

Ekonomisk plan

2021 – 2023



Innehåll

Ekonomisk sammanfattning.....	sidan 3
Resultatbudget per nämnd.....	sidan 12
Resultatbudget	sidan 13
Balansbudget.....	sidan 14
Kassaflödesbudget.....	sidan 15
Kommunstyrelsen.....	sidan 16
Miljö- och byggnadsnämnd.....	sidan 22
Barn- och utbildningsnämnd.....	sidan 25
Socialnämnd.....	sidan 30
Övriga nämnder.....	sidan 36
Finansiering.....	sidan 38
Investeringsbudget.....	sidan 41
Budgetmodell.....	sidan 45
Ekonomiska styrprinciper.....	sidan 46
Kommunalekonomisk ordlista.....	sidan 48

Ekonomisk sammanfattning

Sammanfattande slutsatser i Ekonomirapporten oktober 2020 från SKR

Generellt

År 2020 är exceptionellt ur många perspektiv. Coronapandemin gav under våren en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning, såväl i Sverige som i omvärlden. Verksamheten i kommuner och regioner fick ställa om i rekordfart.

Ekonomi har vänt tydligt uppåt sedan dess, men i vilken takt som återhämtningen kommer att fortgå är fortfarande högst osäkert.

Paradoxalt nog väntas kommuner och regioner till följd av stora tillfälliga, pandemirelaterade tillskott, nå mycket starka resultat i år. Givet de ryckiga förutsättningarna under året är det dock inte konstigt. De statliga tillskotten har givit goda ekonomiska förutsättningar för kommunsektorn att med ekonomi tryggad hantera pandemin. Samtidigt kommer den demografiska utvecklingen att ge stora utmaningar och långsiktiga effekter på ekonomi och bemanning framöver. Det blir en stor utmaning att både effektivisera verksamheten och komma ikapp med sådant som inte kunnat göras till följd av pandemin. Årets starka ekonomiska resultat riskerar att skapa förväntningar som regioner och kommuner inte har möjlighet att uppfylla på längre sikt.

Smittspridningen av covid-19 ökar nu åter i samhället. Vilka de ekonomiska konsekvenserna blir av detta är mycket osäkert. Vårens rekordsnabba konjunktorkollaps och dess effekter på samhällsekonomin tycks ändå i nuläget ligga bakom oss, och bottenpunkten för den kollapsen har passerats, både globalt och i Sverige. En stark positiv rekyl syns just nu i tillväxten världen över. Men det kraftiga raset i våras innebär att återhämtningen kommer att ta tid. Frågan är med vilken hastighet som förlusterna i produktion, sysselsättning, försäljning och vinster kan tas igen. Bedömningarna varierar, men i en situation där pandemin är långt ifrån över är osäkerheten osedvanligt stor.

Ett antal år av svag konjunktur får stor påverkan på arbetsmarknaden. Under 2020 räknar vi med att arbetade timmar faller med 3,7 procent och att arbetslösheten ökar med 2 procentenheter till knappt 9 procent, för att sedan öka ytterligare under 2021. Trots högre arbetslöshet och minskat antal sysselsatta när permitteringsstödet avvecklas 2021, så ökar antalet arbetade timmar.

När arbetslösheten stiger får också nya kullar av studenter svårare att ta sig in på arbetsmarknaden. Liksom vid tidigare lågkonjunkturer kommer sannolikt utvecklingen gå mot mer och längre studier, vilket kommer att bidra till en dämpning av arbetsutbudet kommande år. Det kommer att ta tid för såväl sysselsättningsgraden som arbetskraftsdeltagandet att återhämta sig och balans på

arbetsmarknaden kommer att nås först 2024, då med en högre jämviktsarbetslöshet, 7,5 procent.

Kommunernas ekonomi

Ett omtumlande år ger oväntade avtryck i den kommunala ekonomin. Det har skett en stor omställning av verksamheterna, intäkterna minskar, och skatteunderlaget räddas av statliga åtgärder, statsbidragen är rekordstora – det är inte lätt att se vart allt detta kommer att ta vägen, trots att året snart lider mot sitt slut.

Ett rekordresultat 2020 låg inte inom möjligheternas horisont i våras, men likväl är det ditåt det pekar nu. (anm. Dock räknar ca 20 kommuner med underskott). Även de närmsta två åren ser förhållandevis bra ut. Men både de mänskliga och ekonomiska effekterna av pandemin är på kort och lång sikt osäkra.

Historien kommer att utvisa vad detta speciella år fört med sig.

(Ekonomirapporten oktober 2020, SKR)

Budgetramar år 2021 – 2023

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 2021.

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.)

Återställande av negativa resultat 2019 - 2021

I den nya Kommunallagen (2017:725) kap. 11 § 13 står följande att läsa:

§ 13 Fullmäktige får besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska göras om det finns synnerliga skäl.

Vid synnerliga omständigheter kan synnerliga skäl åberopas för att göra undantag från kommunallagens krav på att negativa resultat ska återställas inom tre år.

I balanskravsutredningen för 2019 redovisades ett underskott med -21 368 tkr. SKR, Sveriges kommuner och regioner, har uttalat att rådande pandemi (Corona) och där kostnadsrelaterade effekter av pandemin är ett rimligt skäl för att åberopa kap 11 § 13.

Filipstads kommun har, utöver Coronarelaterade

kostnadseffekter, att hantera ett rejält underskott inom kommunens individ- och familjeomsorg, IFO, som är kopplat till effekten av tidigare och pågående integrationsutmaning vilken är en följd av det stora mottagandet av nyanlända under 2015 – 2016.

Kommunens tydliga uppfattning är att detta är ett statligt ansvar att finansiera och inte överlåta till Filipstad och andra kommuner i samma situation.

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
- Integration

Kommunens ekonomi påverkas både på kort som långt sikt av effekterna från integrationen. Under en längre tid har vi haft en kraftig etablering av nyanlända till kommunen. Fr.o.m. 2019-06-01 har regelverket för anhöriginvandring ändrats. För Filipstads kommuns del kan det innebära över tiden att uppemot 250 – 300 personer utifrån nuvarande befolkningsstruktur kan flytta in till kommunen. Någon större effekt har Filipstads kommun ännu inte kunnat se.

Åtgärder har vidtagits såväl inom Arbetsmarknads- och integrationsenheten (AIE) som inom kommunens övriga förvaltningar för att möta det ökade behovet. Målsättningen är hög, men att varje individ skall nå egen försörjning inom etableringstiden (2 år) är en tuff om inte en omöjlig uppgift. Vi måste därför ha beredskap för att möta ett fortsatt högt behov av försörjningsstöd samt finna lösningar på behovet av insatser för att minska tiden till att komma till egen försörjning.

Fr.o.m. 2020-01-01 ingår Vuxenutbildningen i AIE's verksamhet. Inriktningen är att utöka yrkesinriktade utbildningar för att bredda möjligheten till egen försörjning.

Stora delar av de extra statsbidrag till integrationen som utbetalats har reserverats i bokslut 2019. Totalt uppgick reserveringen till 50 mkr. I budget 2021 har 19 mkr upptagits som intäkt.

Utöver detta finns flera intäktsposter i budgeten som är kopplade till integrationen och som i olika utsträckning kommer att fasas ut. Här kan nämnas:

Schablonintäkter beräknas sjunka från budgeterade 6,0 mkr i budget 2020 till att i budget 2021 uppgå till 2,0 mkr. Schablonersättning för nyanlända som flyttar till kommunen ska täcka deras kostnad under etableringstiden (2 år).

Integrationsmedel (Välfärdsmiljarderna), uppgår till 14 mkr 2019, 6 mkr 2020 och helt utfasade 2021. Fr.o.m. 2021 är bidraget helt invånarbaserat.

Under 2020 har regeringen beslutat om ytterligare extra generella statsbidrag som kommer att påverka 2021.

- Extra generella statsbidrag aviserat 2020-05-18 på 8,7 mdr vilket för Filipstads kommun innebär 8,9 mkr.
- Extra generella statsbidrag aviserat 2020-09-07 på 7,0 mdr vilket för Filipstads kommun innebär 7,1 mkr.
- Bidrag för högt flyktingmottagande har förslagits uppgå till 200 mkr för 2021 (80 mkr för 2020). För Filipstads kommun innebär det ett bidrag på 3,2 mkr för 2021 (1,6 mkr för 2020). Under 2020 var det 44 kommuner som delade på anslaget. 2021 kommer 58 kommuner att ta del av anslaget.

Befolkningsutveckling

Filipstads kommun hade mellan 2012 och 2016 en positiv befolkningsutveckling efter många år med negativ trend. Under 2017-2019 har invånarantalet åter sjunkit med -316 personer. Under 2020 har minskningen fortsatt och per 2020-09 uppgår den till -77 personer jämfört med 2019-12-31 och uppgår till 10 567 personer.

Förklaringen till de stora svängningarna i kommunens befolkningsutveckling beror framförallt på effekterna av nyanlända i kommunen. Andelen invånare med utländsk bakgrund uppgår idag till 18 %. Mycket talar dock för att vi även framöver kommer att ha en stor andel av våra kommuninvånare med utländsk bakgrund, vilket kommer att kräva ett fortsatt behov av insatser för att nå egen försörjning.

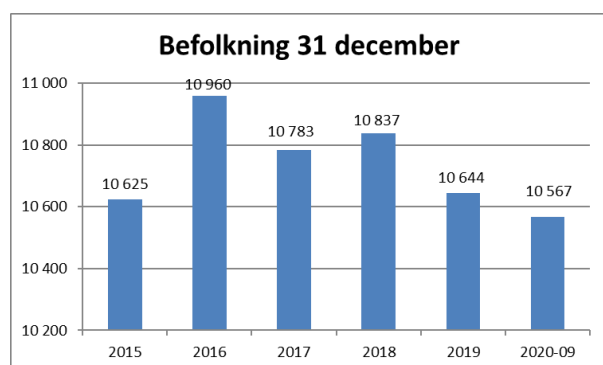
Filipstad är en industrikommun med 40 % av de totalt sysselsatta inom tillverkning. De dominerande branscherna är livsmedelsindustrin och verkstadsindustrin. I SCB:s statistik klassas Filipstads kommun som landsbygdskommun, ej nära större stad.

Sysselsättningen har en lägre förvärvsfrekvens i kommunen än i länet och riket.

ledarutvecklingsprogramskett i syfte att, utöver att höja kompetensnivån, också skapa en tydlig gemensam grund för att uppfylla Vision 2030.

Samarbete

Målsättning är att finna samarbetsområden med andra kommuner och Regionen. Fortsatt samarbete i Östra Värmland och gemensam utveckling i Värmland prioriteras.



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, såväl politiker som medarbetare.

Hösten 2015 har uppstart av

---- Budgetförutsättningar för Filipstads kommun ----
2021 – 2023

- Löneutveckling 2,0 % - 2,0 % - 2,0 %
- Arbetsgivaravgifter 39,15 %
- Prisutveckling/inflation 0 % - 0 % - 0 %
- Ränta på investeringar enligt SKR 1,25 %.

- Beräknad befolkningsförändring -100 personer 2020 (10 571 - 10 571 - 10 571 personer)
- Skatteunderlagsprognos SKR 20:39 2020-10-01 Skatteunderlag enligt riksprognos.
- Avgiftsfinansierad verksamhet skall vara självfinansierande.

Under budgetarbetet 2020 har följande arbetshypotes legat till grund för arbetet:

Arbetshypotes för att nå ett resultat på sikt som uppgår till 1 % av skatteintäkter och generella bidrag:

- Att under perioden 2020-2021 ska verksamheterna vidtagna åtgärder så att de ligger i nivå med budgetram 2020, inför budget 2022.
- Ej återställa underskott 2019, 2020, 2021. Synnerliga skäl.
- Använda balanserade medel: 2021 – 2023 = 50 mkr
- Åtgärder 2021 – 2023 kopplat till Folkhälsoarbete*
- Skattehöjning 0,75 kr från 2022
- Resultatmål = 1,0% (Viktigt att på sikt stärka eget kapital) (1 % = 7 500 tkr)

Totalt inkludera: Ny skola, idrottshall, simhall - hösten 2022

I realiteten innebär föreslagen resultatnivån i budget 2021 – 2023 att underskott för 2019 och prognostiserat underskott för 2020 påbörjas att återställas redan i budgeten 2021 och fortsätter även 2022 – 2023.

Däremot är det inte möjligt att återställa underskotten under 3 år utan det krävs att det sker under en längre period därav behovet av att Kommunfullmäktige beslutar att synnerliga skäl föreligger.

Se Balanskravsutredning nedan.

*** Folkhälsoarbete**

Folkhälsoarbetet är en övergripande benämningen av det tvärsektorierella arbetet som bl.a arbetar utifrån målbilden 2025 – ett halverat försörjningsstöd och placeringskostnader för barn och unga.

Denna målbild är mycket viktig att nå då en halvering av dessa kostnader både ger effekt på samhället i stort, den kommunala ekonomin och i samklang stämmer väl ihop med den kommunala visionen 2030 – en välmående kommun.

Exempel på beslut och insatser som görs redan idag kan nämnas

- AIE och IFO samverkan kring processen för försörjningsstöd.
- Omorganisation av kommunal vuxenutbildning från BUN till KS
- Säkerhet och trygghet
- Ny elevhälsoorganisation med syfte att genom samverkan mellan Soc och Elevhälsa identifiera verktyg för att färre barn ska behöva placeras utom hemmet och att fler barn ska kunna återförenas med sina familjer

Arbetet med Folkhälsoarbetet kommer ske i tydligt definierade och väl kända processer.

