

Till ledamöter
Ersättare för kännedom

Kommunfullmäktige

Tid: Torsdagen den 16 november 2023 klockan 18:15

Plats: Biosalongen, Folkets Hus Filipstad

Observera att mötet hålls i biosalongen!

Upprop
Val av justerare
Fastställande av dagordning

Justeringens tid och plats: 2023-11-22 klockan 15:00 på kommunkansliet

Föreslås att justera: Christina Söhrman (M) och Clas-Eric Eriksson (S)
med Frida Olsson (M) och Kerstin Svensson (S) som ersättare.

Ärende

1. Allmänhetens frågestund
Frågestunden pågår under cirka 30 minuter. Frågor kan lämnas skriftligt, i förväg, till kommunkansliet eller skriftligt/muntligt vid sammanträdet. Anonyma frågor tas inte upp, inte heller frågor rörande myndighetsutövning.
2. Revisionen informerar
Dnr 2023-000013
3. Redovisning av obesvarade motioner
Dnr 2023-000171
4. Antagande av reglemente och godkännande av avtal - Gemensam administrativ nämnd
Dnr 2023-000172
5. Felparkeringsavgifter
Dnr 2023-000164
6. Avgift apoteksärenden
Dnr 2023-000176
7. Ekonomisk plan 2024-2026
Dnr 2023-000052
8. Sammanräkning ny ersättare i kommunfullmäktige efter Mats Dahlman (M)
Dnr 2022-000217



Ärende

9. Fyllnadsval ersättare i kommunstyrelsen efter Lars Henriksson (S)
Dnr 2022-000217
10. Fyllnadsval ersättare i miljö- och byggnadsnämnden efter Lars Henriksson (S)
Dnr 2022-000217
11. Fyllnadsval ledamot i styrelsen för utbildningsstiftelsen Bergsskolan efter Lars Tanner
Dnr 2022-000217
12. Delgivningar
Dnr 2023-000031

Peter Johansson
Ordförande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

§ 96

Dnr 2023-000171

Redovisning av obesvarade motioner

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige besluta att lägga motionsredovisningen till handlingarna, att delge densamma till de instanser och befattningshavare som ännu inte besvarat motionerna, samt att notera att kommunallagen stadgar att en motion ska beredas så att kommunfullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen väcktes.

Sammanfattning av ärendet

Enligt av fullmäktige antagen arbetsordning ska kommunstyrelsen jämlikt § 29 årligen till kommunfullmäktiges sammanträden i april/maj och oktober/november redovisa de motioner vilkas behandling ännu inte slutförts. Den redovisning som ska presenteras för fullmäktige i maj avges enligt följande:

Dnr 2018-000131: Christer Olssons (M) motion angående förslag till avskaffande av karensdag orsakad av smittsam sjukdom som är arbetsrelaterad, har behandlats av kommunfullmäktige 14 juni 2018. Motionen är remitterad till HR-chefen.

Dnr 2021-000035: Christer Olssons (M) motion angående framtagande av policy och riktlinjer för barnkonsekvensanalys, har behandlats av kommunfullmäktige 11 mars 2021. Motionen är remitterad till kommundirektören.

Dnr 2021-000231: Johnny Grahns (SD) motion om utdrag ur belastningsregistret för personal inom äldreomsorgen, har behandlats av kommunfullmäktige 14 oktober 2021. Kommunfullmäktige har behandlat motionen 2023-10-19, § 64.

Dnr 2021-000250: Johnny Grahns (SD) motion gällande partistöd och arvoden, har behandlats av kommunfullmäktige 11 november 2021. Motionen är remitterad till kommundirektören.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

Dnr 2021-000251: Christer Olssons (M) motion om trygghetsskapande åtgärder, har behandlats av kommunfullmäktige 9 december 2021. Motionen är remitterad till kanslichefen.

Dnr 2022-000187: Christer Olssons (M) motion om rekrytering och bemanning, har behandlats av kommunfullmäktige 7 oktober 2022. Motionen är remitterad till HR-chefen.

Dnr 2022-000192: Christer Olssons (M) motion angående hedersutmärkelse, har behandlats av kommunfullmäktige 15 september 2022. Motionen är remitterad till kommundirektören.

Dnr 2022-000200: Michael Helmerssons (L) motion om ordningsvakter, har behandlats av kommunfullmäktige 15 september 2022. Motionen är remitterad till kanslichefen.

Dnr 2022-000226: Ulf Söhrmans (M) motion beträffande effekthöjning på elkraftproduktion i Filipstad, har behandlats av kommunfullmäktige 20 oktober 2022. Motionen är remitterad till kommundirektören.

Dnr 2023-000158: Åsa Hååkman Erikssons (S) och Britt-Marie Walls (S) motion angående nytt äldreboende i Lesjöfors, har behandlats av kommunfullmäktige 21 september 2023. Motionen är remitterad till kommundirektören.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

§ 99

Dnr 2023-000172

Antagande av reglemente och godkännande av avtal - Gemensam administrativ nämnd

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige besluta att förslag till reglemente för gemensam administrativ nämnd för Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommuner godkänns och gäller från den 1 februari 2024.

att förslag till avtal (inklusive bilaga) med Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommun om gemensam administrativ nämnd godkänns och gäller från den 1 februari 2024.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen ställde sig 2022-08-31, § 65 positiva till Degerfors kommuns anslutning till administrativa nämnden.

Med anledning av Degerfors kommuns inträde i administrativa nämnden skickades ett förslag till reviderat avtal och reglemente för administrativa nämnden på remiss till samtliga medlemskommuner. Filipstads kommun yttrade sig över remissen vid arbetsutskottets sammanträde 2023-09-11, § 33. Filipstads kommun ställde sig bakom förslaget till reviderat avtal och reglemente.

Efter remissrundan har nu avtal och reglemente skickats ut till medlemskommunerna för antagande. Respektive medlemskommun behöver ha antagit förslag till reviderat reglemente och avtal senast 31 december 2023 för att Degerfors kommun ska kunna ansluta sig till administrativa nämnden per den 1 februari 2024.

Beslutsunderlag

Förslag till reglemente för gemensam administrativ nämnd för Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommuner
Förslag till avtal (inklusive bilaga) med Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommun om gemensam administrativ nämnd

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Avtal med Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommun om gemensam administrativ nämnd

Bakgrund

Sedan 2012-09-01 har den gemensamma administrativa nämnden verkat innefattande Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad samt Storfors kommuner. Efter beslut i respektive kommuns KS/fullmäktige beslutades att Degerfors kommun ansluter till den gemensamma nämnden från och med 2024-02-01. I och med Degerfors kommuns anslutning aktualitets prövas samtligas avtal.

Kristinehamns kommun är värdkommun för den gemensamma nämnden.

§ 1 Uppgifter

Löneadministration ska utgöras av följande tjänster:

- Lönehandläggning
- Utdata
- Statistik
- Systemförvaltning av lönesystemet (fn Visma Personec P)
- Support inom verksamhetsområdet

Löneadministrationen ska verka för att utveckla verksamheten så att den genomförs på ett effektivt och i övrigt tillfredsställande sätt.

Tjänsteutbudet kan efter beslut i nämnden kompletteras. Nämnden har rätt att inom sitt verksamhetsområde åta sig uppdrag från andra kommuner, kommunala förbund mm.

Nämnden ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente och upprättat avtal mellan kommunerna.

Nämnden ska till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i de deltagande kommunerna rapportera hur verksamheten utvecklas och hur de deltagande kommunerna rapporterar samt hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret. Nämnden ska samarbeta med myndigheter, organisationer och enskilda vars verksamhet berör nämndens verksamhetsområde.

Nämnden ska samråda med andra berörda kommunala nämnder i de samverkande kommunerna.

§ 2 Nämndens sammansättning

Nämnden består av fem (5) ledamöter och fem (5) ersättare. Varje ingående kommun väljer en (1) ledamot och en (1) ersättare var till nämnden.

Ordförandeposten innehas och utses av Kristinehamns kommun. Posten som vice ordförande ska rotera mellan medlemskommunerna i turordning, om inte kommunerna överenskommer om annan ordning.

§ 3 Mandatperiod

Mandatperioden ska vara fyra (4) år räknat från den 1 januari året efter det år allmänna val till kommunfullmäktige hållits i hela landet. Samma mandattider gäller för nämndens ordförande och vice ordförande.

§ 4 Revision

Den gemensamma nämnden ska granskas av var och en av de samverkande kommunerna i enlighet med vid var tid gällande kommunallag.

Frågan om ansvarsfrihet ska prövas av kommunfullmäktige i var och en av de samverkande kommunerna.

Parterna är överens om att det praktiska revisionsarbetet ska dels samordnas, dels fördelas mellan kommunernas revisorer på det sätt som de sinsemellan kommer överens om.

§ 5 Administration

Administrativa nämndens organisation är placerad inom kommunledningsförvaltningen i Kristinehamns kommun.

Nämndens förvaltning ansvarar för beredning och verkställighet av nämndens beslut samt planerar och administrerar nämndens verksamhet.

Nämnden ska få tillgång till de register och förteckningar avseende aktuella ärenden som nämnden kan vara i behov av för den gemensamma verksamheten.

Degerfors kommun förbinder sig att verksamheten överlämnas i ett upparbetat skick, utan nämnvärd eftersläpning i handläggningen. Om någon del av verksamheten ändå kräver en extra arbetsinsats i inledningsskedet av Degerfors kommuns anslutning till den gemensamma nämnden ska kostnaden för arbetet belasta Degerfors kommun. Lönechef bedömer behovet av extrainsats.

Respektive kommun är arkivmyndighet för personalakterna, handlingar och dokument som framställs. Löneadministrationen hanterar digitala underlag.

§ 6 Kostnadsfördelning

Nämnden är en del av Kristinehamns kommuns nämndorganisation och nämndens budget inarbetas i Kristinehamn kommuns totala budget. Kristinehamns kommuns fullmäktige fastställer budgeten för den gemensamma nämnden efter samråd med övriga ingående kommuner så att dessa har möjlighet att delta i och påverka budgetprocessen. (Samråd regleras närmare i § 7). Förslag till budget för nästkommande år ska tillställas medlemskommunerna senast den 1 maj varje år.

De deltagande kommunerna ska lämna bidrag till den gemensamma nämndens verksamhet med belopp som motsvarar den totala faktiska kostnaden för verksamheten fördelat enligt självkostnad

utifrån respektive kommuns volym/aktivitet. Degerfors kommun ska dessutom täcka de ökade kostnader som uppstår (efter att kostnad per lönespecifikation tagits fram utifrån fastställd fördelningsnyckel) fram till dess att en ny upphandling av HR-systemet utförs där Degerfors kommun ingår i upphandlingen.

För att kunna hålla ett gemensamt pris förutsätts att samtliga parter som ingår i samverkan har få manuella underlag för rapportering vilket innebär att självservice nyttjas i så hög grad som möjligt. Om så inte är fallet kan tilläggsfakturerings bli aktuellt.

Följande principer gäller:

- Kostnader för nämnden belastas respektive kommun med en femtedel (enligt fördelningsnyckel). Degerfors kommun täcker de ökade kostnader som härrör deras anslutning fram till dess att en ny upphandling av HR-systemet utförs.
- Slutlig reglering av bidrag från respektive deltagande kommun ska ske per den 31 december varje år. Förskottsbetalning av bidraget ska göras med hälften före februari månads utgång och hälften före september månads utgång.
- Utöver vad som särskilt regleras i bestämmelsen ansvarar parterna för tillkommande finansiering samt för över- och underskott i verksamheten i proportion till respektive kommun. Nämndens villkor styrs i huvudsak av principerna som gäller för värdkommunen.
- Uppkomna konsultkostnader pga lokala avtal eller enskilda behov hos en kommun belastar vederbörande kommun.
- Degerfors kommun ska innan inträde i den administrativa nämnden uppfylla de krav som ställdes i konsekvensanalysen, se bifogat underlag

Inventarier

Värdkommunen ansvarar för inventarier i den gemensamma nämnden. De inventarier som köps av nämnden ägs av värdkommunen och belastar nämndens driftskostnad i form av avskrivningar och internränta.

Hyra

Den gemensamma nämnden hyr de lokaler den behöver för sin verksamhet. Vad som åvilar hyresgäst respektive nämnden ska framgå av separat överenskommelse mellan den gemensamma nämnden och fastighetsförvaltaren. Kommunen som fastighetsägare har rätt att ta ut hyra som motsvarar självkostnaden för drift inklusive kapitaltjänst och underhåll samt normalt uttag för förvaltningsarvode.

§ 7 Samrådsgrupp

Parterna ska inrätta en samrådsgrupp bestående av HR-chef från varje kommun i den gemensamma nämnden samt lönechefen. Samrådsgruppen har till uppgift att svara för budgetsamråd och övriga gemensamma frågor som berör samarbetet. Till dessa hör att svara för att den överenskomna årscykeln för budget- och verksamhetsplanering hålls samt att frågor rörande den gemensamma nämndens uppdrag och eventuella förändringar att detta bereds.

Samrådsgruppen ska också vara medlare i samband med oenighet och otydlighet till följd av avtalet.

Samrådsgruppen ska sammanträda en gång per kvartal eller om någon i samrådsgruppen begär det. Begäran ska ställas till chefen för verksamheten som ansvarar för sammankallande och genomförande av samrådsgruppens möten.

§ 8 Försäkring

Den kommun som innehar äganderätten till fastigheter och fasta inventarier ska hålla den försäkrade i enlighet med vad som är standard för liknande verksamheter. Nämnden ska tillse att försäkring finns för den egendom som tillhör nämnden.

§ 9 Insyn i förvaltningen

Kommunerna har, genom respektive kommunstyrelse, rätt till löpnade insyn i nämndens förvaltning och redovisning i enlighet med kommunallagens bestämmelser.

Nämnden ska till respektive kommuns fullmäktige rapportera i enlighet med de regler som gäller för respektive kommun, hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

Nämnden svarar också, på eget initiativ, för att informera kommunerna (kommunstyrelsen) om principiella händelser eller andra händelser av större vikt för nämnden eller någon av dess medlemmar.

§ 10 Omförhandling

Om förutsättningarna för nämndens verksamhet väsentligt ändras har respektive kommun rätt att påkalla omförhandling av avtalet. Om omförhandling påkallas enligt paragraf är den andra parten skyldig att förhandla.

§ 11 Utskiftning av tillgångar vid avtalets upphörande

Om detta avtal upphör att gälla till följd av att den gemensamma verksamheten ska utvecklas ska nämndens upparbetade resultat fördelas i enlighet med 6 §.

Om en kommun vill avsluta samverkan ska den utträdande kommun stå för de kostnader som är förenade med att flytta uppgifter från det gemensamma verksamhetssystemet till ett eget system.

§ 12 Ändringar och tillägg

Ändringar i och tillägg till detta avtal ska för att kunna åberopas mellan parterna vara skriftliga, kontrasignerade och beslutade av behöriga företrädare för parterna. Om det förekommer motstridiga uppgifter i avtalen äger senare tillkomna överenskommelser företräde framför tidigare.

§ 13 Tvister

Tvist angående tillkomst, tolkning, tillämpning eller giltighet av detta avtal ska i första hand lösas genom medling mellan parterna inom ramen för samrådsgruppen. Om någon lösning därigenom inte

uppnås, ska i andra hand tvisten slutligt avgöras av kommuncheferna/motsvarande från de deltagande kommunerna.

§ 14 Avtalets giltighet

Avtalet gäller tills vidare med start den 1 februari 2024 och med en uppsägningstid av 18 månader.

Uppsägningen ska vara skriftlig och beslutad av behörig företrädare för den uppsägande parten.

Om någondera part sagt upp avtalet enligt ovan ska parterna snarast påbörja planeringen av fortsatt verksamhet för kvarvarande parter eller besluta om verksamhetens upphörande.

För giltighet av detta avtal förutsätts att beslut om godkännande tagits i respektive kommunfullmäktige samt att beslutet vunnit laga kraft.

Karlskoga den

Karlskoga den

.....

.....

Tony Ring

Susanne Afzelius

Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektör

Kristinehamn den.....

Kristinehamn den.....

.....

.....

Lars Nilsson

Martin Willén

Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektör

Filipstad den.....

Filipstad den.....

.....

.....

Christer Olsson

Hannes Fellsman

Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektör

Degerfors den.....

Degerfors den.....

.....

.....

Anneli Mylly

Björn Johansson

Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektör

Storfors den.....

Storfors den.....

.....

.....

Eva-Lotta Härdig

Johan Rosqvist

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchef



→ **Reglemente**
Ägardirektiv
Verksamhetsplan

Reglemente gemensam administrativ nämnd för Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommuner

Dokumenttyp Reglemente	Dokument-ID	Datum för beslut	Beslutsinstans
----------------------------------	-------------	------------------	----------------

Innehåll

1 Reglemente gemensam administrativ nämnd för Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommuner3

Allmänt3

2 Administrativa nämndens verksamhetsområde 3

Huvuduppgifter	3
Ekonomisk förvaltning	4
Personalansvar	4
Personuppgifter samt övrig förvaltning.....	4
Nämndens ställning.....	4
Delegering från kommunfullmäktige	5
Ansvar och rapporteringsskyldighet	5
Delegation.....	5
Sammansättning	6
Mandattid	6
Nämndens ordförandes särskilda uppgifter	6
Ersättare för ordförande.....	6
Tidpunkt för sammanträden	6
Kallelse.....	7
Ersättarens tjänstgöring.....	7
Ersättning	7
Jäv och avbruten tjänstgöring (växeltjänstgöring)	7
Deltagande på distans	8
Anmälan av förhinder	8
Reservation	8
Justering av protokoll	8
Närvaro av tjänstemän och andra utomstående	8
Delgivning	9
Undertecknande av handlingar	9
Ikraftträdande	9

1 Reglemente gemensam administrativ nämnd för Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommuner

Allmänt

1 § Kommunallagen (2017:725) ger de grundläggande reglerna för ansvar och beslutanderätt i en kommun. Vissa uppgifter handhas av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnderna enligt annan lag, författning eller statlig myndighets beslut.

Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommuner har bildat en gemensam administrativ nämnd för samverkan angående löneadministration.

Utöver vad som följer av lag gäller detta reglemente och ett mellan kommunerna ingånget avtal för den gemensamma nämnden.

Kristinehamns kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Kristinehamns kommuns organisation.

2 Administrativa nämndens verksamhetsområde

Huvuduppgifter

2 § Nämndens tjänsteutbud utgörs av löneadministration, utdata, statistik och support.

Tjänsteutbudet kan efter beslut i nämnden kompletteras. Nämnden har rätt att inom sitt verksamhetsområde åta sig uppdrag från andra kommuner, kommunala förbund mm.

Därutöver har nämnden till uppgift att

- Lämna förslag till budget till Kommunfullmäktige i Kristinehamns kommun inom den tid och de ramar som har lämnats. Närmare bestämmelser om hanteringen av budget finns i upprättat avtal mellan kommunerna.
- Redovisa uppföljning av mål, ekonomiskt utfall och resultat av övrig verksamhet.
- Utveckla verksamheten så att den genomförs på ett effektivt och i övrigt tillfredsställande sätt.
- I övrigt fullgöra de uppdrag som av behörigt organ har överlämnats till nämnden.

Ekonomisk förvaltning

3 § Det åligger nämnden att underhålla och förvalta sin egendom.

Nämnden ska i övrigt svara för att den ekonomiska förvaltningen inom sitt verksamhetsområde sker i enlighet med av kommunfullmäktige i Kristinehamns kommun beslutade direktiv.

Personalansvar

4 § Nämnden har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt verksamhetsområde med undantag av de frågor som åligger kommunstyrelsen i Kristinehamn (vårdkommunen).

Personuppgifter samt övrig förvaltning

5 § Nämnden har personuppgiftsansvar och registeransvar enligt dataskyddsförordningen för de behandlingar av personuppgifter som sker i verksamheten.

Nämnden ska utse Dataskyddsombud.

Om nämnden ska behandla personuppgifter i system för vilka annan nämnd är personuppgiftsansvarig ska personuppgiftsbehandlingen ske i enlighet med de instruktioner som lämnas av den personuppgiftsansvariga nämnden.

