

Delårsbokslut

Filipstads kommun 2021

Prognos 2021



FILIPSTADS
KOMMUN

Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	
- Verksamhetens utveckling	sidan 3
- Redovisning av de kommunala bolagen.....	sidan 4
- Händelser av väsentlig betydelse.....	sidan 5
- God ekonomisk hushållning	sidan 6
- Balanskravsutredning.....	sidan 8
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	sidan 9
- Väsentliga personalförhållanden.....	sidan 9
Redovisningsprinciper.....	sidan 11
Resultaträkning	sidan 12
Kassaflödesanalys	sidan 13
Balansräkning	sidan 14
Noter	sidan 15
Driftsammaställning.....	sidan 23
Investeringsredovisning per nämnd/projekt.....	sidan 24
Verksamhetsberättelser per nämnd.....	
- Kommunstyrelsen.....	sidan 27
- Miljö- och byggnadsnämnd.....	sidan 38
- Barn- och utbildningsnämnd.....	sidan 40
- Socialnämnd.....	sidan 46
- Övriga nämnder.....	sidan 52

Förvaltningsberättelse

Verksamhetens utveckling – Helårsprognos i förhållande till budget

Prognostiserat resultat för helåret uppgår till **15 395 tkr** mot årsbudget 6 465 tkr.

Budgetavvikelsen, baserat på redovisningen från augusti 2021, beräknas till **8 930 tkr**.
Se nedanstående uppställning:

Budgetavvikelser 2021

tkr	2021-04-30	2021-08-31
Kommunstyrelsen	1 650	4 065
Miljö- och byggnadsnämnd	690	1 300
Barn- och utbildningsnämnd	-9 300	-7 400
Socialnämnd	-1 060	-4 800
Övriga nämnder	0	0
Summa verksamheterna	-8 020	-6 835
Finansiering	13 460	15 765
Total prognosavvikelse	5 440	8 930

Några kommentarer avseende prognos för augusti:

Under 2021 har kommunen fortsatt att bokföra de kostnader som är en effekten av Covid-19 och de uppgår efter åtta månader till ca 6 800 tkr. Det finns i nuläget inget som talar för att staten kommer att ersätta kommunerna för dessa kostnader.

Filipstads kommun har under perioden januari – juli erhållit ersättning för alla sjuklönekostnader med 2 919 tkr.

Några kommentarer avseende prognos augusti

- Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott med 4 065 tkr. Överskottet beror främst på att personalkostnader i verksamheten bokförs mot projektet Move (yrkesanpassad utbildning för vuxna) och Stepstone (validering av kompetens) och ersättning för Covid-19 kostnader för december 2020.
- Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett överskott med 1 300 tkr till följd av högre bygglovsintäkter och lägre personalkostnader än budgeterat.
- Barn- och utbildningsnämndens prognostiserar ett underskott om -7 400 tkr. Avvikelserna finns främst inom Grundskola och Gymnasium.
- Socialnämnden prognostiserar ett underskott med -4 800 tkr. Avvikelserna hänför sig främst till Individ- och familjeomsorg IFO där kostnaden för placeringskostnader för barn och unga ligger högre än budgeterat. Försörjningsstödet ligger ca 900 tkr lägre än budgeterad nivå för 2021 och ca 2 500 tkr lägre än utfall 2020. Inom Vård och omsorg redovisas också negativ prognos pga. ökade personalkostnader och brukare i behov av större insatser.
Förvaltningen har också engångskostnader under 2021 i samband med Corona, flytt från Älvkullen till Fridensborg samt kostnad för placeringar som avser 2020. Dessa kommer inte att påverka 2022.
- Övriga nämnder prognostiserar ett resultat i balans med budget.
- Finansieringens totala prognos för 2021 visar ett överskott med 15 765 tkr. Överskottet kan främst hänföras till slutavräkningen för skatteintäkter. Avräkningen uppgår till 10 057 tkr vilket är 13 789 tkr högre än budgeterat.

Finansiering

tkr	Budget 2021	Prognos 2021-04-30	Prognos 2021-08-31	Avvikelse budget /prognos
Skatteintäkter	413 165	413 086	413 086	-79
Slutavräkning	-3 732	8 853	10 057	13 789
Mellankommunal utjämning	1 500	1 400	1 400	-100
Ink.utjämningsbidrag/avgift	182 170	181 894	181 894	-276
Kostn.utjämningsbidrag/avgift	89 854	89 440	89 440	-414
Regleringsbidrag/avgift	31 465	31 324	31 324	-141
LSS-utjämningsbidrag/avgift	5 974	6 428	6 428	454
Kommunal fastighetsskatt	19 523	19 464	19 465	-58
Högt flyktingmottagande	3 200	3 200	3 200	0
Avsatta medel	19 500	19 500	19 500	0
Avsatta medel för folkhälsoarbete	2 000	1 330	1 330	-670
19-23 åring arb.giv.avg		2 300	3 000	3 000
Schablonintäkter	2 000	2 000	2 500	500
Finansiella intäkter	5 400	5 400	5 400	0
Finansiella kostnader	-1 900	-2 040	-2 040	-140
Pensionskostnad	-55 034	-55 034	-55 034	0
Pensionskostnad intern	34 088	34 088	34 488	400
Kapitalkostnad intern	6 135	6 135	5 635	-500
Total	755 308	768 768	771 073	15 765

Redovisning av de kommunala bolagen

En viss andel av Filipstads kommuns verksamhet bedrivs i andra företagsformer. Syftet med informationen är att ge en mer heltäckande kunskap om kommunens ekonomi, vilket också ger ökade möjligheter till effektivare styrning.

Årets resultat före koncernbidrag, bokslutdisp. och skatt. tkr	<u>2020-12-31</u> Utfall	<u>Budget 2021</u>	<u>2021-04-30</u> Prognos	<u>2021-08-31</u> Prognos
Filipstads kommun	-3 690	6 465	11 906	15 395
Filipstads Stadshus AB	-6 549	-1 544	-1 544	-1 541
Filipstads Energinät AB	1 582	932	1 719	2 002
Filipstads Energi AB	-465	6	36	227
Vårgårda Fastigheter AB	417	404	404	474
Novelty AB	-692	-125	-125	**
Stiftelsen Filipstadsbostäder	-5 469	119	270	423
Filipstads Värme AB (50% ägarandel)	11 790	*	*	*

* = prognos saknas

** = Novelty AB är avyttrat per 2021-06-01

Händelser av väsentlig betydelse

Filipstads kommun:

- Coronapandemin
- Utbyggnad av bredband i samarbete med IP-Only fortskrider. Pga arrika vägkanter har en del nya förseningar uppstått under sommaren. Senast tillgängliga tidplan från IP-Only säger dock att alla områden utom Rämnen ändå beräknas vara klara till årsskiftet 2021/2022. Rämnen beräknas klart under första halvåret 2022.
- Projektering av en framtida simhall ska vara klar under hösten och vidare beslut ska fattas.
- Filipstads kommun har beviljats bidrag med 25 mkr från Klimatklivet för att bygga en biogas/rötgasanläggning vid Filipstads reningsverk. Beslut i ärendet kommer under tidig höst 2021.
- Byggandet av en ny skola för F-åk 3 inklusive grundskola och träningskola har påbörjats och beräknas vara klart vid årsskiftet 2022/2023.
- Omorganisation av de bägge F-åk 6 skolorna, Åsensskolan och Strandvägsskolan, till en F-åk 3 skola på Strandvägsskolan och en åk 4- åk 6 på Åsensskolan har genomförts HT-2021.
- Under året har stödet för fortsatt distansarbete för kontorspersonal förfinats genom att molnlösningar för e-mail och telefoni införts fullt ut.
- Renovering av Ferlinhallen har pågått under delåret och beräknas vara klart under vecka 45.
- Uppstart av Fridensborg (boende för personer med demens) i februari 2021.
- Älvkullen har minskat från 9 avdelningar till 3.
- Funktionsstöd har påbörjat ett samarbete med 'Bara vanlig' i syfte att öka självbestämmande och hälsomedvetenhet hos personer med funktionsvariation
- Heltidsresan började successivt verkställas under våren.
- Socialförvaltningen har påbörjat ett nära samarbete med regionen i omställningen till en mer nära vård.
- Lifecare infördes inom IFO (Individ- och familjeomsorg) vuxen och en e-tjänst för ansökan om ekonomiskt bistånd verkställdes.

Filipstads Stadshus AB:

- Novelty AB har sålts till Rostfria VA-system i Storfors AB med dotterbolag per 2021-06-01.

Filipstad Energinät AB:

- Prognosen visar ett överskott mot budgeterad resultatnivå med ca 1 100 tkr. Främsta orsaken är att intäkterna förväntas ligga något högre än budget samt att avskrivningskostnader kommer att bli lägre.

Filipstad Energi AB:

- Prognostiserat resultat ligger över budget med ca 220 tkr till följd av högre elproduktionspriser samt bra tillgång på vatten under året.

Vårgårda Fastigheter AB:

- Under året har företaget köpt Västerängen 27 (Garagelängan) från Novelty AB. I Västerängen 27 finns idag 8 hyresgäster.

Novelty AB:

- Företaget har sålts till Rostfria VA-system i Storfors AB med dotterbolag per 2021-06-01.

Stiftelsen Filipstadsbostäder:

- Ett lägre hyresbortfall än budgeterat gör att hyresintäkterna är något högre än förväntat.
- Till följd av en hög vakans i Lesjöfors har beslut om inflyttningsstopp på Råmsvägen 6-12 fattats.
- Rivning av Skolgatan 31, tillsammans med kommunala fastigheter på adresserna Skolgatan 23-29 samt Råmsvägen 2-4, i Lesjöfors pågår.
- Beslut om takbyte på Tegnervägen, Lesjöfors, har fattats. Arbetet startar under hösten.

God ekonomisk hushållning

Finansiella mål 2021

- Resultatet ska vara minst 1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs 2021.

Måluppfyllelse:

Målet kommer enligt prognos för 2021-08 att uppnås.

Resultatmål enligt budget 2021 är 6 465 tkr och enligt prognos per 2021-08 kommer resultatet att uppgå till 15 395 tkr vilket gör att målet kommer att uppnås.

- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner. (Redovisas i årsboksut 2021)

Filipstads kommuns verksamheter skall bedrivas på ett sätt som är förenligt med god ekonomisk hushållning. Med god ekonomisk hushållning menas att vi förvaltar våra resurser så att vi skapar en långsiktig hållbar utveckling. Detta innebära att resultatet ska finansiera normal investeringsnivå och nya pensionsåtaganden.

Följande prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar ska hjälpa kommunen att uppnå en god ekonomisk hushållning av befintliga resurser enligt budget 2021 - 2023.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2021 – 2023

- Utredning av förskolans dimensionering 2018 – 2024

Utreda behov och dimensionering samt möjlighet att organisera framtida förskoleverksamhet.

Måluppfyllelse:

Beslut om nedläggning av förskolan Björnen har genomförts samt att förskolan Villekulla har minskats med en avdelning under 2020. Effekten under 2021 är -3 000 tkr/helår. Inga ytterligare neddragningar av avdelningar planeras under 2021-2023.

- Stiftelsens Filipstadsbostäder

Att genomlysastiftelsens lägenhetsinnehav och bedöma allmännyttans framtida bostadsbestånd och organisation.

Måluppfyllelse:

Ett arbete som pågår men med hänsyn till ny kommundirektör kommer detta arbete omstartas under hösten.

- Handlingsplan för integration

Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.

Måluppfyllelse:

Arbetet pågår. Ansvarig samordnande är enhet AIE som arbetar med första utkast.

- Handlingsplan för att motverka barnfattigdom

Att ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad.

Måluppfyllelse:

Målet är inte uppnått. Arbetet är förvaltningsövergripande och har ännu inte startat. Forum och arbetsmodell kommer fastställas av kommunledningsgruppen under hösten och arbetet kommer påbörjas så snart som möjligt.

- Energiutredning

Utreda förutsättningarna för ökad etablering av solenergi i Filipstads kommun och för energiförsörjning av kommunala fastigheter och prövning för anslutning till fjärrvärmenätet.

Måluppfyllelse:

Ett arbete som är en del av kommunens ordinarie energiarbete att ständigt pröva möjligheten till energieffektiviseringslösningar, solenergi och fjärrvärmeanslutningar där så inte redan är gjort.

- **Närsjukvårdsplatser**
Att intensifiera arbetet med regionen för att få till en etablering av närvårdsplatser i vår kommun.
Måluppfyllelse:
 Socialförvaltningen har ett pågående samarbete med regionen på flera nivåer. När det gäller etablering av närvårdsplatser i Filipstad har inget förslag arbetats fram. Under 2020 stannade arbetet av pga pandemin. Idag är arbetet återupptaget men då främst inom ramen för Nära vård. Östra verksamhetsområdet inom regionen har ansökt om medel för att kunna anställa en mobil hemsjukvårdsläkare i Filipstad. Projektet är beviljat. Socialförvaltningen ingår i ett samarbete med Digital Well Arena och regionen för att hitta digitala lösningar som kan underlätta omställningen till en mer nära vård. Just nu pågår ett arbete tillsammans med regionen för att kunna starta upp ett mobilt närsjukvårdsteam i början av januari (Storfors, Kristinehamn och Filipstad). Socialförvaltningens förvaltningschef ingår i östras styrgrupp för mobil närsjukvård. I och med att omställningsarbetet till en mer nära vård har startat och att det kontinuerligt kommer att arbetas fram nya lösningar på en mer nära och personcentrerad vård föreslår socialförvaltningen att det prioriterade området om närvårdsplatser i Filipstad ska benämnas **Nära vård** istället.

- **Byggnation på Finnshytteområdet**
Att utreda exploatering av Finnshyttans tomter för etablering.
Måluppfyllelse:
 Arbetet pågår och planeras delredovisas under hösten 2021.

- **Strategi för folkhälsoarbetet**
Att ta fram en strategi för folkhälsoarbetet i Filipstad för att motverka den socioekonomiska utvecklingen i kommunen.
Anm: I den Ekonomiska planen 2021 - 2023 har det under planeringsperioden avsatts 2 mkr per år för att finansiera förebyggande insatser inom Elevhälsan och IFO's barn och unga. Samtidigt kommer Kommunstyrelsen i separat ärende att besluta om ändring i organisationen (UVK, Utvecklingskontor) och styrkedjor i syfte att förbättra kommunens folkhälsoarbete.
Måluppfyllelse:
 Målet är delvis uppnått. Ledningsgruppen har arbetat fram en metod och format en process som presenterades KSAU 10 maj 2021 §37. Nästa viktiga steg är att förmedla och förankra det strategiska arbetet hos våra medarbetare och då särskilt olika nyckelpersoner i verksamheterna.

- **Översyn fritidsorganisation**
Att ta fram förslag på en samlad kultur- och fritidsorganisation under Kommunstyrelsens Kultur- och föreningsutskott. Den ska även ansvara för föreningsstöd och utveckling av kommunens föreningsliv.
Måluppfyllelse:
 Förslag till en samlad organisation för kultur- och fritidsfrågor kommer att tas fram under hösten 2021.

- **Genomfarten i Lesjöfors**
Att Filipstads kommun inleder ett arbete för att försköna genomfarten i Lesjöfors och att detta sker i samarbete med Byalag och berörda fastighetsägare.
Måluppfyllelse:
 Ett arbete som på grund av Coronapandemin inte hittills blivit genomfört. Om pandemin viker av så hoppas vi kunna starta upp ett arbete i samverkan med föreningar och intresserade i Lesjöfors.

- **Samarbete med Ludvika angående grundskoleelever i Fredriksberg**
Att Filipstads kommun initierar förnyade överläggningar med Ludvika kommun om samarbete angående grundskoleelever boende i Fredriksberg.
Måluppfyllelse:
 Under rådande Covid-19 situation är arbetet för närvarande pausat.

- **Se på möjlighet till nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet**
Att uppdra åt Barn- och utbildningsnämndens att se på frågan om möjligheten att ordna någon form av nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet, exempelvis RIG- Riksidrottsgymnasium.
Måluppfyllelse:
 Frågan har utretts och förvaltningen bedömer att det inte är genomförbart.

- Att för Kommunstyrelsen få en samlad organisation för avgiftshantering i kommunen.

Måluppfyllelse:

Genomlysning av ärendet och sammanställning av befintlig organisation och hantering av avgifter är påbörjat och kommer att presenteras under hösten.

Balanskravsutredning

Enligt kommunallagen kap 8 § 5 skall negativt resultat regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansdagen återställas under de närmaste återföljande tre åren.

Det finns negativt underskott som skall återställas under 2021 - 2024 enligt årsbokslut 2019 och årsbokslut 2020 med totalt -25 058 tkr.

Prognostiserat resultat för 2021 visar att inget ytterligare underskott kommer att uppstå 2021. Prognostiserat resultat uppgår till 15 395 tkr.