Balanskravsutredning enligt arbetshypotes

Budget förslag med återställande under längre tid	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	-21,3	-43,6	-37,1	-29,6	-22,0	-14,5	-7,0
varav från år 2019		-21,3	-21,3	-14,8	-7,3	0	0	0
varav från år 2020 (Prognos 2020-08)			-22,3	-22,3	-22,3	-22,0	-14,5	-7,0
varav från år 2021			?					
Årets balanskravsresultat enl. balanskravsutredning	-21,3	-22,3	6,5	7,5	7,6	7,5	7,5	7,5
+ Synnerliga skäl att inte återställa								
+ Synnerliga skäl för att återställa under längre tid		43,6	37,1	29,6	22,0	14,5	7,0	
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom 3 år	-21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UB synnerliga skäl som ska återställas (övre längre tid)		-43,6	-37,1	-29,6	-22,0	-14,5	-7,0	
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-21,3	-43,6	-37,1	-29,6	-22,0	-14,5	-7,0	0,0
varav från år 2019 (återställs senast 2023)	-21,3	-21,3	-14,8	-7,3	0,0	0,0	0,0	0,0
varav från år 2020 (återställs senast 2026)		-22,3	-22,3	-22,3	-22,0	-14,5	-7,0	0,0
varav från år 2021								

Vision 2030



En välmående kommun

Mål och strategier

Utbildning

- Goda skolresultat
- Brett utbud av gymnasieutbildningar på hemmaplan
- Utbildningarna matchar näringslivets behov
- Stor andel elever på eftergymnasiala utbildningar
- Utbildningsinsatser som inkluderar alla

Miljö och fritid

- Sjönära boenden
- Ett rikt utbud av fritidsaktiviteter som tillgängliggörs i samverkan med föreningar
- Klimatsmarta alternativ
- Attraktiva miljöer i hela kommunen

Trygghet och folkhälsa

- Trygghet och välmående genom hela livet
- Trygghetsskapande arbete tillsammans med andra aktörer
- Folkhälsoarbete i samverkan

Arbete och företagande

- Språkutbildningar som möjliggör arbete och företagande
- Nya etableringar av företag
- Företag kan förvänta sig ett gott stöd från kommunen
- Vår väl utbyggda infrastruktur bidrar till näringslivets goda förutsättningar
- En väl utvecklad besöksnäring

Finansiella mål

- Resultatet ska vara minst 1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Undantag från detta mål görs 2021. Under 2022 – 2023 kommer målet att nås.
- 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 enligt budget 2021 - 2023.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2020 – 2022 som pågår och som föreslås fortlöpa

- Utredning av förskolans dimensionering 2018 - 2024
Utreda behov och dimensionering samt möjlighet att organisera framtida förskoleverksamhet.
- Stiftelsens Filipstadsbostäder
Att genomföra stiftelsens lägenhetsinventering och bedöma allmännyttans framtida bostadsbestånd och organisation.
- Handlingsplan för integration
Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.
- Handlingsplan för att motverka barnfattigdom
Att ta fram en policy/handlingsplan för att motverka barnfattigdom i Filipstad.
- Energiutredning
Utreda förutsättningarna för ökad etablering av solenergi i Filipstads kommun och för energiförsörjning av kommunala fastigheter och prövning för anslutning till fjärrvärmenätet.
- Närsjukvårdsplatser
Att intensifiera arbetet med regionen för att få till en etablering av närvårdsplatser i vår kommun.
- Byggnation på Finnshytteområdet
Att utreda exploatering av Finnshyttens tomter för etablering.

- **Strategi för folkhälsoarbetet**
Att ta fram en strategi för folkhälsoarbetet i Filipstad för att motverka den socioekonomiska utvecklingen i kommunen.
Anm.
I den Ekonomiska planen 2021 - 2023 har det under planeringsperioden avsatts 2 mkr per år för att finansiera förebyggande insatser inom Elevhälsan och IFO's barn och unga. Samtidigt kommer Kommunstyrelsen i separat ärende att besluta om ändring i organisationen (UVK, Utvecklingskontor) och styrkedjor i syfte att förbättra kommunens folkhälsoarbete.
- **Översyn fritidsorganisation**
Att ta fram förslag på en samlad kultur- och fritidsorganisation under Kommunstyrelsens Kultur- och föreningsutskott. Den ska även ansvara för föreningsstöd och utveckling av kommunens föreningsliv.
- **Genomfarten i Lesjöfors**
Att Filipstads kommun inleder ett arbete för att försköna genomfarten i Lesjöfors och att detta sker i samarbete med Byalag och berörda fastighetsägare.
- **Samarbete med Ludvika angående grundskole-elever i Fredriksberg**
Att Filipstads kommun initierar förnyade överläggningar med Ludvika kommun om samarbete angående grundskoleelever boende i Fredriksberg.
- **Se på möjlighet till nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet**
Att uppdra åt Barn- och utbildningsnämndens att se på frågan om möjligheten att ordna någon form av nationell idrottsutbildning vid Spångbergsgymnasiet, exempelvis RIG- Riksidrottsgymnasium.

Nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar budget 2021-2023

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

Resultatutveckling

Budgerat resultat för 2020 uppgår till 1,6 mkr. Prognostiserat resultat enligt delårsbokslut 2020-08 uppgår till -22,3 mkr.

I prognostiserat resultat ingår 16,1 mkr (15,1 mkr för mars-juli och 1,0 för perioden juli-augusti) som är att hänföra till Coronapandemin. 14,1 mkr av dessa är återsökta hos Socialstyrelsen för perioden mars – juli. Ytterligare en återsökningsperiod kvarstår, augusti-november. Hur mycket av återsökta medel som Filipstads kommun kommer att erhålla kvarstår att se. Besked om utbetalning av återsökta, granskade och bedömda kostnader kommer troligen att ske i december efter beslut i riksdagen om hur mycket medel som ska avsättas för återbetalning.

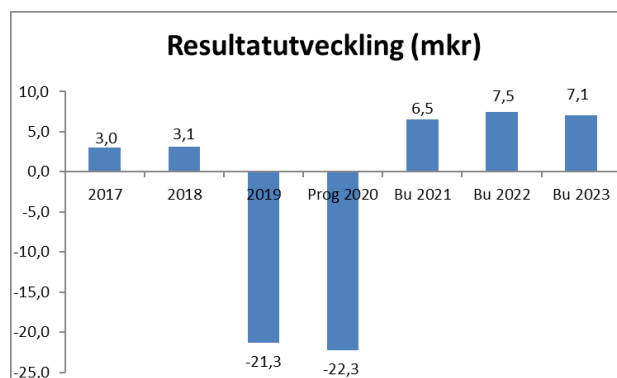
Nämnderna redovisar ett underskott med -28,7 mkr. Barn- och utbildningsnämnden med -14,6 mkr och Socialförvaltningen med -14,7 mkr (varav 12,5 mkr är Coronarelaterade). Finansieringen redovisar ett överskott med 4,9 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag visar underskott mot budget med -2,2 mkr. Under 2020 har Filipstad förutom dessa skatteintäkter och generella statsbidrag erhållit 21,3 mkr i extra statsbidrag för 2020.

Schablonintäkterna beräknas bli i nivå med budget, 6,0 mkr. Finansiella intäkter ökar med 1,0 mkr och beror på högre utdelning från Filipstads Värme AB.

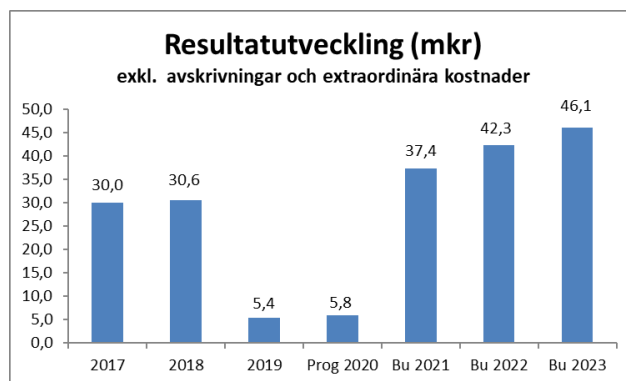
Budgerat resultat för 2021 uppgår till 6,5 mkr.

För åren 2022 – 2023 har uppgår resultaten till ca 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Diagrammet visar resultat före extraordinära poster.

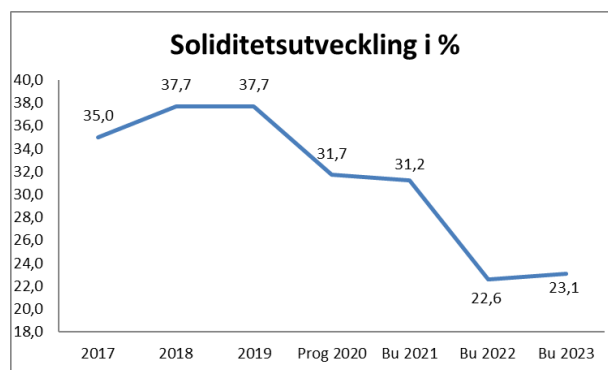


Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto (exkl. avskrivningar och extraordinära kostnader) för budget 2021 uppgår till 35,6 mkr.



Soliditetsutveckling

Treårsplanen visar på en kraftigt sjunkande soliditet. Framförallt föreslagna investeringar i skola och simhall under 2022 resulterar i sjunkande soliditet. Investeringar i skola och simhall är beräknade i budget till totalt 240 mkr. Investeringarnivån därutöver beräknas ligga 58 mkr – 53 mkr under de tre budgetåren och samtidigt har upplåning med 30 mkr beräknats för resp. budgetår förutom upplåning för skola-simhall.



Personal

Kompensation för lönekostnadsökning har beräknats med 2,0 % under 2021 inom de olika förvaltningarna enligt SKR 20:32.

De sociala avgifterna beräknas under 2020 uppgå till 39,15 %.

De sociala avgifterna har beräknats enligt följande fördelning:

- Arbetsgivaravgift 31,42 %
- Avtalsförsäkring 0,03 %
- Kollektivavtalad pension 7,70 %

För anställda över 65 år beräknas arbetsgivaravgiften, avtalsförsäkring och kollektivavtalad pension till 15,81%.

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 under mars kommande år.

Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner ska inte någon ny pensionsskuld uppstå. Under planeringsperioden beräknas pensionsskulden enligt KPA sjunka från 276,6 mkr (delårsprognos) 2020 till 246,6 mkr 2023. För de delar som inte omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits. Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsanstalt (KPA) och omfattar all personal.

Nettokostnaden för pensioner under 2021 ökar jämfört med budget 2020 med 0,5 mkr.

Budgeterade pensionskostnader:

tkr	Budget 2020	Budget 2021
- Utbetald pension exkl. löneskatt	21 414	21 690
- Individuell del exkl. löneskatt	23 024	22 789
- Löneskatt	10 781	10 791
- Förändring PFA	-538	-307
- Förvaltningsavgifter	89	71
Total pensionskostnad	54 770	55 034
avgår:		
-Intern avtalspension	-34 366	-34 088
Nettokostnad pension under finansieringen	20 404	20 946
<i>Förändring</i>		542

* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00

(bokförd som avsättning) 2 491 3 062

* Ansvarsförbindelse 279 734 264 495

Investeringar

Kapitalkostnader

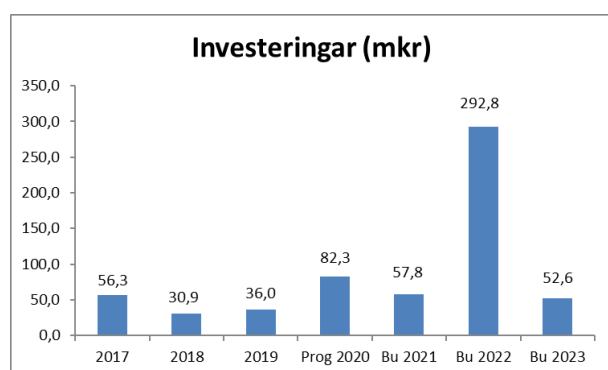
Fr.o.m. 2000-01-01 tillämpas nominell metod.

Kapitalkostnadsräntan i budget för 2021 – 2023 är sänkt från 1,5 % 2020 och till 1,25 % enligt rekommendation från Sveriges kommuner och regioner, SKR.

Filipstads kommun har fr.o.m. 2016-01-01 infört komponentavskrivning på investeringar av väsentligt belopp inom fastigheter, infrastruktur och tekniska anläggningar.

Investeringar

Investeringarna för 2021 planeras uppgå till 57 850 tkr, varav teknikenheten står för större delen, 52 650 tkr. Hänsyn till skola och simhall vilka i budget är beräknade till totalt 240 000 tkr är inkluderade i nedanstående diagram.



Affärsdrivande verk

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

VA / avloppsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,8 mkr i 2019 års bokslut.

För 2020 pekar delårsprognosen 2020-08 på ett resultat i balans med budget.

Renhållningsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,3 mkr i 2019 års bokslut. Det finns också en avsättning för återställande av deponi och ny återvinningscentral (ÅVC) som vid bokslut 2019 uppgår till 7,5 mkr.

För 2020 pekar delårsprognosen 2020-08 på ett resultat i balans med budget.

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 2021 - 2023 är beräknade enligt Sveriges kommuner och regioner, SKR, cirkulär 20:32 2020-08-24 och grundar sig på en befolkningsförändring på -100 personer (10 571 personer) jämfört med budget 2020 (10 671 personer).

Befolkningsutveckling per 31 december:

År 2014:	50 personer
År 2015:	12 personer
År 2016:	335 personer
År 2017:	-177 personer
År 2018:	54 personer
År 2019:	-193 personer
År 2020-09:	-77 personer

Kommunens befolkningsutveckling är mycket avgörande för hur kostnadsbidraget i systemet ska utvecklas. En person motsvarar i genomsnitt ca 70 tkr i bidrag.