Nämnden är ansvarig för verksamhets- och metodutveckling inom sitt verksamhetsområde

Nämnden är ansvarig för sitt diarium och arkiv som berör lönehantering. Personalarkivet hanteras av respektive kommun.

Nämndens ställning

6 § Nämnden fattar beslut i Kristinehamns kommuns namn och ingår avtal för Kristinehamns kommuns räkning. Kristinehamns kommun har därför att hantera och svara för civilrättsliga krav som en utomstående part kan komma att ställa på grund av avtal som nämnden har ingått.

Kristinehamns kommun har regressrätt mot Karlskoga, Filipstad, Degerfors och Storfors kommun i anledning av eventuella civilrättsliga krav som riktats mot Kristinehamns kommun enligt första stycket.

Delegering från kommunfullmäktige

7 §

- Nämnden ska, om inte fullmäktige bestämt annat, själv eller genom ombud föra kommunernas talan i alla mål och ärenden inom sitt verksamhetsområde. Nämnden äger i sådana mål och ärenden rätt att på kommunernas vägnar träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta avtal.
- Nämnden får besluta i ärenden rörande nämndens förvaltningsorganisation inom de riktlinjer som fullmäktige fastställt.
- Nämnden får besluta om avgifter och priser inom nämndens verksamhet. Avgifter av principiell karaktär ska alltid beslutas av kommunfullmäktige.
- Med den begränsning som för särskilt fall kan vara förskrivna i lag eller fastställda av kommunfullmäktige, får nämnden besluta om avskrivning av sådan kommuns fordran som hänförs till nämndens förvaltningsområde.
- Nämnden får omfördela medel i driftbudget som anslagits till nämndens ansvarsområde.

Nämnden fullgör övriga förvaltnings- och verkställighetsuppgifter som kommunfullmäktige överlämnat till nämnden.

Ansvar och rapporteringsskyldighet

8 § Nämnden ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i detta reglemente och upprättat avtal mellan kommunerna.

Nämnden ska till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i de deltagande kommunerna rapportera hur verksamheten utvecklas och hur de deltagande kommunerna rapporterar hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret. Fullständigare rapportering ska ske till de delårsrapporter i respektive kommun som respektive kommunfullmäktige beslutat om.

Nämnden ska samarbeta med myndigheter, organisationer och enskilda vars verksamhet berör nämndens verksamhetsområde.

Nämnden ska samråda med berörda kommunala nämnder i de samverkande kommunerna.

Delegation

9 § Överlåtelse av beslutanderätt får ej användas i ärenden som är av principiell beskaffenhet eller i övrigt av större vikt.

Sammansättning

10 § Nämnden består av fem ledamöter och fem ersättare. Varje kommun i den gemensamma administrativa nämnden utser en ledamot och en ersättare.

Ordförandeposten innehas och utses av Kristinehamns kommun. Posten som vice ordförande ska rotera mellan medlemskommunerna i turordning, om inte kommunerna överenskommer om annan ordning.

Mandattid

11 § Mandattiden ska vara fyra år räknat från den 1 januari året efter det år allmänna val till kommunfullmäktige hållits i hela landet. Samma mandattid gäller för nämndens ordförande och vice ordförande. Nämndens verksamhet ska dock upphöra tidigare om uppsägning av överenskommelsen för den gemensamma nämnden sker före mandatperiodens utgång.

Nämndens ordförandes särskilda uppgifter

12 § Det åligger nämndens ordförande att

- Närmast under nämnden ha uppsikt över hela dess verksamhetsområde,
- Med uppmärksamhet följa frågor av betydelse för nämndens utveckling och ekonomiska intressen samt effektiviteten i verksamheten och ta initiativ i dessa frågor,
- Främja samverkan mellan nämnden och kommunernas övriga nämnder,
- Representera nämnden vid uppvaktningar hos myndigheter, konferenser och sammanträden, om inte nämnden bestämt annat i särskilda fall,
- Se till att nämndens ärenden tas upp till behandling utan onödigt dröjsmål.

Ersättare för ordförande

13 § Om varken ordförande eller vice ordförande kan delta i ett helt sammanträde eller del av sammanträde utser nämnden en annan ledamot att vara ordförande tillfälligt. Den till åldern äldste ledamoten tjänstgör som ordförande tills den tillfällige ordföranden utsetts.

Om ordföranden på grund av sjukdom eller annat skäl är förhindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får nämnden utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättare fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

Tidpunkt för sammanträden

14 § Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer. Nämnden sammanträder i Kristinehamns kommun om inte nämnden själv bestämmer annat. Nämnden sammanträder minst 3 gånger per år.

Kallelse

15 § Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdet.

Kallelsen skall vara skriftlig och innehålla uppgifter om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen skall på lämpligt sätt tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet, senast 4 dagar före sammanträdesdagen.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Föredragningslistan fastställs av den administrativa nämnden vid sammanträdet början.

När varken ordföranden eller vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den till åldern äldsta ledamoten göra detta.

Ersättarens tjänstgöring

16 § Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde ska ersättare från den kommun som valt ledamoten tjänstgöra i ledamotens ställe.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har trätt i ledamotens ställe. Ordinarie ledamot inträder i tjänst först efter att pågående ärenden är avslutade.

Ersättare har rätt att närvara istället för en ersättare från ett annat parti. Ersättare har rätt att närvara och yttra sig på sammanträde även när de inte tjänstgör, men har inte rätt att ställa yrkanden, delta i besluten eller få sin mening antecknad i protokollet.

Ersättning

17 § Varje kommun ansvarar själv för samtliga kostnader för sina respektive förtroendevalda enligt respektive kommuns arvodesbestämmelser.

Jäv och avbruten tjänstgöring (växeltjänstgöring)

18 § En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv får åter tjänstgöra sedan ärendet har behandlats.

Den som på grund av annat än jäv avbryter tjänstgöringen under ett sammanträde får tjänstgöra igen endast om placerad ersättare tillhör ett annat parti. Detta för att inte påverka styrkebalansen mellan partierna.

Deltagande på distans

§ 19 Administrativa nämnden får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans.

Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast 2 dagar i förväg anmäla detta till respektive ordförande. Ordförande avgör om närvaro får ske på distans. Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

Anmälan av förhinder

20 § En ledamot som är förhindrad att delta i sammanträde eller en del av sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens ordförande. Ledamoten ansvarar för att ersättare kallas till sammanträdet.

Reservation

21 § Om den som deltagit i ett avgörande av ett ärende vill reservera sig mot beslutet, eller i ärendet avge ett särskilt yttrande, ska denne anmäla detta innan sammanträdet avslutats.

En skriftlig reservation ska lämnas senast vid den tid som fastställts för justering av protokollet.

Justering av protokoll

22 § Protokollet justeras av ordföranden och ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen bör redovisas skriftligt innan nämnden justerar den.

Nämndens protokoll skall anslås på kommunernas anslagstavlor i Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors.

Protokollskopior ska skickas till de samverkande kommunerna.

Närvaro av tjänstemän och andra utomstående

23 § Nämnden beslutar själv om närvarorätt för utomstående vid sammanträde, med beaktande av kommunallagens regler.

Administrativa nämndens sammanträden är inte offentliga. Administrativa nämndens får dock besluta att överläggningarna i visst ärende ska vara offentliga.

I ärenden som avser myndighetsutövning eller i vilka det förekommer uppgifter hos nämnden som omfattas av sekretess enligt offentlighets- och sekretesslagen 2009:400 gäller dock inte offentlighet.

Om inte nämnden beslutar annat ska ärenden föredras inför nämnden av förvaltningschef eller den som denne utser.

Förvaltningschef, eller chef med förvaltningschefs ställning får närvara och delta i överläggningarna vid nämndens sammanträde då ärenden som berör vederbörandes verksamhetsområde behandlas.

Delgivning

24 § Behörig att motta delgivning på administrativa nämndens vägnar är nämndens ordförande, dennes ersättare, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden bestämmer.

Undertecknande av handlingar

25 § Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutats av nämnden ska undertecknas av ordföranden eller vid förfall för denna av vice ordföranden och kontrasigneras av förvaltningschefen i de fall nämnden inte utsett annan tjänsteman.

I övrigt bestämmer nämnden vem som ska underteckna handlingar.

Ikraftträdande

26 § Detta reglemente ska äga tillämpning från och med den 1 februari 2024

Bilaga till avtal med Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad, Degerfors och Storfors kommun om gemensam administrativ nämnd

Degerfors kommun åtar sig att täcka de ökade kostnader som uppstår (efter att kostnad per lönespecifikation tagits fram utifrån fastställd fördelningsnyckel) fram till dess att en ny upphandling av HR-systemet utförs där Degerfors kommun ingår i upphandlingen, samt övrigt uppfyller de krav som ställs i konsekvensanalysen enligt nedan.

- Degerfors behöver ordna så att korrekta uppgifter gällande folkbokföring kopplas till HR-systemet
- Sätta upp anställningsguiden och implementera den i verksamheterna. Inför uppsättningen behöver befattningsbenämningar rensas och AID etiketter ses över
- Ändringsflödet i anställningsguiden behöver sättas upp och implementeras i verksamheterna
- Tillsammans med företaget Visma (ägare av HR-systemet) flytta driftsmiljön till molndrift och säkerställa att samtliga integrationer fungerar efter flytten
- Bygga upp e-tjänster via verktyget Open-e, drift av Open-e ska ske av Degerfors kommun, med lönecentrums medarbetare som handläggare
- Få verksamheterna att själva lägga in i Visma Personec P och inte skicka in manuella underlag. Undantag PAN anställda, ev dagmammor som inte kan rapportera utan behöver lämna in manuella underlag
- Arbeta fram en hantering av måltidslistor som inte kräver manuella underlag till HR-systemet
- Implementera det exceldokument som LÖV använder för scheman som inte går via schemasystemet Time-care
- Bygga om startsidorna i Visma Personec P för medarbetare, chef och lönekonsult så de ser likvärdiga ut som de fyra idag ingående kommunerna i LÖV.
- Rensa och göra om i rullister inne i Visma Personec P så att det följer det som tagits fram för LÖV och ser likvärdigt ut i de ingående kommunerna
- Bygga upp funktionsgrupper i Neptun utifrån de funktionsgrupper som idag finns hos de ingående kommunerna
- Bygga upp grundutbudet på rapporter till chefer som de fyra ingående kommunerna i LÖV har tagit fram gemensamt
- Sätta upp länkar till manualer från Degerfors intranät till Visma Personec P i molndrift
- Införa jour och beredskapsscheman för att arbeta bort manuell inknappning

Lönecentrum Östra Värmland

Postadress
Kristinehamns Kommun
50. Lönecentrum
681 84 Kristinehamn

E-post
lonecentrum@kristinehamn.se
Besöksadress
Tullportsgatan 13

Telefon
0550-869 60
Fax
0550-382 52



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

§ 97

Dnr 2023-000164

Felparkeringsavgifter

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige besluta att nuvarande nivåer på felparkeringsavgifter ska fortsätta gälla enligt nedan: 800 kronor vid överträdelse mot parkering på plats avsedd för rörelsehindrad samt förbud att stanna fordon enl. 3 kap 53 § i Trafikförordningen, 500 kronor vid överträdelse mot generella förbud att stanna och parkera samt överträdelse mot lokala trafikföreskrifter.

Sammanfattning av ärendet

Vid den senaste revideringen av felparkeringsavgifter som gjordes 2019 beslutades att en ny översyn skulle göras vart fjärde år och även en eventuell revidering av avgifterna. I samband med föregående revidering kontrollerades andra mindre kommuners felparkeringsavgifter för att få likvärdiga avgifter och då landade det i en avgift på 800 kronor respektive 500 kronor. En liknande kontroll har gjorts och teknik och service konstaterar att någon större förändring inte har skett utan föreslår att felparkeringsavgifterna ska vara oförändrade. Det finns även ett antal privata fastighetsbolag som använder samma avgifter vilket gör att det också harmonierar med de kommunala avgifterna.

Kostnaden för parkeringsövervakningen motsvarar de intäkter som kommunen får in i felparkeringsavgifter med nuvarande bevakningsavtal.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

§ 98

Dnr 2023-000176

Avgift apoteksärenden

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige besluta att för leverans av läkemedel tas en avgift på 200 kronor per månad ut, att ändringen gäller från 1 januari 2024.

Sammanfattning av ärendet

Idag tas en avgift på 200 kronor per tillfälle ut vid leverans av läkemedel till den enskilde (enligt de avgiftsregler som fastställdes av kommunfullmäktige 2021-12-09, §63. Avgiften ingår i maxtaxan.

Leverans av läkemedel är en serviceinsats som utförs av hemtjänstens medarbetare. För att underlätta administrationen runt detta och för att säkerställa att inga felaktiga debiteringar görs föreslås att avgiften ändras till 200 kronor per månad. Socialförvaltningens bedömning är att det inte blir så stor skillnad ekonomiskt vare sig för den enskilde eller för kommunen.

Beslutsunderlag

Socialnämndens beslut 2023-10-12, § 82

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Socialnämnden

Sammanträdesdatum
2023-10-12

§ 82

Dnr 2023-000093

Avgift apoteksärenden

Socialnämndens beslut

Socialnämnden föreslår föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige

Att för leverans av läkemedel tas en avgift på 200 kronor per månad ut
Att föreslagen ändring gäller från 1 januari 2024

Sammanfattning av ärendet

Idag tas en avgift på 200 kronor per tillfälle ut vid leverans av läkemedel till den enskilde (enligt de avgiftsregler som fastställdes av kommunfullmäktige 2021-12-09 §63). Avgiften ingår i maxtaxan.

Beslutsunderlag

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse 231004

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Socialförvaltningen

Datum
2023-10-09
Diarienummer
Soc 2023/93

Avgift apoteksärenden

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås föreslå kommunfullmäktige

Att för leverans av läkemedel tas en avgift på 200 kronor per månad ut

Att föreslagen ändring gäller från 1 januari 2024

Sammanfattning av ärendet

Idag tas en avgift på 200 kronor per tillfälle ut vid leverans av läkemedel till den enskilde (enligt de avgiftsregler som fastställdes av kommunfullmäktige 2021-12-09 §63). Avgiften ingår i maxtaxan.

Bakgrund

Leverans av läkemedel är en serviceinsats som utförs av hemtjänstens medarbetare. För att underlätta administrationen runt detta och för att säkerställa att inga felaktiga debiteringar görs föreslår socialförvaltningen att avgiften ändras till 200 kronor per månad. Förvaltningens bedömning är att det inte blir så stor skillnad ekonomiskt vare sig för den enskilde eller för förvaltningen.

Åsa Andersson
Förvaltningschef

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen



Checklista vid ärendeberedning

Checklistan används inför beslut i ärenden.

Checklistan är tänkt att underlätta arbetet då vi alltid har att ta hänsyn till barnperspektivet, funktionsrätten, diskrimineringsgrunderna och inte minst ärendets/beslutets ekonomiska konsekvenser.

Inför beslut av nämnd eller styrelse/kommunfullmäktige ska checklistan finnas med som bilaga. Den ifyllda checklistan diarieförs tillsammans med ärendet.

Följande frågor ska besvaras innan beslut fattas.

Ekonomiska konsekvenser

	Ja	Nej
Innebär beslutet ekonomiska konsekvenser? <i>Motivera:</i>		x

Barnperspektivet

	Ja	Nej
Innebär beslutet konsekvenser för barn och unga? <i>Om ja, på vilket sätt?</i>		x
Vilka barn eller ungdomar berörs av detta beslut?		
Har hänsyn till barn och ungdomar tagits?		
Har barn och ungdomar fått säga sin mening? <i>På vilket sätt?</i>		x

Funktionsrättsperspektiv

	Ja	Nej
Innebär beslutet konsekvenser för personer med funktionsnedsättning? <i>Om ja, beskriv hur:</i>		x
Har hänsyn till personer med funktionsnedsättning tagits? <i>På vilket sätt? Inte specifikt</i>		x

Diskrimineringsgrunderna

	Ja	Nej
Har hänsyn tagits till diskrimineringsgrunderna? <i>På vilket sätt?</i>		x



Ekonomisk plan 2024 - 2026

Filipstads kommun



**Filipstads
kommun**

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 23
Barn- och utbildningsnämnd.....	sidan 26
Socialnämnd.....	sidan 31
Övriga nämnder.....	sidan 36
Finansiering.....	sidan 39
Investeringsbudget.....	sidan 42
Budgetmodell.....	sidan 46
Ekonomiska styrprinciper.....	sidan 47
Kommunalekonomisk ordlista.....	sidan 49

Ekonomisk sammanfattning

Budgetramar år 2024 – 2026

Enligt Kommunallagen (2017:725) kap. 11 § 5 ska kommunen upprätta en budget för nästa kalenderår (budgetår). Budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgetåret ska då alltid vara periodens första år.

Budgetprocessen 2023 i Filipstads kommun är upplagd så att fullmäktige ska fastställa ekonomiska ramar, må och investeringsnivå för varje nämnd i juni avseende år 2024. Fastställande av slutlig budget tas av Kommunfullmäktige i november 2023.

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 ska 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, enligt reglerna för

RUR, blir högre eftersom kommunen, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, har en negativ soliditet.)

En särskild utredare har haft i uppdrag att bedöma om nuvarande regelverk för ekonomisk förvaltning i kommunallagen utgör en bra grund för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner. Syftet med utredningen är att ge kommuner och regioner goda förutsättningar att möta framtida utmaningar genom att föreslå ett sammanhållet regelverk för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner.

Ett betänkande har lämnats till Regeringen, SOU 2021:75.

I maj 2023 överlämnade regeringen en proposition till riksdagen utifrån förslagen i betänkandet. Förslaget innefattar bl.a. att det inte finns skäl att ändra kommunallagens reglering om god ekonomisk hushållning. Vidare anser regeringen att det saknas skäl att förändra regleringen av balanskravet. Efter beslut i riksdagen kan de ändringar som föreslås komma att träda i kraft från 1 januari 2024.

Återställande av negativa resultat 2019 - 2020

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.

Det underskott som uppstod under 2019 - 2020 uppgick sammantaget -25,0 mkr. 12 mkr återställdes i samband med årsbokslut 2021 och resterande 13 mkr återställdes i bokslut 2022. Därmed finns inget ytterligare underskott kvar att återställa. Enligt resultatprognos i delårsbokslut 2023 kommer inget nytt underskott att uppstå i bokslut 2023.

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
- Pensionskostnader AKAP-KR
- Värdesäkring av pensioner
- Inflations- och ränteutveckling
- Ökad statlig övervältring av kostnader
- Utveckling av pågående samverkansprojekt
- Löneutveckling
- Utbildningsnivå
- Balanskrav
- Integration
- Segregation
- Utveckling av IFO-kostnader

Kommunens ekonomi påverkas fortsatt av ett stort historiskt statligt flyktingmottagande. De ekonomiska effekterna av en icke fungerande integration belastar kommunens ekonomi och har även påverkan på segregation och trångboddhet. Under en längre tid hade vi en kraftig inströmning av nyanlända till kommunen, framförallt via de privata aktörer som Migrationsverket upphandlade med privata aktörer utan dialog, valfrihet för kommunen. Den stora utmaningen, som även ger negativ effekt på kommunens ekonomi är det stora antalet nyanlända som utifrån statlig styrning placerats i Filipstad. Det 2-åriga och alltför korta statliga ekonomiska ansvaret, kombinerat med en relativt svag arbetsmarknad kombinerat med en arbetskraftsreserv som inte tenderar att flytta mot arbete och studier spär på den socioekonomiska utmaningen som redan fanns i kommunen innan de senaste flyktingströmmarna.

Kommunen har under flera år tvingats finansiera verksamhet med kommunala skattemedel såsom med en stor kommunal vuxenutbildning, arbetsmarknads- och integrationsinsatser mm. En frånvarande Arbetsförmedling övervärtar också statligt ansvar på kommunen.

Stora delar av de extra statsbidrag till integrationen som utbetalats över åren har reserverats i bokslut 2022. Totalt uppgick reserveringen till 52 mkr i bokslut för 2022. I budget 2023 har 18,0 mkr upptagits som intäkt. I ekonomisk plan för 2024 - 2026 används 34,0 mkr under 2024 och därmed är avsatta medel förbrukade.

