING

Utvecklingen av demensvården sker numera i kommunens regi. Teamarbetet ska fortsätta att utvecklas för kontinuitet och struktur för brukarna.

IFO ska omorganiseras så att familjegrupp, drogsamordnare och socialsekreterare finns i samma lokaler för bättre samordning.

Kommunen har fått stimulansmedel till social samvaro i vardagen och nutrition. Ett utvecklings- och kvalitetsarbete påbörjades.

Politikerna i socialnämnden ska arbeta fram nya verksamhetsmål.

De teamarbeten som påbörjades i äldreomsorgen ska fortsätta utvecklas.

LSS

Våren 2011 avslutar fyra elever som omfattas av LSS sin skolgång på gymnasiet.

För att tillgodose det ökade behovet av gruppboendestäder öppnas ett nytt boende. Behovet har påtalats i flera år vid socialnämndens sammanträden. Det nya boendet består av sex lägenheter. En av dem bör vara en gemensamhetslägenhet.

PLACERINGAR

När det gäller placering på institution går det inte att förutsäga behov och kostnader. Det innebär att institutionsplaceringar även i framtiden blir en avgörande faktor för utfallet av nämndens ekonomi.

DALS-EDS KOMMUNS ORGANISATION

Ordförande	Rune Forsdahl	Kommunfullmäktige
Ordförande	Torgny Arvidsson	Revision
Ordförande	Rune Forsdahl	Valberedning
Ordförande	Martin Carling	Kommunstyrelsen
Chef	Peder Koldéus	IT, kansli, ekonomi och personal Näringsliv och turism Arbetsmarknad Räddningstjänst
Ordförande	Britta Carlén	Fokusnämnden
Chef	Lars Bennersten	Förskola och fritidshem Grundskola Gymnasium Vuxenutbildning Fritid och kultur Bibliotek
Ordförande	Yvonne Simonsson	Socialnämnden
Chef	Gunilla Bengtsdotter	Individ- och familjeomsorg Äldreomsorg Handikappomsorg
Ordförande	Ingemar Bäckman	Servicenämnden
Chef	Lars-Olof Edsberger	Vatten och avlopp Renhållning Fastighetsskötsel Gator och parker Kost och städ
Ordförande	Ingvar Johannesson	Plan- och byggnadsnämnden
Chef	Eva Karlsson	Plan- och byggfrågor
Ordförande	Åke Carlsson	Valnämnden
Ordförande	Martin Carling	Edshus AB
Chef	Lars-Olof Edsberger	Bostäder och en del lokaler
Ordförande	Elisabeth Forsdahl	Dalslands miljönämnd
Chef	Hans Peter Dahlgren	

Edshus AB är ett helägt dotterbolag till kommunen.

Dalslands Miljönämnd är gemensam för Bengtsfors, Färgelanda, Mellerud och Dals-Ed.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

Nyckeltal						Riket
	2010	2009	2008	2007	2006	2009
Antal invånare 31/12	4 692	4 729	4 788	4 835	4 900	
Årets resultat (mkr)	2,7	6,5	3,5	4,4	5,9	
Årets resultat per invånare (kr)	582	1 374	731	910	1 211	928
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna (%)	97	96	97	97	96	99
Finansiella kostnader (mkr)	3,2	4,0	5,1	4,7	4,5	
Finansiella intäkter (mkr)	0,1	0,5	1,4	1,3	1,0	
Eget kapital per invånare (kr)	28 500	27 800	26 100	25 100	23 928	33 625
Soliditet, exkl pensionsskuld intjänad före 1998 (%)	43,0	42,0	42,0	40,0	39,0	52,0
Soliditet, inkl pensionsskuld i %	11,0	8,0	7,0	6,0	11,0	18,0
Tillgångar per invånare (kr)	65 950	66 100	62 900	63 268	61 485	62 034
Låneskuld (mkr)	107,3	105,9	106,5	118,2	119,5	
Låneskuld per invånare (kr)	22 800	22 400	22 300	24 444	24 394	12 928
Nettoinvesteringar (mkr)	13,4	23,7	20,4	15,0	16,8	
Nettoinvesteringar, andel av skatter och statsbidrag (%)	6	10	10	7	8	8

Till Kommunfullmäktige

Revisionsberättelse för år 2010

Ansvarsprövning

Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudgeten.

Vi har haft överläggningar med kommunstyrelsen och nämnderna. Syfte med dessa har varit att översiktligt, men ändå systematiskt, få en uppfattning om deras ansvarsutövande utifrån uppdraget, ansvarsfördelning, styrning och uppföljning, uppnått resultat och framtidsfrågor.

Revisorerna bedömer att:

- årsbokslutet i allt väsentligt uppfyller kraven enligt den kommunala redovisningslagen
- redovisningen av mål och måluppfyllelse, beträffande verksamhetsperspektiv, har under senare tid utvecklats till numera utgöra ett aktivt styrinstrument inom kommunens verksamheter.
- de finansiella mål som antagits av fullmäktige utgör en god grund för vad som kan anses vara god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet. Dessa mål följs upp i årsbokslutet.