Balanskravsutredning

	2017	2018	2019	2020	2021 Prognos
Årets resultat enligt resultaträkning	3 007	3 117	-21 368	-3 690	15 395
(-) Samtliga realisationsvinster		-2 744			
(+) Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
(-) Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
(+/-) Orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
(+/-) Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3 007	373	-21 368	-3 690	15 395
(-) Reservering av medel till resultatutjämningsreserv					
(+) Användning av medel från resultatutjämningsreserv					
Årets balanskravsresultat	3 007	373	-21 368	-3 690	15 395

Återställande av negativa resultat

	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	-21,3	-25,0	-9,6	-1,7	0,0
varav från år 2019		-21,3	-21,3	-5,9	0	0,0
varav från år 2020		-3,7	-3,7	-3,7	-1,7	0,0
Årets balanskravsresultat enl. balanskravsutredning	-21,3	-3,7	15,4	7,9	7,6	8,0
+ Synnerliga skäl att inte återställa						
+ Synnerliga skäl för att återställa under längre tid	21,3	25,0	9,6	1,7	0,0	0,0
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom 3 år	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UB synnerliga skäl som ska återställas (övrig längre tid)	-21,3	-25,0	-9,6	-1,7	0,0	0,0
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-21,3	-25,0	-9,6	-1,7	0,0	0,0
varav från år 2019 (återställs senast 2023)	-21,3	-21,3	-5,9	0,0	0,0	0,0
varav från år 2020 (återställs senast 2024)		-3,7	-3,7	-1,7	0,0	0,0

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Investeringar

Nettoinvesteringar 2021-08-31 uppgår till 81 181 tkr varav teknikutskottet svarar för 78 095 tkr därav ny skola 52 654 tkr. Totalt för året kommer investeringarna att uppgå till en prognostiserad nivå på 276 605 tkr. Av dess medel fördelas 182 536 tkr på den nya skolan och 18 900 tkr för bredbandsutbyggnad.

Enligt tidigare erfarenheter är det osäkert om alla investeringar kommer att hinna genomföras under 2021.

Se investeringsbilagan för detaljer om resp. investeringsprojekt.

Låneskuld

Långfristig skuld per 2021-08-31 uppgår till ca 186,3 mkr. Under året har hittills 50 mkr tagits upp i lån och är den första upplåningen för ny skola. Under hösten kommer ytterligare 50 mkr lånas upp i enlighet med avbetalningsplan. Totalt lånebehov för skola är 183 mkr.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 20-12/21-08
	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	årsarb. tillsv+vik
- Kommunstyrelsen	253,8	252,0	242,3	9,7
- Miljö- och byggnadsnämnd	7,0	7,0	7,0	0,0
- Barn- och utbildningsnämnd	371,0	375,2	374,0	1,2
- Socialnämnd	461,8	465,3	483,3	-18,0
Totalt	1 093,6	1 099,5	1 106,6	-7,1

Arbetade timmar

	2021-08-31		2020-08-31			Förändring totalt	
	Antal arbetade timmar		Antal arbetade timmar				
	Mån.anst	Timanst	Totalt	Mån.anst	Timanst		Totalt
- Kommunstyrelsen	339 581	12 474	352 055	340 612	12 299	352 911	-856
- Miljö- och byggnadsnämnd	9 144	0	9 144	10 224	0	10 224	-1 080
- Barn- och utbildningsnämnd	480 998	15 265	496 263	505 666	13 172	518 838	-22 575
- Socialnämnd	591 261	122 784	714 045	594 634	120 912	715 546	-1 501
Totalt	1 420 984	150 523	1 571 507	1 451 136	146 383	1 597 519	-26 012

Personalkostnader

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31
Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm			
- Kommunstyrelsen	87 524	131 844	91 100
- Miljö- och byggnadsnämnd	2 869	4 410	2 636
- Barn- och utbildningsnämnd	134 666	196 968	130 142
- Socialnämnd	198 466	297 371	208 545
- Övriga nämnder	1 729	1 871	1 365
Delsumma nämnderna	425 254	632 464	433 788
- Särskild löneskatt	7 187	11 687	7 194
- Pensionskostnader	27 006	47 012	26 397
- Avtalspension internt	-22 644	-33 631	-23 062
Totala personalkostnader	436 803	657 532	444 317

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron avseende tillsvidareanställda och visstidsanställda inklusive timanställda uppgick till 7,89 % för 2020-12-31 (6,43 % 2019-12-31).

2021-08-31 var nivån på likvärdig statistik **6,03 %**. Jämfört med 2020-12-31, 7,89 %, är det en minskning av sjukfrånvaron med 1,86 % och jämfört med 2020-08-31 en minskning med -1,98%.

Sjukfrånvaro

	2020-07-31	2020-12-31	2021-07-31	Förändring 20-12/21-07
Total sjukfrånvaro. Tillsvidare- och visstidsanställda	8,01%	7,89%	6,03%	-1,86%
Sjukfrånvaro per nämndområde. Tillsvidare- och visstidsanställda				
Kommunstyrelsen	4,31%	4,57%	4,00%	-0,57%
Miljö- och byggnadsnämnd	7,20%	6,40%	6,66%	0,26%
Barn- och utbildningsnämnd	5,44%	5,63%	5,05%	-0,58%
Socialnämnd	12,40%	11,62%	7,50%	-4,12%

Coronapandemin har påverkan för samtliga våra verksamheter. Möjlighet till distansarbete för vissa verksamheter där tjänstepersonerna kan fortsätta arbeta även om man har något lindrigt symptom. Däremot i de kontaktintensiva verksamheterna behöver medarbetarna stanna hemma, även vid lindriga symptom. Inom IFO's verksamheter har också arbete med Experio WorkLab bedrivits med ett mål att minska sjukfrånvaron. Det är dock för tidigt att utvärdera arbetet redan nu och dra slutsatsen att minskningen på IFO enkom beror på arbetsmiljöarbetet där.

Arbetet med det främjande friskvårdsarbetet (FFA) och med rehabilitering av sjukskrivna har fortsatt under 2021, dock inte med samma intensitet med anledning av Corona-epidemin.

Arbetet med rehabilitering innebär kontinuerlig uppföljning av alla långtidssjukskrivna och att se till att individuella planer och åtgärder tas fram och följs för att personerna skall kunna återgå till lämpligt arbete i någon omfattning. Fokus ligger också på att ha samtal med medarbetare som har upprepad korttidsfrånvaro för att stötta dem och chefer så närvaron blir högre.

Redovisningsprinciper

Redovisningen för kommuner bygger på rekommendationer från Rådet för Kommunal redovisning. Sammantaget innebär detta att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är de samma som användes i senaste årsbokslut förutom att faktisk semesterlöneskuld förändring inte har bokförts utan den bokförs som tidigare år i samband med årsbokslut.

Vägledande redovisningsprinciper:

Försiktighetsprincipen – restriktiv hållning vid värdering av tillgångar och skulder, dvs. tillgångar får aldrig övervärderas och skulder aldrig undervärderas.

Öppenhetsprincipen – redovisning ska ske på ett öppet sätt, föreligger tveksamheter mellan två redovisningssätt skall det väljas som ger den mest öppna beskrivningen av utvecklingen och situationen.

Periodiseringsprincipen – intäkter och kostnader som tillhör redovisningsåret tas med oavsett tidpunkt för betalning.

I detta delårsbokslut har bl.a. följande periodiseringar gjorts:

- Hyror
- Försäkringspremier
- Semesterlöner (budgeterad förändring)
- Räntekostnader / intäkter
- Pensionskostnader
- Slutavräkning skatteintäkter

Leverantörsfakturor inkomna efter 2021-08-31, men hänförliga till första åtta månaderna, har i huvudsak skuldbokförts och belastat årets delårsbokslut.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontantmetoden. Kostnader för uttagna semesterdagar och kompenserad övertid har i sin helhet belastat/ tillgodoförts verksamheten. Semesterlöneskulden klassificeras som kortfristig skuld.

Intäkts-/kostnadsräntor som kan hänföras till de första åtta månaderna har periodiserats.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löne-redovisning.

Statsbidrag statsbidragsfordringar har så långt som möjligt periodiserats (väsentlighetsprincipen).

Anläggningstillgångar upptas till anskaffningskostnaden minus eventuellt investeringsbidrag. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del.

Enligt ny lag och nya rekommendationer ska komponentavskrivning på investeringar av väsentligt belopp tillämpas fr.o.m. 2014. Filipstads kommun har fr.o.m. 2015 anpassat sig till dessa regler på större objekt inom fastighetsenhet och teknisk verksamhet.

Kapitalkostnader beräknas enligt nominell metod. Avskrivningarna beräknas som regel på tillgångarnas historiska anskaffningsvärde.

Amorteringar av långfristiga lån för nästkommande delår redovisas som kortfristig skuld.

Resultaträkning

Kommunen

	Tkr	Utfall 2020-08-31	Utfall 2020-12-31	Utfall 2021-08-31	Budget 2021-12-31	Prognos 2021-12-31
	Noter					
Verksamhetens intäkter	1	139 799	250 892	156 866	227 100	235 977
därav jämförelsestörande poster						
Verksamhetens kostnader	2	-630 591	-966 184	-632 524	-936 352	-950 814
Avskrivningar	3	-18 412	-27 696	-19 358	-30 902	-29 422
Verksamhetens nettokostnader		-509 205	-742 988	-495 016	-740 154	-744 259
Skatteintäkter	4	277 792	413 607	283 732	409 433	423 143
Generella statsbidrag och utjämning	5	216 422	316 814	219 550	333 686	333 151
Verksamhetens resultat		-14 991	-12 566	8 265	2 965	12 035
Finansiella intäkter	6	5 023	10 391	4 979	5 400	5 400
Finansiella kostnader	7	-853	-1 514	-871	-1 900	-2 040
Resultat efter finansiella poster		-10 821	-3 690	12 373	6 465	15 395
Extraordinära poster netto	8	0	0	0	0	0
Årets resultat	9	-10 821	-3 690	12 373	6 465	15 395

Kassaflödesanalys

Kommunen

	Tkr Noter	Utfall 2020-08-31	Utfall 2020-12-31	Utfall 2021-08-31	Budget 2021-12-31	Prognos 2021-12-31
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster		-10 821	-3 690	12 373	6 465	15 395
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
Avskrivningar		18 412	27 696	19 358	30 902	29 422
Avsättning till pensioner			7 300		571	47
Avsättning övrigt		1 319	186	-19 694	-21 500	-20 830
Avsättning återställande av deponi och ÅVC		-357	-1 222	-1 000		-1 000
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		8 553	30 270	11 037	16 438	23 034
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	16	31	65	50	18
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	10	-7 278	-2 123	10 930		-222
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	10	12 301	22 229	-13 449	20 000	26 833
I Kassaflöde från den löpande verksamheten		13 592	50 407	8 583	36 488	49 663
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-21 456	-42 035	-81 181	-57 850	-208 671
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12	4 742	4 741			
II Kassaflöde från investeringsverksamheten		-16 714	-37 294	-81 181	-57 850	-208 671
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
Ökning(-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	13	30	-592		1 299	1 236
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	14		-8 500		-7 000	-9 000
- Långfristig upplåning	14	30 000	30 000	50 000	30 000	100 000
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten		30 030	20 908	50 000	24 299	92 236
Förändring av likvida medel (I + II + III)	10	26 908	34 021	-22 598	2 937	-66 772
Likvida medel vid årets början		13 063	13 063	47 084	-32 438	47 084
Likvida medel vid årets slut		39 971	47 084	24 486	-29 501	-19 688
Förändring		26 908	34 021	-22 598	2 937	-66 772

Balansräkning

Kommunen

	Tkr	Utfall 2020-08-31	Utfall 2020-12-31	Utfall 2021-08-31	Budget 2021-12-31	Prognos 2021-12-31
<u>TILLGÅNGAR</u>	Noter					
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggning	15	384 570	395 759	458 090	454 941	569 885
Inventarier	16	32 359	32 465	31 956	40 405	37 587
Finansiella anläggningstillgångar	17	46 661	47 284	47 284	44 980	46 048
Summa anläggningstillgångar		463 590	475 508	537 330	540 326	653 520
Omsättningstillgångar						
Förråd	18	333	318	253	300	300
Kortfristiga fordringar	19	74 933	69 778	58 986	70 000	70 000
Likvida medel	20	39 971	47 084	24 486	-29 501	-19 688
Summa omsättningstillgångar		115 237	117 179	83 726	40 799	50 612
Summa tillgångar		578 827	592 687	621 055	581 125	704 132
<u>Eget kapital , avsättningar och skulder</u>						
Eget kapital						
Eget kapital		186 521	193 652	206 025	181 556	209 047
-därav årets resultat		-10 821	-3 690	12 373	6 465	15 395
Summa eget kapital	21	186 521	193 652	206 025	181 556	209 047
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	22	3 289	10 589	10 589	3 062	10 636
Avsättningar övrigt	22	53 770	52 637	32 943	28 500	31 807
Avsättning för återställande av deponi mm.	22	7 157	6 292	5 292	7 157	5 292
Summa avsättningar		64 216	69 518	48 824	38 719	47 735
Skulder						
Långfristiga skulder	23	144 850	136 350	186 350	160 850	227 350
Kortfristiga skulder	24	183 239	193 167	179 857	200 000	220 000
Summa skulder		328 089	329 517	366 207	360 850	447 350
Summa skulder, avsättningar och eget kapital		578 827	592 687	621 055	581 125	704 132
Ställda pantar mm:						
Borgensförbindelser	25	293 305	291 695	289 949	288 926	289 195
Pensioner intjänade tom. 1997	26	279 602	283 156	279 647	264 495	277 893
Operationell leasing	27	121	442	411		617

Noter

Tkr

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel	10 288	16 131	8 245	-2 044
Taxor och avgifter	36 112	64 225	36 413	301
Hyror och arrenden	14 606	21 290	14 355	-250
Bidrag	64 266	101 911	81 060	16 794
Återsökta medel för Corona	0	21 583	3 128	3 128
Sjuklönekostnadsersättning för Corona	5 427	9 036	2 919	-2 508
Försäljning av verksamhet och entreprenad	9 070	15 882	10 472	1 402
Övrigt	30	834	274	245
Summa	139 799	250 892	156 866	17 067
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	4 938	8 892	4 676	-262
Bidrag och transferingar	33 771	50 119	30 313	-3 457
Entreprenad och köp av verksamhet	62 612	99 524	61 313	-1 299
Personalkostnader	436 803	657 532	444 317	7 514
Lokal- och markhyror	13 314	19 573	14 047	733
Fastighetskostnader/entreprenad	10 810	20 598	8 220	-2 590
Bränsle, energi och vatten	9 659	16 045	9 823	164
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	18 672	32 006	16 791	-1 881
Tele, datakommunikation och postbefordran	3 033	5 307	2 813	-220
Transporter och resor	12 711	18 078	11 430	-1 280
Försäkringspremier och riskkostnader	5 118	6 328	5 576	458
Övriga verksamhetskostnader	19 151	32 182	23 203	4 052
Summa	630 591	966 184	632 524	1 932
Not 3 Avskrivningar				
Avskrivning enligt plan	18 412	27 696	19 358	946
Summa	18 412	27 696	19 358	946
<p>Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Svenska Kommunförbundet. Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.</p>				
Not 4 Skatteintäkter				
Preliminära månatliga skatteinbetalningar	281 338	422 007	275 391	-5 948
Mellankommunal utjämning	1 395	1 860	936	-459
Prognos för slutavräkning	-2 620	-7 630	5 303	7 923
Differens mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkten föregående år	-2 321	-2 630	2 102	4 423
Summa	277 792	413 607	283 732	5 939

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08	
Not 5	Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	118 825	178 238	121 262	2 437	
Kostnadsutjämningsbidrag	54 038	81 057	59 627	5 589	
Regleringsbidrag / avgift	7 283	10 924	20 883	13 600	
LSS-utjämningsbidrag / avgift	1 226	1 840	4 286	3 059	
Kommunal fastighetsskatt	11 105	16 965	11 328	223	
Extra statsbidrag under 2020	18 779	20 042	0	-18 779	
Extra statsbidrag nyanlända / högt flyktingmottagande	5 166	7 749	2 164	-3 002	
Summa	216 422	316 814	219 550	3 128	
Not 6	Finansiella intäkter				
Ränteintäkt - likvida medel	153	153	0	-153	
Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	793	1 155	742	-51	
Ränteintäkt - övrigt	140	23	96	-44	
Utdelning aktier	2 287	4 287	2 888	601	
Borgensavgifter	1 065	1 065	1 105	39	
Övriga intäkter	584	3 708	148	-436	
Summa	5 023	10 391	4 979	-44	
Not 7	Finansiella kostnader				
Räntekostnader - lån	497	860	630	133	
Pensionsskuldsökning - finansiell del	0	105	0	0	
Övriga finansiella kostnader	356	550	241	-115	
Summa	853	1 514	871	18	
Not 8	Extraordinära intäkter/kostnader				
Summa	0	0	0	0	
Not 9	Årets resultat	-10 821	-3 690	12 373	23 194
Not 10	Förändring av rörelsekapital				
Minskn/Ökn förråd	16	31	65	49	
-" kortfristiga fordringar	-7 278	-2 123	10 930	18 208	
-" kortfristiga skulder	12 301	22 229	-13 449	-25 750	
-" likvida medel	26 908	34 021	-22 598	-49 506	
Summa	31 946	54 157	-25 052	-56 999	
Not 11	Nettoinvesteringar				
Bruttoinvesteringar	-21 655	-42 961	-81 904	60 250	
Statsbidrag	0	449	0	0	
Övriga inkomster	199	477	723	-525	
Summa	-21 456	-42 035	-81 181	59 725	