Under 2023 har två extra statsbidrag erhållits för vilka besluts tog i samband med höstbudget 2021.

Regeringen beslöt om stöd för kommuner med högt flyktingmottagande och stöd till kommuner med särskilda utmaningar och bland dess återfinns Filipstads kommun.

Budget för 'Stöd för kommuner med högt flyktingmottagande' uppgick till 3,4 mkr för Filipstad för 2023 men under året fattade regeringen beslut om att halvera bidraget för 2023 och att helt avsluta det för 2024.

Stöd till kommuner med särskilda utmaningar uppgår till 3,6 mkr för Filipstad för 2023 och föreslås i höstbudgeten att även gälla 2024.

Ingen ersättning för sänkta arbetsgivaravgifter för 19-23 åringar utgår längre. Stödet avslutades 2023-03-31.

Befolkningsutveckling

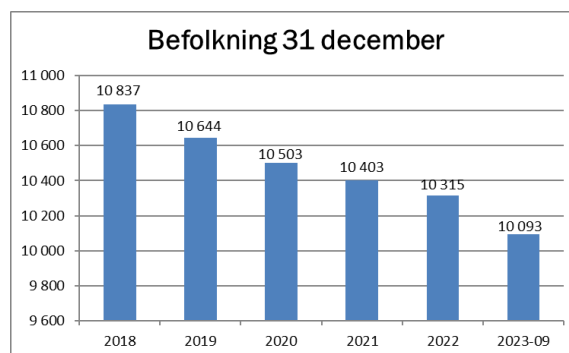
Filipstads kommun hade mellan 2012 - 2016 en positiv befolkningsutveckling efter många år med negativ trend.

Under 2017-2022 har invånarantalet åter sjunkit med -645 personer. Under 2023 har minskningen fortsatt och per 2023-09 är minskningen -222 personer jämfört med 2021-12-31 och uppgår till 10 093 personer.

Förklaringen till de stora svängningarna i kommunens befolkningsutveckling beror framför allt på effekterna av nyanlända i kommunen. Andelen invånare med utländsk bakgrund uppgår idag till ca 23 %. 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. Parallellt med detta kan en positiv effekt av kommunens integrationsarbete ha en negativ effekt på befolkningsutvecklingen då medborgare utan egen försörjning via studier och arbetspolitiska insatser stimuleras till att i första hand finna arbete i kommunen, men i andra hand sökas sig utanför kommunens gränser.

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 förvävsfrekvens i kommunen än i länet och riket.



Kontroll av ekonomin

Kommunen måste nå en ekonomi i balans och arbetar utifrån en ekonomisk handlingsplan där nämnderna ska komma i budgetram baserad på 2020 års ram. Detta inkluderar, förutom besparingar i verksamheterna, en tydlig målsättning till

2025 där kostnaderna för försörjningsstöd och placeringskostnader för barn och unga måste halveras, dvs. att kostnaderna inom IFO minskas med 30 mkr jämfört med 2020. För att uppnå detta kommer det krävas politiska beslut och handlingskraft.

I arbetet med att anpassa vår ekonomi är kommunens samtliga medarbetare en oerhört viktig resurs 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.

Samarbete

Kommunen strävar efter ökad samverkan med andra kommuner och regionen. Syftet med en ökad samverkan handlar både om att nå samordningseffekter, skapa starkare och effektivare organisationer samt att försöka få ner kostnaderna för insatser man gör ihop.

Samverkan finns sedan tidigare inom vårt räddningsförbund – Bergslagens räddningstjänst, lönesamverkan östra Värmland, energi- och klimatrådgivning samt viss samverkan med Storfors kommun gällande nattsköterskor.

Sedan 2022 har också inköpssamverkan ingåtts med Karlskoga kommun. Även ett regionalt samverkansavtal gällande yrkesvuxutbildning har slutits under 2022.

– Budgetförutsättningar för Filipstads kommun – 2024 – 2026

- Löneutveckling 3,3 % - 2,8 % - 2,8 %
- Arbetsgivaravgifter 40,95 %
- Prisutveckling/inflation – utredning inom varje förvaltning
- Beräknad befolkningsförändring:
2023 -250 personer
(10 050 - 10 000 – 9 950 personer)
- Skatteunderlagsprognos SKR 23:36
2023-08-24
Skatteunderlag enligt riksprgnos.
- Avgiftsfinansierad verksamhet skall vara självfinansierande

Under budgetarbetet 2023 har följande handlingsplan legat till grund för arbetet:

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

- Att under perioden 2023 ska verksamheterna vidtaga åtgärder så att de ligger i nivå med budgetram 2020 (med lönetillägg för 2021,2022, 2023 och övriga justeringar), inför budget 2024.
- Återställande av underskott 2019 och 2020 är genomfört.
- Använda balanserade medel: 2023 – 2026 = 52 mkr
- Åtgärder 2021 – 2025 kopplat till Folkhälsoarbete*
- Resultatmål = 1,0% = 8 200 tkr (Viktigt att på sikt stärka eget kapital)

*** Folkhälsoarbete**

Folkhälsoarbetet är en övergripande benämningen av det tvärsektoriella arbetet som bl.a arbetar utifrån målbilden 2025 – ett halverat försörjningsstöd och placeringskostnader för barn och unga, vilket skulle innebära en sänkning av kostnaderna inom IFO med 30 mkr.

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.

Balanskravsutredning

I årsbokslut 2019 och 2020 redovisades underskott med sammanlagt -25,0 mkr. 12,0 mkr av detta underskott återställdes i årsbokslut 2021 och resterande 13,0 mkr i årsbokslut 2022 och är därmed genomfört. Enligt prognos i samband med delårsbokslut 2023 kommer inget nytt underskott att uppstå under 2023.

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 0,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- 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 2024 - 2026.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2024 – 2026 som föreslås fortlöpa:

- 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.
- Arbeta för att öka antalet laddstolpar i hela kommunen.

Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar enligt budget 2023 – 2025 som föreslås avslutas:

- Handlingsplan för integration
Att ta fram förslag på förvaltningsövergripande handlingsplan för integrationen.

Kommentar:

Målet har funnits med under flera år och tidigt togs ett första utkast fram till en handlingsplan. Pga. uppdragets komplexitet och att arbetet till stor del varit mer eller mindre tvärsektorieellt genom åren har svårigheter att flytta fokus från verkstad till planering varit svår. Dessutom har en stor del av arbetet utgått från projektlogik, då mycket av arbetet finansierats av projekt, vilket kombinerat med politiska direktiv gör framtagandet av en handlingsplan svår. Uppdraget idag är mycket tydligt med full sysselsättning för målgruppen som omfattas av försörjningsstöd. Samverkan med externa parter såsom Finsam, försäkringskassa, arbetsförmedling, interna processer inom IFO

definierar uppdraget.

Det prioriterade området föreslås avslutas till förmån till det politiska uppdraget full sysselsättning åt alla.

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

Kommentar:

Tidigare påbörjades ett dokument med målsättningen att bli kommunens policy för att motverka barnfattigdom.

Under arbetet med att ta fram policyn blev det tydligt hur komplex frågan runt barnfattigdom är. En policy ska inte bara beskriva problematiken med barnfattigdom utan också innehålla målsättningar och aktiviteter för hur barn och unga som lever i hushåll med låg inkomststandard och/eller försörjningsstöd ska nå den levnadsstandard som krävs för deras utveckling. Det finns idag en övergripande process som heter *Välmående barn* där kommunala verksamheter som möter barn och unga tillsammans med Friskvården i Värmland arbetar för att skapa goda förutsättningar för barn och unga i Filipstads kommun. Uppdraget med att ta fram en policy för att motverka barnfattigdom har hanterats inom ramen för processarbetet. Bedömningen är att det inte är en policy i sig som behövs. Processens arbete behöver istället fortsätta för att möjliggöra fler insatser och aktiviteter som skapar nödvändiga förutsättningar för dem som växer upp i kommunen. Det prioriterade området föreslås tas bort och istället hanteras inom ramen för *Välmående barn*.

- Strategi för folkhälsoarbetet *Att ta fram en strategi för folkhälsoarbetet i Filipstad för att motverka den socioekonomiska utvecklingen i kommunen.*

Kommentar:

Målet är uppfyllt. Organisatoriskt finns nu inom KFU samlat bl a Fritidsgårdar, kulturskola och Bibliotek tillsammans med föreningsarbete och fritidsbank. Ett nära samarbete mellan utvecklingskontoret och de verksamheterna är etablerat. Tydliga processer är definierade och återkopplas till KS månadsvis enligt fastsatta planen.

Det prioriterade området föreslås avslutas till förmån till det politiska uppdraget full sysselsättning åt alla.

- Andel behöriga lärare *Att utreda hur Filipstads kommun ska kunna nå högst andel behöriga lärare anställda i kommunen i förhållande till övriga kommuner i regionen.*

Kommentar:

Bör utgå då detta finns inskrivet i skollagen gällande legitimation och behörighet.

- Stiftelsens Filipstadsbostäder *Stiftelsen och Filipstads kommun ska utreda möjligheten att inom ett kommunalt bolag samla fastigheter*

Kommentar:

Utredningen är utförd och redovisad och är för närvarande inte aktuell att realisera.

- Utreda tekniska förvaltningens organisation i syfte att konkurrensutsätta delar av förvaltningens verksamhet.

Kommentar:

Arbetet pågår, förslag angående lokalvård är under utredning/förhandling.

- Inleda utredning i syfte att avveckla den kommunala Vuxenutbildningen, samt redovisa alternativa utbildningsmöjligheter och vad som kan övertas av övrig kommunal organisation.

Kommentar:

Målet är uppfyllt. Omorganisation pågår och är i sin helhet genomfört till årsskiftet 23/24. Beslut i KF § 35/2023.

- Uppdra till kommunens samtliga förvaltningar att inleda utredningar i syfte att effektivisera sina administrations- och ledningsfunktioner.

Kommentar:

Kommundirektören har via anställningsstopp för vissa tjänster, utredningsuppdrag till kommunens förvaltningschefer gjort besparingar motsvarande 51 tjänster under 2023. Vissa utredningar pågår under hösten vilka skulle kunna generera ytterligare besparing om 10 tjänster. Fler besparingar kommer behövas göras men på verksamhetsnivå, dvs genom politiska beslut om prioriteringar. Det bedöms inte vara möjligt att lägga generella besparingar efter de insatser som gjorts på tjänstemannanivå under 2023.

- Brukare inom hemtjänst ska ha så få byten av personal som möjligt.

Kommentar:

Kontinuiteten följs upp varje år utifrån att det ingår i socialnämndens internkontrollplan sedan flera år tillbaka.

Vid uppföljningen efter 2022 låg medelvärdet på 19,45 personal (mätning under en period på 14 dagar, två eller fler besök dag och kväll). En brukare med två besök/dag har oftast ett besök på morgonen och ett på kvällen vilket gör att brukaren den dagen träffar minst två personal. En brukare med sju besök per dag och dubbelbemanning får möta minst fyra olika personal per dag. Hemtjänstens planerare har att ta hänsyn till att så få olika personal som möjligt ska besöka en brukare. De måste också ta hänsyn till önskemål från brukaren, behov av körkort, krav på undersköterska osv.

Personal ska inte heller behöva arbeta mer än varannan helg om de inte önskar det själva.

Heltid som norm är en pågående process som kan komma att påverka kontinuiteten positivt. När ordinarie personal ökar sin tjänstgöringsgrad minskar behovet av timvikarier. Utifrån att kontinuiteten ingår i socialnämndens årliga internkontroll föreslås det att det tas bort som prioriterat område.

- Bibehålla byskolorna.

Kommentarer:

Bör utgå. Rektor, som elevernas rättsgarant, kan inte uppfylla målen.

Förslag till nya prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar inför budget 2024 – 2026 enligt KS § 95/2023:

- Arvodering Ungdomsrådet
att undersöka möjligheten att arvodera representanterna i ungdomsrådet för att likställa dem med övriga råd så som rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet.
- Fullmäktiges sammanträdeslokal
att uppdra till Kommunstyrelsens teknikskott att inleda en utredning för att renovera den lokal som tidigare var fullmäktigesammanträdeslokal, Sessionssalen Trasten 8, och därigenom säkerställa de demokratiska rättigheterna att alla kommuninvånare ska kunna delta oavsett sina funktionsvariationer.
- Gång- och cykelväg väg 827
att bygga gång och cykelväg utefter väg 827. Efter avfarten (vägkorsningen Pekås/Dollarstore) från Riksväg 63 in på väg 827 (mot Stöpsjön /Bosjön) fram till avfart mot Storbroyttan.

Resultatutveckling

Budgeterat resultat för 2023 uppgår till 0,0 mkr. Prognostiserat resultat enligt delårsbokslut 2023-08 uppgår till 3,1 mkr.

Nämnderna redovisar sammantaget ett underskott med -12,3 mkr.

Barn- och utbildningsnämnden med -2,1 mkr och Socialnämnden med -19,7 mkr. Kommunstyrelsen 9,5 mkr medan Miljö- och byggnadsnämnd prognostiserar ett resultat i balans med budget.

Finansieringen redovisar ett överskott med 15,4 mkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag visar överskott mot budget med 17,1 mkr, därav slutavräkning för 2022 och 2023 med 7,8 mkr.

Beslut fattades om sänkt arbetsgivaravgift för 19-23 åringar under 2021 -2023. För 2023 sjönk kostnaden med 0,6 mkr. Ersättningen slutade gälla 2023-03-31.

Finansiella intäkter ökar med 1,0 mkr och beror på högre utdelning från Filipstads Värme AB.

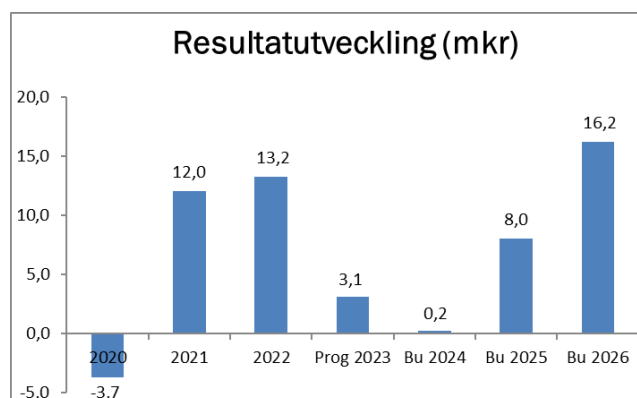
Finansiella kostnader ökar med 1,0 mkr till följd av att räntenivåerna fortsätter att stiga. Reporäntan har höjts åtta gånger och uppgår nu till 4,0 %.

För 2023 uppgår budgeterat resultat enligt beslut till 0% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

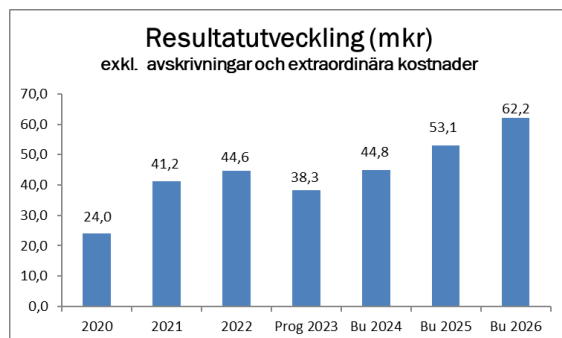
För 2024 är förslaget till resultatmål satt till 0,0 % (KS § 95/2023).

Resultatutvecklingen 2024 bygger på att åtgärder för 13,0 mkr sker genom politiska prioriteringar. 2025 krävs ytterligare 18 000 tkr för att nå ett resultatmål om 1 %.

Diagrammet visar resultat före extraordinära poster.



Resultatet efter skatteintäkter och finansnetto (exkl. avskrivningar och extraordinära kostnader) för budget 2024 uppgår till 44,8 mkr.



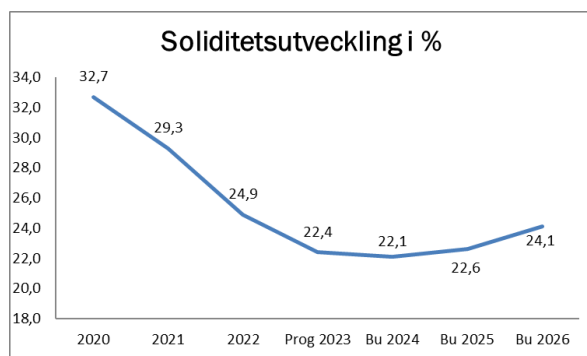
Soliditetsutveckling

Treårsplanen visar på en något sjunkande soliditet under första året för att under de två sista planåren förbättras.

Det är framför allt upplåning i samband med skola/idrottshall och simhall under 2022 - 2023 som resulterar i sjunkande soliditet.

I investeringsbeslutet för skola/idrottshall uppgick låneram till 183,0 och för simhall till 197,0 mkr. Låneramarna kommer vara fullt upplånade per 2023-12-31.

Investeringsnivån under 2024-2026 är beslutad till 43,3 mkr - 45,1 mkr - 43,7 mkr under de tre planåren och samtidigt har upplåning med 30 mkr - 20 mkr - 0 mkr beräknats för resp. budgetår för att upprätthålla en betalningsberedskap.



Personal

Kompensation för lönekostnadsökning har beräknats med 3,3 % - 2,8 % - 2,8 % för de respektive åren i planen, 2024 - 2026, inom de olika förvaltningarna baserat på prognoser i SKR 23:36.

De sociala avgifterna beräknas under planperioden uppgå till 40,95 % som en följd av nytt pensionsavtal för anställda inom kommun och regioner, AKAP-KR, fr.o.m. 2023.

De sociala avgifterna har beräknats enligt följande fördelning:

- Arbetsgivaravgift 31,42 %
- Avtalsförsäkring 0,03 %
- Kollektivavtalad pension 9,50 %

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.

Kommunfullmäktige har beslutat att intjänade pensionsrätter ska betalas in 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.

Under 2023 har nytt avtal om pensioner, AKAP-KR (Avgiftsbestämd Kollektivavtalad Pension) tecknats för anställda inom kommuner och regioner. Det innebär främst för den anställde att arbetsgivaren sätter av 6,0 % av pensionsgrundande lön mot tidigare 4,5% som premie för tjänstepension. Detta innebar en ökad kostnad på ca 8,0 mkr för Filipstads kommun per år och finansieras genom höjt po-pålägg till förvaltningarna.

Po-pålägget höjdes från 39,15 % till 40,95% inför 2023.

Intjänade pensionsrätter kommer fr.o.m. 2023, enligt det nya avtalet AKAP-KR, att inbetalas vid varje kvartal till skillnad från tidigare när det har skett under mars kommande år. Detta ställer stora krav på likviditeten under 2023-2024.

Under planeringsperioden beräknas pensionsskulden i ansvarsförbindelsen att enligt KPA minska från 266,2 mkr (delårsprognos) 2023 till 253,4 mkr 2026. För de delar som inte omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits.

Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsförvaltare (KPA) per 2023-08 och omfattar all personal.

Som en följd av världsläget med fortsatt hög inflation och höjda räntor under 2023 har prisbasbeloppet, som används för att värdesäkra pensioner, ökat med 9,1 % vilket för 2024 genererar en ökad nettokostnad med ca 4 mkr.

