

# DELÅRSBOKSLUT 2019

## PROGNOS 2019



# INNEHÅLL

Förvaltningsberättelse.....	3
Redovisningsprinciper.....	10
Resultaträkning Filipstads kommun.....	11
Kassaflödesanalys Filipstads kommun.....	12
Balansräkning Filipstads kommun.....	13
Noter Filipstads kommun.....	14
Driftssammanställning.....	22
Kommunstyrelsen.....	23
Miljö- och byggnadsnämnd.....	32
Barn- och utbildningsnämnd.....	34
Socialnämnd.....	40
Övriga nämnder.....	44
Investeringar.....	45
Personalredovisning.....	48

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## Sammanfattning och bedömning om Filipstads Kommun

Prognostiserat resultat för helåret uppgår till **3 447 tkr** mot årsbudget 5 120 tkr. Budgetavvikelsen, baserat på redovisningen från augusti 2019, beräknas till **-1 673 tkr**.

Se nedanstående uppställning:

### **Budgetavvikelser 2019**

tkr	2019-03-31	2019-08-31
Kommunstyrelsen	0	3 655
Miljö- och byggnadsnämnd	0	250
Barn- och utbildningsnämnd	-5 100	-3 700
Socialnämnd	-1 300	-1 970
Övriga nämnder		0
<b>Summa verksamheterna</b>	<b>-6 400</b>	<b>-1 765</b>
Finansiering	930	92
<b>Total prognosavvikelse</b>	<b>-5 470</b>	<b>-1 673</b>

### *Några kommentarer avseende prognos augusti:*

- Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott 3 655 tkr. Inom KSau beräknas överskott med 1 820 tkr främst beroende på att tillgängliga medel inte förbrukas fullt ut och att utfasningen av extratjänster beräknas ge överskott med 900 tkr.  
Inom KFU beräknas resultatet vara i balans med budget.  
Inom TU beräknas överskott med 1 835 tkr. Överskott finns inom de flesta verksamheter.
- Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett överskott med 250 tkr till följd av ökade intäkter och vakans.
- Barn- och utbildningsnämndens prognostiserar ett underskott om -3 700 tkr. Avvikelserna finns främst inom Grundskola och Gymnasium.
- Socialnämnden prognostiserar ett underskott med -1 970 tkr. Avvikelserna hänför sig främst till individ- och familjeomsorg IFO där kostnad för försörjningsstöd och placeringskostnader ökar.
- Övriga nämnder prognostiserar ett resultat i balans med budget.
- Finansieringens totala prognos för 2019 visar ett överskott med 92 tkr.  
Skatter och generella statsbidrag beräknas öka med 4 638 tkr medan Schablonintäkten minskar med -6 000 tkr. Finansiella intäkter ger överskott med 2 800 tkr (utdelning Filipstads Värme AB 500 tkr, utdelning konkurs Bergskolan 1 486 tkr och överskottsutdelning från Kommuninvest med 522 tkr).

## Finansiering

tkr	Budget 2019	Prognos 2019-03-31	Prognos 2019-08-31	Avvikelse budget /prognos
Skatteintäkter	420 257	424 589	424 592	4 335
Slutavräkning	0	-6 909	-4 955	-4 955
Mellankommunal utjämning	2 326	2 326	2 326	0
Ink.utjämningsbidrag/avgift	181 320	177 891	177 891	-3 429
Kostn.utjämningsbidrag/avgift	56 868	61 909	61 909	5 041
Regleringsbidrag/avgift	4 744	7 580	7 580	2 836
LSS-utjämningsbidrag/avgift	4 437	4 873	4 862	425
Kommunal fastighetskatt	16 465	16 850	16 850	385
Välfärdsmiljoner	14 233	14 226	14 226	-7
Avsatta integrationsmedel	17 000	17 000	17 000	0
Schablonintäkter	18 000	16 000	12 000	-6 000
HVB-hem intäkter	3 511	3 256	3 256	-255
32-kommuners bidrag	7 000	7 000	6 916	-84
Finansiella intäkter	5 000	5 500	7 800	2 800
Finansiella kostnader	-2 000	-2 000	-2 000	0
Pensionskostnad	-51 946	-51 946	-51 946	0
Pensionskostnad intern	34 137	34 137	34 137	0
Kapitalkostnad intern	7 519	7 519	6 519	-1 000
<b>Total</b>	<b>738 871</b>	<b>739 801</b>	<b>738 963</b>	<b>92</b>

### Finansiering – Måluppfyllelse

Enligt antagen budget för 2019 skall resultatet vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella bidrag. Undantag för detta görs 2019.

Enligt prognosen kommer resultatet att uppgå till 3,4 mkr. Resultatmål enligt budget 2019 är 5,1 mkr vilket enligt prognos inte kommer att uppnås. För att uppnå 1,5 % krävs ett resultat på ca 10,6 mkr. En resultatförbättring med 7,2 mkr krävs.

### **Balanskrav**

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 inget negativt underskott som skall återställas under 2019. Prognostiserat resultat för 2019 visar att överskott kommer att uppstå med 3 447 tkr under 2019, vilket gör att det inte kommer att finnas något underskott att återställa under 2020 - 2022.

## Finansiella mål 2019

- Resultatet ska vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs 2019.
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.  
(Redovisas i årsbokslut 2019)

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 innebär 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 2019- 2021.

## Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2019 – 2021

- **Barn och Ungas deltagande och inflytande.**  
*Att under verksamhetsåret ta ställning till hur vi ska säkerställa barn och ungas rättigheter, deltagande och inflytande enligt Barnkonventionen.*  
Måluppfyllelse:  
Arbetet pågår. Styrande dokument avses upprättas under hösten.
- **'Lågtröskelboende' för missbrukare**  
*Att utreda möjligheterna för tillskapande och etablering av ett 'Lågtröskelboende' för missbrukare i Filipstads kommun för att reducera kostnaderna för andra placeringar och institutionsvård.*  
Måluppfyllelse:  
Kartläggning av behov pågår.
- **Bredbandsutveckling**  
*Fortsatt arbete med att bevaka och påverka en snabb utbyggnad av fiber till såväl tätort som landsbygd.*  
Måluppfyllelse:  
Ett nytt samverkansavtal med IP-Only om fiberutbyggnad på landsbygden har tecknats. Utbyggnaden i Asphyttan-Kalhyttan området har återupptagits och de första fastigheterna beräknas få sin fiberanslutning under 2019. Fiberutbyggnaden i hela kommunen ska enligt planen vara färdigställd 2020/2021. Projekt- och styrgrupper har etablerats för att kontinuerligt följa upp och säkerställa att planen följs.
- **Rätt till heltid (ersätter tidigare "Heltid inom socialförvaltningen")**  
*Uppdrag att ta fram modeller, metoder och kostnader för att förverkliga heltidsanställning inom Kommunals avtalsområde. Se över möjligheter till förvaltnings-övergripande anställningar.*  
Måluppfyllelse:  
Arbetet pågår och redovisning sker löpande i KSau, KS samt Socialnämnden. Projektet har samlat in och analyserat fakta från verksamheten inom vård och omsorg, främst särskilt boende (Älvkullen). Information och förändringsarbete fortlöper. En central bemanningsenhet har organiserats och startar upp under oktober 2019.
- **Utredning av förskolans dimensionering 2018-2024**  
*Utreda behov och dimensionering samt möjlighet att organisera framtida förskoleverksamhet.*  
Måluppfyllelse:  
Utredning pågår och presenteras i BUN oktober.

➤ **Försörjningsstöd**

*Att utreda organisation och rutiner för försörjningsstöd. I arbetet ska såväl socialförvaltningens som arbetsmarknadsenheten inkluderas och ansvar och samarbete belysas. Förslag på organisation och rutiner för arbetet som kan gälla ska arbetas fram.*

Måluppfyllelse:

Utredning pågår. Uppdraget har kompletterats enligt beslut i KS och inkluderar vux. Presenteras i Ksau i oktober.

➤ **Stiftelsens Filipstadsbostäder**

*Att genomföra stiftelsens lägenhetsinnehav och bedöma allmännyttans framtida bostadsbestånd och organisation.*

Måluppfyllelse:

Arbetet pågår, beräknas vara klar under året.

➤ **Kompetensförsörjningsplan**

*En kompetensförsörjningsplan skall upprättas för kommunens verksamheter. Planen skall innefatta bl.a. kartläggning av rekryteringsbehov, strategi och åtgärder. Arbetet leds av personalavdelningen och sker i nära samverkan med respektive förvaltning.*

Måluppfyllelse:

En kompetensförsörjningsplan är framtagen och består av Policy för kompetensförsörjning (fastställd av KF § 36/2018) samt Riktlinjer för kompetensförsörjning (fastställd av KS § 71/2018). Handlingsplaner upprättas och fastställs av respektive förvaltning och redovisas årligen till personalutskottet.

➤ **Utveckla vuxenutbildningen**

*Utreda vuxenutbildningens utformning utifrån ett arbetsmarknads- och integrationsperspektiv.*

Måluppfyllelse:

Utredning pågår. Uppdraget har kompletterats enligt beslut i KS och inkluderar vux. Presenteras i Ksau i oktober.

➤ **Handlingsplan för integration**

*Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.*

Måluppfyllelse:

Arbetet har påbörjats och ligger inom ramen av analysen av 32-kommuneransökan, framtida organisationsuppdrag gällande AIE, IFO och vux.

➤ **Vision för Filipstads kommun**

*Att under 2019 ta fram en reviderad Vision för Filipstads kommun.*

Måluppfyllelse:

Arbetet kommer ske under hösten. Startskottet går i samband med Kommunfullmäktige den 12 september och beslut avses fattas under senare delen av hösten.

➤ **Handlingsplan för att motverka barnfattigdom**

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

Måluppfyllelse:

Arbete pågår. Arbetet med att upprätta en handlingsplan för att motverka barnfattigdom är en övergripande kommunal fråga och kommer att införlivas i kommunens gemensamma planerade hälsoarbete.

➤ **Energiutredning**

*Utreda förutsättningarna för ökad etablering av sol-energi i Filipstads kommun och för energiförsörjning av kommunala fastigheter och prövning för anslutning till fjärrvärmenätet.*

Måluppfyllelse:

Fastighetsenheten har, vid de gånger förutsättningar medgivits, utvärderat solenergi som en möjlig väg till minskat energibehov av kommunala fastigheter vid exempelvis takbyte och/eller takrenoveringar.

Arbetet fortsätter succesivt med att öka etableringen av solenergi och beräknas ge resultat under första delen på 2020.

➤ **Trygghet och säkerhet i Filipstads centrum**

Utreda såväl teknisk som personell förstärkning av trygghet och säkerhet i Filipstads centrum för ökad trygghet för boende och besökare. Denna förstärkning kan bestå i såväl ordningsvakter som kameraövervakning.

Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt. Tillsammans med kommunpolisen har arbetet startat med att formera gemensamma strukturer.

➤ **Boende inom Funktionsstöd (LSS)**

Socialförvaltningen ges i uppdrag att utreda framtida utveckling av behovet av boende inom Funktionsstöd (LSS).

Måluppfyllelse:

Arbete pågår, kartläggning är genomförd. Förvaltningen bedömer att nya lagförslaget gällande LSS ska inväntas innan kommunen fattar ett beslut om eventuell utökning av platser.

➤ **Motverka igenväxande vyer vid infarterna**

Uppdra åt kommunstyrelsen att ta fram en plan för att motverka igenväxande vyer vid infarter. Filipstads kommun och dess olika tätorter erbjuder ofta vackra vyer invid vatten, vilket infarterna mot Nykroppa och Filipstad utmed riksväg 26 kan utgöra exempel på. Vyerna mot vatten tas dock inte tillvara som ett välkomnande sätt att presentera vår hembygd på, därför att infarter, strandkanter och tätortsnära markområden förslyas. Detta behöver åtgärdas och motverkas.

Måluppfyllelse:

Arbetet har påbörjats med att se över vilka markområden som kommunen äger i anslutning till infarterna i Filipstad och Nykroppa och upprätta en plan för vilka åtgärder som behövs. En del mindre röjningsarbeten har utförts längs infarten efter väg 63 från Karlstad och det planeras en fortsättning så snart det finns tid och möjlighet. En del områden har grövre skog och där behöver gallring/avverkning utföras maskinellt.

### Investeringar

Nettoinvesteringar 2019-08-31 uppgår till 17 761 tkr varav teknikutskottet svarar för 14 557 tkr. Totalt för året kommer investeringarna att uppgå till en prognostiserad nivå på 63 899 tkr. En sänkning av beslutad investeringsram med 11 782 tkr.

Enligt tidigare erfarenheter är det osäkert om alla investeringar kommer att hinna genomföras under 2019.

### Låneskuld

Långfristig skuld per 2019-08-31 uppgår till ca 120,1 mkr. Under året har inga nya lån tagits upp.

### Personalredovisning

Sjukfrånvaron avseende tillsvidareanställda och visstidsanställda inklusive timanställda uppgick till 6,26 % för 2018-12-31 (6,55 % 2017-12-31).

**2019-08-31** var nivån på likvärdig statistik **6,31 %**. Jämfört med 2018-12-31, 6,26 %, är det en ökning av sjukfrånvaron med 0,05 %. 2018-06-30 uppgick sjukfrånvaron till 6,72 %.

Arbetet med det främjande friskvårdsarbetet (FFA) och med rehabilitering av sjukskrivna har fortsatt hög prioritet. 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. Regelbundna möten med Försäkringskassan och företagshälsovården, eller annan behandlande läkare, och köpta tjänster av fristående, lämpliga företag är en viktig del av arbetet med att finna individuella åtgärder och lösningar i varje enskilt fall.

## **Koncerninformation Filipstads kommun**

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.

### **Koncern**

Årets resultat före koncernbidrag, bokslutdisp. och skatt tkr	<u>2018-12-31</u> <u>Utfall</u>	<u>Budget</u> <u>2019</u>	<u>2019-03-31</u> <u>Prognos</u>	<u>2019-08-31</u> <u>Prognos</u>
Filipstads kommun	3 117	5 120	-350	3 447
Filipstads Stadshus AB	-1 939	-1 965	*	-1 965
Filipstads Energinät AB	3 542	1 806	2 355	2 650
Filipstads Energi AB	-171	52	-12	-195
Vårgårda Fastigheter AB	563	547	*	547
Novelty AB	-517	-543	*	-620
Stiftelsen Filipstadsbostäder	1 279	428	340	240
Filipstads Värme AB (50% ägarandel)	11 153	8 300	*	*

\*= prognos saknas

## **Viktiga händelser:**

Filipstads kommun:

- Nybyggnation av äldreboende i kvarteret Björnen har påbörjats. Äldreboendet har fått namnet Fridensborg.
- Migrationsverket avvecklar sin verksamhet i kommunen under hösten 2019.
- Avtal tecknat med IP-Only Networks AB för bredbandsanläggning och samverkansavtal för fiberutbyggnad.
- Nytt VA-avtal tecknat med Barilla Sverige AB fram till 2021-12-31.
- Skollokalsutredning: Beslut om projektorganisation, tidplan och projektering av ny skola och en ny idrottshall har fattats. För projektering anslås 8 mkr.
- Beslut har fattats om att införa arbetsresor för de som är beviljade färdtjänst och har daglig verksamhet enligt LSS.
- Detaljplan för Finnshyttan är antagen.
- Simhallen har stängts pga. av sprickbildningar under bassängen på inrådan av konstruktionsexpert. Utredning pågår för att utreda Simhallens behov av åtgärder för att få den i användbart skick.