Bidrag

För att skapa långsiktiga planeringsförutsättningar för kommuner beslöt regeringen under 2016 att fördela 10,0 mdr extra pga. flyktingströmmen fr.o.m. 2017. Pengarna till kommunsektorn kom dels att fördelas via det kommunalekonomiska utjämningsystemet (kronor per invånare), dels med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och nyanlända. Fördelningen enligt olika parametrar var densamma för 2017 och 2018 men kom sedan att under 2019 och 2020 skiftas med 2,0 mdr årligen och helt fördelas utifrån invånarantal fr.o.m. 2021. Den del av bidraget som fördelas per kommuninvånare redovisas under generella statsbidrag.

För Filipstads del innebar det en fördelning enligt nedan:

2017	29,3 mkr (varav 27,0 mkr strukturbaserat)
2018	23,7 mkr (varav 21,4 mkr strukturbaserat)
2019	18,0 mkr (varav 14,2 mkr strukturbaserat)
2020	11,3 mkr (varav 6,1 mkr strukturbaserat)
2021	7,0 mkr (varav 0,0 mkr strukturbaserat)

Under 2020 har regeringen beslutat om ytterligare extra generella statsbidrag som kommer att påverka 2021.

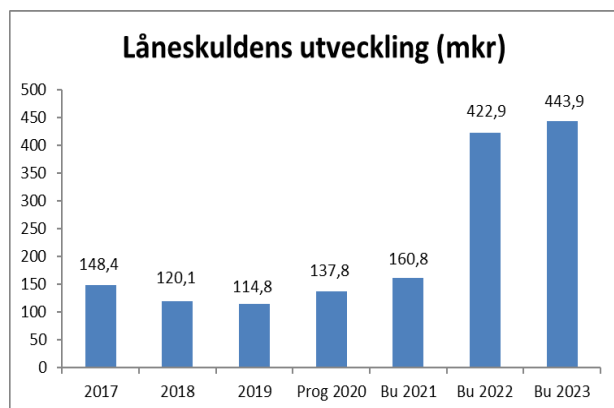
- Extra generella statsbidrag aviserat 2020-05-18 på 8,7 mdr vilket för Filipstads kommun innebär 8,9 mkr.
- Extra generella statsbidrag aviserat 2020-09-07 på 7,0 mdr vilket för Filipstads kommun innebär 7,1 mkr.
- Bidrag för högt flyktingmottagande har förslagits uppgå till 200 mkr för 2021 (80 mkr för 2020). För Filipstads kommun innebär det ett bidrag på 3,2 mkr för 2021 (1,6 mkr för 2020). Under 2020 var det 44 kommuner som delade på anslaget. 2021 kommer 58 kommuner att ta del av anslaget.

Långfristiga skulder

Den totala låneskulden i bokslut 2019 uppgick till 114,8 mkr och prognos augusti 2020 uppgår till 137,8 mkr. Under året har 30 mkr tagits upp för att finansiera investeringar.

Låneskulden för 2021 beräknas uppgå till 160,8 mkr. Nyupplåning har upptagits med 30 mkr per år 2021 – 2023. Ytterligare upplåning för skola/simhall inkluderas med 240,0 mkr.

Amortering sker med 6-8 mkr per år.



Resultatbudget per nämnd

Driftresultat (tkr)	Årsredovisning 2019	Budget 2020	Prognos Augusti 2020	Budgetförslag 2021	Budgetförslag 2022	Budgetförslag 2023
Kommunstyrelsen	-166 018	-182 739	-182 412	-186 117	-189 304	-192 240
Miljö- och byggnadsnämnd	-3 358	-3 297	-2 997	-3 392	-3 489	-3 588
Barn- och utbildningsnämnd	-231 072	-208 350	-222 970	-214 499	-218 221	-222 017
Socialnämnd	-344 440	-336 501	-351 236	-342 281	-342 176	-342 189
Övriga nämnder	-2 691	-2 549	-2 548	-2 554	-2 959	-2 564
Satsning Folkhälsoarbete				-2 000	-2 000	-2 000
Ej fördelade åtgärder				2 000	2 000	4 500
Skola					-3 700	-7 300
Simhall					-2 200	-4 400
Simhall (drift)						-2 200
Verksamhetens nettokostnad före justeringar	-747 579	-733 436	-762 163	-748 843	-762 049	-773 998
Pensionskostnad	-51 072	-54 770	-54 770	-55 034	-55 589	-56 107
Avtalspension intern	33 886	34 366	34 366	34 088	34 758	35 440
Kapitalkostnad intern	5 971	7 400	6 500	6 135	7 902	9 578
<i>Total interna poster och pension</i>	<i>-11 215</i>	<i>-13 004</i>	<i>-13 904</i>	<i>-14 811</i>	<i>-12 929</i>	<i>-11 089</i>
Verksamhetens nettokostnad efter justeringar	-758 794	-746 440	-776 067	-763 654	-774 978	-785 087
Skatteintäkter	422 535	420 570	417 659	409 433	424 564	441 193
Skatteförändring 2022 med +0,75 kr					15 000	15 000
Generella statsbidrag och utjämning	266 764	286 410	287 097	328 986	324 608	319 348
Mellankommunal utjämning	2 326	1 900	1 900	1 500	1 000	500
Välfärdsmiljoner	14 226	6 123	6 123			
Bidrag för högt flyktingmottagande		1 600	1 600	3 200		
Extra Välfärdsmiljoner 7,5 mdr (kommun 5,0 mkr)			5 418			
Statbidrag med anl. av Coronavirus 15 mdr (kommun 10,5 mkr)			10 858			
Extra Välfärdsmiljoner 6 mdr (kommun 3 mkr)			3 102			
Periodiseringsfond			1 853			
Avsatta medel		12 500		19 500	12 500	12 000
Avsatta medel / Folkhälsoarbete				2 000	2 000	2 000
Schabloner	12 229	6 000	6 000	2 000	0	0
HVB-hem intäkt	2 965	2 690	1 040	0	0	0
Bidrag '32-kommuner'	6 916	7 000	6 916			
Finansiella intäkter	12 065	4 950	5 950	5 400	5 350	5 300
Finansiella kostnader	-2 600	-1 700	-1 700	-1 900	-2 550	-3 140
<i>Total finansiella poster</i>	<i>737 426</i>	<i>748 043</i>	<i>753 816</i>	<i>770 119</i>	<i>782 472</i>	<i>792 201</i>
Resultat före extraordinära kostnader/intäkter	-21 368	1 603	-22 251	6 465	7 494	7 114
Årets resultat	-21 368	1 603	-22 251	6 465	7 494	7 114

Resultatbudget

Tkr

	Årsbokslut	Budget	Prognos	augusti	Budgetförslag	Budgetförslag	Budgetförslag
	2019	2020	2020	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter	256 676	241 105	234 571	234 571	227 100	218 100	217 600
därav jämförelsestörande post							
Verksamhetens kostnader	-966 578	-929 598	-968 669	-968 669	-936 352	-943 812	-919 702
Avskrivningar	-26 783	-29 757	-28 012	-28 012	-30 902	-34 766	-38 985
Verksamhetens nettokostnader	-736 685	-718 250	-762 110	-762 110	-740 154	-760 478	-741 087
Skatteintäkter	422 536	420 570	415 759	415 759	409 433	439 564	426 193
Generella statsbidrag och utjämning	283 316	296 033	319 850	319 850	333 686	325 608	319 848
Verksamhetens resultat	-30 833	-1 647	-26 501	-26 501	2 965	4 694	4 954
Finansiella intäkter	12 065	4 950	5 950	5 950	5 400	5 350	5 300
Finansiella kostnader	-2 600	-1 700	-1 700	-1 700	-1 900	-2 550	-3 140
Resultat efter finansiella poster	-21 368	1 603	-22 251	-22 251	6 465	7 494	7 114
Extraordinära poster netto							
Årets resultat	-21 368	1 603	-22 251	-22 251	6 465	7 494	7 114

Balansbudget

(tkr)	Årsbokslut 2019	Budget 2020	Prognos Augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggningar	385 040	428 050	430 155	454 941	711 528	724 051
Inventarier	33 586	38 379	38 243	40 405	41 852	42 944
Finansiella anläggningstillgångar	46 691	46 740	46 279	44 980	43 680	42 380
Summa						
Anläggningstillgångar	465 317	513 169	514 677	540 326	797 060	809 375
Omsättningstillgångar						
Förråd	349	300	350	300	300	300
Kortfristiga fordringar	67 655	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Likvida medel	13 063	9 251	-32 438	-29 501	-31 461	-29 879
Summa						
Omsättningstillgångar	81 067	79 551	37 912	40 799	38 839	40 421
SUMMA TILLGÅNGAR	546 384	592 720	552 589	581 125	835 899	849 796
EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital	197 342	223 760	175 091	181 556	189 050	196 164
-därav årets resultat	-21 368	1 603	-22 251	6 465	7 494	7 114
Summa eget kapital	197 342	223 760	175 091	181 556	189 050	196 164
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	3 289	2 491	2 491	3 062	2 842	2 625
Avsättning övrigt	52 451	27 332	50 000	28 500	14 000	0
Avsättning deponi och ÅVC	7 514	8 037	7 157	7 157	7 157	7 157
Summa avsättningar	63 254	37 860	59 648	38 719	23 999	9 782
Skulder						
Långfristiga skulder	114 850	121 100	137 850	160 850	422 850	443 850
Kortfristiga skulder	170 938	210 000	180 000	200 000	200 000	200 000
Summa skulder	285 788	331 100	317 850	360 850	622 850	643 850
SUMMA SKULDER, AVSÄTTN. OCH EGET KAPITAL	546 384	592 720	552 589	581 125	835 899	849 796
Soliditet	36,1%	37,8%	31,7%	31,2%	22,6%	23,1%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	-15,6%	-9,4%	-18,4%	-14,3%	-8,0%	-5,9%
Borgensförbindelser	253 926	291 684	291 426	288 926	286 426	283 926
Ansvarsförbindelse pensioner	282 552	279 734	276 602	264 495	255 527	246 612

Kassaflödesbudget

Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	Årsbokslut 2019	Budget 2020	<i>Prognos augusti 2020</i>	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	-21 368	1 603	-22 251	6 465	7 494	7 114
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
- Avskrivningar	26 783	29 757	28 012	30 902	34 766	38 985
Avsättning till pensioner	34	-428	-798	571	-220	-217
Avsättning övrigt	2 916	-9 000	-2 451	-21 500	-14 500	-14 000
Avsättning återställande av deponi och ÅVC	-523		-357			
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	7 842	21 932	2 155	16 438	27 540	31 882
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	-32	100	-1	50		
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	-211		-2 345			
Ökning(+)/ Minskning (-) av rörelseskulder	-9 172	10 000	9 062	20 000		
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 573	32 032	8 871	36 488	27 540	31 882
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-35 982	-49 800	-82 526	-57 850	-292 800	-52 600
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	294		4 742			
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-35 688	-49 800	-77 784	-57 850	-292 800	-52 600
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
-Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	1 830	1 303	412	1 299	1 300	1 300
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	-5 250	-7 000	-7 000	-7 000	-8 000	-9 000
- Långfristig upplåning		15 000	30 000	30 000	270 000	30 000
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 420	9 303	23 412	24 299	263 300	22 300
Förändring av likvida medel (I + II + III)	-40 681	-8 465	-45 501	2 937	-1 960	1 582
Likvida medel vid årets början	53 744	17 716	13 063	-32 438	-29 501	-31 461
Likvida medel vid årets slut	13 063	9 251	-32 438	-29 501	-31 461	-29 879
Förändring	-40 681	-8 465	-45 501	2 937	-1 960	1 582

Kommunstyrelsen

Drift	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
KF						
Intäkter						
Kostnader	-1 219	-1 278	-1 238	-1 292	-1 307	-1 322
Nettoram	-1 219	-1 278	-1 238	-1 292	-1 307	-1 322
KS						
Intäkter	136 244	106 967	106 967	109 974	110 174	110 374
Kostnader	-301 044	-288 428	-288 141	-294 799	-298 171	-301 292
Nettoram	-164 800	-181 461	-181 174	-184 825	-187 997	-190 918
Nettoram	-166 019	-182 739	-182 412	-186 117	-189 304	-192 240
Investeringar	-30 847	-87 522	-76 926	-52 650	-47 600	-47 400

Verksamhetsbeskrivning

- **Kommunfullmäktige inklusive partistöd**
- **Kommunstyrelsen inkluderar följande verksamheter.**
 - Stabsenhet
 - Personalenhet
 - Ekonomienhet
 - Näringslivsenhet
 - AIE-enhet inkl. VUX

Kommunfullmäktige (KF)

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

Kommunstyrelsens arbetsutskott (KSau)

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 näringslivsutvecklingen. 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. Stabsenheten ansvarar också för kommunkontorets reception.

Stabsenhetens handläggare även frågor beträffande alkoholserving och lotterier samt kontakter med det gemensamma kontoret för Överförmyndarnämnden i Östra Värmland.

Inom stabsenheten ansvarar även för kommunens informations- och säkerhetsarbete.

Personalenheten

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, lönesättning, introduktion och rehabilitering/friskvård. Vid behov skall därvid utarbetas kommungemensamma policydokument.

Verksamhetsområdet omfattar central personaladministration, förhandlingar om kollektivavtal, facklig samverkan, arbetsrätt, löneöversyn, arbetsmiljöarbete, företagshälsovård samt övriga frågor.

Under personalenheten finns kommunens bemanningscentral organiserad. Där sker rekrytering av korttidsvikarier samt bemanning av korttidsvikariat enligt förvaltningarnas behov.

Ekonomienheten

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 förvaltningsekonomer som verkar mot Teknikenhet (service och gata/park), Fastighetsenhet, Barn- och utbildningsförvaltningen, Socialförvaltning och Stiftelsen Filipstadsbostäder.