Budgerade pensionskostnader:

tkr	Budget 2023	Budget 2024
- Utbetalad pension exkl. löneskatt	-31 510	-34 024
- Individuell del exkl. löneskatt	-31 661	-31 897
- Löneskatt	-15 182	-15 992
- Förändring PFA	582	-118
Total pensionskostnad	-77 771	-82 031
avgår:		
-Intern avtalspension	43 404	43 679
Nettokostnad pension under finansieringen	-34 367	-38 352
<i>Förändring</i>		-3 985
* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)	10 935	12 618
* Ansvarsförbindelse	269 312	276 333

Investeringar

Kapitalkostnader

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

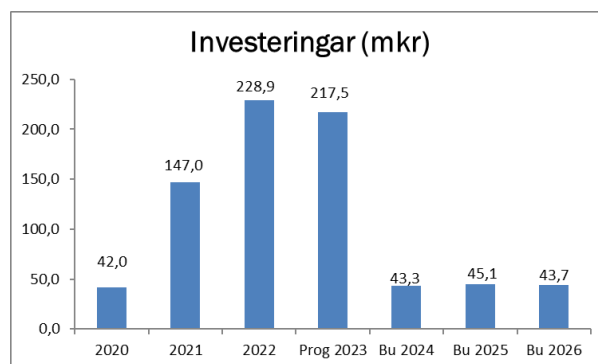
Kapitalkostnaden beräknas vanligtvis med utgångspunkt från det bokförda värdet av investeringen och från den internränta som är fastställd av SKR, Sveriges kommuner och regioner. Ingen justering har skett p.g.a. den instabila räntesituation som råder. Internräntan utgör förvaltningarnas räntekostnad för utförda investeringar. Internränta uppgår under 2024 till 1,25 % (1,25 % för 2023). Internräntan påverkar inte resultat inom skattefinansierad verksamhet då det sker via interndebitering mellan finans och verksamhet.

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 2024 planeras uppgå till 43,3 mkr, varav teknikenheten står för större delen, 36,3 mkr.

Delar av prognosen för investeringar 2023 kommer att belasta 2024 och flyttas vidare i tilläggsbudget.



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 2022 års bokslut.

Prognostiserat resultat för 2023 i delårsprognosen 2023-08 uppgår till 1,8 mkr.

Renhållningsverksamheten har ett ackumulerat överskott om 2,3 mkr i 2022 års bokslut. Det finns också en avsättning för uppförande/renovering av återvinningscentral (ÅVC) som vid bokslut 2022 uppgick till 5,3 mkr.

Beslut om renovering har fattats av KS § 53/2021 och renoveringsbudgeten uppgår till 4,5 mkr.

I bokslut 2022 finns även en avsättning för återställande av deponi med 1,5 mkr.

Prognostiserat resultat för 2023 i delårsprognosen 2023-08 uppgår till 0,5 mkr.

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
- Filipstad Värme AB (50 %)

Finansiering

Skatte- och bidragsintäkter:

Skatteintäkterna för år 2024 - 2026 är beräknade enligt Sveriges kommuner och regioner, SKR, cirkulär 23:36, 23-08-24 och grundar sig på en befolkningsförändring på -250 personer (10 050 personer) jämfört med budget 2023 (10 300 personer).

Befolkningsutveckling per 31 december:

År 2017	-177 personer
År 2018	54 personer
År 2019	-193 personer
År 2020	-141 personer
År 2021	-100 personer
År 2022	-88 personer
År 2023-09	-222 personer

Kommunens befolkningsutveckling är mycket avgörande för hur kostnadsbidraget i systemet utvecklas. En person motsvarar i genomsnitt ca 75 tkr i bidrag.

Bidrag

Under 2023 har två extra statsbidrag erhållits för vilka besluts tog i samband med höstbudget 2022.

Regeringen beslöt om stöd för kommuner med högt flyktingmottagande och stöd till kommuner med särskilda utmaningar och bland dess återfinns Filipstads kommun.

Regeringen har under 2023 beslutat att halvera bidraget 'Stöd för kommuner med högt flyktingmottagande' och att det ska upphöra helt fr.o.m. 2024. Under 2023 erhöll Filipstads kommun 2,0 mkr.

Stöd till kommuner med särskilda utmaningar uppgår till 3,6 mkr för Filipstad för 2022 och kommer enligt höstbudgeten att även gälla 2024.

Ersättning för sänkta arbetsgivaravgifter för 19-23 åringar upphörde 2023-03-31.

Enligt höstbudgeten kommer generella statsbidrag att utökas med 10,0 mdr för kommuner och regioner. 7,0 mdr fördelas till kommunerna och Filipstads kommun kommer att erhålla 6,8 mkr.

Långfristiga skulder

Den totala låneskulden i bokslut 2022 uppgick till 355,9 mkr och uppgår i delårsprognos 2023 till 510,9 mkr.

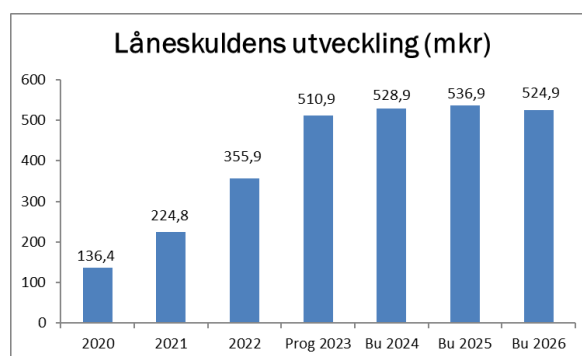
Under 2023 kommer 137,0 mkr ha tagits upp i nya lån för att finansiera investering simhall. I beräkningen har också det låneutrymme som finns i budgetbeslutet för 2023-2025 avseende behov av likvida medel tagits med.

Filipstads kommun har under 2023 haft problem med likvida medel som en följd av kraftigt ökad inflation, främst på livsmedel- och energi, att investering i skola översteg budgeterad låneram.

Att pensionskostnaderna till följd av nytt avtal (AKAP-KR) och värdesäkring av tidigare inbetalade pensioner ökat kraftigt. Avgifterna för pensioner ska fr.o.m. 2023 också betalas fyra gånger per år (per kvartal) vilket gör att inbetalning ska ske två gånger under hösten 2023 vilket inte tidigare skett.

Räntekostnaderna har också gjort att likviditeten påverkas.

Amortering sker med 12 mkr per år. Räntan på nyupplåning och omsättning av lån under perioden är beräknade till 3,5%.



Resultatbudget per nämnd

Driftresultat (tkr)	Årsbokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budgetförslag 2024	Budgetförslag 2025	Budgetförslag 2026
Kommunstyrelsen	-177 060	-196 044	-178 176	-198 077	-201 862	-205 649
Miljö- och byggnadsnämnd	-1 505	-2 489	-2 489	-2 604	-2 722	-2 843
Barn- och utbildningsnämnd	-220 081	-223 901	-226 001	-229 137	-234 520	-240 054
Socialnämnd	-360 628	-345 058	-373 131	-351 947	-360 828	-369 957
Övriga/gemensamma nämnder	-17 061	-17 482	-17 482	-17 821	-18 085	-19 006
Inflationsjustering till Finansiering				-4 760	-4 760	-4 760
Verksamhetens nettokostnad före justeringar	-776 335	-784 974	-797 279	-804 346	-822 777	-842 269
Pensionskostnad	-53 722	-77 771	-75 648	-87 442	-60 215	-61 607
Pensionskostnad enl. KPA augusti				5 411	-4 748	50
Avtalspension intern	34 387	43 404	41 604	43 639	44 854	46 102
Kapitalkostnad intern	5 282	11 476	8 100	11 694	11 654	11 627
Total interna poster och pension	-14 053	-22 891	-25 944	-26 698	-8 455	-3 828
Verksamhetens nettokostnad efter justeringar	-790 388	-807 865	-823 223	-831 044	-831 232	-846 097
Skatteintäkter/slutavräkning SKR 23:33	460 101	463 795	471 601	483 316	506 380	529 992
Generella statsbidrag och utjämnning SKR 23:33	328 940	322 818	333 535	318 740	314 714	312 753
Förändring enl SKR 23:36 2023-08-24				4 020	5 448	6 678
Förslag till Höstbudget 2023				6 800	6 800	6 800
Mellankommunal utjämnning	930	500	500			
Stöd till kommuner med högt flyktingmottagande	3 484	3 400	2 048	0		
Stöd till kommuner med särskilda utmaningar	3 625	3 600	3 509	3 600		
Sänkt arb.giv.avg 19-23 åringar	3 370	500	559			
Avsatta medel		16 000	16 000			
Avsatta medel / Folkhälsoarbete		2 000	2 000			
Schabloner	2 226		1 325			
Nedskrivning av anl. tillgångar	-8 266		0			
Finansiella intäkter	17 214	5 300	6 300	5 300	5 200	5 200
Finansiella kostnader	-8 009	-10 000	-11 000	-14 400	-17 200	-17 000
Total finansiella poster	803 615	807 913	826 377	807 376	821 342	844 423
Resultat före handlingsplan	13 227	48	3 154	-23 668	-9 890	-1 674
Effekter av handlingsplan:						
Satsning Folkhälsoarbete effekt 2025					9 000	9 000
Avsatta medel				34 000		
Underskott Socialnämnd				-12 000	-12 000	-12 000
Invånare -100 st 10 050				-7 500	-7 500	-7 500
Löneökning 0,5%				-3 100	-3 100	-3 100
ÅF löneökning pga av antagna personalåtgärder				500	500	500
Räntekostnad				-1 000		
Resultat före behov av ytterligare åtgärder				-12 768	-22 990	-14 774
Åtgärder 2024 - kvar att utreda/besluta				13 000	13 000	13 000
Åtgärder 2025-2026					18 000	18 000
Årets resultat	13 227	48	3 154	232	8 010	16 226

Resultatbudget

Tkr	Årsbokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetens intäkter	218 653	229 325	230 709	256 897	222 897	222 897
därav jämförelsestörande post						
Verksamhetens kostnader	-980 928	-974 169	-995 389	-1 010 986	-983 611	-997 646
Avskrivningar	-31 411	-44 521	-35 152	-44 555	-45 118	-45 948
Verksamhetens nettokostnader	-793 686	-789 365	-799 832	-798 644	-805 832	-820 697
Skatteintäkter	461 031	463 795	472 101	473 174	497 066	521 379
Generella statsbidrag och utjämning	337 335	330 318	335 585	335 802	328 776	327 344
Verksamhetens resultat	4 680	4 748	7 854	10 332	20 010	28 026
Finansiella intäkter	20 632	5 300	6 300	5 300	5 200	5 200
Finansiella kostnader	-12 085	-10 000	-11 000	-15 400	-17 200	-17 000
Resultat före finansiella poster	13 227	48	3 154	232	8 010	16 226
Extraordinära poster netto						
Årets resultat	13 227	48	3 154	232	8 010	16 226

Balansbudget

(tkr)	Årsbokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Tillgångar						
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och anläggningar	706 020	854 669	839 743	876 953	876 936	874 732
Inventarier	30 079	57 482	38 700	40 285	40 284	40 190
Finansiella anläggningstillgångar	44 695	43 351	44 359	43 059	41 759	40 459
Summa						
Anläggningstillgångar	780 794	955 502	922 802	960 297	958 979	955 381
Omsättningstillgångar						
Förråd	500	300	300	300	300	300
Kortfristiga fordringar	96 356	70 000	80 000	65 000	65 000	65 000
Likvida medel	1 868	10 495	-11 251	-20 363	-3 579	3 690
Summa						
Omsättningstillgångar	98 724	80 795	69 049	44 937	61 721	68 990
Summa tillgångar	879 518	1 036 297	991 851	1 005 234	1 020 700	1 024 371
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital						
Eget kapital	218 880	236 912	222 034	222 266	230 276	246 502
-därav årets resultat	13 227	48	3 154	232	8 010	11 226
Summa eget kapital	218 880	236 912	222 034	222 266	230 276	246 502
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	11 772	10 935	12 257	12 618	12 074	11 519
Avsättning övrigt	52 589	20 600	35 210	0	0	0
Avsättning deponi och ÅVC	6 792	0	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa avsättningar	71 153	31 535	48 967	14 118	13 574	13 019
Skulder						
Långfristiga skulder	355 850	537 850	510 850	528 850	536 850	524 850
Kortfristiga skulder	233 635	230 000	210 000	240 000	240 000	240 000
Summa skulder	589 485	767 850	720 850	768 850	776 850	764 850
Summa skulder, avsättningar och eget kapital	879 518	1 036 297	991 851	1 005 234	1 020 700	1 024 371
Soliditet	24,9%	22,9%	22,4%	22,1%	22,6%	24,1%
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	-5,0%	-3,1%	-4,4%	-5,4%	-3,6%	-0,7%
Borgensförbindelser	285 521	281 722	280 621	275 721	270 821	265 921
Ansvarsförbindelse pensioner	262 484	269 312	266 148	276 333	267 453	253 410

Kassaflödesbudget

Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	Årsboks slut 2022	Budget 2023	Prognos			
			Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	13 227	48	3 154	232	8 010	16 226
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet:						
Avskrivningar	31 411	44 521	35 152	44 555	45 118	45 948
Nedskrivning av anläggningstillgång	5 223					
Avsättning till pensioner	287	253	485	361	-544	-555
Avsättning övrigt	-881	-18 370	-17 379	-35 210		
Avsättning återställande av deponi och ÅVC	1 500	-792	-5 292			
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	50 767	25 660	16 120	9 938	52 584	61 619
Kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet						
Ökning(-) / Minskning(+) av varulager	-231		199			
Ökning(-) / Minskning(+) av rörelsefordringar	-33 643	-5 000	16 147	15 000		
Ökning(+) / Minskning (-) av rörelseskulder	32 653		-23 635	30 000		
I Kassaflöde från den löpande verksamheten	49 546	20 660	8 831	54 938	52 584	61 619
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-228 879	-166 000	-177 286	-83 350	-45 100	-43 650
Försäljning av materiella anläggningstillgångar						
II Kassaflöde från investeringsverksamheten	-228 879	-166 000	-177 286	-83 350	-45 100	-43 650
Finansieringsverksamheten						
Utlåning						
-Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	1 257	1 297	336	1 300	1 300	1 300
Upplåning						
- Amortering långfristig upplåning	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
- Långfristig upplåning	143 000	152 000	167 000	30 000	20 000	0
III Kassaflöde från finansieringsverksamheten	132 257	141 297	155 336	19 300	9 300	-10 700
Förändring av likvida medel (I + II + III)	-47 076	-4 043	-13 119	-9 112	16 784	7 269
Likvida medel vid årets början	48 944	14 538	1 868	-11 251	-20 363	-3 579
Likvida medel vid årets slut	1 868	10 495	-11 251	-20 363	-3 579	3 690
Förändring	-47 076	-4 043	-13 119	-9 112	16 784	7 269

Kommunstyrelsen

Drift	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
KF						
Intäkter						
Kostnader	-1 267	-1 322	-1 222	-1 341	-1 360	-1 379
Nettoram	-1 267	-1 322	-1 222	-1 341	-1 360	-1 379
KS						
Intäkter	130 430	118 967	118 967	118 967	118 967	118 967
Kostnader	-306 223	-313 689	-295 921	-315 703	-319 469	-323 237
Nettoram	-175 793	-194 722	-176 954	-196 736	-200 502	-204 270
Nettoram	-177 060	-196 044	-178 176	-198 077	-201 862	-205 649

Investeringar	-224 818	-216 876	-213 191	-38 650	-40 400	-38 950
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------	----------------

*Redaktionella ändringar enligt KF § 35/2023 avseende avveckling och omorganisation av Vux och omflyttning av verksamheter till andra nämnder kommer att ske när budgeten är antagen och beslutad.

Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktige (KF) inklusive partistöd

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

Ksau - Kommunstyrelsens arbetsutskott inkluderar följande verksamheter:

- Stabsenhet
- HR-enhet
- Ekonomienhet
- IT-enhet
- Näringslivsenhet

Stabsenhet

Stabsenheten skall biträda med samordningen och den centrala ledningen av kommunens olika verksamheter. Stabsenheten skall därtill aktivt verka för ett decentraliserat ansvarstagande bl.a. genom ledningsgruppsmöten. Likaså skall stabsenheten verka för en effektiv och rationell ärendehantering både externt och internt.

Inom stabsenheten organiseras även kommunens informations- och säkerhetsarbete, utvecklingskontor, reception/växel och repro-central.

Stabsenhetens handläggare frågar beträffande serveringstillstånd och lotterier samt kontakter med det gemensamma kontoret för Överförmyndarnämnden i Östra Värmland.

HR-enhet

HR-enheten är kommunens centrala enhet för HR-frågor och personaladministrativt stöd till förvaltningar. HR-enheten ger stöd till chefer inom hela HR-området samt till medarbetare. HR-enheten arbetar med att utveckla HR-processer, metoder och verktyg för bland annat rekrytering, kompetensutveckling, ledarskap, lönebildning, arbetsmiljö, likabehandling och samverkan. Vidare ansvarar HR-enheten för att ge råd om lagar och avtal inom det arbetsrättsliga området liksom utformningen av kommunens anställningsvillkor och lönepolitik. Under HR-enheten finns kommunens bemanningscentral organiserad. Där sker rekrytering av korttidsvikarier samt bemanning av korttidsvikariat enligt förvaltningarnas behov.

Ekonomienhet

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 fr.o.m. 2024 även för Stiftelsen Hemgården.

Sköter även Filipstads kommuns stiftelser (16 st). Systemansvar för kommunens ekonomisystem, Raintance, CGI.

AIE-enhet (Arbetsmarknads- och integrationsenhet)

Verksamheten kommer enligt KF § 35/2023 att Överföras till Socialnämnd.

Vuxenutbildning

Verksamheten kommer enligt KF § 35/2023 att Överföras till Barn- och utbildningsnämnd.

Näringslivsenhet

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.

IT-enhet

IT enheten ansvarar för planering och genomförande av kommunens IT-verksamhet och telefonilösningar.

IT-enheten ansvarar för:

- Samordning och stöd till kommunledning och förvaltningarna vid utveckling av IT-stöd/digitala tjänster till verksamheten
- Support till kommunens IT- och telefonianvändare
- Leverans av paketerade tjänster och support enligt avtalade servicenivåer (SLA)
- Installation och support av datorutrustning och telefoniutrustning
- Inköp av IT och telefoniutrustning

- Drift av verksamhetsapplikationer och telefonisystem
- Samordning av kommunens insatser för utveckling av bredband/fiber

KFU - Kultur- och föreningsutskottet

KFU Ledning

Under KFU ledning samlas administration, arkiv och projekt.

Administration omfattar ledning i form av Verksamhetschef för Kultur- och fritidsförvaltningen samt en administrativ tjänst.

Kommunarkivet arkiverar och gallrar kommunala handlingar, erbjuder service gentemot kommunens förvaltningar, anställda samt allmänheten.

Under Projekt samlas det utvecklingsarbete som bedrivs genom extern finansiering och som förvaltningen har ansvar för.

Kulturskola

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 spannet från öppen och främjande verksamhet till yrkesorienterande, från nybörjarnivå till fördjupning, individ- och gruppundervisning samt workshops och projekt.

Fritidsgårdar

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, fritidsverksamheten och föreningslivet i strävan efter ett kommunalt helhetstänk kring unga.

Verksamheten är också en aktiv del i det förvaltningsövergripande arbetet med SSPF (Skola, Socialtjänst, Polis och Fritid som samverkar för att förebygga att barn och unga begår brott).

Bibliotek

Biblioteksenheten skall på Kommunfullmäktiges uppdrag via Kultur- och Fritidsutskottet (KFU) erbjuda biblioteksverksamhet.

Biblioteksverksamheten bedrivs på kommunens huvudbibliotek i Filipstad, som kombinerat folk- och skolbibliotek i Lesjöfors samt, i samarbete med Kristinehamns kommun, via bokbuss.

"Boken kommer"-service erbjuds äldre och personer med funktionshinder.
Samtliga kommunala skolor får service från huvudbiblioteket avseende inköp, katalogisering och kompletterande medieförsörjning.
Biblioteken tillhandahåller böcker, tidningar och tidskrifter, både i fysisk och digital form.
Huvudbiblioteket erbjuder även tillgång till databaserad information samt informationsförmedling och fjärrlåneförmedling av litteratur.
På huvudbiblioteket finns också möjlighet att låna film och ljudböcker, i strömmande eller i fysisk form, släktforskningsmaterial samt tillgång till databaserad information och publikuppkoppling till Internet.
Bibliotekschefen bistår KFU i arbetet med att fördela föreningsbidrag.

Fritidsverksamhet

Inom verksamheten ryms både "Fritidsverksamhet" som består av öppna, uppsökande och främjande aktiviteter samt Fritidsbanken som främst bedriver insamling och utlåning av fritidsutrustning för idrott. Fritidsbanken har ingen egen personal utan drivs genom samverkan med AIE och sysselsättningsinsatser. Verksamheten ansvarar även för kontakten med och stödet till alla idrottsföreningar samt bistår KFU i arbetet med att fördela föreningsbidrag.