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08
Not 12	Försäljning anläggningstillgångar			
Industrilokaler	0	0	0	0
Affärsverksamhet	0	0	0	0
Verksamhetsfastigheter	4 742	4 741	0	-4 742
Markreserv	0	0	0	0
Inventarier	0	0	0	0
Summa	4 742	4 741	0	-4 742
Not 13	Förändring av långfristiga fordringar			
Amortering - utl. anslagstäckta lån kortfr. del	30	1 303	0	-30
Kommuninvest	0	-1 896	0	0
Summa	30	-593	0	-30
Not 14	Förändring av långfristig upplåning			
Kommuninvest	30 000	30 000	50 000	20 000
Lösen övriga lån	0	0	0	0
Amortering - kortfristig del	0	-8 500	0	0
Summa	30 000	21 500	50 000	-20 000
Not 15	Mark, byggnader och anläggningar			
Anskaffningsvärde	867 698	867 698	898 326	30 629
Årets nyanskaffningar	0	35 829	0	0
Årets nyanskaffningar 01-06	8 510	0	13 294	4 784
Årets nyanskaffningar 06-08 (ej fördelade på respektive konto)	9 311	0	63 409	54 098
	0	0	0	0
Årets avyttringar	-5 200	-5 200	0	5 200
Summa	880 318	898 326	975 029	94 711
Ackumulerade avskrivningar	-482 658	-482 658	-502 567	19 910
Årets avskrivningar	-13 549	-20 368	-14 370	821
Årets avyttringar	459	459	0	-459
	-495 748	-502 567	-516 938	21 189
Summa mark byggnader och anläggningar	384 570	395 759	458 092	73 522

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08
Därav:				
Gator och vägar				
Anskaffningsvärde	120 371	120 371	125 212	4 840
Årets nyanskaffningar	161	4 840	198	38
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	120 532	125 212	125 410	4 878
Ackumulerade avskrivningar	-69 170	-69 170	-71 783	2 613
Årets avskrivningar	-1 741	-2 613	-1 931	190
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	-70 911	-71 783	-73 714	2 803
Summa gator och vägar	49 621	53 429	51 696	2 075
Markreserv				
Anskaffningsvärde	11 055	11 055	11 155	100
Årets nyanskaffningar	0	100	0	0
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	11 055	11 155	11 155	100
Ackumulerade avskrivningar	-4	-4	-4	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	-4	-4	-4	0
Summa markreserv	11 051	11 151	11 151	100
Industrifastigheter				
Anskaffningsvärde	79 780	79 780	80 387	607
Årets nyanskaffningar	281	607	220	-61
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	80 060	80 387	80 606	546
Ackumulerade avskrivningar	-45 388	-45 388	-46 819	1 431
Årets avskrivningar	-952	-1 431	-964	12
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	-46 341	-46 819	-47 783	1 442
Summa industrifastigheter	33 720	33 568	32 824	-896

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08
Verksamhetsfastigheter				
Anskaffningsvärde	415 516	415 516	433 816	18 300
Årets nyanskaffningar	5 108	23 500	9 129	4 021
Årets avyttringar	-5 200	-5 200	0	5 200
Summa	415 424	433 816	442 945	27 521
Akkumulerade avskrivningar	-219 936	-219 936	-229 793	9 857
Årets avskrivningar	-6 850	-10 316	-7 465	616
Årets avyttringar	459	459	0	459
Summa	-226 327	-229 793	-237 258	10 931
Summa verksamhetsfastigheter	189 097	204 023	205 687	16 590
Affärsverksamhetsfastigheter				
Anskaffningsvärde	240 976	240 976	247 761	6 785
Årets nyanskaffningar	2 960	6 785	3 743	782
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	243 936	247 761	251 504	7 567
Akkumulerade avskrivningar	-148 160	-148 160	-154 169	6 009
Årets avskrivningar	-4 006	-6 009	-4 010	4
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	-152 166	-154 169	-158 179	6 013
Summa affärsverksamhetsfastigheter	91 770	93 592	93 324	1 554
Not 16 Inventarier				
Anskaffningsvärde	86 361	86 361	92 567	6 206
Årets nyanskaffningar	3 636	6 206	4 478	842
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	89 996	92 567	97 045	7 048
Akkumulerade avskrivningar	-52 775	-52 775	-60 102	7 328
Årets avskrivningar	-4 863	-7 328	-4 988	125
Årets avyttringar	0	0	0	0
Summa	-57 638	-60 102	-65 090	7 453
Summa inventarier	32 359	32 465	31 955	-404

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08
Not 17	Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier:	4 319	4 319	4 319	0
- Kommun AB	2	2	2	0
- SWETRAC, 100 st	10	10	10	0
- Filipstad Värme AB	4 134	4 134	4 134	0
- Filipstads Stadshus AB	100	100	100	0
- Svensk Turism AK inlandsbanan	30	30	30	0
- SKL Företag AB	43	43	43	0
Andelar	9 046	10 942	10 942	1 896
Grundfonder	3 239	3 239	3 239	0
Reverser	0	0	0	0
Avser utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	30 057	28 784	28 784	-1 273
Summa	46 661	47 284	47 284	623
Not 18	Förråd			
Eldningsolja	182	198	134	-48
Pellets	151	120	119	-32
Summa	333	318	253	-80
Not 19	Kortfristiga fordringar			
Stats- och landstingsbidrag	23 624	21 616	22 310	-1 314
Kundfordringar	31 865	34 050	25 735	-6 129
Värdereglering kundfordringar Filipstads Stadshus AF	-11 070	-11 070	-11 070	0
Interimsposter	24 304	15 910	7 759	-16 545
Moms	3 653	4 498	5 106	1 453
Övriga fordringar	2 556	4 775	9 146	6 590
Summa	74 933	69 778	58 986	-15 946
Not 20	Likvida medel			
Kassa	27	4	18	-9
Plusgiro	1 125	912	834	-292
Bank	38 819	46 168	23 634	-15 185
Summa	39 971	47 084	24 486	-15 485
Not 21	Eget kapital			
Eget kapital	218 710	218 710	197 342	-21 368
Föregående års resultat	-21 368	-21 368	-3 690	17 678
Årets resultat	-10 821	-3 690	12 373	23 194
Summa	186 521	193 652	206 025	19 504

Not 22 Avsättningar

Kommunens pensionsskuld har framtagits av KPA och beräknats enligt blandmodellen. Pensionsrättigheter intjänade före 1997.12.31 har upptagits under rubr. ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att utbetala hela individuella delen i PFA 98. Beslutet omfattar såväl år 2000 som åren 1998-1999. I beslutet fastslogs även att någon ny pensionsskuld ej ska uppstå. För att förhindra detta har försäkring tecknats för de delar som ej omfattas, även den individuella delen. Med anledning av fullmäktiges beslut har samtliga pensionsförändringar under 2000-2001 betraktats som en kortfristig skuld.

Avsättning pensioner PFA 1998-2000	2 646	8 521	8 521	5 875
Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	643	2 068	2 068	1 425
Avsättning övrigt	2 656	2 120	2 096	-560
Avsättning för framtida kostnader avseende mottagande av nyanlända	51 115	50 517	30 847	-20 268
Avsättning för återställande av deponi, ÅVC och VA	7 157	6 292	5 292	-1 865
	64 216	69 518	48 824	-15 393

Not 23 Långfristiga skulder

Anläggningslån	146 600	144 350	187 600	41 000
Lösen av lån	0	0	0	0
Amortering kortfristig del	-1 750	-8 000	-1 250	500
Summa	144 850	136 350	186 350	41 500

Not 24 Kortfristiga skulder

Personalens källskatt	10 104	10 416	10 527	423
Arbetsgivaravgift	15 090	12 827	15 936	846
Upplupna pensionskostnader individuell del	23 524	18 904	23 289	-235
Semesterlöneskuld	35 709	36 673	37 613	1 904
Timanställdas upplupna löner	8 903	9 754	9 754	851
Särskild löneskatt	26 172	14 956	25 747	-425
Leverantörsskulder	14 792	34 359	22 638	7 846
Avräkning avgiftsfinansierad verksamhet	0	-218	-218	0
Interimsposter	22 262	17 715	17 100	-5 162
Moms	608	1 949	527	-81
Skatteskulder	0	855	0	0
Skuld slutavräkning	10 890	14 902	5 528	0
Övriga kortfristiga skulder	16 935	12 076	10 167	-6 768
Amortering av anläggningslån	-1 750	8 000	1 250	3 000
Summa	183 239	193 167	179 857	-3 382

	2020-08-31	2020-12-31	2021-08-31	Förändring 2020-08/2021-08
Not 25				
Borgensförbindelser				
Filipstads Stadshus AB	18 000	18 000	18 000	0
Filipstad Energinät AB	12 000	11 500	10 833	-1 167
Stiftelsen Filipstadsbostäder	116 068	114 886	114 636	-1 431
Kooperativa hyresgästföreningen	129 400	128 725	128 058	-1 342
Privata bostadsföretag	16 911	16 679	16 562	-349
Småhus	0	18	6	6
Övrigt	926	1 887	1 853	927
Summa	293 305	291 695	289 949	-3 355

Medlemsansvar Kommuninvest

Filipstads kommun har i 2005-08 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:as samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 291 kommuner och landsting/regioner som per 2021-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Filipstads kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 532 634 758 387 kronor och totala tillgångar till 547 144 627 093 kronor. Kommunens andel av totala förpliktelser uppgick till 372 973 158 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 385 482 161 kronor.

Not 26 Fr.o.m. 2000 har intjänade pensioner upptagits inklusive löneskatt

Not 27	Operationell leasing	121	442	411
---------------	-----------------------------	------------	------------	------------

Driftsammanställning

	Kostnader		Intäkter		Netto			Budget 2021	Prognos 2021	Budget- avv.
	Budget 08/2021	Redo- visning 08/2021	Budget 08/2021	Redo- visning 08/2021	Budget 08/2021	Redo- visning 08/2021	Avv mot budget 08/2021			
Kommunfullmäktige	-860	-681			-860	-681	179	-1 291	-1 221	70
Kommunstyrelsen	-193 242	-198 453	63 834	79 143	-129 408	-119 310	10 099	-184 421	-180 426	3 995
Miljö- och byggnads- nämnd	-3 905	-3 187	1 623	2 189	-2 282	-998	1 283	-3 379	-2 079	1 300
Barn- och utbild- ningsnämnd	-165 875	-172 702	22 660	27 609	-143 215	-145 093	-1 878	-214 474	-221 874	-7 400
Socialnämnd	-270 458	-288 565	40 644	52 473	-229 814	-236 092	-6 278	-342 724	-347 524	-4 800
Övriga nämnder	-2 388	-1 982	686	720	-1 702	-1 262	440	-2 554	-2 554	0
Totalt i verk- samheterna	-636 728	-665 570	129 447	162 134	-507 281	-503 436	3 845	-748 843	-755 678	-6 835
Finansiering	-40 444	-34 648	544 115	550 457	503 671	515 809	12 140	755 308	771 073	15 765
Totalt före extraord. poster	-677 172	-700 218	673 562	712 591	-3 610	12 373	15 985	6 465	15 395	8 930
Extraordinära poster										
Totalt efter extraord. poster	-677 172	-700 218	673 562	712 591	-3 610	12 373	15 985	6 465	15 395	8 930

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto			Netto	Netto
	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget- avv.	Prognos 2021	Budget- avv.
Kommunstyrelses au	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stab / Ek.stöd /Personalenhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teknikutskott	-279 448	-78 818	0	723	-279 448	-78 095	201 353	-270 805	8 643
- Biblioteksenhet	-50	0	0	0	-50	0	50	0	50
3030 Inventarier bibliotek	-50				-50	0	50	0	50
- IT-enhet	-20 016	-349	0	0	-20 016	-349	19 667	-19 908	108
3010 IT Inventarier Data	-650	-226			-650	-226	424	-650	0
3011 IT Utbyggn.infrastruktur	-282	-47			-282	-47	235	-282	0
3012 IT Mobiltelefoner	-184	-76			-184	-76	108	-76	108
3013 IT Bredbandsutbyggnad	-18 900				-18 900	0	18 900	-18 900	0
- Serviceenhet	-500	-135	0	0	-500	-135	365	-425	75
3040 Inventarier lokalvård	-250	-135			-250	-135	115	-250	0
3050 Inventarier kost	-250				-250	0	250	-175	75
- Fastighetsenhet	-222 980	-70 813	0	635	-222 980	-70 178	152 802	-214 722	8 258
1000 Investeringsram	-9 245				-9 245	0	9 245		9 245
1001 Investeringsutredningar	-1 000	-513			-1 000	-513	487	-1 000	0
1002 Markförvärv	-300				-300	0	300	-300	0
1003 Projekt under 100 tkr	-535	-434			-535	-434	101	-535	0
1005 Yttre miljö skolor	-650				-650	0	650	-650	0
1007 Elsäkerhet	-300	-211			-300	-211	89	-300	0
1019 Byggtäck Yrkesskolan	-116	-1			-116	-1	115	-116	0
1020 Prippen - Carport	-260	-10			-260	-10	250	-260	0
1021 BRT Beläggningsarbeten	-160				-160	0	160	-160	0
1022 Kalhyttan pumpar	-350	-154			-350	-154	196	-350	0
1024 Brandlarm	-660				-660	0	660	-660	0
1025 Trasten lokalanpassning	-720	-96			-720	-96	624	-720	0
1704 Skolprojekt	-182 536	-52 654			-182 536	-52 654	129 882	-182 536	0
1707 Lekohuset	-2 399	-374		635	-2 399	261	2 660	-2 399	0
1709 Tak Västeräng	-1 450	-28			-1 450	-28	1 422	-1 450	0
1711 Spångbergshallen - simhall	-7 313	-7 752			-7 313	-7 752	-439	-7 800	-487
1712 Tak Kvarnen	-650	-524			-650	-524	126	-650	0
1713 Energieffektiveisering Lsf	-201	-54			-201	-54	147	-201	0
1716 Tak Skogsryds IP	-145	-8			-145	-8	137	-145	0
1717 Fasad Skogsryds IP	-170	-76			-170	-76	94	-170	0
1718 Strandvägskök tak solcell	-1 150	-294			-1 150	-294	856	-1 150	0
1719 Spångbergsgymnasiet förmster	-2 250	-1 549			-2 250	-1 549	701	-2 250	0
1720 Ungdomens hus bygg	-520	-470			-520	-470	50	-520	0
1721 Ferlinhallen återst. Vattenskada	-8 250	-4 698			-8 250	-4 698	3 552	-8 750	-500
1722 Fönster solcell Stpålvallaskolan	-1 650	-586			-1 650	-586	1 064	-1 650	0
Idrotts och fritidsenhet	-840	-772	0	50	-840	-722	118	-862	-22
3060 Investeringsram	-140				-140	0	140	-140	0
1401 Pistmaskin Kalhyttan	-700	-772		50	-700	-722	-22	-722	-22
- Teknisk enhet skattefin.	-14 085	-1 967	0	0	-14 085	-1 967	12 118	-13 951	134
3101 Övriga maskiner GS	-200				-200	0	200	-200	0
3102 Energibesparing	-799	-27			-799	-27	772	-799	0
3103 Beläggningsinvestering	-1 200				-1 200	0	1 200	-1 200	0
3104 Centrumåtgärder	-850				-850	0	850	-850	0
3105 Lekparker upprustning	-108				-108	0	108	-108	0
3107 Redskapsbärare	-700				-700	0	700	-700	0
3109 Lastbil	-1 400				-1 400	0	1 400	-1 400	0
3110 Enkelt avhjälpda hinder	-100				-100	0	100	-100	0
3112 Trafiklösning Strandvägsskolan	-950	-219			-950	-219	731	-950	0

