

EKONOMISK PLAN

2015 – 2017



FILIPSTADS
KOMMUN

INNEHÅLL

Ekonomisk sammanfattning.....	3
Resultatbudget.....	10
Balansbudget.....	11
Kassaflödesbudget.....	12
Kommunstyrelsen.....	13
Miljö- och byggnadsnämnd.....	18
Barn- och utbildningsnämnd.....	20
Socialnämnd.....	25
Övriga nämnder.....	32
Finansiering.....	34
Investeringar.....	37
Budgetmodell.....	39
Ekonomiska styrprinciper.....	40
Kommunalekonomisk ordlista.....	42

EKONOMISK SAMMANFATTNING

Allmänt om världsekonomin

Den internationella lågkonjunkturen som följt på finans- och skuldkrisen är nu inne på sitt sjätte år. En konjunkturall återhämtning har inletts men den har kommit olika långt i olika länder. Läget i den amerikanska ekonomin förbättras successivt och även euroområdet uppvisar sedan ett par år tillbaka tillväxt. Utvecklingen stöds av centralbankernas expansiva penningpolitik och en gradvis allt mindre åtstramande finanspolitik.

De senaste årens svaga internationella konjunkturutveckling har bidragit till att den svenska ekonomin fortfarande befinner sig i lågkonjunktur. Det stora exportberoendet har gjort att den svenska ekonomin drabbats hårt av vikande utländsk efterfrågan.

Trots den svaga ekonomiska utvecklingen har sysselsättningen i Sverige utvecklats förhållandevis väl, vilket har bidragit till en gynnsam utveckling av kommunernas och landstingens skatteunderlag.

Svensk ekonomi avslutade 2013 mycket starkt och även 2014 har startat bra. En av anledningarna är att tillväxten i omvärlden får allt bättre fart. Konjunkturförstärkningen i omvärlden ger ett påtagligt bidrag till den svenska ekonomin.

(Källa: Ekonomirapporten april 2014 från SKL)

Budgetramar år 2015 - 2017

Enligt kommunallagen 8 kapitlet § 5 ska kommunen upprätta en ekonomisk plan för en period av tre år.

Budgetprocessen är upplagd så att fullmäktige skall fastställa ekonomiska ramar för varje nämnd i november avseende år 2015.

Lagen om God ekonomisk hushållning

Långsiktigt mål för Filipstads kommun är att resultatet skall utvecklas i riktning mot god ekonomisk hushållning, och inte bara uppfylla lagens minimikrav om en ekonomi i balans.

Nuvarande regler om balanskravet gäller fr.o.m. räkenskapsåret 2000 och innebär att budgeten varje år ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Ett underskott skall regleras inom 3 år.

Lagen om god ekonomisk hushållning kan sammanfattas i följande punkter:

- Mål och riktlinjer skall finnas för god ekonomisk hushållning.
- Återställningstiden för negativa resultat är tre år.
- Synnerliga skäl för att inte återställa negativa resultat skall tas upp både i budget och i årsredovisning.
- Upprättande av åtgärdsplaner skall ske vid negativa resultat.

- Revisionen skall bedöma uppfyllelsen av målen för god ekonomisk hushållning i årsredovisning och delårsbokslut.
- Regeringen beslöt under 2012 att skapa förutsättningar för kommuner och landsting att få ökade möjligheter att utjämna resultaten mellan åren. Detta kan ske genom att bygga upp resultatutjämningsreserver inom ramen för det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven göra att det möjligt att reservera en del av överskottet i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår till följd av lågkonjunktur. Införandet av reserverna kan ses som ett förtydligande av det övergripande målet om god ekonomisk hushållning som kommuner och landsting har i sin verksamhet. (För Filipstads kommuns del är möjligheten begränsad då resultatkravet är högre eftersom kommunen, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, är negativ.)

Viktiga faktorer som påverkar kommunens ekonomi

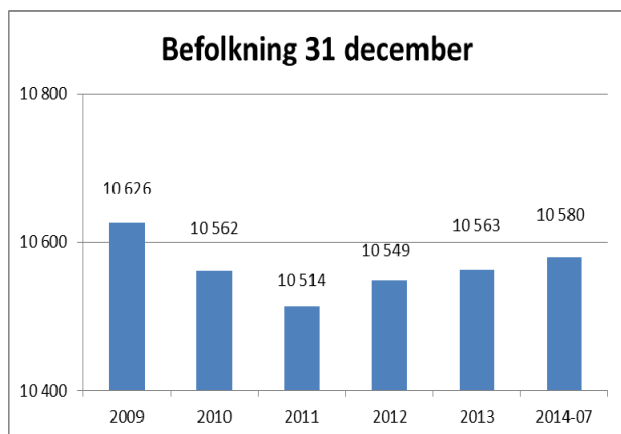
De faktorer som främst kommer att påverka Filipstads kommuns framtida ekonomi är:

- Befolkningsutveckling
- Arbetsmarknadens utveckling
- Skatteunderlagsutveckling
- Förändring i bidragssystemet
- Volymförändringar
- Ökad statlig övervältring av kostnader
- Utveckling av pågående samverkansprojekt
- Löneutveckling
- Utbildningsnivå
- Balanskrav

Befolkningsutveckling

Filipstads kommun har sedan 2011 haft en positiv befolkningsutveckling efter många år med negativ trend. Sysselsättningen har en lägre förvärvsfrekvens i kommunen än i länet och riket.

Filipstad är en industrikommun med 40 % av de totalt sysselsatta inom tillverkning. De dominerande branscherna är livsmedelsindustrin och verkstadsindustrin. I SCBs statistik klassas Filipstads kommun som varuproducerande kommun.



Kontroll av ekonomin

I arbetet med att anpassa vår ekonomi är kommunens samtliga medarbetare en oerhört viktig kugge i maskineriet för att vi ska klara av arbetet på ett bra sätt.

Det är därför viktigt att vi på alla nivåer arbetar aktivt för att öka medvetandet och delaktigheter hos alla, politiker som medarbetare.

Samarbete

Målsättning är att finna samarbetsområden med andra kommuner, företrädesvis grannkommuner.

Mellan kommunerna Filipstad, Degerfors, Hällefors, Karlskoga, Kristinehamn och Storfors har respektive kommunfullmäktige beslutat om avsiktsförklaring om utvecklad samverkan.

---- Budgetförutsättningar för Filipstads kommun ---- 2015 - 2017

- Löneutveckling 2,9 % - 3,2 % - 3,5 % enligt SKL
- Arbetsgivaravgifter 38,46 %
- Prisutveckling/inflation 2,2 % - 2,5 % - 2,7 % enligt SKL
- Ränta på investeringar enligt SKL 3,2 %.
- Beräknad befolkningsförändring +50 personer 2015 (10 579 - 10 579 - 10 579 personer)
- Skatteunderlagsprognos SKL 14:38 2014-10-02. Skatteunderlag enligt rikspronosis.
- Avgiftsfinansierad verksamhet skall vara självfinansierande.

Vision 2020

Filipstads kommun, invånare som näringsliv, verkar gemensamt för en social, miljömässig och hållbar ekonomisk utveckling;

- som får fler invånare och företag att vilja och kunna stanna i Filipstad
- som får fler människor och företag, att välja Filipstad att etablera sig, bo och leva i

Vår vision innebär att

... Filipstad kommun är välkänd för sina goda möjligheter att utöva fritids- och sportaktiviteter i ändamålsenliga anläggningar och lättillgänglig natur. Det har bidragit till invånarnas goda hälsa och en växande turism inom friskvård och friluftsliv.

... Filipstads ungdomar får genom hela skoltiden en bra näringslivs- och samhällsorientering. Kommunen gör en fortsatt satsning på ökade resultat och nära samarbete med kommunens näringsliv. Tillsammans har det resulterat i att ungdomarna kan göra medvetna val beträffande utbildning och yrkesval. Detta bidrar till att näringslivet i Filipstad har väl utbildade medarbetare.

... hela kommunen har en modern digital infrastruktur. Tillsammans med vår lugna, naturnära miljö och goda pendlingsmöjligheter, gör det kommunen attraktiv att leva, bo och verka i.

... kommunen ingår i ett väl etablerat lokalt och regionalt arbete för effektiv och modern energianvändning, ren miljö och bra vattenförsörjning.

... våra framgångar bygger på ett öppet och delaktigt samhälle. Kommunen är en viktig aktör för att bland annat utveckla integrationen av nyanlända, stötta kultur- och föreningslivet samt föra dialog med innevånare, företag och besökare.

... vår kommun erbjuder trygghet i vardagen. Barnen får en trygg uppväxtmiljö och gamla en trygg ålderdom.

... i Filipstad är vi alla stolta ambassadörer för vår kommun!

Finansiella mål 2015 - 2017

- Resultatet före avsättning till socialinvesteringsfond ska vara minst 1,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs för år 2015.
- Verksamheten ska bedrivas så effektivt att kostnaderna, med bibehållen kvalitet, inte överstiger genomsnittliga kostnaden för motsvarande verksamhet med jämförbara kommuner.

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.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2014 - 2016 som pågår

- **Utredning av skollokaler**
Sammanställning av lokalkostnader och översyn av skollokaler (gemensamt uppdrag mellan Bun och Tu).
- **Samverkan Östra Värmland**
Samverkan inom Östra Värmland. För närvarande pågår arbete inom bl.a. personal, ekonomi och IT.
- **Socialpsykiatri**
Organisera socialpsykiatri och verka för att "Överenskommelsen personer med psykisk funktionsnedsättning" tillämpas, att boendestöd individ- och kvalitet anpassas. Etablera nätverk och samarbetsfunktioner i riktning integrerad psykiatri och vård- och stödsamordning.
- **e-Hälsa**
Förvaltningen deltar i ett nationellt projekt för regional utveckling i samverkan inom e-hälsa. Projektets mål är att öka antalet e-tjänster, att öka antalet medarbetare som har säker roll- och behörighetsidentifikation, utveckling av mobil dokumentation, anslutning till NPÖ (nationell patientöversikt) och säkerställa utbytet av analoga trygghetslarm till digitala. Projektet finansieras till en viss del av statliga stimulansmedel för att påskynda utvecklingen. Tillägg i text inför 2015 :Projekt "Nattfrid" – nattlig fjärrtillsyn, för att minska fysiska tillsynsbesök nattetid för brukare inom äldreomsorgen, kommer att utvärderas.

- **Utbildning/Kompetensutveckling för chefer**
För att möta nuvarande och framtida behov av kompetenta chefer bör utbildning och kompetensutveckling för chefer vara ett prioriterat område. Detta för att attrahera och behålla bra chefer och personal, samt möta ökade krav och behov på kunskap och effektivitet i alla led. Vidare kommer vi under de närmaste åren stå inför omfattande pensionsavgångar vilket kommer påverka vår organisation, nyrekrytering och kompetensförsörjning på nya sätt.
- **IT- hitta alternativ till ökningen av licenskostnader**
Utreda möjligheterna att sänka licenskostnader för dataprogram genom att t.ex. nyttja s.k. molntjänster eller bättre licensavtal.
- **Upprustning av Älvkullens äldreboende**
Innefattar pågående utredningar av kök och demensboende och eventuellt för att anpassa lokalerna till dagen behov. Även en översyn av utemiljön och de dementas möjligheter att kunna gå ut ska genomföras.
- **Bredbandsutveckling**
För att möta behovet av bredbandsutbyggnad inom olika områden såsom kommunens interna behov, sammankoppling med andra Värmlandskommuner och "Fiber till byn" behöver en total översyn göras.

Nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar 2015 -2017

- **Nya Perspektiv – Östra Värmland**
En ny samverkansform med utgångspunkt i Nya Perspektiv, startas i Östra Värmland från och med 2015. Samverkan omfattar arbetsgrupper inom följande områden: Aldres Hälsa, Sårbara familjen, Riskbruk och riskbeteende och Psykisk hälsa. Från Socialförvaltningen kommer verksamhetschefer för Hälso- och sjukvård, Äldreomsorg och Individ- och familjeomsorg, att delta i arbetsgrupperna. Från Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen kommer förvaltningscheferna att ingå i styrgruppen för Nya Perspektiv – Östra Värmland. En första konferens kommer att anordnas i östra Värmland under hösten 2015.
- **Process runt ny organisation**
Kommunens förvaltningar har genom beslut av Kommunfullmäktige uppdragits verkställa organisatoriska förändringar i syfte att utveckla och stärka arbetet runt barn och unga samt arbetsmarknads- och integrationsfrågorna. Förändringarna innebär att kommunens ansvar för utbildning och socialt stöd till barn och unga samlas inom Barn- och utbildningsförvaltningen samt att det inom Kommunstyrelsen inrättas en ny enhet som hanterar arbetsmarknads- och integrationsfrågor. Förändringsarbetet berör hela kommunen och leds av kommunchefen.

- **Heltid inom Socialförvaltning**
Socialförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram modeller, metoder och kostnader för att förverkliga heltidsanställning för omvårdnadspersonal.

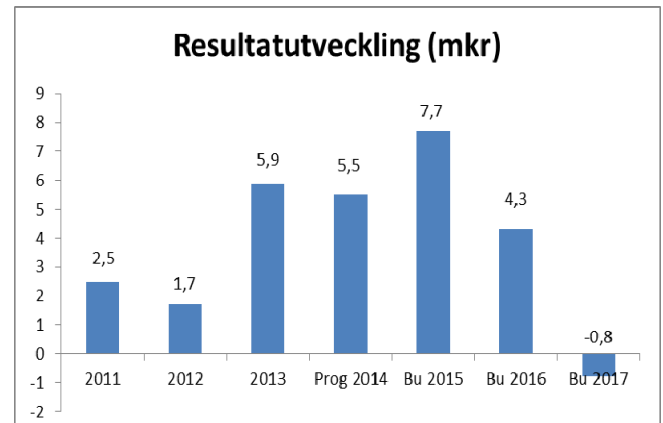
- **Kompetensförsörjningsplan**
En kompetensförsörjningsplan skall upprättas för kommunens verksamheter. Planen skall innefatta bl.a. kartläggning av rekryteringsbehov, strategi och åtgärder. Arbetet leds av personalavdelningen och sker i nära samverkan med respektive förvaltning.