Filipstad Energinät AB:

- Intäkterna förväntas vara i balans med budget vid årsbokslut medan kostnaderna är lägre än budgeterat.
- Upphandling av nytt debiteringssystem pågår.

Filipstad Energi AB:

- Lägre intäkter beroende på att priserna på elcertifikat har sjunkit under året. Osäkert hur priserna kommer att utvecklas resten av året. Hittills även något lägre produktion än budgeterat.

Novelty AB:

Arbete med att hitta ny hyresgäst/verksamhet pågår.

Stiftelsen Filipstadsbostäder:

- Uppsägning av Migrationsverkets avtal



- Anställning av ny förvaltare har skett under sommaren
- Beslut om att riva fastigheten Lunden 4:52 i Nykroppa som fr.o.m. 2019-09-01 är tömd på hyresgäster.

Filipstads Värme AB:

Arbete med ny panna vid anläggningen Mossen i Filipstad väntas färdigställas runt månadsskiftet sept/okt 2019. Kostnaden beräknas till ca 30 mkr och har finansierats via lån.

# 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.

Fr.o.m. 2019 kommer delårsbokslut att göras per augusti i stället för som tidigare per juni. Detta gör att det saknas jämförelsesiffror för 2018-09. Det som redovisas för 2018 är resultat 2018-06.

## 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
- Räntekostnader / intäkter
- Pensionskostnader
- Slutavräkning skatteintäkter

**LEVERANTÖRSFAKTUROR** inkomna efter 2019-08-31, men hänförliga till första halvåret, 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 första halvåret har periodiserats.

**SOCIALA AVGIFTER** har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisning.

**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. Enligt beslut i budget 2016 – 2018 har ett antal större investeringar gjorda under 2014 överförts till komponentavskrivningsreglerna under 2016.

**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 2018-06-30	Utfall 2018-12-31	Utfall 2019-08-31	Budget 2019-12-31	Prognos 2019-12-31
NOTER						
Verksamhetens intäkter	1	140 766	302 086	176 081	287 722	281 467
därav jämförelsestörande poster						
Verksamhetens kostnader	2	-478 048	-973 055	-633 841	-957 609	-962 161
Avskrivningar	3	-14 078	-27 475	-17 780	-28 643	-26 940
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-351 360</b>	<b>-698 444</b>	<b>-475 540</b>	<b>-698 530</b>	<b>-707 634</b>
Skatteintäkter	4	208 872	417 813	281 469	420 257	419 637
Generella statsbidrag och utjämning	5	136 945	274 050	188 569	280 393	285 644
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>		<b>-5 543</b>	<b>-6 581</b>	<b>-5 502</b>	<b>2 120</b>	<b>-2 353</b>
Finansiella intäkter	6	9 078	13 932	5 881	5 000	7 800
Finansiella kostnader	7	-2 267	-4 233	-1 075	-2 000	-2 000
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>		<b>1 267</b>	<b>3 117</b>	<b>-696</b>	<b>5 120</b>	<b>3 447</b>
Extraordinära poster netto	8	0	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>9</b>	<b>1 267</b>	<b>3 117</b>	<b>-696</b>	<b>5 120</b>	<b>3 447</b>

# KASSAFLÖDESANALYS

## KOMMUNEN

	Tkr NOTER	Utfall 2018-06-30	Utfall 2018-12-31	Utfall 2019-08-31	Budget 2019-12-31	Prognos 2019-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>						
Resultat efter finansiella poster		1 267	3 117	-696	5 120	3 447
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
Avskrivningar		14 078	27 475	17 780	28 643	26 940
Avsättning till pensioner			-422		-494	-336
Avsättning övrigt		-19 357	-7 951	-13 203	-17 411	-13 203
Avsättning återställande av deponi och ÅVC			336			
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</b>		<b>-4 012</b>	<b>22 555</b>	<b>3 881</b>	<b>15 858</b>	<b>16 848</b>
<b>Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet</b>						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	10	-36	28	-111		-83
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	10	-8 911	-3 937	-11 430	5 000	-2 557
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	10	3 353	-2 613	-4 783	-10 000	19 890
<b>I Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-9 606</b>	<b>16 033</b>	<b>-12 443</b>	<b>10 858</b>	<b>34 098</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-5 252	-30 952	-17 761	-57 760	-63 899
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12	30 280	30 282	294		294
<b>II Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>25 028</b>	<b>-670</b>	<b>-17 467</b>	<b>-57 760</b>	<b>-63 605</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>						
<b>Utlåning</b>						
Ökning(-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	13		1 053	266	1 300	479
<b>Upplåning</b>						
- Amortering långfristig upplåning	14	-21 632	-28 316		-13 000	-7 000
- Långfristig upplåning	14				15 000	
<b>III Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-21 632</b>	<b>-27 263</b>	<b>266</b>	<b>3 300</b>	<b>-6 521</b>
<b>Förändring av likvida medel (I + II + III)</b>	<b>10</b>	<b>-6 210</b>	<b>-11 900</b>	<b>-29 644</b>	<b>-43 602</b>	<b>-36 028</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>65 644</b>	<b>65 644</b>	<b>53 744</b>	<b>47 796</b>	<b>53 744</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>59 434</b>	<b>53 744</b>	<b>24 100</b>	<b>4 194</b>	<b>17 716</b>
<b>Förändring</b>		<b>-6 210</b>	<b>-11 900</b>	<b>-29 644</b>	<b>-43 602</b>	<b>-36 028</b>

# BALANSRÄKNING

## KOMMUNEN

	Tkr	Utfall 2018-06-30	Utfall 2018-12-31	Utfall 2019-08-31	Budget 2019-12-31	Prognos 2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>	NOTER					
<b>Anläggningstillgångar</b>						
Mark, byggnader och anläggning	15	368 628	376 500	377 045	423 744	409 632
Inventarier	16	28 791	33 221	32 362	33 038	36 754
Finansiella anläggningstillgångar	17	49 575	48 522	48 256	47 000	48 043
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>446 995</b>	<b>458 243</b>	<b>457 663</b>	<b>503 782</b>	<b>494 429</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd	18	381	317	428	400	400
Kortfristiga fordringar	19	72 417	67 443	78 875	65 000	70 000
Likvida medel	20	59 434	53 744	24 100	4 194	17 716
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>132 233</b>	<b>121 504</b>	<b>103 402</b>	<b>69 594</b>	<b>88 116</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>579 227</b>	<b>579 747</b>	<b>561 066</b>	<b>573 376</b>	<b>582 545</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b>						
Eget kapital		216 860	218 710	218 014	219 368	222 157
-därav årets resultat		1 267	3 117	-696	5 120	3 447
<b>Summa eget kapital</b>	21	<b>216 860</b>	<b>218 710</b>	<b>218 014</b>	<b>219 368</b>	<b>222 157</b>
<b>Avsättningar</b>						
Avsättningar för pensioner	22	3 677	3 255	3 255	2 934	2 919
Avsättningar övrigt	22	38 128	49 535	36 332	17 589	36 332
Avsättning för återställande av deponi mm.	22	7 701	8 037	8 037	7 701	8 037
<b>Summa avsättningar</b>		<b>49 506</b>	<b>60 827</b>	<b>47 624</b>	<b>28 224</b>	<b>47 288</b>
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder	23	126 784	120 100	120 100	125 784	113 100
Kortfristiga skulder	24	186 077	180 110	175 327	200 000	200 000
<b>Summa skulder</b>		<b>312 861</b>	<b>300 210</b>	<b>295 427</b>	<b>325 784</b>	<b>313 100</b>
<b>SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL</b>		<b>579 227</b>	<b>579 747</b>	<b>561 066</b>	<b>573 376</b>	<b>582 545</b>
<b>STÄLLDA PANTER M.M.</b>						
Borgensförbindelser	25	170 784	211 534	256 684	167 889	294 184
Pensioner intjänade tom. 1997	26	291 970	290 715	286 810	281 665	284 857
Operationell leasing	27	16	47	9		17

# NOTER

Tkr

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08
<b>Not 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>				
Försäljningsmedel	7 909	14 450	8 928	1 019
Taxor och avgifter	29 857	60 732	34 967	5 111
Hyror och arrenden	11 922	24 747	17 063	5 141
Bidrag	82 495	181 547	104 760	22 265
Försäljning av verksamhet och entreprenad	8 700	17 946	10 211	1 511
Övrigt	-115	2 663	153	268
<b>Summa</b>	<b>140 766</b>	<b>302 086</b>	<b>176 081</b>	<b>35 315</b>
<b>Not 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>				
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	3 051	7 019	4 042	992
Bidrag och transferingar	30 339	57 946	39 519	9 180
Entreprenad och köp av verksamhet	54 531	92 129	59 021	4 490
Personalkostnader	324 133	658 858	440 145	116 012
Lokal- och markhyror	5 616	16 569	13 401	7 786
Fastighetskostnader/entreprenad	7 426	21 718	9 705	2 278
Bränsle, energi och vatten	10 208	18 136	10 383	175
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	12 888	27 030	15 776	2 888
Tele, datakommunikation och postbefordran	2 048	4 213	2 525	476
Transporter och resor	2 553	19 361	12 197	9 644
Försäkringspremier och riskkostnader	4 552	6 504	5 083	531
Övriga verksamhetskostnader	20 702	43 571	22 043	1 341
<b>Summa</b>	<b>478 048</b>	<b>973 055</b>	<b>633 841</b>	<b>155 793</b>
<b>Not 3 AVSKRIVNINGAR</b>				
Avskrivning enligt plan	14 078	27 475	17 780	3 702
<b>Summa</b>	<b>14 078</b>	<b>27 475</b>	<b>17 780</b>	<b>3 702</b>
<p>Planenlig avskrivning enligt rekommendation från Svenska Kommunförbundet.            Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.</p>				
<b>Not 4 SKATTEINTÄKTER</b>				
Preliminära månatliga skattebetalningar	210 036	420 073	283 061	73 025
Prognos för slutavräkning	248	-658	-3 620	-3 868
Differens mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkten föregående år	-1 412	-1 602	475	1 887
Mellankommunal utjämning			1 553	1 553
<b>Summa</b>	<b>208 872</b>	<b>417 813</b>	<b>281 469</b>	<b>72 597</b>

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08	
<b>Not 5</b>	<b>GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING</b>				
Inkomstutjämningsbidrag	88 740	177 479	118 594	29 854	
Kostnadsutjämningsbidrag	26 881	53 762	41 273	14 392	
Regleringsbidrag / avgift	849	1 697	5 054	4 205	
LSS-utjämningsbidrag / avgift	1 613	3 225	3 241	1 629	
Kommunal fastighetsskatt	8 164	16 489	10 923	2 759	
Intäkt avsatta medel	10 699	21 398	9 484	-1 215	
<b>Summa</b>	<b>136 945</b>	<b>274 050</b>	<b>188 569</b>	<b>51 624</b>	
<b>Not 6</b>	<b>FINANSIELLA INTÄKTER</b>				
Ränteintäkt - likvida medel	0	0	0	0	
Ränteintäkt - utlämnade anslagstäckta lån	776	1 269	690	-86	
Ränteintäkt - övrigt	0	812	91	91	
Utdelning aktier	2 000	3 500	2 000	0	
Borgensavgifter	0	607	903	903	
Övriga intäkter	6 302	7 744	2 199	-4 103	
<b>Summa</b>	<b>9 078</b>	<b>13 932</b>	<b>5 881</b>	<b>-3 196</b>	
<b>Not 7</b>	<b>FINANSIELLA KOSTNADER</b>				
Räntekostnader - lån	726	1 312	637	-89	
Pensionsskuldsökning - finansiell del	0	89	0	0	
Övriga finansiella kostnader	1 541	2 832	438	-1 103	
<b>Summa</b>	<b>2 267</b>	<b>4 233</b>	<b>1 075</b>	<b>-1 192</b>	
<b>Not 8</b>	<b>EXTRAORDINÄRA INTÄKTER / KOSTNADER</b>				
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Not 9</b>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1 267</b>	<b>3 117</b>	<b>-696</b>	<b>-1 963</b>
<b>Not 10</b>	<b>FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL</b>				
Minsk/Ökn förråd	36	28	-111	-147	
-" kortfristiga fordringar	-8 911	-3 937	-11 431	-2 520	
-" kortfristiga skulder	3 353	-2 613	-4 783	-8 136	
-" likvida medel	-6 210	-11 900	-29 645	-23 435	
<b>Summa</b>	<b>-11 732</b>	<b>-18 422</b>	<b>-45 970</b>	<b>-34 238</b>	
<b>Not 11</b>	<b>NETTOINVESTERINGAR</b>				
Bruttoinvesteringar	-16 138	-44 311	-18 293	2 155	
Statsbidrag	0	159	0	0	
Övriga inkomster	10 885	13 201	532	10 354	
<b>Summa</b>	<b>-5 252</b>	<b>-30 952</b>	<b>-17 761</b>	<b>12 509</b>	

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08
<b>Not 12 FÖRSÄLJNING AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Industrilokaler	0	0	0	0
Affärsverksamhet	0	0	0	0
Verksamhetsfastigheter	30 228	30 228	0	-30 228
Markreserv	0	0	294	294
Inventarier	54	54	0	-54
<b>Summa</b>	<b>30 281</b>	<b>30 281</b>	<b>294</b>	<b>-29 987</b>
<b>Not 13 FÖRÄNDRING AV LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR</b>				
Aktier	0	0	0	0
Andelar	0	0	0	0
Amortering - utl. anslagstäckta lån kortfr. del	0	1 053	266	266
Nedskrivning av lån	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>1 053</b>	<b>266</b>	<b>266</b>
<b>Not 14 FÖRÄNDRING LÅNGFRISTIG UPPLÅNING</b>				
Kommuninvest	-21 632	-24 632	0	21 632
Lösen övriga lån	0	0	0	0
Amortering - kortfristig del	0	-3 684	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>-28 316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Not 15 MARK, BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR</b>				
Anskaffningsvärde	884 930	884 930	839 321	-45 609
Årets nyanskaffningar 201901-201906	5 252	22 787	8 051	2 799
Årets nyanskaffningar 201907-201908( ej fördelade på respektive konto)			5 962	5 962
Årets avyttringar	-68 516	-68 396	-294	68 222
<b>Summa</b>	<b>821 666</b>	<b>839 321</b>	<b>853 041</b>	<b>31 374</b>
Ackumulerade avskrivningar	-480 474	-480 474	-462 821	-17 653
Årets avskrivningar	-10 799	-20 515	-13 174	2 375
Årets avyttringar	38 235	38 168	0	-38 235
	-453 038	-462 821	-475 995	22 957
<b>Summa mark byggnader och anläggningar</b>	<b>368 628</b>	<b>376 500</b>	<b>377 045</b>	<b>8 417</b>