Inom enheten finns också Kundtjänst som hanterar leverantörsreskontra, kundreskontra (både för allmändebitering av barn- och äldreomsorg, samt vatten och renhållningsdebitering), hantering av in- och utgående betalningsströmmar och övrig administration avseende ekonomiska transaktioner, t.ex. tidrapporter.

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

Sköter även Filipstads kommuns stiftelser (16 st).

Systemansvar för kommunens ekonomisystem, Raintance, CGI.

Näringslivsenheten

Näringslivskontoret är kommunens enhet som ansvarar för Näringslivsfrågor samt Besöksnäring/Turistinformation.

Näringslivskontorets målgrupper är befintliga företag, nystartsföretag, etableringar, besökare (turister) samt föreningar (ur ett besöksnäringssperspektiv).

Näringslivskontoret har samarbete med övriga kommunala enheter som har företagskontakter vad gäller t.ex. upphandling, bygglov, lokaler/mark.

AIE-enhet (Arbetsmarknads- och integrationsenhet)

Arbetsmarknads- och Integrationsenheten (AIE) har det samlade ansvaret för kommunens insatser när det gäller arbete och sysselsättning. AIE samverkar med interna och externa parter, skapar projekt i syfte möjliggöra den enskildes möjligheter till förvärvsansättning genom individuellt anpassade praktik- och lärlingsplatser samt personlig handledning på den reguljära arbetsmarknaden. AIE arbetar för att få en tydlig process, en tydlig handledning samt kontinuitet och ett målmedvetet arbete för att motverka utanförskap, psykisk ohälsa, fylla på i arbetskraften samt integrera nyanlända i samhället.

Vuxenutbildning

Erbjuder grundläggande vux, gymnasial vux, utbildning i svenska för invandrare, särskild utbildning för vuxna vuxenlärling, yrkesvux samt uppdragsutbildning.

Vuxenutbildningen är en viktig del av kommunens övergripande Folkhälsoarbete. Vuxenutbildningen är en viktig del att bistå medborgarna att komma i egen försörjning. Lokala och regionala behov vägleder hur resurserna ska användas och utbildningen utformas.

Utbildningen måste därför anpassas utifrån individens behov och förutsättningar och den kan variera både till längd och till innehåll. Vuxenutbildningen ska alltid möta varje elev utifrån hans eller hennes behov och förutsättningar.

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 kultur-evenemang 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 olika verksamhet:

- *Inköpsenhet* omfattar all upphandlingsverksamhet för samtliga förvaltningar inom kommunen.
- *Biblioteksenhet* omfattar biblioteksverksamhet som bedrivs på kommunens huvudbibliotek i Filipstad, kombinerat folk- och skolbibliotek i Lesjöfors samt bokbuss i samarbete med Kristinehamns kommun.
- *IT-enhet* omfattar följande funktioner: drift av kommunens datasystem, installation och service av datorer, servrar, nätverk och kringutrustning, telefoni, repro, post och lagerhållning av kontorsmaterial.
- *Kost* levererar måltider till barn, äldre och andra inom kommunens skolor och omsorgsverksamheter.
- *Lokalvård* ansvarar för städning av en stor del av kommunens fastigheter.
- *Fastighet* svarar för förvaltning av kommunens fastighetskapital och på uppdrag Stiftelsen Filipstadsbostädernas fastigheter, lägenheter och lokaler.
- *Idrotts- och fritidsenhet* omfattar friskvårdsarbete med utgångspunkt från Fritidsbanken samt kontakter/stöd till kommunens föreningar.
- *Gata och park* svarar för underhåll av yttre anläggningar.
- *VA* svarar för vatten- och avloppsförsörjning.
- *Renhållning* ansvarar för insamling, behandling och/eller borttransport av hushållsavfall och från verksamheter jämförligt avfall, inom kommunen.

Den service som förvaltningen ansvarar för berör flera basområden som måste fungera väl för att göra det enkelt och bekvämt att bo, arbeta och leva i kommunen

och ger nödvändiga förutsättningar för kommunens övriga förvaltningar och verksamhet. Förvaltningen skall verka för att öka Filipstads kommuns attraktivitet och arbeta för att det ska kännas självklart att vilja bo och verka i Filipstad och se sina barn växa upp här. Effektivitet och sparsamhet med kommunens resurser präglar vårt arbete och helhetsperspektiv och kommunens långsiktiga behov skall vara ledstjärnor i arbetet.

Mål

Ksäu

Stabsenhet

- Implementering och utveckling av nyupphandlat diarie-, dokument- och ärendehanteringssystem fortsätter under första delen av 2021.
- Säkerhetsarbete; Fortsatt utveckling av kommunens beredskapsfunktioner samt det lokala strategiska arbetet tillsammans med polisen Arbetet skall ske med ytterligare fokus på trygghetsfrågor.

Personalenhet

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2021-2023 är en sjukfrånvaro på 4,0%. Projektet Experio Worklabs arbete med tjänstedesign och förbättrad arbetsmiljö ska implementeras i de verksamheter projektet pågår.
- Implementerat "heltid som rätt" inom alla kommunals kollektivavtalsområde i kommunen.
- Vidareutveckla bemanningscentralen som med hög kvalité rekryterar och bemannar kommunens olika verksamheter med korttidsvikarier.

Näringslivsenheten

- Skapa bra förutsättningar för nystart av företag och tillväxt i befintliga företag
- Skapa relationer/arenor för utveckling av en bra dialog mellan kommunen och näringslivet
- Utveckla den kommunala servicen till företagen och stärka den positiva attityden till företagandet inom kommunens organisation
- Jobba med att stärka skolan och företagens samarbete med utgångspunkt i kompetensförsörjning och elevers rätt till kännedom om arbetslivets förutsättningar

AIE-enheten

- Fortsatt utökning av antalet praktikplatser inom kommunens förvaltningar samt hos privata företag.
- Fortsätta utveckla samarbetet med Socialförvaltningen för tidiga insatser för personer som uppbär försörjningsstöd.
- Alla nya i Etableringen erbjuds samhällsorientering samt antagning på lediga plaster av personer som lämnat etableringen sedan länge.

- Utveckla EU-sekretariatet i syfte att nå extern finansiering, både på lokal och regional nivå, för hela kommunens verksamhetsområde.
- Garantera erbjudande om en sommarjobbperiod för alla gymnasieelever i åk 1-2 som är bosatta i Filipstads kommun.

AIE-enheten / Komvux

- Arbeta för att den "nya" organisationen (AIE, Komvux) ska skapa bra, tydliga rutiner utifrån behovsanalys, omvärldsbevakning och erfarenheter.
- Revidera årshjulet för huvudmannens systematiska kvalitetsarbete med fokus på att utveckla ett system som upplevs logiskt, transparent och spårbart.
- Fortsätta ta fram kvalitetsindikatorer för en mer samlad bild av resultat och måluppfyllelse (elever, kön och poäng), för att öka möjligheten att göra jämförbara analyser av gjorda insatser gällande tillgänglig lärmiljö.
- Kartläggning av elever med olika behov.
- Fokus på yrkesutbildningar i olika former som erbjuds i egen regi, i samverkan eller i annans regi.
- Arbeta fram förslag på samverkansavtal om yrkesutbildningar och IKE med Kristinehamn. Utifrån uppdrag från skolcheferna.
- Skapa förutsättningar för kompetensutveckling av personal för att möta behörighetskrav.
- All SFI ska vara yrkesinriktad. Samverkan med olika utbildningsaktörer ska prioriteras. Olika branschföreträdares behov ska vara vägledande i upplägget av utbildning. Med branschföreträdare menas ex. lokalt företag eller kommunalt/regionalt behov av arbetskraft.

KFU (Kultur- och föreningsutskott)

- Att stimulera det arbete som ständigt pågår samt att ge bidrag i syfte att främja kultur- och föreningsliv i kommunen och att uppmuntra till nya verksamheter.
- Att prioritera barn- och ungdomsverksamhet.
- Att prioritera folkhälsofrämjande insatser.

Teknisk enhet

Skattefinansierad verksamhet

- Arbeta med att göra Filipstad attraktivt som bostads- och arbetsort.
- Hålla kostnaderna på en långsiktigt låg men hållbar nivå.
- Samordna kommunens verksamheter i egna lokaler för att minska kommunens hyreskostnader och effektivisera lokalanvändandet i kommunen.
- Vårda och underhålla kommunens fastigheter och andra tillgångar väl.
- Fortsätta med energibesparande åtgärder för att sänka kostnadsnivån samt att minska användningen av fossila bränslen.

Administration

- Inköpsverksamheten ska arbeta mot en högre avtalstrohet, ökad dialog internt och externt samt samverkan i upphandlingar i möjligaste mån med andra upphandlande myndigheter.
- Biblioteksenheten ska arbeta utifrån den av KF fastställda biblioteksplanen.
- IT enheten ska verka för att digitaliseringsarbetet leder till förbättrad kvalitet och service till invånare och näringsliv samt till effektiviseringar och kostnadsbesparingar. IT enheten fortsätter samverkan med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vattenförsörjning och avloppshantering

- Dricksvattnet ska vara av god kvalitet.
- Avloppsvatten ska tas om hand på ett miljöriktigt sätt.
- Dagvatten ska tas om hand och avledas på lämpligaste sätt.
- I övrigt arbeta för att fastställa en VA-plan.

Avfallshantering

- Kommunens långsiktiga mål är att avfallsmängderna inte ska öka och att det avfall som uppstår ska omhändertas på bästa sätt för en hållbar utveckling.
- Insamlingssystemet ska präglas av bra service, säkerhet och god arbetsmiljö.
- Avfallsarbetet ska bedrivas utifrån fastställd avfallsplan.

Verksamhetsförändringar

tkr	
Ram 2020	-182 739
Löneutrymme 2021	-2 565

Åtgärder:

Ksau:

BRT - ökade kostnader	-570
-----------------------	------

Teknikutskott:

IT - kapitaltjänstkostn. Bredband	-475
-----------------------------------	------

Budgetförslag -186 349

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag	-1 045
-----------------------------------------------	--------

Beslut om ram KF § 73/2020 2020-06-11 -185 304

Utskottens förslag och beslut

Ksau § 53/2020 äskande	-570
TU § 75/2020 äskande	-475

Utskottens budgetförslag -186 349

Förändring mellan rambeslut och utskottens budgetförslag	-1 045
----------------------------------------------------------	--------

KS beslutar

Justering av löneutrymme till 2,0%	232
------------------------------------	-----

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att i övrigt godkänna budgetförslag

Slutligt budgetförslag

KS § 105/2020 2020-10-21	-186 117
---------------------------------	-----------------

Budget 2021 enligt KF § 111/2020 -186 117

Kommentarer till Åtgärder

- Ksau - Ökade kostnader för BRT, Bergslagens räddningstjänst **-570 tkr**.
- TU - Kapitaltjänstkostnader (halvårseffekt) efter beslut om investering i bredband KF § 27/2019 med 18 900 tkr, **-475 tkr** för 2021, 865 tkr för 2022 och framåt.

Verksamhetsmått / nyckeltal**Teknikenheten**

Verksamhetsmått	Redov 2018	Redov 2019	Budget 2020	Budget 2021
Utlån Bibliotek	74 500	76 013	76 000	73 000
Utlån/invånare	6,9	7,2	7,2	6,5
Besök Bibliotek F-d*	87 076	101 356	90 000	70 000
Besök Bibl. F-d/dag	319	362	321	260
Inköpta medier	3 200	3 548	3 300	3 300
Lunch ÅO/Handik.oms.	58,14	55,86	50,39	51,63
Lunch skolor	31,55	31,80	35,00	36,68
Lunch barnomsorg	35,12	35,35	38,30	41,71
Snittkostnad/städ timme	254,51	260,90	253,84	254,09
Toppbeläggning m ²	15 300	16 500	18 750	16 000
Kostnad per m ² toppbel	99,00	94,96	105,00	110,00
Vinterväghålln. kr/m	29,93	27,63	29,50	29,50
Nettointäkt per ha	437	596	415	440
Försäljning vatten m ³	857 000	839 690	840 000	800 000
Kostnad per m ³ va/avl	39,94	41,30	41,63	43,35
Intäkt per m ³ vatten	39,98	40,85	41,63	43,35
Hushållsavf. avgift per år	1 528	1 528	1 678	1 678
Fastighetsunderhåll/m ²	72,04	57,92	38,43	38,84

Investeringar

Totala investeringar inom Kommunstyrelsen uppgår till 52 650 tkr för 2021.

Administration	850 tkr
Serviceenhet	500 tkr
Fastighetsenhet	30 150 tkr
Teknik Skattefinansierat	6 300 tkr
Teknik Avgiftsfinansierat	14 850 tkr

Budgetberednings förslag

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Utskottens förslag och beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott (§53/2020) beslutar att revidera materialet gällande vuxenutbildning samt

*Revidering:
Erbjuder grundläggande vux, gymnasial vux, utbildning i svenska för invandrare, särskild utbildning för vuxna vuxenlärling, yrkesvux samt uppdragsutbildning. Vuxenutbildningen är en viktig del av kommunens övergripande Folkhälsoarbete. Vuxenutbildningen är en viktig del att bistå medborgarna att komma i egen försörjning. Lokala och regionala behov vägleder hur resurserna ska användas och utbildningen utformas. Utbildningen måste därför anpassas utifrån individens behov och förutsättningar och den kan variera både till längd och till innehåll. Vuxenutbildningen ska alltid möta varje elev utifrån hans eller hennes behov och förutsättningar.*

att med ovan angiven revidering anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Kommunstyrelsens arbetsutskott 2021 – 2023

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kultur- och föreningsutskottet (§ 32/2020) beslutar att anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Kultur- och föreningsutskottet 2021 – 2023.

Teknikutskottet (§75/2020) beslutar att anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Kommunstyrelsens teknikutskott 2021 – 2023.