Resultatutveckling

Budgeterat resultat för 2014 uppgår till 0,9 mkr efter att Barn- och utbildningsnämnden beviljats ett tilläggsanslag på 2,7 mkr vilket redovisats via resultatet. Tidigare uppgick budgeterat resultat till 3,6 mkr.

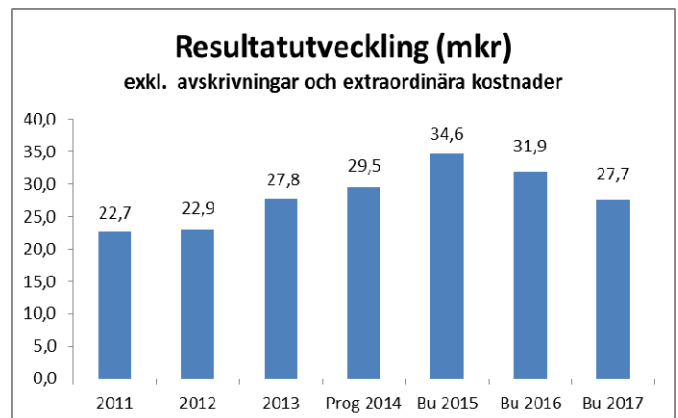
Prognostiserat resultat enligt delårsbokslut uppgår till 5,5 mkr. Nämnderna redovisar ett underskott med -1,8 mkr medan finansieringen redovisar överskott med 3,7 mkr, främst beroende på positiv slutavräkning av skattemedel för 2013 och 2014.

Budgeterat resultat för 2015 uppgår till 7,7 mkr.



Diagrammet visar resultat före extraordinära poster.

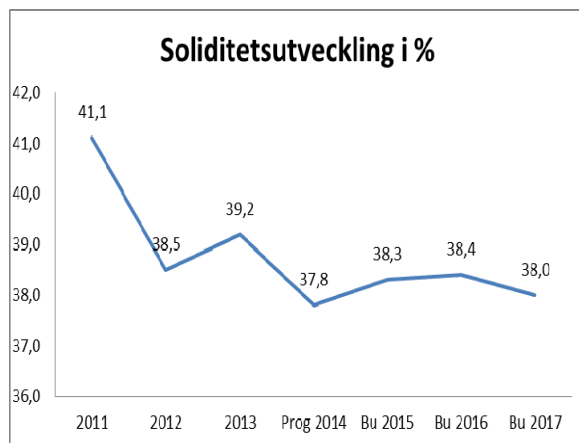
Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto (exkl. avskrivningar och extraordinära kostnader) för budget 2015 uppgår till 34,6 mkr.



Soliditetsutveckling

Treårsplanen visar på en något stigande och stabil soliditet de kommande tre åren.

Budgeterad soliditet 2015 är förbättrad med 0,5 % jämfört med delårsprognos för 2014 och jämfört med bokslut 2013 beräknas den sjunka med -0,9 %. Soliditeten för 2015 - 2017 påverkas stabilt, trots förslag om lånefinansiering om 15 mkr om året, av en positiv resultatutveckling under planeringsåren.



Personal

Kompensation för lönekostnadsökning har beräknats med 2,9 % under 2015 inom de olika förvaltningarna.

De sociala avgifterna har beräknats med 38,46 % enligt följande fördelning:

- Arbetsgivaravgift 31,42 %
- Avtalsförsäkring 0,21 %
- Kollektivavtalad pension 6,83 %

För anställda som vid årets ingång inte fyllt 26 år beräknas arbetsgivaravgiften enligt lag till 15,49 %.

För anställda som vid årets ingång fyllt 65 år beräknas arbetsgivaravgiften enligt lag till 10,21 %.

I budgeten för 2015 finns en intäkt under finansiella intäkter gällande skillnaden i arbetsgivaravgifter för 18-25-åringar som beräknas uppgå till 4 000 tkr.

Pensioner

Fr.o.m. 1998 tillämpas den s.k. blandmetoden vid beräkning av pensionsskulden. "Blandmetoden" innebär att den totala pensionsskulden redovisas i balansräkningen t.o.m. 1997 därefter redovisas endast den pensionsskuld som intjänats fr.o.m. 1998.

Enligt pensions- och försäkringsavtal PFA-98 ska kommunen bestämma hur stor del av intjänade pensionsrättigheter som ska avsättas som individuell del fr.o.m. år 2000.

Kommunfullmäktige har beslutat att intjänade pensionsrätter ska avsättas som individuell del.

Intjänade pensionsrätter utbetalas normalt 31 mars kommande år.

Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner

skall ej någon ny pensionsskuld uppstå. Under planeringsperioden beräknas pensionsskulden enligt KPA sjunka från 331,3 mkr (delårsprognos) 2014 till 324,5 mkr 2017. För de delar som ej omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits. Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsanstalt (KPA) och omfattar all personal.

Nettokostnaden för pensioner under 2015 minskar jämfört med 2014 med ca 0,4 mkr.

Budgeterade pensionskostnader:

tkr	Budget 2014	Budget 2015
- Utbetald pension exkl. löneskatt	15 112	15 186
- Individuell del exkl. löneskatt	16 772	17 922
- Löneskatt	7 735	8 032
- Förändring PFA	-97	-144
Total pensionskostnad	39 522	40 996

avgår:

-Intern avtalspension	-23 328	-25 217
-----------------------	---------	---------

Nettokostnad pension

under finansieringen	16 194	15 779
<i>Förändring</i>		<i>-415</i>

* Avsättning pensioner och

löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	2 952	2 956
---	-------	-------

* Ansvarsförbindelse	314 149	328 038
----------------------	---------	---------

Investeringar

Kapitalkostnader

Fr.o.m. 1 januari 2000 tillämpas nominell metod.

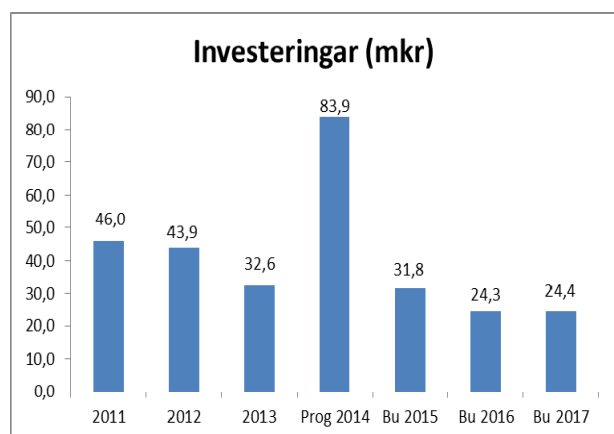
Kapitalkostnadsräntan i budget för 2015 - 2017 har höjts med 0,7 % jämfört med 2014 och uppgår till 3,2 % enligt rekommendation från Sveriges kommuner och landsting, SKL.

Investeringar

Investeringarna för 2015 planeras uppgå till 31 781 tkr, varav teknikenheten står för större delen, 24 776 tkr. (Se specifikation sid. 35 - 36)

Bland de större investeringsprojekten kan nämnas:

- Energibesparing Gatlyktor
- Energibesparing Fastigheter
- Ledningsarbeten
- Anläggning av gator
- Interna lokalanpassningar
- Skolmöbler
- Flakudden/ställplats



Affärsdrivande verk

Målsättning för de Affärsdrivande verken (vatten- och renhållningsverket) är att de ska vara självfinansierande.

VA / avloppsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,3 mkr i 2013 års bokslut.

För 2014 pekar delårsprognosen på ett överskott om 0,4 mkr.

Renhållningsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,1 mkr i 2013 års bokslut. Det finns också en avsättning för återställande av deponi och ny återvinningscentral (ÅVC) som vid bokslut 2013 uppgår till 4,7 mkr.

För 2014 pekar delårsprognosen på ett nollresultat.

Koncernbolag

Idag består koncernen Filipstads kommun av följande bolag där ägarandelen överstiger 20 % av:

- Stiftelsen Filipstadsbostäder
- Filipstad Stadshus AB
- Filipstad Energinät AB
- Filipstad Energi AB
- Vårgårda Fastigheter AB
- Novelty AB
- Filipstad Värme AB (50 %)

Finansiering

Skatte- och bidragsintäkter:

Skatteintäkterna för år 2015 - 2017 är beräknade enligt Sveriges kommuner och landstings, SKL, cirkulär 14:38 2014-10-02 och grundar sig på en befolkningsförändring på 50 personer under 2015. (10 579 - 10 579 - 10 579).

Befolkningsutveckling per 31 december:

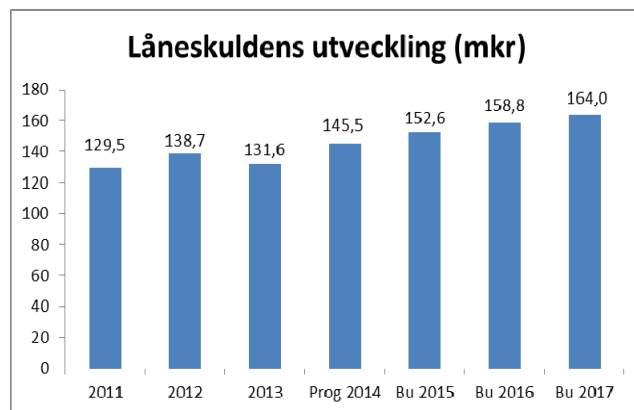
År 2010	-64 personer
År 2011	-48 personer
År 2012	35 personer
År 2013	14 personer
År 2014-07	17 personer

Kommunens befolkningsutveckling är mycket avgörande för hur kostnadsbidraget i systemet ska utvecklas. En person motsvarar i genomsnitt 52 tkr i bidrag.

Långfristiga skulder

Den totala låneskulden i bokslut 2013 uppgick till 131,6 mkr och delårsprognos 2014 uppgår till 145,5 mkr. Under 2014 kommer troligen budgeterad upplåning om 15-20 mkr att genomföras då investeringsnivån är hög, 83,9 mkr.

Låneskulden för 2015 beräknas uppgå till 152,6 mkr. Nyupplåning har upptagits med 15 mkr per år 2015 - 2017.



Balanskrav

Arbetet med att upprätthålla balans i kommunens ekonomi måste prioriteras. Balanskravet gäller fr.o.m. räkenskapsåret 2000. Ett underskott skall täckas inom tre år.

Enligt delårsprognos 2014 kommer inget underskott att uppstå. Filipstads kommun har då inget balanskrav att återställa i kommande budgetperiod.

RESULTATBUDGET

DRIFRESULTAT (tkr)	Årsredovisning 2013	Budget 2014	Prognos Delår 2014	Budgetförslag 2015	Budgetförslag 2016	Budgetförslag 2017
Kommunstyrelsen	-148 154	-153 481	-152 391	-160 336	-163 959	-169 285
Miljö- och byggnadsnämnd	-3 647	-3 758	-3 758	-3 882	-4 030	-4 184
Barn- och utbildningsnämnd	-164 644	-168 648	-171 583	-176 852	-182 348	-188 028
Socialnämnd	-239 706	-239 846	-239 846	-249 932	-260 208	-270 310
Övriga nämnder	-2 962	-3 283	-3 283	-3 005	-3 067	-3 131
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD FÖRE JUSTERINGAR	-559 113	-569 016	-570 861	-594 007	-613 612	-634 938
Pensionskostnad	-39 830	-39 522	-39 522	-40 996	-42 913	-45 284
Kapitalkostnad intern	8 475	8 752	8 553	12 913	12 903	12 753
Avtalspension intern	23 396	23 328	23 528	25 217	26 024	26 935
<i>Total interna poster och pension</i>	<i>-7 959</i>	<i>-7 442</i>	<i>-7 441</i>	<i>-2 866</i>	<i>-3 986</i>	<i>-5 596</i>
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD EFTER JUSTERINGAR	-567 072	-576 458	-578 302	-596 873	-617 598	-640 534
Skatteintäkter	377 931	380 859	383 844	394 910	414 157	434 037
Generella statsbidrag och utjämning	177 735	193 791	192 969	204 440	202 800	200 961
AFA medel	11 647					
Finansiella intäkter	16 089	10 655	11 655	10 300	10 200	10 200
Finansiella kostnader	-10 406	-5 200	-4 700	-5 050	-5 250	-5 450
<i>Total finansiella poster</i>	<i>572 996</i>	<i>580 105</i>	<i>583 768</i>	<i>604 600</i>	<i>621 907</i>	<i>639 748</i>
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	5 924	3 647	5 466	7 727	4 309	-786
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader	-503					
ÅRETS RESULTAT	5 421	3 647	5 466	7 727	4 309	-786

BALANSBUDGET

BALANSRÄKNING (tkr)	Årsredovisning 2013	Budget 2014	Delårsprognos 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggningar	310 722	332 755	360 051	371 408	367 435	362 732
Inventarier	27 760	23 651	29 779	30 794	30 439	30 019
Finansiella anläggningstillgångar	80 910	77 990	80 610	78 310	77 010	75 710
Summa						
Anläggningstillgångar	419 392	434 396	470 440	480 512	474 884	468 461
Omsättningstillgångar						
Förråd	517	400	700	600	600	600
Kortfristiga fordringar	94 549	90 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Likvida medel	8 496	-3 831	-14 671	-11 012	3 997	14 551
Summa						
Omsättningstillgångar	103 562	86 569	86 029	89 588	104 597	115 151
SUMMA TILLGÅNGAR	522 954	520 965	556 469	570 100	579 481	583 612
EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital	204 887	196 661	210 353	218 080	222 389	221 603
därav årets resultat	5 421	3 647	5 466	7 727	4 309	-786
Summa eget kapital	204 887	196 661	210 353	218 080	222 389	221 603
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	3 596	2 952	3 202	2 956	2 728	2 495
Avsättning övrigt	13 725	8 868	12 750	11 750	10 900	10 900
Avsättning deponi	4 664	4 334	4 664	4 664	4 664	4 664
Summa avsättningar	21 985	16 154	20 616	19 370	18 292	18 059
Skulder						
Långfristiga skulder	131 628	138 150	145 500	152 650	158 800	163 950
Kortfristiga skulder	164 454	170 000	180 000	180 000	180 000	180 000
Summa skulder	296 082	308 150	325 500	332 650	338 800	343 950
SUMMA SKULDER, AVSÄTTN. OCH EGET KAPITAL	522 954	520 965	556 469	570 100	579 481	583 612
<hr/>						
Soliditet	39,2%	37,7%	37,8%	38,3%	38,4%	38,0%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	-26,6%	-22,6%	-21,7%	-19,3%	-18,0%	-17,6%
Ansvarsförbindelse pensioner	343 963	314 149	331 296	328 038	326 436	324 531
Borgensförbindelser	174 471	171 686	171 971	169 471	166 971	164 471