Föreningsbidrag

Fördelar bidrag till ett stort antal föreningar verksamma i kommunen i syfte att få ett rikt och varierat föreningsliv i Filipstads kommun. KFU bereder det årliga utdelandet av Ferlinstipendiet, Ungdomsstipendiet och Stipendiet till Årets eldsjäl samt Filipstads kommuns stipendium till bröderna Ericssons minne.

TU - Teknikutskott

Inom förvaltningen samlas flera enheter med olika verksamhet:

- *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.
- *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

Ksau – Kommunstyrelsens arbetsutskott Stabsenhet:

- Utveckla folkhälsoarbetet (delat ansvar med hela kommunen). Utvecklingskontoret har både en sammanhållande funktion i det externa arbetet och arbetar för en ökad grad av att nå extern finansiering.
- Säkerhetsskyddsnivån ska utvecklas och implementeras i nyckelverksamheter. Aktiv bevakning av och nödvändiga åtgärder för att möta nya krav på kommunerna från staten vad gäller framför allt brottsförebyggande arbete och civilt försvar.

HR-enheten:

- Uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Målsättningen för 2024 - 2026 är en sjukfrånvaro på 4,0%.
- Förhållningssättet medarbetarinvolvering och dess metoder ska genom HR-enheten spridas och användas som en av metoder för arbetsmiljöarbete inom kommunen.
- Friskare Filipstads Kommun (FFK) ska bidra med ett brett utbud av aktiviteter på fritiden för medarbetarna.
- Implementering av "heltid som rätt" inom alla kommunals kollektivavtalsområde i kommunen fortsätter
- Vidareutveckla bemanningscentralen som med hög kvalitet rekryterar och bemannar kommunens olika verksamheter med korttidsvikarier. Antalet korttidsvikarier ska under budgetperioden minska då rätt till heltid fortsätter att införas.

AIE – AIE / VUX / Näringslivsenhet (under omorganisation inför 2024)

- Garantera erbjudande om en sommarjobbperiod för alla gymnasieelever i åk 1-2 som är bosatta i Filipstads kommun.
(Kommer att överflyttas till Socialnämnd)
- 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.
- Tillsammans med lokala företag jobba med att sprida det positiva med Filipstad ur ett inflyttarperspektiv för att förbättra lokala företags möjlighet till kompetensförsörjning.

IT-enhet:

- 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 samverka med övriga Värmlandskommuner inom teknik och upphandling.

Kfu – Kultur- och föreningsutskott

- Att stimulera civilsamhället och fördela bidrag i syfte att främja kultur- och föreningsliv i kommunen.
- Att möjliggöra en meningsfull fritid.
- Att prioritera barn- och ungdomsverksamhet.
- Att prioritera hälsofrämjande insatser.
- Att förvalta och utveckla kommunarkivet.
- Biblioteksenheten ska arbeta utifrån den av KF fastställda biblioteksplanen
- Kulturskolan ska arbeta utifrån den av KFU fastställda verksamhetsplanen för Kulturskolan.
- Att stödja kommunens inriktning och mål med "En välmående kommun"

TU – Teknikutskott

Skattefinansierad verksamhet

- Arbeta med att göra Filipstad attraktiv 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.

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 Vattenförsörjningsplan.

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

Ram 2023 -196 044
 Löneutrymme 2024 -3 533

Åtgärder / åskande**Inflation:**

Ksau - Stab EI -90
 Ksau - AIE Livsmedel -100
 Kfu - Föreningsbidrag el -120
 TU - Fast EI (1,20) -5 145
 TU - Fast VA-avgift -450
 TU - Fast Materialkostnader -850
 TU - Gata/park EI (1,20) -845
 TU - Gata/park kapitaltjänstkostnad -150
 TU - Kost Livsmedel -3 000

TU - Fast EI (0,40 kr) flyttas till Finansiering 2 200

TU - Fast Materialkostnader till Finansiering 300

TU - Gata/park EI (0,40) kr flyttas till Finansiering 360

TU - Kost Livsmedel till Finansiering 1 000

Personalåtgärder:

Ksau - Stabsenhet 250
 Ksau - Ekonomienhet 500
 Ksau - AIE/Vux 6 820
 TU - Fastighetsenhet 940
 TU - Kostenhet 500
 TU - Gata/parkenhet 500

Volymförändringar:

Ksau - IT - Nytt intranät och tjänstID -680
 TU - Fast kapitalkostnader Stj-skolan -700
 TU - Gata/park energibesparing 260

Budgetförslag -198 077

Beslut om ram KF § 41/2023-06-15 -198 077

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta

Utökning av löneutrymme 0,5% -630
 ÅF av lönetillägg på personalåtgärder 80

Justerad ram 2024 KF § XX/2023-11-16 -198 627

Verksamhetsmått / nyckeltal**Teknikenheten**

Verksamhetsmått	Redov 2021	Redov 2022	Budget 2023	Budget 2024
Utlån Bibliotek	58 943	70 000	70 000	
Utlån/invånare	5,6	6,6	6,6	
Besök Bibliotek Filipstad	40 924	70 000	70 000	
Besök Bibl. Filipstad/dag	161	250	250	
Inköpta medier	3 226	3 300	3 300	
Lunch ÄO/Handik.oms.	48,28	53,66	54,73	
Lunch skolor	39,12	38,84	42,05	
Lunch barnomsorg	44,34	44,29	46,11	
Snittkostnad/städtime	254,04	257,28	255,85	
Toppbeläggning m ²	20 000	23 000	19 000	
Kostnad per m ² toppbel	115,00	110,00	120,00	
Vinterväghållning kr/m	24,00	24,00	24,50	
Nettointäkt per ha	520	450	1100	
Försäljning vatten m ³	799 748	800 000	800 000	
Kostnad per m ³ va/avl	43,52	44,69	50,89	
Intäkt per m ³ vatten	43,55	44,69	5,8	
Hushållsavfallsavgift/år	1 678	2 183	2 183	
Fastighetsunderhåll/m ²	43,21	49,62	48,81	

Nyckeltal för 2024 är under bearbetning

Investeringar

Totala investeringar inom Kommunstyrelsen uppgår till 38 650 tkr för 2024.

Ksau - IT-enhet -2 300 tkr
 Kfu - Bibliotek -50 tkr
 Tu - Fastighetsenhet -15 000 tkr
 Tu - Skattefinansierat -7 400 tkr
 Tu - Avgiftsfinansierat -13 900 tkr

Budgetberednings förslag inför rambeslut

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Utskottens förslag och beslut inför rambeslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott (§ 20/2023) beslutar:

att fastställa föreslagna mål
att i övrigt anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Kommunstyrelsens arbetsutskott
att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kultur- och föreningsutskottet (§ 27/2023)

beslutar
att fastställa föreslagna mål och investeringsram
att anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Kultur- och föreningsutskottet
att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Teknikutskottet (§ 35/2023) beslutar

att fastställa föreslagna mål och investeringsram
att anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Teknikutskottet
att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag och beslut inför rambeslut

Kommunstyrelsen (§ 47/2023) beslutar att föreslå Kommunfullmäktige
att godkänna förslag till ekonomiska ramar med föreslagen justering för nämnderna 2024 – 2026, vilket sammantaget innebär:

• Kommunstyrelsen	198 077 tkr
• Miljö- och byggnadsnämnd	2 604 tkr
• Barn- och utbildningsnämnd	229 137 tkr
• Socialnämnd	351 947 tkr
• Övriga/gem.	17 861 tkr
• Totalt	799 626 tkr

att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 20 000 tkr för att nå ett resultatmål på 1 %

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr

att anta mål för nämnderna till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut avseende rambeslut

att besluta enligt KS förslag (KF § 41/2023)

Budgetberednings förslag - slutlig budget

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut – slutlig budget

Ks § 95/2023

Kommunstyrelsens beslut:

Att godkänna Barn- och utbildningsnämndens förslag till ny formulering av övergripande mål. Ändringen justeras inför beslut i Kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

1. att beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag för 2024-2026 sker med 10 050 invånare 2024, 10 000 invånare 2025 och med 9 950 invånare 2026

2. att löneökning för 2024 justeras från 2,8 % till 3,3 %.

3. att Socialnämndens ram utökas med 12 000 tkr.

4. att 34 000 tkr ianspråkats från avsatta medel 2024.

5. att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 13 000 tkr för att nå ett resultatmål på 0 %.

6. att godkänna förslag till avslutade prioriterade områden enligt budgetberedningsmaterialet (2023-09-25)

7. att i övrigt anta av Ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat.

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

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

10. att bemyndiga Kommunstyrelsen att inköpa fastigheter varvid köpeskillingen för varje enskilt objekt ej får överstiga 15 000 tkr.

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

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

13. att beslut för investering inom Teknikutskottet fattas enligt följande; upp till 500 tkr av förvaltningschef. Från 500 tkr till 3 000 tkr av Teknikutskottet, från 3 000 tkr till 5 000 tkr av Kommunstyrelsen, därutöver fastställs av Kommunfullmäktige.

14. att Kommunstyrelsen under 2024 har rätt att nyupplåna (dvs öka kommunens skulder), i mån av behov av likvida medel, med högst 30 000 tkr, samt omsätta befintliga lån.

15. att för fyllande av kommunens medelsbehov 2024 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunalskatt med 22,27 kr/skattekrona.

16. att bemyndiga Kommunstyrelsens arbetsutskott att under 2023 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2024 upptagna medel.

17. att bemyndiga Ekonomienheten att vidta de redaktionella ändringar i budgeten som erfordras

18. att bemyndiga Kommunstyrelsens arbetsutskott att besluta om tilläggsbudget år 2024 för pågående projekt.

Kommundirektören får i uppdrag

att budgetunderlaget omräknas med ett resultatmål på 0 % och att avsätta medel om 34 000 tkr disponeras i budget för 2024 samt att omräkningen justeras inför budgetsammanträdet i kommunfullmäktige.

Vidare föreslås kommunfullmäktige besluta om följande prioriterade områden:

att undersöka möjligheten att arvoda representanterna i ungdomsrådet för att likställa dem med övriga råd så som rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet.

att uppdra till Kommunstyrelsens teknikutskott att inleda en utredning för att renovera den lokal som tidigare var fullmäktigesammanträdeslokal, Sessionssalen Trasten 8, och därigenom säkerställa de demokratiska rättigheterna att alla kommuninvånare ska kunna delta oavsett sina funktionsvariationer.

att bygga gång och cykelväg utefter väg 827. Efter avfarten (vägkorsningen Pekås/Dollarstore) från Riksväg 63 in på väg 827 (mot Stöpsjön /Bosjön) fram till avfart mot Storbroyttan.

Miljö- och byggnadsnämnd

Drift	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Intäkter	2 990	2 410	2 410	2 410	2 410	2 410
Kostnader	-4 495	-4 899	-4 899	-5 014	-5 132	-5 253
Nettoram	-1 505	-2 489	-2 489	-2 604	-2 722	-2 843
Investeringar	0	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, bassängbad, radon, mätning av bakgrundsstrålning mm. Inomhusmiljö i bostäder handläggs vid klagomål.

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

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

Livsmedel

Livsmedelskontrollen omfattar verksamheter som hanterar livsmedel inom kommunen.

Verksamheterna är kiosker, caféer, butiker, restauranger, producenter, tillfälliga livsmedelshandlingar 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 tillståndsprövningar

Miljösamverkan Värmland

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

Plan- och byggavdelningen

Arbetet med plan- och bygglovsfrågor sker inom ramen för de lagar och bestämmelser som finns för olika målgrupper såsom, kommunen,

allmänheten, företag etc. Målet är snabb och enkel bygglovhantering, 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 områdes-bestämmelser. Medge mindre avvikelser från dessa bestämmelser om syftet ej motverkas.

Mål

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen

Fortsatt operativ tillsyn enligt miljöbalken, livsmedelslagen, strålskyddslagen, lagen om tobak och liknande produkter, lagen om tobaksfria nikotinprodukter, lagen om receptfria läkemedel samt alkohollag (folköl).

Plan- och byggavdelningen

Implementering av den kommunomfattande översiktsplanen.

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

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

Verksamhetsförändringar

Ram 2023	-2 489
Löneutrymme 2024	-115
Budgetförslag	-2 604

Beslut om ram KF § 41/2023-06-15	-2 604
---	---------------

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta

Utökning av löneutrymme 0,5%	-20
------------------------------	-----

Justerad ram 2024 KF § XX/2023-11-16	-2 624
---	---------------

Investeringar

Inga medel för investeringar har äskats.

Budgetberedningens förslag inför rambeslut

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

Nämndens förslag och beslut inför rambeslut

Miljö- och byggnadsnämnden (§ 29/2023) beslutar att godkänna ekonomisk plan för 2024 – 2026 för Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområden att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag och beslut inför rambeslut

Kommunstyrelsen (§ 47/2023) beslutar att föreslå Kommunfullmäktige att godkänna förslag till ekonomiska ramar med föreslagen justering för nämnderna 2024 – 2026, vilket sammantaget innebär:

- Kommunstyrelsen 198 077 tkr
- Miljö- och byggnadsnämnd 2 604 tkr
- Barn- och utbildningsnämnd 229 137 tkr
- Socialnämnd 351 947 tkr
- Övriga/gem. 17 861 tkr
- **Totalt 799 626 tkr**

att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 20 000 tkr för att nå ett resultatmål på 1 %

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr

att anta mål för nämnderna till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut avseende rambeslut

att besluta enligt KS förslag (KF § 41/2023)

Budgetberedningens förslag – slutlig budget

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut – slutlig budget

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

Att löneökning för 2024 justeras från 2,8 % till 3,3 %.

Kommunfullmäktiges beslut – slutlig budget

Barn- och utbildningsnämnd

Drift	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Intäkter	43 975	37 456	39 406	37 456	37 456	37 456
Kostnader	-264 056	-261 357	-265 407	-266 593	-271 976	-277 510
Nettoram	-220 081	-223 901	-226 001	-229 137	-234 520	-240 054
Investeringar	-3 248	-4 200	-3 300	-3 700	-3 700	-3 700

*Redaktionella ändringar enligt KF § 35/2023 avseende avveckling och omorganisation av Vux och omflyttning av verksamheter till andra nämnder kommer att ske när budgeten är antagen och beslutad.

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden

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

Nämnden ansvarar även för elevhälsan och verksamheter inom 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.

Från och med 2024-01-01 är Barn- och utbildningsnämnden huvudman för vuxenutbildningen.

BUN gemensamt

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

Förskoleverksamhet

Förskola

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. Enligt läroplanen ska förskollärare ansvara för det pedagogiska innehållet i undervisningen.

Förskolor

Bullerbyn	4 avd.
Junibacken	3 avd.
Lyckan	3 avd. samt 1 sovavdelning för helg- och natt-öppen verksamhet
Storbron	3 avd.
Lyckebo	2 avd. samt 1 avd resursförskola
Villekulla Lesjöfors	2 avd.
Nykroppa förskola	1 avd.
Brattfors förskola	1 avd.
Nordmark förskola	2 avd.

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 anpassad grundskola, 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 intellektuell funktionsnedsättning ska tas emot i anpassad grundskola.

Anpassad grundskola finns vid Stjärnskolan åk 1-9, Åsenskolan åk 4-6 och Ferlinskolan åk 7-9.

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 2023/2024:

Bygg- och anläggningsprogrammet (BA) med inriktningarna husbyggnad, mark- och anläggning och bergteknik

Barn- och fritidsprogrammet (BF) med inriktning pedagogiskt arbete.

EI- och energiprogrammet (EE) med inriktningarna elteknik samt automation.

Fordons- och transportprogrammet (FT) med inriktning personbil.

Försäljnings- och serviceprogrammet (FS) med inriktning Handel- och service. OBS endast åk 3.

Hantverksprogrammet (HV) med inriktning frisör.

Industritekniska programmet (IN) med inriktning svetsteknik.

Naturvetenskapliga programmet (NA) med inriktning naturvetenskap.

Samhällsvetenskapliga programmet (SA) med inriktning beteendevetenskap.

Vård- och omsorgsprogrammet (VO).

Skolan har också samtliga fyra inriktningar av

Introduktionsprogrammet IM:

Programinriktat val, yrkesintroduktion, individuellt alternativ samt språkintroduktion.

Barn- och fritidsprogrammet BF, Fordons- och transportprogrammet FT, Försäljnings- och serviceprogrammet, 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.

Elevhälsan

Elevhälsan omfattar medicinska, psykosociala, psykologiska, och specialpedagogiska insatser

som finns representerade i varje elevhälsoteam på skolorna.

Elevhälsan ger möjligheter till en tvärprofessionell kompetens genom att huvudman följer upp behov, fördelar resurser och bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete på förvaltningsnivå och på skolnivå.

En elevhälsoplan för Barn- och utbildningsförvaltningen har tagits fram för att förtydliga det systematiska kvalitetsarbetet som finns mellan huvudman och skolorna. Huvudmannen följer upp de områden som har prioriterats på skolorna och övergripande från förvaltningen.

Ett samarbete finns mellan barn- och utbildningsförvaltningen, utbildningsnämnden och Individ- och familjeomsorgen (IFO). Samarbetet handlar om att stärka olika forum mellan förvaltningarna och stor del via elevhälsan.

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

Skolläkare konsulteras via skolsköterska. En medicinskt ansvarig sjuksköterska (MLA), leder skolsköterskornas kvalitetsarbete och säkerställer rutiner.

Elevhälsans skolpsykolog koordineras centralt och är på skolorna regelbundet.

Familjecentralen

Familjecentralen är en samverkan mellan Filipstads kommun och region Värmland. Verksamheten består av öppen förskola, barnhälsovård (BVC), barnmorskemottagning (BMM), ungdomsmottagning, och familjebehandling (1 socionom). 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. I ett samverkansavtal finns det riktlinjer över hur arbetet skall bedrivas mellan regionen och kommunen. Via en verksamhetsberättelse och en verksamhetsplan utvärderas och planeras familjecentralens verksamhet årligen.

Föräldraskapsstöd samt andra föräldrautbildningar sker under året som stöd till nyblivna familjer och tonårsfamiljer.

En familjecoach finns som stödjer barn och ungdomar med problematisk skolfrånvaro som samarbetar med skolorna.

Mål

Barn- och utbildningsnämndens mål

Övergripande mål

Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden tillsammans ska utveckla sitt gemensamma ansvar med avstamp i FN:s konvention om barnets rättigheter.

Mål för verksamheten

1. Personalens utbildningsnivå

- Förskollärare och lärare har, senast 2026, 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 elever känner sig trygga i kommunens 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.

Verksamhetsförändringar

tkr

Ram 2023 -223 901

Ej balans bokslut 2023 exkl. åtgärder -8 250

Löneutrymme 2024 -5 236

Åtgärder:

Inflation:

BUN Gemensamt, skolskjutsar -600

Personalåtgärder:

BUN Gemensamt 1,0 tj verksamhetschef 950

Grundskolan 4,45 tj 2 140

Gymnasiet 5,0 tj 2 000

Ej beslutade åtgärder; 3 310

Volymförändring:

Familjecentralen socionom 1,0 tj 600

Elevhälsan statsbidrag 350

IKE Anpassad gymnasieskola -500

Budgetförslag -229 137

Beslut om ram KF § 41/2023-06-15 -229 137

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta:

Utökning av löneutrymme 0,5 % -935

ÅF av löntetillegg på personalåtgärder 140

Justerad ram 2024 KF § XX/2023-11-16 -229 932

Inflation:

Skolskjutsar

Då bränslepriset har stigit så har grundskolans skolskjutsar som indexregleras per kvartal stigit kraftigt.

Ökad kostnad med -600 tkr

Personalåtgärder:

BUN gemensamt

Från budget 2023 så flyttas elevhälsans personal till grundskola och gymnasiets rektorer. Då denna flytt genomförs så kommer elevhälsochef 1,0 tjänst inte finnas kvar.