Vi har under år 2010 granskat kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i Edshus AB.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och av kommunfullmäktige fastställt revisionsreglemente. Våra granskningsinsatser har utgått från en bedömning av väsentlighet och risk som sedan legat till grund för årets revisionsplan. Vi har granskat den av kommunstyrelsen överlämnade årsredovisningen som innehåller uppgifter från det kommunala aktiebolaget. Kommunens årsredovisning är i allt väsentligt upprättad i enlighet med kommunal redovisningslag.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och nämnderna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet

Granskningarnas omfattning och inriktning framgår av avlämnade rapporter samt i bifogade granskningsrapport från lekmannarevisorerna. Våra revisionsrapporter har löpande sänts till nämnder och styrelsen samt till fullmäktige.

Redogörelse

Under revisionsåret har Väsentlighets- och riskanalys framtagits vid revisionsplaneringen som har sina utgångspunkter i kommunallagen och god revisionssed. Väsentlighets- och riskanalysen är revisionsprocessens grund. Analysarbetet är en kontinuerlig process inom revisionen, med en årlig avstämning.

God ekonomisk hushållning

Under år 2004 har Riksdagen godkänt förslag om större krav på kommunerna, då det gäller redovisning av ekonomisk hushållning Kommunallagen 8 kap 1 §. Förändringen innebär bl a att kommunerna i sin budget ska ta fram särskilda mål och riktlinjer för en god ekonomisk hushållning och förvaltningsberättelsen ska innehålla en utvärdering av om målen och om god ekonomisk hushållning har uppnåtts. En viktig förutsättning för att uppnå balanskravet.

Bestämmelsen om en god ekonomisk hushållning innebär att kommunen förutom en balans mellan intäkter och kostnader det vill säga balanskravet, bör ha en levande process som verkar för en sund och stabil verksamhet och ekonomi. Enligt kommunens balanskravsavstämning har ett överskott uppnåtts på 2,4 miljoner kronor.

Hearing/ Ansvarsutövandeprocessen

Genom lagstiftarens krav på årlig granskning av all verksamhet från år 2000 så har vi haft överläggningar med nämnder/ presidier/ förvaltningar/ enheter. Syftet har varit att översiktligt, men ändå systematiskt, få en uppfattning om nämndernas ansvarsutövande utifrån uppdraget, ansvarsfördelning, styrning, uppföljning, uppnått resultat och framtidsfrågor. Vi har under året träffat följande, som en del i ansvarsutövandeprocessen:

- Studiebesök Ungdomsgården
- Plan- och Byggnämnden och enhetschef för redovisning av genomförd enkätundersökningen med nämndens ledamöter.
- Servicenämnden och förvaltningschef för redovisning av genomförd enkätundersökningen med nämndens ledamöter.
- Focusnämnden och förvaltningschef för redovisning av genomförd enkätundersökningen med nämndens ledamöter.
- Kommunstyrelsen och kommunchef för redovisning av genomförd enkätundersökningen med styrelsens ledamöter.
- Socialnämnden och förvaltningschef för redovisning av genomförd enkätundersökningen med nämndens ledamöter.

Under året har vi utfört följande granskningar:

- Debitering av barn- och äldreomsorgsavgifter
- SYO-funktionen
- Granskning av delårsbokslutet halvåret 2010
- Årsbokslut och årsredovisning för 2010

Vi har som hjälp i vårt revisionsarbete anlitat Komrev inom PwC.

Ekonomiskt resultat

Kommunen uppvisar ett positivt resultat på + 2,7 miljoner kronor. Kommunens arbete med att komma till rätta med ekonomin visar sig i ett positivt resultat och kommunen har även för 2010 klarat balanskravet.

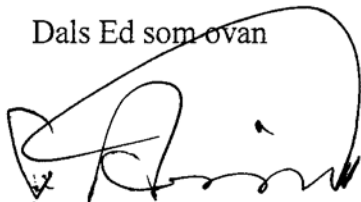
Nämndernas och kommunstyrelsens styrning och kontroll

Vi kan konstatera att nämndernas och kommunstyrelsens styrning är aktiv. Under 2010 har även arbetet med intern kontroll utvecklats ytterligare och samtliga nämnder och styrelsen har presenterat genomförda kontrollåtgärder.

Övrigt

Beträffande resultatet av våra granskningar hänvisar vi till avlämnade rapporter.

Dals Ed som ovan



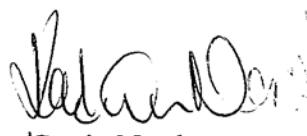
Torgny Arvidsson



Göthe Martinsson



Stig Nilsson



Catrin Nord



Pia Axelsson



DALS-EDS
KOMMUN

Dals-Eds kommun

Box 31, 668 21 Ed

Tel: 0534-190 00

Fax: 0534-105 50

e-post: kommun@dalsed.se