KASSAFLÖDESBUDGET

Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	Årsredovisning 2013	Budget 2014	<i>Delårs- prognos 2014</i>	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	5 421	3 647	<i>5 466</i>	7 727	4 309	-786
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
- Avskrivningar	21 927	24 070	<i>24 070</i>	26 909	27 628	28 523
Avsättning till pensioner	-106	-299	<i>-394</i>	-246	-228	-233
Avsättning övrigt	3 816		<i>-975</i>	-1 000	-850	
Avsättning deponi	330					
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	31 388	27 418	<i>28 167</i>	33 390	30 859	27 504
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	45	100	<i>-183</i>	100		
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	9 080		<i>-5 451</i>			
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	2 929		<i>15 546</i>			
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	43 442	27 518	<i>38 079</i>	33 490	30 859	27 504
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-32 554	-29 535	<i>-75 418</i>	-39 281	-23 300	-23 400
Försäljning av materiella anläggningstillgångar						
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-32 554	-29 535	<i>-75 418</i>	-39 281	-23 300	-23 400
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
-Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	12 304	1 300	<i>300</i>	2 300	1 300	1 300
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	-7 120	-7 450	<i>-6 128</i>	-7 850	-8 850	-9 850
- Långfristig upplåning		15 000	<i>20 000</i>	15 000	15 000	15 000
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 184	8 850	<i>14 172</i>	9 450	7 450	6 450
Förändring av likvida medel (I + II + III)	16 072	6 833	<i>-23 167</i>	3 659	15 009	10 554
Likvida medel vid årets början	-7 576	-10 664	<i>8 496</i>	-14 671	-11 012	3 997
Likvida medel vid årets slut	8 496	-3 831	<i>-14 671</i>	-11 012	3 997	14 551
Förändring	16 072	6 833	<i>-23 167</i>	3 659	15 009	10 554

KOMMUNSTYRELSEN

Drift	Bokslut 2013	Budget 2014	Delårsprognos 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
KF						
Intäkter						
Kostnader	-982	-1 056	-1 056	-1 068	-1 080	-1 093
Nettoram	-982	-1 056	-1 056	-1 068	-1 080	-1 093
KS						
Intäkter	107 687	93 712	93 712	95 774	98 168	100 818
Kostnader	-254 859	-246 137	-245 047	-255 042	-261 047	-269 010
Nettoram	-147 172	-152 425	-151 335	-159 268	-162 879	-168 192
Nettoram	-148 154	-153 481	-152 391	-160 336	-163 959	-169 285
Investeringar	30 387	45 150	69 950	24 876	18 350	18 450

VERKSAMHETSBESKRIVNING

- Kommunfullmäktige inklusive partistöd
- Kommunstyrelsens inkluderar följande verksamheter.
 - Stabsenhet
 - Personalenhet
 - Ekonomiskt ledningsstöd
 - Näringslivsenhet
 - Kfu Föreningsbidragenhet
 - Teknik och serviceenhet
 - Biblioteksenhet
 - Inköpsenhet
 - IT-enhet
 - Fastighetsenhet
- Avgiftsfinansierad verksamhet
 - Vatten/avlopps-enhet
 - Avfall/renhållningsenhet

Kommunfullmäktige (KF)

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och fastställer därvid såväl inriktning som ekonomiska ramar för kommunens verksamheter, uttalar den övergripande målrådgivningen så att styrelsen och övriga nämnder samt förvaltningar, inom erhållna ramar på ett ansvarsfullt och effektivt sätt, skall åstadkomma bästa möjliga verksamhet i enlighet med de mål kommunfullmäktige fastställt.

Kommunstyrelsen (KS)

Kommunstyrelsen skall leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet.

Det åligger KS företrädesvis att:

- leda och samordna planeringen av kommunens ekonomi och verksamheter samt den översiktliga fysiska planeringen
- främja sysselsättningen och näringslivet i kommunen samt leda och samordna arbetet avseende arbetsbefrämjande åtgärder
- övervaka efterlevnaden av den av KF fastställda budgeten och därvid se till att kommunens löpande förvaltning handhas på ett rationellt och effektivt sätt.

Stabsenheten

Stabsenheten skall biträda med samordningen och den centrala ledningen av kommunens olika verksamheter samt verka för främjandet av närings-livsutvecklingen. Stabsenheten skall därtill aktivt verka för ett decentraliserat ansvarstagande bl.a. genom förvaltningschefsträffar. Likaså skall stabsenheten verka för en effektiv och rationell ärendehantering både externt och internt. Stabsenhetens handlägger även frågor beträffande alkoholserving och lotterier samt kontakter med det gemensamma kontoret för Överförmyndarnämnden i Östra Värmland.

Personalenheten

Är kommunens centrala enhet för personalfrågor och personaladministrativt stöd till förvaltningar.

Personalenheten skall utgöra en konsult- och stödfunktion för övriga förvaltningar inom PA-hanteringen, t.ex. vid anställning, avveckling, introduktion och rehabilitering/friskvård. Vid behov skall därvid utarbetas kommundemensamma policydokument. Verksamhetsområdet omfattar central personaladministration, förhandlingar om kollektivavtal, facklig samverkan, företagshälsovård samt övriga frågor.

Ekonomiskt ledningsstöd

Fungera som central funktion och ge stöd till stab och övriga förvaltningar i ekonomiska frågor samt driva utvecklingsfrågor inom ekonomiområdet. Upprätta bokslut, budget och budgetuppföljningar för Filipstads kommun.

Inom enheten finns ekonomer som verkar mot teknikenhet (service och gata/park), fastighetsenhet, barn- och utbildningsnämnd och Stiftelsen Filipstads-bostäder.

Enheten sköter även administration och bokföring/redovisning för Filipstads Stadshus AB, Vårgårda Fastigheter AB och Novelty AB.

Sköter även Filipstads kommuns stiftelser (17 st).

Systemansvar för Economa ekonomisystem och IOF (inköp- och faktura).

Näringslivsenheten

Näringslivsenheten är organiserad i ett näringslivskontor som arbetar inom följande fokusområden:

- Näringslivsfrågor
- Turistbyrå
- Besöksnäring
- Skola/Kompetensförsörjning

Kultur- och föreningsutskottet

Fördelar förenings- och verksamhetsbidrag till ett stort antal föreningar verksamma i kommunen i syfte att få ett rikt och varierat föreningsliv i Filipstads kommun.

Medlen fördelas med utgångspunkt i en dialog mellan företrädare för de enskilda föreningarna, kommunens tjänstemän och ledamot i Kultur- och föreningsutskottet. Kfu fördelar kulturmedel som stöd till olika kulturevenemang i kommunen.

Kfu bereder det årliga utdelandet av Ferlin- och folkrörelse och föreningsstipendierna och Filipstads kommuns stipendium till bröderna Ericssons minne och Filipstads kommuns jubileumsstipendie.

Kfu organiserar kommunens årliga Konstrunda med lokalt verksamma konstnärer och konsthantverkare.

Teknikenhet

Inom förvaltningen samlas flera enheter med inbördes mycket olika verksamhet:

- *Gata och park* svarar för underhåll av yttre anläggningar.
- *VA och avfall* svarar för vattenförsörjning och avfallshantering.
- *Fastighet* svarar för förvaltning av kommunens fastighetskapital.
- *Lokalvård* svarar för städning av alla kommunala fastigheter.
- *Kost* levererar måltider till barn, äldre och andra inom kommunens skolor och omsorgsverksamheter.
- *Idrotts och fritidsenhet* omfattar idrottsplatser och motionsanläggningar inom kommunen samt kanotleder.
- *Biblioteksenhet* omfattar biblioteksverksamheten som bedrivs på kommunens huvudbibliotek i Filipstad, som integrerat folk- och skolbibliotek i Lesjöfors samt i samarbete med Kristinehamns kommun, via bokbuss.
- *Inköpsenhet* omfattar all upphandlingsverksamhet för samtliga förvaltningar inom kommunen.
- *IT-enhet* omfattar följande funktioner, drift av kommunens datasystem, installation och service av datorer, servrar, nätverk och kringutrustning, repro, post och lagerhållning av kontorsmaterial.

Den service vi ansvarar för berör flera basområden som måste fungera väl för att göra det enkelt och bekvämt att bo, arbeta och leva i kommunen. Vi ser långsiktigt på Filipstads kommun och arbetar för att det ska kännas självklart att vilja bo och rota sig och se sina barn växa upp här.

Effektivitet och sparsamhet med kommunens och innevanarnas resurser präglar vårt arbete och vi söker alltid att se till helhet och långsiktiga behov.

MÅL

Ksau:

Stabsenhet:

- Kansliet skall utveckla den gemensamma nämndadministrationen och de härtill hörande processerna. Vidare skall fortsatt införande och utveckling av dokument och ärendehanteringssystemet ske, med spridning av användandet till flera nyckelpersoner inom samtliga förvaltningar.
- Ekonomi- och kundtjänst skall under året utveckla arbetsmetoder och rutiner för att säkerställa en stabil och väl fungerande verksamhet med minimal sårbarhet för centrala funktioner inom organisationen.

Personalenheten:

- Målsättning är en fortsatt låg sjukfrånvaro. Målsättningen för 2015 – 2017 är en sjukfrånvaro runt 4,0 %.
- Personalbefrämjande åtgärder - Fortsatt prioritering av förebyggande åtgärder, samt att inom FFA (Främjande FriskvårdsArbete) arbeta med att få med fler företag i kommunen.
- Hälsa / Friskvård – Filipstads kommun ska arbeta för att bli en av Sveriges ledande kommuner i arbetet med hälsa och friskvård.

Näringslivsenheten

- Skapa bättre förutsättningar för etablering av nya företag och tillväxt i befintliga företag.
- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet.
- Stärka Bergsskolan och Gammelkroppa Skogsskolas roll i den lokala näringslivsutvecklingen.
- Utveckla kundanpassad kommunal service till företagen och stärka den positiva attityden till företagandet i kommunens organisation "En dörr in".
- Att med entreprenörskap som utgångspunkt och fokus stimulera till ökad tillväxt inom besöksnäringen.
- Söka aktivt fler och nya vägar att jobba med skola/kompetensförsörjning.

Kfu:

- 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.

Teknikskott

Administration:

- IT-enheten fortsätter samverkan med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling. Upphandling telefoni och datakommunikation gemensamt med Värmlandskommunerna pågår.
- Inköpsverksamheten effektivisera upphandlingar genom att öka antalet avtal samt att förbättra köptroheten gentemot tecknade avtal.
- Biblioteksenhet
Samverkan: Fortsätta och utöka samarbetet med övriga bibliotek i Värmland, inom ramen för "Bibliotek Värmland", för att därigenom åstadkomma en bättre service för kommuninvånarna Filipstad.
Förbättra servicen till äldre och handikappade.
Läs stimulering: Arbeta med bokprat, riktat mot i första hand grundskoleelever. Målsättning är att årskurserna 4 och 7 inom grundskolan skall erbjudas minst ett bokprat/besök på biblioteket per läsår. Vi skall vid inköp av media ta stor hänsyn låntagarnas egna önskemål.

Skattefinansierad verksamhet:

- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl, ha en god framförhållning i den fysiska planeringen och ha en effektiv organisation.
- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg nivå.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.
- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.

Avgiftsfinansierad verksamhet:

Vattenförsörjning och avloppshantering

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet.
 - Inga vattenanalyser ska visa "otjänligt". Vattenanalyser som visar "tjänligt med anmärkning" ska inte överstiga 20 st.
 - Vattnet ska alltid finnas i kranen.
 - Få antal avbrott, högst 50 drabbade hushåll och inga drabbade verksamheter.
- Avloppssystemen ska ha låg störningsnivå:
 - Högst 20 avloppsstopp och 4 översvämningar i källare.
- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt:
 - Inga miljörapporter från avloppsreningsverk ska föranleda anmärkningar från tillsynsmyndighet.
- Inläckage från regn- och dräneringsvatten skall minskas.

Avfallshantering

- Ökad källsortering.
 - Mängden osorterat hushållsavfall per innevånare ska minska.
 - Mängden omhändertaget farligt avfall ska öka.
 - Tömningsschema.
 - Tömningsschema.
 - Mängden hushållsavfall som transporteras till Karlskoga för förbränning ska minska. Detta ska åstadkommas genom att graden av utsorterat återvinningsbart avfall ska öka.
 - Insamling av matavfall från hushåll och storkök påbörjades under 2013. Under 2015 ska resterande villa hushåll erbjudas matavfallsinsamling.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

 tkr
 Ramförslag för 2015 -160 376

Ksau:

Ny förvaltningsorganisation AIE -800

Teknikutskott:

 Ökade livsmedelskostnader 1) -400
 Förlorad hyresintäkt Västeräng -200
 Energibesparing avs. investering 2014 500
 Energibesparing avs. investering 2015 250
 Återfört inflationstillägg 2 050
 Planerade investeringar kap.kostn/drift -2 100
 Minskade driftskostnader Nkr skola 350
 Rivning finansiering via BD 160
 Nytt avtal med Stiftelsen 500
 Lägre elpris 2) 700
 Annutietsberäkning 3) 500
 Effekt av kostutredning 4) 700

Enligt KF § 60/2014 2 210

 ÅF Ökade livsmedelskostnader 1) 400
 ÅF Annutietsberäkning 3) -500
 Kommunsammanbindande nät -400
 Justering lägre elpris 2) -300
 Högre kapitalkostnad Nkr skola -220
 Telefoni - prisökning förhyrda ledningar -150
 Kostavtal Storfors -80
 Justering effekt kostutredning 4) -150
 Rekrytering IT-chef/överlappning -250
 Ökade kostnader Värmlandstrafik -420
 Effekt av ny livsmedelsupphandling 500
 Rivning av Nykroppa skola -600

Åskat 2014-10-06 -2 170

Total förändring ram 2015 40

Slutligt ramförslag för 2015 -160 336

Budget 2015 enligt KF § 19/2014 -160 336

1) - 4) avser ej fotnot utan endast posternas koppling till varandra

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Personalenhetens alla nyckeltal följs upp i den personalekonomiska rapporten.