	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08
<b>Därav:</b>				
<b>Gator och vägar</b>				
Anskaffningsvärde	110 083	110 083	114 817	4 734
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets nyanskaffningar	0	4 734	735	735
Årets avyttringar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>110 083</b>	<b>114 817</b>	<b>115 552</b>	<b>5 469</b>
Ackumulerade avskrivningar	63 841	-63 841	-66 444	130 285
Omklassificering vid byte av ekonomisystem				
Årets avskrivningar	-1 283	-2 603	-1 811	528
Årets avyttringar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>62 558</b>	<b>-66 444</b>	<b>-68 254</b>	<b>130 812</b>
<b>Summa gator och vägar</b>	<b>172 641</b>	<b>48 373</b>	<b>47 298</b>	<b>-125 343</b>
<b>Markreserv</b>				
Anskaffningsvärde	9 402	9 402	9 493	91
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets nyanskaffningar	0	91	0	0
Årets avyttringar	0	0	-294	-294
<b>Summa</b>	<b>9 402</b>	<b>9 493</b>	<b>9 198</b>	<b>-203</b>
Ackumulerade avskrivningar	-4	-4	-4	0
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0
Årets avyttringar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>
<b>Summa markreserv</b>	<b>9 398</b>	<b>9 489</b>	<b>9 195</b>	<b>-203</b>
<b>Industrifastigheter</b>				
Anskaffningsvärde	77 944	77 944	78 678	734
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets nyanskaffningar	0	734	353	353
Årets avyttringar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>77 944</b>	<b>78 678</b>	<b>79 031</b>	<b>1 087</b>
Ackumulerade avskrivningar	-42 517	-42 517	-43 991	1 474
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-767	-1 474	-929	162
Årets avyttringar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>-43 284</b>	<b>-43 991</b>	<b>-44 920</b>	<b>1 636</b>
<b>Summa industrifastigheter</b>	<b>34 660</b>	<b>34 687</b>	<b>34 111</b>	<b>-549</b>

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08
<b>Verksamhetsfastigheter</b>				
Anskaffningsvärde	462 300	462 300	406 283	-56 017
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets nyanskaffningar	0	12 379	1 977	1 977
Årets avyttringar	-68 396	-68 396	0	68 396
<b>Summa</b>	<b>393 904</b>	<b>406 283</b>	<b>408 260</b>	<b>14 356</b>
Ackumulerade avskrivningar	-237 700	-237 700	-210 121	-27 578
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-5 819	-10 590	-6 525	706
Årets avyttringar	38 168	38 168	0	38 168
<b>Summa</b>	<b>-205 350</b>	<b>-210 121</b>	<b>-216 646</b>	<b>11 296</b>
<b>Summa verksamhetsfastigheter</b>	<b>188 553</b>	<b>196 161</b>	<b>191 614</b>	<b>3 061</b>
<b>Affärsverksamhetsfastigheter</b>				
Anskaffningsvärde	225 202	225 202	230 051	4 849
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets nyanskaffningar	0	4 849	4 986	4 986
Årets avyttringar	-120	0	0	120
<b>Summa</b>	<b>225 082</b>	<b>230 051</b>	<b>235 037</b>	<b>9 955</b>
Ackumulerade avskrivningar	-136 413	-136 413	-142 261	5 849
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-2 930	-5 849	-3 910	980
Årets avyttringar	66	0	0	66
<b>Summa</b>	<b>-139 277</b>	<b>-142 261</b>	<b>-146 172</b>	<b>6 895</b>
<b>Summa affärsverksamhetsfastigheter</b>	<b>85 806</b>	<b>87 790</b>	<b>88 865</b>	<b>3 060</b>
<b>Not 16 INVENTARIER</b>				
Anskaffningsvärde	71 005	71 005	79 049	8 044
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets nyanskaffningar	0	8 164	3 747	3 747
Årets avyttringar	0	-120	0	0
<b>Summa</b>	<b>71 005</b>	<b>79 049</b>	<b>82 797</b>	<b>11 792</b>
Ackumulerade avskrivningar	-38 935	-38 935	-45 828	6 893
Omklassificering vid byte av ekonomisystem	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-3 279	-6 960	-4 606	1 328
Årets avyttringar	0	66	0	0
<b>Summa inventarier</b>	<b>28 791</b>	<b>33 221</b>	<b>32 362</b>	<b>3 571</b>

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08
<b>Not 17</b>	<b>FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
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	8 046	9 046	9 046	1 000
Grundfonder	3 239	3 239	3 239	0
Reverser	780	0	0	-780
Avser utlämnade anslagstäckta lån enligt fullmäktigebeslut	33 191	31 918	31 652	-1 539
<b>Summa</b>	<b>49 575</b>	<b>48 522</b>	<b>48 256</b>	<b>-1 319</b>
<b>Not 18</b>	<b>FÖRRÅD</b>			
Eldningsolja	297	243	359	62
Pellets	84	73	69	-15
<b>Summa</b>	<b>381</b>	<b>317</b>	<b>428</b>	<b>46</b>
<b>Not 19</b>	<b>KORTFRISTIGA FORDRINGAR</b>			
Stats- och landstingsbidrag	9 535	4 264	21 590	12 055
Kundfordringar	33 593	33 277	28 916	-4 676
Värdereglering kundfordringar Filipstads Stadshus AB	-11 070	-11 070	-11 070	0
Interimsposter	35 313	31 049	32 388	-2 926
Moms	1 130	3 968	2 300	1 170
Övriga fordringar	3 916	5 955	4 751	835
<b>Summa</b>	<b>72 417</b>	<b>67 443</b>	<b>78 875</b>	<b>6 457</b>
<b>Not 20</b>	<b>LIKVIDA MEDEL</b>			
Kassa	106	420	33	-73
Plusgiro	651	559	943	292
Bank	58 677	52 765	23 124	-35 553
<b>Summa</b>	<b>59 434</b>	<b>53 744</b>	<b>24 100</b>	<b>-35 334</b>
<b>Not 21</b>	<b>EGET KAPITAL</b>			
Eget kapital	212 585	212 585	215 593	3 007
Föregående års resultat	3 007	3 007	3 117	110
Årets resultat	1 267	3 117	-696	-1 963
<b>Summa</b>	<b>216 860</b>	<b>218 710</b>	<b>218 014</b>	<b>1 154</b>

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 2018-06/2019-08
<b>Not 22 AVSÄTTNINGAR</b>				
<p>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.</p>				
Avsättning pensioner PFA 1998-2000	2 959	2 619	2 619	-340
Avsättning löneskatt PFA 1998-2000	718	636	636	-82
Avsättning övrigt	3 996	3 509	3 331	-664
Avsättning för framtida kostnader avseende mottagande av nyanlända	34 133	46 027	33 001	-1 132
Avsättning för återställande av deponi, ÅVC och VA	7 701	8 037	8 037	336
<b>Summa</b>	<b>49 506</b>	<b>60 827</b>	<b>47 624</b>	<b>-1 882</b>
<b>Not 23 LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>				
Anläggningslån	151 688	123 784	121 850	-29 838
Lösen av lån	-21 632	0	0	0
Amortering kortfristig del	-3 272	-3 684	-1 750	1 522
<b>Summa</b>	<b>126 784</b>	<b>120 100</b>	<b>120 100</b>	<b>-6 684</b>
<b>Not 24 KORTFRISTIGA SKULDER</b>				
Källskatteskuld personal	9 908	9 447	10 402	494
Arbetsgivaravgift	13 470	11 523	13 915	445
Upplupna pensionskostnader individuell del	21 076	21 409	23 034	1 958
Semesterlöneskuld	37 062	33 318	33 623	-3 439
Timanställdas upplupna löner	8 464	8 568	8 568	104
Särskild löneskatt	23 610	15 847	26 077	2 467
Leverantörsskulder	16 677	32 374	10 721	-5 956
Interimsposter	34 605	26 248	31 367	-3 238
Moms	1 733	2 135	674	-1 058
Skatteskulder	3 987	5 257	5 613	1 626
Övriga kortfristiga skulder	12 215	8 985	9 584	-2 631
Amortering av anläggningslån	3 272	5 000	1 750	-1 522
<b>Summa</b>	<b>186 077</b>	<b>180 110</b>	<b>175 327</b>	<b>-10 750</b>
<b>Not 25 BORGENSFÖRBINDELSER</b>				
Filipstads Stadshus AB	18 000	18 000	18 000	0
Filipstad Energinät AB	12 000	12 000	12 000	0
Stiftelsen Filipstadsbostäder	121 291	118 423	118 423	-2 868
Kooperativa hyresgästföreningen	0	44 850	90 000	90 000
Privata bostadsföretag	18 226	17 323	17 323	-904
Småhus	57	44	44	-13
Övrigt	1 009	894	894	-115
<b>Summa</b>	<b>170 584</b>	<b>211 534</b>	<b>256 684</b>	<b>86 100</b>

2018-06-30

2018-12-31

2019-08-31

Förändring  
2018-06/2019-08**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 289 kommuner och landsting/regioner som per 2019-06-30 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 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 224 647 kronor och totala tillgångar till 455 142 673 043 kronor. Kommunens andel av totala förpliktelser uppgick till 295 135 993 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 289 084 661 kronor.

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

<b>Not 27</b>	<b>Operationell leasing</b>	<b>16</b>	<b>47</b>	<b>9</b>
---------------	-----------------------------	-----------	-----------	----------

# DRIFTSSAMMANSTÄLLNING

	Kostnader		Intäkter		Netto			Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avv.
	Budget 08/2019	Redo- visning 08/2019	Budget 08/2019	Redo- visning 08/2019	Budget 08/2019	Redo- visning 08/2019	Avv mot budget 08/2019			
Kommunfullmäktige	-865	-773			-865	-773	92	-1 278	-1 278	0
Kommunstyrelsen	-183 138	-196 784	63 985	85 798	-119 153	-110 986	8 167	-168 423	-164 768	3 655
Miljö- och byggnads- nämnd	-3 790	-3 692	1 327	1 686	-2 463	-2 006	457	-3 654	-3 404	250
Barn- och utbild- ningsnämnd	-179 690	-191 642	30 410	38 710	-149 280	-152 932	-3 652	-221 845	-225 545	-3 700
Socialnämnd	-261 965	-270 882	37 781	42 139	-224 184	-228 743	-4 559	-335 708	-337 678	-1 970
Övriga nämnder	-2 401	-3 128	506	1 337	-1 895	-1 791	104	-2 843	-2 843	0
<b>Totalt i verk- samheterna</b>	<b>-631 849</b>	<b>-666 901</b>	<b>134 009</b>	<b>169 670</b>	<b>-497 840</b>	<b>-497 231</b>	<b>609</b>	<b>-733 751</b>	<b>-735 516</b>	<b>-1 765</b>
Finansiering	-35 950	-33 980	528 334	530 515	492 384	496 535	4 151	738 871	738 963	92
<b>Totalt före extraord. poster</b>	<b>-667 799</b>	<b>-700 881</b>	<b>662 343</b>	<b>700 185</b>	<b>-5 456</b>	<b>-696</b>	<b>4 760</b>	<b>5 120</b>	<b>3 447</b>	<b>-1 673</b>
Extraordinära kostnader										
<b>Totalt efter extraord. poster</b>	<b>-667 799</b>	<b>-700 881</b>	<b>662 343</b>	<b>700 185</b>	<b>-5 456</b>	<b>-696</b>	<b>4 760</b>	<b>5 120</b>	<b>3 447</b>	<b>-1 673</b>

# KOMMUNSTYRELSEN

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	2019	08/2019	
Ksau	-40 981	-55 665	4 645	22 424	-36 336	-33 241	3 096	-54 134	-52 314	1 820
Kfu	-3 605	-3 561		624	-3 605	-2 937	667	-3 636	-3 636	0
TU	-139 417	-138 331	59 340	62 750	-80 077	-75 582	4 495	-111 931	-110 096	1 835
<b>Totalt</b>	<b>-184 003</b>	<b>-197 557</b>	<b>63 985</b>	<b>85 798</b>	<b>-120 018</b>	<b>-111 760</b>	<b>8 258</b>	<b>-169 701</b>	<b>-166 046</b>	<b>3 655</b>

## Kommentarer till delårets resultat och prognos

### Sammanfattning KS:

**Utfall avvikelse: 8 258 tkr Prognos = 3 655 tkr**

KS redovisar sammantaget ett utfall i perioden på 8 258 tkr (7 766 tkr). Överskott finns i alla utskott.

Prognosen beräknas till ett överskott med 3 655 tkr (2 050 tkr). En förbättring med 1 605 tkr sedan föregående prognos.

Förbättringen finns främst inom Teknikutskottet med 1 635 tkr.

### KSau - Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Utfall avvikelse: 3 096 tkr Prognos = 1 820 tkr**

KSau's bokförda avvikelse efter åtta månader uppgår till 3 096 tkr (4 087 tkr). Överskott finns inom alla enheter.

KSau prognostiserar ett överskott med 1 820 tkr (1 900 tkr). En försämring med -80 tkr.

Inom KS förväntas inte tillgängliga medel förbrukas fullt ut, 500 tkr. Inom Personalenheten visar företagshälsovård och fackliga företrädare överskott med 300 tkr resp. 200 tkr och underskott inom administrationen pga. av ökade kostnader för upphandlat personalsystem. Inom Ek.stöd förväntas lägre konsultkostnader för ekonomisystem med 300 tkr och inom AIE beräknas överskott, främst inom kontot för Extratjänster då verksamheten ska fasas ut under året, med 720 tkr.

### KFU - Kultur och föreningsutskott

**Utfall avvikelse: 667 tkr Prognos = 0 tkr**

KFU har en stor positiv bokförd avvikelse, 667 tkr (2 037 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: 4 495 tkr Prognos = 1 835 tkr**

TU's bokförda överskott efter augusti uppgår till 4 495 tkr (1 553 tkr). Överskott finns inom de flesta verksamheter.