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto			Netto	
	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget- avv.	Prognos 2021	Budget- avv.
3200 Anläggning av gator	-2 420				-2 420	0	2 420	-2 420	0
3205 Jonstorpsvägen Filipstad	-507	-191			-507	-191	316	-407	100
3207 Orrenparkeringen	-1 114	-487			-1 114	-487	627	-1 114	0
3208 Kyrkogatan/Vikgatan Filipstad	-1 297				-1 297	0	1 297	-1 297	0
3212 Piludden Filipstad	-334	-263			-334	-263	71	-300	34
3215 Piltorpsvägen Lesjöfors	-476	-287			-476	-287	189	-476	0
3216 Fagerbergsvägen / Skogsryd	-400				-400	0	400	-400	0
3217 GC-väg Orren	-270	-493			-270	-493	-223	-270	0
3218 GC-väg Skolgatan	-260				-260	0	260	-260	0
3219 Blombackavägen Fsd	-700				-700	0	700	-700	0
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-20 977	-4 782	0	38	-20 977	-4 744	16 233	-20 937	40
Vatten- och avloppsenhet	-16 277	-4 479	0	38	-16 277	-4 441	11 836	-16 277	0
3500 Investeringsram	-5 900				-5 900	0	5 900	-5 190	710
3501 Serviser - vatten	-273	-442			-273	-442	-169	-273	0
3502 Serviser - avlopp	-213	-516		38	-213	-478	-265	-213	0
3503 Utbyte ventiler	-284	-11			-284	-11	273	-284	0
3506 Renovering av långsamfilter	-1 150	-200			-1 150	-200	950	-1 150	0
3507 Asfaltering Vattenverk	-150				-150	0	150	-150	0
3508 Renovering av vattenreservoar	-300	-102			-300	-102	198	-300	0
3510 Reservkraftverk Lövnäset	-694	-178			-694	-178	516	-950	-256
3512 UV-ljus Brattfors	-24				-24	0	24	-24	0
3516 Pumpstation Lesjöfors	-50	-47			-50	-47	3	-50	0
3518 Filtersand långsamfilter	-32				-32	0	32	0	32
3520 Elskåp och ventilation	-368				-368	0	368	-368	0
3521 Kolfilterbyte Nkr VV	-198				-198	0	198	-198	0
3524 Lokaler yttre verk	-250	-369			-250	-369	-119	-369	-119
3525 Utredn. Flyfallets vattenverk	-109	-105			-109	-105	4	-105	4
3526 Avloppsanläggning Torskbäcken	-300	-450			-300	-450	-150	-450	-150
3600 Investeringsram Ledningsarbete	-450				-450	0	450	-450	0
3605 Geijers väg Brf	-750	-794			-750	-794	-44	-850	-100
3607 Konsul Lundströms väg Fsd	-60	-44			-60	-44	16	-44	16
3609 Piltorpsvägen Lsf	-27	-10			-27	-10	17	-27	0
3611 Nordmark-Haborshytan	-245	-233			-245	-233	12	-233	12
3613 Bastuvägen Nkr	-350				-350	0	350	-350	0
3614 Hyttgatan Fsd	-900				-900	0	900	-900	0
3615 Sjöstadsvägen Lsf	-250	-399			-250	-399	-149	-399	-149
3616 Fagerbergsvägen/Skogsryd Fsd	-600	-343			-600	-343	257	-600	0
3617 Hättälven VA Nkr	-1 400				-1 400	0	1 400	-1 400	0
3619 Blombackavägen Fsd	-950	-236			-950	-236	714	-950	0
Renhållningsenhet	-4 700	-303	0	0	-4 700	-303	4 397	-4 660	40
3900 Investeringsram Renhållning	-4 200				-4 200	0	4 200	-4 200	0
3901 Renhållning mindre ej spec.	-460	-303			-460	-303	157	-460	0
3902 Käril matvfall	-40				-40	0	40	0	40

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto			Netto	Netto
	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget 2021	Redovisn. 2021/08	Budget- avv.	Prognos 2021	Budget- avv.
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0		0
Barn- och utbildningsnämnd	-4 800	-2 427	0	0	-4 800	-2 427	2 373	-4 800	0
Investeringsram BUN					0	0	0		0
2019 Lärardatorer	-400	-391			-400	-391	9	-400	0
2020 Kansliet	-570	-197			-570	-197	373	-570	0
2021 IT- infrastruktur	-350	-64			-350	-64	286	-350	0
2022 IT - digitala enheter	-1 650	-1 088			-1 650	-1 088	562	-1 650	0
2023 Centralt Grundskola	-910	-183			-910	-183	727	-910	0
2024 Särskola					0	0	0		0
2026 Ungdomens hus	-80				-80	0	80	-80	0
2030 Gr Åsen Nkr Nordmark					0	0	0		0
2032 Gr Strv.skolan Brattfors					0	0	0		0
2040 Ferlinskolan					0	0	0		0
2042 Stålvallaskolan					0	0	0		0
2040 Ferlinskola					0	0	0		0
2042 Lesjöfors					0	0	0		0
2060 Frivilliga skolformer	-320	-275			-320	-275	45	-320	0
2065 Vuxutbildning					0	0	0		0
2070 Kulturskolan					0	0	0		0
2080 Förskoleverksamhet	-480	-189			-480	-189	291	-480	0
2090 Förebyggande och stöd	-40	-40			-40	-40	0	-40	0
Socialnämnd	-1 000	-659	0	0	-1 000	-659	341	-1 000	0
2101 Inventarier gemensamt	-1 000	-246			-1 000	-246	754	-1 000	0
2111 Inventarier - IFO		-350			0	-350	-350		0
2116 Inventarier - Fridensborg		-63			0	-63	-63		0
Totalt	-285 248	-81 904	0	723	-285 248	-81 181	204 067	-276 605	8 643

Kommunstyrelsen

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget-
	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	2021	08/2021	avvikelse
Ksau	-54 597	-59 475	6 943	17 367	-47 654	-42 108	5 547	-70 584	-67 819	2 765
Kfu	-3 058	-3 095	0	455	-3 058	-2 640	417	-3 470	-3 470	0
TU	-136 447	-136 563	56 891	61 321	-79 556	-75 242	4 314	-111 657	-110 357	1 300
Totalt	-194 102	-199 133	63 834	79 143	-130 268	-119 990	10 278	-185 711	-181 646	4 065

Kommentarer till delårets resultat och prognos

Sammanfattning KS

Utfall avvikelse: 10 278 tkr Prognos = 4 065 tkr

KS redovisar sammantaget ett utfall i perioden på 10 278 tkr (5 414 tkr).

Prognosen beräknas till ett överskott med 4 065 tkr (1 900 tkr). En förbättring med 2 165 tkr sedan föregående prognos. Inom Ksau har prognosen förbättrats med 915 tkr och inom Teknikenheten med 1 250 tkr. Inom KS beror förbättring främst på erhållna ersättningar för Covid-19 för 2020 med 650 tkr och inom TU främst förbättrade prognoser inom IT-enhet, Gata/park och Vatten och avloppsverksamheten.

KSau - Kommunstyrelsens arbetsutskott

Utfall avvikelse: 5 547 tkr Prognos = 2 765 tkr

KSau's bokförda avvikelse efter åtta månader uppgår till 5 547 tkr (3 134 tkr). Överskott finns inom alla enheter.

KSau prognostiserar ett överskott med budget 2 765 tkr (1 850 tkr). En förbättring med 915 tkr som främst är att hänföra till att ersättning för Covid-19 för december har bokförts med 650 tkr.

Övrigt överskott inom Ksau beror främst på att vissa personalkostnader inom AIE/VUX bokförs mot projektet Move (yrkesanpassad utbildning för vuxna) och mot projektet Stepstone (att öka deltagarnas tillträde till arbetsmarknaden genom kartläggning och validering av deras reella kompetens), 1 095 tkr.

Även Ekonomienheten påverkas positivt av att befintlig personal bokförs i projektet Move.

Inom Stabsenhet/kansli förväntas överskott pga. av vakans under viss del av året och av sjukskrivning. Inom staben finns även intäkt för Covid-19 (december) bokförd med 650 tkr.

Inom HR-enheten prognostiseras överskott inom företagshälsovård och fackliga företrädare medan bemanningscentralen visar underskott beroende på höga personalkostnader i samband med pandemin och tredje vågen under våren.

KFU - Kultur och föreningsutskott

Utfall avvikelse: 417 tkr Prognos = 0 tkr

KFU har fortfarande en positiv bokförd avvikelse, 417 tkr (942 tkr), då de flesta budgeterade bidrag har, enligt budgetkurvan, lagts i januari eftersom det är svårt att fördela över året då utbetalningstillfällena varierar mycket.

KFU prognostiserar ett resultat i balans med budget 0 tkr (0 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

TU - Teknikutskott

Utfall avvikelse: 4 314 tkr Prognos = 1 300 tkr

TU's bokförda överskott efter augusti uppgår till 4 314 tkr (1 338 tkr). Överskott finns inom de flesta verksamheter förutom Idrott- och fritidsenhet.

TU prognostiserar ett överskott med 1 300 tkr (50 tkr). En förbättring med 1 250 tkr sedan föregående prognos. Inom skattefinansierad med 1 050 tkr och inom avgiftsfinansierad verksamhet med 200 tkr.

Inom skattefinansierad verksamhet prognostiseras sammantaget ett överskott med 1 300 tkr, medan man inom avgiftsfinansierad verksamhet/ Vatten och avlopp beräknar ett utfall i balans med budget. Inom skattefinansierad verksamhet prognostiseras överskott inom främst IT-enhet, Lokalvård, Gata/park, Bibliotek, Fastighetsenhet och Administration medan Teknikutskott och Idrotts- och fritidsenheten visar underskott.

Inom avgiftsfinansierad verksamhet prognostiseras ett utfall i balans med budget.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Stabsenhet:

- Implementering och utveckling av nyupphandlat diarie-, dokument- och ärendehanteringssystem fortsätter under första delen av 2021.

Måluppfyllelse:

Målet är delvis uppfyllt. På grund av personalomsättning och sjukskrivning är det fortfarande några delar som inte har uppnåtts. I det stora hela är dock systemet på plats och används för centrala funktioner såsom diarium, kallelser och protokoll.

- Säkerhetsarbete; Fortsatt utveckling av kommunens beredskapsfunktioner samt det lokala strategiska arbetet tillsammans med polisen. Arbetet skall ske med ytterligare fokus på trygghetsfrågor.

Måluppfyllelse:

Målet är uppnått gällande forum och arbetssätt. Området är dock dynamiskt och det ligger i sakens natur att det hela tiden eftersträvas utveckling. Det är nu en god grund på plats för effektiv och ändamålsenlig samverkan mellan kommunen och polisen

HR-enhet

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2020 - 2023 är en sjukfrånvaro på 4,0%. Projektet Experio Worklabs arbete med tjänstedesign och förbättrad arbetsmiljö ska implementeras i de verksamheter projektet pågår.

Måluppfyllelse:

Sjukfrånvaro för perioden 202101 – 202107 är 6,03%. Jämfört med samma period 2020 då sjukfrånvaron uppgick till 8,01% är det en sänkning med 1,98%. Jämfört med 2020-12-31, då den uppgick till 7,89 % är det en sänkning med 1,86 %.

Projektet Experio WorkLabs arbete fortgår och i halvtidsutvärderingen redovisas att arbetet följer planen och har ett positivt utfall.

- Implementerat "heltid som rätt" inom alla kommunals kollektivavtalsområde i kommunen.

Måluppfyllelse:

Heltid som rätt är nu implementerad på några särskilda boenden inom Vård och omsorg. Arbetet fortgår med övriga områden inom kommunals kollektivavtalsområde.

- Vidareutveckla bemanningscentralen som med hög kvalitet rekryterar och bemannar kommunens olika verksamheter med korttidsvikarier.

Måluppfyllelse:

Bemanningscentralen har nu etablerade och kvalitetssäkrade metoder för rekrytering av korttidsvikarier. Under hösten 2021 kommer också nytt systemstöd för verksamheterna inom Vård och omsorg samt Funktionsstöd och bemanningscentralen att implementeras.

Näringslivsenheten

- Skapa bra förutsättningar för nystart av företag och tillväxt i befintliga företag
Måluppfyllelse:
Nyföretagarcentrum jobbar aktivt med rådgivning av blivande företagare. Rådgivningar har genomförts digitalt eller via telefon under första halvåret.
Vi jobbar med att exponera stödsystemets erbjudanden om tjänster.
Via projektet Hållbar Handelsutveckling i staden 2.0 erbjuds företag coaching kring digitalisering.
Från att Covid-19 slog till med full kraft mot många branscher redan under 2020 har vi jobbat med att ge bra information till alla våra företag om de statliga, regionala och lokala stöd som finns för att mildra effekterna av pandemin.
- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet
Måluppfyllelse:
Från pandemins start har vi jobbat med att ta fram bra lokala åtgärder för att mildra effekterna av covid-19 för företag. Vi har genomfört digitala frukostmöte ett kring "Använd pandemin som en möjlighet att utveckla och ställa om" och ett Upphandlingsseminarium om bland annat: - hur man skapar ett konto på TendSign - Hur man lämnar digitalt anbud till Filipstads kommun – Goda exempel och andra tips.
Gruppen #FantastiskaFilipstadsFöretag har träffats i genomsnitt en gång per månad.
- Utveckla den kommunala servicen till företagen och stärka den positiva attityden till företagandet inom kommunens organisation
Måluppfyllelse:
Arbetar ständigt med att alla som jobbar mot företag skall ha ett företagsperspektiv.
Jobbar tillsammans med upphandlingsenheten för att säkerställa att de lokala företagen nås av de upphandlingar som går ut och som kan vara aktuella för just lokala entreprenörer. Vi genomförde även ett generellt upphandlingsseminarium, se ovan.
Intern arbetsgrupp som träffas varannan måndag där vi går igenom alla förfrågningar från både nya och befintliga företagare. Fastighet, Miljö- och hälsa, Bygglov, Plan samt Näringsliv är de avdelningar som träffas. Ger en bra överblick över samtliga förfrågningar som kommit in till kommunen oavsett vem företagaren först kontaktat.
- Jobba med att stärka skolan och företagets samarbete med utgångspunkt i kompetensförsörjning och elevers rätt till kännedom om arbetslivets förutsättningar
Måluppfyllelse:
På gymnasiet finns ett tätt samarbete med företag/branscherna för alla yrkesprogram. Ung Företagsamhet är aktivt på gymnasiet.
Praon kunde pga pandemin inte genomföras under våren. Arbetsmarknadskunskap som genomförs via Handelskammaren i samtliga värmländska kommuner har genomförts och fått mycket positiv respons, de träffade alla åk 9 under hösten.

AIE-enheten

- Fortsatt utökning av antalet praktikplatser inom kommunens förvaltningar samt hos privata företag.
Måluppfyllelse:
Uppfyllt till viss del genom samverkan med övriga förvaltningar samt privata företag, dock har situationen med covid-19 omöjliggjort en stor utökning av platser, vilket var målet.
- Fortsätta utveckla samarbetet med Socialförvaltningen för tidiga insatser för personer som uppstår försörjningsstöd.
Måluppfyllelse:
Pågående samarbete med kontinuerliga samverkansmöten. AIE har numera samma verksamhetssystem som vuxen-IFO, vilket underlättar anvisningsförfarandet av deltagare som uppstår försörjningsstöd.
- Alla nya i Etableringen erbjuds samhällsorientering samt antagning på lediga plaster av personer som lämnat etableringen sedan länge.
Måluppfyllelse:
Alla som anvisas från Arbetsförmedlingen erbjuds Samhällsorientering.
- Utveckla EU-sekretariatet i syfte att nå extern finansiering, både på lokal och regional nivå, för hela kommunens verksamhetsområde.
Måluppfyllelse:

EU-sekretariatet är från 2021 organiserat under kommunkansliet under namnet utvecklingskontor. Utvecklingskontoret stöttar samtliga verksamheter med sökandet av externa medel, värt att lyftas fram under delåret är den beviljade biogasansökan på 25 miljoner (50 miljoner tot)

- Garantera erbjudande om en sommarjobsperiod för alla gymnasieelever i åk 1-2 som är bosatta i Filipstads kommun.
Måluppfyllelse:
Alla ungdomar som sökt feriearbete har fått en sommarjobsperiod.

AIE-enheten /Vux

- Arbeta för att den "nya" organisationen (AIE, Komvux) ska skapa bra, tydliga rutiner utifrån behovsanalys, omvärldsbevakning och erfarenheter.
Måluppfyllelse:
Vi har nu en ny organisation där även Näringslivet ingår. Vi har hitills byggt samverkan med representanter från olika enheter där vi arbetar med individuppföljningar – arbetsgruppen SMEF.
- Revidera årshjulet för huvudmannens systematiska kvalitetsarbete med fokus på att utveckla ett system som upplevs logiskt, transparent och spårbart.
Måluppfyllelse:
Vi saknar årshjul från huvudmannen. Vi kommer ta upp det i dialog när ny skolchef finns på plats i oktober.
- Fortsätta ta fram kvalitetsindikatorer för en mer samlad bild av resultat och måluppfyllelse (elever, kön och poäng), för att öka möjligheten att göra jämförbara analyser av gjorda insatser gällande tillgänglig lärmiljö.
Måluppfyllelse:
Pågående arbete inför kvalitetsredovisningen för 2021.
- Kartläggning av elever med olika behov.
Måluppfyllelse:
Idag läget har vi en förstelärare som arbetar kartläggning och djupintervjuer. Framst mot elever som vi gjort bedömningen att de saknar förmåga att klara utbildningen.
- Fokus på yrkesutbildningar i olika former som erbjuds i egen regi, i samverkan eller i annans regi.
Måluppfyllelse:
Flera nya utbildningsspår är igång och planerade inom gällande samverkansavtal Filipstad – Storfors – Filipstad.
- Arbeta fram förslag på samverkansavtal om yrkesutbildningar och IKE med Kristinehamn. Utifrån uppdrag från skolcheferna.
Måluppfyllelse:
Målet är uppfyllt.
- Skapa förutsättningar för kompetensutveckling av personal för att möta behörighetskrav.
Måluppfyllelse:
Pågående arbete och diskussion med lärare.
- All SFI ska vara yrkesinriktad. Samverkan med olika utbildningsaktörer ska prioriteras. Olika branschföreträdares behov ska vara vägledande i upplägget av utbildning. Med branschföreträdare menas ex. lokalt företag eller kommunalt/regionalt behov av arbetskraft.
Måluppfyllelse:
Delvis uppnått genom att lärarna har fått uppdraget att fokusera på att förändra kursinnehållet med infärgning mot arbetsliv/yrke,

Kultur- och föreningsutskott

- Att stimulera det arbete som ständigt pågår samt att ge bidrag i syfte att främja kultur- och föreningsliv i kommunen och att uppmuntra till nya verksamheter.
- Att prioritera barn- och ungdomsverksamhet.
Måluppfyllelse:
Ett ständigt arbete pågår för att ge bidrag i syfte att främja kultur- och föreningsliv i kommunen och att uppmuntra till nya verksamhetsformer.