Tekniska enheten

Verksamhetsmått	Redov 2012	Redov 2013	Budget 2014	Budget 2015
Utlån Bibliotek	96 500	94 999	90 000	90 000
Utlån/invånare	9,2	9,2	8,5	8,5
Besök Bibliotek F-d*	81 975	91 500	80 000	80 000
Besök Bibl. F-d/dag	305	325	300	300
Öppethållande				
- Bibliotek Filipstad	41	41	41	41
- Bibliotek Lesjöfors	4	4	4	4
- Bokbuss	8	8	8	8
Inköpta medier	3 813	3 109	2 500	2 500
Lunch ÅO/Handik.oms.	54,66	57,46	56,48	55,51
Lunch skolor	28,15	27,69	26,62	26,00
Lunch barnomsorg	29,19	28,57	26,42	27,15
Snittkostnad/städtime	201,15	207,32	210,79	213,86
Toppbeläggning m ²	5 500	5 500	5 500	5 500
Kostnad per m ² toppbel	146,00	169,51	152,88	152,09
Vinterväghålln. kr/m	23,97	20,17	25,21	24,32
Skogsareal ha	2 450	2 450	2 450	2 450
Nettointäkt per ha	740,00	903,00	548,00	541,00
Försäljning vatten m ³	893	913	890	890
Kostnad per m ³ va/avl	34,77	34,24	34,33	36,60
Intäkt per m ³ vatten	35,61	34,94	34,33	36,60
Hushållsavf.avgift per år	1 642	1 678	1 666	1 666
Fastighetsunderhåll/m ²	53,00	55,00	59,00	52,00

INVESTERINGAR

Totala investeringar inom Kommunstyrelsen uppgår till 24 876 tkr för 2015.

Ksäu	100 tkr
Serviceenhet	450 tkr
Fastighetsenhet	10 390 tkr
Teknik Skattefinansierat	7 786 tkr
Teknik Avgiftsfinansierat	6 100 tkr

Följande investeringar har inte medtagits i investeringsbudgeten utan kommer att redovisas/prövas som särskilda investeringsärenden:

- Fiberanslutning där kapaciteten är för dålig. Kommunhuset/Folkets Hus/ Socialförvaltningen; Kommunhuset/Spångbergsgymnasiet.
- Ny fiberanslutning där förbindelse saknas. Socialförvaltningen/Junibacken/Tallhöjden.
- Avtalsuppföljningsprogram.
- Ombyggnation Brandstation.
- Upprustning skollokaler

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG OCH BESLUT

Kommunstyrelsen beslutar:

att investeringsbudgetens skall justeras avseende Investeringar åtgärder centrum, ändras till att avse aktivitetspark vid Ungdomens Hus

att socialnämndens förslag SN § 117, 2014, gällande nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar, hanteras inom socialnämnden med bakgrund av att området kompetensförsörjningsplan finns i förslag till Ekonomisk plan 2015-2017

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att ett kooperativt boende inom äldrevården utreds för att ägas av de boende och personalen.

att i pågående arbete med bostadsförsörjningsplan verka för att särskilt beakta behov av trygghetsboende och att det kan ske i samarbete med privata hyresvärdar

att av kommunchefen till kommunstyrelsen § 107 denna dag redovisade förändringar samt omföringar mellan nämnder och styrelse avseende ny förvaltningsorganisation inarbetas i materialet förslag till Ekonomisk plan 2015-2017

att anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2015-2017 efter ovan angivna justeringar

att i antagna delar bifalla förslag och yrkanden samt godkänna de motiveringar, dispositioner, regler och anslagsvillkor som angivits i handlingarna

att investeringar för år 2015 härmed antagits om 31 781 tkr i enlighet med ovanstående beslut. Investeringar för efterföljande år kommer behandlas i senare beslut

att bemyndiga kommunstyrelsen att inköpa fastigheter varvid köpeskillingen för varje enskilt objekt ej får överstiga 2 000 tkr (Utökad delegation KF §70/2014)

att bemyndiga kommunstyrelsen att försälja fastigheter varvid köpeskillingen för varje enskilt objekt ej får överstiga 2 000 tkr

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2015 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunal-skatt med 22 kr/skattekrona

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2015 års budget

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott att under 2014 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2015 upptagna medel

att bemyndiga ekonomienheten att vidta de redaktionella ändringar i budgeten som erfordras samt

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott besluta om tilläggsbudget år 2015 för pågående projekt

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att revisionens budget för år 2015 uppgår till 660 tkr, ny mandatperiod beaktat

att Kommunfullmäktiges presidium får till uppgift att arrangera kommunaldelsmöten

att bemyndiga Kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 40 000 tkr i 2015 års budget

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Drift	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos mars 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Intäkter	1 395	1 470	1 470	1 470	1 471	1 470
Kostnader	-5 042	-5 228	-5 228	-5 352	-5 501	-5 654
Nettoram	-3 647	-3 758	-3 758	-3 882	-4 030	-4 184
Investeringar						

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Miljö- och byggnadsnämnden

Det politiska ansvaret för miljö- och hälsoskyddsarbetet samt plan- och byggfrågor i Filipstads kommun har miljö- och byggnadsnämnden som tar beslut i övergripande frågor inom verksamhetsområdet. I stor utsträckning har nämnden dock delegerat beslutsrätten till miljö- och stadsarkitektkontoret.

Miljö- och byggnadsnämndens övergripande målsättning är att aktivt arbeta för en god miljö med attraktiv bebyggelse, bra livsmedel, frisk luft, rent vatten samt levande sjöar och skogar. Miljö- och byggnadsnämndens verksamhet är tvärvetenskaplig och spänner över ett mycket stort antal naturvetenskapliga ämnesområden med tillhörande juridik.

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Hälsoskydd

Hälsoskyddstillsynen omfattar hygienisk behandling, utbildningslokaler, bassängbad, radon, mätning av bakgrundsstrålning mm. Inomhusmiljö i bostäder handläggs vid klagomål.

Tillsynen syftar till att undanröja olägenheter för människors hälsa. I en bostad kan olägenheter till exempel bero på dålig inomhusmiljö (temperatur, buller, luftföroreningar, ventilation, dagsljus, vatten & hygien m.m.), ohyra och husdjursskötsel.

I andra lokaler kan olägenhet förutom ovan också bero på otillräckligt med toaletter, skötsel av hygien, städning, avfall m.m. Flertalet lokaler är anmälningspliktiga och kräver tid för handläggande.

Livsmedel

Livsmedelkontrollen omfattar verksamheter som hanterar livsmedel inom kommunen. Verksamheterna är kiosker, caféer, butiker, restauranger, producenter, tillfälliga livsmedelshanteringar som marknader mm.

Livsmedelkontrollen är riskbaserad, varje objekt riskklassas efter en modell som tar hänsyn till riskerna med livsmedelshandlingen och mängden livsmedel som tillverkas. I kontrollen ingår även kontroll av dricksvatten från vattenverk.

Miljöskydd

Miljöskyddsarbetet omfattar en rad verksamhetsområden som tillsyn och kontroll av utsläpp till vatten och mark av avloppsvatten och kemikalier, utsläpp till luft, skydd av grundvatten, förorenade områden, buller och avfallshantering.

Ansökningar om enskilda avlopp, värmepumpar, förlängt slam- och sophämtningsintervall behandlas årligen. Granskning av årsrapporter och kontroll av anläggningar som innehåller ozonnedbrytande och klimatpåverkande ämnen utförs årligen. Förvaltningen yttrar sig över tillstånd enligt miljöbalken samt deltar vid samrådsmöten inför bland annat tillståndsprövningar

Miljösamverkan Värmland

Filipstads kommun deltar sedan februari 2008 i Miljösamverkan Värmland. Det övergripande syftet med Miljösamverkan Värmland är att medverka till ökad samverkan, möjliggöra resurseffektivt samarbete och samnyttjande av kompetenser för att åstadkomma en framgångsrik och långsiktig hållbar utveckling i Värmland.

Plan- och byggavdelningen

Arbetet med plan- och bygglovsfrågor sker inom ramen för de lagar och bestämmelser som finns för olika målgrupper såsom, kommunen, allmänheten, företag etc. Målet är snabb och enkel bygglovshantering, rådgivning och anvisningar i bygglov och planfrågor m.m.

Byggfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

Utöva tillsyn och kontroll över att bestämmelserna i plan- och bygglagen följs.

Förbereda beslutsunderlag i ärenden till nämnden.

Kompletteringar, inforan av yttranden, samråd, underlag för beslut, motiv till beslut, gällande lagrum, förslag till beslut mm.

Besluta i ärende för vilka delegationsrätt erhållits enligt upprättad delegationsordning.

Att skapa ett bra inomhusklimat genom att se till att funktionskontroll av ventilations- system utförs samt att eventuella anmärkningar åtgärdas.

Planfrågor

Ansvariga tjänstemän ansvarar bland annat för nedanstående arbetsuppgifter:

Medverka vid och ansvara för att erforderliga detaljplaner upprättas samt att de handläggs på ett formellt riktigt sätt.

Göra erforderliga planutredningar vid nya etableringsprövningar.

Medverka vid upprättande och handläggning av enklare planärenden så kallade enkelt planförfarande.

Medverka till att översiktsplanens intentioner efterlevs och genomförs. Ett tematiskt tillägg med fokusering på vindkraft är under framtagande

Se till att fastighetsbildningar sker i enlighet med bestämmelser i gällande naturvårdsföreskrifter, detaljplaner, fastighetsplaner och områdesbestämmelser. Medge mindre avvikelser från dessa bestämmelser om syftet ej motverkas.

MÅL

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken och livsmedelslagen.

Fortsatt projektarbete med enskilda avlopp, eventuellt med stöd av Lova. Fokus kommer att ligga på någon av de sjöar i kommunen som inte uppfyller god ekologisk status.

Plan- och byggavdelningen

Fortsatt arbete enligt PBL på bygglovsenheten.

Fortsatt arbete med den kommunomfattande översiktsplanen. Arbetet fortskrider och beräknas vara klart under december 2014.

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, förtätningmöjligheter, seniorboenden etc. Både i Filipstads tätort och i kommunen som helhet.

Fortsatt ajourhållning och uppdatering av primärkartan. Fortsatt samverkan med teknik och service.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Ramförslag för 2015	-3 902
Återfört inflationstillägg	20
Enligt KF § 60/2014	20
Äskat 2014-10-06	0
Total förändring ram 2015	20
Slutligt ramförslag för 2015	-3 882
Budget 2015 enligt KF § 19/2014	-3 882

INVESTERINGAR

Inga planerade investeringar

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen beslutar föreslå Kommunfullmäktige besluta:

att godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Drift	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos delår 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Intäkter	33 677	28 228	28 228	28 228	28 228	28 228
Kostnader	-198 321	-196 876	-199 811	-205 080	-210 576	-216 256
Nettoram	-164 644	-168 648	-171 583	-176 852	-182 348	-188 028
Investeringar	1 996	2 750	2 768	6 105	4 150	4 150

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Nämnd

Styrelsesammanträden och ledamöters deltagande i konferenser.

BUN Gemensamt

BUN Gemensamt omfattar förvaltnings- och verksamhetsledning, centralt kansli, viss gemensam fortbildning samt grundskolans skolskjutsar och IKE.

Elevhälsans medicinska insatser - skolhälsovård

Skolhälsovården skall arbeta utifrån ett folkhälsovetenskapligt perspektiv, där man har ett hälsobegrepp som omfattar fysiska, psykiska, emotionella och sociala faktorer. Skolhälsovården skall vara i överensstämmelse med Socialstyrelsens Riktlinjer för skolhälsovård och FN:s konvention om barns rättigheter.

Skolhälsovård finns på alla skolor i olika omfattning beroende på skolans storlek. Medicinskt ansvarig skolsköterska ansvarar för att skolhälsovårdens arbete bedrivs enligt lagar och förordningar. Skolläkare konsulteras via skolsköterska. Elevhälsans psykologiska insatser köps via konsultbasis.

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten lägger grunden till det livslånga lärandet.

Verksamheten ska präglas av en pedagogik där lärande, omvårdnad, omsorg och fostran bildar en helhet. Den pedagogiska verksamheten ska genomföras så att den stimulerar och utmanar barnets utveckling och lärande. Verksamheten ska främja leken, kreativiteten och det lustfyllda lärandet samt ta tillvara och stärka barnets intresse för att lära och erövra nya erfarenheter, kunskaper och färdigheter.

Förskolor

Bullerbyn 4 avd
Junibacken 3 avd
Ny förskola 3 avd samt sovavd.

för helg- och nattöppen verksamhet

Björnen 2 avd
Storbron 4 avd
Sörgården 1 avd
Vilekulla, Lesjöfors 2 avd
Berguven, Nykroppa 2 avd
Hyttan, Brattfors 1 avd
Bergabacken, Nordmark 1 avd
Öppen förskola

Familjedaghem

2 grupper; Lesjöfors och Filipstads tätort.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Grundskola, förskoleklasser och fritidshem ansvarar, var och en utifrån sin specifika verksamhetsinriktning, för att ge eleverna möjlighet att inhämta och utveckla sådana kunskaper som är nödvändiga för varje individ och samhällsmedborgare. De ger också en grund för fortsatt utbildning samt skall även bidra till elevernas harmoniska utveckling. Lärarna skall sträva efter att i undervisningen balansera och integrera kunskaper i olika former. Skolan skall aktivt och medvetet påverka och stimulera eleverna att omfattas av vårt samhälles gemensamma värderingar och låta dem komma till uttryck i praktisk vardaglig handling.

Barn som bedöms inte kunna nå upp till grundskolans kunskapskrav därför att de har en utvecklingsstörning ska tas emot i grundsärskolan. Inom grundsärskolan finns en särskild inriktning, träningskola. Träningskola är avsedd för elever som inte kan tillgodogöra sig hela eller delar av utbildningen i ämnen. Utbildningen är nioårig och ska ge elever med utvecklingsstörning en utbildning som är anpassad till varje elevs förutsättningar.