TU prognostiserar ett överskott med 1 835 tkr (150 tkr). En förbättring med 1 685 tkr sedan föregående prognos. Förändringen finns främst inom Fastighetsenheten.

Inom Fastighetsenheten förväntas överskott med 465 tkr. En förbättring sedan föregående prognos med 835 tkr. Inom Fastighetsenheten förväntas lägre hyresintäkter från Migrationsverket till följd av uppsägning av lägenheter i Lesjöfors men

underskottet kompenseras av situationen på Simhallen och ej budgeterad markförsäljning av Björnen 11 till KHF Filipstads äldreboende.

Inom skattefinansierad verksamhet prognostiserar Biblioteks-, IT-, Kost-, Idrotts- och fritidsenheten samt Gata/park överskott medan övriga verksamheter prognostiserar ett resultat i balans med budget.

Inom avgiftsfinansierad verksamhet förväntas Vatten/avloppsverksamheten ge överskott med 300 tkr och avfallsverksamheten underskott med -200 tkr.

## Måluppfyllelse

### Kommunstyrelsens arbetsutskott

#### **Stabsenhet:**

- Under 2019 kommer driftsättning av nyupphandlat diarie-, dokument- och ärendehanteringssystem ske.  
Måluppfyllelse:  
Upphandlingen pågår och beräknas kunna slutföras under hösten. Driftsättning sker därefter (före eller efter årsskiftet).
- Ekonomi- och kundtjänst skall under året fortsätta utveckla arbetsmetoder och rutiner för att säkerställa en stabil och väl fungerande verksamhet med minimal sårbarhet för centrala funktioner inom organisationen.  
Måluppfyllelse:  
Utvecklingen i detta har kommit längst för funktionerna kopplade till ekonomiprocesserna. För reception/växel kommer snart införandet av nytt telefonisystem medföra stärkta metoder och rutiner.
- Säkerhetsarbete; Fortsatt utveckling av kommunens beredskapsfunktioner. Arbetet skall ske med ytterligare fokus på trygghetsfrågor.  
Måluppfyllelse:  
Arbetet fortskrider för att tillsammans med kommunpolisen formera vårt lokala brottsförebyggande arbete. Utvecklingen av beredskapsfunktionerna sker löpande, framförallt i samarbete med Länsstyrelsen.

#### **Personalenhet:**

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2019-2021 är en sjukfrånvaro på 4,0%.  
Måluppfyllelse:  
Medarbetarenkät har genomförts under våren 2019 med gott resultat. Hela 83% skulle rekommendera Filipstads kommun som arbetsgivare till andra.  
Sjukfrånvaron 2019-08-31 ligger på 6,31% (6,72 % 2018-06-30).  
Parallellt med egna insatser och FFA har det påbörjats ett arbete för att öka den egna upplevda hälsan och bryta kommunens negativa socioekonomiska utveckling.

#### **Näringslivsenheten**

- Skapa bra förutsättningar för nystart av företag och tillväxt i befintliga företag.  
Måluppfyllelse:  
Nyföretagarcentrum jobbar aktivt med rådgivning och utbildning mot blivande företagare.  
Vi jobbar med att exponera stödsystemets erbjudanden om tjänster.  
Via projektet Hållbar Handelsutveckling i staden 2.0 erbjuds företag coaching kring sociala medier och individuell rådgivning inför start av e-handel.  
Vi har genomfört konceptet Sommarlovsentreprenörer för andra gången med tolv ungdomar via UF (Ung Företagsamhet) Värmland.
- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet.  
Måluppfyllelse:  
Genomfört frukostmöten, företagsafterwork och för första gången någonsin, företagsgala med 100 deltagare. Genom projektet Hållbar handelsutveckling i staden 2.0, tät kontakt med Svenska Handel Filipstad.  
Genomfört 25 företagsbesök där högre tjänstemän och/eller politiker besökt företag, samt egna företagsbesök.  
Startat en grupp #FantastiskaFilipstadsFöretag där ett antal företag och kommunen träffas regelbundet, arrangerade bland annat företagsgalan.



- 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 alltid tillsammans med upphandlingsenheten med 'dialog i tidigt skede' med entreprenörer (innan upphandlingsunderlaget går ut) inom de områden där vi har lokala entreprenörer.  
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 företagens 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.  
Kontakt och informationsutbyte med ansvarig för skola-arbetsliv 7-9. Stål- och verkstad-dagarna som 2018 genomfördes för elfte året i rad kommer under hösten att byta namn till Tillverkningsindustridagen för att få med även livsmedelsindustrin och kommer att effektiviseras till en dag. Praon är utökad från 3 dagar per årkurs 8 & 9 till 5 dagar, vilket är ett lagkrav.
- Med digitaliseringen som utgångspunkt jobba med att stärka hela besöksnäringen brett och mer nischat inom Outdoor, Kalhyttan och Mineraler.  
Måluppfyllelse:  
Vi jobbar aktivt med såväl information som marknadsföring i alla våra digitala kanaler: Visitfilipstad.se, Kalhyttan.se, Facebook för Visit Filipstad och Facebook för Kalhyttan. En Workshop för besöksnäringens företag har genomförts kring GoogleMyBusiness. Stöd till besöksnäringen i användningen av andra digitala kanaler erbjuds via Turismsamordnaren.

#### **AIE-enheten**

- Fortsatt ökning av antalet praktikplatser och andra insatser.  
Måluppfyllelse:  
AIE har under första halvåret haft 390 insatser varav 105 gick vidare till en bidragsanställning och 76 har haft en praktik. Övriga insatser kan vara stöd och vägledning, rehabilitering, ungdomstjänst, matchning, kompetensbedömning mm. Insatser är inte antal personer utan samma person kan ha varit inne i flera insatser. 34 personer var vid delåret ute i en extratjänst. Handledare utbildas kontinuerligt för att ge stöd till förvaltningarna att kunna handleda praktikanter. Målet uppfyllt.
- Ökning av antalet arenor för deltagare.  
Måluppfyllelse:  
Molkoms Folkhögskola etablerar filial i Filipstad.
- Utveckla samarbetet med Socialförvaltningen för tidiga insatser för nyinskrivna personer på försörjningsstöd.  
Måluppfyllelse:  
Samverkan med IFO har utvecklats. Deltagande i gemensamt SKL-projekt för att bryta långvarigt bidragsberoende pågår. Närvaromarkering av individer som uppbär försörjningsstöd påbörjat på AIE.
- Tidigare insatser och utfyllning av tid för personer inom Etableringen.  
Måluppfyllelse:  
Pågår kontinuerligt.
- Alla nya i Etableringen erbjuds samhällsorientering samt antagning av "gamla " på lediga plaster.  
Måluppfyllelse:  
Pågår, dock hänvisar AF inte individer som är i åtgärd av den kvantitet som är beräknat.
- Att samtliga ungdomar går vidare till gymnasiestudier eller annan utbildning.  
Måluppfyllelse:  
Ej uppfyllt, arbetet pågår kontinuerligt.

- Utveckla EU-sekretariatet i syfte att nå extern finansiering, både på lokal och regional nivå, för hela kommunens verksamhetsområde.  
Måluppfyllelse:  
Arbetet pågår. Interna utbildningar, nätverk bildat för att stärka samtliga förvaltningar i deras roller som projektägare/deltagare. Ett antal projekt skrivna med stöd av EU-samordnare, flertalet beviljade. Filipstad är den kommun i Värmland som efter Karlstad beviljas mest externa medel.
- Stärka samverkan med civilsamhället och näringslivet i syfte att stärka integrationen.  
Måluppfyllelse:  
Pågår kontinuerligt.
- Garantera erbjudande om en sommarjobsperiod för alla gymnasieelever i åk 1-2 som är bosatta i Filipstads kommun.  
Måluppfyllelse:  
I stort sett uppnått. Ett fåtal erbjöds ej feriearbete, ett antal tackade nej då platserna erbjöds på annan ort än Filipstad, ex Lesjöfors och Nykroppa.

## **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 och färdigställande av sjönära tomter på Piludden
  - exploatering av nya bostadsområdet Finnshyttan
  - projektering av ny skola
  - byggande av nytt äldreboende
  - arbetet för en fortsatt utbyggnad av bredband i vår kommun
  - nya cykelbanor för att säkerställa en trygg väg till skolorna
  - utvecklingen av Kalhyttans friluftsområde med nytt utegym och utökad discgolfbana
- 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.  
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 fortlopande med att eventuellt avyttra och/eller försälja de fastigheter som inte ryms inom kärnområdet för kommunen och som inte inrymmer kommunal verksamhet.

- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl.  
Måluppfyllelse:  
Fastighetsenheten har jobbat löpande med målet att underhålla kommunens fastigheter väl genom bland annat effektiviseringar inom fastighetservice.  
Utveckling av fastighetsförvaltningssystemet pågår och ronderingar av löpande underhållsåtgärder förväntas starta inom kort.  
Enheten jobbar aktivt med att öka kompetensen i beställarledet för att maximera utfallet av beställda underhållsåtgärder.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.  
Måluppfyllelse:  
Fastighetsenheten har löpande jobbat med energibesparande åtgärder såsom injusteringar, ventilbyten, övervakning med mera under första delen av 2019 för att fortsätta försöka nå sitt mål om 30% energibesparing mellan åren 2010-2020. I dagsläget beräknar enheten att målet är nåbart under senare delen av 2020. Inom kommunen finns nu endast en byggnad som värms med olja som primärval. Det finns ytterligare fastigheter som använder fossila bränslen vid så kallad spetsuppvärmning.

#### **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 SKL och Kammarkollegiet.
- Biblioteksenheten ska arbeta utifrån de av KF fastställda biblioteks- och kulturplanerna.  
Måluppfyllelse:  
Enheten arbetar utifrån de fastställda planerna. Arbetet med att ta fram en ny/reviderat biblioteksplan har påbörjats.
- 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:
  - Ett nytt avtal har tecknats med IP-Only för att fullfölja bredbandsutbyggnaden på Filipstads landsbygd. Detta möjliggör bland annat leverans av välfärdstjänster på landsbygden.
  - Kontinuerligt samarbete inom området IT och Telefoni sker via IT nätverk i Värmland.

#### **Avgiftsfinansierad verksamhet**

##### **Vattenförsörjning och avloppshantering**

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet.  
Måluppfyllelse:  
Uppfyllt, inga vattenanalyser visar otjänligt eller tjänligt med anmärkning.
- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt.  
Måluppfyllelse:  
Avloppsreningsverket i Filipstads tätort har problem med för höga halter fosfor och BOD7 på utgående vatten. Detta utreds för närvarande. De små reningsverken fungerar övervägande bra. Långa torra perioder leder dock till ett koncentrerat svårrenat vatten in, vilket emellanåt kan leda till högre värden på utgående.
- Dagvatten ska tas om hand och avledas på lämpligaste sätt.  
Måluppfyllelse:  
Dagvattenhanteringen fungerar bra i kommunen.
- I övrigt arbeta för att fastställa en VA-plan.  
Måluppfyllelse:  
Arbetet med VA-planen kommer färdigställas under hösten och förhoppningsvis antas i KF.

### **Avfallshantering**

- 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.

- 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**

Vi har nu en kommunpolis på plats och det lokala strategiska brottsförebyggande arbetet börjar formas. Folkhälsofrågorna har lyfts både inom kommunens organisation och externt.

#### **Personalenhet**

Implementation av personalsystem med nya funktioner pågår och driftsätts i oktober 2019. Region Värmland har tillsammans med Filipstads kommun och fyra andra kommuner blivit beviljade ett 3-årigt ESF-projekt som syftar till att hitta nya sätt att arbeta med återgång för sjukskrivna till arbetslivet.

#### **Näringslivsenhet**

Filipstads första Företagsgala genomfördes 15 mars med 100 deltagare med syfte att fira företagandet och skapa ytterligare en arena för företag att mötas och lära känna varandra. Arrangör var grupperingen av företag från olika branscher samt Näringslivschef och KSO #FantastiskaFilipstadsFöretag.

Startat upp Projektet Hållbar Handelsutveckling i staden 2.0 som är ett treårigt EU-projekt. Projektet erbjuder små och medelstora företag inom handeln samt fastighetsägare med kommersiella lokaler digital och fysisk verksamhetsutveckling. För företagare som vill utveckla sin verksamhet med online försäljning och inspireras till nya affärs-/butikskoncept. Alla aktiviteter är kostnadsfria.

#### **Arbetsmarknads- och integrationsenhet, AIE**

- Extratjänster avslutas
- Arbetsförmedlingen reducerar verksamheten kraftfullt i bl.a Filipstad.

### **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**

Filipstads och Kristinehamns kommuner beviljades 2018 1 500 tkr, i ett första steg, till inköp av en ny bokbuss. Även 2019 har vi beviljats 1 500 tkr till ny bokbuss och vi avser att söka ytterligare 1 500 tkr nästa år. Kristinehamn har påbörjat arbetet med att ta fram underlag till upphandling.

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

Under sommaren har en ny kommunarkivarie rekryterats.

### **IT-enhet**

Nytt avtal med IP-Only för fortsatt utbyggnad av bredband på landsbygden har tecknats. Utbyggnaden har återstartat i Asphyttan-Kalhyttan området.

### **Kostenhet**

Omorganisationen av köken i Lesjöfors startade i augusti och utvärderas under hösten. Stålvallaskolan påverkas av minskat elevunderlag på grund av Migrationsverkets nedläggning av förläggning. Kostenheten har haft förhöjda livsmedelskostnader under våren, vilket förväntas minska genom bland annat ökad andel vegetariska luncher inom skolan.

### **Lokalvårdsenhet**

Den lokalvårdsutbildning (PRYL) som genomförts under året genererade ett lyft för lokalvårdarna och ger mer kunskap, kvalité och ekonomisk förståelse för den verksamhet som bedrivs. Att städmaskinsparken har uppdaterats bidrar till en bättre ergonomisk arbetsmiljö.

### **Fastighetsenhet**

- Upphandlat och ingått avtal med entreprenör gällande partnering av ny skola för skede 1.
- Tvingats stänga simhallen. Utredning via externa konsulter pågår.
- Upphandlat rivningsentreprenad för Nykroppa gamla skola samt genomfört rivningen.
- Takbyte på "Djurgården" i Lesjöfors.
- Bistå vid projektering av nya äldreboendet i Filipstad.
- Ombyggnation av diskinlämning på Stålvallaskolan.
- Genomfört fasadmålning samt fönsterbyte på Brattfors skola.
- Iordningställt lokaler för att inrymma folkhögskola på Ejdern 4 (Rosendahlshuset).
- Byggåtgärder på Ferlinskolans idrottshall.
- Flertalet elsäkerhetsprojekt genomförda på kommunens fastigheter.
- Slutförande av kylmaskinsbytet på Wasahallen.
- Styr och regleråtgärder i flera kommunala fastigheter.
- Montering av solskydd Stålvallaskolans norra byggnad samt aula.
- Anställning av ny förvaltare till Filipstadsbostäder.
- Uppsägning har inkommit från Migrationsverket avseende förhyrda fastigheter i Lesjöfors. Kontrakten avslutas 2019-11-30.

