

Strategisk plan 2017 – 2019

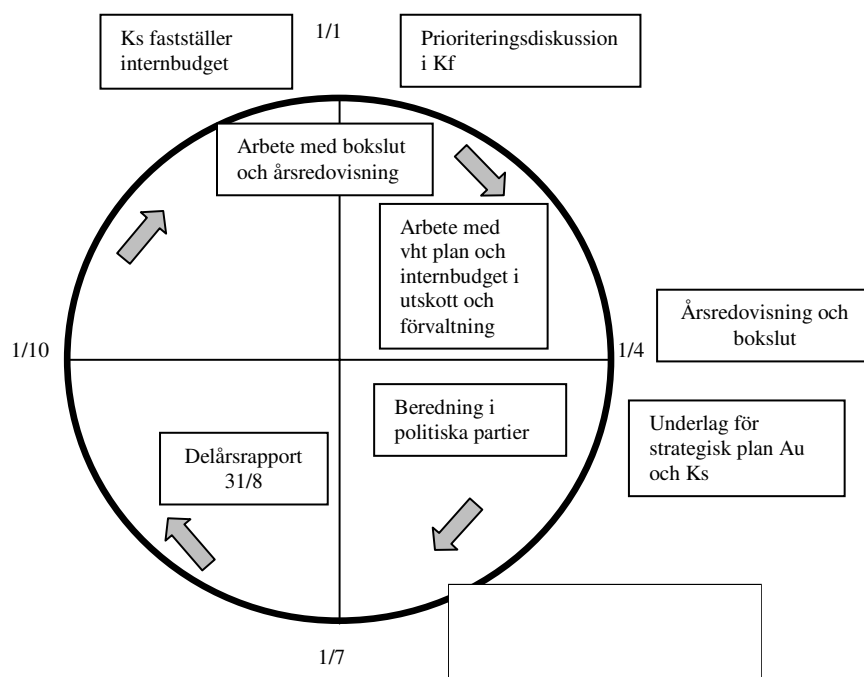
1. Planeringsprocessen

Verksamhetsplaneringen för Eda kommun omfattar en rullande treårsperiod. Med utgångspunkt från kommunfullmäktiges strategiska plan arbetar respektive verksamhetsområde fram ett förslag till verksamhetsplan där de kommunövergripande målen konkretiseras. Verksamhetsplanerna är, förutom ett planeringsinstrument för verksamheten, en åiterrapportering om hur man avser att uppnå fullmäktiges uppdrag. Förslagen ska diskuteras löpande och stämmas av i respektive utskott inför överlämnande till budgetberedningen och kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktige antar i juni en reviderad *strategisk plan* som innehåller vision, övergripande mål och inriktning för verksamheten, finansiella mål, samt drift- och investeringsramar för planperioden.

Uppföljning av verksamhet och ekonomi sker löpande under året enligt de ekonomiska styrprinciperna. Dessutom upprättas ett delårsbokslut efter årets åtta första månader samt årsredovisning vid årets slut.

Verksamhetsplaneringen illustreras med följande bild.



2. Omvärldsanalys

Utveckling i kommunen och närregionen

Gynnsam arbetsmarknad

Som gränskommun till Norge har Eda kommun ett gynnsamt läge för arbetsmarknad och företagande. Många pendlar dagligen över gränsen för att arbeta. Med den ombyggnad som skett av riksväg 2, mellan gränsen och Oslo, förkortas pendlingstiden och underlättar dagpendling. Den enskilt största arbeidskommunen för värmländska inpendlare är Oslo. Värmlänningarna pendlar till arbeten inom byggverksamhet, tillverkning samt vård och omsorg. Förvärvsfrekvensen i Värmland påverkas starkt av den stora gränspendlingen. I nationell statistik räknas inte gränspendling utanför riket med. Det leder till att länet och Eda kommun får en lägre förvärvsfrekvens än vad som egentligen är fallet. I Eda är det nästan var femte boende som har sitt jobb i Norge, vilket medför att Edas förvärvsfrekvens redovisas som 64,4 procent i stället för 79,3%.

Sysselsättningen i länet ökar med 800 personer 2016 och med 700 personer under 2017. Det är inom offentlig verksamhet och de privata branscherna bygg, information och kommunikation samt finansiell verksamhet och företagstjänster som jobben förväntas bli fler. Arbetslösheten förväntas minska med 200 personer 2016. Trots att det finns många som söker jobb får arbetsgivarna inte tillräckligt med sökande till de lediga jobben. Det är svårt att rekrytera till yrken inom vård, utbildning och teknik. Företagen i Värmland är ganska optimistiska när det gäller efterfrågan på varor och tjänster det kommande året. Konjunktoren fortsätter att förstärkas. Förväntningar på en ökad efterfrågan är god inom både industrin, byggbranschen och övriga privata tjänster.

Arbetslösheten i Eda kommun 31 juli 2016:

	Arbetslösa	I program med aktivitetsstöd	Totalt
16-64 år	3,5%	2,0%	5,5%
18-24år	3,3%	3,8%	7,1%

Källa: arbetsformedlingen.se

Arbetslösheten i kommunen är oförändrad jämfört med samma tidpunkt förra året då den var 5,5% och ungdomsarbetslösheten 10,1%. Eda har en lägre arbetslöshet jämfört med både länet och riket.

Satsningar på infrastruktur

Riksväg 61 är en viktig pulsåder för kommunen och en del i tillväxtstråket mellan Stockholm-Oslo. Under perioden 1999 till 2015 ökade antalet fordon från 1 414 100 till 2 688 500 fordon per år. Det är en ökning med 90% som antas bero på den ökande gränshandeln. Även industrin och turismen har under perioden haft en stor tillväxt som bidragit till trafikökningen.

Det höga trafikflödet mellan Charlottenberg och riksgränsen påverkar framkomligheten och trafiksäkerheten. Den fortsatta utbyggnaden av handel som pågår och planeras ställer också krav på vägstandarden. Därför har Trafikverket tagit fram förstudier för sträckorna Charlottenberg-Riksgränsen och Charlottenberg-Eda Glasbruk som gäller både väg 61 och järnvägen Värmlandsbanan. Fortsatta satsningar på riksväg 61 är av avgörande betydelse för framkomlighet, trafiksäkerhet och fortsatt tillväxt. I trafikutredningen finns flera förslag men inget är beslutat. Sträckan mellan Charlottenberg och riksgränsen kommer att ingå i processen för revideringen av länstransportplanen. Den nya planen sträcker sig mellan 2018-2029. Förstudien för sträckan Åmotfors-Haganäset fram till Södra By är klar. Byggnationen av

sträckan mellan Åmotfors och Norra By pågår och beräknas vara färdig under hösten 2016.

Kollektivtrafikresande längs Värmlandsbanan och riksväg 61 prioriteras av Värmlandstrafik. Det innebär att resor längs med dessa över lag fungerar tillfredsställande. Emellertid skulle kommunikationsmöjligheterna till Norge och Oslo kunna vidareutvecklas då pendlingsmöjligheterna till Norge är av stort intresse för hela Värmland. I augusti var det premiär för nya snabbtåget som ska gå mellan Oslo och Stockholm. Restiden kommer att förkortas med en och en halv timme till följd av att X2000 introducerats mellan de två huvudstäderna.