Grundsärskola finns vid Strandvägsskolan och Ferlinskolan. Träningskola finns vid Strandvägsskolan.

För ytterligare information; se verksamhetsplanen för läsåret 2014/15.

Frivilliga skolformer: Gymnasieskola, Komvux, SFI, Särvox och Uppdragsutbildning

Frivilliga skolformers uppdrag har en mycket stor spännvid för att ge kommuninnevånarna största möjliga förutsättningar för ett livslångt lärande.

Gymnasieskolan

Följande 10 Nationella gymnasieprogram finns på Spångbergsgymnasiet 2014/2015:
Bygg- och anläggningsprogrammet BA, El- och energiprogrammet EE, Fordons- och transportprogrammet FT, Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet Frisör HV, Restaurang- och livsmedelsprogrammet RL, Industritekniska programmet IN, Naturvetenskapliga programmet NA, Samhällsvetenskapliga programmet SA samt Vård- och omsorgsprogrammet VO. Inom BA finns den riksrekryterande inriktningen/fördjupningen anläggning/bergteknik. Skolan har också samtliga fem inriktningar av Introduktionsprogrammet IM (inklusive språkinträdning för nyanlända).
Fordonstekniska programmet FT, Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet HV och Vård- och omsorgsprogrammet drivs som lärlingsprogram.

Gymnasiesärskola

På Spångbergsgymnasiet finns gymnasiesärskola med individuella programmet. Gymnasiesärskolan har reformerats inför läsåret 2013/2014. Skolformen har fått en struktur som liknar gymnasieskolan. Gymnasiesärskolan vänder sig till ungdomar vars skolplikt har upphört och som har gått i grundsärskolan eller som inte kan gå i gymnasieskolan därför att de har en utvecklingsstörning.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen erbjuder Grundläggande vux, Gymnasial vux, SFI (utbildning i svenska för invandrare), Särvox, Introduktionsutbildning för invandrare, Vuxenlärling, Uppdragsutbildning samt Yrkesvux. Gymnasial vux integreras i hög grad med gymnasieskolan.

Vuxenutbildningen samordnas där så är möjligt med samverkanskommunerna.

Högskoleutbildning i form av distansutbildning erbjuds om utbud och efterfrågan finns.

Kulturskola

Musik- och bildundervisning individuellt och i grupp för i första hand grundskolans elever.

Övrigt

Bidrag

Nämnden lämnar, i enlighet med bestämmelser i Skollagen, bidrag per elev/barn till

- Persbergs fristående skola, fritidshem och fristående förskola Guldgruvan
- Fristående förskolan Skogsglantan

MÅL

Punkterna 2 till 5 sammanfaller med de statliga

målen

1. Ekonomiska resurser

- Ekonomiska resurser tillförs förskoleverksamhet och skola i nivå med vad jämförbara kommuner i genomsnitt avsätter per barn/elev.

2. Personalens utbildningsnivå

- Förskollärare och lärare har, senast 2016, fullständig behörighet enligt förordningen om "behörighet och legitimation för lärare och förskollärare".

3. Utveckling, lärande och kunskaper

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

4. Trygghet för barn och unga

- Alla barn och ungdomar känner sig trygga i kommunen förskolor och skolor.
- Alla elever är nöjda med sin skolgång.

5. 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.

6. 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.

7. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

- Samverkan mellan värmländska kommuner, Landstinget och Region Värmland.

Fokusområden som gäller barn- och utbildningsförvaltningen är: Den sårbara familjen, Psykisk hälsa samt Riskbruk och riskbeteende.

Uppföljning av målsättningarna redovisas för nämnden med hjälp av elevhälsodatabasen ELSA. Samverkan Östra Värmland (kommunerna Filipstad, Storfors och Kristinehamn samt landstinget) är under uppbyggnad.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

tkr	
Ramförslag för 2015	-173 982
Skolskjutsar	-635
Min dator	-435
Nya förskolan	-600
Nattis jourverksamhet	-150
Återföring av inflationstillägg	1 200
Ej specificerad besparing	750
Utökning enl. beslut i KF § 60/2014	-1 500
Enligt KF § 60/2014	-1 370
Kapitalkostnader, lärardatorer	-120
Kapitalkostnader, skolmöbler	-130
Kapitalkostnader, inventarier nya förskolan	-70
Ny förvaltningsorganisation + pensionsavgångar	320
<i>Enligt beslut i BB 20141006:</i>	
Komplettering elevökning	-1 000
Ökade kapitalkostnader	-500
Reviderat äskat belopp 2014-10-06	-1 500
Total förändring av ram	-2 870
Slutligt ramförslag för 2015	-176 852
Budget 2015 enligt KF § 19 /2014	-176 852

I budgetarbetet för 2015 har medel tilldelats BUN för volymökning utifrån det underlag vi hade då. Vi måste dock påpeka att volymökningen kommer att bli större än vad tidigare prognoser visat. Budgetnivån ovan baseras på 150 nya elever men redan idag vet vi att antalet är 190.

Ny förvaltningsstruktur

Från den 1 januari 2015 träder en ny förvaltningsorganisation i kraft. IFO barn och unga, HVB hemmen, Familjecentralen, Ungdomens hus och fritidsgårdarna går då samman med de verksamheter som ingår i BUN idag och tillsammans bildar de en ny barn- och ungdomsförvaltning.

Elevhälsans medicinska insatser - skolhälsovård
Fortsätter volymökningen i den omfattning som den har varit under 2014, kan förstärkning behövas periodvis.

Förskoleverksamhet

Antalet barn ökar i tätorten och Lesjöfors. Tillfällig avdelning med 25 platser är öppnad till dess den nya förskolan ska tas i bruk. Vid alla förskolor i glesbygden, minskar barnantalet.

Grundskola inklusive grundsärskola, förskoleklass och fritidshem

Under 2015 kommer grundskolan inklusive grundsärskolan, förskoleklass och fritidshem slås ihop med förskolan och ligga under en gemensam verksamhetschef.

Antal elever inom träningskolan har ökat och medför ökat behov av personal då eleverna förutom utvecklingsstörning har en eller flera funktionsnedsättningar. Behovet av skolbarnsomsorg för grundsärskolans elever har ökat, de flesta är inkluderade i grundskolans verksamhet. Elever på träningskolan har skolbarnsomsorg inom grundsärskolans verksamhet, vilket medför ökade resurser.

Frivilliga skolformer: Gymnasieskola, Komvux, SFI, Särvox och Uppdragsutbildning

Frivilliga skolformer har haft en förväntad nedgång av elevtalen på gymnasieskolan som förbyttes i en uppgång hösten 2013 och ytterligare ökning hösten 2014. Under vårterminen 2014 hade skolan cirka 340 elever och i inledningen av höstterminen är elevtalet cirka 365. Detta innebär att elevtalet är betydligt högre än vad tidigare prognoser visat (baserade på demografin). Vuxenutbildningen har ett relativt stabilt antal studerande inom allmänna ämnen och en jämn och hög efterfrågan av värdutbildning. SFI har ökat stadigt under senare år. Sammanlagt har frivilliga skolformer cirka 600 elever/studerande.

Gymnasieskolans nationella program

De närmaste åren är årskullarna 16-åringar betydligt mindre än vid den senaste boomen för några år sedan. Dock har en lägre nivå stabiliserats och vi ser en svag ökning av elevtalen de närmaste åren. Som en effekt av demografin och konkurrensen från friskolor har gymnasier i regionen lagts ner, helt eller till delar. I ljuset av detta kan vi konstatera att Spångbergsgymnasiet står sig mycket bra. Glädjande är att BA, EE, HA, HV, och NA fyllt sina platser med i flera fall s.k. "överintag". IN hade inga sökande och övriga program har fyllts på med IM-elever som är nästan framme vid behörighet. Efterfrågan på utbildning i Bergteknik (riksrekryterande inriktning inom BA) är stabil.

Introduktionsprogram

Introduktionsprogrammets uppdrag har vidgats i takt med införandet av GY11 och ökade krav på grundskolekurser. Cirka 100 elever har behov av undervisning i allt från 1 till 16 grundskolekurser. Inriktningen språkintrouktion för nyanlända har cirka 60 elever.

Totala antalet elever med invandrarbakgrund ökar. Glädjande är att fler elever kan ta steget från introduktionsprogrammets språkintrödn till ett nationellt program. Dock med ett stödbehov och som regel minst fyraårig studieplanering. Inför hösten 2014 har vi anställt en samordnare på heltid, på inriktningen IM språkintrödn, för högre kvalitet beträffande elevomsorg, kontakter med boende för ensamkommande, kontakter med gode män, kontakt med Soc och så vidare. Personalökning hösten 2014 med effekt på 2015 har varit nödvändig.

Vuxenutbildning

Efterfrågan på gymnasial vuxenutbildning ökar samtidigt som gymnasiets grupper för gemensamma ämnen fyllts på. Svårigheter kan uppstå med samläsning, det vill säga vi måste erbjuda egna vuxgrupper. Detta kan medföra kostnadsökningar.

SFI har minskat något på grund av ändrade statliga bestämmelser. Dock förväntas antalet öka igen på grund av nya statliga bestämmelser lanserade under sommaren 2014. En oro finns för att vi kommer att få svårt att möta efterfrågan på grund av lärarbrist.

INVESTERINGAR

Totala investeringar, 6 105 tkr, fördelat enligt följande:

Kontinuerligt utbyte och förnyelse av inventarier inom såväl skola som förskoleverksamhet, 1 000 tkr

IT/data specialdestinerade medel (häri ingår byte av lärardatorer Stålvallaskolan), 750 tkr

Elevdatorer, 1 400 tkr

Lärardatorer, 425 tkr

Skolmöbler, 2 000 tkr

Inventarier Nya förskolan, 530 tkr

NYCKELTAL

Då fördelning ännu ej gjorts av budget till de olika verksamheterna återkommer BUN med nyckeltal för budget 2015.

Verksamhetsmätt	Utfall	Utfall	Budget	Budget
	2012	2013	2014	2015
UTBILDNING				
Grundskola				
Antal elever	850	854	874	868
kostn/elev	54 111	52 210	53 361	23 891
Särskola				
Antal elever	15	15	15	15
kostn/elev	271 600	276 947	270 267	254 917
Gymnasieskola				
Antal elever	350	342	349	300
kostn/elev	77 060	81 280	83 519	79 767
Förskoleverksamhet				
antal barn	420	420	447	441
kostn/barn	74 948	78 620	77 013	83 736
Fritidshem				
Antal barn	258	270	301	281
kostn/barn	24 702	19 190	17 361	17 950
Förskoleklass				
Antal elever	85	100	101	92
kostn/elev	50 212	44 873	42 947	44 674

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen föreslår besluta Kommunfullmäktige besluta:

att av kommunchefen till kommunstyrelsen § 107 denna dag redovisade förändringar samt omföringar mellan nämnder och styrelse avseende ny förvaltningsorganisation inarbetas i materialet förslag till Ekonomisk plan 2015-2017

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

SOCIALNÄMND

Drift	Bokslut 2013	Budget 2014	Delårsprognos 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Intäkter	129 471	108 678	108 678	109 700	109 700	109 700
Kostnader	-369 176	-348 524	-348 524	-359 632	-369 908	-380 010
Nettoram	-239 705	-239 846	-239 846	-249 932	-260 208	-270 310
Investeringar	170	2 700	2 700	800	800	800

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Övergripande

Socialförvaltningen i Filipstads kommun ska på kommunfullmäktiges uppdrag via socialnämnden bedriva en utvecklande, effektiv och serviceinriktad verksamhet. Vi ska tillgodose invånarnas behov av hälso- och sjukvård, omvårdnad, omsorg, rehabilitering, dagverksamhet, bostadsanpassning, stöd och service enligt gällande lagar, förordningar och riktlinjer. Vidare ska jämställdhets-, genus och etniskt perspektiv beaktas i all verksamhet inom socialförvaltningen. Socialnämnden ska verka för goda arbetsvillkor för sin personal så att de kan utföra ett bra arbete. Verksamheterna ska svara för utveckling, uppföljning, utvärdering samt ledas och styras enligt uppsatta mål och ekonomiska ramar.

Staben

Staben är en stöd- och servicefunktion till hela förvaltningen. Staben sköter post- och diariehantering, sammanställning av samtliga ärenden till socialnämnden och individutskottet samt expediering av beslut. Vidare har staben hand om administration kring klagomålshanteringen, utför utredningsuppdrag, information till verksamhetschefer/handläggare om t.ex. lagändringar, rättsfall m.m. samt till allmänheten via hemsidan, ansvarar för arkiv, årlig revidering av delegeringsbestämmelser och attestförteckning. Staben sköter ekonomisk rapportering, momsredovisning, styrning av ekonomiska ramar, personalhantering för verksamhetschefer och stabspersonal. I staben ingår medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS)/controller. Staben är även en stöd- och servicefunktion till FINSAM.

Anhörigstöd

Anhörigstödet ska underlätta för anhöriga/närstående som under kortare eller längre tid gör insatser för en närstående. Anhörigstödet är en förebyggande verksamhet som genom personliga lösningar ska medverka till ökad livskvalitet både för den som är anhörig/närstående och vårdar samt den som är i behov

av stöd. Den anhörige/närstående kan genom anhörigstödet få en förbättrad livssituation, samtidigt som risken för ohälsa minskas. Anhörigstödet riktar sig till alla målgrupper.

Biståndsbedömarverksamhet SoL (Socialtjänstlagen)

Biståndsbedömning utifrån socialtjänstlagen. Målgruppen är äldre och personer med funktionsnedsättning. Biståndsbedömning sker efter den enskildes behov, för att tillförsäkra en skälig levnadsnivå. Beviljade ärenden rapporteras skriftligt och muntligt till respektive arbetsgrupp.

Handläggning – LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade)

Handläggning utifrån Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Målgruppen är personer som tillhör LSS personkrets enligt 1 § LSS. Bedömning sker efter den enskildes behov, för att tillförsäkra goda levnadsvillkor. Beviljade insatser rapporteras skriftligt och muntligt till respektive verkställare.