### **Idrotts- och Fritidsenhet**

Nytt utegym och 18 håls discgolfbana står klara på Kalhyttans sport- och fritidsarena. Informationsskylt med sommar- och vinterkartor är klar i augusti-september. Simhallen tvingades stänga i mitten av mars på grund av problem med läckor och konstruktion. Arbete pågår med att analysera behovet av åtgärder. Beslut kring åtgärder är inte ännu taget.

### **Gata-Park**

Utbyggnad av VA och gator för de nio nya tomterna på Piludden pågår och ska vara klart under hösten.

Utbyggnad av GC-väg längs Vasagatan och Polhemsgatan pågår så att man kan ta sig mellan Åsensskolan och Ferlinskolan på ett säkert sätt.

Nya slittlager på Högbergsvägen, Vasagatan och Malmgatan är utförda.

Dubblering av vattenledning från Vattenverket är inkopplad på ledningsnätet och i drift, en del kompletterande omkopplingsarbeten återstår.

Gatuarbetena på Kyrkogatan är färdigställda.

### **Vattenförsörjning och avloppshantering**

En omorganisation som innebar att verksamheten utökas med 0,5 administrativ tjänst har genomförts. Ett förslag på uppdaterat verksamhetsområde i tätorten Filipstad har varit ute på samråd. VA-planen har tagit form och kommer med hjälp av ytterligare LOVA-bidrag färdigställas under hösten 2019. HACCP-dokument är färdigställt och godkänt av miljökontoret. Arbetet med nya driftinstruktioner fortlöper. Provtagningsprogrammet för avloppsreningsverk (ARV) är uppdaterat enligt gällande krav.

Dubbleringen av huvudvattenledning från vattenverket till tätorten är färdig och i drift. Byte av styrsystemet och skrapspel på Västervik ARV är färdigställt.

### ***Avfallshantering***

En omorganisation som innebar att verksamheten utökas med 0,5 administrativ tjänst har genomförts. Arbetet med en ny renhållningsordning fortlöper tillsammans med Karlskoga och Degerfors. Införandet av matavfallssortering i flerfamiljshus har färdigställts, införandet i egna verksamheter, storkök och restauranger pågår.

## **Framtid**

### **Kommunstyrelsens arbetsutskott**

#### ***Stabsenhet***

- Fortsatt utveckling av strategiskt brottsförebyggande arbete.
- Utveckla vårt folkhälsostrategiska arbete.

#### ***Personalenhet***

- Arbeta vidare med utveckling av nya och förbättrade processer för rehabilitering och sätt att sänka sjuktagen.
- Via den antagna kompetensförsörjningsplanen utveckla Filipstads kommun som en attraktiv arbetsplats.

#### ***Näringslivsenhet***

- Via Nyföretagarcentrum erbjuda seminarier för nya företag (0-5 år), men öppet för alla, inom olika områden.
- Fortsätta arbetet med handels och centrumutveckling genom Centrumföreningen Attraktiva Filipstad samt projektet Hållbara handelsutveckling i staden 2.0.
- Fortsätta arbetet tillsammans med företagarna i gruppen "Tillsammans för ett bättre företagsklimat" och utifrån aktuella områden bjuda in till träffar/aktiviteter.
- Fortsätta genomföra företagsbesök.

#### ***Arbetsmarknads- och integrationsenhet, AIE***

- Fortsatta processer att söka projektmedel. Alla kommunala förvaltningar berörs.
- Förvaltningsövergripande samverkan med befintliga samt externa resurser för att mer effektivt anpassa insatser mot målgruppen.
- Etablering av Folkhögskola.
- Uppdrag samverkansorganisation IFO-AIE-VUX och samlokalisering Rosendahl pågår.
- Fortsatt arbete mot regering och Delmos ang statsbidrag för att bryta segregation.

### **Kultur- och föreningsutskott**

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

### **Teknikutskott**

#### ***Biblioteksenhet***

Eventuella prishöjningar på media kan påverka antalet inköpta media. Eventuella prishöjningar från systemleverantören kan naturligtvis få viss negativ effekt på ekonomin som helhet.

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 att de publika evenemangen, (författarbesök, barnteater etc), för att skapa ytterligare incitament att besöka biblioteket.

Planering pågår för en eventuell överföring av äldre arkivhandlingar till Värmlandsarkiv.

### **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 kommer fortsätta. Office 365 kommer succesivt att introduceras för medarbetarna under 2019-2020.

### **Kostenhet**

Ny livsmedelsupphandling är i startgroparna och ska vara klar hösten 2020. Kostenheten behöver ett kostdatasystem för att kunna utvärdera näringen i måltider samt kontrollera livsmedelskostnaderna per portion och detta kommer börja tillämpas under hösten. Omorganisationen i Lesjöfors kommer att följas upp under hösten. Andelen vegetarisk mat ökas på. Fortsatt mätning av matsvinn och hur vi ska arbeta vidare med det.

### **Lokalvårdsenhet**

Lokalvården ska vara effektiv och hålla en bra kvalitet för att höja nivån på lokalvårdsarbetet. För det krävs utbildning, handledning samt serviceengagemang. Lokalvården använder nytänkande och kommer se över modernare alternativ till dagens städprogram "STÄDET". Lokalvården kommer också påbörja arbetet för en mer miljövänligt utförd lokalvård.

### **Fastighet**

Fastighetsenheten fortsätter att arbeta aktivt för att försälja eller hyra ut lokaler. Arbetet sker genom marknadsföring via olika forum.

Översyn är påbörjad med anledning av Migrationsverkets utträde ur kommunala fastigheter och en gemensam strategi tas fram tillsammans med Stiftelsen Filipstadsbostäder hur dessa fastigheter skall hanteras.

Enheten arbetar löpande med effektivitet/konkurrens inom organisationen men även mot utföraentreprenader och ramavtalspartners med syfte att maximera de ekonomiska aspekterna.

Den framtida kompetensförsörjningen inom enheten blir viktig och arbetet med de bitarna har påbörjats på flera nivåer.

### **Idrotts- och Fritidsenhet**

Enheten arbetar kontinuerligt för att utveckla anläggningar och utbudet av fritidsaktiviteter i Filipstad. Tankar för framtiden är till exempel boulebanor vintertid, hinderbana för barn på Kalhyttan och padeltennis. Ett arbete pågår också för att hitta en lösning för att kunna driva Fritidsbanken vidare. En viktig fråga för framtiden är simhallen och de beslut som tas kring den.

### **Gata-Park**

Påbörja upprustning av Orrenparkeringen i etapper enligt det framtagna ritningsförslaget.

Fortsätta med upprustning av Vikgatan, Älvgatan och Bryggaregatan enligt det koncept som gjorts på Kyrkogatan.

Ta fram ett förslag på hur stadsparken kan utvecklas och göras mera tillgänglig för funktionshindrade.

### **Vattenförsörjning och avloppshantering**

En utredning pågår på Västerviks ARV i enlighet med villkor i nuvarande tillstånd. Detta kan medföra förändring av vissa reningssteg. En biogasutredning är startad och i framtiden kan biogasproduktion vid reningsverket vara aktuell. Ledningsnät renoveras och byts ut enligt investeringsplan.

### **Avfallshantering**

Efter en utredning av ombyggnation och upprustning av Långskogens ÅVC tittar enheten på fler alternativ till framtida ÅVC-lösningar. En plockanalys visar att vårt kärlavfall innehåller ca 30-40 % förpackningar så här finns stora miljövinster att jobba mot.

# MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	2019	08/2019	
	-3 790	-3 692	1 327	1 686	-2 463	-2 006	457	-3 654	-3 404	250
<b>Totalt</b>	<b>-3 790</b>	<b>-3 692</b>	<b>1 327</b>	<b>1 686</b>	<b>-2 463</b>	<b>-2 006</b>	<b>457</b>	<b>-3 654</b>	<b>-3 404</b>	<b>250</b>

## Kommentarer till delårets resultat och prognos

### Sammanfattning Miljö- och byggnadsnämnd:

**Utfall avvikelse: 457 tkr Prognos = 250 tkr**

MOB redovisar sammantaget ett överskott i perioden som uppgår till 457 tkr (184 tkr) beroende på att bygglovsintäkter och intäkter på planenheten är högre än budgeterat, samt inkomna LOVA-medel.

MOB beräknar ett överskott med 250 tkr (100 tkr) vilket beräknas till följd av ökade intäkter och vakans. En förbättring med 150 tkr sedan föregående prognos.

## Måluppfyllelse

### Miljö- och hälsoskyddsenshet

- Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken, livsmedelslagen, strålskyddslagen, tobakslagen, lagen om receptfria läkemedel.  
*Måluppfyllelse:*  
Tillsyn inom samtliga lagrum ligger i balans enligt verksamhets- och tillsynsplanen delårs mål. Statsbidrag för sk LOVA-insatser (inventering enskilda avlopp) har beviljats under delåret.
- Fortsatt projektarbete med enskilda avlopp, eventuellt med stöd av Lova.  
*Måluppfyllelse:*  
Statsbidrag har erhållits. Inventering utförs under sommar/höst i området kring sjön Aspen och Asphytteälven.

### Plan- och byggenhet

- Implementering av den kommunomfattande översiktsplanen.  
*Måluppfyllelse:*  
Ett antal insatser i översiktsplanens intention pågår/ har slutförts. Färdigställande av detaljplan Finnshyttan, försäljning tomter Piludden, byggnation äldreboende samt uppstartad planering av ny skola i Filipstads tätort.
- 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:*  
Målet uppnått, god planberedskap inom samtliga områden.
- Fortsatt jourhållning och uppdatering av primärkartan. Fortsatt samverkan med teknik och service.  
*Måluppfyllelse:*  
Arbetet pågår kontinuerligt i samverkan med Teknikenheten.



## Årets viktigaste händelser

- Samverkansavtal med Karlstads kommun angående livsmedelstillsyn.
- Samverkan med Kristinehamns kommun angående kontrollköp tobak.
- Detaljplan för Finnsyttan slutligen godkänd efter komplettering med bedömning av översvämningsrisk

## Framtid

- Uppstart samverkan Karlstads kommun livsmedelstillsyn.
- Fortsatt detaljplanering ny skola Filipstad.

# BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	2019	08/2019	
	-179 690	-191 642	30 410	38 710	-149 280	-152 932	-3 652	-221 845	-225 545	-3 700
<b>Totalt</b>	<b>-179 690</b>	<b>-191 642</b>	<b>30 410</b>	<b>38 710</b>	<b>-149 280</b>	<b>-152 932</b>	<b>-3 652</b>	<b>-221 845</b>	<b>-225 545</b>	<b>-3 700</b>

## Kommentarer till delårets resultat och prognos

### Sammanfattning BUN

**Avvikelse utfall = - 3 652 tkr Prognos = -3 700 tkr**

Barn- och utbildningsförvaltningen visar efter augusti en negativ budgetavvikelse med -3 652 tkr (-6 599 tkr). Underskottet finns främst på grundskolan, Spångbergsgymnasiet samt stödboendet Bergslagaren.

Prognos på helår förväntas till -3 700 tkr (-3 800 tkr). En förbättring med 100 tkr sedan föregående prognos. Det beror främst på att förskolan och vuxenutbildningen har förbättrade prognoser.

### Bun gemensamt

**Avvikelse utfall = 316 tkr Prognos = -100 tkr**

Bun gemensamts bokförda avvikelse efter åtta månader uppgår till 316 tkr (-329 tkr). Överskottet beror till störst del på positivt utfall av intäkter från Migrationsverket från 2018.

BUN gemensamt prognosticerar ett resultat på -100 tkr (100 tkr). En försämring med -200 tkr från föregående prognos.

Försämringen beror på försämrade prognos med 200 tkr gällande friförskolorna samt ökade kostnader på 80 tkr gällande nämndarvoden. Positiv prognos på försämringskostnader med 80 tkr.

### Förskoleverksamhet

**Avvikelse utfall = 1 259 tkr Prognos = 800 tkr**

Förskolan har en positiv avvikelse på 1 259 tkr (580 tkr). Överskottet beror på minskat barnantal på Vilekulla i Lesjöfors och att alla tjänster inte varit tillsatta till 100 %. Positiv avvikelse på övriga verksamhetskostnader, inköp kommer att göras framöver. En ökning av personal kommer att behövas i verksamheter centralt framöver och kommer troligen att medföra ökade kostnader. Ökade intäkter från Migrationsverket då verksamheten haft fler barn mot budgeterat. På grund av för stora barngrupper i förhållande till det erhållna statsbidraget för mindre barngrupper så kommer verksamheten bli återbetalningsskyldiga med 30 tkr/barn. Redovisning av statsbidraget sker 2019-11.

Förskolan prognosticerar ett resultat på 800 tkr (0 tkr). En förbättring med 800 tkr sedan föregående prognos.

### Grundskolan

**Avvikelse utfall = - 5 159 tkr Prognos = -2 900 tkr**

Grundskolan totalt har en negativ avvikelse på -5 159 tkr (-5 584 tkr). I underskottet så ligger ökade personalkostnader samt att delar av statsbidraget lågstadiesatsningen inte ligger med i utfallet. Nyanlända elever uppvisar en positiv avvikelse på 268 tkr (-748 tkr). I överskottet ligger minskade personalkostnader då neddragningar har gjort. Minskade asylintäkter kommer att minska kraftigt under HT-19. En beräknad minskning med cirka -2 200 tkr.

Grundskolan prognostiserar ett underskott med -2 900 tkr (-2 900 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos trots att hänsyn är tagen till den organisationsförändring som genomförts, då framförallt Stålvallaskolan.

Grundskolan kommer få lägre statsbidrag från Skolverket gällande lågstadiesatsningen och fritidshemsatsningen för 2019/2020.

En beräknad minskning med 1 800 tkr

## **Gymnasiet**

**Avvikelse utfall = -1 819 tkr Prognos = -1 300 tkr**

Gymnasiet uppvisar en negativ budgetavvikelse på -1 819 tkr (-1 099 tkr) för perioden. Svårigheter att ändra i organisationen under läsåret 2018/2019 samt minskade statsbidrag har första halvåret 2019 påverkat resultatet kraftigt. Efter minskning i ram med drygt 2 000 tkr från budget 2018 till budget 2019 har organisationen minskats med närmare 5 tjänster (4,85 tjänst). Effekten av detta kommer under ht 2019 delvis kompensera vårens underskott men prognosen visar ändå på ett negativt resultat.