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag och beslut

Kommunstyrelsen beslutar att löneutvecklingen justeras till 2,0 % över planperioden och att respektive förvaltningsram räknas om.

att materialet Ekonomisk plan 2021-2023 revideras enligt dokument "Förändringar sedan Budgetberedning 2020-09-28 (daterat 2020-10-12) inför beslut i kommunfullmäktige.

att materialet Ekonomisk plan 2021-2023 revideras som följd av tillstyrkande av Åsa Hååkman Felth's yrkande nr 1 (anm. All SFI ska vara yrkesinriktad. Samverkan med olika utbildningsaktörer ska prioriteras. Olika branschföreträdares behov ska vara vägledande i upplägget av utbildning. Med branschföreträdare menas

ex. lokalt företag el. kommunalt/regionalt behov av arbetskraft.) och Jomark Polintans yrkande 3 (anm. Som prioriterat mål för kommunstyrelsen få en samlad organisation för avgiftshantering i kommunen).

Kommunfullmäktige föreslås besluta

att underskottet för 2019 ej återställs under 3 år då synnerliga skäl föreligger.

att konstatera att budgeterad resultatnivå 2021-2023 innebär att återställande av underskottet 2019 har påbörjats.

att 2 mkr per år av balanserade medel avsätts i planen för att finansiera utvecklingsarbetet inom elevhälsa och IFO-verksamheten, barn- och unga.

att 17 mkr avsätts från balanserade medel 2021.

att bifalla socialnämndens äskande § 90 år 2020 om 3 mkr i utökad ram år 2021.

att Socialnämndens ram minskas med 3 mkr år 2021, ytterligare 6 mkr år 2022 samt ytterligare 6 mkr år 2023. Detta för effekter av folkhälsoarbetet vilket minskar försörjningsstöd och placeringar barn- och unga.

att kommunchefen får i uppdrag att fördela ytterligare åtgärder på 2 mkr inom kommunens verksamheter.

att upprättad arbetshypotes antas som en inriktning för att kommunen under planeringsperioden ska uppnå ett resultat som överensstämmer med kommunens finansiella mål.

att anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat för 2021-2023.

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

att investeringar för år 2021 härmed antagits om 57 850 tkr.

att bemyndiga kommunstyrelsen att inköpa fastigheter varvid köpeskillingen för varje enskilt objekt ej får överstiga 10 000 tkr.

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

att före inköp eller byggstart av investering överstigande 100 tkr ska beslut tas i nämnd eller för kommunstyrelsen i utskott.

att beslut för investering inom teknikutskottet fattas enligt följande; upp till 100 tkr av förvaltningschef och verksamhetschef. Från 100 tkr till 3 000 tkr av teknik-

utskottet, från 3 000 tkr till 5 000 tkr av kommunstyrelsen, därutöver fastställs av kommunfullmäktige.

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2021 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunal-skatt med 21,52 kr/skattekrona.

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2021 års budget.

att bemyndiga kommunstyrelsens utskott att under 2020 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2021 upptagna medel.

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

att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott besluta om tilläggsbudget år 2021 för pågående projekt.

Kommunfullmäktiges beslut

att 19,5 mkr avsätts från balanserade medel 2021

att Barn- och utbildningsnämndens ram förstärks med 2 500 tkr till Grundskolan

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

Miljö- och byggnadsnämnd

Drift	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Intäkter	2 760	2 314	2 414	2 300	2 300	2 300
Kostnader	-6 118	-5 611	-5 411	-5 692	-5 789	-5 888
Nettoram	-3 358	-3 297	-2 997	-3 392	-3 489	-3 588
Investeringar	-45	0	0	0	0	0

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, bassångbad, 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

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

Livsmedelskontrollen 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 tillståndsprovningar

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, infordran 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 ventilationssystem 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.
- 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, livsmedelslagen, strålskyddslagen, tobakslagen, lagen om receptfria läkemedel samt alkohollag (folköl).

Fortsatt projektarbete med enskilda avlopp, eventuellt med stöd av Lova.

Plan- och byggavdelningen

Implementering av den kommunomfattande översiktsplanen och de möjligheter som ges vid antagande av den nya planen.

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

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

Verksamhetsförändringar

tkr

Ram 2020 -3 297
Löneutrymme 2021 -104

Budgetförslag -3 401

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag 0

Beslut om ram KF § 73/2020 2020-06-11 -3 401

Nämndens förslag och beslut

MoB § 55/2020

enligt budgetberedningens förslag

Nämndens budgetförslag -3 401

Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag 0

KS beslut

att löneutrymme justeras till 2,0 % 9

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta

att i övrigt godkänna budgetförslag

Slutligt budgetförslag

KS § 105/2020 2020-10-21 -3 392

Budget 2021 enligt KF 111/2020 -3 392

Investeringar

Inga medel för investeringar har äskats.

Budgetberedningens beslut

att lämna ärendet vidare till Miljö- och byggnadsnämnden utan eget förslag

Nämndens förslag och beslut

Miljö- och byggnadsnämnd (§ 55/2020) beslutar att godkänna ekonomisk plan för 2021 – 2023 för Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområde

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag och beslut

Kommunstyrelsen beslutar

Att löneutvecklingen justeras till 2,0 % över planperioden och att respektive förvaltningsram räknas om.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

Kommunfullmäktiges beslut

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

Barn- och utbildningsnämnd

Drift	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Intäkter	61 050	37 138	31 739	37 138	37 138	37 138
Kostnader	-292 122	-245 488	-254 709	-251 637	-255 359	-259 155
Nettoram	-231 072	-208 350	-222 970	-214 499	-218 221	-222 017
Investeringar	-4 400	-4 600	-4 600	-4 200	-4 200	-4 200

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden

I uppdraget som huvudman för skolverksamheten i Filipstads kommun ansvarar Barn- och utbildningsnämnden för förskoleklass, grundskola, grundsärskola samt gymnasieskola, och uppdragsutbildning.

Nämnden ansvarar även för förskola och fritidshemsverksamhet.

Ytterligare ansvarsområden för nämnden är elevhälsa samt familjecentralen.

Det är nämnden som ansvarar för att utbildning genomförs i enlighet med skollagen, föreskrifter samt förordningar inom området. Det pedagogiska arbetet vid en förskola eller skolenhet leds och samordnas av rektor.

BUN gemensamt

BUN gemensamt omfattar förvaltnings- och verksamhetsledning, centralt kansli samt viss gemensam fortbildning samt skolskjutsar.

Förebyggande och stöd

I förebyggande och stöd ingår elevhälsa och familjecentral. Arbetet ska bedrivas i överensstämmelse med FN:s konvention om barns rättigheter, vilket innebär att barnets bästa alltid ska sättas i fokus.

Elevhälsan

Den samlade elevhälsan ger möjligheter till en tvärprofessionell kompetens, som har uppdrag både övergripande och på skolnivå. Elevhälsan ska arbeta hälsofrämjande, förebyggande och åtgärdande. Målet är att skapa en positiv lärmiljö för alla elever.

Elevhälsans medicinska insatser ska även bedrivas i överensstämmelse med Socialstyrelsens riktlinjer för skolhälsovård, Socialstyrelsens föreskrifter om vaccination av barn.

Skolläkare konsulteras via skolsköterska.

Elevhälsans psykologiska insatser köps via konsult.

Familjecentralen

Familjecentralen är en samverkan mellan Filipstads kommun och landstinget i Värmland.

Verksamheten består av öppen förskola, barnhälsovård (BVC), barnmorskemottagning (BMM), ungdomsmottagning, och familjebehandling. Alla verksamheter är samlade på vårdcentralen i Filipstad och erbjuder familjer en nära mötesplats med möjlighet att möta olika professioner.

Familjecentralens arbete baseras på FN:s barnkonvention, vilket innebär att barnets bästa alltid ska sättas i fokus.

Förskoleverksamhet

Utbildningen i förskolan lägger grunden för det livslånga lärandet. Utbildningen ska utgå från en helhetssyn på barn och barnens behov, där omsorg, utveckling och lärande bildar en helhet. Lek ska ha en central plats i utbildningen. I utbildningen ingår undervisning.

Undervisning innebär att stimulera och utmana barnen med läroplanens mål som utgångspunkt och riktning, och syftar till utveckling och lärande hos barnen.

Undervisningen ska utgå från ett innehåll som är planerat eller uppstår spontant eftersom barns utveckling och lärande sker hela tiden. Förskollärare ska ansvara för det pedagogiska innehållet i undervisningen.

Förskolor

Bullerbyn	5 avdelningar
Junibacken	3 avdelningar
Lyckan	3 avdelningar samt sovavdelning för helg- och nattöppen verksamhet
Storbron	3 avdelningar
Lyckebo	3 avdelningar
Villekulla, Lesjöfors	2 avdelningar
Nykroppa	2 avdelningar
Hyttan, Brattfors	2 avdelningar
Bergabacken, Nordmark	2 avdelningar

Bidrag

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

- Fristående förskolan Guldgruvan
- Fristående förskolan Skogsglantan
- Fristående förskolan Saltkråkan
- Fristående förskolan Gruvlyckan

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 (intellektuell funktionsnedsättning) 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 (intellektuell funktionsnedsättning) en utbildning som är anpassad till varje elevs förutsättningar.

Bidrag

Nämnden lämnar, i enlighet med bestämmelser i Skollagen, bidrag per elev till Persbergs fristående skola och fritidshem.

Gymnasieskolan och uppdragsutbildning

Följande tio Nationella gymnasieprogram finns på Spångbergsgymnasiet 2020/2021:

- **Samhällsvetenskapliga programmet (SA)** med inriktning Beteendevetenskap.
- **Vård- och omsorgsprogrammet (VO).**

Skolan har också samtliga fyra inriktningar av

Introduktionsprogrammet IM:

Programinriktat val, Yrkesintroduktion, Individuellt alternativt samt Språkintrödnktion.

Barn- och fritidsprogrammet BF, Fordons- och transportprogrammet FT, Handels- och administrationsprogrammet HA, Hantverksprogrammet HV och Vård- och omsorgsprogrammet VO drivs som lärlingsprogram vilket innebär att eleverna gör halva sin studietid på en arbetsplats, så kallad arbetsplatsförlagt lärande (APL).

Kulturskola och fritidsgårdar

Kommunens frivilliga kulturverksamhet och fritidsgårdarna är samlat under en ledning och arbetet är i utveckling.

Kulturskolan i Filipstad strävar efter att vara en likvärdig, tillgänglig och levande kulturpedagogisk verksamhet med hög kvalitet. Deltagare med fokus på barn och unga ska kunna utvecklas konstnärligt, bygga livskunskap och gemenskap genom kulturell och konstnärlig verksamhet.

Undervisning i flera konstnärliga uttrycksformer erbjuds, liksom olika slags lärformer. Utbudet omfattar öppen och främjande verksamhet till yrkesorienterande, nybörjarnivå till fördjupning, individ- och gruppundervisning samt workshops och projekt.

Fritidsgårdarna är en trygg plats där unga kan mötas och utvecklas i social samvaro med andra unga och med vuxen personal. Organiserad verksamhet utvecklas liksom samverkan med kulturskolan i strävan efter ett kommunalt helhetstänk kring unga.

- **Bygg- och anläggningsprogrammet (BA)** med inriktningarna Husbyggnad och Mark- och anläggning. Inom inriktning Mark- och anläggning finns den riksrekryterande bergteknikinriktningen (bergsprängarutbildning).
- **Barn- och fritidsprogrammet (BF)** med inriktning Pedagogiskt arbete.
- **EI- och energiprogrammet (EE)** med inriktningarna Elteknik samt Automation.
- **Fordons- och transportprogrammet (FT)** med inriktning Personbil.
- **Handels- och administrationsprogrammet (HA)** med inriktning Handel- och service.
- **Hantverksprogrammet (HV)** med inriktning Frisör.
- **Industritekniska programmet (IN)** med inriktning svetsteknik.
- **Naturvetenskapliga programmet (NA)** med inriktning Naturvetenskap.

Mål

Övergripande mål

Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden ska utveckla sitt gemensamma ansvar med avstamp i FN:s konvention om barnets rättigheter. Barnets rättigheter och barns bästa är den gemensamma utgångspunkten i vårt samverkansarbete.

Mål för verksamheten

1. Personalens utbildningsnivå

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

2. Utveckling, lärande och kunskaper

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

3. Trygghet för barn och unga

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

4. Inflytande och delaktighet

- Alla barn och elever har goda möjligheter till inflytande över sin utbildning och sin vardag i skola och förskoleverksamhet.
- Vårdnadshavarna erbjuds goda möjligheter till inflytande över utbildningen.
- Alla vårdnadshavare är nöjda med sina barns/ ungdomars förskoleverksamhet och skolgång.

5. Skola – arbetsliv

- Alla barn och ungdomar har god kännedom om arbetsgivare och möjligheter till arbete i Filipstads kommun.
- Alla barn och ungdomar har god självkännedom, gott självförtroende och vetskap om att de är bra på något.

6. Utvecklingsarbetet Nya Perspektiv

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

Verksamhetsförändringar

tkr	
Ram 2020	-208 350
Ej balans i bokslut 2020	-14 620
Löneutrymme 2021	-4 014

Åtgärder:

Förskolan; avveckling Björnen 2 avd	2 000
FOS; Berslagaren Stödboendet	1 000
Grundskolan	2 400
Gymnasiet	1 900
Ej beslutade åtgärder	7 320

Budgetförslag **-212 364**

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag	0
-----------------------------------------------	---

Beslut om ram KF § 73/2020 2020-06-11 -212 364

Nämndens budgetförslag

BUN § 56/2020
enligt budgetberedningens förslag

Nämndens budgetförslag **-212 364**

Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag	0
--------------------------------------------------------	---

KS beslutar

att löneutrymme justeras till 2,0 % 365

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att i övrigt godkänna budgetförslag

Slutligt budgetförslag

KS § 105/2020 2020-10-21 -211 999

Kommunfullmäktige beslutar:

Utökning av ram för grundskolan -2 500

Budget 2021 enligt KF § 111/2020 -214 499

Kommentarer till åtgärder:

Förskolan

Förskolan Björnen med 2 avdelningar avvecklas under hösten 2020.
Minskad kostnad med 2 000 tkr.