Assistent- och bemanningscentral (ABC) /Planeringscentral/Pool

Assistent- och bemanningscentralen (ABC) är en stöd- och servicefunktion till hela förvaltningen. ABC ansvarar för personaladministration gällande omvårdnadspersonal, debitering, fakturering, administration kring bostadsanpassning, samt övriga administrativa frågor. ABC sköter avgiftshantering inom eget och särskilt boende (ärendehantering, rådgivning, fakturering och jämkning), dödsboanmälningar för särskilt boende. ABC utför även andra uppdrag från verksamhetschefer på begäran.

Planeringscentralen inryms fr.o.m. 130930 i ABC. I och med planeringscentralen lyfts planeringen på en central nivå för att kunna höja kvaliteten och säkerställa planeringen, att den inte skiljer sig mellan olika hemtjänstområden.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Ekonomi- och familjerättsgruppen

Handlägger försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd, dödsboanmälan, familjerättsärenden, samt budgetrådgivning och skuldsanering. Verksamheten bedrivs enligt gällande lagstiftning och riktlinjer.

Barn- och ungdomsgruppen Övergår till BUN 2015-01-01

Ska verka för goda uppväxtvillkor för barn och ungdomar i kommunen och ge föräldrar stöd i föräldrarollen.

Gruppen utför utredningar enligt Socialtjänstlagen och LVU (Lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga), uppföljning av insatser i förekommande fall samt råd- och stödsamtal.

Vuxengruppen

Vuxengruppen arbetar med rådgivande och stödjande verksamhet samt utför drogprovtagning och medicinutdelning enligt delegation. Gruppen utför sociala utredningar enligt socialtjänstlagen eller LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall) utifrån ansökningar eller anmälningar samt uppföljning av insatser i förekommande fall samt råd och stödsamtal.

Arbetsmarknads- och integrationsenheten (AIE)

Arbetsmarknadsenheten övergår till KS 2015-01-01, HVB-hemmen Bergslagaren och Masmästaren övergår till BUN 2015-01-01

AIE arbetar med människor som befinner sig i ett så kallat utanförskap när det gäller sysselsättning och arbete. AIE arbetar för att så många som möjligt, av de som finns inom verksamheten, skall nå sysselsättning och egen försörjning.

AIE arbetar med mottagande av ensamkommande flyktingbarn och bedriver i anslutning till detta två kommunala HVB-hem, Bergslagaren och Masmästaren.

Inom AIE finns också Möjligheternas Trädgård som i huvudsak är en verksamhet som jobbar med rehabilitering av människor som coachas inom FINSAM

Ungdomens Hus Övergår till BUN 2015-01-01

Ungdomens Hus ligger 2014 organisatoriskt under AIE och den övergripande målsättningen för verksamheten är att ungdomar ska erbjudas möjligheten till en bra och trygg fritidsaktivitet. Verksamheten ska erbjuda aktiviteter inom olika områden så att den når så många ungdomar som möjligt samt så ska, om möjligt, de flesta aktiviteter vara gratis eller kosta ytterst lite för den enskilde. Verksamheten vänder sig till ungdomar från årkurs 6 på högstadiet.

Särskilda boendeformer SoL

Tillhandahålla boendeplatser för de personer som är i behov av hemsjukvård, omvårdnad, stöd, service, omsorg och rehabilitering och som inte längre kan få detta tillgodosett på annat sätt.

Korttidsboende

Korttidsboende omfattar rehab- och korttidsenhet, som tillhandahåller platser för tillfälligt boende för personer med behov av rehabilitering, avlastning och/eller medicinska insatser.

Hemtjänst

Verksamheten ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning, att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt. De insatser som kan beviljas är social/personlig omsorg, matdistribution, inhandling, städning, tvätt, ledsagning och trygghetslarm.

Hemsjukvård

Verksamheten omfattar hälso- och sjukvård och omvårdnad. Verksamheten ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Kommunrehabilitering

Kommunrehab omfattar arbetsterapi, sjukgymnastik, dagverksamhet, sinnesträning, hjälpmedelsverksamhet och bostadsanpassning.

Kommunrehab är en verksamhet som bildar grund för en välfungerande helhet, där all personal inom hemtjänst, hemsjukvård, LSS och särskilda boendeformer är delaktiga i rehabiliteringsarbetet och, så långt det är möjligt, arbetar utifrån ett rehabiliteringsinriktat förhållningssätt.

Kommunrehab bedriver en rehabilitering som leder till att personer med aktivitets- och/eller funktionsnedsättning uppnår optimal aktivitets- och funktionsförmåga och därigenom kan de leva så aktivt och självständigt som möjligt i sitt dagliga liv för att öka livskvaliteten.

LSS-verksamheten

(Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade)

Verksamheten ska arbeta för att människor med funktionshinder, som bedöms omfattas av någon av lagens tre personkretsar, ska ges individinriktade stöd- och serviceinsatser för att främja rätten till jämlikhet, trygghet och delaktighet i samhället.

Socialpsykiatri

Verksamheten ska arbeta för att människor med psykisk sjukdom och/eller psykiska funktionsnedsättningar ges samordnade individuella stöd- och serviceinsatser för att främja rätten till jämlikhet, jämställdhet och delaktighet i samhället.

Övergripande strategi

För att utföra uppdraget ska vi se till att ha:

- En organisation med tydliga ansvarsområden på alla nivåer, beskrivna via ansvars- och befogenhetsbeskrivningar. Medarbetarsamtal ska genomföras individuellt.
- En målstyrd organisation med visioner, tydliga långsiktiga och årsvisa mål, resultatkrav på alla nivåer och genomarbetade kvalitets- och effektmål samt åtgärdsplaner, för att nå målen.

- En målstyrd fortbildning, innefattande jämställdhets-, genus- och etniska perspektiv.
- Ändamålsenliga lokaler.
- Ändamålsenliga ekonomiska och administrativa system samt rutiner.
- Arbetsmetoder och hjälpmedel ska tillhandahållas och användas i enlighet med vetenskap, beprövad erfarenhet och modern utveckling.
- Verksamheterna ska präglas av rättssäkerhet, kompetent och kvalitetsinriktad personal, bra bemötande/inlevelseförmåga och god service.
- Utveckla metoder för att bli en konkurrenskraftig och attraktiv arbetsgivare.
- Studerande på vård- och omsorgsprogrammet ska, från att de fyllt 18 år och under förutsättning av godkända studier, garanteras sommarvikariat i våra verksamheter.

Organisation

Se verksamhetsplan.

Pågående projekt/processer

- FINSAM – samordningsförbundet i Östra Värmland
- Kvinnojouren - förstärka stödet tillvåldsutsatta kvinnor och barn som bevittnat våld
- Barn i utsatta miljöer/Livbojen
- Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete

Antagna planer

- Verksamhetsplan

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 allmänheten.

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 ökad 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

5. Handikappolitiskt mål

Programmets rubrik har fått lydelsen "Delaktighet i samhället för människor med varierande levnadsvillkor".

MÅL

Socialnämnden har valt att anta de fyra utmaningarna inom Nya perspektiv (mål under respektive utmaning är de antagna mål som relaterar till socialförvaltningen). I socialnämndens dokument finns en mer utförlig beskrivning av samtliga mål, både kortsiktiga och långsiktiga.

1. Den sårbara familjen

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

2. Riskbruk och riskbeteende

Filipstads kommun ska aktivt uppmärksamma riskbruk och riskbeteende i kontakter med elever, klienter, patienter och brukare. För att stödja inriktningen ska det finnas en struktur för kompetensutveckling i MI (motiverande samtal).

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Ramförslag för 2015	-249 332
<i>Volymförändring:</i>	
Anhörigstöd	-200
Ungdomens Hus ¹⁾	-200
Digital teknik (eHälsa)	-500
Äldreomsorg ⁴⁾	-450
Individ- och familjeomsorg ²⁾	
* försörjningsstöd	-3 000
* schablonintäkter	1 000
Återföring inflationstillägg	2 000
Ungdomens Hus ¹⁾	200
LSS elevhem ³⁾	550
Enligt KF § 60/2014	-600
Förändringar efter beslut:	
<i>Volymförändringar:</i>	
Individ- och familjeomsorg ²⁾	
* försörjningsstöd	-2 000
* schablonintäkter	500
LSS elevhem ³⁾	600
<i>Förslag för att komma inom ram</i>	
HVB 0,5 åa helårseffekt	250
Äldreomsorg ⁴⁾	450
Äldreomsorg	200
Äskat belopp 2014-10-06	0
Total förändring av ram 2015	-600
Slutligt ramförslag för 2015	-249 932
Budget 2015 enligt KF § 19/2014	-249 932

1)-4) avser ej fotnot utan visar posternas koppling till varandra.

Anhörigstöd

- Tidigare har kostnaden för anhörigstöd finansierats genom statliga medel. Inför budget 2015 är dessa medel förbrukade. Ökad kostnad motsvarande 0,5 åa har beräknats till 200 tkr.

Ungdomens Hus

- Socialnämnden beslutade på sammanträdet 2014-03-11 att utöka öppettiderna för Ungdomens Hus med en dag per vecka. År 2014 tas kostnaden från

tidigare beviljade statliga medel. Inför 2015 års budget anses den utökade kostnaden på ca 200 tkr inrymmas inom ram.

Digital teknik (eHälsa)

- En av tjänsterna inom eHälsa är SITHS-korten. SITHS är en tjänstelegitimation för fysisk och elektronisk identifiering. Kraven på ökad säkerhet i alla verksamhetssystem och kraven på att kunna säkerställa att rätt personer har tillgång till dokumentationen medför att alla medarbetare måste ha SITHS-kort. Det ställer höga krav på socialförvaltningens organisation att klara av de ökande administrativa arbetsuppgifter som införandet av SITHS-korten medför. Sammantaget beräknas kostnaden uppgå till ca 500 tkr. I beloppet 500 tkr ingår en kostnad för Nattfrid med 150 tkr. Kostnaden är beräknad utifrån att 5 brukare använder tjänsten. Kostnaden uppgår till ca 30 tkr/brukare. Nattfrid kommer att testas som ett projekt år 2014. Nattfrid är en tjänst för vårdtagare, som har behov av tillsyn och extra omsorg och trygghet i sitt hem. Vårdtagaren erbjuds tillsyn med hjälp av en webbkamera på natten som ett komplement till tillsyn genom personligt besök.

Äldreomsorg

- Nya bemanningskrav i särskilda boenden. Idag har de personer som bor på Särskilt boende ett boende beslut. Enligt föreskrifter från Socialstyrelsen ska de boende även ha ett hjälp i hemmet beslut. Beslutet ska vara behovsprövat utifrån individens behov. En följd av detta är att LAPS planering, som idag används inom ordinärt boende, även kommer införas på särskilda boenden. Biståndsbedömning på hus kommer ske utifrån modellen för ÅBIC (äldres behov i centrum) som är det senaste från Socialstyrelsen. Modellen är likvärdig med den bedömningsmodell som IFO använder sig av, BBIC (barns behov i centrum). Inför budgetberedningen 2014-05-05 äskade förvaltningen ytterligare medel med 450 tkr.
- Äldreomsorgen ser ut att kunna redovisa ett positivt budgetresultat för 2014. Trots detta finns det utmaningar inom närliggande verksamheter där påfrestningarna är större och som uppvisar underskott för 2014. Kostnaderna för hjälpmedel och bostadsanpassning uppvisar ett budgetunderskott i prognos för 2014. Inom hälso- och sjukvården finns det i dagsläget svårigheter med personalrekrytering som kan resultera i ökade kostnader. Att hemsjukvården håller budget 2014 beror på vakanser som inte tillsatts. För att komma inom ram ser socialförvaltningen i dag, utifrån kända ärenden, en möjlighet att återlägga tidigare begärda 450 tkr samt ytterligare 200 tkr. Hotbilden finns idag inom bostadsanpassning och hjälpmedel.

Individ- och familjeomsorgen

- Antalet ärenden inom försörjningsstöd har ökat under första delen av 2014. Socialförvaltningen har ett sparbetning på 1 300 tkr i budgeten för 2014, vilket i nuläget är svårt att verkställa. Inför budgetberedningen 2014-05-05 ser socialförvaltningen ett utökat behov av budgetramen för försörjningsstöd med 3 000 tkr.
- Inför budgetberedningen 2014-05-05 ser förvaltningen en möjlighet att öka budgeten för schablonintäkter för nyanlända med ca 1 000 tkr. Dessa ingår även i beräkningen inför 2015-2017. Migrationsverket betalar ut ersättningen för högt mottagande till de 145 kommuner som tog emot flest nyanlända personer under 2013 i förhållande till sin befolkning om de hade en överenskommelse den 1 januari 2014. De 145 kommuner som hade en överenskommelse är uppdelade i tre grupper. Den grupp där Filipstad tillhör får 15 000 kr för varje nyanländ 2014.
- Inför budgetberedningen 2014-09-15. Under augusti 2014 hanterades 303 ärenden samt 50 ärenden i det s.k. Glappet inom ekonomiskt bistånd, vilket är en markant ökning jämfört med 2013. Motsvarande siffra var då 261 + 32. (Glappet är den ersättning kommunen betalar i avvaktan på etableringsersättning från FK.) Den fortsatta inströmningen av ärenden har gjort att prognosen efter budgetuppföljningen efter 8 månader, har ökats ytterligare till att nu vara 19 900 tkr. Budgetbehovet har sedan budgetberedning 2014-05-05 ökat med 2 000 tkr.
- Efter augusti månads uppföljning ser förvaltningen en möjlighet att öka budgeten för schablonintäkter med 500 tkr.

Totalt uppgår det ökade nettobudgetbehovet för IFO till 3 500 tkr.

- Återföring av inflationstillägget, 2 000 tkr

LSS

Socialförvaltningen ser en möjlighet att minska budgeten inom elevhem med totalt 1 150 tkr då antalet insatser i dagsläget har minskat. Under hösten 2014 finns inga insatser inom elevhem, utan de beviljas via familjehem. Förvaltningen ser heller inte att det är några kända ärenden på ingång. Eventuella nya ärenden är i dagsläget inte aktuella förrän tidigast hösten 2015.

HVB

- Under våren 2014 reducerades personalen med 0,5 åa inom HVB. Helårseffekt på denna reduktion uppgår till 250 tkr under 2015.