E-tjänster inom den kommunala världen utvecklas i rask takt och kommunerna i Värmland har gått samman för en gemensam lösning för länet. Projektet kom igång under 2013 och har för kommunen resulterat i ett 30-tal tjänster som finns utlagda på nätet och fler kommer de närmsta åren. För att e-tjänster skall kunna utföras av alla så krävs också ett väl fungerande bredband. Fiberutbyggnaden pågår och sammanlagt elva fiberföreningar är bildade runt om i kommunen. Kommunen är ansvarig för byggnation av stamnätet och utbyggnaden pågår för att fibrera de telestationer som idag inte har tillgång till fiber. I Charlottenberg, Koppom och Åmotfors håller Telia på med installationen av fiber. Vissa fastigheter har redan fått fiber inkopplat.

Ett levande näringsliv

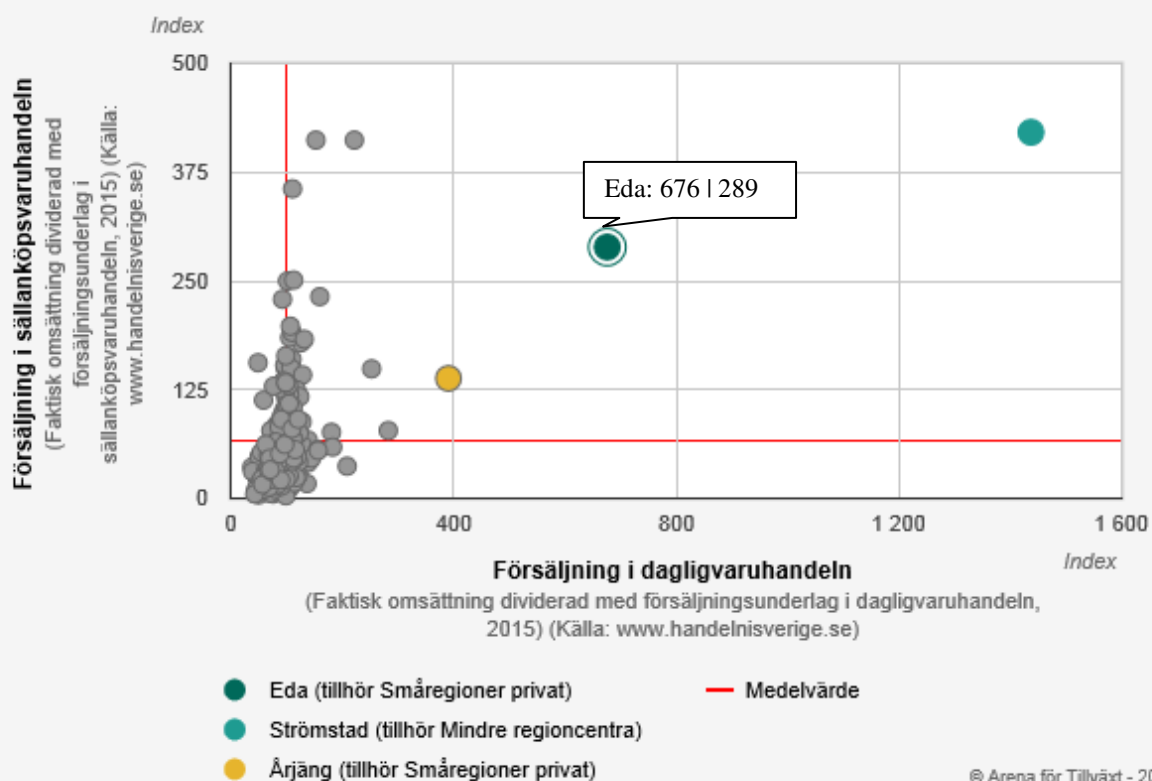
Det lokala näringslivet bidrar till att Eda är en levande kommun. Här finns förutsättningar för utveckling av befintliga företag och nya etableringar. Det finns många spännande företag som tillverkar allt från jaktammunition, aluminiumgods, papper, sågade produkter till kaffemaskiner. Flertalet av företagen är fåmansföretag inom servicenäring, turism, tillverkning samt jord- och skogsbruk. Det finns ca 1 760 arbetsställen i kommunen.

Antalet nyregistrerade företag hos Bolagsverket ökade med 3,6% under 2015. Det startades totalt 64 625 nya företag vilket är en ökning med 2 253 företag. Nyregistreringen av aktiebolag, som är den vanligaste företagsformen, ökade samtidigt som flera andra företagsformer minskade. Under januari-juli 2016 har registreringen av nya företag ökat med 9,5% . Hittills är 2016 ett starkt år för nyföretagandet.

Nyföretagarbarometern är ett samarbete mellan NyföretagarCentrum Sverige och Bolagsverket. Barometern visar antal nyregistrerade företag per 1 000 invånare i kommunen. Utvecklingen under 2015 jämfört med 2014 visar att det startat 2,8 företag per 1 000 invånare i Eda vilket är minskning med 29,4 procent. Det är antalet nyregistrerade enskilda firmor, handelsbolag och kommanditbolag som står för minskningen. Eda kommun rankas på 271 plats av kommunerna i landet efter antal nyregistrerade företag. I Värmlands län startades minst företag 2015 i Eda, Grums, Forshaga och Munkfors kommuner. Enligt Statistiska Centralbyrån startade 101 nya företag i Eda år 2015 och 231 företag år 2014.

Eda är en internationell mötesplats som ger mervärde, inte minst för handeln som fortsätter att öka. Statistik från Handels Utredningsinstituts databas "Handeln i Sverige " visar att handeln i kommunen omsatte 2,7 miljarder kr 2015. Dagligvaror stod för 1,9 miljarder kr och sällanköpsvaror för 800 miljoner kr. Handeln sysselsatte 811 personer. Detta är en ökning med 4% jämfört med år 2014 då dagligvaror omsatte 1,9 miljarder, sällanköpsvaror 700 miljoner och sysselsättningen var 762 personer. År 2015 var Edas försäljningsindex för detaljhandel 489 och 2014 låg det på 490. Index i riket var 100. Eda hamnar på andra plats efter Strömstad vars handelsindex är 947. Försäljningsindex för dagligvaror var 676 och sällanköpsvaror 289 år 2015. Enligt statistik från Statistiska Centralbyrån fanns 135 arbetsställen inom handeln i början av januari 2016.

FÖRSÄLJNING I SÄLLANKÖPSVARUHANDELN samt FÖRSÄLJNING I DAGLIGVARUHANDELN



Under perioden 2000-2014 har gränshandeln ökat kraftig med en tillväxt på 66 procent. I Charlottenberg spenderade de norska gränshandlarna 2,2 miljarder under 2014 och där har gränshandeln ökat med 186 procent den senaste tioårsperioden.