Stödboendet Bergslagen

Stödboendet har avvecklats under hösten 2020.
Minskad kostnad med 1 000 tkr.

Grundskolan

Personalneddragningar har genomförts framförallt under hösten 2020, motsvarande cirka 14 tjänster.
Full effekt av åtgärder kommer under 2021.
Minskad kostnad med 2 400 tkr.

Gymnasiet

Personalneddragningar har genomförts som kommer att ha full effekt under hösten 2020. Restaurangprogrammet har inte startat inför höstterminen 2020 på grund av lågt sökantal.

Minskad kostnad med 1 900 tkr.

Ej beslutade åtgärder

Grundskolan och gymnasiet åtgärder under 2020 kommer inte att räcka för att komma i ram för 2021. Målet är att klara budgetramen inför 2022. Ytterligare neddragningar under 2021 ska göras inom verksamheterna för att komma i ram.
Minskad kostnad med 7 320 tkr.

I det fortsatta arbetet för att få BUN:s budget i balans har nämnden beslutat att förvaltningen ska genomföra en barnkonsekvensanalys innan ställningstagande om en anpassad grundskoleorganisation för Filipstads kommun samt i ärendet som rör en F-3 respektive en 4-6 skola i tätorten Filipstad enligt § 44/2020 2020-06-16.

Investeringar

Totalt äskas **4 200 tkr** i investeringsmedel för 2021. I investeringsbudgeten ingår IT-Digitala enheter, Lärardatorer, IT-infrastruktur. Kontinuerligt utbyte och förnyelse av inventarier inom såväl skola som förskoleverksamhet samt skolmöbler.

Nyckeltal

Verksamhetsmätt	Redov	Redov	Budget	Budget
	2018	2019	2020	2021
Grundskola				
Antal elever	801	795	975	982
kostn/elev	70 806	73 259	62 699	67 606
Grundskola nya elever				
Antal nya elever	248	210	0	0
kostn/elev	67 418	58 578	0	0
Grundskola				
Antal elever	14	14	18	20
kostn/elev	290 129	307 521	286 437	263 077
Gymnasieskola				
Antal elever	314	285	287	295
kostn/elev	85 501	94 543	80 153	76 532
Gymnasieskola IM				
Antal elever	86	85	63	50
kostn/elev	100 028	92 741	89 743	139 154
Förskoleverksamhet				
Antal barn	435	495	505	457
kostn/barn	92 700	91 688	93 128	95 196
Fritidshem				
Antal elever	348	315	329	251
kostn/elev	13 814	20 654	19 502	26 025
Förskoleklass				
Antal elever	111	71	92	113
kostn/elev	39 758	68 320	59 847	56 931

Budgetberednings förslag

att lämna ärendet vidare till Barn- och utbildningsnämnden utan eget förslag

Nämndens förslag och beslut

Barn- och utbildningsnämnden (§ 56/2020) beslutar att fastställa förslaget till ekonomisk plan 2021-2023 samt

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar:

att löneutrymme justeras till 2,0 % över planperioden och att respektive förvaltningsram räknas om.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att 2 mkr per år av balanserade medel avsätts i planen för att finansiera utvecklingsarbetet inom elevhälsa och IFO-verksamheten, Barn- och unga.

att före inköp eller byggstart av investering överstigande 100 tkr ska beslut tas i nämnd eller för kommunstyrelsen utskott.

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag.

Kommunfullmäktiges beslut

att Barn- och utbildningsnämndens ram förstärks med 2 500 tkr till grundskolan

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag

Socialnämnd

Drift	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Intäkter	66 187	56 012	56 694	56 012	56 012	56 012
Kostnader	-410 627	-392 513	-407 930	-398 293	-398 188	-398 201
Nettoram	-344 440	-336 501	-351 236	-342 281	-342 176	-342 189

Investeringar	-629	-1 000	-800	-1 000	-1 000	-1 000
----------------------	------	--------	------	--------	--------	--------

Verksamhetsbeskrivning

Övergripande

Socialförvaltningen i Filipstads kommun ska på kommunfullmäktiges uppdrag via socialnämnden bedriva en utvecklande, effektiv och serviceinriktad verksamhet.

Vi tillgodoser invånarnas behov av kommunal hälso- och sjukvård, omvårdnad, omsorg, rehabilitering, dagverksamhet, bostadsanpassning, stöd och service enligt gällande lagar, förordningar och riktlinjer. Vi beaktar jämställdhets-, genus- och mångfaldsperspektiv* i all verksamhet inom socialförvaltningen. Socialnämnden verkar för goda arbetsvillkor för sin personal så att de kan utföra ett bra arbete. Verksamheterna svarar för utveckling, uppföljning, utvärdering samt leds och styrs enligt uppsatta mål och ekonomiska ramar.

Förvaltningsledning

Förvaltningsledningen har uppdraget att utifrån socialnämndens beslut leda och styra hur verksamheterna ska utformas. Ledningen ska vidare säkerställa att förvaltningens verksamheter följer gällande föreskrifter och lagstiftning. Styrning ska ske utifrån givna ekonomiska ramar och följas upp. Förvaltningsledningen består av förvaltningschef, verksamhetschefer, förvaltningsekonom, nämndadministratör, samt medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS).

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.

Myndighetsutövning vård och omsorg SoL (socialtjänstlagen)

Biståndsbedömning utifrån socialtjänstlagen. Målgruppen är äldre och personer med funktionsnedsättning. Biståndsbedömning sker efter den enskildes behov, för att tillförsäkra en skälig levnadsnivå. Gynnande beslut delges via verksamhetssystemet till aktuell verkställare. Beslut delges den enskilde. Hjälps med eventuell överklagan erbjuds.

Myndighetsutövning – 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. Handläggaren har ansvar för att följa upp att det beviljade beslutet verkställts. Uppföljningen ska visa om de mål som finns dokumenterade i utredningen återfinns i genomförandeplanen.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Myndighetsutövning SoL och LVM för vuxna

Handlägger försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd, dödsboanmälan, budgetrådgivning och skuldsanering samt social utredning enligt SoL och LVM för personer med missbruksproblematik. Verksamheten bedrivs enligt gällande lagstiftning och riktlinjer. Handläggaren har ansvar för att följa upp att det beviljade beslutet verkställts. Uppföljningen ska visa om de mål som finns dokumenterade i utredningen återfinns i genomförandeplanen. Barns situation ska särskilt beaktas och tydliggöras i all handläggning. Handläggningen ska följa länsöverenskommelserna och de lokala styrdokumenterna för personer med missbruks- och beroendeproblematik (vuxna samt barn och unga).

Myndighetsutövning SoL och LVU för barn samt familjerätt

Verksamheten ska verka för goda uppväxtvillkor för barn och ungdomar i kommunen samt ge föräldrar stöd i föräldrarollen.

Verksamheten utför utredningar enligt socialtjänstlagen och LVU (Lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga), uppföljning av insatser i förekommande fall samt råd- och stödsamtal. Verksamheten handlägger även familjerättsliga ärenden. Handläggaren har ansvar för att följa upp att det beviljade beslutet verkställts. Uppföljningen ska visa om de mål som finns dokumenterade i utredningen återfinns i genomförandeplanen. Handläggningen ska följa länsöverenskommelsen och det lokala styrdokumentet för barn och unga med missbruks- och beroendeproblematik.

Verkställighet SoL och LVM för vuxna

Vuxengruppen arbetar med rådgivande och stödjande verksamhet samt utför drogprovtagning och medicinutdelning enligt delegation. Inom ramen för Vuxengruppen drivs kommunens eget stödboende för personer med missbruksproblematik. Barns situation ska särskilt beaktas.

Verkställighet SoL och LVU för barn

Inom verkställigheten för barn och unga finns familjehemssekreterare, barnhandläggare, öppenvårdsinsatser så som kontaktfamilj, kontaktperson och andra öppna insatser. Öppenvård barn och unga finns organiserade inom verkställigheten. Familjehemssekreterarna ansvarar över att utreda, handleda och utbilda familjehem. Barnhandläggarna ansvarar över de barn som är placerade inom ramen för insatserna familjehem eller HVB (institutionsvård). Öppenvården utför fysiska möten i hemmet som stöd till föräldrar samt håller viss utbildning- KOMET.

Särskilda boendeformer SoL

Särskilda boenden omfattar fem enheter som verkställer boendebeslut enligt SoL. Tillhandahåller boendeplatser för de personer som är i behov av hemsjukvård, omvårdnad, stöd, service, omsorg och rehabilitering och som inte längre kan få detta tillgodosett i det egna hemmet.

Korttidsboende

Korttidsboende omfattar en rehab- och korttidsenhet som verkställer beslut enligt SoL. Korttidsboende tillhandahåller platser för tillfälligt boende för personer med behov av rehabilitering, avlastning och ett omvårdnadsbehov som inte kan tillgodoses med andra insatser.

Hemtjänst

Hemtjänsten omfattar 6 distrikt som verkställer beslut enligt SoL. Verksamheten ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning, att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt. Nattpatrull, som utför hemtjänst nattetid, är organiserad under rehab- och korttidsenheten.

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/fysioterapi, dagverksamhet, sinnestråning, hjälpmedelsverksamhet och bostadsanpassning.

Kommunrehab är en verksamhet som bildar grund för en välfungerande helhet, där all personal inom hemtjänst, hemsjukvård, funktionsstöd och särskilda boendeformer är delaktiga i rehabiliteringsarbetet och 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 kan klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Funktionsstöd

Funktionsstöd verkställer samtliga kommunala insatser inom LSS samt insatsen kontaktperson enligt SoL.

Verksamheten ska arbeta för att personer med funktionsnedsättning, som bedöms omfattas av någon av LSS-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 mångfaldsperspektiv*.
- 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.
- Verksamheter som präglas av rättssäkerhet, kompetent och kvalitetsinriktad personal, bra bemötande/inlevelseförmåga och god service.
- Metoder för att bli en konkurrenskraftig och attraktiv arbetsgivare.
- En garanti för att studerande på vård- och omsorgsprogrammet efter årskurs två ska erbjudas semestervikariat under förutsättning av godkända studier.
- En strategi för att sänka sjukfrånvaron.

- Verksamheten ska arbeta med ett rehabiliterande förhållningssätt, vilket innebär att se och ta tillvara på brukares egna resurser och möjligheter. Det är viktigt att som personal ha ett stödjande förhållningssätt och uppmuntra individen till egen problemlösning och eget handlande.
- Att minska antalet visstidsanställda och timanställda till förmån för tillsvidareanställningar. Inom vård och omsorg och funktionsstöd ska heltid vara normen för anställning. Detta kommer att främja kontinuitet i verksamheten och ge fasta arbetstillfällen. Sammantaget ger detta bättre förutsättningar för bosättning i kommunen.

***mångfald innebär att värdesätta mångfalden avseende bland annat kön, könsidentitet, ålder, etnisk tillhörighet, trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuella läggning och socioekonomisk bakgrund samt visa respekt för den enskilda individen.**

Pågående projekt/processer

- Inköp av nytt verksamhetssystem för handläggning och dokumentation i samtliga verksamheter.
- Översyn av förvaltningens samtliga boendeformer
- Heltidsresan - vård och omsorg.
- Experio WorkLab – Eu projekt, sjukskrivning.
- Kooperativa boenden
- Äldreomsorgslyftet
- Samverkan mellan elevhälsan och IFO

Organisation

Se antagen verksamhetsplan.

Mål

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

1. Barnalivet

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

2. Ungdomslivet

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

3. Vuxenlivet

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

4. Äldrelivet

Filipstads kommun ska i samverkan med andra huvudmän skapa förutsättningar för en trygg, frisk ålderdom för äldre samt ett värdigt slut.

5. Strategi för funktionsrätt

Kommunfullmäktige antog 2020 en ny handikappolitisk plan som numer heter Strategi för funktionsrätt 2019–2022. För att uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhället för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund

Verksamhetsförändringar

tkr	
Ram 2020	-336 501
Löneutrymme 2021	-6 357

Åtgärder

IFO BoU	-3 000
---------	--------

Budgetförslag	-345 858
----------------------	-----------------

<i>Förändring mellan ramförslag och budgetförslag</i>	<i>-3 000</i>
-------------------------------------------------------	---------------

Beslut om ram KF § 73/2020 2020-06-11	-342 858
----------------------------------------------	-----------------

Nämndens budgetförslag

SOC § 90/2020	
att till BoU äska	-3 000
att i övrigt godkänna budgetförslag	

Nämndens budgetförslag	-345 858
-------------------------------	-----------------

<i>Förändring mellan rambeslut och nämndens budgetförslag</i>	<i>-3 000</i>
---------------------------------------------------------------	---------------

KS beslutar

att löneutrymme justeras till 2,0 %	577
-------------------------------------	-----

KS beslutar Kommunfullmäktige besluta

att i övrigt godkänna budgetförslag	-345 281
-------------------------------------	-----------------

Slutligt budgetförslag

KS § 105/2020 2020-10-21	-345 281
--------------------------	-----------------

Budget 2021 enligt KF § 111/2020	-345 281
-----------------------------------------	-----------------

Socialnämndens ordförande

Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Förvaltningsledning

Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Individ – och familjeomsorgen (IFO)

Våld i nära relation

Den samorganisering som förvaltningen genomfört av insatser kopplat till våld i nära relation ger ekonomiskt positiva effekter. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Barn och unga

Det är fortfarande ett stort antal barn placerade, många av dessa är så kallade uppväxtplaceringar. Under året har nya placeringar tillkommit och då bland annat på HVB vilket innebär en ökad kostnad. HVB-placeringar verkställs som regel under en kortare period. Budgetbehovet inför 2021 bygger på idag känt antal placeringar samt en bedömning av placeringens längd för varje idag verkställd placering. Förvaltningen har gjort en bedömning gällande nästa års behov kontra känt behov idag. Bedömningen är att förvaltningen ser ett ökat behov av budgetram för placering av barn och unga. Förvaltningen föreslår **ökad budgetram – 3 000 tkr**.