Större undervisningsgrupper resulterar i kvalitetsförsämringar. Omfattningen av stöd till elever med särskilda behov minskar.

Positivt är att många elever söker Spångbergsgymnasiet och platserna är bra fördelade mellan programmen. Extra positivt är att Industriprogrammet har fullt antal elever i åk1 (6 platser)

Gymnasiet prognostiserar ett underskott med -1 300 tkr (0 tkr). En försämring med 1 300 tkr sedan föregående prognos.

## **IKE, Inackordering, skolskjutsar, antagning**

**Avvikelse utfall = 626 tkr Prognos = -800 tkr**

IKE, Inack, Skolskjuts och Antagning visar en positiv avvikelse på 626 tkr (-4 tkr). Den positiva avvikelsen beror till störst del på IKE då det saknas fakturor från kommuner utanför Värmland samt att köp av gymnasiesärskolan saknas i utfallet. På skolskjutsar saknas månadsfakturan från Värmlandstrafik på cirka 160 tkr.

Prognosticerar ett resultat -800 tkr (-900 tkr). En förbättring med 100 tkr sedan föregående prognos beroende på inackorderingsbidraget.

## **KAA, Kommunalt aktivitetsansvar**

**Avvikelse utfall = -2 tkr Prognos = 0 tkr**

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

## **IM (Introduktionsprogram)**

**Avvikelse utfall = -49 tkr Prognos = 200 tkr**

Negativ avvikelse på programmen på IM, -49 tkr (-313 tkr). Minskade statsbidrag samt höga personalkostnader under vt19 förklarar till stora delar underskottet. IM-organisationen har minskat från 6 klasser vt19 till 3 klasser ht19. Detta kommer delvis att kompensera vårens underskott.

IM programmet prognosticerar ett resultat på 200 tkr (200 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

## **Projekt**

**Avvikelse utfall = -31 tkr Prognos = 0 tkr**

Negativ avvikelse på projektet Filipstads framtid då kostnader ligger redovisade i utfallet.

## **Vuxenutbildningar**

### **SFI**

**Avvikelse utfall = -295 tkr Prognos = -450tkr**

Negativ avvikelse med -295 tkr (-125 tkr).

För att minska kön till SFI har en ny undervisningsgrupp startat i september. Med anledning av utbildningsplikten har undervisningstiden ökat och extra resurser tillsatts under VT-2019.

SFI prognostiserar ett resultat på -450 tkr (0 tkr). En försämring med -450 tkr sedan föregående prognos.

## **Vuxenutbildningar**

### **KOMVUX**

**Avvikelse utfall = 593 tkr Prognos = 450 tkr**

Komvux har ett positivt utfall på 593 tkr (-127 tkr).

Prognosen beräknas till 450 tkr (-400 tkr). En förbättring med 850 tkr sedan föregående prognos. Komvux har effektiviserat undervisningen på grundläggande vux och gymnasial vux, vilket innebär att resurser kan flyttas till SFI.

## **Kulturskolan/Fritidsgårdar**

**Avvikelse utfall = 147 tkr Prognos = 100 tkr**

Kulturskolan och fritidsgårdar har ett positivt utfall totalt på 147 tkr (86 tkr). Överskottet beror på att övriga kostnader i budgeten inte nyttjas fullt ut.

Prognosen beräknas till 100 tkr (0 tkr). En förbättring med 100 tkr sedan föregående prognos.

## **Elevhälsan**

**Avvikelse utfall = 761 tkr Prognos = 400 tkr**

Elevhälsans positiva utfall på 761 tkr (426 tkr) beror till störst del av personalkostnader. 1,1 tjänster har finansierats med hjälp av statsbidrag fram till april månad samt att 0,6 tjänst har fortsatt finansiering. Ämnesutvecklare på 1,0 tjänst ligger som vakans. Elevhälsan prognosticerar ett positivt resultat på 400 tkr (200 tkr). En förbättring med 200 tkr sedan föregående prognos.

## **Familjecentralen**

**Avvikelse utfall = 124 tkr Prognos = 100 tkr**

Familjecentralen har en avvikelse på 124 tkr (85 tkr). Positiv avvikelse på lön, då medarbetare beviljats nedsättning med 20 %.

Familjecentralens prognos är oförändrad på 100 tkr (100 tkr) då tjänstledigheten fortsätter året ut.

## **Stödboende/Bergslagaren**

**Avvikelse utfall = -123 tkr Prognos = -200 tkr**

Negativ avvikelse med -123 tkr (-193 tkr) som beror på personalkostnader.

Stödboendets prognos visar ett underskott med -200 tkr (-200 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

## **Investeringar**

Investeringsbudgeten har en årsbudget på 4 400 tkr. Den består av skolmöbler på 1 000 tkr, It satsning samt IT-skolutvecklingsprojekt och lärardatorer tillsammans på 2 400 tkr. Till andra investeringar har verksamheterna tillsammans 1 000 tkr. Utfallet per augusti månad är 2 659 tkr.

## **Måluppfyllelse**

### **MÅL**

**Punkterna 1 till 4 sammanfaller med de statliga målen**

#### **1. Personalens utbildningsnivå**

- Förskollärare och lärare har, senast 2022, fullständig behörighet enligt förordningen om "behörighet och legitimation för lärare och förskollärare".

Måluppfyllelse:

Spångbergsgymnasiet uppfyller målet gällande lärare i teoretiska ämnen.

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

I förskoleverksamheten har cirka 60 % av förskollärarna behörighet. Andelen lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett undervisande ämne i grundskolan var 52,6 % 2018/2019.

Vuxenutbildningen har behöriga lärare på de tjänster som det krävs. Tre lärare läser idag behörighetsgivande kurser. Samtlig personal har fått specialpedagogisk utbildning genom RUC.

#### **2. Utveckling, lärande och kunskaper**

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

Måluppfyllelse:

Grundskolans åk 9 och åk 6 redovisar ett högre meritvärde läsåret 2018/2019 jämfört med läsåret 2017/2018.

Spångbergsgymnasiet har ett pågående kvalitetsarbete där målsättningen är ökade kunskaper. Speciallärare tillsammans med stödfunktioner i de olika ämnena jobbar på individbasis för att eleverna ska nå studiemålen.

Vuxenutbildningen har ökat måluppfyllelsen i den analys som gjordes 2018 i kvalitetsredovisningen för eleverna som helhet.

#### **3. Trygghet för barn och unga**

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

- Alla elever är nöjda med sin skolgång.

Måluppfyllelse:

Samtliga verksamheter, från förskola till vuxenutbildning, arbetar för att alla barn/elever ska känna sig trygga i verksamheterna. Detta är ett arbete som bedrivs målmedvetet med utgångspunkt i likabehandlingsplanerna.

Förskolan genomför årligen utvärderingar via samtal och enkäter med barn och föräldrar. Resultaten visar på att barn och föräldrar känner sig trygga.

Grundskolan säkerställer att målen utvärderas via enkäter samt trygghetssamtal.

Spångbergsgymnasiet har två arbetsgrupper med personal som arbetar med likabehandling.

Elevråden involveras i arbetet med trygghet och studieoro och eleverna involveras genom 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, gymnasiet och inom vuxenutbildningen finns aktiva elevråd. Detta ger elever möjlighet till inflytande och delaktighet.

Spångbergsgymnasiet genomför varje läsår enkäter beträffande studiernas kvalitet och trygghet. Resultatet är mycket gott. Elevhälsans mål är att stärka självkänslan genom att göra eleven delaktig och få inflytande kring sin egen situation, sina val i vardagen och kring sin hälsa. Vid hälsosamtalen använder alla Värmlandskommuner ett gemensamt frågeformulär, svaren används sen som utgångspunkt i samtalet.

Förskoleverksamheten gör en årlig utvärdering via samtal med barn och föräldrar och det visar på att både föräldrar och barn är nöjda med verksamheten.

#### 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) är under revidering. Resultaten kommer att beskrivas i kvalitativa beskrivningar och redovisas i det systematiska kvalitetsarbetet.

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

Kulturskola och fritidsgårdarna har stöttat ungdomar mot studier och arbetslivet genom att verksamheten har tagit emot nio ungdomar i ferietjänst – och praktik under sommaren 2019.

Vuxenutbildningen ger nu en uppdragsutbildning med inriktning barnskötare/elevassistenter i samverkan med förskolans- och grundskolans verksamhet. Uppdragsutbildning bedrivs i samverkan med kostenheten där måltidsbiträden utbildas.

#### 6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

- Samverkan mellan värmländska kommuner och Region Värmland. Från 2019 får utmaningarna nya benämningar som identifierats i SKL:s strategi för hälsa 2022: -Barnalivet – ungdomslivet – vuxenlivet – äldrelevet. 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) vid nämndens sammanträde i mars.

### Årets viktigaste händelser

#### Förskoleverksamhet

- Minskning av barn i förskola, främst i Lesjöfors till följd av utflyttning av asylfamiljer från kommunen.

#### Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem

- Utflytt av asylsökande familjer i de av Migrationsverket hyrda lägenheter i Filipstad, Lesjöfors och Nykroppa.
- Beslut om upphandling gällande projektering av en ny skola, F-6 och idrottshall.

#### Spångbergsgymnasiet

- Den nya organisationen där Frivilliga skolformer delades upp i en vuxdel (Komvux och SFI) respektive ungdomsdel (Spångbergsgymnasiet) upplevs positivt. I den mån det är möjligt kommer samarbetet fortsätta mellan de två delarna.
- Spångbergsgymnasiets internationaliseringsarbete fortsätter. Vi har fått beviljat medel till ett Erasmusprojekt med vår utbyttesskola i Budapest, Ungern. Både lärare och elever kommer att involveras i projektet vilket även innefattar både elevbesök och läkarbesök i de bägge länderna. Projektet kommer att ha "likabehandling" som fokusområde.
- Ett projekt med elever på Bygg och Anläggningsprogrammet är också påbörjat. Elever från Spångbergsgymnasiet kommer att vara med att renovera fredsmonumentet i Morokulien tillsammans med elever från en norsk gymnasieskola.
- Barn- och Fritidsprogrammet fylls detta år så att vi har elever i alla tre årskurserna. De första eleverna på BF-programmet tar examen våren 2020 efter att programmet inte funnits som sökbar alternativ i Filipstad under en period.

### **Vuxenutbildningen**

- Kompetensutveckling är avslutad vad gäller specialpedagogik, andraspråksinläring och suggestopedi (ett annat sätt att lära sig svenska).
- SFI har studier året runt, utan sommaruppehåll.
- Rekryterat speciallärare för att arbeta med läs- och skrivinläring.

### **Kulturskolan/Fritidsgårdar**

- Ung kultur möts (UKM). Lokal festival. Medverkan i regionfestival, riksfestival och utbyte med Norge. Ungdomar och personal.
- Ferietjänster och feriepraktik på Kulturskola och fritidsgårdar. Konstnärlig process dansfilm och musik. Turné äldreboenden och medverkan i sommaraktiviteter för barn.
- Dagläger för barn, sommarlov. Kulturskolan och Fritidsgårdarna i samverkan med ABF och Fritidsbanken.
- Dans i skolan. Prova-på dans för åk 1 i samverkan med grundskolan.
- Genomförd pilot 9 månader i sammanhangssatt lärande heldag för vuxna kvinnor långt från arbetsmarknaden. Storköksprofil. Ansvar för rörelse och hälsa, praktisk samhällsdeltagande. I samverkan med EU-sekretariatet/Värmlandsmodellen och AIE (Arbetsmarknads och integrationsenheten). Inklusive studiebesök Yallatrappan Malmö.
- Anställning demokratiutvecklare genom externa medel. Samverkan med ABF och EU-sekretariatet.
- Ägare av TIA-projektet "Filipstad för alla! 2"
- Internet till Ungdomens Hus/Elverket.
- Ordinarie verksamhet kulturskola och fritidsgårdar.
- Arbete med DELMOS-projektet.

### **Elevhälsan**

- SMS tjänst i PMO har köpts in och resulterat i ett mindre antal uteblivna planerade besök
- Tillgänglighet har varit tema för elevhälsan och arbetet med tillgänglig skolmiljö har påbörjats.
- Delar av elevhälsan har reviderat rutinerna för elevhälsoteamet och rutiner kring utredningsprocessen.

### **Familjecentralen**

- Föräldrautbildning på annat modersmål.
- Under våren har en projektanställd socialpedagog till det utökade hembesöksprogrammet anställts på 60 %. Tillhör BUN men finansieras av projektpengar från Socialförvaltningen.

### **Stödboende Bergslagaren**

- Utvecklat arbete med socialtjänsten vad gäller inskrivning och individuell handlingsplan.
- IVO har under våren inspekterat stödboendet.

## **Framtid**

- Fortsätta arbetet med att öka andelen legitimerade förskollärare och lärare med behörighet i de ämnen som de undervisar i.

### **Förskoleverksamhet**

- Minskning av antalet födda barn i kommunen from 2019.
- Fortsatt arbete med de tre prioriterade områdena, språk- och kommunikation, trygga relationer och hållbar utveckling, hälsa och livsstil.

### **Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass, fritidshem**

- Fortsatt arbete gällande rektors didaktiska ledarskap, fortsatt generell och specifik ämnesdidaktik, didaktisk kompetensutveckling för att ytterligare stärka ledarskapet i klassrummet samt enträget arbete i enlighet med kvalitetssäkringsmodellen.

### **Spångbergsgymnasiet**

- Spångbergsgymnasiet har inför HT-2019 ett mycket bra söktalet och hög grad av behörig personal vilket bäddar för en positiv framtid med ett fortsatt brett utbud av program samt hög kvalitet på utbildning.

### **Vuxenutbildningen**

- Ökat behov av stöd och speciallärarinsatser.
- Regionalt yrkesvux.

### **Kulturskola/Fritidsgårdar**

- Start uppbyggnad av mediastudio.
- Nytt i kursutbud: Balett.
- Fortsatt utveckling av infrastruktur, rutiner och kvalitetssäkring.
- Start på dans som del av idrotten åk 1.

### **Elevhälsan**

- Starta användningen av digitala hälsoenkäter och föräldraenkäter vid hälsosamtalen.
- Behov av att anställa skolpsykolog är stort. En brist kan ses i det förebyggande arbetet med konsultpsykolog.
- Utrustningen i lokalerna fortsätter att förnyas och bytas utifrån behov och ekonomi.
- Ansvar för ämnesutvecklarna kommer från och med HT-2019 flyttas till verksamhetschef för grundskolan.
- Utvecklingsgrupp/arbetslagsledare kommer att starta HT-2019.