Under år 2015 togs en ny detaljplan fram för en fortsatt utbyggnad av handel i Charlottenberg men marken är inte i kommunal ägo. Både Charlottenberg och Eda Glasbruk är mycket intressanta områden för handel och flera exploatörer är i kontakt med kommunen. En fortsatt exploatering innebär fler arbetstillfällen och förhoppningsvis fler kommuninvånare. Den fördjupade översiktsplanen för Charlottenberg är i behov av en översyn och arbetet med detta pågår. Det finns relativt gott om planlagda industriområden runt om i kommunen men däremot saknas strategiskt belägen mark för planläggning av handel och industri. Kommunen har fått förfrågningar från företag både inom handel och industri som önskar etablera sig. Det är framförallt mark men även lokaler som efterfrågas. Kommunen har liten tillgång till både lokaler och byggklara tomter för näringslivsändamål. Däremot finns privata aktörer som kommunen hänvisar till.

Det finns en vilja att utvecklas bland industriföretagen i kommunen. Enligt Statistiska Centralbyråns statistik fanns 125 arbetsställen inom industrin 2015 som sysselsatte 816 personer. År 2014 fanns 123 arbetsställen som sysselsatte 800 personer. Teknikföretagens konjunkturprognos pekar på ett trögt år för teknikindustrin i Sverige. Utvecklingen inom Europa begränsar tillväxten. Europa betyder mest för utvecklingen i Sverige, betydligt mer är marknader där tillväxten är betydligt starkare som Indien och Kina. Småföretagsbarometern för Värmlands län visar att industrin är optimistisk inför det kommande året. Tillväxttakten

för orderingången ökar och likaså sysselsättningstillväxten. Det främsta tillväxthindret de värmländska industriföretagen ser är arbetskraftskostnaden.

Ett tryggt och bekvämt boende

Ett av kommunens mål är att skapa en säker, trygg och frisk kommun som erbjuder attraktiva boendemiljöer. En ny översiktsplan har tagits fram för kommunen och den visar hur kommunen ser på framtida användning av mark och vatten samt bebyggelseutveckling. Till planen hör en så kallad LIS-plan där områden utpekats som är lämpade för landsbygdsutveckling i strandnära läge.

En utmaning för kommunen är att skapa attraktiva och bekväma boendeformer såsom trygghetsboenden och mindre lägenheter. Annars är risken att pigga pensionärer väljer att flytta från kommunen. Den nya Plan- och bygglagen innebär att planprocessen effektiviseras och en kortare planprocess gör att fler intressenter kan driva byggprojekt.

Enligt SCB:s medborgarundersökning 2015 upplevs kommunen som säker och trygg och det är viktigt att arbeta vidare med att den upplevs så även i fortsättningen. Däremot har betygsindexet för möjligheter att hitta bra boende samt utbudet av olika typer av boende minskat något sedan undersökningen genomfördes 2013. Livskvalitet är att leva och bo i en trygg miljö. Om man väljer att bosätta sig i tätorterna eller på landet är det alltid nära till naturen och fina omgivningar. Det gångna året har inte byggandet av enbostadshus ökat men till största delen är det fortfarande på landsbygden intresset finns. Per den 31 augusti i år har fyra bygglov beviljats för byggnation av enbostadshus utanför tätorterna.

Under det senaste året har nyproduktionen av lägenheter i kommunen ökat. Efterfrågan på lägenheter i Charlottenberg är betydligt större än tillgången och i övriga orter finns inga outhyrda lägenheter. Den 1 juli invigdes två nya bostadshus med 32 lägenheter i Charlottenberg. I framtiden ser bostadsbolaget möjligheter att bygga minikombohus med 1:or och 2:or. Tankar finns på att köpa in fastigheter och bygga om till lägenheter.

Närheten till Norge skapar möjligheter

Oslo är den region i Norge som växt snabbast och är en av de mest dynamiska stadsregionerna i Europa. Under det senaste decenniet har Norge haft attraktiva arbetsmarknader och antalet sysselsatta har stadigt ökat. Efterfrågan på arbetskraft har ökat och över 5 400 av gränspendlarna kommer från Värmland. För tillfället är Norge inne i en tuff period med lågkonjunktur och stigande arbetslöshet. Antalet anställda i näringar som har koppling till petroleumnäringen har minskat betydligt. Tillväxten minskar till följd av sjunkande oljepriser. Det sker tillväxt i näringar som domineras av offentlig sektor, bygg och anlägg, övernattnings- och servering. Ökningen var störst inom hälsa- och omsorgstjänster. Nya E16 med fyrfälts motorväg och mitträcke mellan Skarnes och Kongsvinger invigdes i november 2014. Detta medför att restiden mellan Oslo och riksgränsen blir kortare än tidigare och att trafiksäkerheten förbättras. Projektet Kløfta-Kongsvinger är indelat i etapper och projektarbete pågår för sträckan Skarnes-Nybakk. Byggstart är beräknad till 2017.

Grensetjänsten är ett gränsöverskridande samarbete mellan Sverige och Norge. Huvuduppgiften är att ta emot och behandla frågor från människor och företag som har någon form av gränsöverskridande verksamhet. Huvudsakliga arbetsuppgifter är information och att undanröja gränshinder. För att lösa dessa problem och för att få en så effektiv dialog som möjligt mellan svenska och norska myndigheter finns ett Gränsråd. Där ingår personer från myndigheter och organisationer på svensk och norsk sida. Grenstjänsten arbetar också med gränsöverskridande rekrytering samt med information om arbetsmarknaden i Sverige och Norge. Grensetjänsten är delfinansierad av svenska och norska regeringarna samt Nordiska Ministerrådet.

Nordiska Ministerrådet ger basfinansiering till 12 gränsregioner i Norden varav ARKO är en av dessa. ARKO-samarbetsregion startade 1967 med ett infrastruktursamarbete mellan Arvika och Kongsvinger, därav namnet. År 2017 firar ARKO 50-årsjubileum som den äldsta gränsregionen i Norden. Det gränsregionala samarbetet består idag av 11 kommuner i Värmland och Glämdalen/Hedmark. Förutom Arvika och Kongsvinger ingår Eda, Sunne, Torsby, Eidskog, Grue, Åsnes, Våler, Nord-Odal och Sör-Odal kommuner. Arbetsområdena har växlat under årens lopp men har i huvudsak handlat om infrastruktur, näringsliv och kultur.

ARKO:s fokusområden för 2014-2016 är infrastruktur samt kompetensförsörjning. Målet är väl fungerande och effektiva kommunikationslösningar över gränsen. Aktuella infrastruktursatsningar i regionen är vägarna E16, RV2/RV61, järnvägen Oslo-Stockholm, arbetspendlingssträckan Oslo/Kongsvinger-Charlottenberg/Arvika/Karlstad, elektrifiering av Solörbanan för mer godstransporter, Fryksdalsbanan samt gränstillplaceringar. Effektivare och snabbare IKT-lösningar eftersträvas i regionen i samverkan mellan gränskommunerna.

Möjligheter till utbildning

Närmsta universitet finns i Karlstad och Oslo. Båda ligger cirka 11 mil från Charlottenberg. I Lilleström finns en högskola med 3 900 studenter ca 9 mil från Charlottenberg.