Placeringar vuxna

Förvaltningen ser att ett förändrat arbete runt personer med missbruksproblematik ger effekt. Verksamheten redovisar i prognos ett underskott för 2020 men de placeringar som verkställs idag är bättre planerade. Det finns också ett påbörjat och utökat samarbete med den lokala vårdcentralen. Förvaltningen har arbetat fram förslag på boendeprocess som delges socialnämnden vid sammanträdet i september. Utifrån det arbete som utförts och det som pågår föreslår förvaltningen en **oförändrad budgetram**.

Försörjningsstöd

Antalet aktuella hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd är fortsatt högt. Dock ökar inte antalet aktuella hushåll. Det är fler hushåll som avslutas än som aktualiseras. Socialförvaltningen, AIE och BUN arbetar vidare för att få fler människor ut i egen försörjning. Samverkansarbetet är formaliserat med tydliga mål och framtagna statistik. Arbetet ingår i det kommunövergripande hälsoarbetet. Trots att riksnormen räknas upp varje år bedömer förvaltningen att det arbete som pågår ger effekt. Under 2020 kommer förvaltningen att få ett negativt resultat kontra budget. Trots det så föreslår förvaltningen oförändrad budgetram inför kommande år. Förvaltningen ser att om inte Covid-19 upptagit stora delar av året hade fler insatser kunnat genomföras inom ramen för det uppstartade hälsoarbetet. Det finns således goda möjligheter att hantera kostnaden för ekonomiskt bistånd inom föreslagen ram. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Vård och omsorg

Under 2019 minskades antalet ärenden inom hemtjänst och budgeten korrigerades därefter. Under stora delar av 2020

har verksamheten påverkats av Covid 19. Det är svårt att bedöma hur utvecklingen kommer att se ut inför 2021. I dagsläget ser förvaltningen inga kommande volymförändringar utan snarare behov av viss justering av medel mellan de olika verksamhetsområdena. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Kommunrehab

De senaste tre åren har inköp av hjälpmedel medfört underskott. Ett ökat antal äldre och ett ökat antal svårt sjuka personer som bor i ordinärt boende ökar behovet av både kostsamma och enklare hjälpmedel. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Rehab- och korttidsenheten

Antalet platser är idag 14 och beläggningen varierar över tid. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Hemsjukvård

Stora svårigheter att rekrytera semestervikarier under 2020 har resulterat i höga personalkostnader på grund extra ersättningar till ordinarie personal och kostnader för bemanningsföretag. Nästa års bemanningssituation är mycket osäker och därför svår att bedöma. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

Funktionsstöd

Förvaltningen kommer att få ökad kostnad för två nya privata assistansteam (de 20 första timmarna). Förvaltningen bedömer dock att förändringen kan hanteras inom ram. Förvaltningen föreslår **oförändrad budgetram**.

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 ungdomspsykiatrik mot
AIE:	Arbetsmarknads- och integrationsenhet
AF:	Arbetsförmedlingen
FREDA:	Standardiserade bedömningsmetoder tänkta att användas i socialtjänstens arbete mot våld i nära relationer
IBIC:	Individens behov i centrum

Verksamhetsmätt / Nyckeltal

Verksamhetsmätt	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021
Individ- och familje- omsorgen (IFO)				
Försörjningsstöd	29 569	31 419	29 140	29 140
Placeringar vuxna	9 563	7 007	4 300	3 088
Barn och unga	26 928	31 770	23 041	23 000
Vård och omsorg				
Hemtjänst				
Genomsnittlig kringtid Antal bemanningstimmar	36,0%	38,0%	36,0%	36,0%
	244 109	221 829	236 104	250 856
Särskilda boenden exkl serviceboende				
Antal platser	131	131	131	129
Serviceboende				
Antal platser	6	5	5	4
Trygghetsboende				
Ugglan				
Antal platser		10	9	9
Rehab- och korttidsenh (exkl specialist- personal)				
Antal platser	12,6	12,6	14,0	14,0
Antal vårddygn	4 621	4 598	5 110	5 110
Kostnad/plats/år i kr	552 222	661 833	553 221	553 643
Kostnad/vårddygn i kr	1 506	1 814	1 516	1 517

Verksamhetsmätt	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021
Funktionsstöd				
Personlig ass LASS/FK				
Antal personer	17	18	18	18
Personlig ass kommunal				
Antal personer	5	5	5	6
Gruppboende				
Vuxna				
Antal platser	21	23	23	23
Kostnad/plats i kr	863 428	840 172	852 221	842 035
Daglig verksamhet				
Antal personer	59	56	56	56
Kostnad/plats	94 339	98 446	114 177	110 779
Socialpsykiatri				
Paradisgården				
Boende psykiatri				
Antal platser	13	12	11	12
varav				
Särskilt boende	10	9	10	10
Växelvård	3	3	1	2
Kostnad/plats i kr	368 802	421 189	459 787	429 804
Kostnad/dygn i kr	1 010	1 154	1 260	1 177

Investeringar

Budgetbehovet för investeringar 2021 beräknas till 1 000 tkr.

Budgetberedningens beslut

att lämna ärendet vidare till Socialnämnden utan eget förslag

Nämndens förslag och beslut

Socialnämnden (§ 90/2020) beslutar
att anta förslag till investeringsbudget 2021 med 1 000 tkr

att hos Kommunfullmäktige äska om 3 miljoner kronor i
utökad ram

att i övrigt lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag och beslut

Kommunstyrelsen beslutar
att löneutrymme justeras till 2,0 % över planperioden och att
respektive förvaltningsram räknas om.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:
att 2 mkr per år av balanserade medel avsätts i planen för att finansiera utvecklingsarbetet inom elevhälsa och IFO-verksamheten, Barn- och unga.

att bifalla Socialnämndens äskande § 90 år 2020 om 3 mkr i utökad ram år 2021.

att Socialnämndens ram minskas med 3 mkr år 2021, ytterligare 6 mkr år 2022 samt ytterligare 6 mkr 2023. Detta för effekter av folkhälsoarbete vilket minskar försörjningsstöd och placeringar barn- och unga.

att före inköp eller byggstart av investering överstigande 100 tkr ska beslut tas i nämnd eller för kommunstyrelsen utskott.

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag.

Kommunfullmäktiges beslut

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

Övriga nämnder

Drift	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Revision						
Intäkter	6					
Kostnader	-699	-693	-693	-698	-703	-708
Nettoram	-693	-693	-693	-698	-703	-708
Valnämnd						
Intäkter	297					
Kostnader	-602	-10	-10	-10	-410	-10
Nettoram	-305	-10	-10	-10	-410	-10
Överförmyndare						
Intäkter	1 109	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150
Kostnader	-2 802	-2 996	-2 995	-2 996	-2 996	-2 996
Nettoram	-1 693	-1 846	-1 845	-1 846	-1 846	-1 846
Nettoram	-2 691	-2 549	-2 548	-2 554	-2 959	-2 564

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

Ram 2020 -2 549

Löneutrymme 2021 -5

Åtgärder:

Budgetförslag -2 554

Förändring mellan rambeslut och budgetförslag 0

Beslut om ramar KF § 73/2020 2020-06-11 -2 554

Slutligt budgetförslag

KS § 105/2020 2020-10-21 -2 554

Budget 2021 enligt KF § 111/2020 -2 554

Kommentarer till Åtgärder:

Överförmyndare

Samverkan inom överförmyndarverksamheten fortlöper enligt avtal.

Valnämnd

- Inga val hålls under 2021.

Revision

- Kommunfullmäktige tilldelar revisionen anslag.

Budgetberednings beslut

För Överförmyndare och Valnämnd:

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

För Revision:

att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktige enligt presidietts förslag

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

För Överförmyndare och Valnämnd:

att godkänna upprättat budgetförslag

För Revision:

att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktige enligt presidietts förslag.

Kommunfullmäktiges

För Överförmyndare och Valnämnd:

att godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

För Revision:

att revisionens budget för 2021 uppgår till 698 tkr.

Finansiering

tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos augusti 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Intäkter	776 978	791 371	802 630	815 974	827 682	840 359
Kostnader	-50 479	-56 332	-62 718	-60 666	-58 139	-59 247
Netto	726 499	735 039	739 912	755 308	769 543	781 112

Verksamhet						
Skatteintäkter	424 592	422 064	422 007	413 165	424 564	441 193
Skatteförändring 2022 med +0,75 kr					15 000	15 000
Slutavräkning	-4 387	-1 494	-6 248	-3 732		
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	177 891	178 547	178 238	182 170	182 720	185 574
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	61 909	81 558	81 057	89 854	89 854	89 854
Regleringsbidrag/avgift	7 580	11 075	10 924	31 465	26 537	18 423
LSS-avgift	4 862	-1 632	1 840	5 974	5 974	5 974
Kommunal fastighetsavgift	16 848	16 862	16 938	19 523	19 523	19 523
Mellankommunal utjämning	2 330	1 900	1 900	1 500	1 000	500
Välfärdsmiljoner	14 226	6 123	6 123			
Bidrag för högt flyktingmottagande		1 600	1 600	3 200		
Extra välfärdsmiljoner (7,5 mdr)			5 418			
Staligt stöd - Corona			10 858			
Extra välfärdsmiljoner (6,0 mdr)			3 102			
Periodiseringsfond			1 853			
Avsatta medel	0	12 500	0	19 500	12 500	12 000
Avsatta medel - Folkhälsoarbete				2 000	2 000	2 000
Schabloner	12 229	6 000	6 000	2 000		
HVB-hem intäkt	2 965	2 690	1 040			
Bidrag '32-kommuner'	6 916	7 000	6 916			
Finansiella intäkter	12 065	4 950	5 950	5 400	5 350	5 300
Finansiella kostnader	-2 600	-1 700	-1 700	-1 900	-2 550	-3 140
Pensionskostnad	-51 072	-54 770	-54 770	-55 034	-55 589	-56 107
Pensionkostnad intern	33 910	34 366	34 366	34 088	34 758	35 440
Kapitalkostnad intern	6 235	7 400	6 500	6 135	7 902	9 578
Netto	726 499	735 039	739 912	755 308	769 543	781 112

Verksamhetsbeskrivning

Skatteintäkter och bidrag

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för år 2021 – 2023 är beräknade enligt SKR, Sveriges kommuner och regioner, cirkulär 20:39 2020-10-01 och grundar sig på en befolkningsförändring på -100 personer och uppgår till 10 571 personer år 2021 jämfört med budget 2020, 10 671 personer, och är det antal invånare skatteintäkter och generella statsbidrag är beräknade 2021.

Befolkningsförändring senaste åren på kalenderårsbas:

År	Antal invånare	Förändring
2015	10 625	12
2016	10 960	335
2017	10 783	-177
2018	10 837	54
2019	10 644	-193
2020-09	10 567	-77

Skattesats Filipstads kommun

	2021	2020
Kommun	21,52 kr	21,52 kr
Landsting	11,68 kr	11,68 kr
Kyrka	1,37 kr	1,37 kr
Begravningsavgift	0,25 kr	0,25 kr
Total skattesats	34,57 kr	34,82 kr

Skattesatser för 2021 ännu ej fastställda.

Bidrag

För att skapa långsiktiga planeringsförutsättningar för kommuner beslöt regeringen under 2016 att fördela 10 mkr extra p.g.a. flyktingströmmen fr.o.m. 2017. Pengarna till kommunsektorn kom dels att fördelas via det kommunalekonomiska utjämningsystemet (kronor per invånare), dels med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och nyanlända. Fördelningen enligt olika parametrar var densamma för 2017 och 2018 men kommer sedan att under 2019 och 2020 skiftas med 2 mkr årligen och helt fördelas utifrån invånarantal fr.o.m. 2021. Den del av bidraget som fördelas per kommuninvånare redovisas under generella statsbidrag.

För Filipstads kommun ser fördelningen ut som nedan:

2017	29,3 mkr (varav 27,0 mkr strukturbaserat)
2018	23,7 mkr (varav 21,4 mkr strukturbaserat)
2019	18,0 mkr (varav 14,2 mkr strukturbaserat)
2020	11,3 mkr (varav 6,1 mkr strukturbaserat)
2021	7,0 mkr (varav 0,0 mkr strukturbaserat)

'32-kommuners'-satsningen skulle ge kommunen nya möjligheter att möta framtidens utmaningar. Efter att höstbudgeten 2020 presenterats kunde konstateras att 32-kommunerssatsningen uteblir efter 2020.

I budget för 2021 finns detta bidrag inte längre kvar. Bidrag för kommuner med högt flyktingmottagande

uppgick till 1,6 mkr för 2020 och har nu blivit förlängt till 2021. Totalt fördelningsbelopp ändras från 80 mkr till 200 mkr vilket innebär att Filipstads kommun erhåller 3,2 mkr för 2021. Under 2020 fördelades bidraget till 44 kommuner och för 2021 fördelas det till 58 kommuner.

Nya bidrag 2021

Under 2020 har det fattats en rad beslut om nya. Vissa av dessa löper vidare in i 2021.