Teknikenhet

Skattefinansierad verksamhet

- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.
Måluppfyllelse:
Några exempel är:
 - exploatering av nya bostadsområdet Finnshyttan, ett arbete som fortsätter under hösten
 - se över möjligheten att ersätta stängd simhall, under hösten läggs förslag fram för vidare beslut i ärendet
 - byggande av ny F-3 skola
 - renovering av Lekohuset och parkering i centrum, kommer göras klart under året
 - arbetet för en fortsatt utbyggnad av bredband i vår kommun
 - nya cykelbanor för att säkerställa en trygg väg till skolorna
 - bygga en biogasanläggning i anslutning till kommunens reningsverk
- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg men hållbar nivå.
Måluppfyllelse:
Samtliga enheter arbetar kontinuerligt för att hitta mer kostnadseffektiva lösningar. Energieffektiviseringsarbetet är en del i detta. Arbetet med att utbilda våra beställare för att säkerställa att avtalsenliga varor och tjänster handlas och beställs en annan.
- Samordna kommunens verksamheter i egna lokaler för att minska kommunens hyreskostnader och effektivisera lokalanvändandet i kommunen. Här bör också arbetet med att hitta hyresgäster eller avyttra fastigheter som står tomma prioriteras.
Måluppfyllelse:
Fastighetsenheten har bidragit aktivt till att gå från externt förhyrda verksamhetslokaler till interna lokaler genom att renovera, bygga och färdigställa samt att optimera befintliga lokaler ur ett verksamhetsperspektiv. Fastighetsenheten arbetar fortlöpande med att eventuellt avyttra och/eller försälja de fastigheter som inte ryms inom kärnområdet för kommunen och som inte inrymmer kommunal verksamhet. Under året har hyreskontraktsförslag för Riddarnäset arbetats fram som beräknas starta i oktober.
- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl.
Måluppfyllelse:
Fastighetsenheten arbetar löpande, i den mån det går, att rondera kommunens fastigheter i syfte att avhjälpa fel och brister. Arbetet med att utveckla fastighetsförvaltningssystemet i syfte att skapa underhållsplaner har pågått under året och fortsätter löpande. Enheten har även arbetat aktivt med att öka kompetensen i beställarledet för att maximera utfallet av beställda underhållsåtgärder samt byggprojekt.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.
Måluppfyllelse:
Arbetet med energibesparingar pågår inom enheten. Vid ny- samt ombyggnation av fastigheter avvägs för- och nackdelar noga mot ställd ekonomi för att ytterligare minska energianvändningen på kommunens fastigheter. Alternativa och tekniska lösningar projekteras fram och används där återbetalningstiden är rimlig i förhållande till kostnaderna. Flera solcellsprojekt är under projektering för närvarande och beräknas tas i drift under senare delen av året.

Administration:

- Inköpsverksamheten ska arbeta mot en högre avtalstrohet, ökad dialog internt och externt samt samverkan i upphandlingar i möjligaste mån med andra upphandlande myndigheter.

Måluppfyllelse:

Enheten fortsätter att arbeta mot högre avtalstrohet genom interna utbildningar. Samverkan och erfarenhetsutbyte sker på olika nivåer med andra Värmlandskommuner. Inköpsenheten samverkar också nära med Karlskoga kommun vad gäller mentorskap. Kommunen nyttjar nationella inköpscentralers avtal, bland annat ADDA och Kammarkollegiet.

- Biblioteksenheten ska arbeta utifrån de av KF fastställda biblioteks- och kulturplanerna.

Måluppfyllelse:

Enheten arbetar utifrån de fastställda planerna.

- IT enheten ska verka för att digitaliseringsarbetet leder till förbättrad kvalitet och service till invånare och näringsliv samt till effektiviseringar och kostnadsbesparingar. IT enheten fortsätter samverkan med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling.

Måluppfyllelse:

Utbyggnaden av bredband på Filipstads landsbygd av IP-Only följer, med en mindre försening, den nya avtalade planen. Planen säger att hela kommunens landsbygd ska vara utbyggd till slutet av 2021. Dagens prognos antyder att alla områden utom Rämnen är klara i slutet av året. Detta möjliggör bland annat leverans av välfärdstjänster på landsbygden.

Kontinuerligt samarbete inom området IT och Telefoni sker via IT nätverk i Värmland.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vatten- och avloppsverksamhet

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet.

Måluppfyllelse:

Dricksvattnet är av god kvalitet. Inga vattenanalyser visar otjänligt och endast 3 prov har visat tjänligt med anmärkning under året.

- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt.

Måluppfyllelse:

Avloppsreningsverket i Filipstads tätort har tidigare haft problem med höga halter fosfor och BOD7 på utgående vatten. Under 2020 genomfördes flera förändringar med bra resultat, men under 2021 har värden på utgående vatten återigen gått uppåt och villkorsgränser överskridits. De yttre verken fungerar bra.

- Dagvatten ska tas om hand och avledas på lämpligaste sätt.

Måluppfyllelse:

Dagvattenhanteringen har fungerat bra historiskt. Under 2020 och 2021 har flera skyfall lett till översvämningar i källare och lokaler. En del av dessa har orsakats direkt av regnet och en del av överfulla ledningar där vattnet gått baklänges i ledningar.

- I övrigt arbeta för att fastställa en VA-plan.

Måluppfyllelse:

VA-planen är färdigställd och har presenterats i teknikutskottet.

Renhållningsverksamhet

- Kommunens långsiktiga mål är att avfallsmängderna inte ska öka och att det avfall som uppstår ska omhändertas på bästa sätt för en hållbar utveckling.

Måluppfyllelse:

Avfall som går till förbränning minskar för varje år till förmån för återvinning och återbruk. Brännbart från hushåll (ÅVC och kärilavfall) har minskat med 42 % sedan 2011 då införandet av matavfallssortering påbörjades.

- Insamlingssystemet ska präglas av bra service, säkerhet och god arbetsmiljö.

Måluppfyllelse:

I det stora hela fungerar systemet väl med få kundklagomål och en god arbetsmiljö med bra utrustning och fordon.

- Avfallsarbetet ska bedrivas utifrån fastställd avfallsplan.

Måluppfyllelse:

Arbetet bedrivs enligt plan.

Årets viktigaste händelser

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Stabsenhet

- Rekrytering av kommundirektör/chef har genomförts.
- Utvecklingskontoret har flyttats till staben.

HR-enhet

- Coronapandemin påverkar HR arbetet även under 2021. Stort fokus ligger på arbetsmiljöarbete både via Experio WorkLab men också genom samverkan med fackliga organisationer.
- Två strategiska rekryteringar har genomförts, kommundirektör samt ny förvaltningschef till AIE, Vux och Näringsliv.

Näringslivsenhet

- Start av arbetet med att ta fram en webbplats som skall vara utgångspunkten för att visa varför Filipstad är ett fantastiskt alternativ som boende- och företagartort med målgruppen inflyttare, 25–50 år: tjänstepersoner/akademiker, entreprenörer, etablerare.
- Start av arbete med platsutveckling, både genom samarbete med Visit Värmland, grupperingen #Fantastiska Filipstadsföretag och BID-gruppen (undergrupp till Centrumföreningen).
- Ett välbesökt digitalt Upphandlingsseminarium kring bland annat - hur man skapar ett konto på TendSign - Hur man lämnar digitalt anbud till Filipstads kommun – Goda exempel och andra tips.
- Ny webb VisitFilipstad.se genom duplicering av VisitVärmlands nya webbplats.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet, AIE

AIE

- All personal har utbildats i det nya verksamhetssystemet (Life Care), vilket är ett system som delas med Ekonomiskt bistånd. På så vis kan den digitala anvisningen av försörjningstagare både bli rättssäker samt att verksamheten kan kvalitetssäkra all hantering av dokumentation i det dagliga arbetet.
- Alla ungdomar som sökte sommarjobb fick en sommarperiod.

VUX

- Ökat utbud av yrkesutbildningar genom samverkansavtal
- Genom mer distansundervisning pga. pandemin har vi ökat möjligheterna för elever att kombinera arbete och studier.

Kultur- och föreningsutskott

Den pågående Coronapandemin har och har haft mycket stor inverkan för många föreningar. Deras verksamheter, aktiviteter och ekonomi har påverkats i olika utsträckning.

Teknikutskott

Inköpsenhet

Utbildning av beställare per avtal/kategori har gett bra effekter på köptrohet och pågår fortlöpande då nya medarbetare tillkommer och nya avtal tecknas.

Biblioteksenhet

En ny bokbuss levererades i juni 2021. Filipstads och Kristinehamns kommuner har beviljats bidrag på 4 000 tkr från Kulturrådet för detta ändamål.

Biblioteket har även beviljats ett fortsatt bidrag från Kulturrådet (Stärkta bibliotek) om 240 tkr för att anställa en person som ska jobba med språk- och IT-stöd.

Pandemin har fortsatt påverkat bibliotekets verksamhet negativt under 2021. Den har lett till minskade besöks- och utlåningssiffror samt till att arrangemang på plats har ställts in, ett par digitala arrangemang har dock kunnat genomföras. En ny, gemensam webbplats för Bibliotek Värmland har installerats.

IT-enhet

Migrering till Office 365 har skett för alla anställdas mailkonton.

Samarbetet bland Värmlandskommunerna har lett till att ett nytt IT-partneravtal har upphandlats gemensamt med de flesta Värmlandskommunerna.

På grund av Coronapandemin har IT-support till användare fått högsta prioritet, vilket gjort att mindre tid än vanligt funnits för övrigt utvecklingsarbete. Under våren har det också betytt att IT teknikerna mestadels jobbat på distans, och nya arbets sätt har successivt utarbetats för att stödja distansarbete.

Kostenhet

Under första halvåret 2021 har upphandling skett av kompletteringsköp och köksutrustning/porslin. Tillsammans med livsmedelsupphandlingen som genomfördes under 2020 är detta ett viktigt arbete för att kostnadseffektivisera verksamheten.

Lokalvårdsenhet

- Digitaliserat lokalvården genom digitalt utbildningsprogram.
- Genom utbildning en minskad kemikaliehantering och en bättre förståelse för miljön.
- Lokalvården har under året genomfört striktare kontroller vad gäller kvalitetsprotokoll samt egna kontroller. Lokalvården har via skarpare kontroller och checklistor kunnat placera ut storstädningar löpande under hela året, vilket blir mer kostnadseffektivt än att genomföra dessa under sommaren.
- Påbörjat utbildning lokalvård för vårdpersonal och beräknas pågå hösten 2021 samt våren 2022
- Städmaskinsparken har uppdaterats och kan med det bidra till en bättre ergonomisk arbetsmiljö.

Fastighetsenhet

- Takbyte på Kv. Kvarnen har skett under försommaren.
- Påbörjat återställningen efter vattenskadorna på Ferlinhallen.
- Startat upp rivningsentreprenaden i Lesjöfors på Skolgatan samt Rämssvågen.
- Arbetat med riktpisramtagande genom Fas1, Filipstads nya simhall.
- Fönsterbyte på Ungdomens hus har skett under försommaren.
- Avslutat bygggårderna på Snacksbutiken samt överlämnat till OLW
- Påbörjat renovering/projektering av lägenheterna på Orrenhuset.
- Påbörjat utbyte av fönsterpartier på plan 1 på Spångbergsgymnasiet
- Enheten har aktivt under året arbetat fram hyresförslag för Riddarnäset. Uthyrning planeras starta i oktober 2021.

Idrotts- och Fritidsenhet

Samarbete i projektform med RF SISU med stöd av Delmos kring utveckling av Fritidsbank och fritidsaktiviteter för att få fler ungdomar i rörelse och må bättre.

Sommaraktiviteter i Coronatid.

Dialog och stöd till föreningar under Coronapandemin.

Gata-Park

- Upprustningen av Orrenparkeringen är färdig, ny beläggning, målning av P-rutor, ny belysning och nya planteringar. I samband med ombyggnaden har ett infiltrationsmagasin för dagvatten byggts i anslutning till bussterminalen som förhindrar att dagvattnet rinner direkt ut i Daglösen utan någon fördröjning eller rening.
- Utbyggnad av GC-väg på Orrenparkeringen är färdig.
- Nya slitlager på Spångbergsvägen, Polhemsgatan, Jonstorpsvägen och Philgrensgatan.
- Piltorpsvägen har asfalterats och det återstår bara smärre återställningsåtgärder för att den skall vara helt färdig.
- Byggandet av den nya bussomstigningen vid Strandvägsskolan har påbörjats för att kunna tas i drift till skolstart.

Vatten- och avloppsverksamhet

En ny avloppsanläggning har installerats i Torskbäcken för att klara en bra rening av avloppsvattnet. En vattenledning från Nordmark till Haborshyttan har anlagts och inkoppling skedde i början på året. Abonnenterna får nu sitt vatten från Nordmarks vattenverk. Ett reservkraftverk håller på att installeras i Lövnästets pumpstation. Ett arbete med att heltömma sandfiltren och införa ett flödesstyrt system på Flyfallets vattenverk har startats. Kommunen har fått beviljat klimatstöd från Naturvårdsverket för att bygga en röt-kammare vid avloppsreningsverket i Filipstad och för närvarande pågår samråd angående anläggningen.

Ny VA-anslutning har dragits fram till nya Skolan och även till nya sporthallen på Spångberget, servicen har även bytts till Spångbergshallen.

Projektet VA Skogsryd/Fagerbergsvägen har påbörjats så att den nyetablerade padelhallen har kunnat få vatten/avlopp, återstående av det projektet kommer att utföras under hösten.
VA-sanering har utförts på Geijersväg i Brattfors.

Renhållningsverksamhet

Mängderna brännbart avfall minskar successivt, vilket tyder på en medvetenhet bland kommunens invånare och verksamheter. Informationsspridning, möten och samtal mellan personal och invånare, kunder samt skolbarn är omfattande och ett viktigt miljöarbete som ger resultat.

Vid årsskiftet började kommunen sköta ÅVC-verksamheten i kommunal regi. Två nya medarbetare har därav anställts och sopbilspersonalen växlar numer mellan att köra sopbil och vara på ÅVC. Teknikutskottet har fattat ett beslut om att ÅVC-verksamheten ska vara kvar enbart på Långskogen och att anläggningen ska renoveras.

Deponin har sluttäckts och en efterbehandlingsplan har tillställts Länsstyrelsen.

Framtid

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Stabsenhet

- Focus i närtid är bla. utveckling och implementering av diarie- och ärendehanteringssystem samt utveckla och implementera vårt strategiska folkhälsoarbete.

HR-enhet

- Implementation av nytt systemstöd för planering, scheman och vikariehantering. Detta för att kunna genomföra heltid som norm och få bättre översikt över resurser.
- Fortsätta att utveckla samverkan med de fackliga och arbeta vidare med arbetsmiljöfrågor.
- Genom Experio WorkLab sprida metoden tjänstedesign för att involvera och skapa delaktighet för medarbetarna i arbetsmiljöfrågor och utvecklingsarbeten.

Näringslivsenhet

- Lämna in ESF- ansökan "Konkurrenskraftigare Butiker & Boenden" som vi söker tillsammans med Forshaga, Karlstad och Kristinehamn.
- Webbsidan för inflyttare skall vara klar.
- Avslutningskonferens HHIS (www.filipstad.se/hhis)
- Fortsatt arbete med platsutveckling.

Arbetsmarknads- och integrationsenhet, AIE

AIE

- Fortsätta fördjupa och effektivisera samverkan mellan Ekonomiskt bistånd, AIE, VUX och Näringsliv.

VUX

- Förstärkt samverkan av planering av yrkesutbildningar via samverkansavtalet.
- Ökad flexibilitet att kombinera arbete och studier.

Kultur- och föreningsutskott

Fortsatt arbete med kontinuerlig översyn av bidragsreglerna för att hålla dessa aktuella enligt de förutsättningar som råder och som ständigt förändras.

Teknikskott

Biblioteksenhet

Samarbetet inom "Bibliotek Värmland" kommer förhoppningsvis fortsätta att utvecklas och kommer att ge ytterligare bättre service till kommuninvånarna. Det gemensamma biblioteksdatasystemet kommer troligen att ge möjlighet till ytterligare utveckling inom IT - området.

Biblioteket jobbar vidare med de publika evenemangen såsom författarbesök, barnteater med mera för att skapa ytterligare incitament att besöka biblioteket. Förhoppningen är att de publika arrangemangen kan återupptas någon gång under hösten 2021. Den nya bokbussen togs i drift under sommaren 2021.

IT-enhet

Hög prioritet på utbyggnaden av bredband på landsbygden för att säkra tillgången till digitala tjänster.

Arbetet med att ta fram och jobba utifrån digitala handlingsplaner och strukturerad systemförvaltning i förvaltningarna fortsätter.