Forskningscentret Campus Kjeller (Lilleström) har fokus på områdena energi, IT, samhällssäkerhet, hälsa, miljö och bioteknologi. Det finns en folkhögskola i Arvika och i dess närhet en musikhögskola där Karlstads universitet bedriver sin musiklektörutbildning.

Gymnasieutbildningar erbjuds i hela Värmland eftersom alla kommuner ingår i ett gemensamt samverkansområde. Eda gymnasieskola och industritekniska programmet har tillsammans med Arvika gymnasieskolor fått kvalitetsstämpeln TeknikCollege. Det är en kvalitetsstämpel på utbildningar där kommuner, utbildningsanordnare och företag samverkar för att öka attraktionskraften och kvaliteten på tekniskt inriktade utbildningar. Genom ett nära samarbete med regionens företag utformas innehållet i utbildningar så att det passar industrins framtida behov.

Restaurang- och livsmedelsprogrammet och Hotell- och turismprogrammet på Eda gymnasieskola kommer att läggas ner i juni 2017 på grund av att få ungdomar är intresserade av programmet. Vård- och omsorgsprogrammet i Sverige har byggt upp Vårdcollege och Eda kommun ingår i detta kvalitetsarbete genom att praktikplatser erbjuds vid äldreboenden.

I Värmland är utbildningsnivån bland befolkningen i åldern 25-64 lägre än för riket. De stora skillnaderna ligger i att Värmland har en högre andel av befolkningen med en utbildningsnivå kortare än 3-årig gymnasial. För att möta framtidens kompetenskrav behövs kunskap och en ökad utbildningsnivå. Eda kommun erbjuder yrkesutbildning för vuxna inom industri och restaurang, vård och omsorg samt svenska för invandrare. Grundläggande utbildning och gymnasieutbildning erbjuds också för vuxna. Det finns möjligheter till distansutbildning vilket blir allt viktigare. Efterfrågan på vuxenutbildning och Svenska för invandrare har ökat.

Arbetet med att förbättra ohälsan

Arbetet med att förbättra ohälsan i kommunen fortsätter. Ohälsotalet bland kommunens invånare ligger på samma nivå 2015 som året innan. Det är Försäkringskassans mått på antal utbetalda dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, rehabiliteringspenning, aktivitets- och sjukersättning från socialförsäkringen relaterat till antal registrerade försäkrade i åldrarna 16-64 år. Ohälsotalet för kommuninvånarna år 2015 var 40,9 dagar att jämföra med 2014 då det var 40,0 dagar. I Värmland var ohälsotalet 30,8 dagar 2015 och 30,1 dagar 2014. Av 2015 års rapport Om Värmlänningarna, som Landstinget ger ut, framgår att andelen värmlänningar som anser sig ha en god hälsa generellt har ökat sedan år 2000. Den tydligaste trenden i

Värmlands befolkningsutveckling är en åldrande befolkning. Under perioden 2013-2030 förväntas åldersgruppen 65 år och äldre öka med cirka 11 700 personer medan åldersgruppen 20-64 år förväntas minska med cirka 7 500 personer.

För att förbättra folkhälsan och minska skillnaderna i hälsa mellan olika grupper prioriterar kommunen följande områden: delaktighet och inflytande i samhället, trygga och goda uppväxtvillkor, sunda och säkra miljöer och produkter, verka för sunda levnadsvanor samt förebyggande arbete mot tobak, alkohol och andra droger. Syftet med kommunens folkhälsoarbete är att Edabon ska finna intresse, förståelse och engagemang för hälsofrågor i allmänhet och deras egna möjligheter att göra hälsoval i synnerhet. Det gäller såväl fysiskt, psykiskt som socialt. Under 2015 genomfördes bland annat Edaklassikern, föreläsningar, seniorcrusing, seniordag och stolpjakten. SMARTIS som är en fysisk aktivitet som omfattar alla skolor i kommunen. Under 2016 kommer arbetet att fortsätta på den inslagna vägen med förebyggande arbete mot tobak, övervikt och psykisk ohälsa.

Upplevelser

Turismen är en viktig näring för Eda. Den består av både företag och föreningar som erbjuder besökarna ett brett utbud av aktiviteter. Besöksnäringen är en framtidsfaktor och Eda har stor tillväxtpotential. Det finns en ökad efterfrågan på aktiviteter vilket ger näringen utvecklingsmöjligheter men kan också locka nya företagare till kommunen. För att markera att turismen är en viktig näring har kommunfullmäktige antagit en turismstrategi med tillhörande handlingsplan.

HUI Research har tagit fram nyckeltal för turismen i Värmland och i kommunen 2013. Nästa mätning sker under 2017. Turismen omfattar inkommande övernattningsresor både svenska och utländska samt dagsresor längre än 5 mil. Rapporten visar att turismnäringen i Eda fortsätter att öka och bidrog med 139 miljoner kronor i förädlingsvärde och omsatte 628 miljoner kronor år 2013. Omsättningen har ökat med 21 miljoner kronor jämfört med 2012. Turismen skapade sysselsättning för 326 årsarbeten.

Boendeanläggningarna i kommunerna redovisar flest gästnätter i juni, juli och augusti månad. Norrmännen stod för närmare två tredjedelar av samtliga gästnätter på boendeanläggningarna i kommunen men som god tvåa kom Kina. Kommunens gästnattsstatistik visar en exportandel på ca 77 % vilket är långt över både länets och rikets motsvarighet. Antalet dagbesök i Eda ökade med 27 % till 338 000 och det är framförallt gränshandeln som står för den ökningen. Nya handelsområden har tillkommit och detta har bidragit till ökat antal dagbesök och fler gästnätter. En ny mätning av turismens omsättning och sysselsättningseffekter görs under 2017.

Morokulien Turistcenter ökade besökssiffrorna under 2015 med 14%, från 61 011 besökare 2014 till 69 492 besökare 2015. Den största ökningen står Kina för med 10 230 besökare, totalt 37% av besöksstatistiken. Turistcentret hade 157 fler turistbussar 2015, vilket är en ökning med 25% och statistiken visar att bussgrupper är den största besöksgruppen.

Naturligtvis lockar Riksgränsen som är markerad genom huset. Allt fler turistbussar väljer att övernatta i vårt närområde för bästa service. Trenden visar även att Kina kommer att öka ytterligare inför de kommande åren. De nationaliteter/världsdelar som är störst är Asien, Skandinavien och övriga Europa samt Sydamerika.

Trenden är att turistsäsongen förlängs. Fler turister kommer i augusti, september och oktober. Turistnäringen i kommunen upplever att antalet övernattningar på camping och hotell ökar. Tillsammans med näringslivet har kommunen utarbetat en handlingsplan för hur besöksnäring och turism kan utvecklas i kommunen. De slutsatser som kommit fram är att det är viktigt att förstärka och utveckla Eda som mötesplats. Ett led i detta arbete är att göra satsningar på

Fredsriket Morokulien och göra området mer attraktivt. Valfjället Skicenter är en av de sydligaste alpina anläggningarna i Sverige. Anläggningen kan utvecklas till en åretruntanläggning med ett utbyggt boende och en breddning av aktivitetsutbudet framförallt i form av olika sommaraktiviteter. Eda Golfanläggning har goda förutsättningar att bli en åretruntanläggning med konferensverksamhet och olika sommar- och vinteraktiviteter.