Minskad kostnad med 950 tkr

Förskolan

Genomförda besparingar har gjorts inom verksamheten med 5,0 tjänst som träder i kraft hösten 2023. Besparingen avser 1 avdelning på Lyckebo med 3,0 tjänst. Under hösten 2023 beräknas barnantalet minska därav har 2,0 tjänst totalt på tre förskolor, Brattfors,

Nykroppa och Lesjöfors minskats. Minskad kostnad med 1 100 tkr
 Bidragsersättningen till friförskolorna ökade i kostnad under 2023. Budgeten inför 2023 höjdes med -1 100 tkr.
 Ökad kostnad med -1 100 tkr.

Nettokostnad 0 tkr

Grundskola

Grundskolan beräknar ett underskott per mars månad 2023. Beslutade besparingar har gjorts med 3,45 elevassistenter och 1,0 lärartjänst. På grund av ökat behov under HT-2023 har 1,0 elevassistenttjänst ej kunnat genomföras.

Minskad kostnad med 2 140 tkr

Gymnasieskola

Gymnasiet har ett gällande underskott i ekonomi, 2 300 tkr vilket innebär ett varsel på 5 pedagogiska heltidstjänster, tre tjänster inom sv/sva, 1 tjänst inom ma/no och 1 tjänst inom engelska.

Minskad kostnad med 2 000 tkr

Ej beslutade åtgärder:

Fortsatt arbete av kvarvarande beräknat underskott under 2023 med -2 100 tkr pågår. Stor återhållsammahet utan att riskera att man bryter mot skollagen och återbetalning av tilldelade statsbidrag.

Under året 2024 så beräknas de genomförda åtgärderna få full effekt och därefter beräknas ett underskott med -3 310 tkr.

Volymförändring:

Familjecentralen

Besparing görs med 1,0 socionomtjänst gällande folkhälsoarbetet under 2023. Under 2021 fick BUN en ramhöjning med 600 tkr. Då tjänsten inte finns kvar så minskas BUN:s kostnader.

Minskad kostnad med 600 tkr

Elevhälsan statsbidrag

Under januari 2023 informerade Skolverket att statsbidraget gällande personalförstärkning inom Elevhälsan förändrats. Skolverket har minskat anslaget i statsbidraget och därmed tagit bort bidraget gällande de specialpedagogiska insatserna.

Nytt statsbidrag beviljades av Skolverket per 2023-08-23 gällande personalkostnader för speciallärare med cirka 600 tkr.

Tidigare prognos beräknade ett underskott med -250 tkr.

Minskad kostnad med 600 tkr

Investeringar

Totalt äskas 3 700 tkr i investeringsmedel för 2024.

I investeringsbudgeten ingår IT-Digitala enheter, Lärardatorer, IT-infrastruktur. Kontinuerligt utbyte och förnyelse av inventarier inom såväl skola som förskoleverksamhet samt skolmöbler.

Verksamhetsmätt / Nyckeltal

NYCKELTAL				
Verksamhetsmätt	Redov 2021	Redov 2022	Budget 2023	Budget 2024
UTBILDNING				
Grundskola				
Antal elever	969	985	950	
kostnad/elev	71 575	71 523	84 408*	
Anpassad grundskola				
Antal elever	20	24	20	
kostnad/elev	277 240	244 263	287 541	
Gymnasieskola				
Antal elever	266	226	248	
kostnad/elev	103 950	116 423	117 126*	
Gymnasieskola IM				
Antal elever	44	54	25	
kostnad/elev	177 169	122 518	255 001	
Förskoleverksamhet				
Antal barn	427	399	399	
kostnad/barn	94 169	101 749	99 505	
Fritidshem				
Antal elever	240	248	265	
kostnad/elev	25 657	27 575	26 006	
Förskoleklass				
Antal elever	92	111	110	
kostnad/elev	75 759	57 027	60 282	

*Flytt av budgetram från elevhälsan till grundskolan och gymnasiet påverkar nyckeltalet med ökade kostnad per elev. Ramflytt till grundskolan har gjorts med 6 574 kr och ger en ökad kostnad per elev med 6 920 kr/elev. Gymnasiet får en ökad kostnad per elev med 4 423 kr/elev.

Budgetberednings förslag inför rambeslut

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

Utskottens förslag och beslut inför rambeslut

Barn- och utbildningsnämnden (§ 37/2023) beslutar:
att anta förslag till ekonomisk plan för 2024-2026

Kommunstyrelsens förslag och beslut inför rambeslut

Kommunstyrelsen (§ 47/2023) beslutar att föreslå Kommunfullmäktige att godkänna förslag till ekonomiska ramar med föreslagen justering för nämnderna 2024 - 2026, vilket sammantaget innebär:

- Kommunstyrelsen 198 077 tkr
- Miljö- och byggnadsnämnd 2 604 tkr
- Barn- och utbildningsnämnd 229 137 tkr
- Socialnämnd 351 947 tkr
- Övriga/gem. 17 861 tkr
- **Totalt 799 626 tkr**

att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 20 000 tkr för att nå ett resultatmål på 1 %

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr

att anta mål för nämnderna till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut avseende rambeslut

att besluta enligt KS förslag (KF § 41/2023)

Budgetberednings förslag - slutlig budget

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut – slutlig budget

Kommunstyrelsens beslut (§ 95/2023):
Att godkänna Barn- och utbildningsnämndens förslag till ny formulering av övergripande mål. Ändringen justeras inför beslut i Kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

att löneökning för 2024 justeras från 2,8 % till 3,3 %.

att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat.

Kommunfullmäktiges beslut – slutlig budget

Socialnämnd

Drift	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Intäkter	72 567	62 964	64 300	62 964	62 964	62 964
Kostnader	-433 195	-408 022	-437 431	-414 911	-423 792	-432 921
Nettoram	-360 628	-345 058	-373 131	-351 947	-360 828	-369 957
Investeringar	-813	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

*Redaktionella ändringar enligt KF § 35/2023 avseende avvecklingen och omorganisationen av Vux och omflyttning av verksamheter till andra nämnder kommer att ske när budgeten är antagen och beslutad.

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.

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.

Arbetsmarknads- och Integrationsenheten (AIE)

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 att möjliggöra den enskildes möjligheter till förvärvsanställning 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.

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.

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.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

IFO ansvarar över handläggning av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd, våld i nära relation, dödsboanmälan, budgetrådgivning och skuld-sanering, social utredning enligt SoL, LVU och LVM. IFO ansvarar också över familjerätt, anhörigstöd, socialjour, familjerådgivning samt insatser till både barn och vuxna. Barns situation ska särskilt beaktas och tydliggöras i all handläggning.

Vård och omsorg

Verksamheten ansvarar över särskilda boenden, insatser i ordinärt boende samt korttidsboende.

Boendeplatser tillhandahålls 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 tillhandahåller platser för tillfälligt boende för personer med behov av rehabilitering, avlastning och ett omvårdnadsbehov som inte kan tillgodoses med andra insatser.

Insatser i ordinärt boende ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning, att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Hälso- och sjukvård

Socialförvaltningen organiserar den kommunala hälso- och sjukvården i hemsjukvård samt kommunal rehabilitering. Verksamheterna ska underlätta för äldre och personer med funktionsnedsättning att i sin hemmiljö klara sin vardag på ett självständigt, aktivt och tryggt sätt.

Inom den kommunala rehabiliteringen finns arbetsterapi, fysioterapi, hjälpmedelsverksamhet och bostadsanpassning.

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 målstyrd organisation enligt socialförvaltningens framtagna strategi.
- Ändamålsenliga lokaler
- Verksamheter som präglas av rättssäkerhet, kompetens och ett bra bemötande.
- 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
- Ett rehabiliterande förhållningssätt
- Barn- och barnrättsperspektivet ska beaktas inom socialförvaltningens samtliga verksamheter innan beslut fattas, både på individ- och gruppnivå.

Pågående projekt/processer

- Heltidsresan
- Omställningen till Nära vård
- Projekt rörelseglädje inom daglig verksamhet (Bara vanlig)

- Drivkraften Filipstad
- Bostad först

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 2024–2026

Målet är att uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhället för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund.

6. Feriearbete

Garanterat erbjudande om sommarjobbperiod för gymnasieelever i åk 1–2 som är bosatta i Filipstads kommun.

Verksamhetsförändringar

tkr	
Löneutrymme 2024	-8 639

Åtgärder/äskande**Inflation:**

Försörjningsstöd	-2 000
Hyror	-1 000
Färdtjänst	-1 600
Skyddsutrustning	-200
Förbrukningsmaterial	-100
Placeringar Vuxna	-250

<i>Hyror flyttas till Finansiering</i>	300
<i>Färdtjänst flyttas till Finansiering</i>	600

Budgetförslag **-357 947**

<i>Enligt beslut i KF:</i>	
<i>Folkhälsoarbete</i>	6 000

Beslut KF § 41/2023-06-15 **-351 947**

KS föreslår Kommunfullmäktige besluta

Utökning av löneutrymme 0,5%	-1 542
ÅF av lönetillägg på personalåtgärder	170
Utökad ram	-12 000

Justerad ram 2024 KF § XX/2023-11-16 **-365 319**

Ordlista förkortningar

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

Verksamhetsmått / Nyckeltal

Verksamhetsmått	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024
Individ- och familjeomsorgen (IFO)				
Försörjningsstöd	27 147	28 406	23 140	
Placeringar vuxna	1 193	2 667	1 400	
Barn och unga	30 427	26 089	18 800	
Vård och omsorg				
Hemtjänst				
Genomsnittlig kringtid	36,8%	40,9%	40,9%	
Antal bemanningstimmar	228 395	239 536	239 536	
Särskilda boenden exkl serviceboende				
Antal platser	129	129	129	
Rehab- och korttidsenh (exkl specialist-personal)				
Antal platser	10,5	8,7	14,0	
Antal vård dygn	3 832	3 190	3 190	
Kostnad/plats/år i kr	850 285	947 241	947 241	
Kostnad/vård dygn i kr	2 330	2 583	2 583	
Funktionsstöd				
Personlig ass LASS/FK				
Antal personer	15	15	15	
Personlig ass kommunal				
Antal personer	5	5	5	
Gruppboende				
Vuxna				
Antal platser	23	24	23	
Kostnad/plats i kr	875 087	914 583	883 478	
Daglig verksamhet				
Antal personer	61	58	61	
Kostnad/plats	100 164	123 672	121 393	
Socialpsykiatri				
Paradisgården				
Boende psykiatri				
Antal platser varav	12	10	12	
Särskilt boende	10	9	10	
Växelvård	2	1	2	
Kostnad/plats i kr	435 167	564 100	448 833	
Kostnad/dygn i kr	1 192	1 545	1 230	

Nyckeltal för 2024 är under bearbetning

Investeringar

Budgetbehovet för investeringar 2024 beräknas till 1 000 tkr.

Budgetberedningens förslag inför rambeslut

att lämna ärendet vidare till Socialnämnden utan eget förslag

att Socialnämndens ram utökas med 12 000 tkr.

att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat.

Nämndens förslag och beslut inför rambeslut

Socialnämnden (§ 42/2023) beslutar att fastställa föreslagna mål och investeringsram att anta upprättat förslag till ekonomisk plan för Social-förvaltningen att lämna ärendet vidare till KS

Kommunfullmäktiges beslut – slutlig budget

Kommunstyrelsens förslag och beslut inför rambeslut

Kommunstyrelsen (§ 47/2023) beslutar att föreslå Kommunfullmäktige att godkänna förslag till ekonomiska ramar med föreslagen justering för nämnderna 2024 – 2026, vilket sammantaget innebär:

- Kommunstyrelsen 198 077 tkr
- Miljö- och byggnadsnämnd 2 604 tkr
- Barn- och utbildningsnämnd 229 137 tkr
- Socialnämnd 351 947 tkr
- Övriga/gem. 17 861 tkr
- **Totalt 799 626 tkr**

att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 20 000 tkr för att nå ett resultat-mål på 1 %

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr

att anta mål för nämnderna till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut avseende rambeslut

att besluta enligt KS förslag (KF § 41/2023)

Budgetberedningens förslag – slutlig budget

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut – slutlig budget

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att löneökning för 2024 justeras från 2,8 % till 3,3 %.

Övriga / Gemensamma nämnder

Drift	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
<i>Revision</i>						
Intäkter						
Kostnader	-715	-768	-768	-728	-728	-728
Nettoram	-715	-768	-768	-728	-728	-728
<i>Valnämnd</i>						
Intäkter	324					
Kostnader	-1 217	-10	-10	-10	-10	-610
Nettoram	-893	-10	-10	-10	-10	-610
<i>Överförmyndare</i>						
Intäkter	1 102	1 100	1 100	1 000	1 000	1 000
Kostnader	-2 765	-2 951	-2 951	-2 851	-2 851	-2 851
Nettoram	-1 663	-1 851	-1 851	-1 851	-1 851	-1 851
<i>Bergslagens räddningstjänst BRT</i>						
Intäkter						
Kostnader	-10 741	-11 768	-11 768	-12 147	-12 411	-12 732
Nettoram	-10 741	-11 768	-11 768	-12 147	-12 411	-12 732
<i>Lönesamverkan LÖV</i>						
Intäkter	36					
Kostnader	-3 083	-3 085	-3 085	-3 085	-3 085	-3 085
Nettoram	-3 047	-3 085	-3 085	-3 085	-3 085	-3 085
Nettoram	-17 059	-17 482	-17 482	-17 821	-18 085	-19 006

Investeringar	0	0	0	0	0	0
---------------	---	---	---	---	---	---

Verksamhetsbeskrivning

Överförmyndare

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

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

Kommunrevisionen arbetar på uppdrag av kommunfullmäktige. Revisionens uppdrag innebär att självständigt granska verksamhet och ekonomi i kommunen. De förtroendevalda revisorerna i Filipstad är fullmäktiges och ytterst medborgarnas instrument för den demokratiska kontrollen. Uppdraget bedrivs enligt kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet.

Fullmäktige tilldelar revisionen anslag. Revisorernas budget skall beredas av fullmäktige. 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. Revisorerna biträds av sakkunniga yrkesrevisorer. Tillsammans prövar de om verksamheten är ändamålsenlig och effektiv, om styrningen är tillräcklig och om räkenskaperna är rättvisande.

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.

BRT – Bergslagens räddningstjänst

Bergslagens räddningstjänst är ett kommunalförbund i vilket Filipstad ingår tillsammans med Karlskoga, Kristinehamn, Hällefors, Degerfors och Storfors. BRT bildades 1997 då nämnda kommuner beslutade att samverka inom räddningstjänst. Syftet med räddningstjänstförbundet är att erhålla en effektiv räddningstjänst till en sammantaget låg kostnad för medlemskommunerna.

Räddningsförbundets främsta målsättning är att medverka till att olyckor och bränder inte inträffar samt att konsekvenserna av de olyckor som inträffar blir så små som möjligt. Invånarna och de som vistas inom räddningstjänstområdet ska erbjudas en kompetent och effektiv räddningstjänst med hög beredskap för att

kunna rädda liv och egendom samt att skador på människa och miljö och egendom begränsas.

LÖV – Lönesamverkan Östra Värmland

Lönesamverkan Östra Värmland bildades 2012-09-01

mellan Karlskoga, Kristinehamn, Filipstad och Storfors. En gemensam administrativ nämnd bildades med Kristinehamn som värdkommun.

Gemensam löneadministration ska verka för att utveckla verksamheten så att den genomförs på ett effektivt och i övrigt tillfredställande sätt. En samverkan av lönefunktion medför kvalitativa fördelar som kompetensförsörjning och bemanning, stor möjlighet till utveckling av processer och arbetsmetoder samt säkerställa tillgång på specialistkompetens och fördjupning inom lönefunktion och systemförvaltning.

Verksamhetsförändring

Ram 2023 -17 482

Åtgärder:

BRT - Bergslagens räddningstjänst -379

Revision (tilldelas av KF)

Budgetförslag -17 861

Beslut om ram KF § 41/2023-06-15 -17 861

Revision (tilldelas av KF) 40

Justerad ram 2024 KF § XX/2023-11-16 -17 821

Kommentarer till Åtgärder:

Överförmyndare

Samverkan inom överförmyndarverksamheten fortlöper enligt avtal.

Revision

- Kommunfullmäktige tilldelar revisionen anslag.

BRT – Bergslagens räddningstjänst

- Enligt antaget budgetförslag inom BRT ökar kostnaden 2023 med -379 tkr.

LÖV – Lönesamverkan Östra Värmland

- Enligt antaget budgetförslag inom Administrativa nämnden ökar inte kostnaden för LÖV under 2024.

Budgetberednings beslut inför rambeslut

För Revision:

att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktige enligt presidiets förslag

För Övriga:

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut inför rambeslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

För Revision:

att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktiges presidium.

För Övriga:

Kommunstyrelsen (§ 42/2022) beslutar att föreslå Kommunfullmäktige att godkänna förslag till ekonomiska ramar med föreslagen justering för nämnderna 2024 – 2026, vilket sammantaget innebär:

- Kommunstyrelsen 198 077 tkr
- Miljö- och byggnadsnämnd 2 604 tkr
- Barn- och utbildningsnämnd 229 137 tkr
- Socialnämnd 351 947 tkr
- Övriga/gem. 17 861 tkr
- **Totalt 799 626 tkr**

att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 20 000 tkr för att nå ett resultatmål på 1 %

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr

att anta mål för nämnderna till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut inför rambeslut

att besluta enligt KS förslag (KF § 41/2023)

Budgetberedningens förslag – slutlig budget

För Revision:

att föra ärendet vidare till Kommunfullmäktiges presidium

För Övriga:

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut – slutlig budget

För Revisionen:

att Revisionens budget för 2024 uppgår till 728 tkr enligt beslut av Kommunfullmäktiges presidium

För Övriga:

att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat.

Kommunfullmäktiges beslut – slutlig budget

För Revisionen:

För Övriga:

Finansiering

tkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos Augusti 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Intäkter	859 599	872 793	887 081	903 649	887 590	911 792
Kostnader	-70 037	-87 771	-86 648	-97 431	-82 163	-78 657
Netto	789 562	785 022	800 433	806 218	805 427	833 135

Skatteintäkter	444 546	463 795	463 797	473 174	497 065	521 478
Slutavräkning	15 555	0	7 804			
Mellankommunal utjämning	930	500	500			
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	189 850	202 385	202 875	203 312	206 670	209 776
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	87 144	83 470	84 596	76 370	75 990	75 610
Regleringsbidrag/avgift	28 733	15 673	24 119	22 220	15 835	11 695
LSS-avgift	3 069	1 440	2 124	3 676	3 658	3 640
Kommunal fastighetsavgift	19 792	19 850	19 821	19 824	19 824	19 824
Höstbudget 2024 gen.stbidrag				6 800	6 800	6 800
Stöd för högt flyktingmottagande	3 484	3 400	2 048	0	0	0
Stöd för kommuner med särskilda utmaningar	3 625	3 600	3 509	3 600	0	0
Övriga statsbidrag	352					
Sänkt arb.givavgift 19-23 åringar	3 370	500	559			
Avsatta medel	0	16 000	16 000	32 000		0
Avsatta medel - Folkhälsoarbete	0	2 000	2 000	2 000		
Schabloner	2 226	0	1 325			
Finansiella intäkter	17 254	5 300	6 300	5 300	5 200	5 200
Finansiella kostnader	-16 315	-10 000	-11 000	-15 400	-17 200	-17 000
Pensionskostnad	-53 722	-77 771	-75 648	-82 031	-64 963	-61 657
Pensionkostnad intern	34 387	43 404	41 604	43 679	44 894	46 142
Kapitalkostnad intern	5 282	11 476	8 100	11 694	11 654	11 627
Netto	789 562	785 022	800 433	806 218	805 427	833 135

Verksamhetsbeskrivning

Skatteintäkter och bidrag

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för år 2024 - 2026 är beräknade enligt SKR, Sveriges kommuner och regioner, cirkulär 23:36 2023-08-24 och grundar sig på en befolkningsförändring på -250 personer under 2023 och som uppgår till 10 050 personer vilket använts för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag för 2024.

För 2025 och 2026 används 10 000 resp. 9 950 invånare.