Ordlista förkortningar

SoL	Socialtjänstlagen
HVB	Hem för vård eller boende
LVU	Lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga
LVM	Lag om vård av missbrukare i vissa fall
LSS	Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade
LASS	Lagen om assistansersättning
FK	Försäkringskassan
BBIC	Barns behov i centrum
BIM	Barn i missbruksmiljöer
BUP	Barn- och ungdomspsykiatrisk mottagning
BUN	Barn- och utbildningsnämnden

VERKSAMHETSMÅTT / NYCKELTAL

Verksamhetsmått	Utfall 2012	Utfall 2013	Budget 2014	Budget 2015
<u>Individ- och familjeomsorgen (IFO)</u>				
Nettokostnad i tkr:				
Vuxna	4 352	4 758	3 848	3 865
Barn och ungdom	10 728	13 335	11 126	0
Försörjningsstöd				
Nettokostnad i tkr	14 061	15 743	14 490	19 490
Hemtjänst				
Genomsnittlig kringtid	35,00%	35,0%	35,0%	35,0%
Antal bemanningstimmar	239 582	246 357	246 500	242 708

Verksamhetsmått	Utfall 2012	Utfall 2013	Budget 2014	Budget 2015
<u>Särskilda boenden exkl serviceboende</u>				
Antal platser	131	131	131	131
<u>Serviceboende</u>				
Antal platser	22	22	22	22
<u>Rehab- och korttidsenh (exkl hyror, städ och specialistpersonal)</u>				
Antal platser	11	12	14	14
Antal vårddygn	4 067	4 262	5 110	5 110
Kostnad/plats/år i kr	582 182	559 666	490 285	488 071
Kostnad/vårddygn i kr	1 574	1 575	1 343	1 337
<u>LSS-verksamheterna</u>				
<u>Personlig assistans LASS/FK</u>				
Antal personer	17	17	18	18
<u>Personlig assistans kommunal</u>				
Antal personer	5	7	5	6
<u>Gruppboende vuxna</u>				
Antal platser	23	23	23	23
Kostnad/plats i kr	813 043	700 356	740 023	753 304
<u>Daglig verksamhet</u>				
Antal personer		45	45	43
Kostnad/plats		83 200	83 200	91 279
<u>Socialpsykiatri</u>				
<u>Paradisgården boende - psykiatri</u>				
Antal platser, varav:	11	11	10	10
Särskilt boende			10	10
Växelvård			1	1
Kostnad/plats i kr	355 436	357 910	384 818	396 273
Kostnad/vårddygn i kr	974	980	1 054	1 086

INVESTERINGAR

Budgetbehovet för investeringar 2015 beräknas till 800 tkr.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen beslutar:

att socialnämndens förslag SN § 117, 2014, gällande nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar, hanteras inom socialnämnden med bakgrund av att området kompetensförsörjningsplan finns i förslag till Ekonomisk plan 2015-2017

Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta:

att ett kooperativt boende inom äldreården utreds för att ägas av de boende och personalen.

att i pågående arbete med bostadsförsörjningsplan verka för att särskilt beakta behov av trygghetsboende och att det kan ske i samarbete med privata hyresvärdar

att av kommunchefen till kommunstyrelsen § 107 denna dag redovisade förändringar samt omföringar mellan nämnder och styrelse avseende ny förvaltningsorganisation inarbetas i materialet förslag till Ekonomisk plan 2015-2017

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

ÖVRIGA NÄMNDER

Drift	Bokslut 2013	Budget 2014	Delårsprognos 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
<i>Överförmyndare</i>						
Intäkter	1 134					
Kostnader	-3 510	-2 275	-2 275	-2 335	-2 397	-2 461
Nettoram	-2 376	-2 275	-2 275	-2 335	-2 397	-2 461
<i>Valnämnd</i>						
Intäkter						
Kostnader	-8	-410	-410	-10	-10	-10
Nettoram	-8	-410	-410	-10	-10	-10
<i>Revision</i>						
Intäkter						
Kostnader	-578	-598	-598	-660	-660	-660
Nettoram	-578	-598	-598	-660	-660	-660
Nettoram	-2 962	-3 283	-3 283	-3 005	-3 067	-3 131
Investeringar	0	0	0	0	0	0

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Överförmyndare

Överförmyndaren/nämnden (ÖF) är en obligatorisk och starkt lagreglerad verksamhet som skall förhindra att personer som inte själva kan tillvarata sin rätt inte drabbas av rättsförluster. Det kan gälla omyndiga personer eller personer som på grund av sjukdom, psykisk störning, funktionshinder eller hög ålder inte kan bevaka sin rätt, förvalta sin egendom eller sörja för sin person.

För den som har behov av hjälp medverkar ÖF till att god man, förvaltare eller förordnad förmyndare förordnas. Vidare åligger det ÖF att utöva tillsynen över hur uppdragen genomförs.

Fr.o.m. 2011-01-01 föreligger samverkan inom Överförmyndarverksamheten i Östra Värmland mellan Kristinehamn, Karlskoga, Filipstad, Degerfors och Storfors.

Nämnd och kansli finns i Kristinehamn.

Valnämnd

Ansvarar för genomförande av lokala val.

Revision

Fullmäktige tilldelar revisionen anslag. Revisorernas budget skall beredas av fullmäktige och inte av något organ som själv är föremål för revision.

Fullmäktige skall inte styra revisorerna. Revisorernas uppgift är att arbeta självständigt och välja inriktning på sin granskning för att upprätthålla en oberoende ställning och trovärdighet.

När revisionsanslaget är fastlagt disponeras detta fullt ut av revisorerna.

Målet med revisorernas arbete är ansvarsprövningen och revisorernas uttalande i frågan om ansvarsfrihet till fullmäktige inför deras prövning och beslut.

Revisorernas uppdrag är att årligen granska all verksamhet som nämnder, styrelser och beredningar har fått i uppdrag att genomföra eller förvalta.

Revisorerna skall med sin granskning pröva om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt, dvs. om den efterlever och lever upp till fullmäktiges mål och beslut, följer lagstiftning, avtal och föreskrifter,
- verksamheten är ekonomiskt tillfredsställande, dvs. om resultat och resurser står i ett rimligt förhållande till varandra,
- räkenskaperna är rättvisande, dvs. om redovisningen är upprättad i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed och ger en rättvisande bild av tillståndet,
- den interna kontrollen som nämnderna ansvarar för är tillräcklig, dvs. om det finns en tillräcklig styrning, uppföljning, kontroll och säkerhet.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

tkr	
Ramförslag för 2015	-2 943
Inga äskanden	
Enligt KF § 60/2014	0
Äskat 2014-10-06	0
Total förändring av ram 2015	0
Slutligt ramförslag för 2015	-2 943
Enligt beslut i KF § 19/2014	
Utöka revisionens ram	-62
Budget 2015 enligt KF § 19/2014	-3 005

Överförmyndare
Samverkan inom överförmyndarverksamheten fortlöper enligt avtal.

Valnämnd
Inga val under kommande treårsperiod.

Revision
Kommunfullmäktige tilldelar revisionen anslag.

BUDGETBEREDNINGENS BESLUT

För Överförmyndare och Valnämnd:
att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

För Revision:
att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktige utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

För Överförmyndare och Valnämnd:
Att godkänna upprättat budgetförslag

För Revision:
Att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktige utan eget förslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

För Överförmyndare och Valnämnd:
Att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

För Revision:
Att revisionens budget för 2015 uppgår till 660 tkr, ny mandatperiod beaktat

FINANSIERING

tkr	Bokslut 2013	Budget 2014	Delårsprognos 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Intäkter	594 659	619 849	620 549	647 780	668 053	689 731
Kostnader	-44 406	-47 186	-44 222	-46 046	-50 132	-55 579
Netto	550 253	572 663	576 327	601 734	617 921	634 152

Verksamhet						
Skatteintäkter	380 536	383 323	382 993	394 043	414 157	434 037
Slutavräkning	-4 415	-2 464	851	867	0	0
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	125 218	131 339	130 281	141 589	142 880	143 917
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	22 599	37 915	37 623	43 776	43 776	43 776
Regleringsbidrag/avgift	4 838	2 232	2 440	962	-1 969	-4 845
Strukturbidrag	1 440	1 095	1 094	1 100	1 100	1 100
LSS-avgift	6 685	5 405	5 647	497	497	497
Kommunal fastighetsavgift	15 999	15 804	15 884	16 516	16 516	16 516
Finansiella intäkter	12 000	10 655	11 655	10 300	10 200	10 200
Finansiella kostnader	-5 600	-5 200	-4 700	-5 050	-5 250	-5 450
Social investeringsfond	-3 000					
Pensionskostnad intern	22 725	23 328	23 528	25 217	26 024	26 935
Pensionkostnad	-38 806	-39 522	-39 522	-40 996	-42 913	-45 284
Kapitalkostnader	10 034	8 753	8 553	12 913	12 903	12 753
Netto	550 253	572 663	576 327	601 734	617 921	634 152

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Skatteintäkter och bidrag

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för år 2015 – 2017 är beräknade enligt SKL, Sveriges kommuner och landsting, cirkulär 14:38 2014-10-02 och grundar sig på en befolkningsförändring på + 50 personer år 2015 (10 579 - 10 579 - 10 579).

Befolkningsminskning senaste åren på kalenderårsbas:

2009	-56
2010	-64
2011	-48
2012	35
2013	14
2014-07	17

Skattesats Filipstads kommun

	2015	2014
Kommun	22,00 kr	22,00 kr
Landsting	11,20 kr	11,20 kr
Kyrka	1,77 kr	1,77 kr
Total skattesats	34,97 kr	34,97 kr

Bidrag

Inga nya förslag om förändringar eller nya anslag föreligger.

Finansiella intäkter

Totala finansiella intäkter kommer att uppgå till 10 300 tkr enligt nedan:

	tkr
- Avkastning från Filipstads Värme AB	2 500
- Ränteintäkt från Filipstads Stadshus AB	1 750
- Ränteintäkt från Filipstads Energinät AB	1 485
- Ränteintäkt likvida medel	35
- Borgensavgift Stift. Filipstadsbostäder	530
- Arbetsgivaravgift ungdomar 18-25 år	4 000
Totalt	10 300

Finansiella kostnader

Totala finansiella kostnader beräknas uppgå till 5 050 tkr. Den totala låneskulden beräknas uppgå till 152,6 mkr per 2015-12-31.

Upplåning, i mån av behov av likvida medel, är inkluderad med 15,0 mkr.

	tkr
- Räntekostnader för lån	4 350
- Övriga finansiella kostnader	700
Totalt	5 050

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaden beräknas med utgångspunkt från det bokförda värdet av investeringen och från den internränta som är fastställd av Svenska Kommunförbundet. Internräntan utgör förvaltningarnas räntekostnad för utförda investeringar. Internränta uppgår under 2015 till 3,20 % (2,50 % för 2014).

Beräkning av kapitalkostnaderna sker i Economa anläggningsrutin. Kapitalkostnaden påförs fr.o.m. innevarande år.

Pensioner

Fr.o.m. 1998 tillämpas den s.k. blandmetoden vid beräkning av pensionsskulden.

"Blandmetoden" innebär att den totala pensionsskulden redovisas i balansräkningen t.o.m. 1997 därefter redovisas endast den pensionsskuld som intjänats fr.o.m. 1998.

Kommunfullmäktige har beslutat att intjänade pensionsrätter ska avsättas som individuell del. Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner ska ej någon ny pensionsskuld uppstå.

Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsanstalt (KPA) och omfattar all personal.

Nettokostnaden för pensioner under 2015 minskar jämfört med 2014 med ca 0,4 mkr.

Pensionskostnaden består av följande delar:

	Budget 2014	Budget 2015
tkr		
- Utbetald pension exkl. löneskatt	15 112	15 186
- Individuell del exkl. löneskatt	16 772	17 922
- Löneskatt	7 735	8 032
- Förändring PFA	-297	-344
- Förvaltningsavgifter	200	200
Total pensionskostnad	39 522	40 996

avgår:

-Intern avtalspension	-23 328	-25 217
-----------------------	---------	---------

Nettokostnad pension

under finansieringen	16 194	15 779
<i>Förändring</i>		<i>-415</i>

* Avsättning pensioner och

löneskatt PFA 98-00

(bokförd som avsättning)

	2 952	2 956
--	-------	-------

* Ansvarsförbindelse

314 149	328 038
---------	---------

BUDGETBEREDNINGENS FÖRSLAG

Betalningsberedskapen bör uppgå till 10-15 mkr, med anpassning beroende på koncernlikviditet.