3. Vision, övergripande mål och kännetecken för Eda kommun

Styrsystemet bygger på att en vision, övergripande mål, kännetecken och verksamhetsmål tydligt hänger samman i en plan för kommunens utveckling och verksamhet.

Vision

Eda – en positiv gränskommun där människor möts – präglad av samverkan, starkt näringsliv och med ambitionen att utvecklas.

Övergripande mål

Bra boendemöjligheter

Skapa en säker, trygg och frisk kommun som erbjuder attraktiva boendemiljöer.

Goda kommunikationer

Med vägar, järnväg och tele/IT-kommunikation. Bra förbindelser inom och till kommunen för arbete, fritid och utbildning.

Ett utvecklat näringsliv

Som bidrar till tillväxt och ökad sysselsättning. Vi ska stödja entreprenörskap och innovationer och ta tillvara lokala förutsättningar.

Upplevelser

Eda kommun skall erbjuda ett attraktivt kultur- och fritidsutbud som är berikande både för invånare och för besökare. Vi ska lyfta fram och utveckla det som finns.

Offentlig service

En god och behovsrelaterad offentlig service.

Livslångt lärande

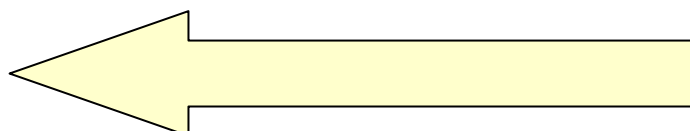
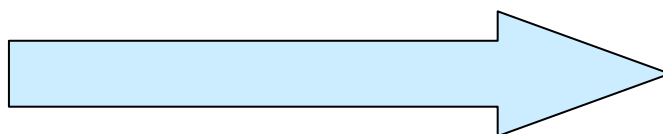
Kunskap för att möta framtidens kompetenskrav. En ökad utbildningsnivå. Möjligheter till distansutbildning.

Kännetecken

Vårt förhållningssätt i verksamheten utgår från medborgarfokus och kännetecknas av:

- Kvalité
- Smidighet
- Tillgänglighet
- Småskalighet

Mål



Resultat

Nya perspektiv

Region Värmland, kommunerna och landstinget arbetar tillsammans för att värmlänningarna ska kunna ha ett bra liv i Värmland genom utvecklingsarbetet Nya Perspektiv. Arbetet förstärker de dagliga insatser som görs inom kommuner och landsting. De fyra områden man valt att arbeta med är äldres hälsa, riskbruk och riskbeteende, psykisk hälsa och den sårbara familjen. Syftet med Nya Perspektiv är att främja samverkan, öka kunskapen om varandras förutsättningar och om den gemensamma befolkningens hälsa, behov och påverkansfaktorer. Landstinget och kommunerna i Värmland står inför stora utmaningar. Den demografiska utvecklingen kommer att kräva mer vård och omsorgsinsatser och resursfördelningen blir svårare.

Nya Perspektiv har fokuserat på fyra utmaningar:

1. Den sårbara familjen

Huvudmännen ska i samverkan skapa förutsättningar för att värmländska barnfamiljer ska känna sig trygga samt att det vid behov skall finnas ett utvecklat och anpassat stöd för familjen.

Resultatmål:

- Andelen som är behöriga att söka till gymnasieutbildning efter avslutad årskurs, ska öka från 90% (2010) till 97% (2015). Förslag på förändring av resultatmålet är att 2019 ska 100 % vara behöriga att söka till gymnasieutbildning efter avslutad årskurs.
- Alla (100%) av barnen ska erbjudas och komma på de hälsobesök och vaccinationer (på BVC och skola) som de har rätt till.
- Barns psykiska hälsa skall öka med utgångspunkt från den sammanvägda indexet i åldersgrupperna årskurserna 4 och 7 samt gymnasiets årskurs 1.

Förslag till förändrade och nytt resultatmål

- Andelen som är behöriga att söka till gymnasieutbildning efter avslutad årskurs 9 ska öka från 90 % (2010) till 100 % (2019).

2. Riskbruk och riskbeteende

Huvudmännen ska i samverkan aktivt uppmärksamma riskbruk och riskbeteende i kontakter med elever, klienter, patienter och brukare. För att stödja inriktningen ska det, år 2014, finnas en struktur för kompetensutveckling i motiverade samtal för länet.

- Övervikt hos barn och unga, övervikt och fetma hos barn och unga i Värmland ska förebyggas samtidigt som andelen fysiskt aktiva ska öka.
Resultatmål: Andelen överviktiga barn och unga ska minska med 15 procent för 2015. Mätningar sker i åldrarna 5 ½ år och 10 år. Det genomsnittliga antalet kariesade/fyllda tänder bland 12-åringar ska minska.
- Hiv och sexuellt överförbara infektioner (STI), spridningen av Hiv och STI skall begränsas inklusive konsekvenserna av dessa infektioner för den enskilde och samhället.
Resultatmål: Förekomst av klamydia i åldersgruppen 15 -29 år, oavsett kön, ska minska med 10% till år 2016.
- Tobak, Andelen som röker i den värmländska befolkningen ska minska.

Resultatmål: År 2014 uppgår andelen ungdomar i gymnasiets första årskurs som röker eller snusar till högst 6%. År 2015 bör samtliga Värmlands kommuner ha beslutat om rökfri arbetstid inom alla kommunal verksamhet.

- Alkohol, andelen personer med riskbruk av alkohol ska minska i alla åldersgrupper, samt att debutantåldern för alkoholanvändning ska höjas.

Resultatmål: Andelen ungdomar i gymnasiets första årskurs som aldrig har druckit alkohol ska öka från 33% (2011) till 50% (2018).

Förslag till förändrade och nytt resultatmål

- Andelen barn och unga med övervikt ska minska med 15 % före 2019 jämfört med 2011. Mätningarna sker i åldrarna 6 år (23 % 2011) och 10 år (28 % 2011).
- År 2016 bör samtliga Värmlands kommuner ha beslutat om rökfri arbetstid inom all kommunal verksamhet.
- Inför höstterminen 2016 har hälften av länets kommuner antagit policys för tobaksfri skoltid.
- År 2019 uppgår andelen ungdomar i gymnasiets första årskurs som röker eller snusar till högst 6 % (utgångsläge 2011 10%).
- År 2017 har andelen ungdomar i gymnasiet första årskurs som provat narkotika minskat till 2 % för att 2019 ha minskat till 0 % (utgångsläge 2013 4 %)

3. Psykisk hälsa

Huvudmännen ska i samverkan arbeta för att medborgarnas psykiska välbefinnande ska öka, samt att huvudmännen ska bidra till en ökad kunskap om psykisk ohälsa hos allmänheten.

Resultatmål:

- Andelen män 18 -25 år med nedsatt psykisk hälsa ska minska från 17% år 2012 till 15% vid nästa mätning 2016.
- Andelen kvinnor 18 -25 år med nedsatt psykisk hälsa ska minska från 30% år 2012 till 25% vid nästa mätning 2016.
- Antal självmordsförsök för män och kvinnor i alla åldrar ska sjunka från utgångsvärde 2011.