2024 = 10 050 (-250)

2025 = 10 000 (-50)

2026 = 9 950 (-50)

Befolkningsförändring senaste åren på kalenderårsbas:

År	Antal invånare	Förändring
2018	10 837	54
2019	10 644	-193
2020	10 503	-141
2021	10 403	-100
2022	10 315	-88
2023-09	10 093	-222

Skattesats Filipstads kommun

	2024	2023
Kommun	22,27 kr	22,27 kr
Region		11,68 kr
Kyrka		1,39 kr
Begravningsavgift		0,26 kr
Total skattesats	22,27 kr	35,60 kr

Skattesatser för 2024 ännu ej fastställda.

Bidrag

Under 2023 har två extra statsbidrag erhållits för vilka besluts tog i samband med höstbudget 2022.

Dock fattade regeringen beslut om att halvera stödet för kommuner med högt flyktingmottagande under 2023.

Stödet till kommuner med särskilda utmaningar kommer enligt höstbudgeten 2023 att även finnas kvar under 2024 och uppgå till 3,6 mkr för Filipstads kommun.

I samband med höstbudgeten förslogs en höjning av generella statsbidrag med 10,0 mdr till kommuner och regioner. 7,0 mdr till kommuner och 3,0 mdr till regioner. Detta innebär att Filipstads kommun erhåller 6,8 mkr under 2024.

Ersättning för sänkta arbetsgivaravgifter för 19-23 åringar upphörde 2023-03-31.

Finansiella intäkter

Totala finansiella intäkter kommer att uppgå till 5 300 tkr enligt nedan:

	tkr
- Avkastning från Filipstads Värme AB	3 000
- Ränteintäkt från Filipstads Stadshus AB	925
- Borgensavgifter	1 000
- Övrigt	375
Totalt	5 300

Finansiella kostnader

Totala finansiella kostnader beräknas uppgå till 15 400 tkr.

Den totala låneskulden beräknas uppgå till 528,9 mkr per 2024-12-31.

Ränta på nyupptagna och omsatta lån under perioden är beräknade till 3,5%.

	tkr
- Räntekostnader för lån	14 400
- Övriga finansiella kostnader	1 000
Totalt	15 400

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaden beräknas vanligtvis med utgångspunkt från det bokförda värdet av investeringen och från den internränta som är fastställd av SKR, Sveriges kommuner och regioner. Ingen justering har skett p.g.a. den instabila räntesituation som råder. Internräntan utgör förvaltningarnas räntekostnad för utförda investeringar. Internränta uppgår under 2024 till 1,25 % (1,25 % för 2023).

Beräkning av kapitalkostnaderna sker i Ekonomisystemet Raindance 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 pensionskulden.

"Blandmetoden" innebär att den totala pensionskulden 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 betalas in som individuell del. Kommunens utgångspunkt är att för framtida pensioner ska inte någon ny pensionsskuld uppstå.

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

Under 2023 har nytt avtal om pensioner, AKAP-KR (Avgiftsbestämd KollektivAvtalad Pension) tecknats för anställda inom kommuner och regioner. Det innebär främst för den anställda att arbetsgivaren sätter av 6,0 % av pensionsgrundande lön mot tidigare 4,5% som premie för tjänstepension.

Detta innebär en ökad kostnad på ca 8 000 mkr för Filipstads kommun per år fr.o.m 2023 och finansieras genom höjt po-pålägg till förvaltningarna.

Po-pålägget uppgår till 40,95%.

Intjänade pensionsrätter kommer fr.o.m. 2023, enligt det nya avtalet AKAP-KR, att inbetalas vid fyra tillfällen per år (kvartalsvis) till skillnad från tidigare när det har skett under mars kommande år.

Under planeringsperioden beräknas pensionskulden i ansvarsförbindelsen att enligt KPA minska från 266,1 mkr (delårsprognos) 2023 till 253,4 mkr 2026. För de delar som inte omfattas av PFA 98 har särskild försäkring tagits. Beräkningen grundas på prognos från kommunernas pensionsförvaltare (KPA) per 2023-08 och omfattar all personal.

Som en följd av det fortsatta världsläget med hög inflation och höjda räntor även under 2023 har prisbasbeloppet, som används för att värdesäkra pensioner även detta år höjts kraftigt, med 9,3 %. Detta sammantaget med de val som medarbetarna har gjort avseende det nya pensionsavtalet AKAP-KR genererar en ökad nettokostnad under 2024 med ca 4 mkr.

Pensionskostnaden består av följande delar:

	Budget	Budget
tkr	2023	2024
- Utbetald pension exkl. löneskatt	-31 510	-34 024
- Individuell del exkl. löneskatt	-31 661	-31 897
- Löneskatt	-15 182	-15 992
- Förändring PFA	582	-118
Total pensionskostnad	-77 771	-82 031
avgår:		
-Intern avtalspension	43 404	43 679
Nettokostnad pension under finansieringen	-34 367	-38 352
<i>Förändring</i>		-3 985

* Avsättning pensioner och löneskatt PFA 98-00 (bokförd som avsättning)

10 935 12 618

* Ansvarsförbindelse 269 312 276 333

Budgetberednings förslag - slutlig budget

Betalningsberedskapen bör uppgå till 10-15 mkr, med anpassning beroende på koncernlikviditet. KS bemyndigas att uppta lån för att säkerställa koncernlikviditeten.

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Kommunstyrelsens förslag och beslut - slutlig budget

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

att beräkningen för skatteintäkter och generella statsbidrag för 2024-2026 sker med 10 050 invånare 2024, 10 000 invånare 2025 och med 9 950 invånare 2026.

att 34 000 tkr ianspråkats från avsatta medel 2024.

att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat.

att Kommunstyrelsen under 2024 har rätt att nyupplåna (dvs öka kommunens skulder), i mån av behov av likvida medel, med högst 30 000 tkr, samt att omsätta befintliga lån.

att för fyllande av kommunens medelsbehov 2024 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunalskatt med 22,27 kr /skattekrona

Kommunfullmäktiges beslut - slutlig budget

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2022	Budget 2023 (Inkl TB)	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
KS - Kommunstyrelsen	-224 818	-216 879	-38 650	-40 400	-38 950
Kommunstyrelsens au och KFU	-1 179	-20 295	-2 350	-1 350	-1 350
Stab / Ek.enhet/HR-enhet	-860	0			
1002 Markförvärv	-860				
- IT-enhet	-319	-20 245	-2 300	-1 300	-1 300
3000 IT Investeringsram dig. Utv.			-500	-500	-500
3010 IT Inventarier Data	-229	-971	-1 600	-600	-600
3011 IT Utbyggn.infrastruktur	-90	-374	-200	-200	-200
3013 IT Bredbandsutbyggnad		-18 900			
- KFU / Biblioteksenhet	0	-50	-50	-50	-50
3030 Inventarier bibliotek		-50	-50	-50	-50
Teknikutskott	-223 639	-196 584	-36 300	-39 050	-37 600
- Serviceenhet	-255	-1 288	-500	-500	-500
3040 Inventarier lokalvård	-243	-250	-250	-250	-250
3050 Inventarier kost		-750	-250	-250	-250
3051 Köksutrustning - Stjärnskolan	-12	-288			
- Fastighetsenhet	-210 131	-116 447	-15 000	-15 000	-15 000
1000 Investeringsram	0	-8 260	-15 000	-15 000	-15 000
1001 Investeringsutredningar	-861	-1 000			
1002 Markförvärv	-901	-300			
1003 Projekt under 100 tkr	-522				
1005 Yttre miljö skolor	-360				
1007 Elsäkerhet	-297				
1012 Renovering Kommunhus Fsd		-600			
1019 Byggåtgärder Yrkesskolan	-192				
1024 Brandlarm	-59				
1025 Trasten lokalanpassning	-100				
1026 Nyckelhanteringssystem	-268				
1027 Duschrum Åsenskolans idrottsh	-606				
1028 Duschrum BRT Fsd	-313				
1029 Folkets Hus Fsd	-339	-2 241			
1030 Lokalanpassning	-304				
1031 Duschrum Rosendahl	-382				
1032 Yttre miljö Stålvallaskolan Lsf		-500			
1033 Ventilation Trygghetsboende Fsd		-175			
1034 Ferslinskolan Fsd - kök ugn		-165			
1704 Skolprojekt - Stjärnskolan	-100 670				
1707 Lekohuset Fsd	-1 075	-864			
1709 Tak Västeräng	-656				
1711 Ny simhall	-97 671	-93 278			
1712 Tak Kvarnen	-19				
1715 Tak Trasten Fsd		-1 100			
1718 Strandvägskök tak solcell	-34				
1719 Spångbergsgymnasiet Fsd fönster		-2 900			
1721 Ferlinhallen återst. vattenskada	-466				
1722 Fönster Solcell Stålvallaskola	-319				
1723 Bergmästargården		-2 450			
1724 Tak Junibacken	-2	-848			
1725 Tak Spångbergsgymnasiet	-1 829				
1726 Tak Wasahallen	-1 852				
1727 Sarg Wasahallen	-34	-1 766			

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2022	Budget 2023 (inkl TB)	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
- Teknisk enhet skattefin.	-4 010	-16 459	-6 900	-7 400	-7 800
3101 Övriga maskiner GS		-400	-100	-100	-100
3102 Energibesparing	-706	-1 019	-500	-500	-500
3103 Beläggningssinvestering	-225	-2 810	-1 800	-1 900	-2 000
3104 Centrumåtgärder		-1 500	-500	-500	-500
3105 Lekparker upprustning	-37	-71			
3106 Gräsklippare	-519				
3107 Redskapsbärare	-650				
31XX Parktraktor			-700	-1 000	-1 200
3109 Lastbil		-2 400			
3110 Enkelt avhjälpna hinder		-100	-100	-100	-100
3113 Laddstolpar Klimatklivet	-193				
3114 Småbåtsbrygga	-183				
3115 Traktor		-700			
3200 Anläggning av gator		-5 820	-3 200	-3 300	-3 400
3208 Kyrkogatan/Vikgatan Fsd					
3212 Piludden Fsd	6				
3214 Vasagatan/Scheelegatan Fsd	-16				
3216 Fagerbergsvägen / Skogsryd Fsd		-447			
3218 GC-väg Skolgatan Fsd	-430				
3219 Blombäckavägen Fsd	-362	-152			
3220 Spångbergsvägen GC-väg Fsd	-268				
3221 Västerliden Fsd		-350			
3222 Asphyttebron Fsd	-217				
3225 Assenagata Fsd	-210	-690			
- Teknisk enhet avgiftsfin.	-9 243	-62 390	-13 900	-16 150	-14 300
Vatten- och avloppsnet	-7 575	-56 161	-13 100	-15 450	-13 600
3500 Investeringsram		-9 050	-4 250	-6 000	-3 150
3501 Serviser - vatten	166	-366	-100	-100	-100
3502 Serviser - avlopp	241	-400	-100	-100	-100
3503 Utbyte ventiler	-78	-422	-250	-250	-250
3504 Vattenverk		-405			
3506 Renovering av långsamfilter	-222				
3508 Renovering av vattenreservoar	-11	-177			
3510 Reservkraftverk Lövnäset	-235				
3512 UV-ljus Brattfors	-19				
3520 Elskåp och ventilation		-368			
3521 Kolfilterbyte Nkr VV	-120	-78			
3525 Utredn. Flyfallets vattenverk	-9				
3527 Nykroppa vattentorn	-285				
3528 Biogasanläggning	-1 056	-23 944			
3529 Rensgaller Nykroppas ARV	-102				
3530 Pumpar Filipstads ARV	-200				
3531 Blåsmaskin Persbergs ARV	-97				
3532 Säkerhet ledningsnät	-204				
3533 Filtersteg Fsd VV		-4 200			
3534 Persbergs VV	-16	-814			
3535 Yttre verk Nkr ARV		-250			
3536 Pumpstation Parkvägen Fsd		-500			
3537 Blåsmaskin Nkr ARV		-200			
3538 Inkommande del Fsd RV		-6 000			

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2022	Budget 2023 (inkl TB)	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
3600 Investeringsram Ledningsarbete		-5 350	-4 200	-4 400	-4 400
3613 Bastuvägen Nkr	-161				
3614 Hyttgatan Fsd	-135				
3616 Fagerbergsvägen/Skogsryd Fsd	-45	-118			
3617 Hättälven VA - Nkr	-753	-613			
3619 Blombackavägen Fsd	0				
3620 Hertig Filipsg Dagvatten Fsd	0				
3621 Västerliden Fsd	0	-450			
3622 VO Finnshytteåsen Fsd	-2 287	-2 000	-700		
3623 Herrhultsvägen	-352				
3624 Mellanvägen	0	-350			
3625 Assengatan Fsd	-1 190	-161			
3626 Kungsgatan-Hantverksgatan Fsd		-350			
36XX Verksamhetsområde Höglunda				-900	
36XX Verksamhetsområde Kalhyttan Storbron					-1 700
36XX Lövnäset-Flyfallet Rävattenledning			-3 500	-3 700	-3 900
Renhållningsenhet	-1 668	-6 229	-800	-700	-700
3901 Renhållning mindre ej spec.	-43	-189	-500	-700	-700
3903 Hjullastare	-1 625				
3904 Sopbilar (2 st)		-5 240			
3905 Grönt kort Långskogen		-800			
39XX Utrustning ÅVS			-300		
Miljö- och byggnadsnämnd	0	0	0	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	-3 248	-4 200	-3 700	-3 700	-3 700
Investeringsram BUN	0		-3 700	-3 700	-3 700
2019 Lärardatorer	-374	-400			
2020 Kansliet	-140	-300			
2021 IT- infrastruktur	-369	-350			
2022 IT - digitala enheter	-1 455	-1 550			
2023 Centralt Grundskola	-472	-800			
2026 Ungdomens hus	-43				
2060 Frivilliga skolformer	-77	-500			
2080 Förskoleverksamhet	-308	-300			
2090 Förebyggande och stöd	-10				
Socialnämnd	-813	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2101 Inventarier gemensamt	-813	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Totalt	-228 879	-222 079	-43 350	-45 100	-43 650

Budgetberedningens förslag inför rambeslut:

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

Nämnd/utskotts förslag och beslut inför rambeslut

alla nämnder /utskott beslutar

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta inför rambeslut:

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr.

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa investeringsbudget om 43 350 tkr.

Budgetberedningens förslag - slutlig budget

att lämna ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan eget förslag

Investeringar

Nämnd/ Förvaltning/ Projekt	Bokslut 2022	Budget 2023 (inkl TB)	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
-----------------------------------	-----------------	--------------------------	----------------	----------------	----------------

Kommunstyrelsen förslag budget

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 500 tkr av förvaltningschef och verksamhetschef

från 500 tkr till 3 000 tkr av Teknikutskott

från 3 000 till 5 000 tkr av Kommunstyrelsen

därutöver fastställs av Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges beslut - slutlig budget

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.

Arbets sättet 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 arbets sätt ska fungera är det viktigt att det finns klara regler och principer för kommunens ekonomiska styrning.

Ekonomistyrningen innefattar hur organisationen ska 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 ska samtliga kostnader och intäkter för verksamheten ingå. Tilldelat anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheten. Medel i Investeringsbudgeten ska 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 inte 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 inte 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 HR-enhetens 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, rättsskydds-försäkring,
- 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 2019	46 500 kr
År 2020	47 300 kr
År 2021	47 600 kr
År 2022	48 300 kr
År 2023	52 500 kr
År 2024	57 300 kr

Prisbasbeloppet är ett i lagen 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, föräldrapenning och pensioner mm.

År 2024: **Förhöjda prisbasbeloppet** = 58 500 kronor

Förhöjt prisbasbelopp är ett i Socialförsäkringsbalken (2010:110) reglerat belopp som bestäms av regeringen varje år med hänsyn till förändringarna i konsumentprisindex och används främst för att beräkna hur stor intjänad tilläggs-pension personer som är födda mellan 1938 – 1953 ska ha.

År 2024: **Inkomstbasbelopp** = Beslutas i november

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.
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 som 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.
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 inte 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.



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

§ 95

Dnr 2023-000052

Ekonomisk plan 2024-2026

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. att beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag för 2024-2026 sker med 10 050 invånare 2024, 10 000 invånare 2025 och med 9 950 invånare 2026

2. att löneökning för 2024 justeras från 2,8 % till 3,3 %

3. att socialnämndens ram utökas med 12 000 tkr

4. att 34 000 tkr ianspråkats från avsatta medel 2024

5. att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 13 000 tkr för att nå ett resultatmål på 0 %

6. att godkänna förslag till avslutade prioriterade områden enligt budgetberedningsmaterialet (2023-09-25)

7. att i övrigt anta av ekonomienheten upprättat förslag till utgifts- och inkomststat.

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

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

10. att bemyndiga kommunstyrelsen att inköpa fastigheter varvid köpeskillingen för varje enskilt objekt ej får överstiga 15 000 tkr.

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

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

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

13. att beslut för investering inom teknikutskottet fattas enligt följande; upp till 500 tkr av förvaltningschef. Från 500 tkr till 3 000 tkr av teknikutskottet, från 3 000 tkr till 5 000 tkr av kommunstyrelsen, därutöver fastställs av kommunfullmäktige.

14. att kommunstyrelsen under 2024 har rätt att nyupplåna (dvs öka kommunens skulder), i mån av behov av likvida medel, med högst 30 000 tkr, samt omsätta befintliga lån.

15. att för fyllande av kommunens medelsbehov 2024 av de till kommunen skattskyldiga utdebitera allmän kommunalskatt med 22,27 kr/skattekrona.

16. att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott att under 2023 från fall till fall pröva frågan om disposition av i budget 2024 upptagna medel.

17. att bemyndiga ekonomienheten att vidta de redaktionella ändringar i budgeten som erfordras

18. att bemyndiga kommunstyrelsens arbetsutskott att besluta om tilläggsbudget år 2024 för pågående projekt.

Kommundirektören får i uppdrag

att budgetunderlaget omräknas med ett resultatmål på 0 % och att avsatta medel om 34 000 tkr disponeras i budget för 2024 samt att omräkningen justeras inför budgetsammanträdet i kommunfullmäktige.

Vidare föreslås kommunfullmäktige besluta om följande prioriterade områden:

att undersöka möjligheten att arvoda representanterna i ungdomsrådet för att likställa dem med övriga råd så som rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet.

att uppdra till Kommunstyrelsens teknikutskott att inleda en utredning för att renovera den lokal som tidigare var fullmäktigesammanträdeslokal, Sessionssalen Trasten 8, och därigenom säkerställa de demokratiska rättigheterna att alla kommuninvånare ska kunna delta oavsett sina funktionsvariationer.

att bygga gång och cykelväg utefter väg 827. Efter avfarten (vägkorsningen Pekås/Dollarstore) från Riksväg 63 in på väg 827 (mot Stöpsjön/Bosjön) fram till avfart mot Storbroyttan.

Slutligen beslutar kommunstyrelsen

att godkänna barn- och utbildningsnämndens förslag till ny formulering av övergripande mål. Ändringen justeras inför beslut i kommunfullmäktige.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

Reservation

I den del som avser prioriterade områden reserverar sig Marina Isaksson (S), Olle Engström (S), Johan Larsson (S), Per Granfelt (S) och Lena Andersson Dahlberg (S) mot beslutet till förmån för eget förslag.

Socialdemokraterna deltar inte i beslutet gällande de ekonomiska förslagen samt tidigare prioriterade områden.

Sammanfattning av ärendet

Förslag till ekonomisk plan 2024 – 2026 från kommundirektören:

Under arbetet med att ta fram ekonomisk plan för 2021 – 2023 påbörjades ett arbete enligt en handlingsplan som fram till 2025 ska leda till att Filipstads kommun har en ekonomi i balans. Det innebär att nämnderna ska ha nått de ramar som var utgångspunkt för budget 2020. Åtgärder ska vara beslutade vilket innebär att nämnderna vid ingången av 2024 är i nivå med beslutad ram.

Föreliggande material bygger på de förändringar som skett sedan kommunfullmäktiges beslut den 15 juni 2023 § 41, om ramar, mål och investeringsnivå.