### **Familjecentralen**

- Förhoppning att socialpedagog i projektet för det utökade hembesöksprogrammet övergår 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.

### **Stödboende Bergslagaren**

- Arbete med att utveckla fastigheten Bergslagaren och gå över till lägenheter.

# SOCIALNÄMND

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	2019	08/2019	
	-261 965	-270 882	37 781	42 139	-224 184	-228 743	-4 559	-335 708	-337 678	-1 970
<b>Totalt</b>	<b>-261 965</b>	<b>-270 882</b>	<b>37 781</b>	<b>42 139</b>	<b>-224 184</b>	<b>-228 743</b>	<b>-4 559</b>	<b>-335 708</b>	<b>-337 678</b>	<b>-1 970</b>

## Kommentarer till delårets resultat och prognos

### Sammanfattning SOC:

**Utfall avvikelse: -4 559 tkr Prognos: -1 970 tkr**

SOC's avvikelse för perioden uppgår till -4 559 tkr (-2 697 tkr) främst beroende på ökade kostnader inom försörjningsstöd och placeringar.

SOC's prognos visar ett underskott på -1 970 tkr (0 tkr) efter åtta månader. En försämring med -1 970 tkr på grund av förlängda och nya placeringar inom IFO samt en ökad kostnad för försörjningsstöd.

### Socialnämndens ordförande

**Utfall avvikelse: -78 tkr Prognos: -100 tkr**

Socialnämndens ordförande redovisar en avvikelse på -78 tkr (-61 tkr).

Socialnämndens ordförande redovisar ett prognostiserat underskott på -100 tkr (-100 tkr). Ingen förändring sedan föregående prognos.

### Förvaltningsledning/färdtjänst

**Utfall avvikelse: 1 577 tkr Prognos: 1 600 tkr**

Förvaltningsledning redovisar en avvikelse på 1 577 tkr (74 tkr) på grund av korrigerad av tidigare felaktigt bokförda utbildningskostnader samt arbetskläder som ännu ej fakturerats.

Förvaltningsledning beräknar en prognos på 1 600 tkr (1 850 tkr). En försämring med -250 tkr sedan föregående prognos på grund av att den budgeterade återbetalningen inom färdtjänst för 2018 på 350 tkr uteblev. Det prognostiserade överskottet beror på utbildningskostnader som bokförts felaktigt tidigare år, besparingar inom anhörigstöd samt att verksamhetschef IFO återsatts inom befintlig ram.

### Individ- och familjeomsorgen (IFO) inkl barn och unga

**Utfall avvikelse: -11 874 tkr Prognos: -9 740 tkr**

IFO visar en avvikelse på -11 874 tkr (-7 173 tkr) då kostnader för placeringar och försörjningsstöd har ökat.

IFO beräknar en prognos på -9 740 tkr (-6 230 tkr). En försämring med -3 510 tkr sedan föregående prognos på grund av förlängda och nya placeringar. Budget för försörjningsstöd (exkl. Vård i nära relation, VNR) är 26 100 tkr och den beräknade prognosen har förändrats med -1 500 tkr sedan föregående uppföljning och uppgår till 31 500 tkr (30 000 tkr), en avvikelse med -5 400 tkr mot budget.

Budget för placeringar barn och unga är 26 000 tkr och den beräknade prognosen är höjd med 1 250 tkr till 29 750 tkr (28 500 tkr), en avvikelse mot budget på -3 750 tkr. Flertalet kostnadsstunga placeringsärenden har avslutats sedan i våras vilket kommer att resultera i minskade kostnader under hösten och därmed en utjämning mellan avvikelse och prognos.



## Vård och omsorg

**Utfall avvikelse: 4 820 tkr Prognos: 6 370 tkr**

Vård och omsorg visar en avvikelse på 4 820 tkr (3 363 tkr), framförallt beroende på lägre personalkostnader.

Vård och omsorg beräknar en prognos på 6 370 tkr (5 280 tkr). En förbättring med 1 090 tkr sedan föregående prognos beroende på minskat antal ärenden samt minskad vårdtyngd. Flera ärenden med maxinsatser har avslutats samt att flera brukare med omfattande insatser varit inlagda på sjukhus långa perioder samt en effektiv planering och ett ökat samarbete mellan hemtjänstgrupperna.

## Hälsa- och sjukvård (HSV)

**Utfall avvikelse: -362 tkr Prognos: -700 tkr**

HSV visar en avvikelse på -362 tkr (392 tkr) då verksamheten haft hög vårdtyngd, övervak, överbeläggningar, svårigheter att rekrytera personal vilket medfört högre kostnader för kvalificerad övertid samt höga kostnader för hjälpmedel.

HSV beräknar en prognos på -700 tkr (-1000 tkr). En förbättring med 300 tkr sedan föregående prognos beroende på att de assisterande undersköterskorna finansieras med statliga stimulansmedel under andra halvan av året.

## Funktionsstöd (LSS)

**Utfall avvikelse: 1 309 tkr Prognos: 600 tkr**

LSS visar en avvikelse på 1 309 tkr (1 275 tkr).

LSS beräknar en prognos på 600 tkr (200 tkr). En förbättring med 400 tkr sedan föregående prognos beroende på sänkt omkostnadsersättning för kontaktpersoner. I prognosen räknas verkställighet av två platser fritidstillsyn för barn över 12 år in samt dörr till dörr transport för elev till IMAS gymnasium i Hagfors då familjehem jämlikt med LSS inte kunnat verkställas.

## Måluppfyllelse

Att anta de fyra utmaningarna inom Nya perspektiv (mål under respektive utmaning är de antagna mål som relaterar till socialförvaltningen).

### 1. Barns hälsa och uppväxtvillkor

Filipstads kommun ska skapa förutsättningar för att familjer inom kommunen ska känna sig trygga samt att det vid behov skall finnas ett utvecklat och anpassat stöd för familjer.

#### Måluppfyllelse:

IFO:s verksamhet för barn- och ungdomsvård har implementerat SKL-projektet 'Förbättrad dokumentation' vilket effektiviserar och säkerställer all dokumentation. Projektet innebär också ett tydligare målarbete i myndighetsutövningen. Samverkansarbete mellan skolan och socialtjänsten fortgår för att hitta nya samverkansformer.

### 2. Riskbruk och riskbeteende

Filipstads kommun ska aktivt uppmärksamma riskbruk och riskbeteende i kontakter med elever, klienter, patienter och brukare. Kommunen ska också utveckla samverkan med andra vårdgivare.

#### Måluppfyllelse:

IFO har påbörjat ett samverkansarbete gällande spelmissbruk tillsammans med den lokala vårdcentralen. Området spelmissbruk ingår sedan 2018 i länets gemensamma överenskommelse gällande missbruk och beroende. Ett arbete är uppstartat gällande översyn av boendeformer för målgruppen inom missbruk och beroende. I detta ingår sedan tidigare ett utredningsuppdrag gällande lågtröskelboende.

### 3. Psykisk hälsa

Filipstads kommun ska arbeta för att medborgarnas psykiska välbefinnande ska öka, samt att kommunen ska bidra till en ökad kunskap om psykisk hälsa hos medarbetare och allmänhet.

#### Måluppfyllelse:

Målet är delvist uppfyllt. Förvaltningen anordnar en utbildning för personal inom kommunal psykiatri och öppenvården IFO med inriktning mot kognitiv beteendeterapi (KBT) som ska pågå under hösten. Förvaltningen arbetar även med att införa ett kvalificerat boendestöd för personer med samsjuklighet psykiatri-missbruk, i syfte att hindra extern placering.

#### 4. Äldres hälsa

Filipstads kommun ska skapa förutsättningar för en trygg, frisk ålderdom för äldre i kommunen. Detta ska komma den enskilde till del genom en god kvalitet i berörda verksamheter och inom följande områden:

- God vård i livets slutskede
- Preventivt arbetssätt (mot t ex undernäring, fall, trycksår och dålig munhälsa)
- God vård vid demenssjukdom
- God läkemedelsbehandling för äldre
- Sammanhållen vård och omsorg

##### Måluppfyllelse:

Delvis uppfyllt, ständigt pågående arbete.

#### 5. Handikappolitiskt mål

Kommunfullmäktige har antagit en handikappolitisk plan 2015-2018. Programmets rubrik har fått lydelsen "Delaktighet i samhället för människor med varierande levnadsvillkor".

##### Måluppfyllelse:

Uppfyllt. Ny plan är framtagen tillsammans med pensionärs- och handikapprådet och den kommer att tas upp för beslut efter sommaren 2019.

### Årets viktigaste händelser

#### Övergripande

Socialförvaltningen har tagit fram en utbildningsplan för samtliga verksamheter 2019-2022

#### Individ- och familjeomsorgen

- Ekonomigruppens deltagande i ett nationellt projekt tillsammans med Sveriges kommuner och landsting, SKL och 25 andra kommuner i Sverige fortgår. Syftet är att få fler självförsörjande samt att sänka kommunens kostnader för försörjningsstöd.
- Arbete pågår för samordnad öppenvård, barn och unga samt vuxen.
- Arbete pågår med en gemensam mottagningsenhet gällande barn och unga samt ekonomi för att säkerställa arbetet med ärenden rörande våld i nära relationer.
- Handläggare barn och unga ingår i projektet 'Save' som genomförs länsgemensamt. Projektet innebär en systematisk uppföljning av ärenden där våld förekommer. Resultatet ska sedan kunna användas för att förbättra processer och insatser i arbetet kring dessa ärenden.

#### Kommunrehab

- Verksamheten har lyckats rekrytera två nya fysioterapeuter som började arbeta 2019-06-01.

#### Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

- Hemsjukvården har haft stora problem med rekryteringar av distriktssköterskor/sjuksköterskor inför sommarens semesterperioder. Bemanningföretag har anlitats under delar av året. Digital signering och läkemedelsfördelare har börjat användas.
- Byggnationen av det nya boendet för personer med demenssjukdomar har påbörjats och beräknas vara inflyttningsklart under hösten 2020. Det nya boendet har fått namnet Fridensborg.

#### Funktionsstöd

- En brukargrupp inom daglig verksamhet har fått en ny lokal, vid Krusängen, södra industriområdet. På sikt planeras fler personer inom brukargruppen att kunna nyttja de nya lokalerna.

## Framtid

### Övergripande

- Förvaltningen fortsätter att analysera hur behovet av äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård kommer att se ut i framtiden.
- Förvaltningen utreder hur insatser för personer inom socialpsykiatri ska se ut. Idag verkställs insatserna inom flera av förvaltningens verksamheter. Målet är att samordna insatserna.
- Under hösten ska en lokal handlingsplan för suicidprevention antas. Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen har tillsammans med representanter från vårdcentralen i Filipstad arbetat fram ett förslag.
- Arbete pågår med att hitta nya former för rekrytering och introduktion av medarbetare. Inom flera av förvaltningens verksamhetsområden är det svårt att rekrytera.
- Heltidsresan går in i en mer intensiv fas under hösten i och med att förslag på heltidsscheman ska tas fram. Heltidsresan går numer att följa inom sociala medier.

### Individ- och familjeomsorgen

- Socialstyrelsen har beviljat medel för att kommunen under tre år ska kunna arbeta med barn och ungas psykiska hälsa. De beviljade medlen används för att finansiera en kuratorstjänst på Familjecentralen i ett projekt som bygger på Rinkebymodellen. Rinkebymodellen innebär förstärkta hembesök hos nyblivna föräldrar. Projektet kom igång under våren och fortsätter att utvecklas under hösten.
- Utredningen av en ny organisation mellan verksamheten för ekonomiskt bistånd, vuxenutbildningen och AIE fortskrider. Förslag på ny organisation och nya rutiner ska vara klart i oktober.
- Insatserna för personer som utsätts för våld i nära relation (VNR) samorganiseras i början av hösten tillsammans med mottagande funktioner inom IFO. Omorganisationen är del av en åtgärd men också del i arbetet med att skapa en gemensam väg in i förvaltningen. IFO arbetar mer och mer utifrån tanken om hela familjen och samsyn.
- IFO:s samtliga öppenvårdsverksamheter samorganiseras till en enda verksamhet under hösten. Samorganiseringen är en åtgärd men också del av ett utvecklingsarbete.

### Kommunrehab

Många äldre med omfattande rehabiliteringsbehov ställer höga krav på kunskap och kompetens. Behovet av fysioterapeuter och arbetsterapeuter ökar. Förvaltningen har tidigare beviljats medel för att kunna utöka med två nya tjänster inom verksamheten. Tjänsterna är nu tillsatta och verksamheten har nu möjlighet att utveckla arbetet med rehabiliterande insatser.

### Hemtjänst/hemsjukvård/särskilda boenden (SÄBO)

Bygget av ett nytt boende för personer med demenssjukdom pågår. Under hösten påbörjas ett mer intensivt arbete med att forma den verksamhet som ska bedrivas i boendet. Boendet är döpt till Fridensborg.

### Funktionsstöd

Lagrummen inom funktionsstöd är under utredning, det nya lagförslaget har inte kommit ut på remiss. Utredningen ska se över assistansersättningen i socialförsäkringsbalken (SFB) och delar av lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Utredningen föreslår nya insatser till brukare med omfattande och varaktiga funktionsnedsättningar.

# ÖVRIGA NÄMNDER

	Kostnader		Intäkter		Netto			Netto		
	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Budget	Redo- visning	Avv mot budget	Budget	Prognos	Budget- avvikelse
	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	08/2019	2019	08/2019	
Revision	-462	-374	0		-462	-374	88	-693	-693	0
Valnämnd	-207	-582	0	278	-207	-304	-98	-310	-310	0
Överförmyndare	-1 732	-2 172	506	1 059	-1 226	-1 113	113	-1 840	-1 840	0
<b>Totalt</b>	<b>-2 401</b>	<b>-3 128</b>	<b>506</b>	<b>1 337</b>	<b>-1 895</b>	<b>-1 791</b>	<b>103</b>	<b>-2 843</b>	<b>-2 843</b>	<b>0</b>

## Kommentarer till delårets resultat och prognos

### Sammanfattning ÖVRIGA NÄMNDER:

**Utfall avvikelse: 103 tkr Prognos = 0 tkr**

Övriga nämnder redovisar sammantaget ett utfall i perioden med 103 tkr (599 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 2018
- Revisionsberättelse och revisorernas redogörelse 2018
- Läns-gemensamm granskning "Vårdkedjan och läkemedel för äldre"
- Granskning "Samarbete och dialog rörande barn som riskera att fara illa"
- Granskning "Upphandling och inköp - avtalstrohet"
- Studiebesök Ugglan, Vattenverket, Strandvägsskolan
- Deltagande i SKL-seminarium "God revisions sed"

### Valnämnd

EU-val har genomförts 2019-05-26.