Arbetet att skapa en modern digital arbetsplats fortsätter genom att stöd för Office 365 införs för alla anställda under 2021.

Kostenhet

Kostenheten vill skapa en arbetsplats där medarbetare trivs, utvecklas och en arbetsplats dit fler söker sig. Detta görs genom att lägga vikt vid medarbetarnas erfarenheter och idéer, lyfta verksamheten och jobba framåt. Enheten har tillsammans med ESF-projektet Move startat ett nytt utbildningsprogram av måltidsbiträden. Utifrån kostenhetens önskemål och behov är det en vuxenutbildning med elever som lägger praktiken i våra kök. Detta kommer att underlätta framtida tillsättning av personal och vikarier vid sjukdom och annan frånvaro. Dessa åtgärder kommer att minska frånvaron och därmed stabilisera personalkostnaderna och skapa en bra arbetsplats.

Lokalvårdsenhet

Lokalvården ska vara effektiv och hålla en bra kvalitet för att höja nivån på lokalvårdsarbetet. För att nå det krävs utbildning, handledning samt serviceengagemang. Fortsättning på distansutbildning för lokalvårdare via Städkademin Sverige där man genom digitala verktyg lär sig olika städmetoder.

Lokalvården kommer fortsätta arbetet mot en mer miljövänlig städning med minskad kemikalieförbrukning samt hållbara material till långsiktig städning. Där speglas även vikten av att behovsanpassad lokalvården efter den yta som verksamheterna nyttjar. Storstädning av samtliga verksamheter kommer även fortsättningsvis ske löpande under året. Ny kem-, städmaterial- och förbrukningsmaterialsupphandling kommer att ske hösten 2021 där fokus ligger på miljö och klimatarbete för att bättre hantera plast, kemikalier samt avfall.

Fastighet

Fastighetsenheten har stora utmaningar framöver med stora finansiella kostnader som följd. Ny skola samt idrottshall har påbörjats och simhallprojektering pågår. Därtill utreds renoveringsbehov på flera av kommunens skolor och byggnader. Underhållet på fastigheterna har en vikande trend och det ger stora utmaningar för enheten på både kort och lång sikt. Enheten arbetar löpande tillsammans med Stiftelsen Filipstadsbostäder för att nå gemensamma fastighetsmål gällande energieffektiviseringar och annat. Fastighetsenheten fortsätter att arbeta aktivt för att försälja eller hyra ut lokaler. Arbetet sker genom marknadsföring via olika forum. Ytterligare framtidsutmaningar är givetvis kompetensförsörjning inom enheten.

Idrotts- och Fritidsenhet

Inom ramen för bättre folkhälsa se hur Idrotts- och Fritidsenheten kan utveckla arbetet med Fritidsbank, Idrotts- och fritidsfrågor samt föreningsverksamheten i kommunen. Utveckla arenor för idrottande i kommunen.

Gata-Park

Fortsätta med upprustning av Älvgatan och Bryggaregatan med både stenläggning och ny belysning som knyter an till det som gjorts på Kyrkogatan.

Arbeta fram förslag på ytterligare platser där publika laddplatser för elbilar kan anordnas.

Jobba vidare med hur stadsparken kan utvecklas och göras mera tillgänglig för funktionshindrade och även bättre belyst för en större trygghetskänsla.

Ta fram en plan för framtida brönderhåll för att långsiktigt kunna överblicka kostnaden.

Vatten- och avloppsverksamhet

Miljöprövningsdelegationen i Örebro har gett reningsverket i Filipstad ytterligare ett år med tillfälligt tillstånd. Under 2021 fortsätter utredningar och tester för att utsläppsnivåerna ska sänkas. Under 2020 var nivåerna bra men under 2021 ser man

tyvärr emellanåt höga utsläppsnivåer. Det kan komma att krävas stora investeringar och ombyggnationer i verket för att klara att hålla en stabilt låg nivå av utsläpp från verket.

Kommunen har beviljats ekonomiskt stöd för byggnation av en biogasanläggning/rötkammare på reningsverket i Filipstad.

Om beslut på byggnation tas i KF i september ska bygget startas och färdigställas senast under våren 2023.

Flera av kommunens övriga kommunala avloppsanläggningar och vattenverk bör ses över.

En vattenledning kommer att dras från Nykroppa till Hättälven och därmed kommer ytterligare ett mindre vattenverk att kunna stängas.

Flyfallets vattenverk har utredds då råvattenkvaliteten har förändrats under lång tid. Denna utredning pekar på att sandfilter med flödesstyrning måste prioriteras och sedan att ytterligare ett reningssteg bör installeras. Råvattenledningen måste dubblas på vissa sträckor och intaget säkras, dubblas.

Då kraftiga och tätare skyfall kan väntas i framtiden måste dagvattenhantering samt felkopplingar på ledningsnätet ses över och prioriteras. En dagvattenstrategi bör arbetas fram. Senaste tidens skyfall med flera källaröversvämningar som följd visar detta tydligt.

Beslut om utökat verksamhetsområde har fattats med start på Finnshytteåsen 2022–2023.

I övrigt renoveras ledningsnät och verk enligt investeringsplan.

Renhållningsverksamhet

En tillståndsprocess för fortsatt verksamhet på Långskogen ska startas. Återvinningscentralen på Långskogen ska renoveras och en ny tippplats för sopbilarna ska byggas. Sluttäckningen av deponi ska besiktigas och därefter godkännas av tillsynsmyndigheten.

Från och med 2022 kommer kommunen att ansvara för att samla in och återvinna returpapper som uppstår i hushåll och verksamheter. Under 2021 måste tillvägagångssättet fastställas.

Miljö-och byggnadsnämnd

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	2021	08/2021	
	-3 905	-3 187	1 623	2 189	-2 282	-998	1 283	-3 379	-2 079	1 300
Totalt	-3 905	-3 187	1 623	2 189	-2 282	-998	1 283	-3 379	-2 079	1 300

Kommentarer till delårets resultat och prognos

Sammanfattning Miljö- och byggnadsnämnd

Utfall avvikelse: 1 283 tkr Prognos = 1 300 tkr

MOB redovisar sammantaget ett överskott i perioden som uppgår till 1 283 tkr (779 tkr). Överskottet beror främst på intäkter för bygglov avseende ny skola och idrottshall och lägre personalkostnader pga. vakant tjänst och sjukskrivning.

MOB beräknar ett överskott med 1 300 tkr (840 tkr). En förbättring med 460 tkr sedan föregående prognos.

Beräknat överskott förklaras av bygglovsintäkter för ny skola, idrottshall och padelhall. Dessutom lägre personalkostnader under en period tills ny förvaltningschef tillträder. Personalkostnaderna påverkas också pga. sjukskrivning.

Måluppfyllelse

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

- Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken, livsmedelslagen, strålskyddslagen, tobakslagen, lagen om receptfria läkemedel samt alkohollag (folköl).

Måluppfyllelse:

Tillsyn inom samtliga lagrum ligger i balans enligt verksamhets- och tillsynsplanen delårs mål.

- Fortsatt projektarbete med enskilda avlopp.

Måluppfyllelse:

Arbetet med inventering av enskilda avlopp kring Yngen fortsätter i mån av tid då inget LOVA-bidrag utgick för 2021.

Plan- och byggavdelningen

- Fortsatt hög planberedskap i relation till de förslag och önskemål på olika typer av boendeformer som finns eller kan komma att uppstå. Fritidshusområden, industrimark, strandnära områden, förtättningsmöjligheter, senior-boenden etc. Både i Filipstads tätort och i kommunen som helhet.

Måluppfyllelse:

Arbetet pågår kontinuerligt.

- Fortsatt ajourhållning och uppdatering av primärkartan. Fortsatt samverkan med teknik och service.
Måluppfyllelse:

Arbetet pågår kontinuerligt i samverkan med Teknikenheten.

Årets viktigaste händelser

- Hannes Fellsman blev ny kommundirektör 1 april och slutade därmed som förvaltningschef för avdelningen.
- Året har varit speciellt p.g.a. covid-19 men arbetet har ändå fungerat relativt bra.
- Arbetet med att bygga ny skola och idrottshall har påbörjats.

Framtid

- Fortsatt dialog med tekniska om ev. projektering av Finnshytteområdet.
- Revidering av Översiktsplanen

Barn- och utbildningsnämnd

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget-
	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	2021	08/2021	avvikelse
	-165 875	-172 702	22 660	27 609	-143 215	-145 093	-1 878	-214 474	-221 874	-7 400
Totalt	-165 875	-172 702	22 660	27 609	-143 215	-145 093	-1 878	-214 474	-221 874	-7 400

Kommentarer till delårets resultat och prognos

Sammanfattning BUN

Avvikelse utfall = - 1 878 tkr Prognos = -7 400 tkr

Barn- och utbildningsförvaltningen visar efter augusti månad en negativ budgetavvikelse med -1 878 tkr (-1 393 tkr). Underskottet finns främst på Grundskolan och på Gymnasiet.

Prognos på helår förväntas till -7 400 tkr (-9 150 tkr). En förbättring med 1 750 tkr sedan föregående prognos. Förbättrade prognoser finns inom förskolan, grundskolan, kulturskolan och familjecentralen.

Förbättrad prognos beror framförallt på beviljade och erhållna statsbidrag från 2020 och 2021.

Bun gemensamt

Avvikelse utfall = 560 tkr Prognos = 0 tkr

Bun gemensamts bokförda avvikelse efter åtta månader uppgår till 560 tkr (406 tkr). Överskottet beror framför allt på lägre skolskjutskostnader med 247 tkr som avser till störst del Värmlandstrafik och extra skolskjutsar.

Kapitaltjänstkostnaderna redovisar ett överskott med 147 tkr och nämnden redovisar en mindre överskott med 87 tkr.

Kostnader beräknas komma framöver.

BUN gemensamt prognosticerar ett resultat i balans med budgeten.

Förskoleverksamhet

Avvikelse utfall = 2 412 tkr Prognos = 1 250 tkr

Förskolan har en positiv avvikelse på 2 412 tkr (366 tkr). Utfallet visar på ett överskott framförallt på intäktssidan gällande statsbidragen med 774 tkr och föräldraavgifterna, 308 tkr.

Kostnaderna gällande personal beräknas öka under höstterminen 2021. Orsaken till det beror på volymökning samt att stödresursen behöver utökas under höstterminen 2021.

Bidrag till friförskolorna har ett negativt utfall med -88 tkr då verksamheterna har flera barn mot budgeterat.

Förskolan prognosticerar ett resultat på 1 250 tkr (350 tkr). Det är en förbättring med 900 tkr från föregående prognos.

Förbättrad prognos beror på beviljade och erhållna statsbidrag från 2020 med cirka 700 tkr.

Personalkostnaderna har varit lägre under sommarmånaderna då verksamheten varit tillfälligt återhållsamma med personal, det har förbättrat prognosen med 150 tkr.

Föräldraavgifterna fortsätter att redovisa ett positivt utfall. Prognosen per augusti månad beräknas till 200 tkr.

Bidrag till friförskolorna prognostiseras ett underskott med -150 tkr då barnantalet under hösten 2021 är högre mot budgeterat.

Grundskolan

Avvikelse utfall = -1 798 tkr Prognos = -4 350 tkr

Grundskolan totalt har en negativ avvikelse på -1 798 tkr (-897 tkr). Främsta orsaken är att personalkostnaderna ligger över budgeterad nivå.

Grundskolan prognosticerar sammantaget ett underskott med -4 350 tkr (-5 500 tkr). En förbättring av med 1 150 tkr sedan föregående prognos.

- Grundskolan prognostiserar underskott med -4 200 tkr (-5 200 tkr). Förbättrad prognos beror framförallt på beviljade statsbidrag och lägre personalkostnader.
- Grundsärskolan prognosticerar ett underskott med -550 tkr (-700 tkr) på grund av personalkostnader. Förbättrad prognos beror på lägre personalkostnader under höstterminen 2021.
- IKE (Interkommunal ersättning) prognosticerar ett överskott med 400 tkr (400 tkr).

Verksamheten har gjort besparingar på cirka 19 tjänster från och med hösten 2020. Förvaltningen fortsätter arbetet med att se över vilka besparingar ytterligare som kan göras utan att de sökta statsbidragen kommer påverkas.

Gymnasiet och IM (Introduktionsprogram)

Avvikelse utfall = -3 586 tkr Prognos = -5 000 tkr

Gymnasiet uppvisar en negativ budgetavvikelse med -3 586 tkr (-1 877 tkr) för perioden. Främsta orsaken är att personalkostnaderna ligger över budgeterade nivå.

Spångbergsgymnasiet inklusive IM prognosticerar ett underskott med -5 000 tkr (-4 500 tkr). En försämring med -500 tkr sedan föregående prognos. Det beror framförallt på justering av tidigare beräknade personalkostnader.

De planerade sparåtgärderna för 2021 är genomförda i verksamheten.

Minskat statsbidrag gällande introduktionsprogrammet 2021 påverkar också prognosen negativt med cirka 100 tkr per månad.

IKE, Inackordering, skolskjutsar, antagning

Avvikelse utfall = -588 tkr Prognos = 0 tkr

IKE, inackorderingsbidrag och Skolskjutsar visar en negativ avvikelse med -588 tkr (75 tkr). Underskottet beror framförallt på den interkommunala ersättningen (IKE) som redovisar ett resultat med -735 tkr. Avvikelsen beräknas att justeras under september månad.

Prognostiserar ett resultat i balans med budget 0 tkr (0 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

KAA, Kommunalt aktivitetsansvar

Avvikelse utfall = -74 tkr Prognos = 0 tkr

KAA prognostiserar ett resultat i balans med budget 0 tkr (0 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

Kulturskolan/Fritidsgårdar

Avvikelse utfall = 287 tkr Prognos = 100 tkr

Kulturskolan och fritidsgårdar har ett positivt utfall totalt på 287 tkr (90 tkr). Överskottet redovisas under Kulturskolan där lönekostnaderna varit lägre mot budgeterat. Övriga kostnader som resor har ej kunnat genomföras och gästlärare har ej kunnat anlitas på grund av covid-19.

Kulturskolan prognosticerar ett resultat på 100 tkr (0 tkr). En förbättring med 1000 tkr sedan föregående prognos.

Elevhälsan

Avvikelse utfall = 376 tkr Prognos = 200 tkr

Elevhälsans positiva utfall på 376 tkr (-121 tkr) beror på minskade lönekostnader då vakant tjänst för specialpedagog har tillsatts 21-05-13.

Elevhälsan prognostiserar ett överskott med till 200 tkr (200 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

Familjecentralen

Avvikelse utfall = 527 tkr Prognos = 400 tkr

Familjecentralen har en avvikelse på 527 tkr (618 tkr). Positiv avvikelse på lön då 2,0 tjänst varit vakanta. Tjänsterna är nu tillsatta under april och juli månad 2021.

Familjecentralen prognosticerar ett överskott med 400 tkr (300 tkr). En förbättring med 100 tkr sedan föregående prognos. Överskottet beror på lägre personalkostnader.

Måluppfyllelse

MÅL

Punkterna 1 till 4 sammanfaller med de statliga målen

1. Personalens utbildningsnivå

- Förskollärare och lärare har, senast 2023, fullständig behörighet enligt förordningen om "behörighet och legitimation för lärare och förskollärare".

Måluppfyllelse:

Brist på behörig och legitimerad personal kvarstår för grundskolan och förskolan.

I förskoleverksamheten har cirka 65 % av förskollärarna behörighet, vilket är en minskning mot tidigare då andelen var cirka 70 %.

Andelen lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett undervisande ämne i grundskolan var 53 % 2019/2020 (oktober 2020). Troligtvis har den förbättrats inför läsåret 21/22, men exakta siffror är ej klara.

Spångbergsgymnasiet uppfyller målet gällande behöriga lärare i båda de studieförberedande programmen samt i de teoretiska ämnena i alla skolans tio program. Gällande behörigheten på de åtta yrkesprogrammen finns det programlärare med lärarexamen på fem av de åtta programmen.

2. Utveckling, lärande och kunskaper

- Alla elever klarar minst lägsta kunskapskraven för varje årskurs i samtliga ämnen.

Måluppfyllelse:

Grundskolans åk 9 har 219,32 poäng i meritvärde läsåret 2020/2021 jämfört med läsåret 2019/2020 är det en minskning med 5 poäng.

Spångbergsgymnasiet har ett pågående kvalitetsarbete där målsättningen är ökade kunskaper. Speciallärare tillsammans med övrig personal arbetar på individbasis för att eleverna ska nå studiemålen.

3. Trygghet för barn och unga

- Alla barn och ungdomar känner sig trygga i kommunens förskolor och skolor.

- Alla elever är nöjda med sin skolgång.

Måluppfyllelse:

Samtliga verksamheter, från förskola till gymnasieutbildning, arbetar för att alla barn/elever ska känna sig trygga i verksamheterna. Detta är ett arbete som bedrivs målmedvetet med utgångspunkt i planerna mot kränkande behandling. Förskolan genomför årligen utvärderingar via samtal och enkäter med barn och föräldrar. Resultaten fortsätter att visa på att barn och föräldrar känner sig trygga.

Grundskolan säkerställer att målen utvärderas via enkäter samt trygghetssamtal. Dessa redovisas i verksamhetsberättelsen för grundskolan och i respektive skolas systematiska kvalitetsarbeten.