4. Äldres hälsa

Huvudmännen ska i samverkan skapa förutsättningar för en trygg, frisk ålderdom för äldre i Värmlands län. Samverkan ska komma den enskilde till det genom en ökad kvalitet i berörda verksamheter och inom följande områden:

5. God vård i livets slutskede

Resultatmål 2014

- Att minst 60 % av förväntade dödsfall har brytpunktssamtal genomförts.

Förslag till nya resultatmål 2015

- Minst 70 % av personer i livets slutskede har erhållit brytpunktssamtal.
- Minst 50 % av personer i livets slutskede har erhållit en validerad smärtskattning.

Preventivt arbetssätt (till exempel undernäring, fall trycksår och dålig munhälsa)

Resultatmål 2014

- Att 90 % av personer i särskilt boende får en riskbedömning (undernäring, fall, trycksår och dålig munhälsa)
- Alla kommuner ska ligga under genomsnittet vad gäller fallolyckor för 80 år och äldre.

Förslag till nytt resultatmål 2015

- Minst 80 % av personer med risk för fall, trycksår, undernäring eller ohälsa i munnen ska erhålla minst en förebyggande åtgärd.

God vård vid demenssjukdom

Förslag till resultatmål 2015

- 90 % av de personer som får demensdiagnos ska ha genomgått en fullständig basal demensutredning.

God läkemedelsbehandling för äldre

Resultatmål

- Andelen personer över 75 år som får olämpliga läkemedel ska minska.

Sammanhållen vård och omsorg

Resultatmål

- Andelen undvikbara slutenvårdstillfällen ska minska.
- Andelen oplanerade återinskrivningar inom 30 dagar ska minska.

4. Eda i jämförelse med andra

Eda kommun deltar i flera undersökningar för att få vetskap om vilken kvalitet kommunen har jämfört med andra inom olika verksamheter. Sveriges Kommuner och Landsting genomför regelbundet s k öppna jämförelser mellan kommuner. Det sker inom ett flertal områden och bygger på statistik och information som hämtas från kommunerna. För närvarande finns öppna jämförelser inom hälso- och sjukvård, socialtjänst, äldreomsorg, grund- och gymnasieskola, företagsklimat samt trygghet och säkerhet.

Vård och stöd deltar i Socialstyrelsens nationella brukarundersökning. Den omfattar både hemtjänst och särskilt boende. Inom samhällsbyggnads verksamhetsområde gör Svenskt vatten jämförelser mellan kommunerna om kommunalt VA för taxor och drift. Kommunen har också deltagit i utredningen Kritik på teknik där allmänheten tycker till om det som rör gator, vägar, va, belysning, avfallshantering mm.

I Kommun- och landstingsdatabasen Kolada går det att följa verksamheten från år till år. Det finns över 3 000 nyckeltal som ger möjlighet till analyser och jämförelser. Varje år undersöker SKL kommunens kvalitet ur fem perspektiv: tillgänglighet, trygghet, information och delaktighet, effektivitet samt kommunen som samhällsutvecklare. Resultaten samlas i rapporten Kommunens Kvalitet i Korhet. Kommunen har deltagit i projektet sedan 2007. SKL har tagit fram ett nytt verktyg, Jämföraren, där kommunerna med hjälp av diagram får en bild av hur den egna verksamheten står sig i förhållande till andra när det gäller både kvalitet och resurser.

Medborgarundersökning

År 2006 deltog Eda för första gången i SCB:s medborgarundersökning. Sammanlagt deltog 60 kommuner i undersökningen som genomfördes 16 mars – 11 maj 2015. Ett urval på 600 personer i åldrarna 18-84 år ombads svara på frågor om hur de uppfattar kommunens verksamheter mm. Svarefrekvensen var 45 procent. Syftet var att få en helhetsbild över vilka områden kommunen kan prioritera, förbättra, bevara och ge lägre prioritet för att medborgarna ska bli mer nöjda.

Undersökningen är en attitydundersökning och inte en brukarundersökning. Undersökningen sammanfattas i tre index; Nöjd-region-index (Hur ser Du på Din kommun som en plats att leva och bo på?), Nöjd-medborgar-index (Vad tror eller tycker Du om Din kommuns verksamheter?) samt Nöjd-inflytande-index (Hur nöjd är Du med invånarnas inflytande i Din kommun?). Resultatet visar att Eda har ett lägre index jämfört med kommuner i samma storleksklass, dvs som har färre än 10 000 invånare.

Servicemätning via telefon och e-post

Under hösten 2015 gjordes en servicemätning via telefon och e-post. Det är sjätte gången som kommunen deltar i denna. Resultaten ger en indikation på kommunens service och kan användas som en utgångspunkt för ett fortsatt arbete inom området. Totalt 182 kommuner deltog i undersökningen. Områdena som kontaktades var bygglov, förskola, grundskola, individ- och familjeomsorg, miljö- och hälsa, gator och vägar, äldreomsorg, handikappomsorg samt fritid- och kultur.

Telefon

Ett externt företag ringde 54 telefonsamtal via kommunens växel och nio olika områden söktes med ärendefrågor som tagits fram av SKL. Mätning gjordes av tillgänglighet, svar på frågan, information, intresse och engagemang samt bemötande.

Resultatet visar att svarstiden för handläggare gällande telefoni är betydligt högre än genomsnittet jämfört med andra kommuner. Svaren på frågorna är i nivå med genomsnittet. Att få bra information när frågorna ställs är viktigt Edas resultat är högre än genomsnittet. Däremot ligger resultatet för intresset och engagemanget från de personer företaget talat med i nivå med genomsnittet medan bemötandet är lägre än genomsnittet.

E-post

Sammanlagt 54 e-postmeddelanden skickades till kommunens officiella e-postadress för att bedöma servicenivån. Mätning skedde av svarstid, avsändare, svars kvalitet samt e-post som inte besvarades.

Hela 98% av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar. Det är ett betydligt högre resultatet än genomsnittet. Medelsvarstiden i timmar för e-post är snabbare än genomsnittet och likaså svaren på frågorna. I genomsnitt tog det tre timmar innan brevet besvarades. Genomsnittet för de deltagande kommunerna i undersökningen var fem timmar.

När det gäller användaruppgifter i e-postbrev är kommunens totalresultat högre än genomsnittet. I 100 procent av svaren fanns mer eller mindre fullständiga avsändaruppgifter vilket är betydligt högre än snittet som är 82 procent. Andelen svarsbrev som innehåller merinformation ligger i nivå med genomsnittet.

Sammanfattningsvis var Eda kommuns resultat högre jämfört med andra kommuner.

Kommunens Kvalitet i Korthet

Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) är ett nationellt jämförelsenätverk som drivs av Sveriges Kommuner och Landsting. Antalet kommuner som deltar ökar stadigt och år 2015 deltog över 240 kommuner. Eda har deltagit sedan år 2007. Syftet med mätningen är att ge en översikt bild av kommunen ur kommuninvånarnas perspektiv. Styrkan ligger i jämförelsen med andra. Inom ramen för KKiK pågår ett arbete med att lyfta fram goda exempel i kommunerna och sprida dessa till andra.