KS bemyndigas att uppta lån för att säkerställa koncernlikviditeten.

att i övrigt lämna ärendet vidare till kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNSTYRELSENS FÖRSLAG

Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige besluta:

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2015 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunal-skatt med 22 kr/skattekrona

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2015 års budget

att i övrigt lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 40 000 tkr i 2015 års budget

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens förslag

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2013	Budget 2014 (inkl. TB)	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
<i>Kommunstyrelsen</i>	-30 387	-78 450	-24 876	-18 350	-18 450
Ksau					
Ek.led.stöd / Stabsenhet	0	-100	-100	-100	-100
1500 Server Economa		-100	-100	-100	-100
Teknikutskott	-30 387	-78 350	-24 776	-18 250	-18 350
TK administration	-1 643	-700	-866	-700	-700
- IT-enhet	-1 399	-650	-816	-650	-650
1521 Inventarier Repro		-50	-50	-50	-50
1522 Inventarier Data	-1 399	-600	-766	-600	-600
- Biblioteks-enhet	-244	-50	-50	-50	-50
1590 Inventarier bibliotek		-50	-50	-50	-50
1591 RFID-utrustning	-244				
- Fastighets-enhet	-10 730	-60 021	-10 390	-7 650	-7 650
0201 Investeringsutredningar	-307	-1 000	-1 000	-300	-300
0202 Markförvärv	-552	-900	-100	-100	-100
0204 Ombyggnad hissar	-543	-1 000			
0206 Tak Wasahallen	-101				
0209 Energibesparing	-5 362	-7 638	-5 000	-5 000	-5 000
0210 Säkerhet / Skydd	-256	-1 000	-300	-300	-300
0211 Handikappåtgärder		-200	-200	-200	-200
0212 Yttre miljö skolor	-602	-1 000	-500		
0213 Militärförrådet	-598	-107			
0215 Reception Kommunhuset	-163				
0216 Trygghetsboende Eken 12	1 752	-3 322			
0217 Inventarier kost (fastighet)	-55	-250	-250	-250	-250
0260 Interna lokalanpassningar	-913	-3 000	-1 500	-1 500	-1 500
0263 Åtgärder skolor	-293	-1 000	-1 000		
0264 Persbergs skola	-1 102	-6 404			
0267 Kalhyttans friluftsområde	-315				
0268 Kalhyttan pistmaskin	-1 320				
0270 Vikgatan Trasten 11		-11 300	-540		
0280 Ombyggnation Nykroppa skola		-7 500			
0290 Falken förskola		-13 700			
0700 Trafiklösning Åsensskolan		-700			
- Service-enhet	-137	-513	-450	-450	-450
1602 Städutrustning	-137	-263	-200	-200	-200
1604 Inventarier kost		-250	-250	-250	-250

INVESTERINGAR

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2013	Budget 2014 (inkl. TB)	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-13 830	-10 287	-6 100	-5 450	-5 550
0501 Serviser, vatten		-60	-60	-60	-60
0502 Serviser, avlopp		-60	-60	-60	-60
0503 Utbyte ventiler	-107	-283	-100	-100	-100
0504 Miljöprojekt RV 63	-1 582				
0510 Ledningsarbete	-3 859	-4 226	-3 700	-3 800	-3 900
0561 Ny intagsledning VV Filipstad		-1 500			
0562 Installation UV-ljus, hårdhetskänning	-1 602	-293			
0563 Vattenverk	-535	-933	-590	-590	-590
0564 Yttre skalskydd VV Filipstad	-399	-939			
0571 Bioreaktor	-131				
0572 Avlopprensingsverk	-341		-640	-640	-640
0573 Utbyte centrifug	-1 010	-139			
0602 Renhållning, ej spec.	-194	-200	-200	-200	-200
0602 Kärl matavfall	-245	-1 654			
0603 Renhållningsfordon	-3 825				
Vatteverk Renovering Pers/Teknikbyggn.			-750		
- Teknisk enhet skattefin.	-4 047	-6 829	-6 970	-4 000	-4 000
0102 Resultattavla Spångbergshallen		-60			
0103 Övriga maskiner	-140	-375	-100	-100	-100
0104 Utbyte traktor		-900			
0105 Monitorholmen restaurering		-500	-500	-500	-500
0106 Upprustning lekpark		-300	-200		
0311 Aktivitetspark vid Ungdomens Hus		-523	-500		
0310 Anläggning av gator	-2 716	-2 416	-2 100	-2 100	-2 100
0322 Energibesparande åtgärder	-996	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
0351 Gruvstationsvägen 51	-173	-77			
0401 Badplats Flakudden/Ställplats	-22	-378	-1 370		
Väghyvel			-600		
Utredning av utveckling Kalhyttan IP			-300		
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	-1 996	-2 768	-6 105	-4 150	-4 150
2020 Kansliet	-1 380	-1 018	-1 000	-1 000	-1 000
2021 IT-satsning	-616	-750	-750	-750	-750
2022 IT- skolutvecklingsprojekt		-1 000	-1 400	-1 400	-1 400
Lärdatorer			-425		
Skolmöbler			-2 000	-1 000	-1 000
Inventarier Nya förskolan Falken			-530		
Socialnämnd	-171	-2 700	-800	-800	-800
2101 Inventarier gemensamt	-171	-2 700	-800	-800	-800
Totalt	-32 554	-83 918	-31 781	-23 300	-23 400

Budgetberedningens kommentarer:

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag:

att investeringsbudgeten skall justeras avseende Investering åtgärder centrum ändras till att avse Aktivitetspark vid Ungdomens Hus
att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

Kommunfullmäktiges beslut:

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

BUDGETMODELL

Budgetmodellen som utarbetats av kommunförbundet syftar till att få en enklare och enhetligare budgetering och redovisning i kommunerna.

Filipstads kommuns budgetmodellen består av:

- Driftbudget visar de olika verksamheternas budgeterade intäkter och kostnader.

- Investeringsbudget visar hur kommunens investeringsutgifter har fördelat sig på olika objekt under året.

- Resultatbudget visar årets finansiella resultat och förklarar hur det uppkommit.
Den beskriver hur kommunen finansierat verksamheten under året (intäkter) och vilken resursförbrukning prestationerna fört med sig (kostnader).
I resultatbudgeten kan man vidare utläsa förändring av det egna kapitalet (kommunens förmögenhet).

- Kassaflödesbudget visar hur kommunen fått in pengar och hur dessa har använts under året.
I kassaflödesanalysen behandlas till skillnad mot resultatbudgeten enbart in- och utbetalningar. Av kassaflödesanalysen kan utläsas förändringar av kommunens likvida medel vid årets början och vid årets slut.

- Balansbudget visar kommunens finansiella ställning vid en viss tidpunkt. En ögonblicksbild som visar kommunens tillgångar och eget kapital / skulder på bokslutsdagen.

Ovanstående budgetar har sin direkta motsvarighet i redovisningen:

- driftredovisning
- resultaträkning
- balansräkning
- kassaflödesanalys
- investeringsredovisning

EKONOMISKA STYRPRINCIPER

Kommunfullmäktige antog 2010-03-18 enligt § 9, följande regler och principer för ekonomistyrning'.

I dokumentet framhålls bland annat att dagens utveckling med alltmer krympande resurser jämsides med nya åtaganden och krav från myndigheter och medborgare medför krav på högre effektivitet och bättre nyttjande av befintliga resurser. Kravet på att kommunernas ekonomi ska vara i balans samtidigt som situationen på arbetsmarknaden medför behov av kraftigt ökade insatser från kommunen medför att arbetet måste intensifieras med att öka kostnadsmedvetandet.

Detta kräver bl.a. att ett uttalat ekonomiskt ansvar måste finnas ända längst ut i organisationen.

Ett tillvägagångssätt för att uppnå sådant ansvarstagande är en fortsatt decentralisering av ansvar och befogenheter till lämpliga nivåer.

Arbetsättet kräver en styrning som grundar sig på övergripande mål och ramar, s.k. målstyrning. Därvid ställs stora krav på att kommunledningen och dess stabsfunktioner har tillräckligt stöd i sitt arbete att hålla ihop och styra kommunen. För att detta arbetsätt ska fungera är det viktigt att det finns klara regler och principer för kommunens ekonomiska styrning.

Ekonomistyrningen innefattar hur organisationen skall arbeta och samverka för att säkerställa en effektiv resursanvändning. Ansvarsstrukturer med ekonomimodeller, ansvars/rollfördelning, kommunens lokala ekonomisystem och dess förssystem utgör hjälpmedel.

Nedan nämns några viktiga regler som genom kommunfullmäktiges beslut fastslagits.

➤ Anslagsbindning

Kommunfullmäktige anvisar medel utifrån fastställda mål för driftbudgeten genom att anslå ett nettobelopp för respektive nämnd och styrelse. I nettobudgeten skall samtliga kostnader och intäkter för verksamheten ingå. Tilldelat anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheten.

Medel i Investeringsbudgeten skall anvisas per objekt/projekt.

➤ Omdisponering

Omdisponering av anslag under löpande budgetår inom fastställd anslagsbindningsnivå beslutas av respektive styrelse och övriga nämnder. Sådan omdisponering får ske avseende innevarande budgetår och inte medföra avsteg från av fullmäktige fastställda mål. Omdisponering får ej heller påverka nästkommande budgetår.

Omdisponering mellan olika anslagsbindningsnivåer, dvs. överföring av medel till/från styrelsen och övriga nämnder, beslutas av kommunfullmäktige.

Omdisponering av investeringsanslag, beslutas av kommunstyrelsen avseende belopp t.o.m. 20 basbelopp, därutöver krävs beslut av kommunfullmäktige.

Vid omdisponering mellan driftbudget och investeringsbudget beslutar kommunfullmäktige.

Om omdisponering ej bedöms som tillräcklig för att täcka eventuellt underskott är styrelsen och nämnder alltid skyldiga att hos kommunfullmäktige lämna förslag till finansiering samt förbereda detta förslags genomförande.

Tjänster Innan tjänster utannonseras ska förvaltningarna inhämta personalenhetens yttrande.

Försäkringar För att kunna upprätthålla ett effektivt försäkringsskydd åligger det varje nämnd/styrelse och förvaltning att till tekniska kontoret meddela alla vidtagna åtgärder som kan föranleda ändring av försäkringsskyddet.

Försäkringarna är tecknade i : Länsförsäkringar

- Länsförsäkringar = Egendom
- IF = Övrigt
- Folksam = Olycksfall
- Trygg-Hansa = Fordon
- Europeiska = Tjänsteresor
- Självrisk = 3 basbelopp, 133 200 kronor år 2014

Prisbasbeloppet (tidigare Basbeloppet) enligt lagen om allmän försäkring räknas fram på grundval av ändringarna i det allmänna prisläget. Enligt gällande bestämmelser anges detta av utvecklingen av konsumentprisindex och fastställs för helt kalenderår.

År 2010	42 400 kr
År 2011	42 800 kr
År 2012	44 000 kr
År 2013	44 500 kr
År 2014	44 400 kr
År 2015	44 500 kr

Prisbasbeloppet är ett i lagen (1962:381) Om allmän försäkring (AFL) reglerat belopp som bestäms av regeringen varje år med hänsyn till förändringarna i konsumentprisindex. Prisbasbeloppet används bl.a. vid beräkning av högsta dagpenning för t.ex. sjukpenning, rehabiliteringspenning och föräldrapenning enligt AFL samt högsta dagpenning enligt förordningen (1955:239) om förmåner till totalförsvarspiktiga.

År 2015 Förhöjda prisbasbeloppet = 45 400 kronor.

Förhöjt prisbasbelopp är ett i AFL reglerat belopp som bestäms av regeringen varje år med hänsyn till förändringarna i konsumentprisindex.

År 2015 Inkomstbasbelopp = 58 100 kronor

Inkomstbasbeloppet är ett i lagen (1998:674) om inkomstgrundande ålderspension (LIP) reglerat belopp som bestäms av regeringen varje år med hänsyn till förändringen av inkomstindex, ett tal som visar inkomstutvecklingen i samhället.

KOMMUNALEKONOMISK ORDLISTA

Amorteringar	årliga avbetalningar på lån.
Anläggningskapital	bundet eget kapital i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.
Anläggningstillgångar	fastigheter, anläggningar, inventarier, aktier och andelar.
Anslag	den summa pengar fullmäktige beviljar för ett visst ändamål. Den nämnd som tilldelats ett anslag måste hålla sig inom denna ram.
Avskrivning	årliga värdeminskningar av anläggningstillgångar ungefär motsvarande förslitningen.
Balansräkning	en sammanställning som visar tillgångar, eget kapital och skulder vid en viss tidpunkt
Budget	en plan för verksamheten i kronor och ören, dvs. en sammanställning över de framtida kostnader, intäkter, prestationer man räknar med.
Budgetutfall	avser den faktiska avvikelsen mot budgeten.
Driftbudget	den del av kommunens budget som innehåller anslag för driften av olika verksamheter.
Finansiella anläggnings- tillgångar	aktier, andelar och värdepapper
Eget kapital	kommunens förmögenhet. Den motsvaras av skillnaden mellan samtliga bokförda tillgångar och skulder.
Internbudget	är förvaltningens egen budget (del av kommunens budget).
Internränta	kalkylmässig räntekostnad för det bundna kapitalet i en verksamhet.
Intäkt	i pengar uttryckt, med verksamheten normalt sammanhängande ersättningar. Förekommer endast i driftbudgeten.
Investering	den händelse då kommunen anskaffar anläggningar, inventarier etc. med en varaktighet av minst 3 år.
Investeringsbudget	den del av kommunens budget som innehåller anslag för investeringar (kapitalbildande ändamål).
Investeringsinkomst	den ersättning man erhåller i samband med försäljning av tomtmark, byggnader och anläggningar eller bidrag till investeringar. Förekommer endast i investeringsbudgeten.
Investeringsutgift	det man får betala för att anskaffa anläggningar, inventarier etc. med en varaktighet av minst 3 år och uppgår till minst ett basbelopp.
Kalkylbelopp	kallas anslagen i internbudgeten.
Kapitalkostnad	kostnader i form av internränta och avskrivningar.
Kortfristiga skulder	tillfälliga lån, skulder etc. vilka förfaller till betalning inom ett år.

Kostnad	i pengar uttryckta, med verksamheten normalt sammanhängande uppostringar på varor, löner och tjänster.
Likviditet	de reda pengar kommunen har för att kunna göra utbetalningar.
Långfristiga skulder	lån med en löptid överstigande ett år.
Nettoanslag	anslag till kostnader minus beräknade intäkter.
Nettoinvesteringar	investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m. m.
Nettokostnader	driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.
Nyckeltal	äter förhållandet mellan två storheter t ex rörelsekapital i % av externa utgifter.
Omsättningstillgångar	tillgångar som man räknar att ha kvar kortare tid än ett år. Hit räknas likvida medel såsom kontanter, plusgiro- och banktillgodohavanden.
Periodisering	fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.
Plan	en uppställning som visar vilka mål man vill uppnå och hur man ska uppnå dessa.
Prestationer	produkt eller tjänst som lämnar en verksamhet.
Programanalys	en värdering av de resultat som en verksamhet givit upphov till.
Programbudget	en målinriktad budget samt en plan över kostnader, intäkter och prestationer.
Rambudget	anger den största mängd resurser (pengar) som får utnyttjas för vissa ändamål.
Rörelsekapital	skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.
Skattefinansiering	den del av de totala kostnaderna som ej finansieras med avgifter, ersättningar och dylikt.
Skattekraft	skatteunderlaget dividerat med invånarantalet vid taxeringsårets ingång.
Skattekonor	till kommunal inkomstskatt beskattningsbara inkomsten för samtliga skattskyldiga enl. taxering inom kommunen dividerad med 100.
Skatteunderlag	summa skattekonor enligt taxering.
Soliditet	beskriver hur stor del av kommunens tillgångar som betalats med eget kapital. Ju högre soliditet desto större andel av tillgångar har finansierats med eget kapital och följaktligen lägre skuldsättningsgrad.
Tilläggsbudget	anslag som kommunfullmäktige och kommunstyrelsen beviljar under löpande budgetår.