Spångbergsgymnasiet har två arbetsgrupper med personal som arbetar med likabehandling. Eleverna involveras i arbetet med trygghet och studieoro genom klassråden och varje klass har representanter i elevrådet.

4. Inflytande och delaktighet

- Alla barn och elever har goda möjligheter till inflytande över sin utbildning och sin vardag i skola och förskoleverksamhet.

- Vårdnadshavarna erbjuds goda möjligheter till inflytande över utbildningen.

- Alla vårdnadshavare är nöjda med sina barns/ungdomars förskoleverksamhet och skolgång.

Måluppfyllelse:

Både inom grundskola och inom gymnasiet finns aktiva elevråd. Detta ger elever möjlighet till inflytande och delaktighet.

Grundskolans båda högstadier och gymnasiets elevråd är representerade i kommunens ungdomsråd. I kommunens ungdomsråd deltar även representanter från fritidsgården/Ungdomens hus. Representanter från elevrådet deltar vid arbetsmiljö ronderna på skolorna. Både utvecklingssamtal och föräldramöten genomförs på skolorna. På grund av coronapandemin har inga fysiska föräldramöten skett. Resultatet av enkätundersökningar om eleverna på skolorna upplever

att de har inflytande på sin undervisning redovisas i verksamhetsberättelsen för grundskolan och i respektive skolas systematiskt kvalitetsarbete.

Spångbergsgymnasiet genomför varje läsår enkäter beträffande studiernas kvalitet samt trygghet och studiero. Resultatet av dessa enkäter fortsätter att vara positiva för Spångbergsgymnasiet.

Filipstads kommun har som mål att alla skolor har tillgång till elevhälsa med medicinska, psykologiska, psykosociala och specialpedagogiska insatser. Elevhälsan ska främst arbeta hälsofrämjande och förebyggande och även stödja elevernas utveckling mot utbildningens mål. Det innebär att elevhälsan ska bidra till att skapa miljöer som främjar elevernas lärande, utveckling och hälsa. Elevhälsans medverkar när det gäller generella frågor om elevernas arbetsmiljö och skolans värdegrund. Det kan till exempel handla om arbetet mot kränkande behandling, undervisning om tobak, alkohol och andra droger, jämställdhet samt sex- och samlevnadsundervisning. Följande insatser utvärderas i skolornas systematiska kvalitetsarbete.

Vid hälsosamtalen använder alla Värmlandskommuner ett gemensamt frågeformulär, svaren används sen som utgångspunkt i samtalet. Resultatet sammanställs i elevhälsodatabaden ELSA.

5. Skola – arbetsliv

- Alla barn och ungdomar har god kännedom om arbetsgivare och möjligheter till arbete i Filipstads kommun.

- Alla barn och ungdomar har god självkännedom, gott självförtroende och vetskap om att de är bra på något.

Måluppfyllelse:

Grundskolans SYV-plan (studie- och yrkesvägledning) ligger till grund för arbetet. Utvärdering beskrivs och redovisas i det systematiska kvalitetsarbetet för respektive skolor. Pandemin har påverkat detta arbetsområde på grund av att stor del av prao-verksamheten inte har kunnat genomföras.

Spångbergsgymnasiet har åtta yrkesprogram varav sex är lärlingsprogram då kopplingen till arbetslivet är nödvändig och självklar. Lärlingselever gör halva sina studier ute i arbetslivet, så kallad lärlingsutbildning.

På grund av pandemin har Kulturskolan inte bjudit in gästlärare eller organiserat feriearbete. Genom statsbidrag att motverka segregation från Delmos kommer kulturskolan och fritidsgårdarna bedriva studiestöd och livskunskap på fritidsgården i Filipstad (Elverket). Det inkluderar kunskap om studie- och yrkesliv. Arbetet att bygga upp verksamheten påbörjades under sommaren 2021.

6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

- Samverkan mellan värmländska kommuner och Region Värmland. Från 2019 fick utmaningarna nya benämningar som identifierats i SKL:s strategi för hälsa 2022: -Barnalivet – ungdomslivet – vuxenlivet – äldre livet. Områdena psykisk hälsa och goda levnadsvanor har fortsatt särskilt fokus

Måluppfyllelse:

Hälsoläget bland ungdomar 6 – 17 år utifrån områdena; Boendesituation, sömn, matvanor, psykisk hälsa, upplevd skolprestation (inte betyg), aktivitet och trygghet, redovisades via ELSA (elevhälsodatabasen).

En formaliserad samverkan och gemensam utveckling utifrån nya perspektivs mål pågår mellan barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Detta arbete leds av de båda presidierna gemensamt.

Årets viktigaste händelser

Barn- och utbildningsförvaltningen

- Bygandet av en ny F- åk 3 skola med tillhörande idrottshall har startat och beräknas stå klar vid årsskiftet 2022/2023.
- Ny chef för elevhälsan och familjecentralen har tillsatts.
- Smittspridningen av covid-19 har kunnat hanteras på ett bra sätt ute i verksamheterna.

Förskoleverksamhet

- Antal födda barn i kommunen ökade 2020 (jämfört med 2019) och fortsätter ligga på samma nivå första halvåret 2021.
- Det har varit ovanligt stora barngrupper på förskoleavdelningarna i tätorten under våren på grund av den tidigare avvecklingen av förskolan Björnen.
- Förskolans två kompetensutvecklare på deltid är på plats.
- Projektet "Samverkan för Bästa skola" tillsammans med Skolverket och Karlstads universitet pågår.
- Covid-19 har påverkat verksamheten och arbetet för ledning, personal och barn.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem

- Ferlinskolans idrottshall drabbades av översvämning i juli 2020. Det blev omfattande skador vilket lett till att den är under sanerings- och renoveringsarbete fortsatt under resterande del av vårterminen 2021.
- Planeringsarbetet inför omorganisation av de två F- åk 6 skolorna till en F- åk 3 skola och en åk 4-6 med tillhörande grundsärskola är genomfört och träder i kraft hösten 2021.
- Samverkan för "Bästa skola" tillsammans med Skolverket och Karlstads universitet fortskrider.
- Distansundervisning har genomförts under kortare perioder på Ferlinskolan, Åsenskolan och Strandvägsskolan på grund av att stoppa smittspridning av covid-19.

Spångbergsgymnasiet

- Den rådande pandemin under 2020-2021 har påverkat all verksamhet i väsentlig grad. Mycket tid har lagts ned på förändring, planering och anpassning. Distansundervisning har praktiserats under delar av året.
- Ett samarbetsavtal med Hällefors blev verklighet under hösten 2020. Detta innebär att elever i Filipstad och Hällefors söker inför hösten 2021 i första hand på de nationella gymnasieprogrammen som finns på de bägge orterna. Program som finns på båda orterna innefattas inte i detta avtal.
- Spångbergsgymnasiets internationaliseringsarbete fortsätter. Ett treårigt Erasmusprojekt med vår utbytestskola i Budapest, Ungern är igång men har försvårats på grund av den rådande pandemin. Både lärare och elever är involverade i projektet.
- Ett projekt med elever på Bygg- och anläggningsprogrammet är inne på sitt tredje och sista år. Elever från Spångbergsgymnasiet är med i processen där fredsmonumentet (stenmonument) i Morokulien renoveras tillsammans med elever från en norsk gymnasieskola i Skarnes. Projektet är ett interregprojekt och budgeten kommer att vara cirka 10 Mkr.
- Handelsprogrammet i Filipstad har från och med hösten 2021 endast åk 2- och åk 3 elever då Barn- och utbildningsnämnden beslutade i maj 2021 att gymnasiesök till HA-programmet (Handels- och administrationsprogrammet) inte är möjligt inför hösten 2021.

Kulturskolan/Fritidsgårdar

- Medverkan i UKM (Ung Kultur Möts). Medverkan i länsfestival och två bidrag med i riksfestival.
- Fortsatt implementering av digitalisering i Kulturskolans verksamhet.
- Fortsatt verksamhetsanpassning av lokaler: Utformning av "Bildverkstad" i Elverket i Filipstad.
- Instagramkonto startat för Ungdomens Hus.
- Byte av fönster och portar på Elverket.
- Lägenheten i Elverket hyrs och anpassas för att genomföra studiestöd och livskunskap inom ramen för bidrag från Delmos.
- Covid-19 i kombination med personalförändringar har påverkat Kulturskolan så att ett omtag behöver göras kring deltagarrekrutering exempelvis.

Elevhälsan

- Ett samarbete mellan IFO (Individ- och familjeomsorg) och BUN har startat där SIP (samordnad individuell plan) möten, anhörigstöd och drogförebyggande arbete skall förbättras. En ny skolpsykolog ska anställas till IFO/BUN.
- Ledningssystem för elevhälsans medicinska insatser har upprättats och fastställts.
- Flera medarbetare inom elevhälsan har utifrån sin profession varit delaktiga i Samverkan för bästa skolan, Skolverket.
- Ny elevhälsochef har anställts.
- Starta användningen av digitala hälsoenkäter och föräldraenkäter vid hälsosamtalen startar läsåret 2020/2021.

Familjecentralen

- Föräldrautbildning på annat modersmål.
- Startat en sms-grupp där kontakt och information till föräldrar kan ske.
- Två nya kuratorer har anställts till Familjecentralen 2021.
- Verksamheten har erbjudit utbildningar på Teams såsom spädbarnsmassage, lagat barnmat, sångstunder, solskyddsfilmer på grund Covid-19.

Framtid

Förskoleverksamhet

- Den tillfälliga nedgången av antalet födda barn 2019 har vänt och från 2020 och fortsatt första halvåret 2021 får betraktas som "normalår" i Filipstads kommun. Fortsätter barnafödandet på samma nivå innebär det återigen "normalstora" barngrupper i tätorten de närmaste åren.
- Behörighetsgraden bland förskollärare förväntas öka framöver då cirka tio Filipstadsbor går på förskolläraryrket i Karlstad.
- Fortsatt arbete med de gemensamma prioriterade områdena:
 - Hållbar utveckling
 - Mångfald

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem

- Fortsätta arbetet tillsammans med Skolverket och Karlstads universitet för att öka måluppfyllelsen inom grundskolan.
- Öka behörighetsgraden på anställd lärarpersonal.
- Byggande av en ny F-3 skola med tillhörande idrottshall, som ska ersätta Strandvägsskolan.

Spångbergsgymnasiet

- Spångbergsgymnasiet har förhoppningar om ett ökat elevantal till hösten 2022, dels på grund av en kraftigt ökad elevkull inför höstterminen 2022 samt det nya samarbetsavtalet med Hällefors som möjliggör ett utökat rekryteringsunderlag. En mycket hög grad av behörig personal på Spångbergsgymnasiet är idag en verklighet som ger förutsättningar för att uppfylla målen i Vision 2030:
 - Goda skolresultat
 - Ett brett utbud av program
 - Utbildningsinsatser som inkluderar alla elever
 - Stor andel elever med högskolebehörighet
 - Utbildningar som matchar näringslivets behov

Kulturskola/Fritidsgårdar

- Förbättra arbetet med kommunikation och information i både Kulturskola och Fritidsgårdarna. Behov av ökad administrativ kompetens och stöd.
- Fortsatt utveckling av systematiskt kvalitetsarbete i både Kulturskola och Fritidsgårdarna.
- Anpassa/omforma Kulturskolans utbud utifrån påverkan av Covid-19 och personalförändringar.
- Arbete med och genom Delmos – projekt "Elverket" - för att utveckla stöd och aktiviteter för unga i Filipstad.
- Två fritidsledare påbörjar distansutbildning till socialpedagoger.
- Internet till fritidsgårdarna i Nykroppa och Lesjöfors.

Elevhälsan

- Skolpsykolog ska rekryteras.
- Utrustningen i lokalerna för elevhälsan har setts över och köpts in.
- Samverkan med Socialförvaltningen och Barn- och ungdomsförvaltningen har startat.
- Elevhälsan ska bli en del av skolornas systematiska kvalitetsarbete. En ny central elevhälsoplan ska upprättas som följs upp och stödjer skolorna i elevhälsoarbetet.

Familjecentralen

- Socialpedagog i projektet för det utökade hembesöksprogrammet har övergått till en tillsvidareanställning.
- Arbetet med att marknadsföra familjecentralen är ett pågående arbete inom styrgruppen.
- Fortsätta att utveckla möjligheter för kulturellt utbyte mellan sociala och etniska grupper.
- Få till fler föräldrautbildningar såsom KOMET, utbildningar som är förebyggande och hälsofrämjande i olika former och forum.

Socialnämnd

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget-
	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	2021	08/2021	avvikelse
	-270 458	-288 565	40 644	52 473	-229 814	-236 092	-6 278	-342 724	-347 524	-4 800
Totalt	-270 458	-288 565	40 644	52 473	-229 814	-236 092	-6 278	-342 724	-347 524	-4 800

Kommentarer till delårets resultat och prognos

Sammanfattning SOC:

Avvikelse utfall = -6 278 tkr Prognos = -4 800 tkr

Socialförvaltningens avvikelse för perioden uppgår till -6 278 tkr (233 tkr). En försämring med -6 509 tkr främst beroende på att 8/12 (607 tkr) av den budgeterade förändringen av semesterlöneskulden är inbokad i augusti. Budgeten ligger periodiserad i december vilket gör att avvikelsen påverkas negativt med -607 tkr. En ändring gällande fakturor som tidigare bokförts löpande har nu gjorts så att de fortsättningsvis hamnar på rätt år/period, detta medför en kostnad på ca 1 400 tkr för fakturor som tillhör 2020. Förvaltningen bokade i våras upp ersättning för Covid-återsöket i december där det visade sig att det endast betalades ut 87,69%, vilket påverkar avvikelsen med ca 360 tkr. Vård och omsorg samt hälso- och sjukvård har haft ökade personalkostnader under sommaren.

Socialförvaltningen redovisar ett prognostiserat underskott på -4 800 tkr (-1 060 tkr). En försämring med -3 740 tkr sedan föregående prognos. Främst beroende på Covidkostnader, kostsam flytt från Älvkullen till Fridensborg samt fakturor som tillhör 2020. Detta är uppkomna kostnader som förvaltningen inte har budget för och inte heller har kunnat förutse. Kostnaderna påverkar inte 2022. Förvaltningen bedömer det inte som rimligt att lägga åtgärder för kostnader kopplade till de extraordinära händelser som uppstått under året.

Förvaltningens nettokostnad för Covid inklusive sjukersättning uppgår till 2 627 tkr.

På grund av rådande läge med Corona är prognoserna väldigt svåra att beräkna för verksamheterna.

Socialnämnden

Avvikelse utfall = 96 tkr Prognos = 90 tkr

Socialnämnden redovisar en avvikelse på 96 tkr (35 tkr), en förbättring med 61 tkr på grund av att möten ej hållits under pandemin.

Socialnämnden redovisar ett prognostiserat överskott på 90 tkr (40 tkr). En förbättring med 50 tkr sedan föregående prognos. Överskottet beror på att möten inom Pensionärsrådet och Rådet för funktionshinderfrågor ej kunnat genomföras under rådande pandemi.

Förvaltningsledning/färdtjänst

Avvikelse utfall = 663 tkr Prognos = 1 780 tkr

Förvaltningsledning redovisar en avvikelse på 663 tkr (333 tkr), en förbättring med 330 tkr på grund av att statsbidrag finansierar vissa tjänster/projekt. I avvikelsen finns en kostnad på 607 tkr för förändring av semesterlöneskuld enligt önskemål från revisorerna. Budgeten för förändringen ligger i december vilket gör att det uppstår en kostnad nu. Förvaltningen fick tillbaka medel för färdtjänst 2020 samt har mindre kostnader 2021 vilket genererar i en positiv avvikelse.

Förvaltningsledning beräknar en positiv prognos på 1 780 tkr (2 050 tkr). En försämring med -270 tkr sedan föregående prognos på grund av att det överskott som tidigare lagts på förvaltningsledning i väntan på uppstart av verksamheter nu är överfört till

rätt verksamhet. Den positiva prognosen beror på återbetalningen av färdtjänst, mindre färdtjänstkostnader än budgeterat 2021, statsbidrag som finansierar vissa projekt och tjänster, en vakant verksamhetschefstjänst resten av året samt mindre handledningskostnader än budgeterat.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Avvikelse utfall = -3 001 tkr Prognos = - 1 790 tkr

Individ och familjeomsorgen redovisar totalt en avvikelse på -3 001 tkr (-158 tkr) en försämring med 2 843 tkr på grund av minskat eftersläp av placeringsfakturer samt att 2 SIS-placeringar inte kunnat avslutas som planerat.

Avvikelsen för vuxna är 2 213 tkr (1 353 tkr) en förbättring med 860 tkr främst beroende på vakant IFO-chefstjänst, lägre kostnader inom ekonomiskt bistånd, placeringar och VNR (våld i nära relation). Avvikelsen beror på att ekonomiskt bistånd har minskat samt att det inte förekommit några placeringar inom våld i nära relation. Öppenvårdsverksamheten inom IFO är utökad och idag verkställs färre vuxenplaceringar då den egna öppenvården kan tillgodose de flesta behov av stöd som finns inom missbruks- och beroendeverksamheten.