I Ekonomisk plan 2021 – 2023 antogs en handlingsplan som utgångspunkt för de kommande åren för att på sikt nå en ekonomi i balans och som ligger i nivå med de skatteintäkter och generella statsbidrag som kommunen genererar.

Handlingsplan 2024 - 2026

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

- Att under perioden 2023 ska verksamheterna vidtaga åtgärder så att de ligger i nivå med budgetram 2020 (med lönetillägg för 2021, 2022, 2023 och övriga justeringar), inför budget 2024.
- Återställande av underskott för 2019 och 2020 är genomfört.
- Använda balanserade medel: 2023 – 2026 = 52 mkr
- Åtgärder 2021 – 2025 kopplat till folkhälsoarbete
- Resultatmål = 1,0% = 8 200 tkr (Viktigt att på sikt stärka eget kapital)

Budgetförutsättningar

Det förslag som föreligger är baserat på följande förutsättningar:

- Löneutveckling 3,3 % - 2,8 % - 2,8 % *
- Arbetsgivaravgifter 40,95 %
- Prisutveckling/inflation – utredning inom varje förvaltning
- Beräknad befolkningsförändring -250 personer 2023 (10 050 - 10 000 - 9 950 personer) *

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

- Skatteunderlagsprognos SKL 23:36, 2023-08-24
- Skatteunderlag enligt riksprgnos
- Avgiftsfinansierad verksamhet ska vara självfinansierande.

*Budgetförslaget innehåller förslag till ändrad löneutveckling för 2024 med 0,5 % då SKR i sin senaste prognos (23:36) har höjt förväntad löneutveckling 2024 med 0,5%. Även antalet invånare har justerats ned -100 personer ytterligare då invånarantalet per 2023-09-20 var 10 093 personer. Det antal invånare som används för beräkning av skatter och generella statsbidrag 2024 är det antal invånare kommunen har 2023-11-01. Därtill har justeringar gjorts utifrån skatteprognos 23:36 2023-08-24, förslag till höstbudget, beräkning av pensioner från KPA 2023-08, höjd räntenivå på lån samt behov av stärkt budgetram för socialförvaltningen.

Beslutsunderlag

Ekonomisk plan 2024 – 2026

MBL-protokoll

Kommundirektörens- ekonomienhetens tjänsteskrivelse daterad 2023-10-17

Förslag till beslut under sammanträdet

Christer Olsson (M) yrkar för Samverkan i Filipstad (M, SD, L, C), bifall till attsatserna 1-3, 6-18 enligt kommundirektörens förslag samt yrkar på ändring av belopp i attsatserna 4, 5 och 13.

Yrkanden från M, SD, L, C:

4. att 34 000 tkr ianspråk tas från avsatta medel 2024 i stället för föreslagna 29 000 tkr

5. att genom politiska prioriteringar vidta ytterligare åtgärder värda 13 000 tkr för att nå ett resultatmål på 0 % i stället för föreslagna 26 000 tkr medresultatmål 1 %

13. att beslut för investering inom teknikskottet fattas enligt följande; upp till 500 tkr av förvaltningschef. Från 500 tkr till 3 000 tkr av teknikskottet, från 3 000 tkr till 5 000 tkr av kommunstyrelsen, därutöver fastställs av kommunfullmäktige (föreslagna 100 tkr ändras till 500 tkr).

Vidare har Christer Olsson och Samverkan i Filipstad följande tilläggsyrkande:

att budgetunderlaget omräknas med ett resultatmål på 0 % och att avsatta medel om 34 000 tkr disponeras i budget för 2024 samt att omräkningen justeras inför budgetsammanträdet i kommunfullmäktige.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

Marina Isaksson (S) redovisar Socialdemokraternas yrkande avseende förslag till prioriterade områden:

1. Att återinföra stödboendet Skanshöjd. Vi ser hur utgifterna för externa placeringar ökar till skillnad mot när vi drev eget stödboende.
2. Att undersöka möjligheten att arvodera representanterna i ungdomsrådet för att likställa dem med övriga råd så som rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet.
3. Att uppdra till Kommunstyrelsens teknikskott att inleda en utredning för att renovera den lokal som tidigare var fullmäktigesammanträdeslokal, Sessionssalen Trasten 8, och därigenom säkerställa de demokratiska rättigheterna att alla kommuninvånare ska kunna delta oavsett sina funktionsvariationer.
4. Att bygga gång och cykelväg utefter väg 827. Efter avfarten (vägkorsningen Pekås/Dollarstore) från Riksväg 63 in på väg 827 (mot Stöpsjön/Bosjön) fram till avfart mot Storbroyttan.
 - Storbrorundan är ett populärt och flitigt använt promenadstråk året runt. Idag saknas både trottoar och vägren på denna delsträcka av promenaden.
 - De familjer som har sina barn på Storbrons förskola och inte tar sig dit med bil är hänvisade till att gå på en del av denna vägsträckning med sina barn och barnvagnar.
 - Belysning finns endast på vägens vänstra sida när man kommer från Pekås vilket leder till att de som promenerar i vänstervarv går i mörker och är svåra att se.

Christer Olsson yrkar avslag till Marina Isakssons förslag punkt 1 samt yrkar bifall till övriga prioriterade områden.

Vidare beslutar kommunstyrelsen att godkänna ny formulering av barn- och utbildningsnämndens övergripande mål. Den nya formuleringen är: Barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden ska tillsammans utveckla sitt gemensamma ansvar med avstamp i FN:s konvention om barnets rättigheter. Den redaktionella ändringen görs inför beslut i kommunfullmäktige.

Beslutsgång

Ordförande delar upp de olika besluten i en del som avser de ekonomiska förslagen i den ekonomiska planen och i en del som avser prioriterade områden.

Marina Isaksson (S) meddelar att s-ledamöterna inte avser att delta i den delen av beslutet som avser de ekonomiska förslagen samt tidigare prioriterade områden.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
2023-10-30

Ordförande ställer eget förslag (Samverkan i Filipstads förslag) under proposition och finner att kommunstyrelsen bifallit Samverkan i Filipstads förslag.

Ordförande ställer därefter bifall eller avslag till Marina Isakssons förslag till prioriterade områden, ett i taget, och finner att kommunstyrelsen avslår den första punkten samt beslutar att bifalla resterande punkter.

Votering begärs

Kommunstyrelsen godkänner följande beslutsgång:

Ja-röst: Bifall till Christer Olssons förslag (avslag punkt 1)

Nej-röst: Bifall till Marina Isakssons förslag (bifall punkt 1)

Röstning genomförs

Med röstsiffrorna 6 nej och 5 ja så har kommunstyrelsen beslutat att bifalla Christer Olssons förslag.

Omröstningsresultat:

Nej-röst: Christer Olsson (M), Patrik Fornander (M), Johnny Grahn (SD), Catarina Jansson (SD), Ann-Charlott Skalare (L), Peter Johansson (C),
Ja-röst: Olle Engström (S), Johan Larsson (S), Marina Isaksson (S), Per Granfelt (S), Lena Andersson Dahlberg (S)

Slutligen ställer ordförande beslutet om en redaktionell ändring av barn- och utbildningsnämndens övergripande målformulering under proposition och finner att kommunstyrelsen beslutar att en ändring görs inför beslut i kommunfullmäktige.

Beslutet skickas till

Kommundirektören/ekonomichef
Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Filipstads kommun

Ärende: Budgetförslag 2024 - 2026

Tid: Onsdag 4 oktober 2023
Kl. 09.00 – 09.25

Förhandlingsparter: Fysioterapeuterna, vakant
Sveriges arbetsterapeuter, Karin Wennlund
Läraryrket, vakant
Akademikerförbundet SSR, Linnéa Abenius, Josefine Värme
Vision, Adam Randin
Svenska Kommunalarbetsförbundet, Dan Stjernlov, Liselotte Svärd
Sveriges skolläraförbund – Maria Svanlind
Sveriges lärare, Robin Hall
Vårdförbundet – Karin Åhling
Ledarna - vakant
Sveriges Naturvetarförbund - vakant
DIK - vakant
Ingenjörskörbundet – vakant
Civilekonomerna – vakant

Från kommunen: Kommundirektör Hannes Fellsman
Ekonomichef Britt-Inger Gustafsson

§ 1

Förhandling har påkallats av arbetsgivaren enligt MBL, § 11.

§ 2

Arbetsgivaren informerade om ekonomisk plan 2024 - 2026 inför de fackliga representanterna 2023-09-28.

Nedanstående punkter informerades med dess viktigaste innehåll utifrån budgetdokumentet Ekonomisk Plan 2024 - 2026

- Delårsbokslut/prognos 2023
- Tidplan
- Budgetförutsättningar 2024 – 2026
- Vision 2030
- Prioriterade områden/insatser och uppdrag/utredningar 2024
- Resultatbudget
- Kommunstyrelsen, Miljö- och byggnadsnämnd, Barn- och utbildningsnämnd, Socialnämnd, Övriga nämnder.
- Investeringsbudget 2024

Frågor / information berördes i samband med genomgången av budgetmaterialet.

Enligt tidplan skall Kommunstyrelsen behandla budgeten den 30 oktober 2023 och Kommunfullmäktige den 16 november 2023.

§ 3

Vid dagens information var Sveriges arbetsterapeuter, Sveriges lärare, Akademikerförbundet SSR, Vision, Svenska kommunalarbetsförbundet, Vision samt Sveriges skolledarförbund närvarande.

§ 4

Arbetsgivaren informerade om att den sammanlagda budgeten förhandlas gemensamt. Åtgärder separata ärenden förhandlas var för sig.

§ 5

I samband med förhandlingen överlämnades följande yttranden:

- Svenska Kommunalarbetsförbundet; lämnar skrivelse. Bilaga 1
- Sveriges lärare; lämnar skrivelse. Bilaga 2
- Vårdförbundet; lämnar skrivelse. Bilaga 3
- Sveriges arbetsterapeuter; lämnar skrivelse. Bilaga 4
- Akademikerförbundet SSR; lämnar skrivelse. Bilaga 5
- Vision; lämnar skrivelse. Bilaga 6

§ 6

Föreliggande förslag till ekonomisk plan 2024 – 2026 revideras inte men har kompletterats i beslutsprocessen med arbetstagarorganisationernas kommentarer och skrivelser.

§ 7

Förhandlingen förklarades avslutad



Britt-Inger Gustafsson
Ekonomichef

MBL-informationen har påkallats av arbetsgivaren enligt MBL § 11

För arbetstagarparterna

Ej närvarande

Vakant
Ledarna

Ej närvarande

Vakant
DIK

Adam Randin
Vision

Ej närvarande


vakant
Läraryrket



Dan Stjernlöf
Svenska kommunalarbetsförbundet

Ej närvarande

Vakant
Svenska naturvetarförbundet



Robin Hall
Sveriges lärare

Karin Åhling
Vårdförbundet



Karin Wennlund
Sveriges arbetsterapeuter



Linnéa Abenius
Akademikerförbundet SSR

Ej närvarande

Vakant
Fysioterapeuterna



Maria Svanlind
Sveriges skolläda förbund

Ej närvarande

Vakant
Svenska ingenjörer

Ej närvarande

Vakant
Civilekonomerna

MBL 11 Budgetberedning 2024-2026

Kommunal förstår att ekonomin är ansträngd i kommunen och att det troligtvis kommer förslag på mer sparåtgärder under 2024-2026. Men vad mer kan man spara på utan att det får stora konsekvenser för förvaltningarna. När man läser resultatet per nämnd så ser man att åtgärder 2024 kvar att utreda/besluta uppgår till 26 miljoner.

Kommunal föreslår: Att se över bemanningscentralen när det gäller rekrytering av personal under dagtid måndag till fredag. Personal rekryterar själva kvällar och helger som det ser ut idag och det fungerar utan problem, så förslaget är att personal kan även rekrytera måndag till fredag ute i verksamheterna. Detta kan nog ge en viss besparing

Under rubriken prioriterade områden enligt ekonomisk plan 2023-2025 under kommentar står: arbetet pågår, förslag angående lokalvård är under utredning/förhandling. Kommunal kan inte säga något om detta i nu läget gällande förhandling eftersom vi inte vet hur det blir.

Kommunal anser att kommentaren gällande byskolorna inte ska stå kvar i ekonomisk plan. Bibehålla byskolorna ska stå kvar tills politikerna tagit annat beslut.

Kommunal föreslår: en **Tillfällig** skattehöjning med 50 öre under 2024, som ger 10 miljoner in i en redan ansträngd ekonomi

Kommunal Östra Värmland

Dan.Stjernlöf



Liselotte.Svärd



Skrivelse Sveriges Lärare Filipstad angående MBL §11 Ekonomisk plan 2024 - 2026.

Sveriges lärare Filipstad anser att Filipstad kommun behöver se över den beräknade löneutvecklingen, speciellt med tanke på att Sveriges Lärare i nuläget förhandlar om ett nytt avtal som förmodligen kommer att innebära en högre kostnad än tidigare år. Dessutom ser vi hur lärarnas löner i Filipstad är bland de lägsta i Värmland, detta gör inte kommunen till en attraktiv arbetsgivare och försvårar kompetensförsörjningen.

Bra att man ser över det tidigare prioriterade området att bibehålla byskolor för i förlängningen kunna säkerställa likvärdig undervisning och kompetensförsörjning.

Filipstads *Vision 2030* är att vi ska ha "Goda skolresultat", "Brett utbud av gymnasieutbildningar på hemmaplan" och "Stor andel elever på eftergymnasiala utbildningar" därför anser Sveriges Lärare Filipstad att Filipstads kommun behöver investera i kommunens skolor. De senaste årens nedskärningar har ansträngt skolorna och de anställda, detta medför bland annat begränsningar i skolornas möjligheter att anpassa för och stötta elever. Barn och utbildningsnämnden (BUN) förväntas nå en budget i 2020års nivå, detta ser vi som problematiskt då det i nuläget saknas lärare vid bland annat vikariebehov, samtidigt som kommunen önskar en full behörighet hos kommunens lärare, att alla elever ska klara minst det lägsta kunskapskravet och att eleverna ska känna sig trygga i skolan. Detta ser inte vi som möjligt i en pressad organisation. Vi ser ett behov av att öka budget samt investera i skolan. Vi är också ålagda att:

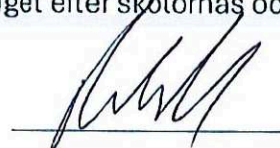
I all utbildning och annan verksamhet enligt denna lag som rör barn ska barnets bästa vara utgångspunkt. Med barn avses varje människa under 18 år." (Skollagen, kapitel 1 10§),

"Alla barn och elever i samtliga skolformer och i fritidshemmet ska ges den ledning och stimulans som de behöver i sitt lärande och sin personliga utveckling för att de utifrån sina egna förutsättningar ska kunna utvecklas så långt som möjligt enligt utbildningens mål." (Skollagen kapitel 3, 2§)

"Alla elever ska tillförsäkras en skolmiljö där utbildningen präglas av trygghet och undervisningen av studiero. Med studiero avses att det finns goda förutsättningar för eleverna att koncentrera sig på undervisningen." (Skollagen, kap 5 3§).

Med utgångspunkt i den ekonomiska planen för 2024 – 2026 så anser Sveriges Lärare Filipstad att kommunen bör öka budget samt anpassa lönebudget efter skolornas och elevernas behov.

Sveriges Lärare Filipstad - Ordförande Robin Hall



MBL § 11 231004

Budgetberedning 2024-2026.

Vårdförbundet har tagit del av utskickat material, Budgetberedning 2024-2026 samt deltagit i MBL § 19, Ekonomisk plan 2024-2026, 230928.

Vårdförbundet har inget att erinra.

Karin Åhling, fackligt förtroendevald, Vårdförbundet

Camilla Björkman, fackligt förtroendevald, Vårdförbundet



Filipstad, 2023-10-03

Sveriges Arbetsterapeuter har tagit del av utskickat material "Budgetberedning 2024 – 2026" samt deltagit vid MBL § 19 Ekonomisk plan 2024 - 2026 som hölls 2023-09-28.

Sveriges Arbetsterapeuter har inget att erinra.

För Sveriges Arbetsterapeuter



Karin Wennlund



Skrivelse till MBL §19

Budgetförslaget innehåller ändrat löneutveckling för 2024 med 0,5% då SKR i sin senaste prognos höjt förväntad löneutveckling 2024 med 0,5%.

Akademikerförbundet SSR motsätter sig att löneutvecklingen ska ligga under SKR:s nivå och anser att lönerna bör överstiga SKR:s nivå. I och med de besparingskrav som inneburit nedskärning av verksamhet (ä.k. effektivisering) med mål om bibehållen kvalitet i verksamheten bör den personal som tillgodoser kvaliteten kompenseras för detta. Löneutvecklingen har varit dålig och den kompetens som finns bland Akademikerförbundet SSR:s medlemmar betalas ofta högre av andra arbetsgivare. Detta riskerar att försvåra rekrytering av och behålla kompetent personal.

I övrigt är det svårt att kommentera innehållet i budgetberedningen då ramarna enbart fastställer vad som ska göras men inte hur. Det kan tänkas svårt att uppnå förbättrad eller bibehållen kvalitet samtidigt som stora förändringar ska göras i verksamheter och med mindre ekonomiska medel.

Linnéa Abenius

Ordförande

Josefin Värme

Ledamot

Filipstad 231003

Vision yttrande inför MBL 11. 231004

Ekonomisk plan 2024-2026. Handlingsplan för att nå ett resultat som uppgår till 1% av skatteintäkter och generella bidrag. Under rådande förutsättningar och förhållanden anser Vision att det målet är för högt satt. Visserligen finns det stora fördelar att skapa en "buffert" och att det i grunden är en sund inställning. Men risken är att det målet gör att verksamheter inom kommunen måste skära ner på viktiga områden för att uppnå målet.

Risker med att inte följa SKRs rek.löneökning. Det har genomförts besparingar i omgångar och mer är att vänta. De första besparingarna som också innebar reducering av personal kallades effektivisering. När besparingskraven fortsatte så talades det nu om kvalitetssänkning.

Det är alldeles självklart så att reducering av tjänster och nedläggning av verksamheter innebär utmaningar. Dels för de arbetstagare som är kvar men också att det utbud som levereras till kommuninvånare minskas.

Det kan finnas vinster i att minska utbudet till kommuninvånare, att "minska kostymen" Men för att vi skall kunna leverera den allra bästa produkten så krävs det medarbetare som är kompetenta och som väljer Filipstad som arbetsgivare. Lön är inte oviktigt i sammanhanget. När det gäller Visions medlemmar så utgår vi ifrån ett milt uttryckt kasst löneår 2023. Det fanns skäl att hålla tillbaka lönerna och kanske har den situationen inte ändrats. Men vi såg samtidigt andra grupper få rejäla löneökningar. Visions medlemmar kommer i år kräva kompensation för förra årets tapp samtidigt som lönerna i år behöver följas SKRs rekommendationer.

Vi ser en betydande risk att Filipstad kommun kommer tappa kompetent personal genom att inte ens följa rekommendationen. Vi ser att den mobilitet som politisk ledning eftersträvar kommer uppfyllas. Men kanske är inte Visions medlemmar den grupp som åsyftas.

Slutsatsen blir att Vision ställer sig frågande till målsättningen med 1% som resultat. Och att vi med bestämdhet ifrågasätter förslaget på den lönepolitik som nu ligger på bordet.

Med vänlig hälsning Adam Randin VISION



Datum
2023-10-11
Diarienummer
KS 2023-000031

Delgivningar november 2023

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta
att lägga delgivningarna till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

1. Delårsrapport BRT 2023 (inkl bilagor)
2. Budget BRT 2024
3. Handlingsprogram BRT 2024-2027
4. Länsstyrelsen Värmlands beslut om ny ledamot i kommunfullmäktige, dnr Lst 9057-2023
5. Länsstyrelsen Värmlands beslut om ny ledamot i kommunfullmäktige, dnr Lst 9059-2023
6. Länsstyrelsen Värmlands beslut om ny ledamot och ersättare i kommunfullmäktige, dnr Lst 9060-2023
7. Länsstyrelsen Värmlands beslut om ny ersättare i kommunfullmäktige, dnr Lst 9061-2023