Jämförelsen består av ett 40-tal mått där en del är hämtade från annan officiell statistik som till exempel Öppna jämförelser och Medborgarundersökningen. Andra mått mäts av kommunerna själva. Mått kan bytas ut eller justeras mellan åren så att de faktorer som är mest intressanta för kommuninvånarna alltid mäts.

Inom flera områden står sig Eda väl i jämförelse med övriga kommuner i landet och hamnar långt över medelvärdet. Ett område där stor förbättring skett mellan åren 2014 och 2015 är när det gäller bemötandet vi kontakt med kommunen. Eda kommun hamnar på ett fjärde plats i landet när det gäller elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs åtta.

Områden där det skett försämringar är antal medarbetare som besöker en hemtjänsttagare under 14 dagar där Eda hamnar sist i undersökningen. Väntetiden för de som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat datum har ökat.

Nedan presenteras ett urval av måtten i KKiK som är särskilt viktiga att arbeta vidare med i Eda:

KOMMUNENS KVALITET I KORTHET 2015 EDA KOMMUN

	Ett resultat som är bättre eller lika med snittet i nätverket.
	Ett resultat som är sämre än snittet i nätverket
	Positiv förändring av resultatet för Eda mellan 2014 och 2015
	Negativ förändring av resultatet för Eda mellan 2014 och 2015
	Samma resultat som 2014

Mått	Indikator	Eda 2012	Eda 2013	Eda 2014	Eda 2015	Snitt 2015	Mål-uppfyllelse	Trend
TILLGÄNGLIGHET								
Andel som får kontakt med en handläggare för en enkel fråga via telefon	Procent	44	41	67	54	46		
Andel nöjda med bemötandet vid kontakt med kommunen	Procent	87	86	78	94	94		
Hur lång är väntetiden för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat datum?	Antal dagar	31	12	27	29	23		
TRYGGHET								
Antal medarbetare som besöker en hemtjänsttagare under 14 dagar	Antal medarbetare	12	12	21	23	15		
Hur många barn per anställd är det i snitt i kommunens förskolor?	Antal barn	5	5,4	5,3	5,4	5,4		
DELAKTIGHET OCH KOMMUNENS INFORMATION								
Hur god är webbinformationen till kommunens invånare?	Procent	73	81	80	81	80		
EFFEKTIVITET								
Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven?	Andel elever som uppnått Skolverkets kravnivåer i %	75	94	92	94	93		
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	Procent	88,9	87,2	90,4	82,4	85,2		
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen	Procent	83	66	84	78,4	78,6		
SAMHÄLLSUTVECKLING								
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall?	Procent återvunnet material	Ingen uppgift	Ingen uppgift	45	22	39		

Kommunens kvalitetsgrupp har fått i uppdrag av centrala ledningsgruppen att arbeta med de kommunövergripande områdena såsom KKiK, indikatorerna i strategiska planen, kommunernas webbsidor, servicemätning via telefon och e-post, medborgarundersökning, klagomålshantering och kvalitetsgarantier. Gruppen har tagit fram förslag till 14 servicedeklarationer som infördes 2016. Fler deklarerationer kommer att tas fram allt eftersom. Under hösten kommer nyckelpersoner att kompetensutvecklas i Kolada, Kommun-och landstingsdatabasen. Statistiken kan användas i arbetet med verksamhetsutveckling och uppföljning.

5. Resultaträkning 2016-2018

	2017	2018	2019
Kommunstyrelsen	-477 371	-485 871	-494 371
varav			
- Kommunledningsstab	-52 952	-52 952	-52 952
- Bildning	-192 828	-192 828	-192 828
- Vård och stöd	-180 567	-180 567	-180 567
- Samhällsbyggnad	-38 725	-38 725	-38 725
Lönekostnadsökningar tidigare år	-5 924	-12 299	-20 799
Lönekostnadsökning jan - mars	0	-2 125	-2 125
Lönekostnadsökning apr - dec	-6 375	-6 375	-6 375
Kommunstyrelsens nettokostnader	-477 371	-485 871	-494 371
Internränta	6 903	6 903	6 903
Pensioner	-8 400	-8 400	-8 400
Pensionskostnad/Intäkt internränta	-1 497	-1 497	-1 497
Verksamheternas nettokostnader	-478 868	-487 368	-495 868
Skatteintäkter, gen statsbidr	479 254	488 232	499 476
Finansnetto	2 000	2 000	2 000
Resultat före extraordinära poster	2 386	2 864	5 608
Extraordinära poster			
Årets resultat	2 386	2 864	5 608

6. Investeringsplan 2016-2018

	Budget 2017	Budget 2017 VA	Budget 2018
Utbytesinventarier Bildning	300		
Utbytesinventarier Vård och stöd	300		
Digitala signeringslistor	525		
IBIC (datamodul etc)	125		
Bredband 2020	5 000		
Utegym Tallmon	150		
Molnbaserad växellösning	300		
Utbyte hårdvara brandvägg (FW)	150		
Resecentrum	150		7 850
Investeringar golfklubben	400		
Styr och regler VA vht, ny- och ombyggnad		800	
Reningsverket Ch-berg, biobädd		2 000	
Dagvattensanering		400	
Återställning gata efter VA sanering	600		
Personalutrymmen Lunden	250		
Lunden isolering hall	100		
Centralkök Petersborg	2 500		
Köksrenoveringar	500		
Ny version ECOS	125		
Totalt	11 475	3 200	7 850

7. Övergripande principer för ekonomisk styrning

De övergripande principerna för ekonomisk styrning gäller från och med 1 januari 2014. En uppföljning och utvärdering av principerna för ekonomisk styrning skall ske årsvis och i samband med att den strategiska planen fastställs.

Finansiella mål

Den övergripande finansiella målsättningen för planperioden 2017 - 2019 är att verksamheternas nettokostnader inkl avskrivningar, inte ska överstiga 97,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Ambitionen är dock att långsiktigt ha resultat som medför att verksamheternas nettokostnader inkl avskrivningar, inte ska överstiga 95 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Resultatnivån för respektive år under planperioden ska inte vara lägre än 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Om avsteg från detta mål görs ska beslutet motiveras.

Målsättningen är att kommunens totala låneskuld inte ska öka. Detta innebär att kommunens investeringar bör finansieras med egna medel.

En årlig borgensavgift tas ut med 0,5 % för samtliga helägda bolag i kommunkoncernen sedan 2014.

Anslagsbindningsnivåer

Driftbudget

Kommunfullmäktige skall anvisa medel för driftbudgeten genom att anslå ett nettobelopp för kommunstyrelsen. I nettobeloppet ska samtliga kostnader och intäkter ingå.

Kommunstyrelsen tilldelar ram till förvaltningen fördelat på respektive verksamhetsområde.

Tilldelat

anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheterna.

Verksamhetsområdeschefen fördelar sitt anslag på resultatenheter genom att upprätta en internbudget. Omdisponering av anslag inom verksamhetsområdena under löpande budgetår föreslås av verksamhetscheferna och beslutas av kommunchefen.