### 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 2019 visar på en prognos i balans med budget.

# INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto			Netto	Netto
	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget- avv.	Prognos 2019	Budget- avv.
<b>Kommunstyrelses au</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stab / Ek.stöd /Personalenhet	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Teknikutskott</b>	<b>-70 281</b>	<b>-14 879</b>	<b>0</b>	<b>322</b>	<b>-70 281</b>	<b>-14 557</b>	<b>55 724</b>	<b>-58 499</b>	<b>11 782</b>
<b>- Biblioteksenhet</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>
3030 Inventarier bibliotek	-50				-50	0	50	-50	0
<b>- IT-enhet</b>	<b>-1 671</b>	<b>-452</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 671</b>	<b>-452</b>	<b>1 219</b>	<b>-1 471</b>	<b>200</b>
3010 IT Inventarier Data	-771	-396			-771	-396	375	-771	0
3011 IT Utbyggn.infrastruktur	-400	-56			-400	-56	344	-200	200
3012 IT Mobiltelefoner	-500				-500	0	500	-500	0
<b>- Serviceenhet</b>	<b>-525</b>	<b>-59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-525</b>	<b>-59</b>	<b>466</b>	<b>-325</b>	<b>200</b>
3040 Inventarier lokalvård	-275	-59			-275	-59	216	-275	0
3050 Inventarier kost	-250				-250	0	250	-50	200
<b>- Fastighetsenhet</b>	<b>-34 063</b>	<b>-4 523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34 063</b>	<b>-4 523</b>	<b>29 540</b>	<b>-24 312</b>	<b>9 751</b>
1000 Investeringsram	-10 577				-10 577	0	10 577	-1 250	9 327
1001 Investeringsutredningar	-1 000	-329			-1 000	-329	671	-1 000	0
1002 Markförvärv	-300				-300	0	300	-150	150
1003 Projekt under 100 tkr	-774	-419			-774	-419	355	-850	-76
1006 Restaurang Lesjöfors museum	-1 800				-1 800	0	1 800	-1 800	0
1007 Elsäkerhet	-350	-106			-350	-106	244	-350	0
1008 Fönsterbyte Brattfors skola	-1 100	-882			-1 100	-882	218	-1 100	0
1009 Omb. Diskrum Stålvallaskolan	-480	-424			-480	-424	56	-680	-200
1010 Solskydd Stålvallaskolan	-169	-149			-169	-149	20	-169	0
1011 Solskydd förskolor	-300				-300	0	300	-300	0
1015 Kylmaskin Wasahallen	-1 170	-486			-1 170	-486	684	-670	500
1016 Rivning Nykroppa skola	-1 519	-43			-1 519	-43	1 476	-1 519	0
1023 Bowlinghall - upprustning lokal	-200	-98			-200	-98	102	-200	0
1701 Tak Ferlinskolans sporthall	-1 350	-350			-1 350	-350	1 000	-1 350	0
1702 Tak Spångbergshallen	-950	-9			-950	-9	941	-950	0
1703 Utemiljö Trasten	-134	-86			-134	-86	48	-134	0
1704 Skolprojekt	-8 440	-528			-8 440	-528	7 912	-8 440	0
1705 Tak Djurgården Lsf	-650	-456			-650	-456	194	-600	50
1706 Tak Bergmästargården	-1 150	-158			-1 150	-158	992	-1 150	0
1707 Lekhuset	-1 650				-1 650	0	1 650	-1 650	0
<b>Idrotts och fritidsenhet</b>	<b>-500</b>	<b>-417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-417</b>	<b>83</b>	<b>-510</b>	<b>-10</b>
3061 Snöskoter och släde	-200	-172			-200	-172	28	-172	28
3062 Gräsklippare fotbollsplan	-150				-150	0	150	-188	-38
3063 Utegymp	-150	-245			-150	-245	-95	-150	0
<b>- Teknisk enhet skattefin.</b>	<b>-16 253</b>	<b>-3 740</b>	<b>0</b>	<b>292</b>	<b>-16 253</b>	<b>-3 448</b>	<b>12 805</b>	<b>-14 612</b>	<b>1 641</b>
3100 Investeringsram Gata/park	-150				-150	0	150		150
3101 Övriga maskiner GS	-226				-226	0	226	-226	0
3102 Energibesparing	-1 400	-585		93	-1 400	-492	908	-1 100	300
3103 Beläggninginvestering	-1 900	-1 070			-1 900	-1 070	830	-1 800	100
3104 Centrumåtgärder	-1 300				-1 300	0	1 300	-1 300	0
3105 Lekparker upprustning	-108				-108	0	108		108
3108 Hjullastare	-700				-700	0	700	-700	0
3109 Lastbil	-1 400				-1 400	0	1 400	-1 400	0
3110 Enkelt avhjälpta hinder	-150				-150	0	150	-50	100
3111 Staket Skogsryd, Jonstorp m.fl	-300				-300	0	300	-100	200

# INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto			Netto	Netto
	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget- avv.	Prognos 2019	Budget- avv.
3200 Anläggning av gator	-2 261				-2 261	0	2 261	-2 261	0
3201 Vasagatan GC-väg	-500	-429			-500	-429	71	-500	0
3202 Polhemsgatan GC-väg	-250	-343			-250	-343	-93	-250	0
3203 Färnebogatan GC-väg	-240				-240	0	240	-240	0
3204 Halvars väg Brattfors	-540				-540	0	540	-200	340
3205 Jonstorpsvägen Filipstad	-593	-157			-593	-157	436	-250	343
3206 Kyrkogatan Filipstad	-49	-43			-49	-43	6	-49	0
3207 Orrenparkeringen	-1 500				-1 500	0	1 500	-1 500	0
3208 Kyrkogatan/Vikgatan Filipstad	-1 297				-1 297	0	1 297	-1 297	0
3210 Tegnergatan GC-passage	-135	-135			-135	-135	0	-135	0
3212 Piludden Filipstad	-1 254	-978		199	-1 254	-779	475	-1 254	0
<b>- Teknisk enhet avgiftsfin.</b>	<b>-17 219</b>	<b>-5 688</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>-17 219</b>	<b>-5 658</b>	<b>11 561</b>	<b>-17 219</b>	<b>0</b>
3501 Serviser - vatten	-100	-95		30	-100	-65	35	-100	0
3502 Serviser - avlopp	-100	-37			-100	-37	63	-75	25
3503 Utbyte ventiler	-230	-37			-230	-37	193	-100	130
3504 Vattenverk	-290	-54			-290	-54	236	-290	0
3506 Renovering av långsamfilter	-1 150				-1 150	0	1 150	-1 150	0
3507 Asfaltering Vattenverk	-150				-150	0	150	-150	0
3508 Renovering av vattenreservoar	-300				-300	0	300	-300	0
3509 Styrsystem / automatikskåp	-650	-467			-650	-467	183	-650	0
3510 Reservkraftverk Lövnäset	-700				-700	0	700	-700	0
3511 Ventilationsaggregat RV	-450	-475			-450	-475	-25	-475	-25
3512 UV-ijus Brattfors	-250				-250	0	250	-250	0
3513 Skrapspel Reningsverket Fsd	-850	-399			-850	-399	451	-800	50
3514 Pumpstation Sommaro	-500	-350			-500	-350	150	-350	150
3515 Pumpar förtjockaren	-150				-150	0	150	-150	0
3516 Pumpstation Lesjöfors	-150				-150	0	150	-150	0
3517 Pumpstation Piludden	-1 000				-1 000	0	1 000	-1 000	0
3600 Investeringsram Ledningsarbete	-2 607				-2 607	0	2 607	-2 335	272
3601 Färnebogatan	-1 200	-22			-1 200	-22	1 178	-1 800	-600
3602 Huvudvattenledning	-1 900	-105			-1 900	-105	1 795	-1 900	0
3604 Skolan - Reningsverket Nmark	-285	-157			-285	-157	128	-157	128
3606 Jonstorpsvägen Filipstad	-159	-39			-159	-39	120	-39	120
3608 Dubblering vattenledning	-1 000	-1 097			-1 000	-1 097	-97	-1 100	-100
3610 De Geersgatan Lesjöfors	-1 000	-1 227			-1 000	-1 227	-227	-1 350	-350
3611 Nordmark-Haborshyttan	-450				-450	0	450	-450	0
3612 Piludden Filipstad	-1 318	-1 087			-1 318	-1 087	231	-1 318	0
3901 Renhållning mindre ej spec.	-200				-200	0	200	0	200
3902 Kärl matvfall	-80	-40			-80	-40	40	-80	0

# INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Utgifter		Inkomster		Netto		Budget- avv.	Netto	Netto
	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget 2019	Redovisn. 2019/08	Budget 2019	Redovisn. 2019/08		Prognos 2019	Budget- avv.
<b>Miljö- och byggnadsnämnd</b>	0	-63	0	18	0	-45	-45	0	0
2300 Verksamhetssystem		-63		18	0	-45	-45	0	0
<b>Barn- och utbildningsnämnd</b>	-4 400	-2 659	0	0	-4 400	-2 659	1 741	-4 400	0
2018 Skolmöbler	-1 000	-247			-1 000	-247	753	-1 000	0
2019 Lärardatorer	-400	-378			-400	-378	22	-400	0
2020 Kansliet	-200	-61			-200	-61	139	-200	0
2021 IT- satsning	-550	-320			-550	-320	230	-550	0
2022 IT - skoluvecklingsprojekt	-1 450	-1 484			-1 450	-1 484	-34	-1 450	0
2023 Centralt Grundskola	-380	-43			-380	-43	337	-380	0
2024 Särskola					0	0	0	0	0
2026 Ungdomens hus	-40				-40	0	40	-40	0
2030 Gr Åsen Nkr Nordmark					0	0	0	0	0
2032 Gr Strv.skolan Brattfors					0	0	0	0	0
2040 Ferlinskola					0	0	0	0	0
2042 Lesjöfors					0	0	0	0	0
2060 Frivilliga skolformer	-142	-68			-142	-68	74	-142	0
2065 Vuxutbildning	-60				-60	0	60	-60	0
2070 Kulturskolan					0	0	0	0	0
2080 Förskoleverksamhet	-156	-27			-156	-27	129	-156	0
2090 Förebyggande och stöd	-22	-31			-22	-31	-9	-22	0
<b>Socialnämnd</b>	-1 000	-500	0	0	-1 000	-500	500	-1 000	0
2101 Inventarier gemensamt	-1 000	-500			-1 000	-500	500	-1 000	0
<b>Totalt</b>	<b>-75 681</b>	<b>-18 101</b>	<b>0</b>	<b>340</b>	<b>-75 681</b>	<b>-17 761</b>	<b>57 920</b>	<b>-63 899</b>	<b>11 782</b>

# PERSONALSTATISTIK

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31	Förändring 18-12/19-08
	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.	Årsarbetare tillsv + vik.
- Kommunstyrelsen	314,0	302,0	242,9	-59,1
- Miljö- och byggnadsnämnd	8,0	8,0	8,0	0,0
- Barn- och utbildningsnämnd	387,2	421,3	415,0	-6,3
- Socialnämnd	472,7	490,0	463,7	-26,3
- Övriga nämnder				
<b>TOTALT</b>	<b>1 181,9</b>	<b>1 221,3</b>	<b>1 129,6</b>	<b>-91,7</b>

Antal årsarbetare för BUN per 2018-12-31 var i årsbokslut fel. Där uppgavs 395,0 åa men personalenheten har räknat om och korrekt siffra skulle vara 421,3 åa.

Antal årsarbetare har jämförts med 2018-12-13 minskat med -91,7 åa. Minskningen finns främst inom KS/AIE där extratjänsterna håller på att fasas ut under året. Även inom BUN och SOC har antalet årsarbetare minskat under de första åtta månaderna.

	2019-08-31			2018-06-30			Förändring totalt
	Antal arbetade timmar			Antal arbetade timmar			
	Mån.anst.	Timanst.	Totalt	Mån.anst.	Timanst.	Totalt	
- Kommunstyrelsen	396 685	14 961	411 646	290 378	12 109	302 487	109 159
- Miljö- och byggnadsnämnd	11 567	0	11 567	7 238	11	7 249	4 318
- Barn- och utbildningsnämnd	508 788	23 133	531 921	377 261	22 696	399 957	131 964
- Socialnämnd	592 037	112 588	704 625	411 310	86 799	498 109	206 516
<b>TOTALT</b>	<b>1 509 077</b>	<b>150 682</b>	<b>1 659 759</b>	<b>1 086 187</b>	<b>121 615</b>	<b>1 207 802</b>	<b>451 957</b>

Fr.o.m. 2019 görs delårsbokslut per augusti istället för som tidigare per juni vilket försvårar jämförelsen mellan åren.

	Utfall 2018-06-30	Utfall 2018-12-31	Utfall 2019-08-31
	<b>PERSONALKOSTNADER</b>		
<b>Löner, arbetsgivaravgifter, pensioner mm</b>			
- Kommunstyrelsen	68 692	139 606	89 038
- Miljö- och byggnadsnämnd	2 119	4 288	3 045
- Barn- och utbildningsnämnd	104 857	208 184	144 655
- Socialnämnd	138 913	283 424	191 028
- Övriga nämnder	1 930	3 118	2 463
<b>Delsumma nämnderna</b>	<b>316 511</b>	<b>638 620</b>	<b>430 229</b>
- Särskild löneskatt	4 811	10 723	6 820
- Pensionskostnader	19 666	43 824	25 898
- Avtalspension internt	-16 855	-34 309	-22 802
<b>TOTALA PERSONALKOSTNADER</b>	<b>324 133</b>	<b>658 858</b>	<b>440 145</b>

Personalkostnaderna uppgår till 440 145 tkr per 2019-08.

Fr.o.m. 2019 görs delårsbokslut per augusti istället för som tidigare per juni vilket försvårar jämförelsen mellan åren.

	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-30	Förändring 18-12/19-06
	<b>SJUKFRÅNVARO UPPDELAD PÅ VERKSAMHETER</b>			
Sjukstatistiken baseras på antalet frånvarotimmar kontra antalet avtalade arbetstimmar.				
- Kommunstyrelsen	5,01%	4,36%	4,04%	-0,32%
- Miljö- och byggnadsnämnd	1,01%	1,64%	0,12%	-1,52%
- Barn- och utbildningsnämnd	5,34%	5,00%	4,45%	-0,55%
- Socialnämnd	9,33%	8,72%	9,46%	0,74%
<b>TOTAL sjukfrånvaro</b>	<b>6,72%</b>	<b>6,26%</b>	<b>6,31%</b>	<b>0,05%</b>