Avvikelsen för BoU är -5 214 tkr (-1 511 tkr), en försämring med -3 703 tkr på grund av minskat eftersläp av placeringsfakturer, fakturer för ca 480 tkr som tillhör 2020 samt de 2 SIS-placeringar som inte kunnat avslutas enligt plan.

Individ och familjeomsorgen beräknar totalt en prognos på -1 790 (-2 195 tkr). En förbättring med 405 tkr sedan föregående prognos på grund av minskade kostnader inom försörjningsstöd.

Prognosen för vuxna är 2 915 tkr (1 015 tkr). En förbättring med 1 900 tkr sedan föregående prognos. Den positiva och förbättrade prognosen beror på minskat försörjningsstöd, förbättrat arbete inom VNR som lett till att inga placeringar genomförts trots stor inströmning av ärenden, vakant IFO-chefstjänst samt minskat antal placeringar.

Prognosen för BoU är -4 960 tkr (-3 210 tkr). En försämring med -1 750 tkr sedan föregående prognos, främst på grund av de två SIS-placeringar som inte kunnat avslutas och övergå till familjehemsplaceringar så snabbt som planerat, en HVB-placering som var planerad att avslutas kommer kvarstå, 3 nya familjehemsplaceringar tillkommit under sommaren samt de fakturer som tillhör 2020. Flertalet större placeringar har avslutats under sommaren.

Att budgeten för övrigt IFO är mycket högre än utfall 2020 beror till stor del på att missbruksvården inom IFO vuxna fått en utökad budget vilket finansieras av en minskning på HVB-placeringar samt att öppenvården för barn och unga utökats vilken finansieras med medel från projekt Folkhälsosatsningen.

	Utfall	Budget	Prognos	Avv mot	Avv mot
	2020	2021	2021	budget 2021	utfall 2020
Vuxna					
Försörjningsstöd	30 743	29 140	28 200	940	2 543
Placeringar Vuxna	5 538	3 088	1 920	1 168	3 618
Öppen missbruksvård	780	4 058	4 500	-442	-3 720
Övrigt Vuxna	12 634	10 447	9 213	1 234	3 421
Summa IFO Vuxna	49 695	46 733	43 833	2 900	5 862
Barn och Unga					
Placeringar BoU	33 710	23 000	28 940	-5 940	4 770
Öppenvård BoU	36	1 833	1 000	833	-964
Kontaktpers. o kontaktfam.	2 087	2 138	2 025	113	62
Övrigt BoU	8 265	11 985	11 681	304	-3 416
Summa IFO BoU	44 098	38 956	43 646	-4 690	452
Totalt IFO	93 793	85 689	87 479	-1 790	6 314

Biståndsbedömning

Avvikelse utfall = 425 tkr Prognos = 400 tkr

Biståndsbedömning redovisar en avvikelse på 425 tkr (409 tkr), en något förbättrad avvikelse. Den positiva avvikelsen beror på att del av biståndsbedömmartjänst finansieras av statsbidrag samt ersättning från Försäkringskassan.

Biståndsbedömning redovisar ett prognostiserat överskott på 400 tkr (350 tkr). En förbättring med 50 tkr sedan föregående prognos främst beroende på vakanta tjänster. Resterande del av överskottet består av statsbidraget samt ersättning från Försäkringskassan.

Vård och omsorg

Avvikelse utfall = -2 611 tkr Prognos = -2 550 tkr

Vård och omsorg redovisar en avvikelse på -2 611 tkr (-1 000 tkr), en försämring med 1 611 tkr främst beroende på stor ökning av personalkostnader samt brukare som är i behov av extraresurser.

Vård och omsorg beräknar en prognos på -2 550 tkr (600 tkr). En försämring med -3 150 tkr sedan föregående prognos på grund av ovan nämnda orsaker. Flytten från Älvkullen till Fridensborg har krävt mycket extraresurser.

Kommunrehab

Avvikelse utfall = 181 tkr Prognos = 0 tkr

Kommunrehab redovisar en avvikelse på 181 tkr (460 tkr), en försämring 279 tkr främst beroende på att fler bostadsanpassningsbidrag är utbetalda. Den positiva avvikelsen beror på att alla bostadsanpassningsbidrag inte är utbetalda samt en vakans inom fysioterapi.

Kommunrehab beräknar en prognos på +/-0 (200 tkr). En försämring med -200 tkr sedan föregående prognos främst beroende på höga kostnader för bostadsanpassning och hjälpmedel.

Rehab- och korttidsenheten inkl. nattpatrull

Avvikelse utfall = -737 tkr Prognos = -1 000 tkr

Rehab- och korttidsenheten redovisar en avvikelse på -737 tkr (-231 tkr), en försämring med 506 tkr främst beroende på kostnader för Covid-teamet då återsökta intäkter blev lägre än tidigare bokfört.

Rehab- och korttidsenheten beräknar en prognos på -1 000 tkr (-715 tkr). En försämring med -285 tkr sedan föregående prognos. Den negativa prognosen beror på kostnader för Covid-teamet.

Hemsjukvården

Avvikelse utfall = -1 246 tkr Prognos = -1 400 tkr

Hemsjukvården redovisar en avvikelse på -1 246 tkr (-426 tkr), en försämring med 820 tkr främst beroende på hög arbetsbelastning på grund av pandemin. För att klara vaccinationen har flertalet vikarier anstälts samt en bemanningssjuksköterska. För att klara semesterperioden har verksamheten tvingats anlita bemanningssjuksköterskor.

Hemsjukvården beräknar en prognos på -1 400 tkr (-1 000 tkr). En försämring med -400 tkr sedan föregående prognos på grund av höga personalkostnader under sommaren samt höga kostnader för sjukvårdsmaterial. Den negativa prognosen beror på höga personalkostnader.

Funktionsstöd

Avvikelse utfall = -45 tkr Prognos = -330 tkr

Funktionsstöd redovisar en avvikelse på -45 tkr (812 tkr), en försämring med 857 tkr främst beroende att fakturor för ca 890 tkr som tillhör 2020 är med i resultatet.

Funktionsstöd beräknar en prognos på -330 tkr (-390 tkr). En förbättring med 60 tkr sedan föregående prognos främst beroende på minskade personalkostnader i vissa team. Den negativa prognosen beror på kostnader som tillhör 2020, nya ärenden inom korttids, höga övertidskostnader i ett assistansteam, förstärkning på daglig verksamhet samt förlorade LASS-intäkter på grund av avslut av team. Inom ledsagning är vissa insatser pausade eller avslutade vilket gör att det täcker en del av kostnaderna för fakturorna som tillhör 2020.

Måluppfyllelse

Utmaningarna inom Nya Perspektiv har utvecklats mot ett livscykelperspektiv med fokus på goda levnadsvanor och psykisk hälsa.

1. Barnalivet

Filipstads kommun ska i samverkan med andra huvudmän vara med och skapa förutsättningar så att blivande och varande barnfamiljer i Filipstad ska känna sig trygga och att det, när det finns behov, ska kunna erbjudas anpassat stöd med utgångspunkt ur barnets perspektiv.

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt. Det är ett ständigt pågående arbete som innehåller samverkan med vårdcentralen, elevhälsan och övrig verksamhet inom skolan för att hitta nya sätt att tillsammans arbeta förebyggande och proaktivt. Styrdokument är framtaget för att formalisera samverkan mellan elevhälsan och IFO. IFO ställer mer och mer om till att arbeta runt Hela familjen för att ge insatser samlat istället för fragmentiserat som tidigare.

2. Ungdomslivet

Filipstads kommuns inriktning är att alla ungdomar får en trygg uppväxt samt en skolgång som är inkluderande och främjar deras utveckling, delaktighet och lärande samt en livslång lust att lära.

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt. Det är ett ständigt pågående arbete för att ge ungdomar goda förutsättningar. Socialförvaltningen beviljades inför 2021 utökning av öppenvården inom barn och unga med 2,0 åa familjebehandlare. En av de två tjänsterna är tillsatt. Rekrytering av den andra tjänsten pågår.

3. Vuxenlivet

Filipstads kommun ska i samverkan aktivt säkerställa att alla kan leva ett hälsosamt liv och verka för alla människors välbefinnande i alla åldrar.

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt och ett ständigt pågående arbete. Öppenvårdsverksamheten har utökats med 2,0 åa boendestödjare vilket har möjliggjort en förbättrad verksamhet på stödboendet Skanshöjd. Verksamheten erbjuder också boendestöd till personer som bor i eget boende.

4. Äldrelivet

Filipstads kommun i samverkan ska skapa förutsättningar för en trygg, frisk ålderdom för äldre i Värmlands län samt ett värdigt slut.

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt och ett ständigt pågående arbete. I slutet av vintern påbörjades inflytten till kommunen nya demensboende Fridensborg. I samband med det minskades Älvkullen ner från 82 platser till 40 platser fördelat på 3 avdelningar. Grundbemanningen ökades med 0,07 åa inom särskilt boende från årsskiftet. Omställningen till en mer nära vård pågår. Socialförvaltningen ingår i ett projekt tillsammans med Storfors, Kristinehamn och regionen för att kunna starta upp ett mobilt närvårdsteam i östra.

5. Strategi för funktionsrätt

Kommunfullmäktige antog 2020 *Strategi för funktionsrätt 2019–2022*. För att uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhället för personer med funktionsnedsättning.

Måluppfyllelse:

På grund av rådande pandemi har arbetet med strategin inte fortgått i den utsträckning som det var planerat innan. Förhoppningen är att det från hösten ska vara möjligt att samla Rådet för funktionshinderfrågor igen och fortsätta arbetet med strategin.

Årets viktigaste händelser

Övergripande

Covid-19 har präglat verksamheterna under årets första månader. Trots rådande pandemi har förvaltningen ändå orkat genomföra/påbörja en hel del arbete.

- I början av årets genomfördes vaccinationer inom verksamheterna samt så erbjöds alla medarbetare att vaccinera sig.
- Översyn av avgifter pågår och börjar bli klart för beslut.
- Socialförvaltningen tillsammans med representanter från regionen och några värmändska kommuner deltog i nationella Samsjuklighetsutredningen.
- Omställningen till en mer Nära vård har konkretiserats och en färdriktning håller på att tas fram i länet.
- Lifecare är infört på ekonomi och vuxen inom IFO. Barn och unga samt familjerätt står näst på tur.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

- Hela IFO är numer involverade i utredningsuppdraget mellan IFO och AIE (Arbetsmarknads och integrationsenheten) där fokuset är Hela familjen och gemensam mottagning.
- Handläggare barn och unga ingår i ett projekt gällande Save (Support and protection Against Violence, on Equal terms for all children) som genomförs länsgemensamt.
- Den utökade öppenvårdsverksamheten inom IFO har kommit i gång på både vuxen- och barnsidan.
- Strukturerad samverkan har kommit i gång mellan IFO och elevhälsan.

Kommunrehab

- Stora svårigheter att rekrytera fysioterapeuter till de vakanta tjänsterna. En av tjänsterna tillsattes i februari men den andra är fortfarande vakant. Detta försvårar det planerade utvecklingsarbetet. Fysioterapeuter tillhör en svårrekryterad yrkeskategori.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Hemsjukvården har stora problem med rekrytering av sjuksköterskor både till vakanta tjänster och även vikarier inför sommaresemestern. Den pågående pandemin har ytterligare försvårat rekryteringen och behovet av sjuksköterskor ökade när verksamheten ansvarade för vaccination av samtliga brukare inom hemsjukvård och hemtjänst. Bemanningsföretag har därför anlåtats under en stor del av året. En assisterande undersköterska har tillsvidareanställts, i övrigt har assisterande undersköterskor förstärkt verksamheten i den omfattning som det finns vakanta sjukskötersketjänster. Arbetsbelastningen i verksamheten har varit hög, delvis med anledning av pandemin och vaccination men också med ökat antal svårt sjuka som vistas i ordinärt och på särskilt boende.
- Uppdraget att ta fram förslag på en specialisthemtjänst och en ny geografisk indelning av hemtjänsten pågår.
- Grundbemanningen inom särskilt boende är höjd från årsskiftet.
- Nya demensboendet Fridensborg startade upp under årets första månader och strax därefter förändrades Älvkullens boende från 82 platser till 40 platser.

Funktionsstöd

- Funktionsstöd har startat ett mycket spännande samarbete med föreningen "Bara Vanlig", i syfte att öka självbestämmande och fysisk aktivitet för brukare inom daglig verksamhet. Målet är att utvecklingsarbetet ska finansieras via allmänna arvsfonden och påbörjas under 2022. Processen kommer att innehålla metodutbildningar för både medarbetare och brukare.
- Funktionsstöd har under våren haft flera avslutade ärenden inom insatsen personlig assistans. Avsluten har lett till övertalig personal och verksamheten har haft ett tätt samarbete med kommunens HR-avdelning gällande omplaceringar inom verksamheterna.

Övergripande

- Ökad styrning från regering och myndigheter ställer krav på ökad dokumentation och införande av nya arbetssätt. Vidare ställs ökade krav på riskanalyser och egenkontroller via det systematiska kvalitetsledningssystemet.
- Implementering av Life care inom VoO (Vård och omsorg), HSV (Hälsa- och sjukvård) och Funktionsstöd.
- Arbetet gällande Älvkullens framtid och behov av särskilt boende fortsätter.
- Nya lagstiftningar (äldregerlag, ny socialtjänstlag, ny LSS-lagstiftning).
- Resultatet av samsjuklighetsutredningen.
- Kompetensutveckling genom Yrkesresan.

Individ- och familjeomsorgen

- Det pågår ett utvecklingsarbete mellan socialtjänsten och elevhälsan för att hitta ett annat arbetssätt för att tidigare upptäcka och stötta barn och familjer. Arbetet kommer att fokusera på anhörigstöd, insatser för nära vård bland annat genom att anställa en psykolog i samverkan med elevhälsan samt förbättra arbetet med SIP (Samordnad individuell plan).
- Missbruksverksamheten är i stort klara med att kunna erbjuda en hel vårdkedja på hemmaplan. Det som kvarstår är att möjliggöra utslussning i egen lägenhet efter placering på Skanshöjd.
- Barn- och ungdomsverksamheten kommer att utveckla de öppna insatser som erbjuds, bland annat den familjebehandling som startat upp.

Kommunrehab

- Utvecklingen av verksamheten, mot ett hälsofrämjande och förebyggande fokus, är helt beroende av möjligheten att rekrytera legitimerad personal till vakanta tjänster.

Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Hemsjukvårdens största utmaning är att rekrytera sjuksköterskor. Det är av största vikt att alla tjänster är bemannade för att kunna erbjuda en rimlig arbetsbelastning. Det finns en viss risk att omställningen till Nära vård kommer att medföra ökad belastning på den kommunala sjukvården eftersom en stor del av patientens vård kommer att ske i hemmet.
- Kommunen är beviljad medel i Äldreomsorgslyftet. Ett antal medarbetare från socialförvaltningen ges möjlighet att vidareutbilda sig på betald arbetstid.
- Kommunen är beviljad medel för utveckling av välfärdsteknik. En visningsmiljö kommer att inrättas under hösten
- Samtliga enhetschefer inom vård och omsorg kommer att utbildas i bemanningssystemet Time Care som en del i införandet av heltidsprojektet.

Funktionsstöd

- Den statliga utredningen gällande lagrummen inom funktionsstöd slutfördes våren 2020 och remissförandet skedde hösten 2020. Därefter har frågan stått stilla och det finns inget nytt att rapportera.
- Secondhand butiken Tusen Ting planeras antligen att öppnas under hösten, vilket ger en ny arena för att bedriva daglig verksamhet.

Övriga nämnder

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	08/2021	2021	08/2021	
Revision	-465	-198	0		-465	-198	268	-698	-698	0
Valnämnd	-7	-3	0		-7	-3	3	-10	-10	0
Överförmynd	-1 916	-1 781	686	720	-1 230	-1 061	169	-1 846	-1 846	0
Totalt	-2 388	-1 982	686	720	-1 702	-1 262	440	-2 554	-2 554	0

Kommentarer till delårets resultat och prognos

Sammanfattning Övriga nämnder:

Utfall avvikelse: 440 tkr Prognos = 0 tkr

Övriga nämnder redovisar sammantaget ett utfall i perioden med 440 tkr (59 tkr).

Alla enheter förväntar en prognos i balans med budget, 0 tkr (0 tkr) vid årets slut. Ingen förändring sedan föregående prognos.

Årets viktigaste händelser

Revision

- Granskning av årsredovisning 2020
- Revisionsberättelse och revisoremas redogörelse 2020
- Länsgemensam granskning "Psykisk ohälsa bland barn och unga"
- Granskning av "Arbete med att få nyanlända självförsörjande"
- Uppföljning av granskning "Särskilt stöd i grundskolan"
- Uppföljande granskning "Hemtjänsten"
- Granskning "Kommunens hantering av Covid-19"

Inga studiebesök eller deltagande i kurser/seminarier p.g.a. Coronapandemin

Valnämnd

Inga val genomförs under 2021.

Överförmyndare

Fr.o.m. den 1 januari 2011 ingår Filipstads kommun i en gemensam överförmyndarnämnd i Östra Värmland tillsammans med Kristinehamn, Karlskoga, Degerfors och Storfors.

Prognosen för 2021 visar på en prognos i balans med budget.