Omdisponering av anslag under löpande budgetår mellan de olika verksamhetsområdena beslutas av kommunstyrelsen. I de fall omdisponeringen föranleds av större förändringar i verksamheternas inriktning skall frågan behandlas och beslutas av kommunfullmäktige.

Investeringsbudget

Medel för investeringar anvisas per objekt/projekt. Omdisponeringar av anslag överstigande 1 mkr beslutas av kommunfullmäktige. I annat fall tas beslut av kommunstyrelsen.

Budgetprocessen

Kommunen ska varje år upprätta en strategisk plan innehållande en budget för nästa kalenderår. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret.

I planen ska redovisas vilka anslag som ska utgå och hur stor skattesatsen ska vara. Budgeten ska också innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under en period av tre år.

Budgeten skall upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om det vid räkenskapsårets slut visar sig att kostnaderna överstiger intäkterna, skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmaste tre åren.

Om det finns synnerliga skäl kan kommunfullmäktige besluta att sådan reglering inte ska göras.

Tidsplan för budgetprocessen

Januari:

Kommunfullmäktige anordnar en prioriteringsdiskussion som en inledning i budgetprocessen.

Februari:

Utskotten diskuterar verksamheten tillsammans med resp verksamhetsområdeschef och om önskemål finns även rektorer/områdeschefer/sektionschefer/avdelningschefer.

Diskussionen utgår ifrån innevarande års verksamhetsplan. Vad behöver förändras? Ser vi förändrade behov? Har förutsättningarna förändrats? Diskussion bör även ske utifrån måluppfyllelsen föregående år. Tydliga utredningsuppdrag lämnas från utskotten till verksamhetschefen.

Mars:

Utskotten diskuterar verksamheten tillsammans med resp verksamhetsområdeschef och om

önskemål finns även rektorer/områdeschefer/sektionschefer/avdelningschefer.

Diskussionen utgår ifrån innevarande års verksamhetsplan. Vad behöver förändras? Ser vi förändrade behov? Har förutsättningarna förändrats? Diskussion bör även ske utifrån måluppfyllelsen föregående år. Tydliga utredningsuppdrag lämnas från utskotten till verksamhetschefen.

Utredningsuppdrag från utskottsmötet i februari redovisas.

I mars är det bokslutsberedning. Utskotten tillsammans med verksamhetschefen presenterar året som gått. Särskild vikt skall läggas vid måluppfyllelsen. Redovisning sker även av våra resultat från projektet ”Kvalitet i korthet”.

April:

Utskotten tillsammans med sina verksamhetschefer lämnar på kommunstyrelsens sammanträde en redovisning över vad som framkommit i samband med utskottssammanträdena i februari och mars.

Vid samma tillfälle lämnar Ekonomi och planering en information om uppdaterade ekonomiska förutsättningar (skatteintäkter/utjämningsbidrag). Utvecklingsavdelningen tillsammans med Ekonomi och planering redogör för en omvärldsanalys.

Ekonomi och planering presenterar även verksamhetsstatistik avseende Eda kommun och jämförbara kommuner.

Kommunstyrelsen lämnar tydliga utredningsuppdrag utifrån utskottens och förvaltningens presentationer. Utredningsuppdragen ska presenteras på budgetberedningen.

Maj:

I maj är det budgetberedning.

Vid detta tillfälle skall utskotten tillsammans med verksamhetschefen presentera förslag till verksamhetsplan samt investeringsäskanden. Kommunledningsstaben har upprättat förslag till strategisk plan. Den ekonomiska uppföljningen efter mars med prognos för helåret presenteras.

Juni:

I juni behandlar kommunstyrelsen strategisk plan, verksamhetsplaner samt investeringsäskanden.

I juni beslutar kommunfullmäktige om strategisk plan, verksamhetsplaner samt investeringsäskanden.

Uppföljning av ekonomi och verksamhet

Ekonomi och verksamhet skall följas upp regelbundet under budgetåret. Rapportering skall ske månadsvis dels mellan verksamhetsområde och utskott, dels från utskott till kommunstyrelsen.

Rapportering med avseende på ekonomisk uppföljning från förvaltningen till kommunstyrelsen ska ske månadsvis.

Rapportering från kommunstyrelsen till kommunfullmäktige ska ske vid tre tillfällen under året, mars, augusti, och december. I samband med augusti månads uppföljning skall även

delårsrapport upprättas. Rapporteringen ska innehålla uppgifter om intäkts/kostnadsutvecklingen, prognos för helåret, kommentarer till eventuella avvikelser, måluppfyllelse samt förslag till åtgärder med anledning av avvikelser.

Slutredovisning av färdigställda investeringsprojekt skall ske löpande under året till kommunfullmäktige. Förvaltningen skall även sammanställa en uppföljning avseende pågående och planerade investeringsprojekt. Detta skall ske i samband med uppföljningstillfällena efter mars och augusti.

Bokslut/årsredovisning

Efter verksamhetsårets slut ska förvaltningen upprätta en ekonomisk sammanställning och avge en verksamhetsberättelse. Därefter ska bokslutsberedningen behandla bokslutet och gå igenom de olika verksamheternas resultat. Beredningen ska bland annat granska resultat, måluppfyllelse och utförda prestationer.

En årsredovisning ska upprättas som omfattar hela kommunkoncernen. Årsredovisningen ska godkännas av kommunstyrelsen före revisorernas granskning. Årsredovisningen skall behandlas av kommunfullmäktige senast under maj månad året efter verksamhetsåret.

Resultatöverföring mellan åren

Huvudprincipen är att förvaltningens över- och underskott ska föras över till nästkommande budgetår. En förutsättning för detta är att verksamheten har bedrivits i överensstämmelse med av kommunfullmäktige fattade beslut, policys, fastställda mål samt gällande lagstiftning. Bokslutsberedningen skall vid sin behandling beakta kommunens totala ekonomiska situation där hänsyn skall tas dels till kommunallagens krav på en budget i balans, dels till kommunens egna finansiella mål. Bokslutsberedningen kan med hänsyn till ovanstående föreslå kommunstyrelsen/kommunfullmäktige att göra avsteg från huvudprincipen.

8. Inriktningar och prioriteringar 2016-2018

Kommunfullmäktige tog 2015-08-26 följande beslut om prioriteringar 2016-2018:

- Arbeta med förebyggande åtgärder för barn och unga för att minska behov av dyra placeringar.
- Åtgärder för att förbättra företagsklimatet.
- Utveckla kommunen till att uppfattas som en serviceorganisation. Det handlar om bemötande av allmänheten och företag med ett ökat fokus på smidighet.
- Utveckla och förbättra organisationens ekonomiska tänkande.
- Åtgärder för att få människor med försörjningsstöd att klara av egen försörjning.
- Snabbare integration av nyanlända. Ta tillvara deras kompetens. Det finns bristyrken i kommunen som nyanlända kan göra en stor insats i.
- Säkerställ rekrytering vid pensionsavgångar.
- Arbeta för att fler medarbetare ska få önskad tjänstgöringsgrad.
- Översyn av jämställdhetsplanen.