- Extra generella statsbidrag i VÅB och VÅP 2020. Detta beslut innebär att 8,7 mdr är en utökning av generella statsbidrag 2021. För Filipstads kommuns del innebär det 841 kr/invånare, ca 8,9 mkr
- Extra generella statsbidrag i BP 2021 med 7,0 mdr. För Filipstads kommuns del innebär detta 673 kr/invånare, ca 7,1 mkr.

Finansiella intäkter

Totala finansiella intäkter kommer att uppgå till 5 400 tkr Enligt nedan:

	tkr
- Avkastning från Filipstads Värme AB	3 000
- Ränteintäkt från Filipstads Stadshus AB	1 100
- Borgensavgifter	1 000
- Övrigt	300
Totalt	5 400

Finansiella kostnader

Totala finansiella kostnader beräknas uppgå till 1 900 tkr. Den totala låneskulden beräknas uppgå till 113,1 mkr per 2019-12-31.

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

	tkr
- Räntekostnader för lån	1 150
- Övriga finansiella kostnader	750
Totalt	1 900

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 2021 till 1,25 % (1,50 % för 2020).

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

Fr.o.m. 2016-01-01 har komponentavskrivning införts på investeringar av väsentligt belopp inom fastigheter, infrastruktur och tekniska anläggningar.

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 inte någon ny pensionsskuld uppstå.

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

Nettokostnaden för pensioner under 2021 ökar jämfört med 2020 med ca 0,3 mkr.

Pensionskostnaden består av följande delar:

tkr	Budget 2020	Budget 2021
- Utbetalad pension exkl. löneskatt	21 414	21 690
- Individuell del exkl. löneskatt	23 024	22 789
- Löneskatt	10 781	10 791
- Förändring PFA	-538	-307
- Förvaltningsavgifter	89	71
Total pensionskostnad	54 770	55 034
avgår:		
-Intern avtalspension	-34 336	-34 088
Nettokostnad pension under finansieringen	20 434	20 946
<i>Förändring</i>		512
* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	2 491	2 842
* Ansvarförbindelse	279 734	264 495

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 och beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

att materialet Ekonomisk plan 2021-2023 revideras enligt dokument *Förändringar sedan Budgetberedning 2020-09-28 (daterat 2020-10-12) inför beslut i Kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta: att underskottet för 2019 ej återställs under 3 år då synnerliga skäl föreligger.

att konstatera att budgeterad resultatnivå 2021-2023 innebär att återställande av underskottet 2019 har påbörjats.

att 2 mkr per år av balanserade medel avsätts i planen för att finansiera utvecklingsarbetet inom elevhälsa och IFO-verksamheten, barn- och unga.

att 17 mkr avsätts från balanserade medel 2021

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2021 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunalskatt med 21,52 kr/skattekrona.

att bemyndiga kommunstyrelsen, i mån av behov av likvida medel, uppta lån om högst 30 000 tkr i 2021 års budget.

att i övrigt godkänna upprättat budgetförslag

Kommunfullmäktiges beslut

att 19,5 mkr avsätts från balanserade medel 2021.

att i övrigt godkänna Kommunstyrelsens budgetförslag.

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2019	Budget 2020 (inkl TB)	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Kommunstyrelses au	0	0	0	0	0
Stab / Ek.stöd /Personalenhet		0	0	0	0
Teknikskott	-30 847	-87 522	-52 650	-47 600	-47 400
- Biblioteksenhet	0	-450	-50	-50	-50
3030 Inventarier bibliotek		-50	-50	-50	-50
3031 Arkivförvaring		-400			
- IT-enhet	-823	-20 480	-800	-800	-800
3010 IT Inventarier Data	-565	-806	-600	-600	-600
3011 IT Utbyggn.infrastruktur	-258	-274	-200	-200	-200
3012 IT Mobiltelefoner		-500			
3013 IT-utbyggnad		-18 900			
- Serviceenhet	-336	-500	-500	-500	-500
3040 Inventarier lokalvård	-269	-250	-250	-250	-250
3050 Inventarier kost	-67	-250	-250	-250	-250
- Fastighetsenhet	-12 311	-32 909	-30 150	-30 000	-30 000
1000 Investeringsram	0	-9 920	-30 150	-30 000	-30 000
0265 Lyckebo - vattenskada	189				
1001 Investeringsutredningar	-377	-1 000			
1002 Markförvärv	-1 856	-300			
1003 Projekt under 100 tkr	-1 060	-620			
1007 Elsäkerhet	-336	-350			
1008 Fönsterbyte Brattfors skola	-894	-206			
1009 Omb. Diskrum Stålvallaskolan	-657				
1010 Solskydd Stålvallaskolan	-149				
1011 Solskydd förskolor	-169	-131			
1012 Renovering Kommunhus		-965			
1015 Kylmaskin Wasahallen	-552	-618			
1016 Rivning Nykroppa skola	-1 020	-499			
1017 Avgasning av värmesystem		-300			
1018 Utemiljö Nykroppa skola		-1 600			
1019 Byggåtgärder Yrkesskolan		-425			
1023 Bowlinghall - upprustning lokal	-167				
1701 Tak Ferlinskolan sporthall	-792	-558			
1702 Tak Spångbergshallen	-8				
1703 Utemiljö Trasten	-89	-45			
1704 Skolprojekt	-1 835	-6 605			
1705 Tak Djurgården Lsf	-457				
1706 Tak Bergmästargården	-1 026				
1707 Lekohuset	0	-1 650			
1708 Tak Ejdern	-653				
1709 Tak Västeräng	-96	-104			
1710 Fasad Gymnastikhall Ferlinskolan	-307	-243			
1711 Spångbergshallen - simhall		-1 500			
1712 Tak Kvarnen 1		-650			
1713 Energieffektivisering Lesjöfors		-1 650			
1714 Energieffektivisering Ferlinskolan		-950			
1715 Tak Trasten		-620			
1716 Tak Skogsryd IP		-950			
1717 Fasad Skogsryds IP		-450			
Idrotts och fritidsenhet	-519	-300	0	0	0
3060 Investeringsram		-140			
3061 Snöskoter och släde	-172				
3062 Gräsklippare fotbollsplan	-189				
3063 Utegyrn	-158				
3064 Låssystem Kalhyttan		-160			
1605 Kemikalietankar och liftar					

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2019	Budget 2020 (inkl TB)	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
- Teknisk enhet skattefin.	-5 933	-13 129	-6 300	-6 200	-6 000
3100 Investeringsram Gata/park	0				
3101 Övriga maskiner GS	0	-100	-100	-100	-100
3102 Energibesparing	-1 398	-900	-700	-500	-500
3103 Beläggningsoverbyggnad	-1 568	-1 500	-1 200	-1 200	-1 200
3104 Centrumåtgärder	0	-1 300	-500	-500	-500
3105 Lekparker upprustning	0	-108			
3108 Hjulastare	-378		-700	-700	-500
3109 Lastbil	0	-1 400			
3110 Enkelt avhjälpna hinder	-54	-100	-100	-100	-100
3111 Staket Skogsryd, Jonstorp m.fl	0				
3200 Anläggning av gator	0	-1 500	-3 000	-3 100	-3 100
3201 Vasagatan GC-väg	-489				
3202 Polhemsgatan GC-väg	-264				
3203 Färnebogatan GC-väg	-238				
3204 Halvars väg Brattfors	-112	-100			
3205 Jonstorpsvägen Filipstad	-224	-800			
3206 Kyrkogatan Filipstad	-43				
3207 Orrenparkeringen	0	-2 000			
3208 Kyrkogatan/Vikgatan Filipstad	0	-1 297			
3210 Tegnergatan GC-passag	-22	-113			
3211 Färnebogatan		-600			
3212 Piludden Filipstad	-1 143	-311			
3213 G:a Karlstadsvägen GC-väg		-260			
3214 Vasagatan/Scheelegatan GC-väg		-240			
3215 Piltorpsvägen Lesjöfors		-500			
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-10 925	-19 754	-14 850	-10 050	-10 050
3500 Investeringsram VA/AV		-7 065	-5 900	-5 300	-5 300
3501 Serviser - vatten	-269	-100	-100	-100	-100
3502 Serviser - avlopp	-46	-100	-100	-100	-100
3503 Utbyte ventiler	-228	-250	-250	-250	-250
3504 Vattenverk	-349				
3506 Renovering av långsamfilter		-1 150			
3507 Asfaltering Vattenverk		-150			
3508 Renovering av vattenreservoar		-300			
3509 Styrsystem / automatiskåp	-822				
3510 Reservkraftverk Lövnäset		-700			
3511 Ventilationsaggregat RV	-475				
3512 UV-ljus Brattfors	-38	-212			
3513 Skrapspel Reningsverket Fsd	-941				
3514 Pumpstation Sommaro	-350				
3515 Elskåp RV Filipstad	-125	-25			
3516 Pumpstation Lesjöfors		-50			
3517 Pumpstation Piludden	-435	-565			
3518 Filtersand långsamfilter		-200			
3519 Yttre verk ventilation värem		-110			
3520 Elskåp och ventilation Filipstad AVR		-600			
3521 Kofilterbyte och förv. Nykroppa VV		-270			
3522 Blåsmaskin Filipstad ARV		-230			
3523 Ventilation Filipstad ARV		-475			
3524 Lokaler yttre verk		-250			

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2019	Budget 2020 (inkl TB)	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
3600 Investeringsram Ledningsarbete		-900	-4 000	-4 000	-4 000
3601 Färnebogatan	-1 807				
3602 Huvudvattenledning	-1 038	-862			
3603 Tallhöjden		-650			
3604 Skolan - Reningsverket Nmark	-157				
3605 Geijers väg Brattfors		-750			
3606 Jonstorsvägen Filipstad	-139	-400			
3607 Konsul Lundströms väg		-800			
3608 Dubblering vattenledning	-1 097				
3609 Piltorpsvägen Lesjöfors		-1 450			
3610 De Geersgatan Lesjöfors	-1 227	-350			
3611 Nordmark-Haborshyttan	0	-450			
3612 Piludden Filipstad	-1 342				
3900 Investeringsram Renhållning			-4 200		
3901 Renhållning mindre ej spec.		-300	-300	-300	-300
3902 Kärl matvfall	-40	-40			
Miljö- och byggnadsnämnd	-45	0	0	0	0
2300 Verksamhetssystem	-45				
Barn- och utbildningsnämnd	-4 108	-4 600	-4 200	-4 200	-4 200
2000 Investeringsram BUN			-4 200	-4 200	-4 200
2018 Skolmöbler	-696	-800			
2019 Lärardatorer	-380	-400			
2020 Kansliet	-130	-200			
2021 IT- infrastruktur	-511	-550			
2022 IT - digitala enheter	-1 724	-1 650			
2023 Centralt Grundskola	-293	-481			
2024 Särskola	0				
2026 Ungdomens hus	0	-40			
2030 Gr Åsen Nkr Nordmark	0				
2032 Gr Strv.skolan Brattfors	0				
2040 Ferlinskolan	0				
2042 Lesjöfors	0				
2060 Frivilliga skolformer	-141	-162			
2065 Vuxutbildning	-60				
2070 Kulturskolan	0				
2080 Förskolereksamhet	-151	-277			
2090 Förebyggande och stöd	-22	-40			
Socialnämnd	-982	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2101 Inventarier gemensamt	-982	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Totalt	-35 982	-93 122	-57 850	-52 800	-52 600

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2019	Budget 2020 (inkl TB)	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
-----------------------------------	-----------------	--------------------------	----------------	----------------	----------------

Budgetberedningens kommentarer:

att lämna ärendet vidare till respektive nämnd/utskott utan eget förslag

Nämnd/utskotts förslag och beslut

alla nämnder /utskott beslutar

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att investeringar för år 2021 härmed antagits om 57 850 tkr.

att före inköp och byggstart av investering överstigande 100 tkr ska beslut tas i nämnd eller för Kommunstyrelsen i utskott.

att beslut för investering inom Teknikutskott fattas enligt följande:

upp till 100 tkr av förvaltningschef och verksamhetschef

från 100 tkr till 3 000 tkr av Teknikutskott

från 3 000 till 5 000 tkr av Kommunstyrelsen

därutöver fastställs av Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut:

att godkänna Kommunstyrelsens förslag

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 försystem 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 Kommunkansliet meddela alla vidtagna åtgärder som kan föranleda ändring av försäkringsskyddet.

Försäkringarna är tecknade i:

- Länsförsäkringar = Egendom och Diskrimineringsförsäkring
- IF = Förmögenhetsbrottsförsäkring, rättsskyddsförsäkring,
- WIP = Tjänstereseförsäkring
- Protector = Olycksfall och fordon
- Hiscox= Utställningsförsäkring
- S&P CNA= LOU-försäkring

Prisbasbeloppet (tidigare Basbeloppet)

Prisbasbeloppet ,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 2016	44 300 kr
År 2017	44 800 kr
År 2018	45 500 kr
År 2019	46 500 kr
År 2020	47 300 kr
År 2021	47 600 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 totalförsvarspliktiga.

År 2021: **Förhöjda prisbasbeloppet** = 48 600 konor

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

År 2021: **Inkomstbasbelopp** = 68 200 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 anslag i internbudgeten.
Kapitalkostnad:	kostnader i form av internränta och avskrivningar.

Komponentavskrivning:	innebär att en tillgång delas in i ett antal komponenter som sedan skrivs av var för sig utifrån den enskilda komponentens förväntade nyttjandetid.
Kortfristiga skulder:	tillfälliga lån, skulder etc. vilka förfaller till betalning inom ett år.
Kostnad:	i pengar uttryckta, med verksamheten normalt sammanhängande uppföringar på varor, löner och tjänster.
Likviditet:	de likvida medel 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.
Skattekronor:	till kommunal inkomstskatt beskattningsbara inkomsten för samtliga skattskyldiga enligt taxering inom kommunen dividerad med 100.
Skatteunderlag:	summa skattekronor 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.